

투 자 보 고 서

2016.09.01 부터 2017.02.28 까지

(제 3 기)

국토교통부장관, 금융위원회위원장 귀중

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

2017.05.29

회사명 : 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

대표이사 : 박충구

본점소재지 : 서울시 강남구 영동대로 517,26층(삼성동, 아셈타워)

(전화번호) 02-528-0553

작성책임자 : (회사) 신한아이타스 주식회사 (직책) 주임

(전화번호) 02-2180-0699 성명 최효산



(인)

< 목 차 >

제 1 부 회사의 개황

I. 회사의 개황

1. 회사의 개요
 - 1) 회사명
 - 2) 설립일
 - 3) 소재지
 - 4) 사업목적
 - 5) 자산 및 자본금 규모
 - 6) 상장여부
 - 7) 회사의 존속기간 및 해산사유(정관에 정한 경우)
2. 회사의 연혁
 - 1) 당해 회사의 연혁
설립경과 및 설립이후의 변동사항
상호의 변경
합병, 영업양수 또는 영업양도
경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생
 - 2) 회사가 속해있는 기업집단
기업집단의 개요
기업집단에 소속된 회사
관련법령상의 규제내용 등
3. 자본금 변동사항
 - 1) 자본금 변동상황
 - 2) 자본금 변동예정 등
 - 3) 현물출자 현황
4. 주식에 관한 사항
 - 1) 주식의 총수
 - 2) 발행한 주식의 내용
 - 3) 자기주식 취득현황
 - 4) 주식매수선택권
5. 의결권현황
6. 배당에 관한 사항
 - 1) 이익 등의 분배방침
 - 2) 최근 5사업년도의 배당에 관한 사항

제 2 부 자산의 구성현황 및 변경내역

I. 총자산의 구성현황

1. 자기관리부동산투자회사 또는 위탁관리부동산투자회사
 - 1) 총자산의 구성현황(모든 자산을 포함하여 작성)
 - 2) 총자산의 구성현황(설립시 납입된 주금, 신주발행을 통하여 모집한 자금 및 소유부동산의 매각대금은 최저자본금준비기간 만료일, 신주발행일 또는 부동산의 매각일로부터 2년 이내에는 부동산 항목에서 제외하고 산정)
 - 3) 설립시 납입된 주금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황
 - 4) 신주발행으로 조성한 자금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황
2. 기업구조조정부동산투자회사
 - 1) 총자산의 구성현황(모든 자산을 포함하여 작성)
 - 2) 총자산의 구성현황(설립시 납입된 주금, 신주발행을 통하여 모집한 자금 및 소유부동산의 매각대금은 최저자본금준비기간 만료일, 신주발행일 또는 부동산의 매각일로부터 2년 이내에는 부동산 항목에서 제외하고 산정)
 - 3) 설립시 납입된 주금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황
 - 4) 신주발행으로 조성한 자금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황

II. 총자산의 변경내역

1. 부동산 거래내역
2. 부동산관련 유가증권 거래내역
3. 유가증권 거래내역
4. 금융기관 예치내역

제 3 부 자산 유형별 현황

I. 기말 현재 부동산별 현황 · 가격 · 임대료 및 주요임차인의 현황 (지상권-임차권 등 부동산 사용에 관한 권리도 포함하여 작성)

1. 소유 부동산별 개요
2. 소유 부동산별 가격현황
3. 소유 부동산별 임대현황

Ⅱ. 부동산개발사업의 현황

1. 개 요
2. 당기에 추진중인 부동산개발사업 현황
 - 1) 부동산개발사업명(1)
 - 2) 부동산개발사업명(2)
 - 3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황
3. 기말 현재 유가증권 소유현황
 - 1) 유가증권 소유현황
 - 2) 특정한 개발사업을 위하여 설립된 회사에 투자된 금액(상기 유가증권 중 특정한 개발사업을 위하여 설립된 회사의 채권 및 주식에 투자한 경우에는 다음 사항을 기재)

제 4 부 총수입금액, 수입구조, 수익률

I. 총수입금액 및 수입구조

1. 투자자산별 수입금액

Ⅱ. 부문별 수입금액 명세

1. 부동산
 - 1) 부동산 임대료수익
 - 2) 부동산 매매손익
 - 3) 기타 수익(부동산개발사업을 통한 분양수익 포함)
2. 유가증권
 - 1) 유가증권 매매손익
 - 2) 유가증권 평가손익
 - 3) 유가증권 이자 및 배당금
3. 기타의 수익

Ⅲ. 자기자본수익률

제 5 부 부동산영업경비 등 지출에 관한 사항

I. 부동산 영업경비

Ⅱ. 업무위탁비용

제 6 부 차입에 관한 사항

I. 차입내역

II. 차입처 등

제 7 부 주주현황 및 주가변동 상황

I. 주주현황

1. 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유 현황
2. 주요주주(3%이상 주주)의 주식소유 현황
3. 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포(매 결산기 항목)
4. 주식사무

II. 주가변동상황

제 8 부 재무제표(재무상태표와 손익계산서 등)

I. 재무제표 작성기준

II. 기업회계기준 등의 위반사항

III. 기타 유의하여야 할 사항

IV. 재무상태표

V. 손익계산서

VI. 이익잉여금처분계산서(매연도말 1회 작성에 한한다. 다만, 중간배당을 할 경우에는 중간배당기에도 작성한다.)

VII. 현금흐름표(매연도말 1회 작성에 한한다)

VIII. 재무제표에 대한 주석

IX. 감사인의 감사(검토) 의견

제 9 부 기타사항

I. 신고 및 공시사항 요약

II. 회사의 경영과 관련된 중요한 소송진행사항

III. 법 제30조 단서의 규정에 해당하는 거래현황

IV. 제재현황

V. 투자제한사항 준수여부

매분기말 현재 당해 분기동안의 현황만을 기재. 다만, 결산기가 속한 분기의 경우에는 당해 분기의 투자보고서 및 당해 연도 결산기의 투자보고서를 각각 작성

제 1 부 회사의 개황

I. 회사 개황

1. 회사의 개요

1) 회사명	주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사		
2) 설립일	2015.04.21		
3) 소재지	서울시 강남구 영동대로 517,26층(삼성동, 아셈타워)		
4) 사업목적	<p>회사는 부동산투자회사법(이하"법"이라 한다)의 규정에 따라 회사의 자산을 다음 각 호의 하나에 해당하는 방법으로 투자·운용하여 그 수익을 주주에게 배당하는 것을 목적으로 한다.</p> <p>① 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분 ② 부동산의 개발사업 ③ 부동산의 임대차 ④ 증권의 매매 ⑤ 금융기관에의 예치 ⑥ 지상권, 임차권 등 부동산 사용에 관한 권리의 취득, 관리, 처분 ⑦ 신탁이 종료된 때에 신탁재산 전부가 수익자에게 귀속하는 부동산 신탁의 수익권의 취득, 관리, 처분 ⑧ 기타 위 각 호에 부수하는 업무</p>		
5) 자산 및 자본금 규모	(기준일자)	2017.02.28	(단위: 원)
총 자 산		345,494,081,849	
자 본 금		22,125,000,000	
6) 상장여부	비상장		
7) 회사의 존속기간 및 해산사유(정관에 정한 경우)	<p>해산사유</p> <p>① 주주총회의 해산결의 ② 합병 ③ 파산 ④ 법원의 해산 명령 또는 해산 판결 ⑤ 국토교통부장관의 영업인가의 취소 ⑥ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거부된 경우 ⑦ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우</p>		

