

투자보고서

2024.07.01 부터 2024.09.30 까지

(제 6 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)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) 차장
(전화번호) 02-6958-2366 성명 최승연
공시책임자 : (회사) 서울투자운용(주) (직책) 차장
(전화번호) 02-6958-2366 성명 최승연



(인)

(인)

제 1 부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)서울도시재생공간지원 위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2019.11.25
3) 소재지	서울특별시 강남구 개포로 619, 6층(개포동, 서울강남우 체국빌딩)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2024.09.30 (단위: 원)
자산총계	111,329,357,660
부채총계	77,817,523,050
자본총계	33,511,834,610
자본금	36,000,000,000
5) 자산관리회사	서울투자운용(주)
6) 사무수탁회사	우리펀드서비스(주)
7) 자산보관회사	유안타증권(주)
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유</p> <p>-존립기한 : 별도 정함이 없음 - 해산사유</p> <p>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 영업인가 가 거부된 경우 ⑧ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우</p> <p>(2) 신용평가결과</p> <p>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)
- 2023.08.10 부동산매입(성내 838 연립주택)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음

2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일	주요경력 및 연혁	비고
법인이사	서울투자운용(주)	110111-6106234	2016.5.11 자산관리회사 예비인가 2016.6.29 자산관리회사 영업인가	결격사항 없음
감독이사	홍한선	73.04.20	세아회계법인 공인회계사	결격사항 없음
감독이사	황문양	82.02.25	상지회계법인 공인회계사	결격사항 없음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

* 입력도움말

1. 양식 수정은 절대 금지하며, 셀 높이 조절만 가능합니다.
2. 바탕색이 황갈색인 셀에만 데이터를 입력하시기 바랍니다.
3. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
4. 생년월일은 0000.00.00 형식으로 입력하시기 바랍니다.

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 발행가 액	주당 액면가 액	비 고
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	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)

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

* 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
2. 날짜는 0000.00.00 형식으로 입력하시기 바랍니다.
3. 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			
2019. 11.25	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.0%
2020. 06.27	증자	종류주	5,040,000	5,000	5,000	25,200,000,000	25,500,000,000	8400.0%
2020. 06.27	증자	보통주	2,100,000	5,000	5,000	10,500,000,000	36,000,000,000	3500.0%

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	
안동진 앵커제1호 위탁관리부 동산투자회 고	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제25호	종류주	5,040,000			5,040,000	

※ 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	서울주택도시 공사	내국인	대한민 국	기관	해당사항 없음	보통주	2,160,000	30.00%	

3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2024.09.30 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%	
합 계	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 : 5,000 원]

(단위 : 원, %)

구분	제 5 기	제 4 기	제 3 기	제 2 기
당기순이익	-597,547,800	-418,035,246	-295,627,141	-140,532,784
상법상 이익배당한도	-1,575,380,771	-977,832,971	-559,797,725	-264,170,584
자산의 평가손실	0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도	-1,575,380,771	-977,832,971	-559,797,725	-264,170,584
당기감가상각비 등	161,965,817	70,547,626	-	-
배당가능이익	-1,413,414,954	-907,285,345	-559,797,725	-264,170,584
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(식신 사업연도까지 느껴진 평가손실은 포함)을 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 전환산배당율을 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	78,309	79.28	87,902	78.96	78.96
부동산개발사업		0.00		0.00	
부동산관련 증권		0.00		0.00	0.00
현금	20,431	20.68	22,805	20.48	20.48
기타 자산	36	0.04	622	0.56	0.56
총계	98,776	100.00	111,329	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. 현금에 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 111,329백만원, 부동산 87,902백만원, 부동산비율 78.96%
 (총자산 차감액) = 3,784백만원
 MIN[{① 임대보증금(3,784백만원)-차입금상환액(0백만원)=3,784백만원}, ② 현금(22,760백만원)]
 (조정 후) 총자산 107,545백만원, 부동산 87,902백만원, 부동산비율 81.74%

※ 위 현금 금액에는 미수수익 금액이 포함되어 있으나,
 2부. I. 3. 현금 현황에는 미수수익 금액이 포함되지 않은 예치금 금액만 표시함.

