

투자보고서

2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

(제 9 기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2025.03.28

회 사 명 : (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

대 표 이 사 : 유병정

본점소재지 : 서울시 강남구 영동대로 517, 26,33층 (삼성동, 아셈타워)

(전화번호) 02-528-0534

(홈페이지) <http://www.reitpia.com>

작성책임자 : (회사) 대한토지신탁(주) (직책) 대리

(전화번호) 02-528-0550 성명 최병우

공시책임자 : (회사) 대한토지신탁(주) (직책) 대리

(전화번호) 02-528-0550 성명 최병우



최병우

최병우

제 1 부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 기본정보

(1) 회사명	(주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사
(2) 설립일	2016.03.24
(3) 소재지	서울시 강남구 영동대로 517, 26,33층 (삼성동, 아셈타워)
(4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2024.12.31 (단위: 원)
자산총계	300,047,932,473
부채총계	274,599,343,507
자본총계	25,448,588,966
자 본 금	18,834,000,000
(5) 회사유형	위탁관리부동산투자회사
(6) 비고	(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유
	해산사유 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
	(2) 신용평가결과 해당사항 없음

2) 사업개요

(1) 업무위탁현황

자산관리회사	대한토지신탁(주)
--------	-----------

사무수탁회사	신한펀드파트너스(주)
자산보관회사 (금융자산+부동산)	NH투자증권(주)
자산보관회사 (금융자산)	해당없음
자산보관회사 (부동산)	해당없음

(2) 투자대상

대표투자대상		주택(공동주택)
투자 대상	주택(공동주택)	O
	주택(단독주택)	X
	준주택(기숙사, 다중생 활시설, 노인복지주택, 오피스텔)	X
	오피스	X
	리테일	X
	물류	X
	호텔	X
	데이터센터	X
	사회기반시설	X
	복합시설	X
	기타	X
직접 취득 자산	부동산	O
	지분증권	X
	수익증권	X
	기타	X
해외물건 포함여부		X
해외물건 소재지		해당없음

(3) 임대주택 관련 사항

임대주택구분	공공지원민간임대
임대주택비율	99.1%
임대주택포함여부	O
임대주택 70% 이상 여부	O

(4) 개발관련 사항

대토리츠 여부	X
매입형/개발형	개발
개발투자비율 (주주총회 결의 기준)	90.0%
개발사업에 관한 인·허가일	11/25/2016
개발사업에 관한 사용승인·준공 검사일	2018.11.06

※ 개발투자비율 : 법 제12조제1항4의2호 참고

(5) 주주관련 사항

청약예외주주 비율	83.3%
청약예외주주 50% 이상 여부	O

(6) 공모관련 사항

공모 의무 여부	X
공모 실시 여부	X
30% 이상 공모충족일	해당없음



2. 회사의 연혁

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

가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

2016.03.24 : 발기인총회 개최

2016.03.24 : 회사설립(자본금 : 5억원)

2016.06.09 : 자산보관위탁계약체결(NH투자증권)

사무관리위탁계약체결(신한아이타스)

자산관리위탁계약체결(대한토지신탁)

2016.06.28 : 국토교통부 영업인가

2016.12.27 : 유상증자(규모 : 187억원)

2017.06.21 : 무상감자(규모 : 4억원)

2018.11.06 : 준공

2018.11.29 : 임대운영 개시

2021.03.19 : 본점 이전

{서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)}

2024.09.13 : 주식양수도계약 체결

롯데건설이 보유한 보통주 598,800주를 캡스톤일반사모투자신탁48호(전문)에게 양도

2024.11.18 : 주식양수도계약 체결

대한토지신탁이 보유한 보통주 112,000주를 삼성증권에게 양도

나) 상호의 변경 : 해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도 : 해당사항 없음

라) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생 : 해당사항 없음

2) 이사 및 감사에 관한 사항

직 명	성 명	생년월일	주요경력 및 연혁	비 고
대표이사	유병정	1962.05.28	前 롯데건설	결격사유없음
기타비상무이사	박성표	1952.02.13	前 대한토지신탁 대표이사	결격사유없음
기타비상무이사	박진규	1962.01.03	現 대한토지신탁 이사	결격사유없음
감사	박병준	1963.10.26	現 안세회계법인 전무	결격사유없음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재
※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

3) 준법감시인에 관한 사항

성 명	생년월일	임면일	주요경력 및 연혁	비 고
박홍준	1968.05.18	2024.01.19	대한토지신탁 사업2본부장	해당사항 없음

※ 비고란에는 시행령 제46조의 결격요건 해당여부를 기재
※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

* 2025.01.24 조호연 준법감시인 임면

3. 주식 및 자본에 관한 사항

1) 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 내용

[2024.12.31 현재]

(단위 : 원, 주)

구 분	종 류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비 고
기명	보통주	1,340,000	5,000	5,000	
기명	우선주	2,426,800	20,000	5,000	

※ 종류는 보통주, 종류주 등

(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종 류	주식수량	취득가액	비 고
자료가 없습니다.				

(3) 현물출자 현황

해당사항 없음

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

자료가 없습니다.