2. 회사의 연혁

1) 당해 회사의 연혁

가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

- 2015.04.20 : 발기인총회 개최
- 2015.04.21 : 회사설립(자본금 : 5억원)
- 2015.07.22 : 자산보관계약체결(흥국생명보험(주))
- 2015.07.22 : 자산관리계약체결(대한토지신탁(주))
- 2015.07.22 : 일반사무수탁계약체결(신한아이타스(주))
- 2015.08.20 : 국토교통부의 영업인가
- 2015.09.30 : 유상증자(기명식 보통주 101억원)
- 2015.09.30 : 유상증자(기명식 종류주 115억원)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음

라) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

해당사항 없음

2) 회사가 속해있는 기업집단

가) 기업집단의 개요

해당사항 없음

나) 기업집단에 소속된 회사

해당사항 없음

다) 관련법령상의 규제내용 등

해당사항 없음

3. 자본금 변동사항

1) 자본금 변동사항

(단위 : 원, 주)

일자	원인	증가(감소)한 주식의 내용				증(감)자 후 자본금	신주의 배정방법	증자비율
		종류	수량	주당 액면가액	주당 발행가액			
2015. 04.21	설립 자본 금	보통주	100,000	5,000	5,000	500,000,000	발기주주	2.3%
2015. 09.30	증자	보통주	2,025,000	5,000	20,000	10,625,000,000	모집(사모)	48.0%
2015. 09.30	증자	종류주	2,300,000	5,000	20,000	22,125,000,000	모집(사모)	52.0%

2) 자본금 변동예정 등

해당사항 없음

3) 현물출자 현황

해당사항 없음

[illegible]

5. 의결권현황

(단위 : 주)

구 분	주 식 수	비 고
1. 의결권이 있는 주식 [가-나]	[4,425,000]	-
가. 회사가 발행한 주식의 총수	4,425,000	-
나. 의결권 없는 주식	-	-
2. 의결권이 제한된 주식 [가+나+다+라+마]	[0]	-
가. 상법상의 제한	-	-
나. 증권거래법상의 제한	-	-
다. 독점규제및공정거래에관한법률상의제한	-	-
라. 부동산투자회사법상의 제한	-	-
마. 기타 법률에 의한 제한	-	-
3. 의결권이 부활된 주식	[0]	-
의결권을 행사할 수 있는 주식 [1-2+3]	[4,425,000]	-
※ 제 3 기 정기총회 참석주식수 참석률: 0.00%		0 주

※ 투자보고서 제출일 현재 정기주주총회 미개최. (5/30 개최예정)

6. 배당에 관한 사항

1) 이익 등의 분배방침

<div>배당가능이익 당해 회사는 부동산투자회사법 시행령 제 32조가 정하는 바에 따라 이익을 초과하여 배당할 계획이며(초과배당), 그 구체적인 기준에 대하여는 정관 제 59조에서 규정하였습니다.</div> <div>배당정책 회사는 매 영업연도 이익배당한도의 90%이상을 현금 배당할 계획입니다. 사업기간 중 임대 운영 및 임대자산 매각을 통한 수익금을 기초로 당사의 일반관리 비용, 각종 위탁수수료 및 비용 등을 합리적으로 조정하여 투자자들의 실효 수익률을 제고할 계획입니다.</div> <div>배당금 지급시기 및 결정방법 최초 회계연도는 회사의 설립 등기일에 개시하여 2016년 2월 29일에 종료할 계획입니다. 이후 매기 회계연도는 매년 3월 1일에 개시하여 매년 8월 31일에 종료하고, 매년 9월 1일 개시하여 2월 28(29일이 존재하는 경우, 29일)에 종료할 계획입니다. 배당금은 정관 제30조 제1의 5항에 따른 정기주주총회와 이사회의 결의로 승인을 받아 매 회계연도 말 현재 주주명부에 등재된 당사의 주주 또는 등록된 질권자에게 지급되며, 배당금은 이익배당을 위한 정기 주주총회일 또는 정관 제 59조 제3항에 따른 이사회 결의로 지급할 계획입니다.</div>
--

2) 최근 5사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액 : 5,000 원]		(단위 : 원, %)			
구분	제 3 기	제 2 기	제 1 기	제 - 기	제 - 기
당기순이익	318,498,081	325,401,884	115,778,101	-	-
주당순이익	72	74	26	-	-
이익배당한도	318,498,081	325,401,884	115,778,101	-	-
배당금총액	318,498,081	325,401,884	115,778,101	-	-
배당성향	100.00	100.00	100.00	-	-
배당수익율	0.37%	0.37%	0.27%	-	-
연환산배당율	0.74%	0.74%	0.31%	-	-

- * 주당순이익 : 당기순이익 / 총 발행주식수
- * 이익배당한도: 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액
(상법상 배당가능이익 = 순자산가액 - 자본금 -자본준비금 - 상법 시행령 제19조의 미실현이익 - 기타(주식할인발행차금 상각액 등)
- * 배당성향 : 배당금총액 / 당기순이익
- * 배당수익율 : 배당액 / [(기초납입자본금+기말납입자본금)/2] 로 계산
- * 연환산배당율 : 배당수익율 x 365일 / (해당사업연도의 일수)

제 2 부 자산의 구성현황 및 변경내역

I. 총자산의 구성현황

1. 자기관리부동산투자회사 또는 위탁관리부동산투자회사

1) 총자산의 구성현황(모든 자산을 포함하여 작성)

(단위 : 백만원, %)

항 목		전기		당기		총자산대비 구성비율	
		자산총액	비율	자산총액	비율		
부동산	토지 및 그 정착물						93.93
	지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리						
	부동산개발사업	157,753	59.00	237,658	68.79	68.79	
	설립할 때 납입된 주금 (株金), 신주발행으로 조 성한 자금 및 소유 부동 산의 매각대금	86,877	32.49	86,877	25.15	25.15	
부동산관련 유가증권							
유가증권							
금융기관 예치		22,741	8.51	20,942	6.06	6.06	
기타 자산		8	0.00	16	0.00	0.00	
총 자산	자기자본	87,202	32.61	87,195	25.24	25.24	100.00
	부채	180,176	67.39	258,299	74.76	74.76	

※ 1. 법 제25조 및 시행령 제27조의 규정에 의하여 구체적인 자산가액을 산정

* 설립시 납입된 주금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황, 신주발행으로 조성된 자금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황도 포함하여 작성

2. 총자산(최저자본금준비기간 만료일, 신주발행일 또는 부동산의 매각일부터 2년 이내의 회사설립시 납입된 주금, 신주발행을 통하여 모집한 자금 및 소유부동산의 매각대금도 포함)을 기준으로 하여 비율로 작성

