

투 자 보 고 서




2020.01.01 부터 2020.06.30 까지

(제 12 기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2020.09.28

회 사 명 :	(주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	황 민 호 			
본점소재지 :	서울특별시 영등포구 국제금융로 8길 31, 9층(여의도동, 에스케이증권빌딩)			
	(전화번호)	02-3287-0183		
	(홈페이지)	http://www.kreitsnp.com		
작성책임자 :	(회사)	케이리츠투자운용	(직책)	과장
	(전화번호)	02-3287-0183	성명	진영경 
공시책임자 :	(회사)	케이리츠투자운용	(직책)	과장
	(전화번호)	02-3287-0183	성명	진영경 

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2014.03.20
3) 소재지	서울특별시 영등포구 국제금융로 8길 31, 9층(여의도동, 에스케이증권빌딩)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2020.06.30 (단위: 원)
총자산	6,856,478,711
자본금	5,000,000,000
부채	1,974,145,178
5) 자산관리회사	(주)케이리츠투자운용
6) 사무수탁회사	신한아이타스
7) 자산보관회사	우리은행
8) 비고	(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유 o 회사의 존립기간: 회사설립등기일(2014.03.20)로부터 20년으로 하되, 주주총회의 결의로 존립기간을 연장할 수 있다. o 해산사유 ① 존립기간의 만료 ② 주주총회의 결의 ③ 합병 ④ 파산 ⑤ 법원의 해산 명령 또는 해산 판결 ⑥ 국토교통부장관 영업인가의 취소 (2) 신용평가결과 해당사항 없음

2. 회사의 연혁

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

가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

- 2014.03.20 창립 및 발기인총회 개최
- 2014.03.20 (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사 설립(자본금 : 5억원)
- 2014.04.01 자산관리업무 계약체결((주)케이리츠투자운용(구. (주)케이리츠앤파트너스))
- 2014.04.01 일반사무위탁 계약체결(신한아이타스(주))
- 2014.04.03 자산보관업무 계약체결(우리은행)
- 2014.04.29 국토교통부의 영업인가
- 2014.07.29 1차 유상증자 (1,080,000,000원)
- 2014.10.22 2차 유상증자 (3,420,000,000원)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음

라) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

해당사항 없음

2) 발기인·이사 및 감사에 관한 사항

(1) 발기인에 관한 사항

성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
(주)케이리츠투자 운용 (구. (주)케이리츠 앤파트너스)	110111-3672353	<p>2010. 12. 자본금 14,500 백만원 으로 증자</p> <p>2010. 12. (주)케이알제 5 호위탁관 리부동산투자회사 자산위탁관리</p> <p>2009. 03. (주)케이알제 3 호기업구 조조정부동산투자회사 자산위탁관리</p> <p>2008. 05. (주)케이알제 2 호개발전 문위탁관리부동산투자 회사 거래소 상장</p> <p>2007. 10. (주)케이알제 2 호개발전 문위탁관리부동산투자 회사 리츠 설립</p> <p>2007. 10. (주)케이알원기업구조조 정부동산투자회사 자산 위탁관리</p> <p>2007. 09. 자본금 11,800 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 08. 자본금 11,300 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 06. 유레스메리츠제일호기 업구조조정부동산투자 회사(주) 자산위탁관 리</p> <p>2007. 05. 자본금 8,400 백만원 으로 증자</p> <p>2007. 05. 건설교통부 설립인가 및 회사 설립</p>	해당없음

※ 비고란에는 법 제7조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

(2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
대표이사	황민호	1972.01.08	법무법인 덕민 변호사	해당없

				음
기타비상무 이사	김광연	1970.12.23	사립학교교직원연금공단	해당없 음
기타비상무 이사	김근중	1966.05.22	사립학교교직원연금공단	해당없 음
감사	황선혁	1973.01.15	한미회계법인 상무이사	해당없 음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

3. 주식 및 자본에 관한 사항

1) 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 내용

[2020.06.30 현재]
(단위 : 원, 주)

구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명	보통주	1,000,000	5,000	5,000	

(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종류	주식수량	취득가액	비고
자료가 없습니다.				

