

목 차

만 기 보 고 서	1
【 대표이사 등의 확인 】	2
I. 회사의 개요	3
1. 회사의 개요	3
2. 회사의 연혁	5
3. 자본금 변동사항	7
4. 주식의 총수 등	8
5. 정관에 관한 사항	9
II. 사업의 내용	10
1. 사업의 개요	10
2. 주요 제품 및 서비스	25
3. 원재료 및 생산설비	25
4. 매출 및 수주상황	25
5. 위험관리 및 파생거래	25
6. 주요계약 및 연구개발활동	25
7. 기타 참고사항	25
III. 재무에 관한 사항	26
1. 요약재무정보	26
2. 연결재무제표	30
3. 연결재무제표 주식	34
4. 재무제표	60
5. 재무제표 주식	64
6. 배당에 관한 사항	89
7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항	91
7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적	91
7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적	93
8. 기타 재무에 관한 사항	94
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견	97
V. 회계감사인의 감사의견 등	98
1. 외부감사에 관한 사항	98
2. 내부통제에 관한 사항	98
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항	99
1. 이사회에 관한 사항	99
2. 감사제도에 관한 사항	101
3. 주주총회 등에 관한 사항	103
VII. 주주에 관한 사항	106
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항	109
1. 임원 및 직원 등의 현황	109
2. 임원의 보수 등	111
IX. 계열회사 등에 관한 사항	114
X. 대주주 등과의 거래내용	115
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	116
1. 공시내용 진행 및 변경사항	116
2. 우발부채 등에 관한 사항	116
3. 제재 등과 관련된 사항	116

4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항	116
XII. 상세표	118
1. 연결대상 종속회사 현황(상세)	118
2. 계열회사 현황(상세)	118
3. 타법인출자 현황(상세)	118
【 전문가의 확인 】	119
1. 전문가의 확인	119
2. 전문가와의 이해관계	119

반기보고서

(제 6 기 반기)

사업연도 2022년 07월 01일 부터
 2022년 09월 30일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2022년 11월 14일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사

대 표 이 사 :

박영희

본 점 소 재 지 :

서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층
(여의도동, 세우빌딩)

(전 화) 02-6959-3100

(홈페이지) <http://igisresidencereit.com>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 팀장 (성 명) 민교준

(전 화) 02-6959-3100

【 대표이사 등의 확인 】

대표이사 등의 확인서

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무담당이사로서 이 공시서류의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인 및 검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 공시서류에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인합니다.

2022년 11월 14일

㈜이지스레지던스위탁관리부동산투자회사 대표이사

박영희 (서명)

일반사무수탁회사 스카이프드서비스㈜ 신고업무담당이사

팀장 이상현 (서명)

I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

가. 회사의 법적·상업적 명칭

회사의 명칭은 '주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사'라고 표기합니다.
영문으로는 'IGIS RESIDENCE REIT Co., Ltd.'라고 표기합니다.

나. 설립일자 및 존속기간

회사는 2020년 2월 3일에 설립되었으며, 2020년 8월 5일자로 유가증권시장에 상장하였습니다. 회사는 정관에 존속기한을 두지 않은 영속형 부동산투자회사입니다.

다. 본사의 주소, 전화번호, 홈페이지 주소

- (1) 주소 : 서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층 (여의도동, 세우빌딩)
- (2) 전화번호 : 02-6959-3100
- (3) 홈페이지 : <http://igisresidencereit.com>

라. 회사사업 영위의 근거가 되는 법률

회사는 「부동산투자회사법」에 따라 적법하게 설립되었습니다.

마. 주요 사업의 내용 및 향후 추진하려는 신규사업에 관한 간략한 설명

회사의 주요 사업은 부동산의 취득·개발·개량 및 처분, 부동산개발사업, 부동산의 관리, 임대차 및 전대차, 증권·채권의 매매, 금융기관에의 예치, 지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리의 취득·관리·처분, 신탁이 종료된 때에 신탁재산 전부가 수익자에게 귀속하는 부동산 신탁의 수익권의 취득·관리·처분, 부동산개발사업을 목적으로 하는 법인 등에 대한 대출·예치 등을 하는 방법으로 자산을 투자 운용하여 그 수익을 주주에게 배당하는 것입니다.

기타의 자세한 사항은 동 보고서의 'II.사업의 내용'을 참조하시기 바랍니다.

바. 연결대상 종속회사 개황

(연결재무제표를 작성하는 주권상장법인이 사업보고서, 분기·반기보고서를 제출하는 경우에 한함)

바-1. 연결대상 종속회사 현황(요약)

(단위 : 사)

구분	연결대상회사수				주요 종속회사수
	기초	증가	감소	기말	
상장	-	-	-	-	-
비상장	1	-	-	1	1
합계	1	-	-	1	1

※상세 현황은 '상세표-1. 연결대상 종속회사 현황(상세)' 참조

바-2. 연결대상회사의 변동내용

구 분	자회사	사 유
신규	-	-
연결	-	-
연결	-	-
제외	-	-

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 연결대상회사의 변경사항은 없습니다.

사. 중소기업 등 해당 여부

중소기업 해당 여부	해당
벤처기업 해당 여부	미해당
중견기업 해당 여부	미해당

- 회사는 중소기업기본법 제2조에 의한 중소기업에 해당됩니다.

아. 주요사업의 내용

아-1. 지배회사의 주요사업

회사는 부동산투자, 취득, 매매업을 주요 사업으로 하고 있습니다.

기타의 자세한 내용은 동 보고서의 'Ⅱ. 사업의 내용'을 참조하시기 바랍니다.

아-2. 종속회사의 주요 사업

종속회사명	사업의 내용
(주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사	부동산투자 및 임대

자. 회사의 주권상장(또는 등록·지정)여부 및 특례상장에 관한 사항

주권상장 (또는 등록·지정)여부	주권상장 (또는 등록·지정)일자	특례상장 등 여부	특례상장 등 적용법규
상장	2020년 08월 05일	부	-

차. 신용평가에 관한 사항

회사는 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 신용평가에 관한 사항이 없습니다.

2. 회사의 연혁

시기	내용
2020년 02월 03일	회사 발기설립(보통주식 300,000주, 자기자본 3억원)
2020년 02월 06일	자산관리위탁계약 체결(이지스자산운용주)
	일반사무관리위탁계약 체결(스카이프드서비스주)
	자산보관위탁계약 체결(엔에이치투자증권주)
2020년 03월 02일	명의개서대리인 선임(한국예탁결제원)
2020년 04월 03일	국토교통부 위탁관리부동산투자회사 영업인가 승인
2020년 06월 03일	사모 유상증자 (보통주식 2,400,000주, 총 발행주식 2,700,000주)
2020년 06월 04일	자산관리위탁 변경계약 체결(보수의 변경)
2020년 07월 11일	공모 유상증자 (보통주식 17,900,000주, 총 발행주식 20,600,000주)
2020년 07월 13일	수익증권 취득(양수) (이지스임대주택일반사모부동산투자신탁166호 제에이종)
	지분증권 취득(양수) (이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사 제3종)
	지분증권 취득(신규 발행) (이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사 제1종)
2020년 07월 14일	유가증권시장 상장
2020년 08월 05일	제2기~제4기 외부감사인 선임(감사인: 삼덕회계법인)
2020년 08월 13일	정관 변경(부투법 제8조 제1항 제10호 공고 방법 변경: 홈페이지)
2020년 09월 25일	국토교통부 변경인가 승인
2021년 06월 22일	수익증권 취득(양수) (이지스일반사모부동산투자신탁제331호 제1종)
	수익증권 취득(양수) (이지스제333호전문투자형사모부동산투자신탁 제1종)
	자산관리위탁 변경계약 체결(보수의 변경) 자산보관위탁 변경계약 체결(보수의 변경)
2021년 11월 25일	국토교통부 변경인가 승인
2021년 11월 26일	이지스제200호전문투자형사모부동산투자유한회사 지분증권 취득
2021년 11월 30일	이지스전문투자형사모부동산투자신탁제411호 수익증권 취득
2022년 01월 26일	제5기~제7기 외부감사인 선임(감사인: 다산회계법인)
2022년 04월 28일	이지스일반사모부동산투자신탁제331호 제1종 수익증권 추가취득
	이지스일반사모부동산투자신탁97호 C2(제3종) 수익증권 취득
2022년 05월 26일	국토교통부 변경인가
2022년 06월 27일	이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사 지분 3억원 취득(지분율 100%)
2022년 06월 29일	유상증자 (제3자배정, 보통주 7,758,617주, 증자후 자본금 28,358,617,000원)
	㈜이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사 지분 480억원 추가출자(지분율 100%)

가. 회사의 본점소재지 및 그 변경

일자	본 점 소 재 지	비 고
----	-----------	-----

2020년 02월 03일	서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층 (여의도동, 세우빌딩)	회사 설립
---------------	---	-------

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 본점소재지의 변경사항은 없습니다.

나. 경영진 및 감사의 중요한 변동

변동일자	주총종류	선임		임기만료 또는 해임
		신규	재선임	
-	-	-	-	-

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 경영진의 변경사항은 없습니다.

다. 최대주주의 변동

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 최대주주의 변경사항은 없습니다.

라. 상호의 변경

일자	상호	비 고
2020년 02월 03일	(주)이지스레지던스위탁관리부동산투자회사	회사 설립

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 상호의 변경사항은 없습니다.

마. 회사가 화의, 회사정리절차 그 밖에 이에 준하는 절차를 밟은 적이 있거나 현재 진행중인 경우 그 내용과 결과

- 해당사항 없습니다.

바. 회사가 합병등을 한 경우 그 내용

- 해당사항 없습니다.

사. 회사의 업종 또는 주된 사업의 변화

- 해당사항 없습니다.

아. 그 밖에 경영활동과 관련된 중요한 사항의 발생내용

- 해당사항 없습니다.

3. 자본금 변동사항

자본금 변동추이

(단위 : 원, 주)

종류	구분	당반기말	5기 (2022년 6월)	4기 (2021년 12월)
보통주	발행주식총수	28,358,617	28,358,617	20,600,000
	액면금액	1,000	1,000	1,000
	자본금	28,358,617,000	28,358,617,000	20,600,000,000
우선주	발행주식총수	-	-	-
	액면금액	-	-	-
	자본금	-	-	-
기타	발행주식총수	-	-	-
	액면금액	-	-	-
	자본금	-	-	-
합계	자본금	28,358,617,000	28,358,617,000	20,600,000,000

4. 주식의 총수 등

주식의 총수 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주식	-	합계	
I. 발행할 주식의 총수	1,000,000,000	-	1,000,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	28,358,617	-	28,358,617	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	-	-	-	-
1. 감자	-	-	-	-
2. 이익소각	-	-	-	-
3. 상환주식의 상환	-	-	-	-
4. 기타	-	-	-	-
IV. 발행주식의 총수 (II - III)	28,358,617	-	28,358,617	-
V. 자기주식수	-	-	-	-
VI. 유통주식수 (IV - V)	28,358,617	-	28,358,617	-

5. 정관에 관한 사항

정관 변경 이력

정관변경일	해당주총명	주요변경사항	변경이유
2020년 09월 25일	제1기 정기주주총회	제6조 (광고 방법) - 회사 홈페이지 추가	회사 홈페이지 개설에 따른 정관 광고 방법의 변경

- 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 정관의 변경사항은 없습니다.

II. 사업의 내용

1. 사업의 개요

가. 리츠 산업의 현황

리츠 산업은 부동산투자회사법이 2001년 제정된 이래로 성장하여 2022년 9월 말 현재 설립된 리츠 수는 344개, 총 자산은 약 83.8조원에 이르고 있습니다. 최근 부동산 등 대체투자에 대한 시장의 관심 증가와 리츠 관련 정부의 규제 완화 및 활성화 정책 등으로 리츠 산업은 꾸준히 성장할 것으로 예상됩니다.

#부동산투자회사 현황

- 자료 출처 : 리츠정보시스템, 리츠통계현황(2022년 9월)

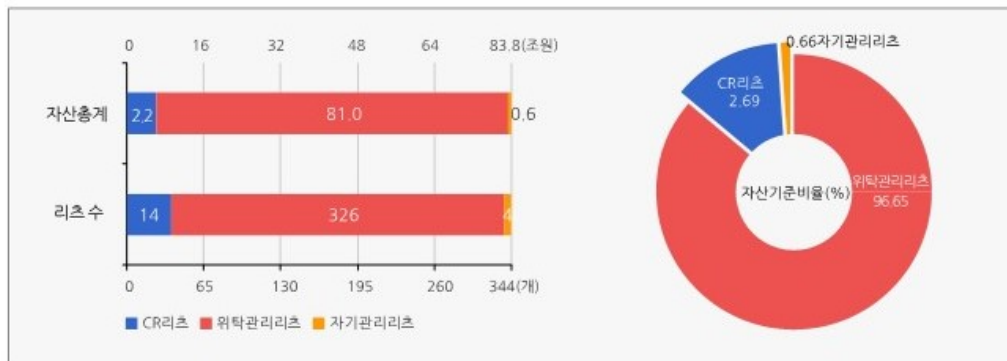
리츠 수 및 자산총계

리츠 유형별 리츠 수 및 자산총계

[기준일 : 2022-09-30]

구분	리츠(개)	자산총계(조원)	자산기준 비율(%)
CR리츠	14	2.2	2.69
위탁관리리츠	326	81.0	96.65
자기관리리츠	4	0.6	0.66
계	344	83.8	100.0
(상장리츠)	(20)	(12.7)	(15.16)

* 기준일 현재 '22년 부동산투자회사법상 공모한 리츠 : 14개
기준일 현재 부동산투자회사법상 공모 예정인 리츠 : 18개



운용부동산유형별 리츠 수 및 자산총계

[기준일 : 2022-09-30]

구분	리츠(개)	자산총계(조원)	자산기준 비율(%)
오피스	77	21.7	25.9
리테일	29	7.7	9.2
주택	165	42.7	51.0
물류	40	6.1	7.3
호텔	6	0.7	0.8
복합형	27	4.9	5.8
계	344	83.8	100.0%



리츠 규모별 리츠 수 및 자산총계

[기준일 : 2022-09-30]

구분	리츠(개)	자산총계(조원)	자산기준 비율(%)
100억원미만	37	0.04	0.05
100억원이상~500억원미만	38	1.25	1.49
500억원이상~1,000억원미만	55	3.90	4.65
1,000억원이상~2,000억원미만	80	11.59	13.83
2,000억원이상~3,000억원미만	45	11.02	13.15
3,000억원이상	89	56.00	66.83
계	344	83.8	100.0



리츠 수 및 자산규모 변동추이

[기준일 : 2022-09-30]

연도	리츠(개)	자산총계(조원)
2010년	50	7.6
2011년	69	8.2
2012년	71	9.6
2013년	80	11.8
2014년	98	15.0
2015년	125	18.0
2016년	169	25.0
2017년	193	34.2
2018년	219	43.2
2019년	248	51.2
2020년	282	61.3
2021년	315	75.6
2022년 9월	344	83.8



자산관리회사별 운용리츠현황

[기준일 : 2022-09-30]

자산관리회사	수탁규모(조원)	운용리츠(수)	수탁규모 비율(%)
한국토지주택공사	17.5	36	21.0
코람코자산신탁	13.6	41	16.4
대한토지신탁	8.3	35	10.0
신한리츠운용	3.5	16	4.2
제이알투자운용	3.3	9	4.0
KB부동산신탁	3.2	19	3.9
켄달스퀘어리츠운용	3.2	3	3.8
서울투자운용	2.9	11	3.5
주택도시보증공사	2.9	9	3.5
디앤디인베스트먼트	2.8	19	3.4
SK리츠운용	2.8	2	3.4
한국토지신탁	2.6	14	3.2
롯데에이엠씨	2.4	1	2.9
하나자산신탁	2.3	22	2.7
한국자산신탁	1.5	11	1.7
케이티에이엠씨	1.3	9	1.5
이지스자산운용주식회사	1.2	8	1.4
교보자산신탁주식회사	1.2	9	1.4
퍼시픽투자운용	0.9	10	1.1
KB자산운용	0.8	3	1.0
NH농협리츠운용	0.8	6	0.9
인천도시공사	0.7	3	0.8
마스던투자운용	0.6	7	0.8
미래에셋자산운용	0.6	4	0.7
HDC자산운용	0.6	3	0.7
대림에이엠씨	0.4	3	0.5
코레일투자자산운용	0.4	2	0.5
키움투자자산운용	0.4	1	0.4
에이치엘리츠운용	0.1	2	0.2
투게더투자운용	0.1	3	0.2
케이리츠투자운용	0.1	3	0.1
에이알에이코리아	0.1	2	0.1
인마크리츠운용	0.1	4	0.1
대신자산신탁	0.0	3	0.0
AIM투자운용	0.0	1	0.0
한국투자부동산신탁	0.0	1	0.0
우리자산신탁	0.0	3	0.0
한미글로벌투자운용	0.0	1	0.0
한화자산운용	0.0	1	0.0
계	83.2	340	100.0



나. 리츠 산업의 특성

리츠는 다수의 투자자로부터 자금을 모아 부동산 및 부동산 관련 증권 등에 투자, 운용하고 그 수익을 투자자에게 돌려주는 부동산 간접투자기구인 주식회사입니다. 일반적으로 리츠 주식에 투자함으로써 얻는 수익은 고위험, 고성장 상품의 수익보다는 낮으나 안정적이며, 예

금, 채권같은 저위험 상품의 수익보다는 높은 인컴형(Income)투자상품입니다.