3. 지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리는 부동산에 포함하여 작성

2) 총자산의 구성현황(설립시 납입된 주금, 신주발행을 통하여 모집한 자금 및 소유부동산의 매각대금은 최저자본금준비기간 만료일, 신주발행일 또는 부동산의 매각일로부터 2년 이내에는 부동산 항목에서 제외하고 산정)

(단위 : 백만원, %)

항 목		전기		당기		총자산대비 구성비율	
		자산총액	비율	자산총액	비율		
부동산	토지 및 그 정착물						93.93
	지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리						
	부동산개발사업	244,630	91.49	324,535	93.93	93.93	
부동산관련 유가증권							
유가증권							
금융기관 예치		22,741	8.51	20,942	6.06	6.06	
기타 자산		8	0.00	16	0.00	0.00	
총 자산	자기자본	87,202	32.61	87,195	25.24	25.24	100.00
	부채	180,176	67.39	258,299	74.76	74.76	

- ※ 1. 법 제25조 및 시행령 제27조의 규정에 의하여 구체적인 자산가액을 산정
- * 설립시 납입된 주금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황, 신주발행으로 조성된 자금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황도 포함하여 작성
2. 총자산(최저자본금준비기간 만료일, 신주발행일 또는 부동산의 매각일부터 2년 이내의 회사설립시 납입된 주금, 신주발행을 통하여 모집한 자금 및 소유부동산의 매각대금은 제외)을 기준으로 하여 비율로 작성
3. 지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리는 부동산에 포함하여 작성

3) 설립시 납입된 주금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황

(단위 : 백만원, %)

항 목		전기		당기		총자산대비 구성비율	
		자산총액	비율	자산총액	비율		
부동산	토지 및 그 정착물						
	지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리						
	부동산개발사업						
	설립시 납입된 주금						
부동산관련 유가증권							
유가증권							
금융기관 예치							
기타 자산							
총 자산	자기자본						
	부채						

※ 최저자본금 준비기간 만료일로부터 2년 이내에만 별도로 구분하여 기재

4) 신주발행으로 조성한 자금 또는 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황

(단위 : 백만원, %)

항 목		전기		당기		총자산대비 구성비율	
		자산총액	비율	자산총액	비율		
부동산	토지 및 그 정착물						
	지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리						
	부동산개발사업						
	신주발행으로조성한자금						
부동산관련 유가증권							
유가증권							
금융기관 예치							
기타 자산							
총 자산	자기자본						
	부채						

※ 신주발행일로부터 2년 이내에만 별도로 구분하여 기재

Ⅱ. 총자산의 변경내역

1. 부동산 거래내역

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
		거래내역 없음				

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 부동산관련 증권 거래내역

거래내역 없음

3. 유가증권 거래내역

거래내역 없음

4. 금융기관 예치내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
MMDA	신한은행	변동	2,052	1,914
MMDA	신한은행	변동	21,689	20,806
MMDA	신한은행	변동	-	2
합 계			23,741	22,722

제 3 부 자산 유형별 현황

I. 기말 현재 부동산별 현황 · 가격 · 임대료 및 주요 임차인의 현황 (지상권 · 임차권 등 부동산 사용에 관한 권리도 포함하여 작성)

1. 소유 부동산별 개요

부동산명	위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내역
-	-	-	-	-

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

경기도 수원시 권선구 오목천동 곳집말지구 A1블록 1로트 일원에 개발 중인
공공주택 및 복리, 부대시설은 2018년 2월 완공 예정이며 준공 후 취득예정입니다.

2. 소유 부동산별 가격현황

(단위 : 백만원)

[illegible]

3. 소유 부동산별 임대현황

(단위 : 원)

부동산명	임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적/임 대가능면적, %)	연간총임대료	임대차 계약수	임대면적단위(㎡) 당 연 임대료
-	0.00	0.00		0	0	
합계	-	-	-	-	-	

* 연간총임대료 = 기말기준 월임대료 x 12(개월)

Ⅱ. 부동산개발사업의 현황

1. 개요

(단위 : 백만원)

개발 사업명	소재지	개발규모 (㎡)	준공 예정일	공정률	총사업비	총 투자금액	기 투자금액	비고
-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

2. 당기에 추진중인 부동산개발사업 현황

해당사항 없음

3. 기말 현재 유가증권 소유 현황

해당사항 없음

제 4 부 총수입금액, 수입구조, 수익률

(기간 : 2016.09.01 ~ 2017.02.28)

I. 총수입금액 및 수입구조

1. 투자자산별 수입금액

구분		금액(백만원)	비율(%)	비 고
부동산	임대료	-		-
	매매손익	-		-
	기타 수익	-		-
유가증권	매매손익	-		-
	평가손익	-		-
	이자, 배당금 등	-		-
기타 수익		343	100.00%	-
총 수 익		343	100.00%	

표. 부문별 수입금액 명세

1. 부동산

1) 부동산 임대료수익

부동산명	임대료(백만원)	비율(%)	비 고
-			
임대료 수익 계			

2) 부동산 매매손익

(단위 : 백만원)

부동산명	취득 가액	평가 손익	상각 누계액	장부 가액	매매 가액	매매 손익	비율 (%)	비고
매매손익 계	-	-	-	-	-	-	-	

3) 기타 수익(부동산개발사업을 통한 분양수익 포함)

부동산명	수익내용(백만원)	비율(%)	비 고
-			
기타수익 계			

2. 유가증권

해당사항 없음

3. 기타의 수익

구 분	금액(백만원)	비율(%)	비 고
이자수익	44	12.83%	-
잡이익	299	87.17%	-
기타수익 계	343	12.83%	

Ⅲ. 자기자본수익률

(단위 : %)

구 분	제 3 기	제 2 기	제 1 기	제 - 기
당해회사수익률(A)	1	1	0	
산업평균수익률(B)	-	-	-	-
초과수익률				

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

$$\text{결산기수익률} = (\text{당기순이익} / [(\text{연기초납입자본금} + \text{연기말납입자본금}) / 2])$$

※ 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

※ 산업평균수익률은 이용가능한 동일한 분기의 부동산투자회사의 평균 수익률로 비교 표시

※ 상기 표와 더불어 그래프나 도표로 표시 가능함

제 5 부 부동산영업경비 등 지출에 관한 사항

(기간 : 2016.09.01 ~ 2017.02.28)

I. 부동산 영업경비

(단위 : 원)

구 분	합 계	-		
급여	1,800,000	1,800,000	-	-
자산보관수수료	5,000,000	5,000,000	-	-
일반사무 위탁수수료	5,000,000	5,000,000	-	-
기타지급수수료	10,713,230	10,713,230	-	-
세금과공과	121,500	121,500	-	-
합 계	22,634,730	22,634,730		

표. 업무위탁비용

(단위 : 원)