(3) 현물출자 현황

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

- 의결권이 있는 주식수 : 1,000,000주
- 의결권이 제한된 주식수 : 해당사항 없음

2) 자본금 변동상황

(단위 : 원, 주)

일자	원인	증가(감소)한 주식의 내용				증(감)자한 자본금	증(감)자 후 자본금	증(감)자 비율
		종류	수량	주당 발행가액	주당 액면가액			
2014.03. 20	설립자본	보통주	100,000	5,000	5,000	500,000,000	500,000,000	0.00%
2014.07. 29	증자	보통주	216,000	5,000	5,000	1,080,000,000	1,580,000,000	216.00%
2014.10. 22	증자	보통주	684,000	5,000	5,000	3,420,000,000	5,000,000,000	216.46%

3) 자본금 변동예정 등

4. 주주현황

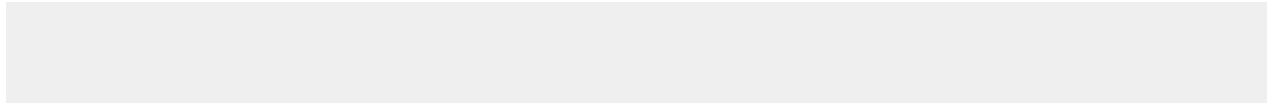
1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2020.06.30 현재】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
사립학 교교직 원노동 조합	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제3호	보통주	1,000,000	0	0	1,000,000	
							(100.00%)	(0.00%)	(0.00%)	(100.00%)	

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

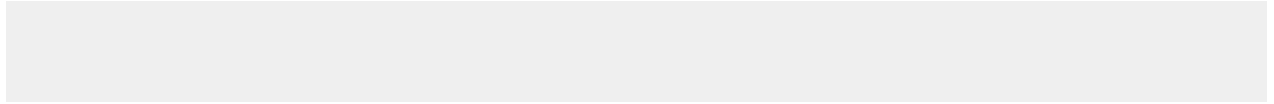
※ 청약예외주주란에는 시행령 제12조의3(일반청약에 대한 예외) 각 호 중 해당되는 호를 기재



2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2020.06.30 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
자료가 없습니다.									



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2020.06.30 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	100.00%	1,000,000	100.00%	
주요주주		0.00%		0.00%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인		0.00%		0.00%	
합계	1	100.00%	1,000,000	100.00%	

4) 주가변동사항

월별	년 월	년 월	년 월	비고
최고가(일자)				
최저가(일자)				
월간 거래량				
일평균 거래량				

※ 주가는 월별 종가기준으로 기재

5. 배당에 관한 사항

1) 이익 등의 분배방침

- 당해 회사는 부동산투자회사법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 이익을 초과하여 배당할 계획이며 (초과배당), 그 구체적 기준에 대하여는 정관 제59조에서 규정하고 있습니다.
- 당해 회사는 매 영업년도 이익배당한도의 90%이상을 현금 배당할 계획입니다. 사업기간 중 임대운영 및 임대자산 매각을 통한 수익금을 기초로 당사의 일반관리비용, 각종 위탁수수료 및 비용 등을 합리적으로 조정하여 투자자들의 실효수익률을 제고할 계획이며, 이러한 배당정책으로써 투자자들에게 연평균 4.5%내외의 안정적인 배당 수익률 실현을 목표로 하고 있습니다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분	제 12기	제 11기	제 10기	제 9기
당기순이익	-591,273	-14,638,064	-4,241,067	32,120,177
상법상 배당가능이익	0	0	0	0
당기감가상각비 등	-	-	-	-
이익배당한도	-	-	-	-
배당금	0	0	0	0
주당배당금	0	0	0	0
배당수익율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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

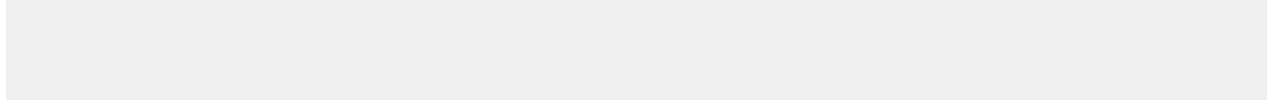
※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 이익배당한도 : 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