4. 주주현황

1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2024.12.31 현재 】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인	기관 구분	기말 출자금액 (단위 : 백만원)
							기초	증가	감소	기말			
뉴스테이허 브제1호위 탁관리부동 산투자회사	최대주 주	내국인	대한민 국	기관	제25호	우선주	2,426,800	0	0	2,426,800		청약예외주 주	48,536
							(64.43%)			(64.43%)			

- ※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함
- ※ 청약예외주주란에는 시행령 제12조의3(일반청약에 대한 예외) 각 호 중 해당되는 호를 기재
- ※ 기관구분에는 '청약예외주주', '은행', '보험사', '증권사', '자산관리회사', '건설사', '공공기관(청약예외주주 외)', '신탁(청약예외주주 외)', '펀드(청약예외주주 외)', '기타' 중 기재



2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2024.12.31 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외주 주	주식의 종류	소유주식수	지분율	기관구분	기말 출자금액 (단위 : 백만원)	비고
1	NH투자증권(주) {캡스톤일반사 모투자신탁48호 (전문)의 신탁업 자 지위에서}	내국인	대한민국	기관	제28호	보통주	598,800	15.90%	청약예외주 주	11,976	
2	롯데건설(주)	내국인	대한민국	기관	해당사항 없 음	보통주	601,200	15.96%	건설사	12,024	

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

※ 기관구분에는 ‘청약예외주주’, ‘은행’, ‘보험사’, ‘증권사’, ‘자산관리회사’, ‘건설사’, ‘공공기관(청약예외주주 외)’, ‘신탁(청약예외주주 외)’, ‘펀드(청약예외주주 외)’, ‘기타’ 중 기재



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2024.12.31 현재 】

구분	주주수(명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	20.00%	2,426,800	64.43%	
주요주주	2	40.00%	1,200,000	31.86%	
소액주주 - 개인	0	0.00%	0	0.00%	
소액주주 - 법인	2	40.00%	140,000	3.72%	
합 계	5	100.00%	3,766,800	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

배당가능이익
회사가 이익을 배당할 때에는 상법 제462조에도 불구하고 부투법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 영업연도의 감가상 각비 상당액을 초과배당할 수 있습니다.

배당정책
회사는 매 영업연도 이익배당 한도의 100분의 90이상을 주주총회 또는 정관 제59조 3항에 따른 이사회 결의에 따라 현금으로 배당 계획입니다. 이 경우 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니합니다.

배당금 지급시기 및 결정방법
당해 회사의 회계연도는 매년 1월 1일에 개시하여 매년 12월 31일에 종료할 계획입니다. 단, 설립 회계연도는 당해 회사의 설립등기일에 개시하고, 최초로 도래하는 12월 31일에 종료하고 2기 사업연도는 2017년 1월 1일에 개시하여 2017년 12월 31일에 종료할 계획입니다. 배당금은 정기주주총회 또는 이사회의 결의로 승인을 받아 매 영업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급하되, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정합니다. 배당금은 배당금 승인을 한 주주총회 또는 이사회에서 달리 결정되지 않는 한 정기주주총회 또는 이사회의 승인일로부터 30일 이내에 지급할 계획입니다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액 : 5,000 원]		(단위 : 원, %)			
구분		제 9 기	제 8 기	제 7 기	제 6 기
당기순이익		-5,732,125,767	-5,847,239,429	-6,439,883,015	-6,250,510,491
상법상 이익배당한도		-49,767,124,598	-44,034,998,831	-38,187,759,402	-31,747,876,387
자산의 평가손실		0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도		-49,767,124,598	-44,034,998,831	-38,187,759,402	-31,747,876,387
당기감가상각비 등		4,952,787,727	4,952,787,729	4,952,787,728	4,925,203,854
배당가능이익		-44,814,336,871	-39,082,211,102	-33,234,971,674	-26,822,672,533
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 이익배당한도 : 순자산가액 - 자본금 - 자본준비금 - 상법 시행령 제19조의 미실현이익 - 기타(주식할인발행차금 상각액 등)

※ 부동산투자회사법 상 이익배당한도 : 상법 상 이익배당한도에서 자산의 평가손실(직전 사업연도까지 누적된 평가손실을 포함)은 고려하지 아니함

※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

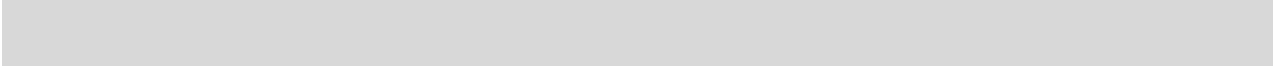
※ 배당가능이익 : 부동산투자회사법 상 이익배당한도 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

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

※ 1기의 사업연도가 1년 미만일 경우, 비교목적으로 전환산배당율을 다음의 산식으로 추가기재

연환산배당율 : 배당수익율 x 365일 / (해당사업연도의 일수)



6. 차입에 관한 사항

【 2024.12.31 현재 】
(단위 : 백만원)

구분	차입처	금액	All-in 금리(%)	금리(%)	대출취급 수수료(%)	기간 (단위 : 년)	고정금리 여부	담보제공자산
민간대출	신한생명보험	25,900	3.20%	3.20%		10.0	여	
민간대출	교보생명보험	63,600	3.20%	3.20%		10.0	여	
기금대출	우리은행	91,200	2.50%	2.50%		12.0	여	