구 분	지급기관	대상물건, 지급비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	지급금액
자산운용보수	대한토지신탁	건설기간 : 수수료 없음 운영기간 : 소유권을 취득한 날과 부동산의 입주 지정기간 개시일 중 먼저 도래한 날의 다음날부터 청산등기일까지의 기간은 연간 200,000천원으로 함	
일반사무수탁 보수	신한아이타스	당사는 신한아이타스 주식회사와 발행주식의 명의 개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반 사무관리계약을 체결하여 건설기간에는 연간 10,000천원(운영기간에는 80,000천원)을 보수로 하여 매기마다 해당 기 종료 후 7일 이내에 지급 하고 있습니다.	5,500,000
자산보관보수	흥국생명보험	당사는 흥국생명보험 주식회사와 부동산의 보관, 증권의 보관 및 관리, 현금의 보관 및 관리 등의 업무에 대한 자산보관계약을 체결하여 건설기간에 는 연간 10,000천원(운영기간에는 57,000천원)을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.	5,500,000
합 계		-	11,000,000

※ 위탁보수 : 부동산투자회사가 부동산투자자문회사·자산보관기관 등에 대하여
지급하는 위탁보수율, 보수산정방법, 보수지급시기, 보수지급방법 등을 기재.
성과보수제를 적용하는 경우 성과보수 지급시기, 성과보수율, 성과보수산정방법
등을 구체적으로 기재

제 6 부 차입에 관한 사항

I. 차입내역

(단위 : 백만원)

구 분	기초	증가	상환	기말	비고
운영자금의 차입액	159,807	79,904	-	239,711	-
부동산관련 부채 인수	-	-	-	-	-
주택도시기금 등 기금수용액	-	-	-	-	-
주식의 매수청구 또는 환 매청구 등에 의한 차입액	-	-	-	-	-

II. 차입처 등

(단위 : 백만원)

차입처	차입일	차입금	이자율	상환조건	기말잔액
신한은행	2016.02.29	99,910	6개월 무보증 금융채(AAA) 시가평균수익 율 + 1.65%	만기상환	99,910
농협은행	2016.02.29	49,800	6개월 무보증 금융채(AAA) 시가평균수익 율 + 1.65%	만기상환	49,800
삼성생명보험	2016.02.29	90,000	6개월 무보증 금융채(AAA) 시가평균수익 율 + 1.65%	만기상환	90,000
합 계		239,710	-	-	239,710

제 7 부 주주현황 및 주가변동상황

I. 주주현황

1. 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2017.02.28 현재 】

성명	관계	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
			기초	증가	감소	기말	
대한민국 (주택도시 기금의 운 용관리자 인 국토교 통부장관 의 수탁대리 인 주택도시 보증공사)	최대주주	우선주	2,300,000	0	0	2,300,000	-
			(52.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(52.00%)	
-	-	-	0	0	0	0	-
			(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(0.00%)	
계			2,300,000	0	0	2,300,000	
지분율 계			(52.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(52.00%)	

2. 주요주주(3%이상 주주)의 주식소유 현황

【 2017.02.28 현재 】

순위	성명	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	(주) 한화건설	보통주	2,125,000	48.00%	-
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
합계			2,125,000	48.00%	

3. 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2017.02.28 현재 】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	50.00%	2,300,000	51.98%	-
주요주주	1	50.00%	2,125,000	48.02%	-
소액주주					-
- 개인					
소액주주					-
- 법인					
합 계	2	100.00%	4,425,000	100.00%	

4. 주식사무

결산일	매년 2월 28일, 8월 31	정기 주주총회	5월 중, 11월 중
주권의 종류	1주권, 5주권, 10주권, 50주권, 100주권, 500주권, 1,000주권, 10,000주권의 8종	공고게재신문	머니투데이
명의개서대리인	신한아이타스 주식회사		

Ⅱ. 주가변동상황

비상장으로 해당사항 없음

제 8 부 재무제표(재무상태표와 손익계산서 등)

I. 재무제표 작성기준

1. 재무상태표의 과목별 구성 세부과목

- 1) 유동자산 : 현금및현금성자산, 단기금융상품, 매출채권, 미청구공사, 미수수익, 분양미수금, 기타미수금, 선급금, 선급비용, 부가세대급금, 선급법인세, 단기대여금, 유가증권, 재고자산, 유동파생상품자산, 유동보증금, 매각예정비유동자산, 기타유동자산 등
- 2) 비유동자산 : 장기금융상품, 장기매출채권, 장기대여금, 유가증권, 유형자산, 투자부동산, 무형자산, 비유동보증금, 비유동파생상품자산, 기타비유동자산 등
- 3) 유동부채 : 매입채무, 초과청구공사, 분양선수금, 기타선수금, 선수수익, 미지급금, 미지급비용, 예수금, 부가세예수금, 미지급법인세, 미지급배당금, 단기차입금, 유동성장기차입금, 유동사채, 유동보증금, 유동파생상품부채, 유동충당부채, 기타유동부채 등
- 4) 비유동부채 : 장기매입채무, 장기미지급금, 장기차입금, 비유동사채, 비유동보증금, 비유동파생상품부채, 순확정급여부채, 비유동충당부채, 기타비유동부채 등
- 5) 자본 : 자본금, 자본잉여금, 자본조정, 기타포괄손익누계액, 이익잉여금(결손금) 등

2. 손익계산서의 과목별 구성 세부과목

- 1) 영업수익 : 분양수익, 임대료수익, 관리비수익, 부동산평가수익, 배당금수익, 기타영업수익 등
- 2) 영업비용 : 분양원가, 급여, 상여, 퇴직급여, 복리후생비, 자산관리수수료, 부동산관리수수료, 자산보관수수료, 일반사무위탁수수료, 기타지급수수료, 유형자산감가상각비, 투자부동산감가상각비, 무형자산감가상각비, 세금과공과, 광고선전비, 보험료, 임차료, 교육훈련비, 여비교통비, 통신비, 수선유지비, 청소비, 수도광열비, 대손상각비, 접대비, 판매촉진비, 이자비용, 기타영업비용 등
- 3) 영업외수익 : 이자수익, 배당금수익, 유가증권관련이익, 파생상품관련이익, 유형자산관련이익, 투자부동산관련이익, 외화환산이익, 외환차익, 충당부채환입, 기타영업외수익 등
- 4) 영업외비용 : 이자비용, 유가증권관련손실, 파생상품관련손실, 유형자산관련손실, 투자부동산관련손실, 외화환산손실, 외환차손, 기부금, 충당부채전입, 기타영업외비용 등
- 5) 기타포괄이익(손실) : 확정급여채무 관련 기타포괄손익, 유가증권 관련 기타포괄손익, 기타의 기타포괄손익 등

II. 기업회계기준 등의 위반사항

해당사항 없음

III. 기타 유의하여야 할 사항

'연결대상자회사가 있는 회사의 연결재무제표는 감사보고서를 참고하라'는 내용을 포함하여 작성하시기 바랍니다.