리츠 시장은 과거 사모 리츠 중심에서 현재 회사를 비롯한 다수의 공모상장리츠 출시로, 투자자 범위가 기관 투자자에서 개인 투자자로 확대되며 성장하고 있습니다. 리츠 시장의 경기 변동 특성 및 계절성은 명확히 확인된 바 없으나, 현재 설립된 리츠의 대부분이 부동산 임대료를 수입의 기반으로 하고 있음을 고려할 때, 일반적으로 경기 상승시 수익 창출이 확대되며, 경기 하락시 수익이 감소하는 경향이 있을 것으로 보입니다.

다. 영업의 개요

회사는 2020년 2월 3일 설립된 부동산투자회사로, 2020년 4월 3일 국토교통부의 영업인가를 득하였습니다. 정관상 회사는 존속기간을 두지 않는 영속형 회사이며, 본점 소재지는 서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층(여의도동, 세우빌딩)에 위치하고 있습니다.

회사의 주요 사업은 부동산의 취득·개발·개량 및 처분, 부동산개발사업, 부동산의 관리, 임대차 및 전대차, 증권·채권의 매매, 금융기관에의 예치, 지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리의 취득·관리·처분, 신탁이 종료된 때에 신탁재산 전부가 수익자에게 귀속하는 부동산 신탁의 수익권의 취득·관리·처분, 부동산개발사업을 목적으로 하는 법인 등에 대한 대출·예치 등을 하는 방법으로 자산을 투자 운용하여 그 수익을 주주에게 배당하는 것입니다. 회사는 2020년 8월 5일자로 한국거래소 유가증권시장에 상장하였습니다.

회사의 회계연도는 매년 1월 1일에 개시하여 6월 30일에 종료하고 7월 1일 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 단, 제1기 결산기는 2020년 2월 3일(설립일)에 개시하여 2020년 6월 30일에 종료되었습니다.

회사는 현재 부동산임대업의 단일사업을 영위하고 있습니다.

라. 보유 자산 내역

회사가 공시서류작성기준일 현재 보유하고 있는 자산의 내역은 아래와 같습니다.

보유자산명	매입금액	보유자산의 기초자산명
이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사 제1종 지분증권	630억원	'더샵 부평 센트럴시티' 공공지원민간임대주택 3,578세대
이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사 제3종 지분증권	195억원	
이지스임대주택일반사모부동산투자신탁166호(재간접형) 제에이종 수익증권	73억원	이지스151호 제1종 지분증권 (재간접형)
이지스일반사모부동산투자신탁제331호 제1종 수익증권	90억원	홍대 코리빙 복합시설
이지스제333호전문투자형사모부동산투자신탁 제1종 수익증권	100억원	디어스 명동
이지스제200호전문투자형사모부동산투자유한회사 지분증권	5억원	디어스 판교 (판교아이스퀘어 C1 오피스텔)
이지스전문투자형사모부동산투자신탁제411호(재간접형) 수익증권	370억원	이지스200호 지분증권 (재간접형)
이지스일반사모부동산투자신탁97호 C2(제3종) 수익증권	1억원	태평로빌딩
(주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사 지분증권	483억원	이지스글로벌일반사모부동산투자신탁427호 ("이지스427호") 및 이지스USCore일반사모 부동산투자신탁458호("이지스458호")
합계	1,947억원	-

회사는 상기자산에서 발생하는 배당수익을 회사의 배당재원으로 확보할 계획입니다.

보유자산의 기초자산 개요는 아래와 같습니다.

- 이지스151호 (이지스166호 포함)

구분	내용											
명칭	'더샵 부평센트럴시티' 공공지원민간임대주택 (인천 십정2구역 주거환경개선사업 공동주택)											
소재지	인천광역시 부평구 십정동 216번지 일원											
세대 수	3,578세대(전체 공동주택 5,678세대 중 공공지원민간임대주택)											
시공사	(주)포스코건설											
면적	대지면적: 94,812.68㎡ / 28,680.83평 연면적: 475,458.89㎡ / 143,826.31평											
총매입가	836,236백만원											
평가금액	<table><tr><td>구분</td><td>공정가치추정</td></tr><tr><td>평가금액</td><td>1,718,694백만원</td></tr><tr><td>기준일자</td><td>2022년 6월</td></tr><tr><td>평가기관</td><td>태평양감정평가법인</td></tr><tr><td>비고</td><td>시장가치평가</td></tr></table>		구분	공정가치추정	평가금액	1,718,694백만원	기준일자	2022년 6월	평가기관	태평양감정평가법인	비고	시장가치평가
	구분	공정가치추정										
	평가금액	1,718,694백만원										
	기준일자	2022년 6월										
	평가기관	태평양감정평가법인										
비고	시장가치평가											
조감도												
	'더샵 부평센트럴시티' 조감도											



- 이지스331호

구분	내용										
명칭	홍대 코리빙 복합시설										
소재지	서울특별시 마포구 서교동 460-25 일원										
세대 수	총 296세대 및 근린생활시설										
주요 임차인	주식회사 로컬스티치 / 네오밸류 주식회사										
면적	대지면적: 3,622.10㎡ / 1,095.69평 연면적: 17,607.61㎡ / 5,326.30평										
총매입가	120,000백만원										
평가금액	<table border="1"> <tr> <th>구분</th><th>감정평가(준공 후)</th></tr> <tr> <td>평가금액</td><td>141,000백만원</td></tr> <tr> <td>기준시점</td><td>2023년 1월 31일</td></tr> <tr> <td>평가기관</td><td>제일감정평가법인</td></tr> <tr> <td>비고</td><td>시장가치평가</td></tr> </table>	구분	감정평가(준공 후)	평가금액	141,000백만원	기준시점	2023년 1월 31일	평가기관	제일감정평가법인	비고	시장가치평가
구분	감정평가(준공 후)										
평가금액	141,000백만원										
기준시점	2023년 1월 31일										
평가기관	제일감정평가법인										
비고	시장가치평가										

조감도
(준공 후)



'홍대 코리빙 복합시설' 준공후 조감도

위치도



'홍대 코리빙 복합시설' 위치도

- 이지스333호

구분	내용
명칭	디어스 명동
소재지	서울특별시 중구 남학동 13-2외 1필지
세대 수	총 112세대 및 근린생활시설
주요 임차인	자이S&D 주식회사
면적	대지면적: 946.70㎡ / 286.38평 연면적: 5,464.26㎡ / 1,652.94평
총매입가	41,000백만원

평가금액	구분	감정평가
	평가금액	41,200백만원
	기준일자	2021년 12월
	평가기관	태평양감정평가법인
	비고	시장가치평가

현장 사진	 '디어스명동' 사진
-------	--

위치도



'디어스명동' 위치

- 이지스200호 (이지스411호 포함)

구분	내용	
명칭	디어스 판교	
소재지	경기도 성남시 수정구 시흥동 296-3외 4필지	
세대 수	총 521세대	
면적	대지면적: 13,802.00㎡ / 4,175.11평 전체 연면적: 99,925.92㎡ / 30,227.59평 오피스텔 연면적: 39,904.17㎡ / 12,071.01평	
총매입가	146,800백만원	
평가금액	구분	감정평가
	평가금액	175,129백만원
	기준일자	2021년 4월 13일
	평가기관	대한감정평가법인
	비고	시장가치평가

현장 사진	 '디어스판교' 사진
위치도	 200호 자산위치도

- 이지스427호

구분	내용
명칭	Spring Creek Towers
소재지	1255 Granville Payne Ave, Brooklyn, NY
세대 수	5,881 세대
면적	대지면적: 140acres / 약 17만평 건물면적: 5,986,206sf / 약 17만평
총매입가	USD 1,855,000,000 (약 2,166,640백만원, 매입환율 1,168원)

평가금액	구분	감정평가
	평가금액	USD 1,875,000,000
	기준일자	2021년 5월
	평가기관	Cushman & Wakefield
	비고	시장가치평가
현장 사진		
	'Spring Creek Tower' 사진	

위치도

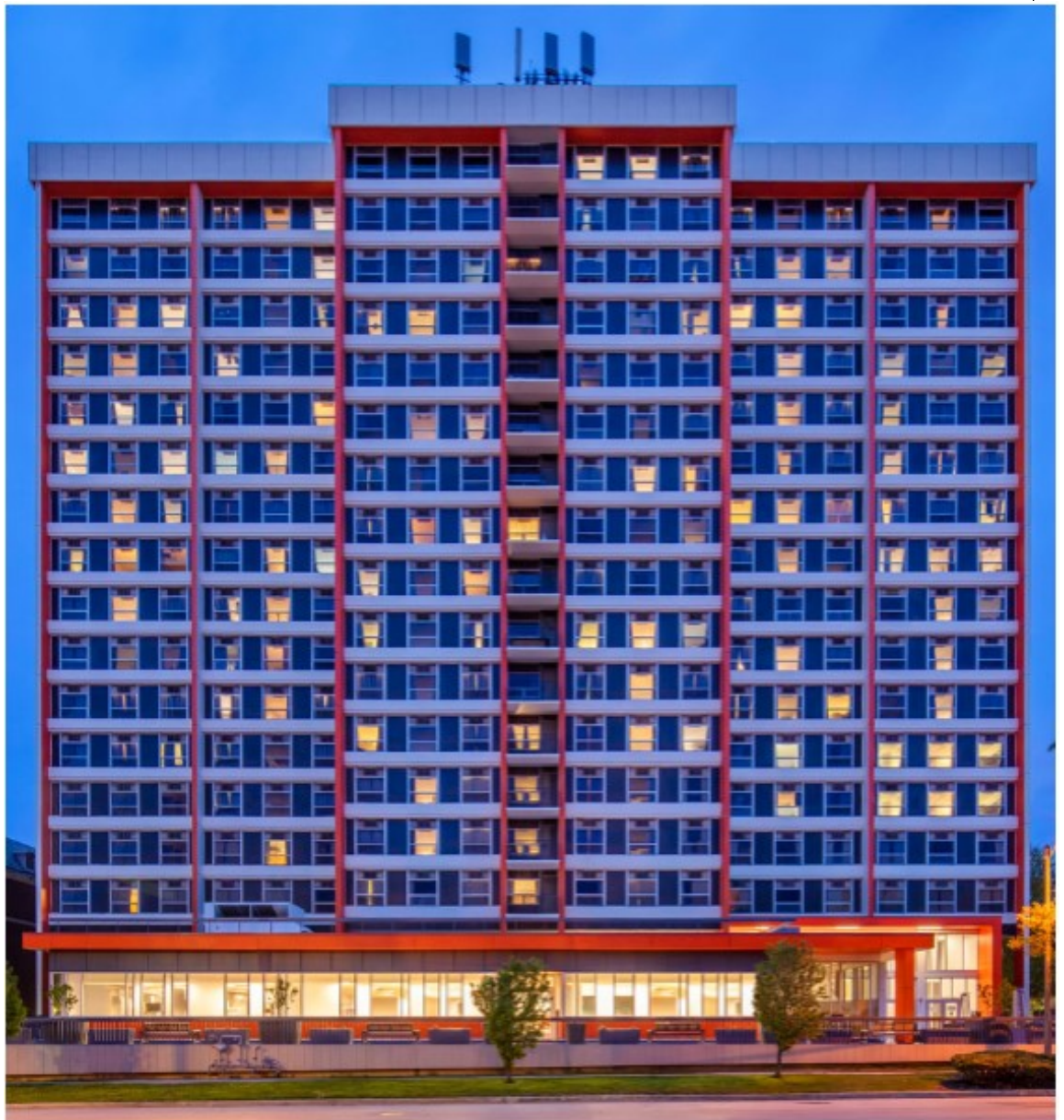


'Spring Creek Tower' 위치도

- 이지스458호

구분	내용										
명칭	Illini Tower										
소재지	409E Chalmers St, Champaign, IL										
세대 수	207세대										
면적	대지면적: 0.81acres / 992평 건물면적: 227,233sf / 6,386평										
총매입가	USD 109,825,000 (약 137,171백만원, 매입환율 1,249원)										
평가금액	<table> <tr> <th>구분</th><th>감정평가</th></tr> <tr> <td>평가금액</td><td>USD 112,000,000</td></tr> <tr> <td>기준일자</td><td>2022년 2월</td></tr> <tr> <td>평가기관</td><td>JLL Valuation & Advisory Services</td></tr> <tr> <td>비고</td><td>시장가치평가</td></tr> </table>	구분	감정평가	평가금액	USD 112,000,000	기준일자	2022년 2월	평가기관	JLL Valuation & Advisory Services	비고	시장가치평가
구분	감정평가										
평가금액	USD 112,000,000										
기준일자	2022년 2월										
평가기관	JLL Valuation & Advisory Services										
비고	시장가치평가										

현장 사진



'Illini Tower' 사진

위치도



'Illini Tower' 위치도

마. 시장의 특성

전술한 "1. 사업의 개요"를 참조하시기 바랍니다.

바. 시장 점유율

전체 유효시장규모를 파악하기 어려움에 따라 정확한 시장점유율의 산정이 어렵습니다.

2. 주요 제품 및 서비스

당사는 부동산투자회사로 해당사항 없습니다.

3. 원재료 및 생산설비

당사는 부동산투자회사로 해당사항 없습니다.

4. 매출 및 수주상황

당사는 부동산투자회사로 해당사항 없습니다.

5. 위험관리 및 파생거래

당사는 시장위험에 대한 노출이 중요하지 않아 기재를 생략합니다.

6. 주요계약 및 연구개발활동

당사는 공시서류 작성기준일 현재 회사의 해당사항 없습니다.

7. 기타 참고사항

해당사항 없습니다.

III. 재무에 관한 사항

1. 요약재무정보

1-1. 연결재무정보

<연결재무상태표>

(단위 : 원)

구 분	제 6(당)반기말 (2022년 9월말)	제 5(전)기말 (2022년 6월말)	제 4(전전)기말 (2021년 12월말)
자 산			
Ⅰ.유동자산	8,309,448,478	8,446,002,060	6,227,955,758
Ⅱ.비유동자산	360,518,676,802	286,042,828,204	161,930,000,000
자산총계	368,828,125,280	294,488,830,264	168,157,955,758
부 채			
Ⅰ.유동부채	113,778,030,085	114,563,615,707	227,734,081
Ⅱ.비유동부채	54,867,225	73,476,482	54,464,359,224
부채총계	113,832,897,310	114,637,092,189	54,692,093,305
자 본			
지배기업 소유주지분	254,995,227,970	179,851,738,075	-
Ⅰ.자본금	28,358,617,000	28,358,617,000	20,600,000,000
Ⅱ.기타불입자본	113,042,304,093	114,348,762,778	78,162,582,329
Ⅲ.자본조정	(48,114,000)	(48,114,000)	-
Ⅳ.이익잉여금	113,642,420,877	37,192,472,297	14,703,280,124
비지배지분	-	-	-
자본총계	254,995,227,970	179,851,738,075	113,465,862,453
자본 및 부채총계	368,828,125,280	294,488,830,264	168,157,955,758

<연결포괄손익계산서>

(단위 : 원)

구 분	제 6(당)반기말 (2022년 9월말)	제 5(전)기말 (2022년 6월말)	제 4(전전)기말 (2021년 12월말)
영업수익	79,588,047,403	31,334,228,058	9,160,588,948
영업비용	336,097,272	5,810,481,766	240,479,302
영업이익	79,251,950,131	25,523,746,292	8,920,109,646
금융수익	16,693,233	25,492,684	19,307,596
금융비용	1,354,112,791	1,310,592,618	696,673,043
기타수익	336,580	5	-
기타비용	-	4	-
법인세비용차감전순이익	77,914,867,153	24,238,646,359	8,242,744,199
법인세비용(이익)	31,577,258	36,709,987	139,464,075
당기순이익	77,883,289,895	24,201,936,372	8,103,280,124
기본주당이익	2746.37	1171.76	393.36

※ 제5기부터 연결기준으로 작성되었습니다.