※ 부동산 자산가액은 토지+건물+건설중인자산-감가상각누계액으로 금액이 구성되어 있어 소유권 이전이 완료된 매입 부동산과 건설중인 매입 부동산의 계약금 및 중도금이 포함되어 있음

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	
2 성내 스페이스	복합형	서울특별시 양천구 성내동 282	2023.06.19	2023.08.10	

※ 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 대표번지 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 목동 스페이스	3,381	3,072					205		6,248
2 성내 스페이스	7,674	7,951					232		15,393

※ 위 부동산은 매입부동산 중 소유권 이전이 완료된 물건만 기재되어 있으며, 건설중인 매입부동산은 미포함.

* 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 목동 스페이스	844.77	844.77	100.00%	13
2 성내 스페이스	1,785.11	1,785.11	100.00%	29

*** 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
기업자유예금	우리은행	변동금리	2,900	10,760	
정기예금	하나은행	변동금리	12,000	0	
정기예금	우리은행	변동금리	5,000	12,000	

※2부. I .3상의 현금 현황에는 미수이자 금액이 포함되어 않은 예치금만 표시되어 있으며,
2부. I 총자산의 구성현황의 현금 [금융기관 예치]금액에는 위의 예치금에 미수이자 금액이 포함되어 있음.

← 필요시
주석 기
재

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	3	3	
그 밖의 기타자산	선납세금	94	94	
그 밖의 기타자산	기타	524	524	

※기타자산의 기타는 비품, 선급부가세, 매출채권이 포함됨.

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
기업자유예금	우리은행	변동금리	2,900	10,760
정기예금	하나은행	변동금리	12,000	0
정기예금	우리은행	변동금리	5,000	12,000

4. 기타 자산 변경내역

과목	/ 전분기말	/ 당분기말	(단위: 백만원)
선급부가세	/ 0	/ 504	
선납세금	/ 1	/ 94	
비품	/ 19	/ 18	
매출채권	/ 1	/ 2	
미수금	/ 13	/ 0	
선급비용	/ 2	/ 3	

* 입력도움말

- 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
- 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	102,639,300	44.20%	
	분양수익	-	0.00%	
	기타수익	12,620,197	5.44%	
부동산관련 증권	평가이익	-	0.00%	
	처분이익	-	0.00%	
	이자,배당금 등	-	0.00%	
현금	현금관련수익	116,916,287	50.35%	
기타자산	기타자산 관련수익	-	0.00%	
기타		22,048	0.01%	
총 수 익		232,197,832	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	목동 스페이스	23,748,000	23.14%	
2	성내 스페이스	78,891,300	76.86%	

○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류	주택형	총세대수	임대세대수	세대당 평균 임대보증금(원)	세대당 평균 월임대료(원)	비고
1 도시형생활주택	43	1	1	50,000,000	495,500	목동 스페이스
2 도시형생활주택	50A	2	2	50,000,000	564,750	목동 스페이스
3 도시형생활주택	50B	1	1	50,000,000	602,500	목동 스페이스
4 도시형생활주택	52	2	2	50,000,000	594,000	목동 스페이스
5 도시형생활주택	65	2	2	90,720,000	607,250	목동 스페이스
6 도시형생활주택	67A	2	2	90,000,000	644,250	목동 스페이스
7 도시형생활주택	67B	1	1	90,000,000	721,500	목동 스페이스
8 도시형생활주택	74	1	1	122,760,000	726,000	목동 스페이스
9 도시형생활주택	23A	1	1	20,000,000	650,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	23B	3	3	20,000,000	660,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	38T	1	1	110,000,000	700,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	46T	1	1	150,000,000	680,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	48A	2	2	150,000,000	680,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	48B	7	7	150,000,000	710,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	48T	1	1	150,000,000	720,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	50A	1	1	50,000,000	1,090,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	50B	3	3	160,000,000	730,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	50C	1	1	50,000,000	1,100,000	성내 스페이스
# 도시형생활주택	50D	3	3	123,333,333	873,333	성내 스페이스