- ※ 구분 : 차입금, 회사채 등
- ※ All-in 금리 : 대출금리에 대출 관련 수수료를 고려한 금리
- ※ 고정금리 여부 : 변동금리의 경우 대출약정서 상 금리산정 기준을 기재할 것



제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

I. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

항 목	전기말		당기말		총자산대비 구성비율	임대보증금 등을 고려한 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율		
부동산	290,801	95.02	285,848	95.27	95.27	95.27
부동산개발사업	0	0.00	0	0.00		
부동산관련 증권		0.00		0.00	0.00	0.00
현금	13,849	4.52	13,191	4.40	4.40	4.40
기타 자산	1,401	0.46	1,009	0.34	0.34	0.34
총계	306,050	100.00	300,048	100.00	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

(단위 : 백만원, %)

구 분	전기말	당기말	사유발생일	비고	참고
부동산	290,801	285,848			
설립할 때 납입된 주금(株金)					의제부동산 (법 제25조 제2항제1호)
신주발행으로 조성한 자금					의제부동산 (법 제25조 제2항제2호)
소유 부동산의 매각대금					의제부동산 (법 제25조 제2항제3호)
법 시행령 제27조 제1항에 따른 항목					
부동산 개발사업					

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명	투자대상	위치	완공 (개축)일자	전경사진	취득일자	담보 및 부채내역	유형	대지면적 (㎡)	연면적 (㎡)	건축면적 (㎡)	비고
1 김포한강 롯데캐슬	주택(공동주택)	경기도 김포시 김포한강11로 107 (운양동, 한강 롯데캐슬 22단지)	2018.11.06		2017.01.17	장기차입금 : 180,700백만원	일반	92,450	138,767	21,797	

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

※ 투자대상은 투자하는 부동산의 주된 유형에 따라 주택(공동주택), 주택(단독주택), 주택(준주택), 오피스, 리테일, 물류, 호텔, 데이터센터, 사회기반시설, 복합시설(*), 기타로 구분된 11가지 유형 중 한가지로 분류함

2) 소유 부동산별 금액현황

(단위 : 백만원)

부동산명	취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액	보증금	임대주택 여부
	토지	건물	토지	건물	토지	건물					
1 김포한강 롯데 캐슬	115,391	195,162	2,848	2,949			30,502		285,848	92,897	임대주택



3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적/임대가 능면적, %)	임대차 계약수
1	김포한강 롯데캐슬	73,923.40	69,610.46	94.17%	858



2. 기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비	소유 지분율	증권 소유 부 동산 개수	증권 소유 부동산 위치 구분	증권 소유 부동산 위치 국가명
자료가 없습니다.								



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기말 예치금	당기말 예치금	비고
정기예금	SH수협은행	3.51%	0	8,000	
예금	KB국민은행	변동금리	4,622	4,979	
예금	우리은행	변동금리	227	212	
정기예금	KB국민은행	변동금리	6,000	0	
정기예금	우리은행	변동금리	3,000	0	



4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
파생상품자산				
파생상품자산				
파생상품자산				
그 밖의 기타자산	선급비용	519	519	
그 밖의 기타자산	보증금	236	236	
그 밖의 기타자산	미수임대료	144	144	
그 밖의 기타자산	선납세금	52	52	
그 밖의 기타자산	선급보험료	34	34	
그 밖의 기타자산	미수수익	21	21	
그 밖의 기타자산	선급금	2	2	
그 밖의 기타자산	미수금	1	1	
그 밖의 기타자산				
그 밖의 기타자산				
그 밖의 기타자산				

II. 총자산의 변경내역

1. 당기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	취득/처분 일자	매매가액	거래비용	장부가액	비고
자료가 없습니다.								

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재
※ 거래일자의 경우 거래체결일, 취득/처분일자는 부동산등기사항증명서 접수일자 기재

2. 당기동안의 부동산관련 증권 거래내역

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

(단위 : 백만원)

구분	종 목 명	거래일자	취득/처분 일자	매매가액	거래비용	장부가액	비고
자료가 없습니다.							

3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기예치금	당기예치금
정기예금	SH수협은행	3.51%	0	8,000
예금	KB국민은행	변동금리	4,622	4,979
예금	우리은행	변동금리	227	212
정기예금	KB국민은행	변동금리	6,000	0
정기예금	우리은행	변동금리	3,000	0

4. 기타자산 변경내역

--

선급비용 2억5,406만원 감소
미수임대료 12,032만원 감소
선납세금 1,389만원 감소
선급보험료 87만원 증가
미수수익 399만원 감소
미수금 198만원 감소
선급금 171만원 증가
기타 유의적인 변동 없음

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	임 대 료	6,028,114,046	93.66%	
	분양수익	-	0.00%	
	관리수익	-	0.00%	
	기타수익		0.00%	
부동산관련 증권	평가이익	-	0.00%	
	처분이익	-	0.00%	
	이자,배당금 등	-	0.00%	
현금	현금관련수익	334,800,466	5.20%	
기타자산	기타자산 관련수익		0.00%	
기타		73,344,378	1.14%	
총 수 익		6,436,258,890	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(%)	비 고
1 김포한강 롯데캐슬	6,028,114,046	100.00%	