1-2. 별도재무정보

<별도재무상태표>

(단위 : 원)

구 분	제 6(당)반기말 (2022년 9월말)	제 5(전)기말 (2022년 6월말)	제 4(전전)기말 (2021년 12월말)
자 산			
Ⅰ.유동자산	6,677,365,597	5,724,164,093	6,227,955,758
Ⅱ.비유동자산	302,464,530,199	230,635,983,464	161,930,000,000
자산총계	309,141,895,796	236,360,147,557	168,157,955,758
부 채			
Ⅰ.유동부채	59,758,029,699	60,233,766,518	227,734,081
Ⅱ.비유동부채	54,867,225	73,476,482	54,464,359,224
부채총계	59,812,896,924	60,307,243,000	54,692,093,305
자 본			
Ⅰ.자본금	28,358,617,000	28,358,617,000	20,600,000,000
Ⅱ.기타불입자본	113,042,304,093	114,348,762,778	78,162,582,329
Ⅲ.이익잉여금(결손금)	107,928,077,779	33,345,524,779	14,703,280,124
자본총계	249,328,998,872	176,052,904,557	113,465,862,453
자본 및 부채총계	309,141,895,796	236,360,147,557	168,157,955,758

<별도포괄손익계산서>

(단위 : 원)

구 분	제 6(당)반기말 (2022년 9월말)	제 5(전)기말 (2022년 6월말)	제 4(전전)기말 (2021년 12월말)
영업수익	76,940,745,540	24,798,530,258	9,160,588,948
영업비용	192,367,582	3,128,652,900	240,479,302
영업이익	76,748,377,958	21,669,877,358	8,920,109,646
금융수익	13,154,758	25,460,676	19,307,596
금융비용	714,397,723	1,303,639,194	696,673,043
기타수익	336,580	5	-
기타비용	-	4	-
법인세비용차감전순이익	76,047,471,573	20,391,698,841	8,242,744,199
법인세비용(이익)	31,577,258	36,709,987	139,464,075
당기순이익	76,015,894,315	20,354,988,854	8,103,280,124
기본주당이익	2680.52	984.01	393.36

2. 연결재무제표

연결 재무상태표

제 6 기 반기말 2022.09.30 현재

제 5 기말 2022.06.30 현재

(단위 : 원)

	제 6 기 반기말	제 5 기말
자산		
유동자산	8,309,448,478	8,446,002,060
현금및현금성자산	2,854,370,717	6,917,369,610
기타유동금융자산	4,000,000,000	
매출채권 및 기타유동채권	1,056,549,757	980,554,474
기타유동자산	398,528,004	548,077,976
비유동자산	360,518,676,802	286,042,828,204
장기금융상품	0	4,000,000,000
비연결종속기업투자 및 관계기업투자	360,518,676,802	282,042,828,204
자산총계	368,828,125,280	294,488,830,264
부채		
유동부채	113,778,030,085	114,563,615,707
기타지급채무	100,778,468	995,830,309
단기차입금	113,677,251,617	113,567,785,398
비유동부채	54,867,225	73,476,482
이연법인세부채	54,867,225	73,476,482
부채총계	113,832,897,310	114,637,092,189
자본		
지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본	254,995,227,970	179,851,738,075
자본금	28,358,617,000	28,358,617,000
기타불입자본	113,042,304,093	114,348,762,778
기타자본조정	(48,114,000)	(48,114,000)
이익잉여금(결손금)	113,642,420,877	37,192,472,297
비지배지분		
자본총계	254,995,227,970	179,851,738,075
자본과부채총계	368,828,125,280	294,488,830,264

연결 포괄손익계산서

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 6 기 반기		제 5 기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
영업수익	79,588,047,403	79,588,047,403	930,151,597	930,151,597
매출총이익	79,588,047,403	79,588,047,403	930,151,597	930,151,597
판매비와관리비	336,097,272	336,097,272	67,375,510	67,375,510
영업이익	79,251,950,131	79,251,950,131	862,776,087	862,776,087
금융수익	16,693,233	16,693,233	13,067,976	13,067,976
금융비용	1,354,112,791	1,354,112,791	647,052,012	647,052,012
기타수익	336,580	336,580		
기타비용				
법인세비용차감전순이익	77,914,867,153	77,914,867,153	228,792,051	228,792,051
법인세비용	31,577,258	31,577,258	(61,515)	(61,515)
당기순이익	77,883,289,895	77,883,289,895	228,853,566	228,853,566
기타포괄손익				
총포괄손익	77,883,289,895	77,883,289,895	228,853,566	228,853,566
주당이익				
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	2,746	2,746	11	11

연결 자본변동표

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	자본					
	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본					자본 합계
	자본금	기타불입자본	자본조정	이익잉여금	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본 합계	
2022.01.01 (기초자본)	20,600,000,000	78,162,582,329		14,703,280,124	113,465,862,453	113,465,862,453
당기순이익				228,853,566	228,853,566	228,853,566
주식발행초과금의 이익잉여금 전입		(1,006,455,801)		1,006,455,801		
배당금지급				2,719,200,000	2,719,200,000	2,719,200,000
2022.03.31 (기말자본)	20,600,000,000	77,156,126,528		13,219,389,491	110,975,516,019	110,975,516,019
2022.07.01 (기초자본)	28,358,617,000	114,348,762,778	(48,114,000)	37,192,472,297	179,851,738,075	179,851,738,075
당기순이익				77,883,289,895	77,883,289,895	77,883,289,895
주식발행초과금의 이익잉여금 전입		(1,306,458,685)		1,306,458,685		
배당금지급				2,739,800,000	2,739,800,000	2,739,800,000
2022.09.30 (기말자본)	28,358,617,000	113,042,304,093	(48,114,000)	113,642,420,877	254,995,227,970	254,995,227,970

연결 현금흐름표

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 6 기 반기	제 5 기 반기
영업활동으로 인한 현금흐름	(1,323,198,893)	(195,010,955)
영업으로부터 창출된 현금흐름	(1,122,382,751)	(213,711,997)
이자수취(영업)	2,813,720	
배당금수취(영업)	943,313,770	950,821,502
이자지급(영업)	(1,244,646,572)	(542,465,750)
법인세납부(환급)	97,702,940	(389,654,710)
투자활동으로 인한 현금흐름		
재무활동으로 인한 현금흐름	(2,739,800,000)	(2,719,200,000)
배당금지급	(2,739,800,000)	(2,719,200,000)
현금및현금성자산의순증가(감소)	(4,062,998,893)	(2,914,210,955)
기초현금및현금성자산	6,917,369,610	5,161,187,935
기말현금및현금성자산	2,854,370,717	2,246,976,980

3. 연결재무제표 주석

제 6기 반기 2022년 07월 01일부터 2022년 09월 30일까지

제 5기 반기 2022년 01월 01일부터 2022년 03월 31일까지

주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사와 그 종속기업

1. 회사의 개요

(1) 지배기업의 개요

주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사(이하 '회사')는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2020년 2월 3일 설립되었습니다.

회사의 주요 사업목적은 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 부동산의 개발, 부동산의 임대차, 증권의 매매 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게배당하는 것이며, 회사는 이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사(이하 "이지스151호")의 제1종 지분증권, 제3종 지분증권 및 이지스151호의 재간접펀드인 이지스임대주택일반사모부동산투자신탁166호(재간접형)(이하 "이지스166호") 제에이종 수익증권(이하 통칭하여 "투자대상부동산관련증권")을 매입하여, 궁극적으로 이지스151호가 투자하고 있는 인천시 부평구 더샵 부평센트럴시티 공공지원 민간임대주택에 투자하는 것을 사업계획으로 하여 국토교통부로부터 2020년 4월 3일 '위탁관리부동산투자회사' 영업인가를 취득하였습니다.

회사는 국토교통부로부터 2021년 6월 11일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 이지스일반사모부동산투자신탁331호(이하 "이지스331호")의 제1종 수익증권 및 이지스333호 전문투자형사모부동산투자신탁(이하 "이지스333호")의 제1종 수익증권을 취득하였습니다. 또한, 포트폴리오 다변화를 통한 수익성 제고 및 위험분산 목적에서 국토교통부로부터 2021년 11월 26일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 이지스제200호전문투자형사모부동산투자유한회사(이하 "이지스200호")의 지분증권 및 이지스전문투자형사모부동산투자신탁제411호(이하 "이지스411호")의 수익증권을 취득하였으며, 2022년 4월 28일 이지스일반사모부동산투자신탁97호(이하 "이지스97호")의 C2(제3종) 수익증권을 취득하였습니다.

또한 해외 주요도시의 주거 부동산 투자 목적에서 국토교통부로부터 2022년 5월 26일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 2022년 6월 23일 주식회사 이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사의 주식 양수도 거래를 진행하였으며, 2022년 6월 29일 유상증자를 통해 동 회사의 주식을 추가 취득하였습니다.

회사의 본점은 서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층에 위치하고 있습니다.

당반기말 현재 회사의 주주현황은 다음과 같습니다.

구 분	주 주 명	주식수(주)	지분율(%)
보통주	(주)코람코주택도시기금위탁관리부동산투자회사	4,482,758	15.81%
	기타	23,875,859	84.19%

합 계	28,358,617	100.00%
-----	------------	---------

회사의 통상적인 사업연도는 6개월 단위로 하여 매년 1월 1일에 개시하여 6월 30일에 종료하고, 7월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 다만, 최초 사업연도는 회사 설립등기일 부터 2020년 6월 30일까지로 하며, 최종 사업연도는 회사의 해산일에 종료합니다.

(2) 종속기업의 개요

1) 연결재무제표 작성대상에 포함된 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

회사명	소재지	결산월	업종	지분율
(주)이지스글로벌레지던스위 탁관리부동산투자회사	서울	6월, 12월	부동산임대	100%

(주1) (주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사는 설립 후 이지스글로벌일반사모 부동산투자신탁427호(이하 "이지스427호") 및 이지스USCore일반사모부동산투자신탁 458호(이하 "이지스458호")의 수익증권을 취득하였습니다.

2) 연결 대상 종속기업의 당반기말 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	재무상태표		손익계산서		
	자산	부채	영업수익	당기순손익	총포괄손익
(주)이지스글로벌레지던스 위탁관리부동산투자회사	107,986,229	54,020,000	2,647,302	1,867,396	1,867,396

2. 중요한 회계처리방침

(1) 반기연결재무제표 작성기준

연결회사의 중간재무제표는 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률'에 따라 제정된 한국채택 국제회계기준 기업회계기준서 제1034호에 따라 작성되었습니다.

중간재무제표는 연차재무제표에 기재할 것으로 요구되는 모든 정보 및 주석사항을 포함하고 있지 아니하므로, 2022년 6월 30일로 종료되는 회계기간에 대한 연차재무제표의 정보도 함께 참고하여야 합니다.

(2) 연결회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서 및 해석서

제정 또는 공표되었으나 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다.

1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된경우는 제외됩니다. 동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인한 연결재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

2) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - '회계정책'의 공시

중요한 회계정책을 정의하고 공시하도록 하며, 중요성 개념을 적용하는 방법에 대한 지침을 제공하기 위하여 국제회계기준 실무서 2 '회계정책 공시'를 개정하였습니다. 동 개정 사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도부터 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인한 연결재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

3) 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류' - '회계추정'의 정의

회계추정을 정의하고, 회계정책의 변경과 구별하는 방법을 명확히 하였습니다. 동 개정 사항

은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도부터 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인해 연결재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

4) 기업회계기준서 제1012호 '법인세' - 단일거래에서 생기는 자산과 부채에 대한 이연법인세

자산 또는 부채가 최초로 인식되는 거래의 최초 인식 예외 요건에 거래시점 동일한 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 발생시키지 않는 거래라는 요건을 추가하였습니다. 동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인해 연결재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

(3) 비연결종속기업 및 관계기업

비연결종속기업 및 관계기업투자는 한국채택국제회계기준 제1109호 '금융상품'에 따라 공정가치 측정하고 있습니다.

3. 영업부문

연결회사는 영업수익을 창출하는 용역의 성격을 고려하여 연결회사 전체를 단일 보고부문으로 결정하였습니다. 따라서, 보고부문별 영업수익, 법인세비용차감전순이익 및 자산·부채 총액에 대한 주식 공시는 생략하였습니다.

4. 위험관리

4.1 재무위험관리

연결회사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(외환위험, 가격위험, 현금흐름 및 공정가치 이자율위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 금융위험에 노출될 수 있습니다. 연결회사의 전반적인 위험관리는 연결회사의 재무성과에 잠재적으로 불리할 수 있는 효과를 최소화 하는데 중점을 두고 있습니다.

위험관리는 이사회에서 승인한 위험관리 정책에 따라 자산관리회사에서 수행되고 있으며, 금융위험을 식별, 평가 및 회피하고 있습니다.

4.1.1 시장위험

시장위험이란 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 위험을 의미합니다. 시장가격 관리의 목적은 수익을 최적화하는 반면 수용 가능한 한계 이내로 시장위험 노출을 관리 및 통제하는 것입니다. 연결회사는 당반기말 현재 시장위험에 노출되어 있지 않습니다.

4.1.2 신용위험

연결회사는 거래상대방이 지급기일이 된 다음의 금액을 지급하지 않는 경우 신용위험에 노출됩니다.

- 상각후원가로 측정되는 금융자산의 계약상 현금흐름
- 기타포괄손익-공정가치로 측정되는 채무상품의 계약상 현금흐름

(1) 상각후원가로 측정하는 기타 금융자산

상각후원가로 측정하는 기타금융자산은 현금및현금성자산, 기타채권 및 비유동금융자산(지분증권)입니다. 연결회사는 이러한 상각후원가로 측정하는 기타 금융자산에 대한 손실충당금을 인식하고 있지 않습니다.

당반기말 및 전기말 현재 금융상품 종류별 신용위험에 대한 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
현금및현금성자산	2,854,371	6,917,370

기타유동채권	1,056,550	980,554
유동금융자산	4,000,000	-
비유동금융자산	-	4,000,000
합 계	7,910,921	11,897,924

4.1.3 유동성 위험

유동성위험관리는 충분한 현금 및 시장성 있는 유가증권의 유지, 적절하게 약정된 신용한도 금액으로부터의 자금 여력 및 시장포지션을 결제할 수 있는 능력 등을 포함하고 있습니다.

당반기말 및 전기말 현재 금융부채의 잔존계약만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분		장부금액	1년이내	1년 ~ 5년	5년초과
기타지급채무	당반기말	100,778	100,778	-	-
	전기말	995,830	995,830	-	-
차입금	당반기말	113,677,252	113,677,252	-	-
	전기말	113,567,785	113,567,785	-	-

4.2. 자본위험관리

연결회사의 자본관리 목적은 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다. 자본구조를 유지 또는 조정하기 위하여 연결회사는 주주에게 지급되는 배당을 조정하고, 주주에게 자본금을 반환하며, 부채감소를 위한 신주 발행 및 자산 매각 등을 실시하고 있습니다.

산업 내의 타사와 마찬가지로 연결회사는 자본조달비율에 기초하여 자본을 관리하고있으며, 자본조달비율은 순차입금을 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다. 순차입금은 재무상태표상 차입금 총계에서 현금및현금성자산과 단기금융상품을 차감한 금액이며, 총자본은 재무상태표상 자본에 순차입금을 가산한 금액입니다.

당반기말 및 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
총차입금	113,677,252	113,567,785
차감: 현금및현금성자산	2,854,371	6,917,370
순부채	110,822,881	106,650,415
자본총계	254,995,228	179,851,738
총자본	365,818,109	286,502,153
자본조달비율	30.29%	37.22%

5. 현금및현금성자산

당반기말 및 전기말 현재 현금및현금성자산은 다음과 같으며, 사용제한된 내역은 없습니다.

(단위: 천원)

구 분	금융기관	당반기말	전기말
보통예금	(주)국민은행	2,854,371	6,917,370

6. 기타유동채권

당반기말 및 전기말 현재 기타유동채권은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
미수수익	53,954	40,074
미수배당금	1,002,596	940,480
합계	1,056,550	980,554

7. 기타유동자산

당반기말 및 전기말 현재 기타유동자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
선급비용	1,461	3,122
당기법인세자산	397,067	544,956
합계	398,528	548,078

8. 금융자산

당반기말 및 전기말 현재 비유동금융자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	금융기관	당반기말	전기말
금융상품(주1)	(주)한국스탠다드차타드은행	4,000,000	4,000,000

(주1) 당반기중 만기가 1년 이내 도래하여 유동금융자산으로 분류변경 하였습니다.

9. 비연결종속기업투자 및 관계기업투자

(1) 당반기말 및 전기말 현재 비연결종속기업투자 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

구 분	소재지	지분율	출자좌수	취득원가	장부가액
(지분증권)					
이지스151호 제1종 (주1)	대한민국	38.34%	63백만좌	63,000,000	65,955,960
이지스151호 제3종 (주1)	대한민국	7.91%	13백만좌	19,500,000	126,522,760
이지스200호	대한민국	1.59%	623천좌	500,000	639,598
소 계				83,000,000	193,118,318
(수익증권)					
이지스166호 제에이종	대한민국	41.18%	7,000백만좌	7,300,000	6,999,930
이지스331호 제1종	대한민국	29.81%	8,999백만좌	9,000,000	9,002,790
이지스333호 제1종	대한민국	83.33%	10,000백만좌	10,000,000	10,003,800
이지스411호	대한민국	99.20%	37,040백만좌	37,000,000	34,860,584
이지스97호 C2 제3종	대한민국	0.09%	100백만좌	123,800	179,108
이지스427호(주2)	대한민국	99.98%	40,190백만좌	40,190,000	48,946,597
이지스458호(주2)	대한민국	99.98%	59,388백만좌	59,387,530	57,407,549
소 계				163,001,330	167,400,358
합 계				246,001,330	360,518,676

(주1) 신규 투자자금 조달목적의 차입(대출약정금 60,000백만원)과 관련하여 이지스151호 제1종 지분증권 63백만좌(장부금액 65,643백만원) 및 이지스151호 제3종 지분증권 13백만좌(장부금액 50,930백만원)를 차입처(한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주))에게 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하였습니다(주석11,21 참고).

(주2) 신규 투자자금 조달목적의 차입과 관련하여 이지스427호 수익증권 40,190백만좌(장부금액 46,726백만원) 및 이지스458호 수익증권 59,388백만좌(장부금액 56,981백만원)를 차입처(삼성증권(주))에게 담보(채권최고액 64,800백만원)로 제공하였습니다(주석11,21 참고).

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	소재지	지분율	출자좌수	취득원가	장부가액
(지분증권)					
이지스151호 제1종 (주1)	대한민국	38.34%	63백만좌	63,000,000	65,643,480
이지스151호 제3종 (주1)	대한민국	7.91%	13백만좌	19,500,000	50,930,230
이지스200호	대한민국	1.59%	623천좌	500,000	641,916
소 계				83,000,000	117,215,626
(수익증권)					
이지스166호 제에이종	대한민국	41.18%	7,000백만좌	7,300,000	6,999,930
이지스331호 제1종	대한민국	29.81%	8,999백만좌	9,000,000	9,002,790
이지스333호 제1종	대한민국	83.33%	10,000백만좌	10,000,000	10,003,800
이지스411호	대한민국	99.20%	37,040백만좌	37,000,000	34,965,035
이지스97호 C2 제3종	대한민국	0.09%	100백만좌	123,800	148,802
이지스427호(주2)	대한민국	99.98%	40,190백만좌	40,190,000	46,725,698
이지스458호(주2)	대한민국	99.98%	59,388백만좌	59,387,530	56,981,147
소 계				163,001,330	164,827,202
합 계				246,001,330	282,042,828

(주1) 신규 투자자금 조달목적의 차입(대출약정금 60,000백만원)과 관련하여 이지스151호 제1종 지분증권 63백만좌(장부금액 65,643백만원) 및 이지스151호 제3종 지분증권 13백만좌(장부금액 50,930백만원)를 차입처(한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주))에게 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하였습니다(주석11,20 참고).