IV. 재 무 상 태 표

당기 제 3 기 기말 기준일 2017.02.28 현재
 전기 제 2 기 기말 기준일 2016.08.31 현재

회사명: 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당)기 기말		제 2 (전)기 기말	
	금 액		금 액	
I. 자 산				
1. 유동자산		20,949,842,363		22,748,870,686
1) 현금및현금성자산	20,924,954,496		22,722,184,513	
2) 미수수익	17,449,180		19,103,696	
3) 선급법인세	7,438,687		7,582,477	
2. 비유동자산		324,544,239,486		244,629,784,966
1) 장기금융상품	9,054,520		0	
2) 유형자산	324,535,184,966		244,629,784,966	
건설중인자산	324,535,184,966		244,629,784,966	
자 산 총 계		345,494,081,849		267,378,655,652
II. 부채				
1. 유동부채		5,500,000		20,369,480,008
1) 기타선수금	0		20,363,980,008	
2) 미지급금	5,500,000		5,500,000	
2. 비유동부채		258,293,110,008		159,806,800,000
1) 장기차입금	239,710,200,000		159,806,800,000	
2) 비유동보증금	18,582,910,008			
부 채 총 계		258,298,610,008		180,176,280,008
III. 자 본				
1. 자본금		22,125,000,000		22,125,000,000
1) 보통주자본금	10,625,000,000		10,625,000,000	
2) 종류주자본금	11,500,000,000		11,500,000,000	
2. 자본잉여금		64,751,973,760		64,751,973,760
1) 주식발행초과금	64,751,973,760		64,751,973,760	
3. 자본조정				
4. 기타포괄손익누계액				
5. 이익잉여금(결손금)		318,498,081		325,401,884
자 본 총 계		87,195,471,841		87,202,375,644
부 채 및 자 본 총 계		345,494,081,849		267,378,655,652

V. 손 익 계 산 서

당기 제 3 기 기말 시작일 2016.09.01 종료일 2017.02.28
 전기 제 2 기 기말 시작일 2016.03.01 종료일 2016.08.31

회사명: 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익				
II. 영업비용	16,140,530	22,634,730	9,305,860	14,931,560
1) 급여	900,000	1,800,000	3,900,000	4,500,000
2) 자산보관수수료	2,500,000	5,000,000	2,500,000	5,000,000
3) 일반사무위탁수수료	2,500,000	5,000,000	2,500,000	5,000,000
4) 기타지급수수료	10,173,030	10,713,230	405,860	431,560
5) 세금과공과	67,500	121,500	0	0
III. 영업이익	(16,140,530)	(22,634,730)	(9,305,860)	(14,931,560)
IV. 영업외수익	164,986,350	341,337,301	144,154,707	342,666,787
1) 이자수익	18,077,360	43,627,191	18,636,587	44,119,707
2) 기타영업외수익	146,908,990	297,710,110	125,518,120	298,547,080
V. 영업외비용				
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	148,845,820	318,702,571	134,848,847	327,735,227
VII. 법인세비용(수익)	204,490	204,490	2,333,343	2,333,343
VIII. 당기순이익(손실)	148,641,330	318,498,081	132,515,504	325,401,884
IX. 기타포괄이익(손실)				
X. 총포괄이익(손실)	148,641,330	318,498,081	132,515,504	325,401,884
X I. 주당이익	34	72	30	74

VI. 이익잉여금처분계산서

당기 제 3 기 기말 시작일 2016.09.01 종료일 2017.02.28
 전기 제 2 기 기말 시작일 2016.03.01 종료일 2016.08.31

회사명: 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	처분예정일	2016.11.25	처분확정일	2016.04.26
	금 액		금 액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		318,498,081		325,401,884
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	0		0	
2. 당기순이익(손실)	318,498,081		325,401,884	
3. 확정급여채무의 재측정요소	0		0	
4. 기타	0		0	
II. 임의적립금등의 이입액		0		0
III. 이익잉여금처분액		(318,498,081)		(325,401,884)
1. 법정준비금	0		0	
2. 임의준비금	0		0	
3. 주식할인발행차금상각액	0		0	
4. 배당금	318,498,081		325,401,884	
보통주현금배당금	0		0	
종류주현금배당금	318,498,081		325,401,884	
보통주주식배당금	0		0	
종류주주식배당금	0		0	
5. 기타	0		0	
IV. 결손금처리액		0		0
V. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		0		0

Ⅶ. 현금흐름표

당기 제 3 기 기말 시작일 2016.09.01 종료일 2017.02.28
 전기 제 2 기 기말 시작일 2016.03.01 종료일 2016.08.31

회사명: 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
Ⅰ. 영업활동으로 인한 현금흐름		(1,460,773,613)		(900,836,678)
1. 당기순이익(손실)		318,498,081		325,401,884
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		0		0
법인세비용	0		0	
이자수익	0		0	
이자비용	0		0	
감가상각비	0		0	
유가증권관련손실(이익)	0		0	
파생상품관련손실(이익)	0		0	
유형자산관련손실(이익)	0		0	
투자부동산관련손실(이익)	0		0	
외화환산손실(이익)	0		0	
기타	0		0	
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		(1,779,271,694)		(1,226,238,562)
채고자산의 변동	0		0	
금융상품의 변동	0		0	
매출채권의 변동	0		0	
투자부동산의 변동	0		0	
미청구공사의 변동	0		0	
미수수익의 변동	1,654,516		18,878,865	
분양미수금의 변동	0		0	
기타미수금의 변동	0		0	
선금금의 변동	0		0	
선금비용의 변동	0		0	
매입채무의 변동	0		0	
초과청구공사의 변동	0		0	
분양선수금의 변동	0		0	
기타선수금의 변동	(1,781,070,000)		(1,230,140,000)	
선수수익의 변동	0		0	
미지급금의 변동	0		(9,750,000)	
미지급비용의 변동	0		0	
예수금의 변동	0		0	
보증금의 변동	0		0	
퇴직금의 지급	0		0	
사외적립자산(퇴직보형예치금)의 변동	0		0	
기타	143,790		(5,227,427)	
4. 배당금의 수취		0		0
5. 이자의 지급		0		0
6. 이자의 수취		0		0
7. 법인세의 납부		0		0
Ⅱ. 투자활동으로 인한 현금흐름		(79,914,454,520)		(79,905,650,000)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		0		0
매도가능금융자산의 처분	0		0	
만기보유금융자산의 처분	0		0	
관계기업투자주식의 처분	0		0	
종속기업투자주식 처분	0		0	
유형자산의 처분	0		0	
투자부동산의 처분	0		0	
기타	0		0	

2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(79,914,454,520)		(79,905,650,000)
매도가능금융자산의 취득	0		0	
만기보유금융자산의 취득	9,054,520		0	
관계기업투자주식의 취득	0		0	
종속기업투자주식의 취득	0		0	
유형자산의 취득	0		0	
투자부동산의 취득	0		0	
기타	79,905,400,000		79,905,650,000	
Ⅲ. 재무활동으로 인한 현금흐름		79,577,998,116		79,787,621,899
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		79,903,400,000		79,903,400,000
주식의 발행	0		0	
단기차입금의 차입	0		0	
장기차입금의 차입	79,903,400,000		79,903,400,000	
사채의 발행	0		0	
기타	0		0	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(325,401,884)		(115,778,101)
단기차입금의 상환	0		0	
장기차입금의 상환	0		0	
사채의 상환	0		0	
배당금의 지급	325,401,884		115,778,101	
기타	0		0	
Ⅳ. 환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 증감		(1,797,230,017)		(1,018,864,779)
Ⅴ. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과		0		0
Ⅵ. 현금및현금성자산의 순증감		(1,797,230,017)		(1,018,864,779)
Ⅶ. 기초 현금및현금성자산		22,722,184,513		23,741,049,292
Ⅷ. 기말 현금및현금성자산		20,924,954,496		22,722,184,513

VIII. 재무제표에 대한 주석

주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

IX. 감사인의 감사(검토) 의견

1. 외부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 :

적정

기타사항(특기사항 포함)

우리의 의견으로는 회사의 재무제표는 (주)대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사의 2017년 2월 28일 현재
의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 대한민국의 일반적으로 인정된 회계처리
기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

지성회계법인 대표이사

2. 내부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 :

적정

기타사항(특기사항 포함)

재무상태표를 포함한 재무제표는 부동산투자회사법, 회사정관, 기업회계기준 및 관계규정에 따라 회사의 재
무상황을 기업회계기준에 위배되어 작성된 부분이 발견되지 아니하였습니다.