○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류	주택형	총세대수	임대세대수	세대당 평균 임대보증금(원)	세대당 평균 월임대료(원)	비고
1 아파트	67A	98	90	150,000,000	350,000	표준형
2 아파트	67A-1	16	16	150,000,000	350,000	상동
3 아파트	67A-2	44	40	150,000,000	350,000	상동
4 아파트	67B	48	44	150,000,000	350,000	상동
5 아파트	84A	612	584	160,000,000	417,000	상동
6 아파트	84B	78	68	160,000,000	417,000	상동
7 아파트	84C	16	15	160,000,000	417,000	상동

- ※ 주택의 종류는 아파트, 오피스텔, 도시형생활주택 등
- ※ 주택형은 59A, 59B, 84A, 84B 등
- ※ 세대당 평균임대보증금 및 월임대료는 주택형별 구분 기재(기말 현재 기준)



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

3) 부동산 관리 수익

부동산명		관리수익(원)	비율(%)	비 고
1	김포한강 롯데캐슬			

2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

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



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기예치금 발생 수익	당기예치금 발생 수익	비고
정기예금	우리은행	변동금리	70,658,630	21,862,191	
예금	우리은행	변동금리	435,909	173,992	
정기예금	KB국민은행	변동금리	336,084,383	0	
예금	KB국민은행	변동금리	11,647,613	13,256,065	
정기예금	SH수협은행	3.51%	0	299,508,218	



4. 부동산 기타수익 및 기타 자산 수익

구 분	금 액(원)	비율(%)	비 고
자료가 없습니다.			



Ⅲ. 총 비용 및 지출구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	분양원가		0.00%	
	감가상각비	4,952,787,727	40.70%	
	기타비용	1,995,638,801	16.40%	
부동산관련 증권	평가손실		0.00%	
	처분손실		0.00%	
	기타비용		0.00%	
현금	현금관련비용		0.00%	
기타자산	기타자산관련비용		0.00%	
기타		5,219,958,129	42.90%	
총 비 용		12,168,384,657	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재



IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

(단위 : 원)

구 분	합계	김포한강 롯데캐슬	현금	기타자산	기타
분양원가	0	0			
급여	21,600,000	21,600,000			
상여	0	0			
퇴직급여	0	0			
복리후생비	0	0			
자산관리수수료 (AMC수수료)	216,000,000	216,000,000			
부동산관리수수료 (PM, FM 등)	345,705,802	345,705,802			
자산보관수수료	30,000,000	30,000,000			
일반사무 위탁수수료	70,000,000				70,000,000
기타지급수수료	242,713,383	242,713,383			
유형자산 감가상각비	4,952,787,727	4,952,787,727			
투자부동산 감가상각비	0	0			
무형자산 감가상각비	0				
세금과공과	354,959,972	354,959,972			
광고선전비	540,000	540,000			
보험료	290,230,325	290,230,325			
임차료	0	0			
교육훈련비	0	0			
여비교통비	0	0			
통신비	0	0			
수선유지비	269,222,753	269,222,753			
청소비	0	0			

수도광열비	0	0			
대손상각비	0	0			
접대비	0	0			
판매촉진비	0	0			
이자비용	0	0			
금융리스이자비용	0	0			
기타영업비용	224,666,566	224,666,566			



2. 업무위탁비용

구 분	종 류	위탁기관	위탁수수료율			대상물건, 위탁비율, 지급시기 및 지급방법 등	당기 위탁비용 (원)	전체 혹은 연환산 위탁비용(원)
자산관리회사	기본보수(매입)	대한토지신탁(주)	취득금액의		%			
	성과보수(매입)		취득금액의		%			
	기본보수(운용)		총 사업비의		%	1. 건설기간 : 2,800,000 2. 운용기간 : 1,728,000 (분기 54,000)	216,000,000	216,000,000
	성과보수(운용)		총 사업비의		%			
	기본보수(매각)		매각금액의		%			
	성과보수(매각)		매각차익의		%			
사무수탁회사	위탁보수	신한펀드파트너스	1. 건설기간 : 연간 50,000 2. 운용기간 : 연간 70,000 (분기 17,500)			70,000,000	70,000,000	
자산보관회사	위탁보수	NH투자증권	1. 건설기간 : 연간 30,000 2. 운용기간 : 연간 30,000 (분기 7,500)			30,000,000	30,000,000	
시설관리회사	위탁보수	타워PMC	월간 1,421,000			17,052,000	17,052,000	
임대관리회사	위탁보수							
재산관리회사	위탁보수	롯데건설(주)	연간 318,884,000			318,884,000	318,884,000	
합 계							651,936,000	651,936,000

※ 업무위탁비용 : 자산관리회사, 자산보관회사 등 위탁기관 및 대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법을 위탁기관
별로 구체적으로 기재하며, 해당 기간의 발생주의에 따른 금액을 위탁비용으로 기재

※ 전체 혹은 연환산 위탁비용 : 매입, 매각 수수료의 경우 전체 사업기간 기준 위탁비용 기재, 이 외 사항은 연간 기준 위탁비용 기재하며 실제 발생하지 않은 경우 예
상 수수료를 기재