(주2) 신규 투자자금 조달목적의 차입과 관련하여 이지스427호 수익증권 40,190백만좌(장부금액 46,726백만원) 및 이지스458호 수익증권 59,388백만좌(장부금액 56,981백만원)를 차입처(삼성증권(주))에게 담보(채권최고액 64,800백만원)로 제공하였습니다(주석11,20 참고).

(2) 당반기 및 전반기 비연결종속기업투자 및 관계기업투자에 대한 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

회사명	구 분	기초잔액	취득	처분	평가손익	기말잔액
이지스151호	제1종지분증권	65,643,480	-	-	312,480	65,955,960
	제3종지분증권	50,930,230	-	-	75,592,530	126,522,760
이지스200호	지분증권	641,916	-	-	(2,318)	639,598
이지스166호	제에이종수익증권	6,999,930	-	-	-	6,999,930
이지스331호	제1종수익증권	9,002,790	-	-	-	9,002,790
이지스333호	제1종수익증권	10,003,800	-	-	-	10,003,800
이지스411호	수익증권	34,965,035	-	-	(104,451)	34,860,584
이지스97호	C2 제3종수익증권	148,802	-	-	30,306	179,108
이지스427호	수익증권	46,725,698	-	-	2,220,899	48,946,597
이지스458호	수익증권	56,981,147	-	-	426,402	57,407,549
합 계		282,042,828	-	-	78,475,848	360,518,676

(전반기)

(단위: 천원)

회사명	구 분	기초잔액	취득	처분	평가손익	반기말잔액
이지스151호	제1종지분증권	64,200,000	-	-	-	64,200,000
	제3종지분증권	31,250,000	-	-	-	31,250,000
이지스200호	지분증권	500,000	-	-	-	500,000
이지스166호	제에이종지분증권	7,480,000	-	-	-	7,480,000
이지스331호	제1종수익증권	7,500,000	-	-	-	7,500,000
이지스333호	제1종수익증권	10,000,000	-	-	-	10,000,000
이지스411호	수익증권	37,000,000	-	-	-	37,000,000
합 계		157,930,000	-	-	-	157,930,000

(3) 당반기말 현재 비연결종속기업투자 및 관계기업투자의 요약재무정보는 다음과 같습니다

(단위: 천원)

회사명	자산총계	부채총계	영업수익	영업비용	반기순이익(손실)
이지스151호 (주1)	1,839,967,203	879,773,814	552,855,831	4,207,448	548,648,383
이지스200호 (주2)	158,552,129	118,401,812	1,552,040	1,697,549	(145,509)
이지스166호 (주2)	17,000,169	293	1	7	(6)
이지스331호 (주2)	89,801,105	55,014,692	230	119,411	(119,182)
이지스333호 (주2)	42,646,213	29,214,830	433,807	422,504	11,303
이지스411호 (주2)	35,155,200	12,328	510	106,045	(105,535)
이지스97호 (주2)	408,447,740	205,436,270	1,524,363	831,262	693,100
이지스427호(주2)	51,727,252	2,768,289	2,252,461	31,000	2,221,461
이지스458호(주2)	60,004,126	2,584,490	511,759	85,405	426,354

(주1) 이지스151호의 재무제표는 기업회계기준서 제5003호 '집합투자기구'에 따라 작성되었으며, 2022년 9월 30일 기준의 재무상태와 동일로 종료하는 3개월 보고기간의 경영성과에 대한 정보입니다.

(주2) 이지스200호, 이지스166호, 이지스331호, 이지스333호, 이지스 411호 및 이지스 97호, 이지스427호, 이지스458호의 재무정보는 2022년 9월 30일 기준의 재무상태와 2022년 7월 1일부터 2022년 9월 30일까지의 3개월 보고기간의 경영성과에 대한 정보입니다.

10. 기타지급채무

당반기말 및 전기말 현재 기타지급채무는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
미지급금	-	48,725
미지급비용	100,778	947,105
합계	100,778	995,830

11. 차입금

(1) 당반기말 및 전기말 현재 총 차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
단기차입금		
단기일반차입금	54,000,000	54,000,000
유동성장기차입금	59,677,252	59,567,785
소 계	113,677,252	113,567,785
장기차입금	-	-
합 계	113,677,252	113,567,785

(2) 당반기말 및 전기말 현재 단기일반차입금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	차입처	만기일	연이자율	당반기말	전기말
자산매입대출(주1)	삼성증권(주)	2023-06-30	4.70%	54,000,000	54,000,000

(주1) 연결회사의 종속기업은 상기 차입금에 대하여 유상증자를 하는 경우와 연결회사의 종속기업이 자산매입대출을 재원으로 취득한 신규자산을 매각하는 경우 신주 인수대금 상당액과 매각대금 상당액의 차입금을 즉시 상환하여야 합니다. 한편, 상기차입금과 관련하여 연결회사의 종속기업이 보유한이지스427호, 458호 수익증권을 담보(채권최고액 64,800백만원)로 제공하고 있습니다(주석9 참조).

(3) 당반기말 및 전기말 현재 장기차입금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	차입처	만기일	연이자율	당반기말	전기말
자산매입대출 (주1)	한국투자캐피탈(주)	2023-06-22	4.00%	30,000,000	30,000,000
	신한캐피탈(주)	2023-06-22	4.00%	30,000,000	30,000,000
합계				60,000,000	60,000,000
현재가치할인차금				(322,748)	(432,215)
장부금액				59,677,252	59,567,785
차감 : 유동성 대체				(59,677,252)	(59,567,785)
차감 : 계				-	-

(주1) 연결회사의 지배기업은 상기 차입금에 대하여 차입금을 조기상환하기 위한 목적으로 유상증자를 하는 경우와 연결회사의 지배기업이 자산매입대출을 재원으로 취득한 신규자산을 매각하는 경우 신주 인수대금 상당액과 매각대금 상당액의 차입금을 즉시 상환하여야 합니다. 한편, 상기 차입금과 관련하여 연결회사의 지배기업이 보유한 이지스151호 제1종, 제3종 지분증권을 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하고 있습니다(주석9 참조).

12. 자본금 및 기타불입자본

(1) 당반기말 및 전기말 현재 자본금의 구성내역은 다음과 같습니다.

주식의 종류	수권주식수(주)	발행주식수(주)	주당 액면가액(원)	자본금(천원)
보통주				
당반기말	1,000,000,000	28,358,617	1,000	28,358,617
전기말	1,000,000,000	28,358,617	1,000	28,358,617

(2) 당반기 및 전반기 중 유통 보통주식수 및 자본금의 변동내역은 없습니다.

(3) 당반기 및 전반기 중 기타불입자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	당반기		전반기	
	발행주식수(주)	주식발행초과금(천원)	발행주식수(주)	주식발행초과금(천원)
기 초	28,358,617	114,348,763	20,600,000	78,162,582
주식발행초과금의 이익잉여금 전입	-	(1,306,459)	-	(1,006,456)
기 말	28,358,617	113,042,304	20,600,000	77,156,127

(4) 당반기말 및 전기말 현재 자본조정의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
기타자본조정	(48,114)	(48,114)

13. 영업수익

당반기 및 전반기의 영업수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
배당수익	1,005,430	930,152
당기손익금융자산평가이익	78,582,617	-
합계	79,588,047	930,152

14. 영업비용

당반기 및 전반기의 영업비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
당기손익금융자산평가손실	106,769	-
임원보수	3,350	2,088
세금과공과	63	68
지급수수료	196,835	45,998
자산보관수수료	11,203	6,464
일반사무수탁수수료	17,500	12,431
기타비용	377	327
합계	336,097	67,376

15. 금융수익 및 금융비용

당반기 및 전반기의 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	내 역	당반기	전반기
금융수익	이자수익	16,693	13,068
금융비용	이자비용	1,354,113	647,052

16. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
기타수익	337	-

(2) 당반기 및 전반기 기타비용의 내역은 없습니다.

17. 법인세비용(이익)

당반기 및 전반기의 법인세비용(이익)의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
당기법인세부담액	50,186	17,509
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(18,609)	(17,571)
자본에 직접 가감하는 법인세비용	-	-
총 법인세 효과	31,577	(62)
전기 법인세 조정	-	-
법인세비용(이익)	31,577	(62)

18. 주당손익

(1) 기본주당순이익

(단위: 원, 주)

구분	당반기	전반기
지배회사 지분 반기순이익	77,883,289,895	228,853,566
가중평균유통보통주식수	28,358,617	20,600,000
보통주기본주당순이익	2,746	11

(2) 당반기 및 전반기의 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 원, 주)

항 목	기 간	유통주식수	일 수	적 수
보통주	2022.07.01 ~ 2022.09.30	28,358,617주	92일	2,608,992,764주
합 계			92일	2,608,992,764주
가중평균유통보통주식수				28,358,617

(전반기)

(단위: 원, 주)

항 목	기 간	유통주식수	일 수	적 수
보통주	2022.01.01 ~ 2022.03.31	20,600,000주	90일	1,854,000,000주
합 계			90일	1,854,000,000주
가중평균유통보통주식수				20,600,000주

(3) 희석주당손익

연결회사는 희석성 잠재적보통주가 존재하지 않으므로 희석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

19. 현금흐름표

(1) 당반기 및 전반기의 영업으로부터 창출된 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
반기순이익	77,883,290	228,854
조정		
이자수익	(16,693)	(13,068)
배당금수익	(1,005,430)	(930,152)
당기손익금융자산평가이익	(78,582,618)	-
당기손익금융자산평가손실	106,769	-
이자비용	1,354,113	647,052
법인세비용(이익)	31,577	(62)
영업활동으로 인한 자산부채의 변동		
선급비용의 감소(증가)	1,661	(3,860)
미지급금의 감소	(48,725)	(6,600)
미지급비용의 감소	(846,327)	(135,876)
영업으로부터 창출된 현금	(1,122,383)	(213,712)

(2) 당반기 및 전반기 중 현금의 유입·유출이 없는 주요 비현금 투자·재무활동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
주식발행초과금의 이익잉여금 전입	1,306,459	1,006,456
비유동금융자산의 유동성 대체	4,000,000	-

20. 범주별 금융상품 및 공정가치

(1) 당반기 및 전기말 현재 범주별 금융상품 및 공정가치의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	범주	과목	당반기말		전기말	
			장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산	상각후원가로 측정하는 금융자산	현금및현금성자산	2,854,371	2,854,371	6,917,370	6,917,370
		기타유동채권	1,056,550	1,056,550	980,554	980,554
		유동금융자산	4,000,000	4,000,000	-	-
		비유동금융자산	-	-	4,000,000	4,000,000
	당기손익-공정가치 측정금융자산	비연결종속기업투자 및 관계기업투자	360,518,677	360,518,677	282,042,828	282,042,828
합 계			368,429,598	368,429,598	293,940,752	293,940,752
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	기타유동채무	100,778	100,778	995,830	995,830
		차입금	113,677,252	113,677,252	113,567,785	113,567,785
합 계			113,778,030	113,778,030	114,563,615	114,563,615

연결회사는 상각후원가로 측정하는 금융자산 및 금융부채의 경우, 장부금액을 공정가치의 근사치로 간주하여 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.

(2) 공정가치 서열체계 및 측정방법

공정가치란 측정일에 시장참여자 사이의 정상거래에서 자산을 매도할 때 받거나 부채를 이전할 때 지급하게 될 가격을 의미합니다. 공정가치 측정은 측정일에 현행 시장 상황에서 자산을 매도하거나 부채를 이전하는 시장참여자 사이의 정상거래에서의 가격을 추정하는 것으로, 연결회사는 공정가치 평가시 시장정보를 최대한 사용하고, 관측가능하지 않은 변수는 최소한으로 사용하고 있습니다.

연결회사는 공정가치로 측정되는 자산·부채를 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

수준1 : 활성시장에서 공시되는 가격을 공정가치로 측정하는 자산·부채의 경우 동 자산·부채의 공정가치는 수준1로 분류됩니다.

수준2 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 모든 유의적인 투입변수가 시장에서 직·간접적으로 관측한 정보에 해당하면 자산·부채의 공정가치는 수준2로 분류됩니다.

수준3 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 하나 이상의 유의적인 투입변수가 시장에서 관측불가능한 정보에 해당하면 동 금융상품의 공정가치는 수준3으로 분류됩니다.

자산·부채의 공정가치는 자체적으로 개발한 내부평가모형을 통해 평가한 값 또는 독립적인 외부평가기관이 평가한 값을 제공받아 사용하거나, 원가가 공정가치의 적절한 추정치가 될 수 있는 경우 원가로 측정하고 있습니다.

(3) 공정가치 서열체계별 공정가치

당반기말 현재 재무상태표에 공정가치로 측정되는 자산의 공정가치 서열체계별 공정가치 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	소계	수준1	수준2	수준3
<자 산>				
비연결종속기업투자 및 관계기업투자				
지분증권	193,118,318	-	-	193,118,318
수익증권	167,400,358	-	-	167,400,358
합계	360,518,676	-	-	360,518,676

공정가치로 측정되는 자산 중 공정가치 서열체계 수준 3으로 분류된 자산의 가치평가기법과 투입변수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	종류	당반기말	가치평가방법	투입변수
<자 산>				
비연결종속기업투자 및 관계기업투자				
지분증권	사모펀드의 지분증권	193,118,318	순자산가치법	-
수익증권	사모펀드의 수익증권	167,400,358	순자산가치법	-

(4) 금융상품 범주별 손익

당반기 및 전반기 중 금융상품 범주별 손익은 다음과 같습니다.

① 당반기 (단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	16,693	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	1,005,430	-
상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	1,354,113
합 계	16,693	1,005,430	1,354,113

② 전반기 (단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	13,068	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	930,152	-
상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	647,052
합 계	13,068	930,152	647,052

21. 우발부채 및 주요약정사항

(1) 자산관리위탁계약

연결회사의 지배기업은 이지스자산운용(주)와 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 개발 및 임대차, 유가증권매매 등에 관한 자산관리위탁계약을 체결하였습니다.

구 분	내 용	비 고
매입보수(*)	매입금액의 0.7%	각 매입대상 자산의 취득일로부터 7일 이내
운용기본보수(*)	해당 사업연도 내에 취득한 대상 자산의 매입금액의 연 0.5%	결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내 (일할계산)
운용성과보수	(주가수익 - 결손금) X 5%	결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내 (상장일이 속한 사업연도부터 발생)
매각기본보수(*)	자산 처분가액의 1.0%	각 대상 자산의 처분일로부터 7일 이내
매각성과보수(*)	매각차익의 10% - 기지급 운용 성과보수의 누계액	처분일이 속한 결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내

(*) 단, 2021년 11월 25일자 자산관리 위탁계약 변경에 의거 2021년 7월 1일부터 부동산관련증권(리츠 주식 또는 부동산집합투자기구 수익증권) 투자 시 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구의 자산관리회사(집합투자업자)가 당해 연결회사의 자산관리회사와 동일하며, 해당 증권 또는 그 증권과 관련된 기초자산에 관한 매입보수, 매각기본보수, 운용기본보수, 매각성과보수를 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구로부터 당해 연결회사의 자산관리회사가 수취한 경우 해당 보수는 없습니다.

자산관리위탁보수는 연결회사가 체결한 '자산관리위탁계약'에 따라 '연간 자산총액'을 기준으로 부과되며, 당반기 중 상기 계약과 관련하여 발생한 자산관리보수는 없습니다.

또한, 연결회사의 종속기업은 이지스자산운용(주)와 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 개발 및 임대차, 유가증권매매 등에 관한 자산관리위탁계약을 체결하였습니다.

구 분	내 용	비 고
매입보수(*)	매입금액의 1.0% 를 한도로 각 대상자산 별 사업계획에서 정하는 금액	각 매입대상 자산의 취득일로부터 7일 이내
운용기본보수(*)	해당 사업연도 내에 취득한 대상 자산의 매입금액의 연 0.5% 를 한도로 각 대상자산 별 사업계획에서 정하는 금액	결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내 (일할계산)
매각기본보수(*)	자산 처분가액의 1.0% 를 한도로 각 대상자산 별 사업계획에서 정하는 금액	각 대상 자산의 처분일로부터 7일 이내
매각성과보수(*)	매각차익의 15% 를 한도로 각 대상자산 별 사업계획에서 정하는 금액	처분일 직후 개최되는 주주총회의 결의일로부터 7일 이내

(*) 단, 부동산관련증권(리츠 주식 또는 부동산집합투자기구 수익증권) 투자 시 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구의 자산관리회사(집합투자업자)가 당해 종속기업의 자산관리회사와 동일하며, 해당 증권 또는 그 증권과 관련된 기초자산에 관한 매입보수, 매각기본보수, 운용기본보수, 매각성과보수를 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구로부터 당해 종속기업의 자산관리회사가 수취한 경우 해당 보수는 없습니다.

자산관리위탁보수는 연결회사가 체결한 '자산관리위탁계약'에 따라 '매입금액'을 기준으로 부과되며, 당반기 중 상기 계약과 관련하여 발생한 자산관리보수는 없습니다.

(2) 일반사무수탁계약

연결회사의 지배기업은 스카이펀드서비스(주)와 주식발행에 관한 사무, 회사의 운영, 계산 및 공시에 관한사무, 이사회 및 주주총회 소집 등의 업무에 대한 일반사무수탁계약을 체결하여, 투자대상자산을 최초로 취득한 시점부터 연 50 백만원(부가세 별도)을 일할 계산하여 사무위탁보수로 매 결산일로부터 7 일 이내 지급하고 있습니다.

다만, 지배기업이 체결한 '일반사무수탁계약'에 따라 국토교통부장관으로부터 영업인가를 득한 날로부터 자산을 최초로 취득한 날의 전일까지는 매월 2 백만원(부가세 별도)의 사무위탁보수를 일할 계산하여 지급하며, 당반기 중 발생한 사무위탁보수는 12,500천원입니다.