※ 주택의 종류는 아파트, 오피스텔, 도시형생활주택 등

※ 주택형은 59A, 59B, 84A, 84B 등

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

* 입력도움말

1. 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.
2. 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
기업자유예금	우리은행	변동금리	7,344,633	6,185,448	
정기예금	하나은행	변동금리	106,060,268	38,117,875	
정기예금	우리은행	변동금리	43,149,312	72,612,964	

918826

44511

343953

주식기
회

4. 기타 자산 수익

구분	금액(원)	비율(%)	비고
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	70,120,317	12.06%	
	기타비용	178,675,249	30.74%	
부동산관련 증권	평가손실		0.00%	
	처분손실		0.00%	
	기타비용		0.00%	
현금	현금관련비용		0.00%	
기타자산	기타자산관련비 용		0.00%	
기타		332,473,053	57.20%	
총 비 용		581,268,619	100.00%	

※ 부동산관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재

※ 감가상각비에는 부동산 외 비품 자산의 감가상각비도 포함되어 있음

IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

구 분	합계	목동 스페이스	성내 스페이스	천호 스페이스
분양원가	0			
급여	1,800,000			
상여	0			
퇴직급여	0			
복리후생비	0			
자산관리수수료 (AMC수수료)	87,500,000	43,750,000	43,750,000	
부동산관리수수료 (PM, FM 등)	13,176,880	1,032,880	2,001,000	10,143,000
자산보관수수료	8,750,000	4,375,000	4,375,000	
일반사무 위탁수수료	16,000,000			
기타지급수수료	56,303,547	3,819,560	6,101,227	40,292,760
유형자산 감가상각비	70,120,317	19,408,695	50,711,622	
투자부동산 감가상각비	0			
무형자산 감가상각비	0			
세금과공과	13,740,270	4,072,080	9,668,190	
광고선전비	0			
보험료	1,003,144	323,213	679,931	
임차료	0			
교육훈련비	0			
여비교통비	0			
통신비	0			
수선유지비	0			
청소비	0			
수도광열비	4,291,408	229,113	4,062,295	
대손상각비	0			
접대비	0			
판매촉진비	0			
이자비용	0			
금융리스이자비용	0			
기타영업비용	74,280			

2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)			
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		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 정산)	87,500,000
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)			
사무수탁회사	위탁보수	우리펀드서비스(주)	1) 매입기간 보수 [1차 유상증자 주금납입일부터 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	16,000,000
자산보관회사	위탁보수	유안타증권(주)	1) 매입기간 보수 [1차 유상증자 주금납입일부터 3년이 경과한 날까지] : 연간 20,000,000원 (VAT별도) 2) 운용기간 보수 [3년이 경과한 날의 익일부터 청산종결등기일까지] : 연간 35,000,000원 (VAT별도) 3) 지급시기: 매분기말 종료 후 30일 이내 지급	8,750,000
시설관리회사	위탁보수			
임대관리회사	위탁보수	우리레오PMC	1)보수: 세대 당 23,000원(VAT별도, 근린생활시설포함) 2)지급시기: 매월20일까지 청구서를 제출하여야하며, 청구받은 달의 말일까지 지급하기로 함. 보수 이외의 계약서에서 정한 별도의 청구비용 발생 시 청구 받은 날의 다음 달 말일에 지급하기로 함	13,176,880
재산관리회사	위탁보수			
합 계				125,426,880

※ 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 6 기 3 분 기	제 6 기 2 분 기	제 6 기 1 분 기	제 5 기 4 분 기
당해회사수익률	(2.71)	(2.12)	(1.76)	(1.66)

※ 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 3분기까지
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 6 기 3 분 기	제 6 기 2 분 기	제 6 기 1 분 기	제 5 기 4 분 기
분기누적순이익	(733,379,869)	(384,309,082)	(159,880,957)	(597,547,800)
분기누적개월수	9	6	3	12
연기초납입자본금	36,000,000,000	36,000,000,000	36,000,000,000	36,000,000,000
분기말납입자본금	36,000,000,000	36,000,000,000	36,000,000,000	36,000,000,000

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
자료가 없습니다.							