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구 분	제 9 기	제 8 기	제 7 기	제 6 기
당해회사수익률	(7.62)	(7.77)	(8.56)	(8.31)

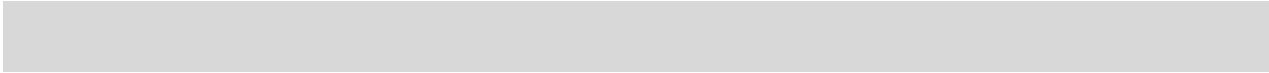
※ 수익률은 회계적 자기자본이익률(Return on Equity)로서 연단위로 환산하며 다음과 같이 계산함

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	투자대상	소재지	전경사진	개발규모(m)	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 9 기	기말	기준일	2024.12.31	현재
	전기	제 8 기	기말	기준일	2023.12.31	현재
회사명: (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사						(단위: 원)
과 목	제 9 (당)기		기말		제 8 (전)기	
	금 액		금 액		금 액	
1. 유동자산			13,347,298,031			14,516,302,345
1) 현금및현금성자산	4,574,526,395				4,351,873,169	
2) 단기금융상품	8,000,000,000				9,000,000,000	
5) 미수수익	20,572,648				24,559,577	
7) 기타미수금	145,394,596				267,697,325	
8) 선급금	1,710,000					
9) 선급비용	552,921,392				806,104,444	
11) 선급법인세	52,173,000				66,067,830	
14) 재고자산	0				0	
2. 비유동자산			286,700,634,442			291,533,952,128
1) 장기금융상품	616,137,866				496,667,825	
4) 유가증권	0				0	
5) 유형자산	285,848,396,576				290,801,184,303	
토지	118,239,077,894				118,239,077,894	
건물	198,111,509,118				198,111,509,118	
감가상각누계액(유형자산-건물)	(30,502,190,436)				(25,549,402,709)	
6) 투자부동산	0				0	
7) 무형자산	0				0	
8) 비유동보충금	236,100,000				236,100,000	
자 산 총 계			300,047,932,473			306,050,254,473
1. 유동부채			387,105,008			412,202,241
4) 기타선수금	807,770				1,422,060	
6) 미지급금	96,890,200				125,612,023	
7) 미지급비용	211,618,798				211,618,798	
8) 예수금	11,288,240				73,549,360	
15) 유동보충금	66,500,000					
2. 비유동부채			274,212,238,499			274,457,337,499
3) 장기차입금	180,700,000,000				180,700,000,000	
5) 비유동보충금	92,897,400,000				93,261,500,000	
8) 비유동충당부채	614,838,499				495,837,499	
부 채 총 계			274,599,343,507			274,869,539,740
1. 자본금			18,834,000,000			18,834,000,000
1) 보통주자본금	6,700,000,000				6,700,000,000	
2) 종류주자본금	12,134,000,000				12,134,000,000	
2. 자본잉여금			56,381,713,564			56,381,713,564
1) 주식발행초과금	56,006,713,564				56,006,713,564	
2) 기타	375,000,000				375,000,000	
3. 자본조정			0			0
4. 기타포괄손익누계액			0			0
5. 이익잉여금(결손금)			(49,767,124,598)			(44,034,998,831)
자 본 총 계			25,448,588,966			31,180,714,733
부 채 및 자 본 총 계			300,047,932,473			306,050,254,473



II. 손익계산서

당기제9기기말시작일2024.01.01종료일2024.12.31

전기제8기기말시작일2023.01.01종료일2023.12.31

회사명: (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익	1,521,096,037	6,028,114,046	1,471,076,653	5,838,075,639
2) 임대료수익	1,521,096,037	6,028,114,046	1,471,076,653	5,838,075,639
II. 영업비용	1,688,872,761	7,018,426,528	1,872,906,195	7,022,604,270
2) 급여	5,400,000	21,600,000	5,400,000	21,600,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	54,000,000	216,000,000	54,000,000	216,000,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	87,774,730	345,705,802	85,977,024	343,908,096
8) 자산보관수수료	7,500,000	30,000,000	7,500,000	30,000,000
9) 일반사무위탁수수료	17,500,000	70,000,000	17,500,000	70,000,000
10) 기타지급수수료	64,486,839	242,713,383	83,278,575	270,131,158
11) 유형자산감가상각비	1,238,196,932	4,952,787,727	1,238,196,932	4,952,787,729
14) 세금과공과	317,072	354,959,972	184,619,188	365,862,896
15) 광고선전비		540,000		540,000
16) 보험료	73,102,954	290,230,325	72,895,002	289,628,702
21) 수선유지비	74,880,181	269,222,753	65,148,363	260,694,456
29) 기타영업비용	65,714,053	224,666,566	58,391,111	201,451,233
III. 영업이익	(167,776,724)	(990,312,482)	(401,829,542)	(1,184,528,631)
IV. 영업외수익	115,027,081	408,144,844	103,870,117	500,773,838
1) 이자수익	95,459,841	334,800,466	91,732,603	418,826,535
10) 기타영업외수익	19,567,240	73,344,378	12,137,514	81,947,303
V. 영업외비용	1,294,395,292	5,149,958,129	1,297,928,812	5,163,484,636
1) 이자비용	1,294,395,292	5,149,951,620	1,297,928,812	5,163,484,636
10) 기타영업외비용		6,509		
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	(1,347,144,935)	(5,732,125,767)	(1,595,888,237)	(5,847,239,429)
VII. 당기순이익(손실)	(1,347,144,935)	(5,732,125,767)	(1,595,888,237)	(5,847,239,429)
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	(1,347,144,935)	(5,732,125,767)	(1,595,888,237)	(5,847,239,429)
XI. 주당손익	(358)	(1,522)	(424)	(1,552)