또한 연결회사의 종속기업은 스카이펀드서비스(주)와 주식발행에 관한 사무, 종속기업의 운영, 계산 및 공시에 관한사무, 이사회 및 주주총회 소집 등의 업무에 대한 일반사무수탁계약을 체결하여, 위탁자가 국토교통부장관으로부터 영업인가를 득한 이후부터 위탁자의 청산종결등기일까지 연간 20 백만원(부가세 별도)을 보수로 하고, 매 결산기마다 10 백만원을 결산기 주주총회일로부터 7 영업일 이내 지급하고 있습니다.

단, 수탁자의 업무수행기간이 6개월에 미달하는 경우, 해당 업무 업무수행기간이 속한 반기의 실제 업무수행기간을 일할 계산한 금액을 지급하며, 당반기 중 발생한 사무위탁보수는 5,000천원입니다.

(3) 자산보관계약

연결회사의 지배기업은 2020년 02월 06일에 NH투자증권(주)와 부동산, 유가증권 및 현금 등 자산의 보관·관리업무위탁계약을 최초로 체결하였습니다. 한편, 2021년 11월 25일자 자산보관계약 변경에 의거하여 보수는 연 20백만원(부가세 별도)으로 하고, 추가되는 위탁자산이 오백억원 미만인 경우 연 2백만원(부가세 별도), 오백억원 이상인 경우 연 4백만원(부가세 별도)으로 보수를 증액하고, 처분 등으로 위탁자산이 감소된 경우 해당 증액분을 감액하되, 연 20백만원(부가세 별도)을 보수의 하한으로, 연 35백만원(부가세 별도)을 보수의 상한으로 하여 당해 결산기 종료 후 업무수행기간에 따라 일할 계산된 금액을 매 결산 정기주주총회일로부터 7 일 이내 지급하고 있습니다.

자산보관보수는 지배기업이 체결한 '자산보관계약'에 따라 자산을 최초로 취득한 시점부터 부과되며, 당반기 중 발생한 자산보관보수는 7,000천원입니다.

또한, 연결회사의 종속기업은 NH투자증권(주)와 부동산, 유가증권 및 현금 등 자산의 보관·관리업무위탁계약을 체결하여 투자 대상 자산을 최초로 취득한 시점부터 연 15 백만원(부가세 별도)을 매결산기별로 균등 분할하여, 당해 결산기 종료후 결산정기주주총회일로부터 7

영업일 이내 이내 지급하고 있습니다. 다만 위탁자산이 추가되는 경우, 추가되는 위탁자산의 취득금액이 오백억원 미만인 경우 연 2백만원(부가세 별도), 오백억원 이상인 경우 연 4백만원(부가세 별도) 보수를 증액하고, 처분등으로 위탁자산이 감소된 경우 해당 증액분을 감액하되, 연 15백만원(부가세 별도)을 보수의 하한으로, 연 30백만원(부가세 별도)을 보수의 상한으로 하고 있습니다.

자산보관보수는 종속기업이 체결한 '자산보관계약'에 따라 자산을 최초로 취득한 시점부터 부과되며, 당반기 중 발생한 자산보관보수는 4,203천원입니다.

(4) 자금차입약정

연결회사의 지배기업은 2021년 6월에 신규 자산 투자 자금 조달을 위해 한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주)과 600억원의 차입한도 약정을 체결하였으며, 당반기말 현재 600억원의 차입을 실행하고 있습니다. 또한 동 차입을 위해 관계기업투자(이지스151호 제1종, 제3종 지분증권)에 대하여 대출약정금의 130%를 채권최고액(78,000백만원)으로 하여 담보로 제공하였습니다(주석 9,11 참고).

또한, 연결회사의 종속기업은 전기 중 신규 자산 투자 자금 조달을 위해 삼성증권(주)과 540억원의 차입한도 약정을 체결하였으며, 당반기말 현재 540억원의 차입을 실행하였습니다. 또한 동 차입을 위해 관계기업투자(이지스427호 및 이지스458호의 수익증권)에 대하여 대출약정금의 120%를 채권최고액(64,800백만원)으로 하여 담보로 제공하였습니다(주석 9,11 참고).

22. 특수관계자 등

(1) 당반기말 현재 특수관계자의 내역은 다음과 같습니다.

구분	특수관계자명
비연결종속기업 및 관계기업	이지스151호
	이지스200호
	이지스166호
	이지스331호
	이지스333호
	이지스411호
	이지스97호
	이지스427호
	이지스458호
기타특수관계자	이지스자산운용(주)

(2) 당반기 및 전반기 중 현재 특수관계자에 대한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

특수관계자명	내역	당반기	전반기
이지스97호	배당금수익	2,824	-
이지스151호	배당금수익	909,386	844,027
이지스166호	배당금수익	93,220	86,124

(3) 당반기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

특수관계자명	내역	당반기말	전기말
이지스151호	미수배당금	909,386	853,405
이지스166호	미수배당금	93,210	87,075
이지스자산운용(주)	미지급비용	-	58,924

(4) 당반기 및 전반기 주요 경영진에 대한 보상 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
주요 경영진 급여	3,350	2,088

4. 재무제표

재무상태표

제 6 기 반기말 2022.09.30 현재

제 5 기말 2022.06.30 현재

(단위 : 원)

	제 6 기 반기말	제 5 기말
자산		
유동자산	6,677,365,597	5,724,164,093
현금및현금성자산	1,223,469,554	4,195,555,296
기타유동금융자산	4,000,000,000	
매출채권 및 기타유동채권	1,055,802,849	980,532,321
기타유동자산	398,093,194	548,076,476
비유동자산	302,464,530,199	230,635,983,464
장기금융상품	0	4,000,000,000
종속기업투자	48,300,000,000	48,300,000,000
비연결종속기업투자 및 관계기업투자	254,164,530,199	178,335,983,464
자산총계	309,141,895,796	236,360,147,557
부채		
유동부채	59,758,029,699	60,233,766,518
기타지급채무	80,778,082	665,981,120
단기차입금	59,677,251,617	59,567,785,398
비유동부채	54,867,225	73,476,482
이연법인세부채	54,867,225	73,476,482
부채총계	59,812,896,924	60,307,243,000
자본		
자본금	28,358,617,000	28,358,617,000
기타불입자본	113,042,304,093	114,348,762,778
이익잉여금(결손금)	107,928,077,779	33,345,524,779
자본총계	249,328,998,872	176,052,904,557
자본과부채총계	309,141,895,796	236,360,147,557

포괄손익계산서

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 6 기 반기		제 5 기 반기	
	3개월	누적	3개월	누적
영업수익	76,940,745,540	76,940,745,540	930,151,597	930,151,597
매출총이익	76,940,745,540	76,940,745,540	930,151,597	930,151,597
판매비와관리비	192,367,582	192,367,582	67,375,510	67,375,510
영업이익	76,748,377,958	76,748,377,958	862,776,087	862,776,087
금융수익	13,154,758	13,154,758	13,067,976	13,067,976
금융비용	714,397,723	714,397,723	647,052,012	647,052,012
기타수익	336,580	336,580		
기타비용				
법인세비용차감전순이익	76,047,471,573	76,047,471,573	228,792,051	228,792,051
법인세비용	31,577,258	31,577,258	(61,515)	(61,515)
당기순이익	76,015,894,315	76,015,894,315	228,853,566	228,853,566
기타포괄손익				
총포괄손익	76,015,894,315	76,015,894,315	228,853,566	228,853,566
주당이익				
기본주당이익(손실) (단위 : 원)	2,681	2,681	11	11

자본변동표

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	자본			
	자본금	기타불입자본	이익잉여금	자본 합계
2022.01.01 (기초자본)	20,600,000,000	78,162,582,329	14,703,280,124	113,465,862,453
당기순이익			228,853,566	228,853,566
주식발행초과금의 이익잉여금 전 입		(1,006,455,801)	1,006,455,801	
배당금지급			2,719,200,000	2,719,200,000
2022.03.31 (기말자본)	20,600,000,000	77,156,126,528	13,219,389,491	110,975,516,019
2022.07.01 (기초자본)	28,358,617,000	114,348,762,778	33,345,524,779	176,052,904,557
당기순이익			76,015,894,315	76,015,894,315
주식발행초과금의 이익잉여금 전 입		(1,306,458,685)	1,306,458,685	
배당금지급			2,739,800,000	2,739,800,000
2022.09.30 (기말자본)	28,358,617,000	113,042,304,093	107,928,077,779	249,328,998,872

현금흐름표

제 6 기 반기 2022.07.01 부터 2022.09.30 까지

제 5 기 반기 2022.01.01 부터 2022.03.31 까지

(단위 : 원)

	제 6 기 반기	제 5 기 반기
영업활동으로 인한 현금흐름	(232,285,742)	(195,010,955)
영업으로부터 창출된 현금흐름	(668,804,258)	(213,711,997)
이자수취(영업)		
배당금수취(영업)	943,313,770	950,821,502
이자지급(영업)	(604,931,504)	(542,465,750)
법인세납부(환급)	98,136,250	(389,654,710)
투자활동으로 인한 현금흐름		
재무활동으로 인한 현금흐름	(2,739,800,000)	(2,719,200,000)
배당금지급	(2,739,800,000)	(2,719,200,000)
현금및현금성자산의순증가(감소)	(2,972,085,742)	(2,914,210,955)
기초현금및현금성자산	4,195,555,296	5,161,187,935
기말현금및현금성자산	1,223,469,554	2,246,976,980

5. 재무제표 주석

제 6기 반기 2022년 07월 01일부터 2022년 09월 30일까지

제 5기 반기 2022년 01월 01일부터 2022년 03월 31일까지

주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 이지스레지던스위탁관리부동산투자회사(이하 '회사')는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2020년 2월 3일 설립되었습니다.

회사의 주요 사업목적은 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 부동산의 개발, 부동산의 임대차, 증권의 매매 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게배당하는 것이며, 회사는 이지스제151호전문투자형사모부동산투자유한회사(이하 "이지스151호")의 제1종 지분증권, 제3종 지분증권 및 이지스151호의 재간접펀드인 이지스임대주택일반사모부동산투자신탁166호(재간접형)(이하 "이지스166호") 제에이종 수익증권(이하 통칭하여 "투자대상부동산관련증권")을 매입하여, 궁극적으로 이지스151호가 투자하고 있는 인천시 부평구 더샵 부평센트럴시티 공공지원 민간임대주택에 투자하는 것을 사업 계획으로 하여 국토교통부로부터 2020년 4월 3일 '위탁관리부동산투자회사' 영업인가를 취득하였습니다.

회사는 국토교통부로부터 2021년 6월 11일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 이지스일반사모부동산투자신탁331호(이하 "이지스331호")의 제1종 수익증권 및 이지스333호 전문투자형사모부동산투자신탁(이하 "이지스333호")의 제1종 수익증권을 취득하였습니다. 또한, 포트폴리오 다변화를 통한 수익성 제고 및 위험분산 목적에서 국토교통부로부터 2021년 11월 26일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 이지스제200호전문투자형사모부동산투자유한회사(이하 "이지스200호")의 지분증권 및 이지스전문투자형사모부동산투자신탁제411호(이하 "이지스411호")의 수익증권을 취득하였으며, 2022년 4월 28일 이지스일반사모부동산투자신탁97호(이하 "이지스97호")의 C2(제3종) 수익증권을 취득하였습니다.

또한 해외 주요도시의 주거 부동산 투자 목적에서 국토교통부로부터 2022년 5월 26일 '위탁관리부동산투자회사' 변경인가를 받아 2022년 6월 23일 주식회사 이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사의 주식 양수도 거래를 진행하였으며, 2022년 6월 29일 유상증자를 통해 동 회사의 주식을 추가 취득하였습니다.

회사의 본점은 서울특별시 영등포구 여의공원로 115, 14층에 위치하고 있습니다.

당반기말 현재 회사의 주주현황은 다음과 같습니다.

구 분	주 주 명	주식수(주)	지분율(%)
보통주	(주)코람코주택도시기금위탁관리부동산투자회사	4,482,758	15.81
	기타	23,875,859	84.19
합 계		28,358,617	100.00

회사의 통상적인 사업연도는 6개월 단위로 하여 매년 1월 1일에 개시하여 6월 30일에 종료하고, 7월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 다만, 최초 사업연도는 회사 설립등기일 부터 2020년 6월 30일까지로 하며, 최종 사업연도는 회사의 해산일에 종료합니다.

2. 중요한 회계처리방침

(1) 반기재무제표 작성기준

회사의 중간재무제표는 '주식회사 등의 외부감사에 관한 법률'에 따라 제정된 한국채택국제 회계기준 기업회계기준서 제1034호에 따라 작성되었습니다. 회사의 중간재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었으며, 한국채택국제회계기준 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다.

중간재무제표는 연차재무제표에 기재할 것으로 요구되는 모든 정보 및 주석사항을 포함하고 있지 아니하므로, 2022년 6월 30일로 종료되는 회계기간에 대한 연차재무제표의 정보도 함께 참고하여야 합니다.

(2) 회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서 및 해석서

제정 또는 공표되었으나 시행일이 도래하지 않아 적용하지 아니한 제·개정 기준서 및 해석서는 다음과 같습니다.

1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인한 재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

2) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - '회계정책'의 공시

중요한 회계정책을 정의하고 공시하도록 하며, 중요성 개념을 적용하는 방법에 대한 지침을 제공하기 위하여 국제회계기준 실무서 2 '회계정책 공시'를 개정하였습니다. 동 개정 사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도부터 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인한 재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

3) 기업회계기준서 제1008호 '회계정책, 회계추정의 변경 및 오류' - '회계추정'의 정의

회계추정을 정의하고, 회계정책의 변경과 구별하는 방법을 명확히 하였습니다. 동 개정 사항은 2023년 1월 1일 이후 최초로 시작하는 회계연도부터 적용되며 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인해 재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

4) 기업회계기준서 제1012호 '법인세' - 단일거래에서 생기는 자산과 부채에 대한 이연법인세

자산 또는 부채가 최초로 인식되는 거래의 최초 인식 예외 요건에 거래시점 동일한 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 발생시키지 않는 거래라는 요건을 추가하였습니다. 동 개정사항은 2023년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인해 재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

(3) 종속기업 및 관계기업

회사의 재무제표는 한국채택국제회계기준 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다. 종속기업투자는 직접적인 지분투자에 근거하여 원가로 측정하고 있으며, 관계기업투자는 한국채택국제회계기준 제1109호 '금융상품'에 따라 공정가치 측정하고 있습니다.

3. 영업부문

회사는 영업수익을 창출하는 용역의 성격을 고려하여 회사 전체를 단일 보고부문으로 결정하였습니다. 따라서, 보고부문별 영업수익, 법인세비용차감전순이익 및 자산·부채 총액에 대한 주식 공시는 생략하였습니다.

4. 위험관리

4.1 재무위험관리

회사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(외환위험, 가격위험, 현금흐름 및 공정가치 이자율위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 금융위험에 노출될 수 있습니다. 회사의 전반적인 위험관리는 회사의 재무성과에 잠재적으로 불리할 수 있는 효과를 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

위험관리는 이사회에서 승인한 위험관리 정책에 따라 자산관리회사에서 수행되고 있으며, 금융위험을 식별, 평가 및 회피하고 있습니다.

4.1.1 시장위험

시장위험이란 시장가격의 변동으로 인하여 금융상품의 공정가치나 미래현금흐름이 변동할 위험을 의미합니다. 시장가격 관리의 목적은 수익을 최적화하는 반면 수용 가능한 한계 이내로 시장위험 노출을 관리 및 통제하는 것입니다. 회사는 당반기말 현재 시장위험에 노출되어 있지 않습니다.

4.1.2 신용위험

회사는 거래상대방이 지급기일이 된 다음의 금액을 지급하지 않는 경우 신용위험에 노출됩니다.

- 상각후원가로 측정되는 금융자산의 계약상 현금흐름
- 기타포괄손익-공정가치로 측정되는 채무상품의 계약상 현금흐름

(1) 상각후원가로 측정하는 기타 금융자산

상각후원가로 측정하는 기타금융자산은 현금및현금성자산, 기타채권 및 비유동금융자산(지분증권)입니다. 회사는 이러한 상각후원가로 측정하는 기타 금융자산에 대한 손실충당금을 인식하고 있지 않습니다.

당반기말 및 전기말 현재 금융상품 종류별 신용위험에 대한 노출정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
현금및현금성자산	1,223,470	4,195,555
기타유동채권	1,055,803	980,532
유동금융자산	4,000,000	-
비유동금융자산	-	4,000,000
합 계	6,279,273	9,176,087

4.1.3 유동성 위험

유동성위험관리는 충분한 현금 및 시장성 있는 유가증권의 유지, 적절하게 약정된 신용한도 금액으로부터의 자금 여력 및 시장포지션을 결제할 수 있는 능력 등을 포함하고 있습니다.

당반기말 및 전기말 현재 금융부채의 잔존계약만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분		장부금액	1년이내	1년 ~ 5년	5년초과
기타지급채무	당반기말	80,778	80,778	-	-
	전기말	665,981	665,981	-	-
차입금	당반기말	59,677,252	59,677,252	-	-
	전기말	59,567,785	59,567,785	-	-

4.2. 자본위험관리

회사의 자본관리 목적은 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본비용을 절감하기 위해 최적 자본구조를 유지하는 것입니다. 자본구조를 유지 또는 조정하기 위하여 회사는 주주에게 지급되는 배당을 조정하고, 주주에게 자본금을 반환하며, 부채감소를 위한 신주 발행 및 자산 매각 등을 실시하고 있습니다.