내부감사인 박 병 준

제 9 부 기타사항

I. 신고 및 공시사항 요약

일자	항목	내용
2016.11.29	투자보고서 제출	제 2기 결산 투자보고서 제출
2017.01.13	작성책임자 변경	투자보고서 작성책임자 변경 보고
2017.01.13	투자보고서 제출	제3기 1분기 투자보고서 제출
2017.04.03	감사 전 재무제표 제출 신고	제2기 2분기 투자보고서 제출
2017.04.14	투자보고서 제출	제3기 2분기 투자보고서 제출

Ⅱ. 회사의 경영과 관련된 중요한 소송진행사항

소송진행사항 없음

Ⅲ. 법 제30조 단서의 규정에 해당하는 거래현황

거래현황 없음

Ⅳ. 제재현황

제재현황 없음

V. 투자제한사항 준수여부

투자제한사항의 내용	준수여부
1. 총자산의 100분의 80이상을 부동산, 부동산 관련 유가증권 및 현금으로 구성(단, 총자산의 100분의 70이상은 부동산으로 구성)	준수
2. 다른 회사의 의결권이 있는 발행주식의 100분의 10을 초과하는 투자 불가	준수
3. 동일인이 발행한 증권을 총자산의 100분의 5를 초과하여 취득불가	준수
4. 투자운용업무를 위탁한 자산관리회사 및 그 특별관계자와 부동산이나 증권을 거래하는 행위 불가	준수
5. 회사의 주주총회에서 결정한 총자산 중 부동산개발사업에 대한 투자비율 초과불가	준수
6. 회사의 임원 및 그 특별관계자 또는 회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자와 부동산투자회사법 제21조에서 정하는 자산의 투자/운용방법에 해당하는 거래를 하는 행위 불가	준수
7. 주주1인과 그 특별관계자가 최저자본금준비기간이 끝난 후 1인당 주식소유한도를 초과하여 주식을 소유불가	준수
8. 기업구조조정 부동산투자회사는 총자산의 100분의 70이상을 법에서 정하고 있는 부동산으로 구성	준수
9. 법21조에서 정하고 있는 방법이외의 방법으로 투자,운용 불가	준수
10. 법29조의 규정에 위반하여 자금을 차입하거나 사채 발행불가	준수

주식

제 3(당) 기 2017년 02월 28일 현재

제 2(전) 기 2016년 08월 31일 현재

회사명 : 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

1. 일반사항

주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사(이하 "당사")는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2015년 04월 21일에 설립되어 2015년 08월 20일에 대한민국 국토교통부의 영업인가를 취득하였습니다. 당사의 주요 사업목적은 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산 임대 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당하는 것입니다. 당사의 본점소재지는 서울특별시 강남구 영동대로 517(삼성동, 아셈타워 26층)이며, 당사의 당기말 현재 납입자본금은 22,125,000천원입니다.

당사의 정관상 사업연도는 매 6개월(매년 9월 1일에 개시하여 2월 28일에 종료하고(29일이 존재하는 경우, 29일 종료) 3월 1일에 개시하여 8월 31일에 종료)입니다.

당기말 현재 당사의 주주구성은 다음과 같습니다.

주주	주식의 종류	주식수(주)	자본금(천원)	지분율(%)
주식회사 한화건설	보통주	2,125,000	10,625,000	48.00%
대한민국 (주택도시기금, 주택도시기금의 운용· 관리자인 국토교통부장관의 대리인 주 택도시보증공사)	우선주	2,300,000	11,500,000	52.00%
합계		4,425,000	22,125,000	100.00%

2. 중요한 회계처리방침

당사의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성되었으며, 재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

한편, 당사의 2017년 2월 28일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2017년 5월 25일 자 주주총회에서 확정될 예정입니다.

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

당사는 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) 유형자산

당사는 유형자산을 구입원가 또는 제작용가에 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 지출로 보아 당기비용으로 처리하고 있습니다.

(4) 법인세회계

당사는 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 미래의 법인세 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 자산항목 또는 부채항목과 관련되지 않은 이연법인세자산과 이연법인세부채는 일시적 차이의 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.

당사는 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. 당사는 향후 과세표준이 발생하지 않도록 부동산투자회사법에 따라 초과배당을 계속하여 실시할 예정이며 이에 따라 향후 납부할 법인세는 발생하지 아니합니다. 동 사유로 인해 당기말 현재 이연법인세 자산 및 부채는 인식하지 않습니다.

(5) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

당사는 설립일 현재 시행되고 있는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동 법 제28조 제3항에 의하여 상법제462조가 배제되어 당해 연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 사용이 제한된 예금

보고기간종료일 현재 사용이 제한된 예금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)				
계정과목	구분	당기	전기	비고
장기금융상품	보통예금	9,055	-	(주1)

(주1) 보고기간종료일 현재 보통예금은 장기차입금과 관련하여 근질권이 설정되어 있습니다.

4. 유형자산

(1) 당기중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	기말
건설중인자산	244,629,785	79,905,400	-	-	-	324,535,185

(2) 전기중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	기말
건설중인자산	164,724,135	79,905,650	-	-	-	244,629,785

5. 담보제공현황

보고기간 종료일 현재 장기차입금과 관련하여 당사가 담보로 제공한 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
담보제공자산	설정권리	권리자	채권최고액	관련채무
중도금반환채권	양도담보	주식회사 신한은행 농협은행 주식회사	575,304,480	장기차입금
예금계좌	근질권	삼성생명보험 주식회사		

한편, 당사는 장기차입금 관련 대출약정서에 따라 주택도시보증공사로부터 지급보증을 제공받고 있으며, (주)문영건설 및 (주)한화건설은 당사가 대주단에게 지급하여야 할 이자가 부족하거나 부족할 것으로 예상되는 경우에는 후순위 대여방식으로 당사에게 자금을 보충할 의무를 연대하여 부담하고 있습니다. 다만, (주)문영건설 및 (주)한화건설과 당사간 합의서에 의거 당사가 납부하는 중도금에 대하여 무이자 용자를 받고 있습니다.