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

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



제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

Ⅰ. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

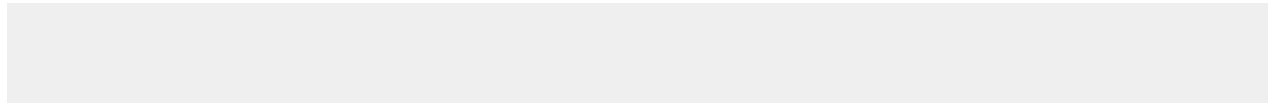
항목	전기		당기		총자산대비 구성비율
	자산총 액	비율	자산총 액	비율	
부동산	6,030	86.64	5,681	82.86	82.86
부동산개발사업					
부동산관련 유가증권					
현금	924	13.28	1,169	17.05	17.05
기타 자산	5	0.08	7	0.09	0.09
총계	6,960	100.00	6,856	100.00	100.00

※ 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 유가증권은 법제2조3항 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함

3. 현금은 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

4. 기타는 자산 중 부동산, 부동산관련 유가증권, 현금에 해당되지 않는 자산을 말함

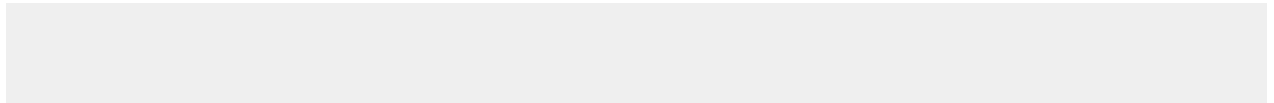


1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명		위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내 역
1	펠리시티S 오 피스텔	전라남도 나주시 금 천면 일원 광주전남 공동혁신도시 상업 용지 3-1-1	2014.11.19	2014.12.10	

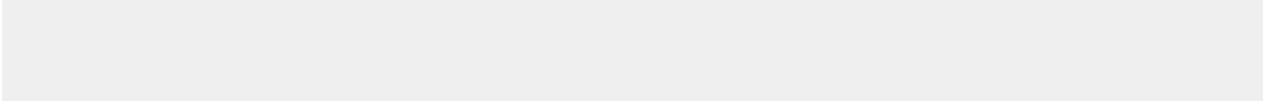
※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외



2) 소유 부동산별 금액현황

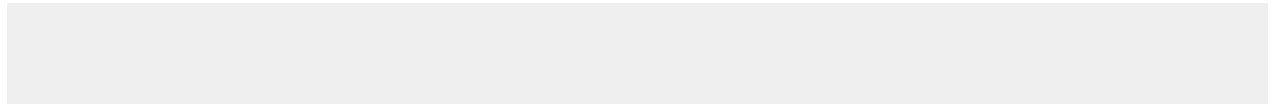
(단위 : 백만원)

부동산명		취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액
		토지	건물	토지	건물	토지	건물			
1	펠리시티 S 오피스텔	1,738	4,335	3	433	-87	-241	500		5,681



3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	펠리시티S 오피스텔	3,623.65	3,575.97	98.68%	75



2. 기말 현재 부동산 관련 유가증권 현황

(단위 : 백만원, %)

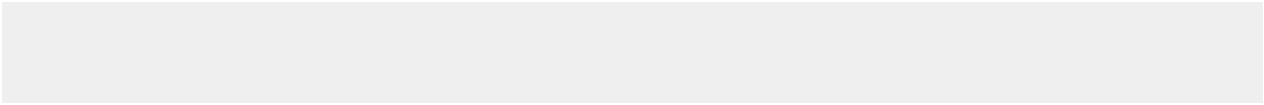
구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

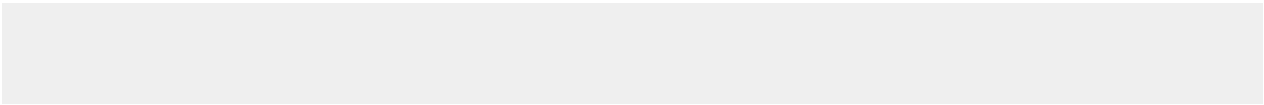
예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기예치금	당기예치금	비고
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	924	1,169	



4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
기타자산	비유동보증금	4	4	
	기타미수금	2	2	
	기타	0	0	미수수익, 선납법 인세



II. 총자산의 변경내역

1. 당기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
매각	펠리시티S 오피스텔	전라남도 나주시 금천면 일원 광 주전남 공동혁신 도시 상업용지 3-1-1	2020.06.3 0	304	0	총 80세대 중 4세대 매 각