산업 내의 타사와 마찬가지로 회사는 자본조달비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 자본조달비율은 순차입금을 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다. 순차입금은 재무상태표상 차입금 총계에서 현금및현금성자산과 단기금융상품을 차감한 금액이며, 총자본은 재무상태표상 자본에 순차입금을 가산한 금액입니다.

당반기말 및 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
총차입금	59,677,252	59,567,785
차감: 현금및현금성자산	1,223,470	4,195,555

순부채	58,453,782	55,372,230
자본총계	249,328,999	176,052,905
총자본	307,782,781	231,425,135
자본조달비율	18.99%	23.93%

5. 현금및현금성자산

당반기말 및 전기말 현재 현금및현금성자산은 다음과 같으며, 사용제한된 내역은 없습니다.

(단위: 천원)

구 분	금융기관	당반기말	전기말
보통예금	(주)국민은행	1,223,470	4,195,555

6. 기타유동채권

당반기말 및 전기말 현재 기타유동채권은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
미수수익	53,207	40,052
미수배당금	1,002,596	940,480
합계	1,055,803	980,532

7. 기타유동자산

당반기말 및 전기말 현재 기타유동자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
선급비용	1,461	3,122
당기법인세자산	396,632	544,955
합계	398,093	548,077

8. 금융자산

당반기말 및 전기말 현재 유동금융자산 및 비유동금융자산은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	금융기관	당반기말	전기말
금융상품(주1)	(주)한국스탠다드차타드은행	4,000,000	4,000,000

(주1) 당반기중 만기가 1년 이내 도래하여 유동금융자산으로 분류변경 하였습니다.

9. 종속기업투자

(1) 당반기말 및 전기말 현재 종속기업에 대한 지분투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	소재지	지분율	취득가액	당반기말	전기말
(주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사	대한민국	100%	48,300,000	48,300,000	48,300,000

(2) 당반기 중 종속기업투자주식의 변동내역은 없습니다.

(3) 종속기업의 당반기말 현재 요약재무정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	재무상태표		손익계산서		
	자산	부채	영업수익	당기순손익	총포괄손익
(주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사	107,986,229	54,020,000	2,647,302	1,867,396	1,867,396

10. 비연결종속기업투자 및 관계기업투자

(1) 당반기말 및 전기말 현재 비연결종속기업투자 및 관계기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(당반기말)

(단위: 천원)

구 분	소재지	지분율	출자좌수	취득원가	장부가액
(지분증권)					
이지스151호 제1종 (주1)	대한민국	38.34%	63백만좌	63,000,000	65,955,960
이지스151호 제3종 (주1)	대한민국	7.91%	13백만좌	19,500,000	126,522,760
이지스200호	대한민국	1.59%	623천좌	500,000	639,598
소 계				83,000,000	193,118,318
(수익증권)					
이지스166호 제에이종	대한민국	41.18%	7,000백만좌	7,300,000	6,999,930
이지스331호 제1종	대한민국	29.81%	8,999백만좌	9,000,000	9,002,790
이지스333호 제1종	대한민국	83.33%	10,000백만좌	10,000,000	10,003,800
이지스411호	대한민국	99.20%	37,040백만좌	37,000,000	34,860,584
이지스97호 C2 제3종	대한민국	0.09%	100백만좌	123,800	179,108
소 계				63,423,800	61,046,212
합 계				146,423,800	254,164,530

(주1) 신규 투자자금 조달목적의 차입(대출약정금 60,000백만원)과 관련하여 이지스151호 제1종 지분증권 63백만좌(장부금액 65,956백만원) 및 이지스151호 제3종 지분증권 13백만좌(장부금액 126,523백만원)를 차입처(한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주))에게 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하였습니다(주석 12, 22 참고).

(전기말)

(단위: 천원)

구 분	소재지	지분율	출자좌수	취득원가	장부가액
(지분증권)					
이지스151호 제1종 (주1)	대한민국	38.34%	63백만좌	63,000,000	65,643,480
이지스151호 제3종 (주1)	대한민국	7.91%	13백만좌	19,500,000	50,930,230
이지스200호	대한민국	1.59%	623천좌	500,000	641,916
소 계				83,000,000	117,215,626
(수익증권)					
이지스166호 제에이종	대한민국	41.18%	7,000백만좌	7,300,000	6,999,930
이지스331호 제1종	대한민국	29.81%	8,999백만좌	9,000,000	9,002,790
이지스333호 제1종	대한민국	83.33%	10,000백만좌	10,000,000	10,003,800
이지스411호	대한민국	99.20%	37,040백만좌	37,000,000	34,965,035
이지스97호 C2 제3종	대한민국	0.09%	100백만좌	123,800	148,802
소 계				63,423,800	61,120,357
합 계				146,423,800	178,335,983

(주1) 신규 투자자금 조달목적의 차입(대출약정금 60,000백만원)과 관련하여 이지스151호 제1종 지분증권 63백만좌(장부금액 65,643백만원) 및 이지스151호 제3종 지분증권 13백만좌(장부금액 50,930백만원)를 차입처(한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주))에게 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하였습니다(주석 12, 22 참고).

(2) 당반기 및 전반기 비연결종속기업투자 및 관계기업투자에 대한 변동내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 천원)

회사명	구 분	기초잔액	취득	처분	평가손익	기말잔액
이지스151호	제1종지분증권	65,643,480	-	-	312,480	65,955,960
	제3종지분증권	50,930,230	-	-	75,592,530	126,522,760
이지스200호	지분증권	641,916	-	-	(2,318)	639,598
이지스166호	제에이종수익증권	6,999,930	-	-	-	6,999,930
이지스331호	제1종수익증권	9,002,790	-	-	-	9,002,790
이지스333호	제1종수익증권	10,003,800	-	-	-	10,003,800
이지스411호	수익증권	34,965,035	-	-	(104,451)	34,860,584
이지스97호	C2 제3종 수익증권	148,802	-	-	30,306	179,108
합 계		178,335,983	-	-	75,828,547	254,164,530

(전반기)

(단위: 천원)

회사명	구 분	기초잔액	취득	처분	평가손익	반기말잔액
이지스151호	제1종지분증권	64,200,000	-	-	-	64,200,000
	제3종지분증권	31,250,000	-	-	-	31,250,000
이지스200호	지분증권	500,000	-	-	-	500,000

이지스166호	제에이종지분증권	7,480,000	-	-	-	7,480,000
이지스331호	제1종수익증권	7,500,000	-	-	-	7,500,000
이지스333호	제1종수익증권	10,000,000	-	-	-	10,000,000
이지스411호	수익증권	37,000,000	-	-	-	37,000,000
합 계		157,930,000	-	-	-	157,930,000

(3) 당반기말 현재 비연결종속기업투자 및 관계기업투자의 요약재무정보는 다음과 같습니다

(단위: 천원)

회사명	자산총계	부채총계	영업수익	영업비용	반기순이익(손실)
이지스151호 (주1)	1,839,967,203	879,773,814	552,855,831	4,207,448	548,648,383
이지스200호 (주2)	158,552,129	118,401,812	1,552,040	1,697,549	(145,509)
이지스166호 (주2)	17,000,169	293	1	7	(6)
이지스331호 (주2)	89,801,105	55,014,692	230	119,411	(119,182)
이지스333호 (주2)	42,646,213	29,214,830	433,807	422,504	11,303
이지스411호 (주2)	35,155,200	12,328	510	106,045	(105,535)
이지스97호 (주2)	408,447,740	205,436,270	1,524,363	831,262	693,100

(주1) 이지스151호의 재무제표는 기업회계기준서 제5003호 '집합투자기구'에 따라 작성되었으며, 2022년 9월 30일 기준의 재무상태와 동일로 종료하는 3개월 보고기간의 경영성과에 대한 정보입니다.

(주2) 이지스200호, 이지스166호, 이지스331호, 이지스333호, 이지스 411호 및 이지스 97호의 재무정보는 2022년 9월 30일 기준의 재무상태와 2022년 7월 1일부터 2022년 9월 30일까지의 3개월 보고기간의 경영성과에 대한 정보입니다.

11. 기타지급채무

당반기말 및 전기말 현재 기타지급채무는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기말	전기말
미지급금	-	48,725
미지급비용	80,778	617,256
합계	80,778	665,981

12. 장기차입금

당반기말 및 전기말 현재 장기차입금의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	차입처	만기일	연이자율	당반기말	전기말
자산매입대출 (주1)	한국투자캐피탈(주)	2023-06-22	4.00%	30,000,000	30,000,000
	신한캐피탈(주)	2023-06-22	4.00%	30,000,000	30,000,000
합계				60,000,000	60,000,000
현재가치할인차금				(322,748)	(432,215)
장부금액				59,677,252	59,567,785
차감 : 유동성 대체				(59,677,252)	(59,567,785)
차감 : 계				-	-

(주1) 회사는 상기 차입금에 대하여 차입금을 조기상환하기 위한 목적으로 유상증자를 하는 경우와 회사가 자산매입대출을 재원으로 취득한 신규자산을 매각하는 경우 신주 인수대금 상당액과 매각대금 상당액의 차입금을 즉시 상환하여야 합니다. 한편, 상기 차입금과 관련하여 회사가 보유한 이시스151호 제1종, 제3종 지분증권을 담보(채권최고액 78,000백만원)로 제공하고 있습니다(주석 10참조).

13. 자본금 및 기타불입자본

(1) 당반기말 및 전기말 현재 자본금의 구성내역은 다음과 같습니다.

주식의 종류	수권주식수(주)	발행주식수(주)	주당 액면가액(원)	자본금(천원)
보통주				
당반기말	1,000,000,000	28,358,617	1,000	28,358,617
전기말	1,000,000,000	28,358,617	1,000	28,358,617

(2) 당반기 및 전반기 중 유통 보통주식수 및 자본금의 변동내역은 없습니다.

(3) 당반기 및 전반기 중 기타불입자본의 변동내역은 다음과 같습니다.

구 분	당반기		전반기	
	발행주식수(주)	주식발행초과금(천원)	발행주식수(주)	주식발행초과금(천원)
기 초	28,358,617	114,348,763	20,600,000	78,162,582
주식발행초과금의 이익잉여금 전입	-	(1,306,459)	-	(1,006,456)
기 말	28,358,617	113,042,304	20,600,000	77,156,127

14. 영업수익

당반기 및 전반기의 영업수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
배당수익	1,005,430	930,152
당기손익금융자산평가이익	75,935,316	-
합계	76,940,746	930,152

15. 영업비용

당반기 및 전반기의 영업비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
당기손익금융자산평가손실	106,769	-
임원보수	2,100	2,088
세금과공과	63	68
지급수수료	63,893	45,998
자산보관수수료	7,000	6,464
일반사무수탁수수료	12,500	12,431
기타비용	43	327
합계	192,368	67,376

16. 금융수익 및 금융비용

당반기 및 전반기의 금융수익 및 금융비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	내 역	당반기	전반기
금융수익	이자수익	13,155	13,068
금융비용	이자비용	714,398	647,052

17. 기타수익 및 기타비용

(1) 당반기 및 전반기 기타수익의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
기타수익	337	-

(2) 당반기 및 전반기 기타비용의 내역은 없습니다.

18. 법인세비용(이익)

당반기 및 전반기의 법인세비용(이익)의 구성내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
당기법인세부담액	50,186	17,509
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(18,609)	(17,571)
자본에 직접 가감하는 법인세비용	-	-
총 법인세 효과	31,577	(62)
전기 법인세 조정	-	-
법인세비용(이익)	31,577	(62)

19. 주당손익

(1) 기본주당순이익

(단위: 원, 주)

구분	당반기	전반기
보통주반기순이익	76,015,894,315	228,853,566
가중평균유통보통주식수	28,358,617	20,600,000
보통주기본주당순이익	2,681	11

(2) 당반기 및 전반기의 가중평균유통보통주식수의 산정내역은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위: 원, 주)

항 목	기 간	유통주식수	일 수	적 수
보통주	2022.07.01 ~ 2022.09.30	28,358,617주	92일	2,608,992,764주
합 계			92일	2,608,992,764주
가중평균유통보통주식수				28,358,617

(전반기)

(단위: 원, 주)

항 목	기 간	유통주식수	일 수	적 수
보통주	2022.01.01 ~ 2022.03.31	20,600,000주	90일	1,854,000,000주
합 계			90일	1,854,000,000주
가중평균유통보통주식수				20,600,000주

(3) 희석주당손익

회사는 희석성 잠재적보통주가 존재하지 않으므로 희석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

20. 현금흐름표

(1) 당반기 및 전반기의 영업으로부터 창출된 현금흐름은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
반기순이익	76,015,894	228,854
조정		
이자수익	(13,154)	(13,068)
배당금수익	(1,005,430)	(930,152)
당기손익금융자산평가이익	(75,935,316)	-
당기손익금융자산평가손실	106,769	-
이자비용	714,398	647,052
법인세비용(이익)	31,577	(62)
영업활동으로 인한 자산부채의 변동		
선급비용의 감소(증가)	1,661	(3,860)
미지급금의 감소	(48,725)	(6,600)
미지급비용의 감소	(536,478)	(135,876)
영업으로부터 창출된 현금	(668,804)	(213,712)

(2) 당반기 및 전반기 중 현금의 유입·유출이 없는 주요 비현금 투자·재무활동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
주식발행초과금의 이익잉여금 전입	1,306,459	1,006,456
비유동금융자산의 유동성 대체	4,000,000	-

21. 범주별 금융상품 및 공정가치

(1) 당반기 및 전기말 현재 범주별 금융상품 및 공정가치의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	범주	과목	당반기말		전기말	
			장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산	상각후원가로 측정하는 금융자산	현금및현금성자산	1,223,470	1,223,470	4,195,555	4,195,555
		기타유동채권	1,055,803	1,055,803	980,532	980,532
		유동금융자산	4,000,000	4,000,000	-	-
		비유동금융자산	-	-	4,000,000	4,000,000
	당기손익-공정가치 측정금융자산	비연결종속기업투자 및 관계기업투자	254,164,530	254,164,530	178,335,983	178,335,983
합 계			260,443,803	260,443,803	187,512,070	187,512,070
금융부채	상각후원가로 측정하는 금융부채	기타유동채무	80,778	80,778	665,981	665,981
		차입금	59,677,252	59,677,252	59,567,785	59,567,785
	합 계		59,758,030	59,758,030	60,233,767	60,233,767

회사는 상각후원가로 측정하는 금융자산 및 금융부채의 경우, 장부금액을 공정가치의 근사치로 간주하여 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.

(2) 공정가치 서열체계 및 측정방법

공정가치란 측정일에 시장참여자 사이의 정상거래에서 자산을 매도할 때 받거나 부채를 이전할 때 지급하게 될 가격을 의미합니다. 공정가치 측정은 측정일에 현행 시장 상황에서 자산을 매도하거나 부채를 이전하는 시장참여자 사이의 정상거래에서의 가격을 추정하는 것으로, 회사는 공정가치 평가지 시장정보를 최대한 사용하고, 관측가능하지 않은 변수는 최소한으로 사용하고 있습니다.

회사는 공정가치로 측정되는 자산·부채를 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

수준1 : 활성시장에서 공시되는 가격을 공정가치로 측정하는 자산·부채의 경우 동 자산·부채의 공정가치는 수준1로 분류됩니다.

수준2 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 모든 유의적인 투입변수가 시장에서 직·간접적으로 관측한 정보에 해당하면 자산·부채의 공정가치는 수준2로 분류됩니다.

수준3 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 하나 이상의 유의적인 투입변수가 시장에서 관측불가능한 정보에 해당하면 동 금융상품의 공정가치는 수준3으로 분류됩니다.

자산·부채의 공정가치는 자체적으로 개발한 내부평가모형을 통해 평가한 값 또는 독립적인 외부평가기관이 평가한 값을 제공받아 사용하거나, 원가가 공정가치의 적절한 추정치가 될 수 있는 경우 원가로 측정하고 있습니다.

(3) 공정가치 서열체계별 공정가치

당반기말 현재 재무상태표에 공정가치로 측정되는 자산의 공정가치 서열체계별 공정가치 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	소계	수준1	수준2	수준3
<자 산>				
관계기업과 공동기업에 대한 투자				
지분증권	193,118,318	-	-	193,118,318
수익증권	61,046,212	-	-	61,046,212
합계	254,164,530	-	-	254,164,530

공정가치로 측정되는 자산 중 공정가치 서열체계 수준 3으로 분류된 자산의 가치평가기법과 투입변수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	종류	당반기말	가치평가방법	투입변수
<자 산>				
관계기업과 공동기업에 대한 투자				
지분증권	사모펀드의 지분증권	193,118,318	순자산가치법	-
수익증권	사모펀드의 수익증권	61,046,212	순자산가치법	-

(4) 금융상품 범주별 손익

당반기 및 전반기 중 금융상품 범주별 손익은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	13,155	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	1,005,430	-
상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	714,398
합 계	13,155	1,005,430	714,398

② 전반기

(단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	13,068	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	930,152	-
상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	647,052
합 계	13,068	930,152	647,052

22. 우발부채 및 주요약정사항

(1) 자산관리위탁계약

회사는 이지스자산운용(주)와 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 개발 및 임대차, 유가증권매매 등에 관한 자산관리위탁계약을 체결하였습니다.

구 분	내 용	비 고
매입보수(*)	매입금액의 0.7%	각 매입대상 자산의 취득일로부터 7일 이내
운용기본보수(*)	해당 사업연도 내에 취득한 대상 자산의 매입금액의 연 0.5%	결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내 (일할계산)
운용성과보수	(주가수익 - 결손금) X 5%	결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내 (상장일이 속한 사업연도부터 발생)
매각기본보수(*)	자산 처분가액의 1.0%	각 대상 자산의 처분일로부터 7일 이내
매각성과보수(*)	매각차익의 10% - 기지급 운용 성과보수의 누계액	처분일이 속한 결산기 정기주주총회일로부터 7일 이내

(*) 단, 2021년 11월 25일자 자산관리 위탁계약 변경에 의거 2021년 7월 1일부터 부동산관련증권(리츠 주식 또는 부동산집합투자기구 수익증권) 투자 시 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구의 자산관리회사(집합투자업자)가 당해 회사의 자산관리회사와 동일하며, 해당 증권 또는 그 증권과 관련된 기초자산에 관한 매입보수, 매각기본보수, 운용기본보수, 매각성과보수를 해당 증권의 발행자 또는 발행투자기구로부터 당해 회사의 자산관리회사가 수취한 경우 해당 보수는 없습니다.

