

투 자 보 고 서

2026.05.01 부터 2026.07.31 까지

(제 14 기 1 분기)

2026.09.14

회 사 명 :	주식회사 코크랩제51호위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	주식회사 코람코자산신탁			
본점소재지 :	서울시 강남구 삼성로 511 코람코자산신탁 내 (삼성동)			
	(전화번호)	02-787-0000		
	(홈페이지)	www.koramco.co.kr		
작성책임자 :	(회사)	(주)코람코자산신탁	(직책)	차장
	(전화번호)	02-2251-7483	성명	오유정
공시책임자 :	(회사)	(주)코람코자산신탁	(직책)	차장
	(전화번호)	02-2251-7483	성명	오유정



2026

2026

제 1 부 부동산투자회사의 현황

1. 회사의 현황

가. 회사의 개요

(1) 회사명	주식회사 코크랩제51호위탁관 리부동산투자회사	
(2) 설립일	2019.09.04	
(3) 소재지	서울시 강남구 삼성로 511 코람코자산신탁 내 (삼성동)	
(4) 자산 및 자본금, 부채	(단위: 원)	
구 분	당분기말	전기말
	2026.07.31	2026.04.30
자산총계	262,120,963,340	263,771,350,272
부채총계	196,062,744,396	195,562,158,760
자본총계	66,058,218,944	68,209,191,512
자 본 금	8,350,000,000	8,350,000,000
(5) 회사유형	위탁관리부동산투자회사	프로젝트 부동산투자회사 여부 X)
(6) 비고	(가) 신용평가결과	
	해당사항 없음	
	(나) 기타	



제 2 부 자산에 관한 사항

1. 총자산의 구성 현황

가. 총괄표

(1) 총자산의 구성 및 비율

(단위 : 백만원, %)

항 목	직전분기말		당분기말		총자산대비 구성비율	임대보증금 등을 고려한 구성비율	비고
	자산총액	비율	자산총액	비율			
구조조정부동산		0.00%		0.00%	0.00%	0.00%	
부동산 관련	257,831	97.75%	257,216	98.13%	98.13%	98.13%	
부동산	257,831	97.75%	257,216	98.13%			
부동산개발사업		0.00%		0.00%			
설립할 때 납입된 주금(株金)		0.00%		0.00%			
신주발행으로 조성한 자금		0.00%		0.00%			
소유 부동산의 매각대금		0.00%		0.00%			
법 시행령 제27조 제1항에 따른 항목		0.00%		0.00%			
부동산 관련 증권	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	0.00%	
현금	5,655	2.14%	4,557	1.74%	1.74%	1.74%	
기타 자산	285	0.11%	347	0.13%	0.13%	0.13%	
총계	263,771	100.00%	262,121	100.00%	100.00%	100.00%	

※ 1. 부동산개발사업, 설립할 때 납입된 주금(株金), 신주발행으로 조성한 자금 및 소유 부동산의 매각대금, 시행령 제27조제1항에 따른 항목은 법 제25조제1항 및 같은 법 제49조의2제1항에 따른 부동산에 포함되는 자산을 말함(기업구조조정부동산투자회사의 경우, 구조조정부동산을 별도 표시)

2. 부동산관련 증권은 법 제2조제3호 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함

3. 현금에는 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

4. 기타는 자산 중 부동산, 부동산 관련 증권, 현금에 해당되지 않는 자산을 말함

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

(2) 임대주택 관련 사항

임대주택 구분	해당없음
임대주택비율	해당없음
임대주택 포함 여부	X
임대주택 70% 이상 여부	X

※ 임대주택 구분은 「공공주택 특별법」 제2조에 따른 ‘공공건설’, ‘공공매입’, ‘지분적립형 임대주택’, ‘이익공유형 분양주택’, 「민간임대주택 특별법」 제2조 ‘민간건설’, ‘민간매입’, ‘공공지원민간임대’, ‘장기일반민간임대’ 중 선택하여 기재

나. 부동산 현황(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

(1) 소유 부동산별 개요

부동산명	투자대상	위치	완공 (개축)일자	전경사진	취득일자	담보 및 부채내역	유형	대지면적 (㎡)	연면적 (㎡)	건축면적 (㎡)	비고
1타임스퀘어 업무시설-1호 업무시설-2호	오피스	서울시 영등포구 영중로 15	2009.09.07		2019.10.31	- 임대보증금 9,025,487천원 관련 근저당권 채권 최고액 8,084,113천원 '-장기차입금 185,700,000천원 관련 담보신탁 우선수익금액 한도 222,840,000천원	일반	44,291.10	39,008.06	29,393.46	