- ※ 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)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

당기 제 6 기 3 분기 기준일 2024.09.30 현재
 전기 제 5 기 기말 기준일 2023.12.31 현재

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기 3 분기		제 5 (전)기 기말	
	금 액		금 액	
1. 유동자산		23,409,005,986		17,602,352,833
1) 현금및현금성자산	10,759,613,483		280,642,484	
2) 단기금융상품	12,000,000,000		17,000,000,000	
3) 매출채권	2,246,190		1,715,260	
5) 미수수익	45,556,297		226,415,207	
7) 기타미수금			61,982,923	
9) 선급비용	3,233,818		2,616,639	
10) 부가세대급금	504,130,448			
11) 선급법인세	94,225,750		28,980,320	
2. 비유동자산		87,920,351,674		62,883,800,996
5) 유형자산	87,920,351,674		62,883,800,996	
토지	11,054,336,246		11,054,336,246	
건물	11,023,912,735		11,023,912,735	
감가상각누계액(유형자산-건물)	(436,747,782)		(230,049,417)	
건설중인자산	66,260,559,837		41,013,648,208	
기타유형자산	24,417,250		24,417,250	
감가상각누계액(유형자산-기타유형자산)	(6,126,612)		(2,464,026)	

자산총계		111,329,357,660		80,486,153,829
1. 유동부채		1,712,323,050		979,939,350
4) 기타선수금	842,000,000		28,006,000	
6) 미지급금	6,100,300		5,270	
7) 미지급비용	174,222,750		161,928,080	
15) 유동보증금	690,000,000		790,000,000	
2. 비유동부채		76,105,200,000		45,261,000,000
3) 장기차입금	73,011,000,000		43,011,000,000	
5) 비유동보증금	3,094,200,000		2,250,000,000	
부채총계		77,817,523,050		46,240,939,350
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	
3. 자본조정		(179,404,750)		(179,404,750)
1) 주식할인발행차금	(179,404,750)		(179,404,750)	
5. 이익잉여금(결손금)		(2,308,760,640)		(1,575,380,771)
자본총계		33,511,834,610		34,245,214,479
부채및자본총계		111,329,357,660		80,486,153,829

II. 손익계산서

당기 제 6 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
 전기 제 5 기 3 분기 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)서울도시재생공간지위위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 6 (당기)		제 5 (전기)	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익	115,259,497	320,482,930	28,694,700	79,971,900
2) 임대료수익	102,639,300	285,615,130	25,392,600	71,772,600
3) 관리비수익	12,616,105	34,852,798	3,302,100	8,199,300
7) 기타영업수익	4,092	15,002		
II. 영업비용	272,759,846	726,652,960	188,039,139	475,667,771
2) 급여	1,800,000	5,400,000	1,800,000	5,400,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	87,500,000	262,500,000	87,500,000	262,500,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	13,176,880	25,805,860	2,650,930	5,378,730
8) 자산보관수수료	8,750,000	26,250,000	8,750,000	18,956,043
9) 일반사무위탁수수료	16,000,000	48,000,000	16,000,000	38,760,988
10) 기타지급수수료	56,303,547	92,507,037	13,103,411	24,502,351
11) 유형자산감가상각비	70,120,317	210,360,951	53,089,184	91,906,574
14) 세금과공과	13,740,270	39,862,827	3,997,000	25,298,542
16) 보험료	1,003,144	3,366,721	765,983	1,943,073
23) 수도광열비	4,291,408	12,437,784	300,411	803,860
29) 기타영업비용	74,280	161,780	82,220	217,610
III. 영업이익	(157,500,349)	(406,170,030)	(159,344,439)	(395,695,871)
IV. 영업외수익	116,938,335	431,104,527	85,783,594	240,660,621
1) 이자수익	116,916,287	430,999,186	85,783,575	240,660,149
10) 기타영업외수익	22,048	105,341	19	472
V. 영업외비용	308,508,773	758,314,366	26,343,433	35,815,495
1) 이자비용	308,508,770	757,721,960	26,343,431	35,815,488
10) 기타영업외비용	3	592,406	2	7
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	(349,070,787)	(733,379,869)	(99,904,278)	(190,850,745)
VII. 당기순이익(손실)	(349,070,787)	(733,379,869)	(99,904,278)	(190,850,745)
X. 총포괄이익(손실)	(349,070,787)	(733,379,869)	(99,904,278)	(190,850,745)
X I. 주당이익	(48)	(102)	(14)	(27)