자산관리위탁보수는 회사가 체결한 '자산관리위탁계약'에 따라 '연간 자산총액'을 기준으로 부과되며, 당반기 중 발생한 자산관리보수는 없습니다.

(2) 일반사무수탁계약

회사는 스카이펀드서비스(주)와 주식발행에 관한 사무, 회사의 운영, 계산 및 공시에 관한 사무, 이사회 및 주주총회 소집 등의 업무에 대한 일반사무수탁계약을 체결하여, 투자대상자산을 최초로 취득한 시점부터 연 50 백만원(부가세 별도)을 일할 계산하여 사무위탁보수로 매 결산일로부터 7 일 이내 지급하고 있습니다.

다만, 회사가 체결한 '일반사무수탁계약'에 따라 국토교통부장관으로부터 영업인가를 득한 날로부터 자산을 최초로 취득한 날의 전일까지는 매월 2 백만원(부가세 별도)의 사무위탁보수를 일할 계산하여 지급하며, 당반기 중 발생한 사무위탁보수는 12,500천원입니다.

(3) 자산보관계약

회사는 2020년 02월 06일에 NH투자증권(주)와 부동산, 유가증권 및 현금 등 자산의 보관·관리업무위탁계약을 최초로 체결하였습니다. 한편, 2021년 11월 25일자 자산보관계약 변경에 의거하여 보수는 연 20백만원(부가세 별도)으로 하고, 추가되는 위탁자산이 오백억원 미

만인 경우 연 2백만원(부가세 별도), 오백억원 이상인 경우 연 4백만원(부가세 별도)으로 보수를 증액하고, 처분 등으로 위탁자산이 감소된 경우 해당 증액분을 감액하되, 연 20백만원(부가세 별도)을 보수의 하한으로, 연 35백만원(부가세 별도)을 보수의 상한으로 하여 당해 결산기 종료 후 업무수행기간에 따라 일할 계산된 금액을 매 결산 정기주주총회일로부터 7일 이내 지급하고 있습니다.

자산보관보수는 회사가 체결한 '자산보관계약'에 따라 자산을 최초로 취득한 시점부터 부과되며, 당반기 중 발생한 자산보관보수는 7,000천원입니다.

(4) 자금차입약정

회사는 2021년 6월에 신규 자산 투자 자금 조달을 위해 한국투자캐피탈(주) 및 신한캐피탈(주)과 600억원의 차입한도 약정을 체결하였으며, 당기말 현재 600억원의 차입을 실행하고 있습니다. 또한 동 차입을 위해 관계기업투자(이지스151호 제1종, 제3종 지분증권)에 대하여 대출약정금의 130%를 채권최고액(78,000백만원)으로 하여 담보로 제공하였습니다(주석 10 참고).

23. 특수관계자 등

(1) 당반기말 현재 특수관계자의 내역은 다음과 같습니다.

구분	특수관계자명
종속기업	(주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사
비연결종속기업 및 관계기업	이지스151호
	이지스200호
	이지스166호
	이지스331호
	이지스333호
	이지스411호
	이지스97호
기타특수관계자	이지스자산운용(주)

(2) 당반기 및 전반기 중 현재 특수관계자에 대한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

특수관계자명	내역	당반기	전반기
이지스97호	배당금수익	2,824	-
이지스151호	배당금수익	909,386	844,027
이지스166호	배당금수익	93,220	86,124

(3) 당반기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권·채무잔액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

특수관계자명	내역	당반기말	전기말
이지스151호	미수배당금	909,386	853,405
이지스166호	미수배당금	93,210	87,075
이지스자산운용(주)	미지급비용	-	58,924

(4) 당반기 및 전반기 주요 경영진에 대한 보상 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당반기	전반기
주요 경영진 급여	2,100	2,088

6. 배당에 관한 사항

가. 배당에 관한 일반적인 사항

회사는 당해 사업연도 이익배당한도의 100분의 90이상을 배당할 계획이며, 「부동산투자회사법」 제28조 제3항 및 회사 정관 제53조에 따라 당해 사업연도의 감가상각비를 한도로 배당가능이익을 초과하여 배당할 수 있습니다. 실질적인 배당금액의 확정은 「상법」에 따라 주주총회의 결의를 받아 결정할 것입니다.

단, 회사가 상장한 경우 정관에 따라 총자산에서 100분의 10 이상을 차지하는 부동산을 매각하여 그 이익을 배당할 때에는 해당 사업연도 말 10일 전까지 이사회를 개최하여 이사회의 결의로 배당 여부 및 배당 예정금액을 결정할 것입니다.

회사의 회계연도는 매년 1월 1일에 개시하여 6월 30일에 종료하고 7월 1일 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 단, 제1기 결산기는 2020년 2월 3일(설립일)에 개시하여 2020년 6월 30일에 종료되었습니다.

나. 주요배당지표

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제6기 반기	제5기	제4기
주당액면가액(원)		1,000	1,000	1,000
(연결)당기순이익(백만원)		77,883	24,202	-
(별도)당기순이익(백만원)		76,016	20,355	8,103
(연결)주당순이익(원)		2,746	1,171	-
현금배당금총액(백만원)		-	2,740	2,719
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		-	-	-
현금배당수익률(%)	보통주식	-	2.56	2.49
	-	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주식	-	-	-
	-	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주식	-	133	132
	-	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주식	-	-	-
	-	-	-	-

※ 상기 현금배당수익률은 지정된 기간(3기 2021.06.23~2021.06.29 / 4기 2021.12.22~2021.12.28 / 5기 2022.06.22~2022.06.28)의 유가증권시장에서 형성된 최종 시세가격의 산술평균가격에 대한 주당배당금의 비율을 백분율로 산정하였습니다.

※ 제5기부터 연결기준으로 작성되었습니다.

다. 과거 배당 이력

(단위: 회, %)

연속 배당횟수		평균 배당수익률	
분기(중간)배당	결산배당	최근 3년간	최근 5년간
-	4	2.52	2.54

- 배당수익률: 제5기 2.56%, 제4기 2.49%, 제3기 2.51%, 제2기 2.58%
- 당사는 6개월 결산법인으로 제2기(2020년 7월 1일~2020년 12월), 3기(2021년 1월 ~ 2021년 6월), 제4기(2021년 7월 ~ 2021년 12월) 및 제 5기(2022년 1월 ~ 2022년 6월) 기간의 배당수익률을 기재하였습니다.
- 제5기 배당금은 2022년 6월 29일 발행된 신주 7,758,617주에 대한 배당을 제외합니다.

7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항

7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적

[지분증권의 발행 등과 관련된 사항]

증자(감자)현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		종류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
2020.02.03	-	보통주식	300,000	1,000	1,000	발기인출자
2020.06.03	유상증자(제3자배정)	보통주식	2,400,000	1,000	5,500	사모
2020.07.11	유상증자(일반공모)	보통주식	17,900,000	1,000	5,000	공모(상장)
2022.06.29	유상증자(제3자배정)	보통주식	7,758,617	1,000	5,800	사모

[채무증권의 발행 등과 관련된 사항]

채무증권 발행실적

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면(전자등록)총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
합 계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년 초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	합 계	발행 한도	잔여 한도
미상환	공모	-	-	-	-	-	-	-	-

잔액	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 15년이하	15년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적

공모자금의 사용내역

(기준일 : 2022년 09월 30일) (단위 : 백만원)

구 분	회 차	납입일	증권신고서 등의 자금사용 계획		실제 자금사용 내역		차이발생 사유 등
			사용용도	조달금액	내용	금액	
일반공모 유상증자	1	2020년 07월 10일	투자대상부동산관련 증권구입 등	103,300	투자대상부동산관련 증권구입 등	103,300	-
유상증자(3자배정)	2	2022년 06월 28일	타법인증권 취득자금	45,000	타법인증권 취득자금	45,000	-

8. 기타 재무에 관한 사항

가. 재무제표 재작성 등 유의사항

당사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 대손충당금 설정현황

당사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

다. 재고자산 현황 등

당사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

라. 수주계약 현황

당사는 보고서 작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

마. 공정가치평가 내역

(1) 공정가치 서열체계 및 측정방법

공정가치란 측정일에 시장참여자 사이의 정상거래에서 자산을 매도할 때 받거나 부채를 이전할 때 지급하게 될 가격을 의미합니다. 공정가치 측정은 측정일에 현행 시장 상황에서 자산을 매도하거나 부채를 이전하는 시장참여자 사이의 정상거래에서의가격을 추정하는 것으로, 연결회사는 공정가치 평가시 시장정보를 최대한 사용하고, 관측가능하지 않은 변수는 최소한으로 사용하고 있습니다.

연결회사는 공정가치로 측정되는 자산·부채를 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같은 공정가치 서열체계로 분류하였습니다.

수준1 : 활성시장에서 공시되는 가격을 공정가치로 측정하는 자산·부채의 경우 동 자산·부채의 공정가치는 수준1로 분류됩니다.

수준2 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 모든 유의적인 투입변수가 시장에서 직·간접적으로 관측한 정보에 해당하면 자산·부채의 공정가치는 수준2로 분류됩니다.

수준3 : 가치평가기법을 사용하여 자산·부채의 공정가치를 측정하는 경우, 하나 이상의 유의적인 투입변수가 시장에서 관측불가능한 정보에 해당하면 동 금융상품의 공정가치는 수준3으로 분류됩니다.

자산·부채의 공정가치는 자체적으로 개발한 내부평가모형을 통해 평가한 값 또는 독립적인 외부평가기관이 평가한 값을 제공받아 사용하거나, 원가가 공정가치의 적절한 추정치가 될 수 있는 경우 원가로 측정하고 있습니다.

(2) 공정가치 서열체계별 공정가치

당반기말 현재 재무상태표에 공정가치로 측정되는 자산의 공정가치 서열체계별 공정가치 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	소계	수준1	수준2	수준3
<자 산>				
비연결종속기업투자 및 관계기업투자				
지분증권	193,118,318	-	-	193,118,318
수익증권	167,400,358	-	-	167,400,358
합계	360,518,676	-	-	360,518,676

공정가치로 측정되는 자산 중 공정가치 서열체계 수준 3으로 분류된 자산의 가치평가기법과 투입변수는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	종류	당기말	가치평가방법	투입변수
<자 산>				
비연결종속기업투자 및 관계기업투자				
지분증권	사모펀드의 지분증권	193,118,318	순자산가치법	-
수익증권	사모펀드의 수익증권	167,400,358	순자산가치법	-

(3) 금융상품 범주별 손익

당반기 및 전반기 중 금융상품 범주별 손익은 다음과 같습니다.

① 당반기

(단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	당기손익금융자산평가손익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	16,693	-	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	1,005,430	-	-
상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	-	1,354,113
합 계	16,693	1,005,430	-	1,354,113

② 전반기

(단위: 천원)

구 분	이자수익	배당금수익	당기손익금융자산평가이익	이자비용
상각후원가로 측정하는 금융자산	13,068	-	-	-
당기손익-공정가치측정 금융자산	-	930,152	-	-

상각후원가로 측정하는 금융부채	-	-	-	647,052
합 계	13,068	930,152	-	647,052

IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

회사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분/반기보고서의 경우에는 이사의 경영진단 및 분석의견을 기재하지 않습니다.

V. 회계감사인의 감사의견 등

1. 외부감사에 관한 사항

1. 회계감사인의 명칭 및 감사의견(검토의견 포함한다. 이하 이 조에서 같다)을 다음의 표에 따라 기재한다.

사업연도	감사인	감사의견	강조사항 등	핵심감사사항
제6기 반기 (당반기)	다산회계법인	해당사항 없음	-	-
제5기(전기)	다산회계법인	적정	해당사항 없음	관계기업과 공동기업에 대한 투자 공정가치 평가
제4기(전전기)	삼덕회계법인	적정	해당사항 없음	관계기업과 공동기업에 대한 투자 공정가치 평가

2. 감사용역 체결현황은 다음의 표에 따라 기재한다.

사업연도	감사인	내 용	감사계약내역		실제수행내역	
			보수	시간	보수	시간
제6기 반기 (당반기)	다산회계법인	별도/연결 반기검토 및 기말감사	25,000,000원	-	25,000,000원	-
제5기(전기)	다산회계법인	별도/연결 반기검토 및 기말감사	25,000,000원	291	25,000,000원	280
제4기(전전기)	삼덕회계법인	별도 반기검토 및 기말감사	20,000,000원	291	20,000,000원	291

3. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황은 다음의 표에 따라 기재한다.

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제6기 반기 (당반기)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
제5기(전기)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
제4기(전전기)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

2. 내부통제에 관한 사항

해당사항 없습니다.

VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회 구성 개요

회사의 이사회는 3인의 비상근이사(사내이사(대표이사) 1인, 기타비상무이사 2인)와 1인의 감사로 구성되어 있습니다.

1) 이사회 권한

- 부동산의 취득 또는 처분 등 운용에 관한 사항
- 회사 총자산의 100분의 10 이상 금액의 증권의 취득 또는 처분에 관한 사항
- 차입 및 사채발행에 관한 사항
- 주주총회의 소집에 관한 사항
- 자산관리회사와의 업무위탁계약 체결, 변경 및 해지에 관한 사항
- 일반사무수탁회사와의 업무위탁계약 체결, 변경 및 해지에 관한 사항
- 자산보관기관과의 자산보관계약 체결, 변경 및 해지에 관한 사항
- 판매회사와의 업무위탁계약의 체결, 변경 및 해지에 관한 사항
- 신주발행에 관한 사항
- 주주가 신주인수권을 포기하거나 상실한 경우 또는 신주 배정시에 단주가 발생할 경우 그 처리방법에 관한 사항
- 회사의 대표이사의 선임 및 해임에 관한 사항
- 이사회 의장의 선임 및 해임에 관한 사항
- 재무제표 등의 승인에 관한 사항
- 기타 회사의 경영에 관한 중요 사안

2) 이사회 내 위원회

해당사항 없습니다.

나. 이사회 결의방법

- ① 이사회 결의는 재적이사 과반수의 출석과 출석 이사 과반수의 찬성으로 한다.
- ② 이사회는 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 참석하지 아니하고 모든 이사가 음성을 동시에 송, 수신하는 통신수단에 의하여 결의할 수 있다. 이 경우 당해 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 본다.
- ③ 이사회 결의에 관하여 특별한 이해관계가 있는 이사는 의결권을 행사하지 못한다.

다. 이사회 의사록

이사회 의사록의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기록한 의사록을 작성하고 회의에 출석한 이사 및 감사가 기명날인 또는 서명하여 회사의 본점에 이를 비치합니다.

라. 이사의 독립성

- 1) 이사 선출에 대한 독립성 기준을 운영하는지 여부
- 이사 선임은 상법 및 부동산투자회사법 등 관련 법령 규정에 의거하여 주주총회에서 선출

되고 있으며, 이사 선출의 독립성에 관한 별도의 기준은 없습니다.

- 회사는 정관을 통해 특별한 이해관계가 있는 자는 이사회 의사결권을 행사하지 못하도록 규정하고 있습니다.

2) 이사(감사위원회 위원 제외)의 선임배경, 추천인, 이사로서의 활동분야, 회사와의 거래, 최대주주 또는 주요주주와의 관계 등 기타 이해관계

- 해당사항 없습니다.

마. 중요의결사항 등

구분	개최일자	의 안 내 용	가결여부
1	2022-07-28	제1호 의안: 제5기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결
2	2022-09-05	제1호 의안: '이지스글로벌레지던스리츠' 주주총회 참여의 건	가결
3	2022-09-07	제1호 의안: 자본준비금 감액의 건 제2호 의안: 제5기 재무제표 및 영업보고서 변경 승인의 건 제3호 의안: 제5기 현금배당 승인의 건 제4호 의안: 위탁보수 지급의 건 제5호 의안: 제5기 정기주주총회 소집 및 부의안건 결정의 건	가결
4	2022-09-20	제1호 의안: 재무제표 작성지원 용역계약 체결의 건	가결

※ 사업연도(제6기 반기) 기간 중 개최한 이사회 의안 상정 및 심의결과입니다.

바. 사외이사 및 그 변동현황

(단위 : 명)

이사의 수	사외이사 수	사외이사 변동현황		
		선임	해임	중도퇴임
3	-	-	-	-

바-1. 사외이사 교육 미실시 내역

사외이사 교육 실시여부	사외이사 교육 미실시 사유
미실시	당사는 부동산투자회사법에 따라 사외이사가 없습니다.

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회 관련 사항

(1) 감사위원회 설치여부

회사는 공시서류작성기준일 현재 감사위원회가 설치되어 있지 않습니다.

나. 감사 관련 사항

(1) 감사의 인적사항

성명	주요경력	비고
김광래	1995 서강대 경영학과 졸업 2007~2017 안진회계법인 상무 2017~2018 훔플러스 이사 2018~2020 선진회계법인 회계사 2020~현재 우리회계법인 회계사	비상근

(2) 감사의 독립성

회사의 감사는 정관에 따라 주주총회의 의결을 거쳐 선임되며, 출석한 주주의 의결권의 과반수와 발행주식총수의 4분의 1이상의 동의가 필요합니다. 그리고 의결권 있는 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못합니다. 또한 회사의 감사는 부동산투자회사법에 따른 감사 자격요건인 공인회계사법에 따른 공인회계사이며, 임원의 결격사유에 해당하지 않습니다.