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 당기동안의 부동산관련 유가증권 거래내역

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

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	924	1,169

4. 기타 자산 변경내역

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	103,868,890	97.44%	
	분양수익 (처분수익)	488,245	0.46%	
	기타수익	0		
부동산관련 유가증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	2,244,426	2.11%	
기타자산	기타자산관련수익	-		
기타		0		
총 수 익		106,601,561	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재

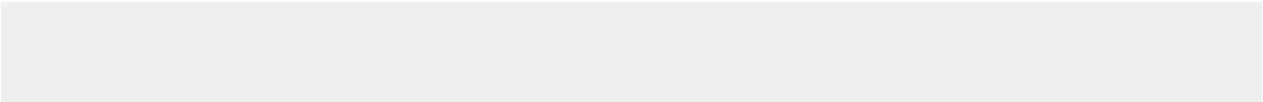


II. 부문별 상세내역

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 부동산 임대료 수익

부동산명		임대료(원)	비율(%)	비고
1	펠리시티S 오피스텔	103,868,890	100.00%	

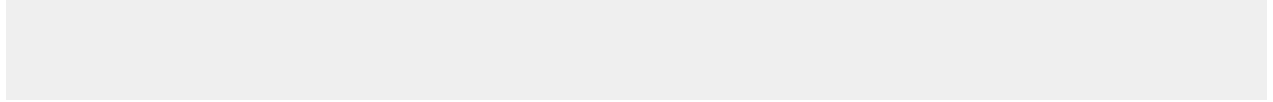


2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

부동산명		취득가액	평가손익	상각누계액	장부가액	매매가액	처분손익	비율(%)	비고
1	펠리시티S 오피스텔	246,068,763	0	18,433,556	227,635,207	227,500,000	-135,207	-38.30%	
2	펠리시티S 오피스텔	82,022,921	0	6,511,166	75,511,755	76,000,000	488,245	138.30%	

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재



2. 부동산 관련 유가증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

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



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금 발생수익	당기에치금 발생수익	비고
MMDA	주식회사 우리은행	변동금리	1,331,899	2,244,426	



4. 기타 자산 수익

구분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			



III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비	45,609,458	42.55%	
	기타비용	54,418,169	50.77%	
부동산관련 유가증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비용			
기타		7,165,207	6.68%	
총비용		107,192,834	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재



IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

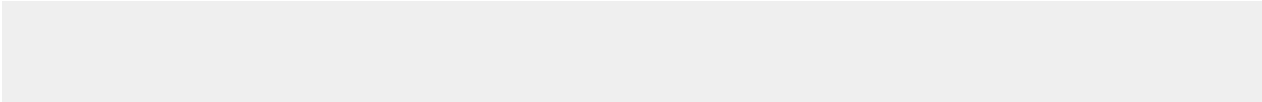
(단위 : 원)

구분	합계	펠리시티S 오피스 빌	현금	기타자산	기타
분양원가					
급여	4,500,000	4,500,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	16,345,659	16,345,659			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	13,200,000	13,200,000			
자산보관수수료	5,500,000	5,500,000			
일반사무 위탁수수료	6,600,000				6,600,000
기타지급수수료	6,958,120	6,958,120			
유형자산 감가상각비	45,609,458	45,609,458			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	291,600	291,600			
광고선전비	3,851,100	3,851,100			
보험료					
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비	1,970,100	1,970,100			
청소비					
수도광열비					
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	1,801,590	1,801,590			



2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	(주)케이리츠투자운용	부동산취득금액의 0.5%로 하고 각 호실의 소유 권을 취득한 날로부터 7일 이내에 지급	
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		자본금의 연 0.50% 상당액으로 매 분기 단위로 매 분기말로부터 7일 이내에 지급	16,345,659
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)		부동산 매각대금의 0.8%로 하고 각 호실의 분 양완료 후 7일 이내에 각 지급	
	성과보수(매각)		매각차익의 15%로 하고 각 호실의 분양완료 후 7일 이내에 각 지급	
사무수탁회사	위탁보수	신한아이타스(주)	연간 1,200만원 (매결산기말로부터 7일 이내에 현금 지급)	6,600,000
자산보관회사	위탁보수	우리은행	연간 1,000만원 (매결산기말로부터 7일 이내에 현금 지급)	5,500,000
시설관리회사	위탁보수			
임대관리회사	위탁보수			
재산관리회사	위탁보수			
합 계				28,445,659