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

※ 투자대상은 주택(공동주택), 주택(단독주택), 주택(준주택), 오피스, 리테일, 물류, 호텔, 데이터센터, 사회기반시설, 복합시설, 기타 중 기재



(2) 소유 부동산별 금액현황

(단위 : 백만원)

부동산명	취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액	보증금	임대주택 여부
	토지	건물	토지	건물	토지	건물					
타임스퀘어 업 1 무시설-1호 업 무시설-2호	163,311	110,098		591			16,783		257,216	9,025	일반

서울중구청의 소규모 사업장 방지시설설치 지원사업과 관련하여 정부보조금 30,580천원으로 건물에 대한 자본적 지출을 하여 건물 차감항목으로 표시함. 2026년 07월 31일 기준 정부보조금 상각후 잔액은 26,576천원으로 동액의 자본적지출 금액과 상계함.

(3) 소유 부동산별 임대현황

(가) 소유 부동산별 임대현황

부동산명	임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적/임대 가능면적, %)	임대차 계약수
1 타임스퀘어 업무시설-1 호 업무시설-2호	39,008.06	38,968.11	99.90%	13



(나) 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 상세 임대현황

주택의 종류	주택형	총세대수	임대세대수	세대당 평균 임대보증금 (원)	세대당 평 균 월임대료 (원)	비고
자료가 없습니다.						

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



(4) 부동산개발사업의 현황

(가) 개발관련 사항

대토리츠 여부	X
개발투자비율 (주주총회 결의 기준)	해당없음
개발사업에 관한 인·허가일	해당없음
개발사업에 관한 사용승인·준공검사일	해당없음

※ 개발투자비율 : 법 제12조제1항4의2호 참고

(나) 부동산개발사업 개요

(단위 : 백만원)

개발사업명	투자대상	소재지	전경사진	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



(다) 당분기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

다. 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당분기말 현재 가액	자산 구성비	보유수량 (주)	소유 지분율	증권 소유 부동산 개수	증권 소유 부동산 위치 구분	증권 소유 부동산 위치 국가명
자료가 없습니다.									



라. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	직전분기말 예치금	당분기말 예치금	비고
보통예금	국민은행	변동금리	3,859	2,758	
보통예금	국민은행	변동금리	5	5	
보통예금	국민은행	변동금리	1,019	1,019	
보통예금	국민은행	변동금리	0	0	
정기예금	신한은행	변동금리	760	760	

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

마. 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당분기말 현재 가액	비고
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
파생상품자산				
파생상품자산				
파생상품자산				
그 밖의 기타자산	장기선급비용	125	125	
그 밖의 기타자산	선급비용	150	150	
그 밖의 기타자산	기타	73	73	

※ 비고에 자산 관련 정보(예. 전환사채의 경우 전환가액 등, 신주인수권부사채의 경우 행사가액 등) 기재

※기타자산의 기타는 매출채권 39백만원, 기타보증금 32백만원, 당기법인세자산 2백만원이 포함됨.

2. 총자산의 변경내역

가. 당분기 동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

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

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

나. 당분기 동안의 부동산관련 증권 거래내역

(단위 : 백만원)

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

제 3 부 부채 및 자본에 관한 사항

1. 부채 현황

가. 총괄표

【 2026.07.31 현재 】

구분	차입처	금액 (백만원)	All-in 금리(%)	금리(%)	대출취급 수수료(%)	차입일	만기일	고정금리 여 부	담보제공자산
차입금	교보생명보험	50,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	농협은행	30,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	농협생명보험	25,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	신한은행	20,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	IBK연금보험	30,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	푸본현대생명보험	20,700	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호
차입금	BNK경남은행	10,000	4.80%	4.30%	1.00%	2024.10.31	2026.10.31	고정	타임스퀘어 업무 시설-1호 업무시 설-2호

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



2. 주식 현황

가. 자본금 변동 현황

(단위 : 원, 주)