(3) 감사의 주요활동 내용

회사의 감사는 관련 법령 및 정관에 따른 감사업무를 수행하고 있습니다. 회사 감사의 경우 이사회 및 주주총회에 참석하고 있으며, 감사의 경우 의결권이 없기 때문에 의사록에 별도 날인을 하지는 않고 있습니다.

정관 제36조(감사의 직무)					
① 감사는 이사의 직무의 집행을 감사한다.					
② 감사는 그 직무를 수행하기 위하여 필요한 때에는 회사의 업무를 위탁 받은 자산관리회사, 자산보관기관, 판매회사 또는 사무수탁회사에 대하여 이 회사의 업무와 관련된 회계에 관한 보고를 요구할 수 있다.					
③ 감사는 이사가 직무수행과 관련하여 법령이나 정관에 위반하거나 기타 회사에 현저하게 손해를 끼칠 우려가 있는 사실을 발견한 때에는 지체 없이 이사회에게 보고하여야 한다.					

다. 감사위원 현황

성명	사외이사 여부	경력	회계·재무전문가 관련		
			해당 여부	전문가 유형	관련 경력
-	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

라. 감사위원회 교육 미실시 내역

감사위원회 교육 실시여부	감사위원회 교육 미실시 사유
미실시	-

- 당사는 공시서류작성기준일 현재 감사위원회가 설치되어있지 않습니다.

마. 감사위원회 지원조직 현황

- 본 보고서 제출일 현재 당사에 감사위원회 지원조직이 없습니다.

바. 준법지원인 등 지원조직 현황

- 본 보고서 제출일 현재 당사에 선임된 준법지원인은 없습니다.

3. 주주총회 등에 관한 사항

가. 투표제도 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

투표제도 종류	집중투표제	서면투표제	전자투표제
도입여부	배제	도입	도입
실시여부	-	실시	실시

나. 의결권 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주식	28,358,617	-
	-	-	-
의결권없는 주식수(B)	-	-	-
	-	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	-	-	-
	-	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	-	-	-
	-	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	-	-	-
	-	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주식	28,358,617	-
	-	-	-

다. 소수주주권 행사여부

회사는 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 소수주주권이 행사되지 않았습니다.

라. 경영권 경쟁

회사는 공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 경영권 경쟁이 발생하지 않았습니다.

마. 주식사무

정관상 신주인수권의 내용	제13조 (신주인수권) ①회사는 회사가 발행할 주식의 총 수 범위 내에서 이사회 결의로 신주를 발행할 수 있다. ②회사의 주주는 그가 가진 주식의 수에 비례하여 그가 가진 주식의 종류와 같은 종류의 신주를 배정받을 권리를 가진다. 그러나 주주가 신주인수권을 포기 또는 상실하거나 신주배정에서 단주가 발생하는 경우에 그 처리방법은 이사회 결의에 의한다.
------------------	---

	③제2항의 규정에 불구하고 다음 각 호의 어느 하나의 경우에는 이사회는 주주 이외의 자에게 신주를 배정할 수 있다. 다만 회사는 부투법에 따른 영업인가를 받거나 등록을 하기 전에는 주주 외의 자에게 배정하는 방식으로 신주를 발행할 수 없다(이하 "영업인가" 또는 "등록"이라고 하면 부투법에 따른 영업인가 또는 등록을 의미한다). 1. 회사가 영업인가를 받은 날 또는 등록한 날로부터 1년 6개월 이내에 영업인가 또는 등록 신청시 국토교통부장관에게 제출한 신주발행계획에 따라 신주를 발행하는 경우 2. 제2조 각 호의 어느 하나에서 정한 업무를 수행하기 위하여 필요한 자금의 조달, 재무구조 개선 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 필요한 경우 3. 자본시장법 제165조의6 제1항 제3호의 규정에 의하여 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우 4. 신주 발행 당시에 모든 주주가 동의하는 경우 ④제2항 및 제3항의 규정에도 불구하고, 제12조에 의하여 회사의 주식이 상장된 이후에는 다음 각 호의 어느 하나의 경우에 이사회는 주주 이외의 자에게 신주를 배정할 수 있다. 이 경우 상장 이전에 발행된 주식의 수는 다음 각 호의 한도에서 차감하지 아니한다. 1. 발행주식총수의 100분의 40을 초과하지 않는 범위 내에서 제2조 각 호의 어느 하나에서 정한 업무를 수행하기 위하여 필요한 자금의 조달, 재무구조 개선 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 필요한 경우 2. 자본시장법 제165조의6 제1항 제3호의 규정에 의하여 일반공모증자 방식으로 신주를 발행하는 경우 ⑤제3항에 따라 주주 외의 자에게 신주를 배정하는 경우 상법 제416조 제1호, 제2호, 제2호의2, 제3호 및 제4호에서 정하는 사항을 그 납입기일 2주 전까지 주주에게 통지하거나 공고하여야 한다.		
결산일	6월 30일, 12월 31일	정기주주총회	매 사업연도 종료후 3월 이내
주주명부의 폐쇄 및 기준일	매 결산기의 최종일 다음날부터 15일 동안 권리에 관한 주주명부의 기재변경을 정지한다.		
주식 및 신주인수권증서에 표시되어야할 권리의 전자등록	회사는 주권 및 신주인수권증서를 발행하는 대신 전자등록기관의 전자등록계좌부에 주식 및 신주인수권증서에 표시되어야할 권리를 전자등록한다.		
명의개서대리인	한국예탁결제원		
주주의 특전	-	공고게재	회사 인터넷 홈페이지 (http://igisresidencereit.com)

바. 주주총회 의사록 요약

주총일자	안 건	결의내용	비 고
정기주주총회 (2022.09.23)	제1호 의안: 자본준비금 감액 승인의 건	원안대로 승인	-
	제2호 의안: 제5기 재무제표 승인의 건	원안대로 승인	-
	제3호 의안: 제5기 현금배당 승인의 건	원안대로 승인	-
	제4호 의안: 제6기 이사 보수 승인의 건	원안대로 승인	-

	제5호 의안: 제6기 감사 보수 승인의 건	원안대로 승인	-
--	-------------------------	---------	---

VII. 주주에 관한 사항

가. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 주, %)

성 명	관 계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
(주)코람코주택도시기금 위탁관리부동산투자회사	최대주주	보통주식	4,482,758	15.81	4,482,758	15.81	-
계		보통주식	4,482,758	15.81	4,482,758	15.81	-
		-	-	-	-	-	-

나. 최대주주의 주요경력 및 개요

(1) 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명 칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
(주)코람코주택도시기금 위탁관리부동산투자회사	2	(주)코람코자산신탁	3.23	-	-	대한민국 정부 (주택도시기금)	96.77
		-	-	-	-	-	-

※ 위 최대주주의 기본정보는 2022.06.30 기준일 현재 금융감독원 전자공시시스템 (www.dart.fss.or.kr)에 공시된 감사보고서를 바탕으로 작성되었습니다.

(2) 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	(주)코람코주택도시기금위탁관리부동산투자회사
자산총계	197,351
부채총계	809
자본총계	196,542
매출액	1,519
영업이익	701
당기순이익	597

※ 위 재무현황은 2022.06.30 기준일 현재 금융감독원 전자공시시스템 (www.dart.fss.or.kr)에 공시된 감사보고서를 바탕으로 작성되었습니다.

(3) 사업현황 등 회사 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 주요 내용

(주)코람코주택도시기금위탁관리부동산투자회사는 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 부동산의 개발, 부동산의 임대차 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당하는 사업을 영위하고 있으며, 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 요인은 없습니다.

다. 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 개요

(1) 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 기본정보

명 칭	출자자수 (명)	대표이사 (대표조합원)		업무집행자 (업무집행조합원)		최대주주 (최대출자자)	
		성명	지분(%)	성명	지분(%)	성명	지분(%)
주택도시기금	1	국토교통부	100	-	-	국토교통부	100
		-	-	-	-	-	-

(2) 최대주주의 최대주주(법인 또는 단체)의 최근 결산기 재무현황

(단위 : 백만원)

구 분	
법인 또는 단체의 명칭	주택도시기금
자산총계	199,418,590
부채총계	172,209,335
자본총계	27,209,255
매출액	1,334,670
영업이익	-414,857
당기순이익	-136,033

※ 위 재무현황은 2020.12.31 기준일 현재 주택도시기금 홈페이지(<https://nhuf.molit.go.kr>)에 공고된 결산보고서를 바탕으로 작성되었습니다.

라. 주식 소유현황

(기준일 : 2022년 09월 30일) (단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율(%)	비고
5% 이상 주주	(주)코람코주택도시기금 위탁관리부동산투자회사	4,482,758	15.81	-
	-	-	-	-
우리사주조합		-	-	-

소액주주현황

(기준일 : 2022년 09월 30일) (단위 : 주)

구 분	주주			소유주식			비 고

	소액 주주수	전체 주주수	비율 (%)	소액 주식수	총발행 주식수	비율 (%)	
소액주주	4928	4940	99.76	16,210,096	28,358,617	57.16	-

※ 소액주주는 기준일 현재 발행주식 총수의 1%에 미달하는 주식을 보유한 주주입니다.

마. 사업현황 등 회사 경영 안정성에 영향을 미칠 수 있는 주요 내용
해당사항 없습니다.

바. 최근 6개월간의 주가 및 주식 거래 실적

구분		2022.04	2022.05	2022.06	2022.07	2022.08	2022.09
주가 (보통주)	최고	6,090원	6,030원	5,850원	4,960원	4,740원	4,640원
	최저	5,480원	5,600원	5,040원	4,370원	4,550원	4,265원
	평균	5,854원	5,756원	5,463원	4,668원	4,674원	4,480원
월간 거래량	최고	187,665주	80,621주	112,914주	120,948주	117,002주	67,222주
	최저	21,731주	9,884주	17,586주	10,519주	5,935주	8,203주
	월계	1,278,101주	708,225주	1,024,315주	1,211,541주	992,206주	557,029주

※ 상기의 주가(최고, 최저, 평균)는 종가 기준입니다.

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원 등의 현황

가. 임원 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주와의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
박영희	여	1975년 01월	대표이사	사내이사	비상근	사내이사	現 법무사 김현섭사무소 사무장	-	-	-	2020.02.03 ~현재	2023년 02월 03일
김연희	여	1980년 12월	이사	기타비상무이사	비상근	기타비상무이사	現 법무사 김현섭사무소	-	-	-	2020.02.03 ~현재	2023년 02월 03일
정현섭	남	1980년 11월	이사	기타비상무이사	비상근	기타비상무이사	現 세무법인신안 세무사	-	-	-	2020.02.03 ~현재	2023년 02월 03일
김광래	남	1972년 10월	감사	감사	비상근	감사	現 우리회계법인 공인회계사	-	-	-	2020.02.03 ~현재	2023년 02월 03일

가-1. 등기임원 선임 후보자 및 해임 대상자 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

구분	성명	성별	출생년월	사외이사 후보자 해당여부	주요경력	선·해임 예정일	최대주주와의 관계
선임	-	남	-	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

나. 직원 등 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

직원									소속 외 근로자			비고	
사업부문	성별	직 원 수				평 균 근속연수	연간급여 총 액	1인평균 급여액	남	여	계		
		기간의 정함이 없는 근로자		기간제 근로자									합 계
		전체	(단시간 근로자)	전체	(단시간 근로자)								
-	남	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	여	-	-	-	-	-	-	-				-	
합 계		-	-	-	-	-	-	-				-	

- 회사는 부동산투자회사법에 따라 상근하는 임직원을 둘 수 없으므로 해당사항 없습니다.

다. 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원)

구 분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

1. 주주총회 승인금액

(단위 : 원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
대표이사	1	1,500,000	-
이사	2	1,800,000	1인당 90만원
감사	1	900,000	-
합계	4	4,200,000	-

2. 보수지급금액

2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
4	4,200,000	1,050,000	-

2-2. 유형별

(단위 : 원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	3	3,300,000	1,100,000	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	-	-	-	-
감사위원회 위원	-	-	-	-
감사	1	900,000	900,000	-

<보수지급금액 5억원 이상인 이사·감사의 개인별 보수현황>

1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
----	----	------	------------------

-	-	-	-
---	---	---	---

- 해당사항 없습니다.

2. 산정기준 및 방법

(단위 : 원)

이름	보수의 종류		총액	산정기준 및 방법
-	근로소득	급여	-	-
		상여	-	-
		주식매수선택권 행사이익	-	-
		기타 근로소득	-	-
	퇴직소득		-	-
	기타소득		-	-

- 해당사항 없습니다.

<보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황>

1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
-	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

2. 산정기준 및 방법

(단위 : 원)

이름	보수의 종류		총액	산정기준 및 방법
-	근로소득	급여	-	-
		상여	-	-
		주식매수선택권 행사이익	-	-
		기타 근로소득	-	-
	퇴직소득		-	-
	기타소득		-	-

- 해당사항 없습니다.

<주식매수선택권의 부여 및 행사현황>

<표1>

(단위 : 원)

구 분	부여받은 인원수	주식매수선택권의 공 정가치 총액	비고
등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	-	-	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	-	-	-
감사위원회 위원 또는 감사	-	-	-
업무집행지시자 등	-	-	-
계	-	-	-

- 해당사항 없습니다.

<표2>

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 원, 주)

부여 받은자	관 계	부여일	부여방법	주식의 종류	최초 부여 수량	당기변동수량		총변동수량		기말 미행사수 량	행사기간	행사 가격	의무 보유 여부	의무 보유 기간
						행사	취소	행사	취소					
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-

- 해당사항 없습니다.

IX. 계열회사 등에 관한 사항

가. 계열회사 현황(요약)

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 사)

기업집단의 명칭	계열회사의 수		
	상장	비상장	계
-	-	-	-

※상세 현황은 '상세표-2. 계열회사 현황(상세)' 참조

나. 타법인출자 현황(요약)

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

출자 목적	출자회사수			총 출자금액			
	상장	비상장	계	기초 장부 가액	증가(감소)		기말 장부 가액
					취득 (처분)	평가 손익	
경영참여	-	-	-	-	-	-	-
일반투자	-	-	-	-	-	-	-
단순투자	-	1	-	48,300	-	-	48,300
계	-	1	-	48,300	-	-	48,300

※상세 현황은 '상세표-3. 타법인출자 현황(상세)' 참조

X. 대주주 등과의 거래내용

1. 대주주 등에 대한 신용공여 등

해당사항 없습니다.

2. 대주주와의 자산양수도 등

해당사항 없습니다.

3. 대주주와의 영업거래

해당사항 없습니다.

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

해당사항 없습니다.

XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용 진행 및 변경사항

공시대상기간(2022.07.01~2022.09.30) 중 해당사항이 없습니다.

2. 우발부채 등에 관한 사항

가. 중요한 소송사건

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 전질 또는담보용어음·수표 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 매, 백만원)

제 출 처	매 수	금 액	비 고
은 행	-	-	-
금융기관(은행제외)	-	-	-
법 인	-	-	-
기타(개인)	-	-	-

- 공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

다. 채무보증 현황

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

라. 채무인수약정 현황

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

마. 그 밖의 우발채무 등

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

바. 자본으로 인정되는 채무증권의 발행

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

3. 제재 등과 관련된 사항

공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항

4-1. 외국지주회사의 자회사 현황

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 백만원)

구 분	A지주회사	B법인	C법인	D법인	...	연결조정	연결 후 금액
매출액	-	-	-	-	-	-	-
내부 매출액	-	-	-	-	-	-	-
순 매출액	-	-	-	-	-	-	-
영업손익	-	-	-	-	-	-	-
계속사업손익	-	-	-	-	-	-	-
당기순손익	-	-	-	-	-	-	-
자산총액	-	-	-	-	-	-	-
현금및현금성자산	-	-	-	-	-	-	-
유동자산	-	-	-	-	-	-	-
단기금융상품	-	-	-	-	-	-	-
부채총액	-	-	-	-	-	-	-
자기자본	-	-	-	-	-	-	-
자본금	-	-	-	-	-	-	-
감사인	-	-	-	-	-	-	-
감사·검토 의견	-	-	-	-	-	-	-
비 고	-	-	-	-	-	-	-

- 공시서류작성기준일 현재 해당사항이 없습니다.

XII. 상세표

1. 연결대상 종속회사 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(단위 : 백만원)

상호	설립일	주소	주요사업	최근사업연도말 자산총액	지배관계 근거	주요종속 회사 여부
(주)이지스글로벌레지던스 위탁관리부동산투자회사	2021.12.14	-	부동산관리	106,429	-	-

2. 계열회사 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 사)

상장여부	회사수	기업명	법인등록번호
상장	-	-	-
비상장	1	(주)이지스글로벌레지던스 위탁관리부동산투자회사	110111-8128997
		-	-

3. 타법인출자 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(기준일 : 2022년 09월 30일)

(단위 : 백만원, 주, %)

법인명	상장 여부	최초취득일자	출자 목적	최초 취득 금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업연도 재무현황	
					수량	지분율	장부 가액	취득(처분)		평가 손익	수량	지분율	장부 가액	총자산	당기 순손익
								수량	금액						
(주)이지스글로벌레지던스 위탁관리부동산투자회사	비상장	2022년 06월 23일	정관상 목적사업	300	9,900,000	100	48,300	-	-	-	9,900,000	100	48,300	106,429	3,847
합 계					9,900,000	100	48,300	-	-	-	9,900,000	100	48,300	106,429	3,847

※ (주)이지스글로벌레지던스위탁관리부동산투자회사의 재무현황은 최근사업연도말기준 2022.06.30일자 재무정보입니다.

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

해당사항 없습니다.

2. 전문가와의 이해관계

해당사항 없습니다.