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

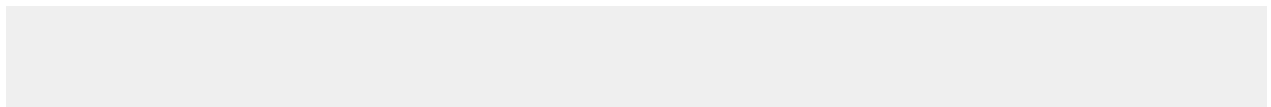
구분	제 12기	제 11기	제 10기	제 9 기
당해회사수익률	-0.02	-0.58	-0.17	1.29

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

※ 납입자본금 = 자본금 + 자본잉여금

※ 상기산식은 1기 사업연도가 12개월일 경우를 가정한 것으로, 1기의 사업연도가 6개월일 경우 상기 산식을 준용하여 최근 1년간 분기별 연환산 자기자본수익율을 제시할 것

※ 수익률은 소수점 둘째 자리까지 기재할 것



제 4 부 부동산개발사업에 대한 투자 현황

I. 부동산개발사업의 현황

1. 개요

(단위 : 백만원)

개발사업명	소재지	개발규모 (㎡)	준공 예정일	공정률	총사업비	총 투자금액	기 투자금액	비고
자료가 없습니다.								

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



2. 당기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

당기 제 12 기 기말 기준일 2020.06.30 현재
 전기 제 11 기 기말 기준일 2019.12.31 현재

회사명: (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 12 (당)기 기말		제 11 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		1,171,612,572		925,934,524
1) 현금및현금성자산	1,168,876,952		924,482,215	
5) 미수수익	75,170		82,019	
7) 기타미수금	2,288,000		1,100,000	
11) 선급법인세	372,450		270,290	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		5,684,866,139		6,033,622,559
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	5,681,096,139		6,029,852,559	
토지	1,653,728,040		1,740,766,357	
건물	4,527,080,226		4,768,133,593	
감가상각누계액(유형자산-건물)	-499,712,127		-479,047,391	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
8) 비유동보증금	3,770,000		3,770,000	
자 산 총 계		6,856,478,711		6,959,557,083
1. 유동부채		39,345,178		52,832,277
4) 기타선수금	850,000		17,000,000	
6) 미지급금	24,881,829		22,947,508	
7) 미지급비용	5,567,269		5,567,269	
8) 예수금	8,046,080		7,317,500	
2. 비유동부채		1,934,800,000		2,023,800,000
5) 비유동보증금	1,934,800,000		2,023,800,000	
부 채 총 계		1,974,145,178		2,076,632,277
1. 자본금		5,000,000,000		5,000,000,000
1) 보통주자본금	5,000,000,000		5,000,000,000	
2. 자본잉여금		0		0
3. 자본조정		-26,796,500		-26,796,500
1) 주식할인발행차금	-26,796,500		-26,796,500	
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		-90,869,967		-90,278,694
자 본 총 계		4,882,333,533		4,882,924,806
부 채 및 자 본 총 계		6,856,478,711		6,959,557,083

II. 손익계산서

당기 제 12 기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.06.30
 전기 제 11 기 기말 시작일 2019.07.01 종료일 2019.12.31

회사명: (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	51,930,800	103,868,890	53,725,300	105,232,900
2) 임대료수익	51,930,800	103,868,890	53,725,300	105,232,900
II. 영업비용	54,807,684	106,627,627	71,128,611	121,194,863
2) 급여	2,250,000	4,500,000	2,250,000	4,500,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	7,506,226	16,345,659	6,931,507	13,863,015
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	6,600,000	13,200,000	6,600,000	13,200,000
8) 자산보관수수료	3,000,000	5,500,000	3,000,000	5,500,000
9) 일반사무위탁수수료	3,600,000	6,600,000	3,600,000	6,600,000
10) 기타지급수수료	3,326,040	6,958,120	19,169,080	21,575,480
11) 유형자산감가상각비	22,428,918	45,609,458	24,036,564	48,073,128
14) 세금과공과	135,000	291,600	21,600	21,600
15) 광고선전비	3,851,100	3,851,100	2,531,100	2,531,100
21) 수선유지비	1,340,900	1,970,100	2,260,280	3,439,810
29) 기타영업비용	769,500	1,801,590	728,480	1,890,730
III. 영업이익	-2,876,884	-2,758,737	-17,403,311	-15,961,963
IV. 영업외수익	1,485,353	2,732,671	686,026	1,331,899
1) 이자수익	997,108	2,244,426	686,026	1,331,899
5) 유형자산관련이익(처분이익 등)	488,245	488,245		
V. 영업외비용	-5,200,541	565,207	0	8,000
4) 유형자산관련손실(처분손실 등)	-5,280,541	135,207		
10) 기타영업외비용	80,000	430,000		8,000
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	3,809,010	-591,273	-16,717,285	-14,638,064
VIII. 당기순이익(손실)	3,809,010	-591,273	-16,717,285	-14,638,064
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	3,809,010	-591,273	-16,717,285	-14,638,064
X I. 주당이익	3	0	-17	-15