6. 장기차입금

보고기간 종료일 현재 회사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)							
차입처	차입용도	당기말	전기말	한도액	이자율(%)	상환방법	최종만기일
신한은행	매입자금	99,910,200	66,606,800	199,820,400	6개월 무보증 금융채(AAA) 시가평균 수익율 + 1.65%	만기일시상환	2018-06-19
농협은행		49,800,000	33,200,000	99,600,000			
삼성생명보험		90,000,000	60,000,000	180,000,000			
합계		239,710,200	159,806,800	479,420,400			

한편, 상기 장기차입금에 대하여 중도금반환채권 및 예금계좌 등이 담보로 제공되어 있습니다(주석 5참조).

7. 자본

(1) 자본금의 내역

보고기간종료일 현재 당사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구 분	당 기
① 발행할 주식의 총수	100,000,000주
② 1주당 액면금액	5,000원
③ 발행한 주식의 수 :	
보통주	2,125,000주
우선주	2,300,000주

(2) 자본금 및 주식발행초과금의 변동내역

당사의 자본금 및 주식발행초과금의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	자본금		주식발행초과금
	보통주	우선주	
설립시	500,000	-	-
유상증자(주1)	10,125,000	11,500,000	64,751,974
당기말	10,625,000	11,500,000	64,751,974

(주1) 당사는 2015년 10월 1일자에 발행가액 20,000원으로 우선주 46,000백만원(2,300,000주), 보통주 40,500백만원(2,025,000주)을 증자하였으며, 할증발행으로 인한 주식발행초과금 64,875백만원은 증자 관련 비용(주식할인발행차금)과 상계하였습니다.

(3) 종류주식(우선주식)

당사는 종류주식에 대하여 보통주에 우선하여 주주간협약서에 따라 배당금을 지급합니다. 우선주식은 의결권이 있으며, 배당과 관련하여 누적적, 비참가적 우선주입니다.

또한 청산시 잔여재산을 분배하는 경우 종류주식의 누적된 미배당금액, 종류주식의 청약금 납부 익일부터 잔여재산 분배일까지의 종류주식의 내부수익률이 주주간협약서 상 수익률에 미달하는 경우 그 미달된 금액 및 종류주식의 발행가액 상당액을 분배하고 남은 잔여재산은 모두 보통주식에 대하여 분배합니다.

(4) 이익준비금

당사는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다.

(5) 이익잉여금처분계산서

당사의 이익잉여금처분계산서의 내역은 다음과 같습니다.

제 3(당)기	2016년 09월 01일 부터 2017년 02월 28일 까지	제 2(전)기	2016년 03월 01일 부터 2016년 08월 31일 까지
처분예정일	2017년 05월 25일	처분확정일	2016년 11월 25일

과 목	제 3(당)기		제 2(전)기	
I. 미처분이익잉여금		318,498,081		325,401,884
전기이월이익잉여금		-		-
당기순이익	318,498,081		325,401,884	
II. 이익잉여금처분액				325,401,884
배당금(주식8)	318,498,081		325,401,884	
가. 현금배당(주당배당금(률)) : 당기 : 72원(1.44%) 전기 : 74원(1.47%)				
III. 차기이월이익잉여금		-		-

8. 배당금

당사의 이익잉여금처분계산서상에 계상되어 있는 배당금에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(1) 배당금 산정내역

1) 당기

(단위 : 원)			
구분	합계	우선주	보통주
배당금총액	318,498,081	318,498,081	-
발행주식수	4,425,000	2,300,000	2,125,000
1주당 배당금	72	138	-
1주당 액면가액	5,000	5,000	5,000
배당률	1.44%	2.77%	-

2) 전기

(단위 : 원)			
구분	합계	우선주	보통주
배당금총액	325,401,884	325,401,884	-
발행주식수	4,425,000	2,300,000	2,125,000
1주당 배당금	74	141	-
1주당 액면가액	5,000	5,000	5,000
배당률	1.47%	2.83%	-

(2) 배당성향

(단위 : 원)		
구분	당기	전기
배당금	318,498,081	325,401,884
당기순이익	318,498,081	325,401,884
배당성향	100%	100%

(3) 배당비율

당사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 당사의 정관 제59조 제1항에 따라 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있습니다. 초과배당은 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익 및 과세소득, 자본적 지출계획 및 배당여력 현금보유액 등을 종합적으로 판단하여 이사회가 결정하되, 초과배당으로 인하여 발생하게 되는 이월결손금은 차기 이후의 배당가능이익 산정시 이를 포함하지 아니합니다.

9. 주당손익

(1) 기본주당손익은 보통주당기순이익을 당기의 가중평균 유통보통주식수로 나누어 산정하였습니다. 우선주는 참가적 우선주로서 회사의 이익분배에 참여할 권리가 있으므로 우선주에 대해서도 주당손익을 산정하였습니다. 당기 및 전기 주당손익 계산 내역은 다음과 같습니다.

- 보통주 당기순이익

(단위 : 원)		
구분	당기	전기
보통주 당기순이익(*1)	-	-
가중평균유통보통주식수(주)(*2)	2,125,000	2,125,000
기본주당 보통주당기순이익	-	-

- 우선주 당기순이익

(단위 : 원)		
구분	당기	전기
우선주 당기순이익(*1)	318,498,081	325,401,884
가중평균유통우선주식수(주)(*3)	2,300,000	2,300,000
기본주당 우선주당기순이익	138	141

(*1) 보통주와 우선주 당기순이익 산정내역

(단위 : 원)		
구분	당기	전기
당기순이익	318,498,081	325,401,884
보통주배당금	-	-
우선주배당금	318,498,081	325,401,884
잔여 당기순이익	-	-
잔여 당기순이익 중 보통주 귀속분	-	-
잔여 당기순이익 중 우선주 귀속분	-	-
보통주에 귀속되는 당기순이익	-	-
우선주에 귀속되는 당기순이익	318,498,081	325,401,884

(*2) 당기 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

유통기간	일수	발행주식수	유통주식수	적수
2016.09.01~2017.02.28	181	2,125,000	2,125,000	384,625,000
총적수				384,625,000
가중평균유통주식수(총적수/181일)				2,125,000

전기 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

유통기간	일수	발행주식수	유통주식수	적수
2016.03.01~2016.08.31	184	2,125,000	2,125,000	391,000,000
총적수				391,000,000
가중평균유통주식수(총적수/184일)				2,125,000

(*3) 당기 가중평균유통우선주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

유통기간	일수	발행주식수	유통주식수	적수
2016.09.01~2017.02.28	181	2,300,000	2,300,000	416,300,000
총적수				416,300,000
가중평균유통주식수(총적수/181일)				2,300,000

전기 가중평균유통우선주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

유통기간	일수	발행주식수	유통주식수	적수
2016.03.01~2016.08.31	184	2,300,000	2,300,000	423,200,000
총적수				423,200,000
가중평균유통주식수(총적수/184일)				2,300,000

(2) 당사는 희석화증권을 보유하고 있지 아니하므로 회사의 희석주당손익은 기본주당손익과 일치합니다.

10. 특수관계자와의 거래

(1) 당기와 전기 중 특수관계자와의 중요한 거래내용은 없습니다.