Ⅲ. 이익잉여금처분계산서

이익잉여금처분계산서는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 6 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30

전기 제 5 기 3 분기 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기		제 5 (전)기	
	처분예정일	0000.00.00	처분확정일	0000.00.00
	금 액		금 액	

IV. 현금흐름표

현금흐름표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 6 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30

전기 제 5 기 3 분기 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 6 (당)기	제 5 (전기)
	금 액	금 액

V. 자본변동표

자본변동표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 6 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
전기 제 5 기 3 분기 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

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

* 입력도움말

- 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
- 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 :

기타사항(특기사항 포함)

- 내부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 :

기타사항(특기사항 포함)

제 6 부 중요한 소송등 진행 현황


I. 중요한 소송진행사항

--

제 7 부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

주석 13. 특수관계자와의 거래 참조



제 8 부 기타사항

I. 제재현황



주석

제 6(당)기 3분기 2024년 09월 30일 현재

제 5(전기) 2023년 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, 당분기말 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.

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

주 주	주식의 종류	주식수(주)	금액(천원)	지분율(%)
(주)도시재생엔지니어링위탁관리부동산투자회사	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 다행발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 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 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 말하며 장기금융상품은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(4) 유형자산

당사는 유형자산을 최초에는 취득원가(구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되며 매입할인 등이 있는 경우에는 이를 차감)로 측정하며, 현물출자, 증여, 기타무상으로 취득한 유형자산은 공정가치를 취득원가로 하고 있습니다.

한편, 동종자산과의 교환으로 받은 유형자산의 취득원가는 교환으로 제공한 자산의 장부금액으로, 다른 종류의 자산과의 교환으로 취득한 자산의 취득원가는 교환을 위

하여 제공한 자산의 공정가치로 측정하고, 제공한 자산의 공정가치가 불확실한 경우에는 교환으로 취득한 자산의 공정가치로 측정하고 있습니다.

당사는 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 자산으로부터 발생하는 미래경제적 효익이 유입될 가능성이 높으며, 그 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에 한하여 자본적 지출로 처리하고 적절한 경우 별도의 자산으로 인식하고 교체된 자산은 재무상태표에서 제거하고 있습니다. 한편, 수선유지를 위한 지출에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 자산이 사용가능한 때(경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는데 필요한 장소와 상태에 이른 때)부터 자산별 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상하고 있으며 건물 및 비품의 내용연수는 각각 40년 및 5년입니다.