III. 이익잉여금처분계산서

당기 제 12 기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.06.30
 전기 제 11 기 기말 시작일 2019.07.01 종료일 2019.12.31

회사명: (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 12 (당)기		제 11 (전기)	
	처분예정일	2020.09.28	처분확정일	2020.03.30
	금액		금액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		-90,869,967		-90,278,694
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	-90,278,694		-75,640,630	
2. 당기순이익(손실)	-591,273		-14,638,064	
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)		-90,869,967		-90,278,694

IV. 현금흐름표

당기 제 12 기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.06.30
 전기 제 11 기 기말 시작일 2019.07.01 종료일 2019.12.31

회사명: (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 12 (당)기		제 11 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		-33,905,263		48,731,610
1. 당기순이익(손실)		-591,273		-14,638,064
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		45,256,420		48,073,128
감가상각비	45,609,458		48,073,128	
유형자산관련손실(이익)	-353,038			
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		-78,570,410		15,296,546
미수수익의 변동	6,849		255,933	
기타미수금의 변동	-1,188,000		304,000	
기타선수금의 변동	-950,000		17,000,000	
미지급금의 변동	1,934,321		2,025,643	
미지급비용의 변동			-4,538,400	
예수금의 변동	728,580			
기타	-79,102,160		249,370	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		278,300,000		-711,000,000
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		278,300,000		0
유형자산의 처분	278,300,000			
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		0		-711,000,000
기타			711,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		0		0
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		0		0
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 증감		244,394,737		-662,268,390
VI. 현금및현금성자산의 순증감		244,394,737		-662,268,390
VII. 기초 현금및현금성자산		924,482,215		1,586,750,605
VIII. 기말 현금및현금성자산		1,168,876,952		924,482,215

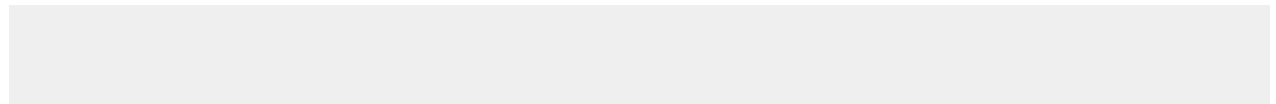
V. 자본변동표

당기 제 12 기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.06.30
 전기 제 11 기 기말 시작일 2019.07.01 종료일 2019.12.31

회사명: (주)케이알제7호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	기타	총계
43647	5,000,000,000	0	-26,796,500	0	-75,640,630		4,897,562,870
당기순이익	0	0	0	0	-14,638,064		-14,638,064
43830	5,000,000,000	0	-26,796,500	0	-90,278,694		4,882,924,806
43831	5,000,000,000	0	-26,796,500	0	-90,278,694		4,882,924,806
당기순이익	0	0	0	0	-591,273		-591,273
44012	5,000,000,000	0	-26,796,500	0	-90,869,967		4,882,333,533
							0
							0



VI. 재무제표에 대한 주석(차입에 관한 구체적인 사항을 포함)

주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

VII. 감사인의 감사(검토) 의견

– 외부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)

– 내부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)

제 6부 중요한 소송등 진행 현황

1. 중요한 소송진행사항

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

주석 11. 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 8부 기타사항

I. 제재현황



주식

제 12(당) 기 2020년 06월 30일 현재

제 11(전) 기 2019년 12월 31일 현재

"감사받지 않은 재무제표"

주식회사 케이알제7호위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 케이알제7호위탁관리부동산투자회사(이하 "회사")는 부동산투자회사법에 따라 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 부동산의 개량, 부동산의 임대차 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당함을 목적으로 2014년 3월 20일에 설립되었으며, 회사의 본점소재지는 서울특별시 영등포구 국제금융로8길 31, 9층(여의도동, 에스케이증권빌딩)입니다.