Ⅲ. 이익잉여금처분계산서

당기제9기기말시작일2024.01.01종료일2024.12.31

전기제8기기말시작일2023.01.01종료일2023.12.31

회사명: (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	처분예정일	2025.03.31	처분확정일	2024.03.29
	금 액		금 액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		(49,767,124,598)		(44,034,998,831)
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	(44,034,998,831)		(38,187,759,402)	
2. 당기순이익(손실)	(5,732,125,767)		(5,847,239,429)	
3. 확정급여채무의 재측정요소	0		0	
4. 기타	0		0	
II. 임의적립금등의 이입액		0		0
III. 이익잉여금처분액		0		0
1. 법정준비금	0		0	
2. 임의준비금	0		0	
3. 주식할인발행차금상각액	0		0	
4. 배당금	0		0	
보통주현금배당금	0		0	
종류주현금배당금	0		0	
보통주주식배당금	0		0	
종류주주식배당금	0		0	
5. 기타	0		0	
IV. 결손금처리액		0		0
V. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		(49,767,124,598)		(44,034,998,831)



IV. 현금흐름표

당기제9기기말시작일2024.01.01종료일2024.12.31

전기제8기기말시작일2023.01.01종료일2023.12.31

회사명:(주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과목	제 9 (당)기		제 8 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(657,876,733)		(4,090,212,723)
1. 당기순이익(손실)		(5,732,125,767)		(5,847,239,429)
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		5,071,788,727		5,071,788,729
감가상각비	4,952,787,727		4,952,787,729	
기타	119,001,000		119,001,000	
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		2,460,307		(3,314,762,023)
미수수익의 변동	3,986,929		10,622,533	
기타미수금의 변동	122,302,729		(74,902,554)	
선금금의 변동	12,184,830		(59,338,050)	
선금비용의 변동	253,183,052		253,654,724	
기타선수금의 변동	(614,290)		(386,500)	
미지급금의 변동	(28,721,823)		38,406,545	
미지급비용의 변동			14,107,919	
예수금의 변동	(62,261,120)		71,573,360	
보증금의 변동	(297,600,000)		(3,568,500,000)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		880,529,959		880,640,080
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		1,000,000,000		1,000,000,000
기타	1,000,000,000		1,000,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(119,470,041)		(119,359,920)
기타	119,470,041		119,359,920	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		0		0
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		0		0
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 증감		222,653,226		(3,209,572,643)
VI. 현금및현금성자산의 순증감		222,653,226		(3,209,572,643)
VII. 기초 현금및현금성자산		4,351,873,169		7,561,445,812
VIII. 기말 현금및현금성자산		4,574,526,395		4,351,873,169



V. 자본변동표

당기제9기기말시작일2024.01.01종료일2024.12.31

전기제8기기말시작일2023.01.01종료일2023.12.31

회사명: (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

구 분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	기타	비지배지분	총계
2023년 01월 01일	18,834,000,000	56,381,713,564	0	0	-38,187,759,402			37,027,954,162
당기순이익	0	0	0	0	-5,847,239,429			-5,847,239,429
2023년 12월 31일	18,834,000,000	56,381,713,564	0	0	-44,034,998,831			31,180,714,733
2024년 01월 01일	18,834,000,000	56,381,713,564	0	0	-44,034,998,831			31,180,714,733
당기순이익	0	0	0	0	-5,732,125,767			-5,732,125,767
2024년 12월 31일	18,834,000,000	56,381,713,564	0	0	-49,767,124,598			25,448,588,966



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)

우리의 의견으로는 별첨된 회사의 재무제표는 회사의 2024년 12월 31일과 2023년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 일반기업회계기준에 따라, 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

- 내부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 :

적정

기타사항(특기사항 포함)

특이사항 없음

제 6 부 중요한 소송등 진행 현황

I. 중요한 소송진행사항

소송진행사항 없음

제 7 부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

주석6. 참조

※ 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 8 부 기타사항

I. 제재현황

제재현황 없음

주식

제 9(당) 기 2024년 12월 31일 현재

제 8(전) 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : (주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

1. 일반사항

주식회사 엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사(이하 "당사")는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2016년 03월 24일에 설립되어 2016년 06월 28일에 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 아셈타워 26층, 33층이며, 당사의 기말 현재 납입자본금은 18,834,000 천원입니다.

당사의 정관상 사업연도는 매 12개월(매년 1월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료)입니다.

당기말 현재 당사의 주주구성은 다음과 같습니다.