(2) 보고기간 종료일 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권·채무는 없습니다.

11. 주요약정사항

보고기간 종료일 현재 당사의 주요약정사항은 다음과 같습니다.

(1) 자산관리위탁계약

당사는 대한토지신탁 주식회사와 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 임대차, 증권의 매매 등의 방법에 의한 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하여 다음의 보수를 지급하고 있습니다.

구분	내용
매입보수	1,700,000천원
자산운용보수	- 건설기간 : 수수료 없음 - 운영기간 : 소유권을 취득한 날과 부동산의 입주지정기간 개시일 중 먼저 도래한 날의 다음날부터 청산등기일까지의 기간은 연간 200,000천원으로 함

(2) 일반사무위탁계약

당사는 신한아이타스 주식회사와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반사무관리계약을 체결하여 건설기간에는 연간 10,000천원(운영기간에는 80,000천원)을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(3) 자산보관계약

당사는 흥국생명보험 주식회사와 부동산의 보관, 증권의 보관 및 관리, 현금의 보관 및 관리 등의 업무에 대한 자산보관계약을 체결하여 건설기간에는 연간 10,000천원(운영기간에는 57,000천원)을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(4) 타인으로부터 제공받은 지급보증

당기말 현재 당사는 장기차입금 관련하여 주택도시보증공사로부터 지급보증을 제공받고 있습니다.

12. 부가가치계산에 필요한 사항

당사의 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
계정과목	당 기	전 기
세금과공과	122	-

13. 법인세비용 등

당사는 법인세법 제51조의2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제에 의거 동법시행령이 정하는 배당가능이익의 100분의 90이상을 배당한 경우에는 그 금액을 당해 사업연도의 소득금액 계산시 공제할 수 있는 바, 당사는 향후 배당가능이익을 전액 배당할 예정이므로 미래 과세소득의 발생가능성을 합리적으로 예측할 수 없어 일시적 차이에 대한 법인세 효과를 인식하지 않았습니다.

14. 현금흐름표

(1) 당사는 현금흐름표를 간접법으로 작성하고 있으며, 현금흐름표상 현금은 재무상태표상 현금및현금성자산과 일치합니다.

(2) 당기중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내용은 없습니다.

내부회계관리제도 검토의견

주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

독립된 감사인의 내부회계관리제도 검토보고서는 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사의 2017년 2월 28일자로 종료되는 회계연도의 재무제표에 대한 감사업무를 수행하고 회사의 내부회계관리제도를 검토한 결과 주식회사의외부감사에 관한법률 제2조의3에 따라 첨부하는 것입니다.

첨부 : 1. 독립된 감사인의 내부회계관리제도 검토보고서
2. 내부회계관리자의 운영실태평가보고서

독립된 감사인의 내부회계관리제도 검토보고서

주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

대표이사 귀하

2017년 04월 24일

우리는 첨부된 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사의 2017년 2월 28일 현재의 내부회계관리제도의 운영실태보고서에 대하여 검토를 실시하였습니다. 내부회계관리제도를 설계, 운영하고 그에 대한 운영실태보고서를 작성할 책임은 주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사의 경영자에게 있으며, 우리의 책임은 동 보고내용에 대하여 검토를 실시하고 검토결과를 보고하는 데 있습니다. 회사의 경영자는 첨부된 내부회계관리제도 운영실태보고서에서 “ 2017년 2월 28일 현재 내부회계관리제도 운영실태 평가결과, 2017년 2월 28일 현재 당사의 내부회계관리 제도는 내부회계관리제도모범규준에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 중요한 취약점이 발견되지 아니하였습니다”고 기술하고 있습니다.

우리는 내부회계관리제도 검토기준에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 기준은 우리가 중요성의 관점에서 경영자가 제시한 내부회계관리제도의 운영실태보고서에 대하여 회계감사보다는 낮은 수준의 확신을 얻을 수 있도록 검토절차를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 회사의 내부회계관리제도를 이해하고 경영자의 내부회계관리제도의 운영실태보고내용에 대한 질문 및 필요하다고 판단되는 경우 제한적 범위 내에서 관련 문서의 확인 등의 절차를 포함하고 있습니다. 그러나 회사는 비상장대기업으로서 경영자의 내부회계관리제도 구축과 운영, 그리고 이에 대한 운영실태평가보고는 내부회계관리제도 모범규준 제5장 '중소기업에 대한 적용'의 규정에 따라 상장대기업보다는 현저하게 완화된 방식으로 이루어 졌습니다. 따라서 우리는 내부회계관리제도 검토기준 중 '14. 중소기업 등에 대한 검토특례'에 따라 검토를 실시하였습니다.

회사의 내부회계관리제도는 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 기업 회계기준에 따라 작성한 재무제표의 신뢰성에 대한 합리적인 확신을 줄 수 있도록 제

정한 내부회계관리규정과 이를 관리·운영하는 조직을 의미합니다. 그러나 내부회계관리제도는 내부회계관리제도의 본질적인 한계로 인하여 재무제표에 대한 중요한 왜곡표시를 적발하거나 예방하지 못할 수 있습니다. 또한, 내부회계관리제도의 운영실태보고 내용을 기초로 미래기간의 내용을 추정시에는 상황의 변화 혹은 절차나 정책이 준수되지 않음으로써 내부회계관리제도가 부적절하게 되어 미래기간에 대한 평가 및 추정내용이 달라질 위험에 처할 수 있다는 점을 고려하여야 합니다.

경영자의 내부회계관리제도 운영실태보고서에 대한 우리의 검토결과, 상기 경영자의 운영실태보고 내용이 중요성의 관점에서 내부회계관리제도 모범규준 제5장 ‘중소기업에 대한 적용’의 규정에 따라 작성되지 않았다고 판단하게 하는 점이 발견되지 아니하였습니다.

서울특별시 강남구 역삼동 832 에셈타워 9층

지성회계법인 대표이사 이의웅

외부감사 실시내용

「주식회사의 외부감사에 관한 법률」 제7조의2의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

1. 감사대상업무

회 사 명	주식회사 대한제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사			
감사대상 사업연도	2016년 09월 01일	부터	2017년 02월 28일	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	전기
		당기	전기	당기	전기	당기	전기								
투입 인원수		1	1	1	1	2	2	-	-	-	-	-	-	4	4
투입 시간	분·반기검토	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	감사	2	2	3	4	54	52	-	-	-	-	-	-	59	58
	합계	2	2	3	4	54	52	-	-	-	-	-	-	59	58

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역				
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기	2017.02.01			1 일
	주요내용	과거 감사경험, 회사 및 산업에 대한 전반적 이해를 바탕으로 감사 절차의 범위와 시기 등을 결정			
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원		주요 감사업무 수행내용
			상주	비상주	
	2017.04.17~2017.04.18	2 일	2 명	2 명	중요 계정잔액 및 공시내용에 대하여 외부조회, 질문, 분석적절차, 표본점검(문서 검증, 재계산 등)
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	O	채권채무조회	X	변호사조회	X
	기타조회	-				
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	1	회			
	수행시기	2017.04.18				