회사의 존립기간은 설립등기일로부터 20년이고, 사업연도는 매 6개월(매년 1월 1일에 개시하여 6월 30일에 종료하고, 7월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료)이며, 다만 최초사업연도는 설립일(2014년 3월 20일)로부터 2014년 12월 31일까지입니다.

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

주주	주식의 종류	주식수(주)	금액(천원)	지분율(%)
사립학교교직원연금공단	보통주	1,000,000	5,000,000	100.00
합계		1,000,000	5,000,000	100.00

2. 중요한 회계처리방침

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

(1) 수익의 인식

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

(2) 현금및현금성자산

회사는 통화 및 타행발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 금융상품

금융자산이나 금융부채는 당사가 금융상품의 계약당사자가 되는 때에만 재무상태표에 인식하고, 최초 인식시 공정가치로 측정하며, 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우 당해 금융자산(금융부채)의 취득(발행)과 직접 관련되는 거래원가는 최초 인식하는 공정가치에 가산(차감)하고 있습니다.

최초 인식 후 금융자산이나 금융부채는 유가증권, 파생상품 및 당기손익인식지정항목을 제외하고 상각후원가로 측정하고 있습니다.

(4) 유형자산의 평가 및 감가상각방법

회사는 유형자산을 구입원가 또는 제작원가에 당해 유형자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출을 합한 금액의 취득원가로 평가하고 있으며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 또한, 당

사는 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.

유형자산 중 토지는 감가상각을 하지 않으며, 그 외 유형자산에 대한 감가상각은 다음의 경제적 내용연수에 따라 정액법으로 계산하고 있습니다.

자산	내용연수
건물	50년

(5) 법인세

법인세비용은 법인세부담액에 이연법인세 변동액을 가감하여 산출하고 있습니다. 법인세부담액은 법인세법등의 법령에 의하여 각 회계연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액의 합계이며 전기이전의 기간과 관련된 법인세부담액을 당기에 인식하는 법인세 추납액 또는 환급액이 포함됩니다. 자산·부채의 장부금액과 세무가액의 차이인 일시적차이와 이월공제가 가능한 세무상결손금과 세액공제 등에 대하여 미래에 부담하게 될 법인세부담액과 미래에 경감될 법인세부담액을 각각 이연법인세 부채 및 자산으로 인식하고 있습니다. 이연법인세는 일시적차이등의 실현이 예상되는 회계연도에 적용되는 법인세율을 사용하여 측정하고 있습니다.

회사는 법인세법 제51조의 2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 100분의 90 이상을 배당할 경우 동 금액에 대해 당해 사업연도 당기의 소득금액 계산시 소득공제를 받을 수 있는 바 당기의 소득금액 계산시 배당소득공제를 반영하여 법인세비용을 산출하고 있습니다.

(6) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

회사는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동법 제28조 제3항에 의하여 상법 제462조가 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 현금및현금성자산

당기말과 전기말 현재 회사의 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	예금의 종류	금융기관명	당기말	"감사받지 않은 재무제표" 전기말	인출제한 등
현금및현금성자산	MMDA	우리은행	1,168,877	924,482	-

4. 유형자산

(1) 당기 중 유형자산의 장부가액 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)			
구분	토지	건물	합계
기초 장부가액	1,740,766	4,289,086	6,029,852
처분	(87,038)	(216,109)	(303,147)
감가상각비	-	(45,609)	(45,609)
기말 장부가액	1,653,728	4,027,368	5,681,096

(2) 전기("감사받지 않은 재무제표") 중 유형자산의 장부가액 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)			
구분	토지	건물	합계
기초 장부가액	1,740,766	4,337,159	6,077,925
감가상각비	-	(48,073)	(48,073)
기말 장부가액	1,740,766	4,289,086	6,029,852

5. 보유토지의 공시지가

당기말 현재 회사가 보유하고 있는 토지의 공시지가내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)			
소재지	면적(㎡)	장부가액	공시지가
전라남도 나주시 빛가람동 189-1	1,712㎡	1,653,728	3,817,461

6. 자본금

당기말 현재 회사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구분	내용
발행할 주식의 총수:	5,000,000주
1주당 액면금액	5,000원
발행한 주식의 수: 보통주	1,000,000주

7. 이익잉여금처분계산서

당기 및 전기의 이익잉여금처분계산서는 다음과 같습니다.