주주	주식의 종류	주식수(주)	자본금(천원)	지분율(%)
롯데건설(주)	보통주	601,200	3,006,000	15.96%
엔에이치투자증권(주)(캡스톤일반사모투자신탁48호(전문)의 신탁업자 지위에서)	보통주	598,800	2,994,000	15.90%
대한토지신탁(주)	보통주	28,000	140,000	0.74%
삼성증권(주)	보통주	112,000	560,000	2.97%
(주)뉴스테이허브제1호 위탁관리부동산투자회사	우선주	2,426,800	12,134,000	64.43%
합계		3,766,800	18,834,000	100.00%

2. 중요한 회계처리방침

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

(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.

구분	추정내용연수	상각방법
건물	40 년	정액법

(4) 차입원가

당사는 유형자산, 무형자산, 투자부동산 및 제조, 매입, 건설, 또는 개발이 개시된 날부터 의도된 용도로 사용하거나 판매할 수 있는 상태가 될 때까지 1년 이상의 기간이 소요되는 재고자산 등 적격자산의 취득을 위한 자금에 차입금이 포함된다면 이러한 차입금에 대한 차입원가(특정차입금과 일반차입금에 대한 차입원가)는 적격자산의 취득에 소요되는 원가로 처리하고 있습니다.

특정차입금 관련 차입원가 중 자본화 할 수 있는 금액은 자본화기간동안 특정차입금으로부터 발생한 차입원가에서 동 기간 동안 자금의 일시적 운용에서 생긴 수익을 차감한 금액으로 산정하고 있습니다. 한편, 일반차입금에 대한 차입원가 중 자본화할수 있는 차입원가는 회계기간 동안의 적격자산에 대한 평균지출액 중 특정차입금을 사용한 평균지출액을 초과하는 부분에 대해 자본화이자율을 적용하는 방식으로 산정하고 있습니다.

(5) 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 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.

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 배당소득 공제를 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 이연법인세자산 및 부채는 인식하지 않습니다.

(6) 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 상법 제462조가 배제되어 당해 연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 현금및현금성자산 및 단기금융상품

보고기간종료일 현재 현금및현금성자산 및 단기금융상품의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구분	당기	전기
보통예금	4,574,526	4,351,873
정기예금	8,000,000	9,000,000

4. 유형자산

(1) 당기 중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
과목	기초	취득	대체	감가상각	기말
토지	118,239,078	-	-	-	118,239,078
건물	172,562,106	-	-	(4,952,788)	167,609,318
합계	290,801,184	-	-	(4,952,788)	285,848,396

(2) 전기 중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
과목	기초	취득	대체	감가상각	기말
토지	118,239,078	-	-	-	118,239,078
건물	177,514,894	-	-	(4,952,788)	172,562,106
합계	295,753,972	-	-	(4,952,788)	290,801,184

5. 장기차입금

보고기간 종료일 현재 당사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입처	이자율(%)	상환방법	최종만기일	약정 한도	당기말	전기말
신한생명보험(*1)	3.20%	만기일시상환	2027-01-18	50,000,000	25,900,000	25,900,000
교보생명보험(*1)	3.20%	만기일시상환	2027-01-18	109,700,000	63,600,000	63,600,000
우리은행	2.50%	만기일시상환	2029-04-17	91,200,000	91,200,000	91,200,000
합 계				250,900,000	180,700,000	180,700,000

(*1) 당사는 대출한도 159,700,000천원에 대하여 주택도시보증공사의 임대주택리츠 PF보증을 제공받고 있습니다(주석 7 참조).

6. 특수관계자와의 거래

(1) 당사의 지배회사는 (주)뉴스테이허브제1호 위탁관리부동산투자회사입니다.

(2) 특수관계자와의 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
특수관계자명	관계	거래내용	당기	전기
롯데건설(주)	주주	용역제공	414,231	419,436
대한토지신탁(주)	주주	용역제공	216,000	216,000
엔에이치투자증권(주)	주주(*)	용역제공	30,000	-
합 계			660,231	635,436

(*) 캡스톤일반사모투자신탁48호(전문)의 신탁업자 지위에서 주주명부에 등재되어 있습니다.

(3) 보고기간 종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
특수관계자명	관계	채권 채무	당기말	전기말
대한토지신탁(주)	주주	미지급금	54,000	54,000
엔에이치투자증권(주)	주주(*)	미지급금	8,250	-
합 계			62,250	54,000

(*) 캡스톤일반사모투자신탁48호(전문)의 신탁업자 지위에서 주주명부에 등재되어 있습니다.

7. 주요약정사항

(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
자산운용보수	- 건설기간 : 2,800,000 천원 착공시 820,000 천원, 착공이후 매월 99,000 천원 - 임대기간 : 1,728,000 천원 준공이후 매분기 54,000천원

(2) 일반사무위탁계약

당사는 신한펀드파트너스 주식회사와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반사무관리계약을 체결하여 건설기간에는 총액 100,000천원(운영기간에는 70,000천원)을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(3) 자산보관위탁계약

당사는 엔에이치투자증권 주식회사와 부동산의 보관, 증권의 보관 및 관리, 현금의 보관 및 관리 등의 업무에 대한 자산보관위탁계약을 체결하여 연간 30,000천원을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(4) 차입약정

당사는 대출한도 159,700,000천원에 대해 주택도시보증공사로부터 대출금액의 100% 보증을 제공받고 있습니다.