(5) 납입자본

회사는 주식을 발행하는 경우 주식의 발행금액이 액면금액보다 크다면 그 차액을 주식발행초과금으로 하여 자본잉여금으로 처리하고, 발행금액이 액면금액보다 작다면 그 차액을 주식발행초과금의 범위 내에서 상계처리하고 미상계된 잔액이 있는 경우에는 자본조정의 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 기업회계기준서 상의 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)은 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 구분 내의 이연법인세자산과 이연법인세부채는 각각 상계하여 표시하고 있습니다. 또한, 손익계산서 상의 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 이익처분 시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동법 제28조 제3항에 의하여 상법 제462조가 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 현금및현금성자산 및 단기금융상품

당분기말과 전기말 현재 회사의 현금및현금성자산 및 단기금융상품 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
계정과목	예금의종류	금융기관명	당분기말	전기말	인출제한 등
현금및현금성자산	보통예금	(주)우리은행	10,759,613	280,642	-
단기금융상품	정기예금	(주)우리은행	12,000,000	5,000,000	-
		(주)하나은행	-	12,000,000	-
합계			22,759,613	17,280,642	

4. 유형자산

(1) 당분기말 현재 토지의 공시지가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구분	면적 (㎡)	장부가액	공시지가
서울특별시 양천구 목동 641-5	221.00	11,054,336	5,475,094
서울특별시 양천구 목동 641-8	218.00		
서울특별시 강동구 성내동 383	545.30		

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

(단위: 천원)					
구분	기초	취득	대체	감가상각비	분기말
토지	11,054,336	-	-	-	11,054,336
건물	10,793,863	-	-	(206,698)	10,587,165
비품	21,953	-	-	(3,662)	18,291
건설중인자산	41,013,649	25,246,911	-	-	66,260,560
합계	62,883,801	25,246,911	-	(210,360)	87,920,352

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

(단위: 천원)					
구분	기초	취득	대체	감가상각비	분기말
토지	3,380,529	-	7,687,670	-	11,068,199
건물	3,002,043	-	7,966,117	(90,800)	10,877,360
비품	3,980	20,300	-	(1,106)	23,174
건설중인자산	30,514,395	21,306,823	(15,653,787)	-	36,167,431
합계	36,900,947	21,327,123	-	(91,906)	58,136,164

5. 보험가입현황

회사는 당분기말 현재 보유 자산과 관련하여 (주)KB손해보험 및 하나손해보험(주)의 재산종합보험 등에 가입하고 있으며 그 현황은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
보험종류	보험기간	부보자산	부보금액	연보험료	금융기관
화재/재물보험	2024.05.30~2025.05.30	건물 등	1,638,954	1,361	(주)KB손해보험
배상책임위험(*1)		대인 / 대물	600,000	5	
승강기배상책임위험(*2)		대인 / 대물	90,000	32	
일반화재보험		건물, 집기비품	86,104	63	
소계			2,415,059	1,461	
화재/재물보험	2024.08.25~2025.08.25	건물 등	3,845,539	1,964	하나손해보험(주)
배상책임위험(*3)		대인 / 대물	100,000	111	
승강기배상책임위험(*4)		대인 / 대물	90,000	38	
일반화재보험		건물, 설치기계	1,975,555	410	
소계			6,011,094	2,523	
합계			8,426,153	3,984	

(*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.

(*3) 부보금액은 대인과 대물에 대한 금액으로, 1사고당 100,000천원 입니다.

(*4) 부보금액은 대인과 대물에 대한 금액으로, 대인의 경우 1인당 80,000천원, 대물의 경우 1사고당 10,000천원 입니다.

6. 담보제공현황

(1) 당분기말 현재 회사의 차입금 등에 대해 담보로 제공한 회사 소유의 자산은 없습니다(주석 7 참조).

(2) 당분기말 현재 회사의 임대보증금에 대한 전세권 설정 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	설정권자	채권최고액
전세권설정	(주)세컨신드롬	20,000

7. 장기차입금

당분기말 및 전기말 현재 회사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입처	약정한도액	이자율	만기일자	상환방법	당분기말	전기말
주택도시보증공사	90,000,000	1.80%	2035-07-31	만기일시상환	73,011,000	43,011,000

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

8. 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) 당분기말 및 전기말 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위: 천원)				
구분	1년 미만	1년 이상 ~ 2년 미만	2년 이상	합계
미지급금	6,100	-	-	6,100
미지급비용	174,223	-	-	174,223
장기차입금	-	-	73,011,000	73,011,000
임대보증금	690,000	3,074,200	20,000	3,784,200
합계	870,323	3,074,200	73,031,000	76,975,523