(단위 : 원)				
구분	제 12(당) 기 처분예정일 : 2020년 9월 28일		"감사받지 않은 재무제표" 제 11(전) 기 처분확정일 : 2020년 3월 30일	
I. 미처분이익잉여금(결손금)		(90,869,967)		(90,278,694)
1. 전기이월미처분이익잉여금(결손금)	(90,278,694)		(75,640,630)	
2. 당기순이익	(591,273)		(14,638,064)	
II. 이익잉여금처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		(90,869,967)		(90,278,694)

8. 주당손익

당기와 전기의 기본주당손익내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구분	당기	"감사받지 않은 재무제표" 전기
당기순이익(손실)	(591,273)	(14,638,064)
가중평균유통보통주식수(*)	1,000,000주	1,000,000주
주당순이익(손실)	(0.59)	(14.64)

(*) 당기와 전기의 가중평균유통보통주식수는 발행된 보통주식수와 같습니다.

9. 법인세비용 등

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

(단위: 천원)		
구분	당기	"감사받지 않은 재무제표" 전기
법인세 부담액	-	-
일시적 차이로 인한 이연법인세 변동액	-	-
법인세비용	-	-

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

(단위: 천원)		
구분	당기	"감사받지 않은 재무제표" 전기
법인세비용차감전순이익(손실)	(591)	(14,638)
적용세율에 따른 세부담액	-	-
법인세비용	-	-
유효세율(법인세/세전이익)	-	-

(3) 회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 정관 제59조 제3항에 따라 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있으므로 향후 법인세부담액이 없을 것으로 예상되어 이연법인세자산(부채)를 계상하지 아니하였습니다.

10. 우발채무 및 약정사항

(1) 부동산관리용역위탁계약

회사는 우리레오피엠씨(주)과 부동산관리위탁계약을 체결하여 수수료로 매월 200만원(VAT별도)을 전월 월간보고서 접수 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(2) 일반사무수탁계약

회사는 신한아이타스(주)와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무 및 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반사무수탁계약을 체결하여 연간 1,200만원(VAT별도)을 수수료로 하여, 매 결산기마다 결산기말로부터 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(3) 자산보관계약

회사는 (주)우리은행과 부동산, 유가증권 및 현금 등의 자산의 보관·관리업무 위탁계약을 체결하여 연간 1,000만원(VAT별도)을 수수료로 하여, 매 결산기 단위로 매 결산기말일로부터 7일 이내에 지급하고 있습니다.

(4) 자산관리계약

회사는 (주)케이리츠투자운용과 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 임대차 및 유가증권매매 등 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하였으며, 운용보수, 취득보수, 매각보수 및 매각성과보수를 각각의 지급 기준에 따라 지급하고 있습니다.

11. 특수관계자

(1) 지배.종속기업 등 현황

당기말과 전기말 현재 당사의 지배기업은 사립학교교직원연금공단(지분율100%)이며, 종속기업은 존재하지 아니합니다.

(2) 당기와 전기 중 특수관계자와의 주요 거래내역은 없습니다.

(3) 당기말 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 중요한 채권·채무는 없습니다.

(4) 당사는 주권을 상장한 기업이 아니므로 주요 경영진에 대한 분류별 보상금액, 총 보상금액 및 주요 경영진으로 판단하는 근거에 대한 공시를 생략합니다.

12. 부가가치계산에 필요한 계정과목

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

(단위: 천원)		
구분	당기	"감사받지 않은 재무제표" 전기
급여	4,500	4,500
감가상각비	45,609	48,073
세금과공과	292	22
합계	50,401	52,595

13. 현금흐름표

당기와 전기의 투자와 재무활동 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구분	당기	"감사받지 않은 재무제표" 전기
유형자산 매매대금의 임대보증금 및 선수금 상계	25,200	-