8. 자본

(1) 자본금

설립시부터 현재까지 당사의 자본금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 주, 원)					
구분	일자	주당 액면금액	발행주식수	보통주자본금	우선주자본금
설립시	2016- 03- 24	5,000	100,000	500,000,000	-
1차 유상증자	2016- 12- 27	5,000	3,741,800	6,575,000,000	12,134,000,000
무상감자	2017- 06- 19	5,000	(75,000)	(375,000,000)	-
전기초	2022- 01- 01	5,000	3,766,800	6,700,000,000	12,134,000,000
전기말	2022- 12- 31	5,000	3,766,800	6,700,000,000	12,134,000,000
당기초	2023- 01- 01	5,000	3,766,800	6,700,000,000	12,134,000,000
당기말	2023- 12- 31	5,000	3,766,800	6,700,000,000	12,134,000,000

(2) 자본잉여금

보고기간 종료일 현재 당사의 주식발행초과금은 유상증자시 액면가액을 초과하여 발행한 금액으로서 자본전입 및 결손금의 보전에만 사용할 수 있습니다.

(3) 이익준비금

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

(4) 당기 및 전기의 결손금처리계산서의 내역은 다음과 같습니다.

결손금처리계산서			
제 9(당)기	2024년 01월 01일부터 2024년 12월 31일까지	제 8(전)기	2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지
처리에정일	2025년 03월 31일	처리확정일	2024년 03월 29일
(단위 : 천원)			
구 분	당기		전기
I. 미처리결손금		49,767,125	44,034,998
1. 전기이월미처리결손금	44,034,999		38,187,759
2. 당기순손실	5,732,126		5,847,239
II. 결손금처리액		-	-
III. 차기이월미처리결손금		49,767,125	44,034,998

9. 금융상품

(1) 금융상품의 공정가치

보고기간 종료일 현재 공정가치로 후속측정되는 금융상품은 존재하지 아니합니다.

(2) 금융부채의 만기분석 및 유동성위험관리

1) 보고기간 종료일 현재 현금 등 금융자산을 인도하여 결제하는 금융부채의 종류별 만기분석 내역은 다음과 같습니다.

(당기말)

(단위 : 천원)				
구 분	1년 미만	1년 이상~2년 미만	2년 이상	합 계
미지급비용	211,619	-	-	211,619
미지급금	96,890	-	-	96,890
장기차입금	-	-	180,700,000	180,700,000
합 계	308,509	-	180,700,000	181,008,509

(전기말)

(단위 : 천원)				
구 분	1년 미만	1년 이상~2년 미만	2년 이상	합 계
미지급비용	211,619	-	-	211,619
미지급금	125,612	-	-	125,612
장기차입금	-	-	180,700,000	180,700,000
합 계	337,231	-	180,700,000	181,037,231

2) 당사의 유동성위험관리에 대한 궁극적인 책임은 단기 및 중장기 자금조달과 유동성관리규정을 적절하게 관리하기 위한 기본정책을 수립하는 이사회에 있습니다. 당사는 충분한 적립금과 차입한도를 유지하고 예측현금흐름과 실제현금흐름을 계속하여 관찰하고 금융자산과 금융부채의 만기구조를 대응시키면서 유동성위험을 관리하고 있습니다.

10. 부가가치계산에 필요한 사항

당사의 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
계정과목	당기	전기
급여	21,600	21,600
감가상각비	4,952,788	4,952,788
세금과공과	354,960	365,863
합 계	5,329,348	5,340,251

11. 현금흐름표

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

(2) 당기와 전기 중 현금의 유입과 유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 없습니다.

외부감사 실시내용

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

1. 감사대상업무

회 사 명	(주)엘티대한제3호뉴스테이위탁관리부동산투자회사			
감사대상 사업연도	2024년 01월 01일	부터	2024년 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	전기	당기	전기	당기	전기
투입 인원수		1	1	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	3	3
투입 시간	분·반기검토	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	감사	4	4	8	8	88	90	-	-	-	-	-	-	100	102
	합계	4	4	8	8	88	90	-	-	-	-	-	-	100	102

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역							
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기		2024-11-01			1	일	
	주요내용		회사와 회사환경에 대한 이해, 감사계획의 수립과 수행에 있어서의 중요한 결정					
현장감사 주요내용	수행시기			투입인원			주요 감사업무 수행내용	
				상주		비상주		
	2024-10-20		1	일	1	명	1	명
2025-02-07		1	일	1	명	1	명	중요 계정잔액 및 공시내용에 대한 분석적절차, 일반감사절차 수행, 재무제표 수준의 분석적 검토, 감사결과 요약
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	-	변호사조회	-
	기타조회	-				
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	2	회			
	수행시기	2024- 10- 20, 2025- 02- 07				
외부전문가 활용	감사 활용 내용	-				
	수행시기	-		-	일	

4. 감사(감사위원회)와의 커뮤니케이션

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2024년 10월 20일	회사측: 감사 및 이사 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사(1인)	서면회의	경영진 및 감사인의 책임, 감사인의 독립성 등 감사계획 논의
2	2025년 02월 07일	회사측: 감사 및 이사 감사인측: 업무수행이사, 담당회계사(1인)	서면회의	감사에서의 유의적 발견사항, 감사인의 독립성 등 감사결과 논의