<전기말>

(단위: 천원)				
구분	1년 미만	1년 이상 ~ 2년 미만	2년 이상	합계
미지급금	5	-	-	5
미지급비용	161,928	-	-	161,928

(단위: 천원)				
구분	1년 미만	1년 이상 ~ 2년 미만	2년 이상	합계
장기차입금	-	-	43,011,000	43,011,000
임대보증금	790,000	2,230,000	20,000	3,040,000
합계	951,933	2,230,000	43,031,000	46,212,933

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

9. 자본금 및 자본조정

(1) 당분기말 및 전기말 현재 회사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구분	당분기말	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 이익배당 시에 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 미배당

분(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 설립자본 및 유상증자 등과 관련하여 발생한 주식발행비용을 주식할인발행차금으로 계상하고 있습니다.

10. 법인세비용 및 이연법인세자산(부채)

(1) 회사의 당분기 및 전분기 중 손익에 반영된 법인세비용의 내역은 다음과 같습니다.

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

(2) 당분기 및 전분기 중 회사의 법인세비용차감전순이익(손실)과 법인세비용 간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당분기	전분기
법인세비용차감전순이익(손실)	(733,380)	(190,851)
적용세율에 따른 세부담액	-	-
법인세비용	-	-
유효세율(법인세/세전이익)	-	-

(3) 회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법 시행령 제32조 및 정관 제52조에 따라 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있으므로 향후 법인세부담액이 없을 것으로 예상되어 이연법인세자산(부채)을 계상하지 아니하였습니다.

11. 기본주당순이익(손실)

(1) 당분기 및 전분기의 기본주당순이익(손실)의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원,주)		
구분	당분기	전분기
보통주순이익(손실)	(733,379,869)	(190,850,745)
가중평균유통보통주식수	2,160,000	2,160,000
기본주당순이익(손실)	(340)	(88)

(2) 당분기 및 전분기의 가중평균유통보통주식수의 산출내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

구분	주식수	유통기간	유통일수	적수
기초	2,160,000	2024.01.01~2024.09.30	274	591,840,000
적수합계				591,840,000
유통보통주식수 (적수합계 ÷ 사업연도일수)				2,160,000

<전분기>

구분	주식수	유통기간	유통일수	적수
기초	2,160,000	2023.01.01~2023.09.30	273	589,680,000
적수합계				589,680,000
유통보통주식수 (적수합계 ÷ 사업연도일수)				2,160,000

(3) 희석주당순이익(손실)

당분기 및 전분기 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 매 분기 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) 당분기말 현재 회사의 특수관계자는 다음과 같습니다.

구분	특수관계자
최대주주	(주)도시재생앵커제1호 위탁관리부동산회사
기타특수관계자	서울주택도시공사, 서울투자운용(주)

(2) 당분기 및 전분기 중 특수관계자와의 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
특수관계자	구분	당분기	전분기
서울투자운용(주)	자산관리수수료	262,500	262,500

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

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

14. 현금흐름표

회사는 현금흐름표상 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였습니다. 현금흐름표상의 현금은 재무상태표상의 현금및현금성자산이며, 당분기 및 전분기의 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래는 없습니다.

(단위: 천원)		
구분	당분기	전분기
건설중인자산의 토지 대체	-	7,687,670
건설중인자산의 건물 대체	-	7,966,117

15. 부가가치 계산에 필요한 계정과목

당분기 및 전분기 중 영업비용에 포함된 부가가치 계산에 필요한 계정과목과 그 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
계정과목	당분기	전분기
임원보수	5,400	5,400
감가상각비	210,361	91,907
세금과공과	39,863	25,299
합계	255,624	122,606

16. 포괄손익계산서

회사는 당분기 및 전분기 중 기타포괄손익에 해당하는 거래가 없으므로 분기순이익(손실)과 분기포괄순이익(손실)이 일치합니다.