일자	원인	증가(감소)한 주식의 내용				증(감)자한 자본금	증(감)자 후 자본금	증(감)자 비율
		종류	수량	주당 발행가액	주당 액면가액			
2019.09.04	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.0%
2019.10.31	증자	보통주	200,000	50,000	5,000	1,000,000,000	1,300,000,000	333.3%
2019.10.31	증자	종류주	300,000	50,000	5,000	1,500,000,000	2,800,000,000	500.0%
2019.11.20	증자	종류주	1,170,000	50,000	5,000	5,850,000,000	8,650,000,000	208.9%
2019.12.16	감자	보통주	-60,000	5,000	5,000	-300,000,000	8,350,000,000	-3.5%



나. 공모 관련사항

공모 의무 여부	O
공모 실시 여부	O
30% 이상 공모충족일	2019.11.18

다. 공모 실시내역

(단위 : 원, 주)

종류	청약 개시일	청약 종료일	납입 개시일	납입 종료일	주당 모집 가액	모집 주식수	청약 주식수	배정 주식수	청약률	배정률
1종 종류 주	2019.11.14	2019.11.18	2019.11.19	2019.11.19	50,000	1,170,000	1,170,000	1,170,000	100%	100%



3. 주주현황

가. 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2026.07.31 현재 】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인	기관 구분	분기말 출자금액 (백만원)
							기초	증가	감소	분기말			
신한투자 증권(주)(*1)	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제30호	종류주	252,500			252,500		청약예외주 주	12,421
							(15.12%)			(15.12%)			

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

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

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

(*1)특정금전신탁의 신탁업자

나. 주요주주(10% 이상 소유 주주)의 주식소유현황

【 2026.07.31 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	기관구분	분기말 출자금액 (백만원)	비고
1	DB금융투자(주) (*1)	내국인	대한민국	기관	제30호	1종 종류주	237,900	14.25%	청약예외주 주	11,732	
2	한국증권금융 (주)(*2)	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	1종 종류주	229,000	13.71%	기타	11,265	
3	한국증권금융 (주)(*3)	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	2종 종류주	200,000	11.98%	기타	9,838	
4	하나캐피탈(주)	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	1종 종류주	200,000	11.97%	기타	9,838	

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

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

(*1)특정금전신탁의 신탁업자

(*2)제1종 종류주식 : 브이아이TS일반사모부동산투자신탁2호의 신탁업자

(*3)제2종 종류주식 : 브이아이TS일반사모부동산투자신탁의 신탁업자

다. 최대주주, 주요주주 및 기타주주 분포

【 2026.07.31 현재 】

구분	주주 수 (명)	비 율	주식 수	비 율	비고
최대주주	1	2.63%	252,500	15.12%	
주요주주	4	10.53%	866,900	51.91%	
기타주주 - 개인	23	60.53%	70,800	4.24%	
기타주주 - 법인	10	26.32%	479,800	28.73%	
합 계	38	100.00%	1,670,000	100.00%	

라. 청약 예외주주 분포

청약예외주주 비율	29.4%
청약예외주주 50% 이상 여부	X

※ 청약예외주주가 50% 이상인 경우 부동산투자회사법 제14조의8제2항에도 불구하고 주식을 일반의 청약에 제공하지 아니할 수 있음

제 4 부 배당에 관한 사항

1. 총괄표

[주당액면가액 : 5,000 원]

(단위 : 원, %)

구분		제 13 기	제 12 기	제 11 기	제 10 기
당기순이익		2,035,488,431	1,604,652,559	1,189,669,759	-507,305,726
상법상 이익배당한도		-12,899,249,062	-12,100,908,938	-11,286,715,742	-11,754,515,231
자산의 평가손실		0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도		-12,899,249,062	-12,100,908,938	-11,286,715,742	-11,754,515,231
당기감가상각비 등		16,164,254,785	14,934,737,493	13,705,561,497	12,476,385,501
배당가능이익		3,265,005,723	2,833,828,555	2,418,845,755	721,870,270
배당금	보통주	905,807,110	435,527,202	59,647,142	187,121,655
	종류주	2,359,198,613	2,398,301,353	2,359,198,613	2,391,748,615
주당 배당금	보통주	4,529	2,178	298	936
	종류주	1,605	1,631	1,605	1,627
배당수익률		4.03%	3.49%	2.95%	3.11%
연환산배당률		8.12%	6.93%	5.95%	6.17%

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

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

※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 배당가능이익 : 부동산투자회사법 상 이익배당한도 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

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

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

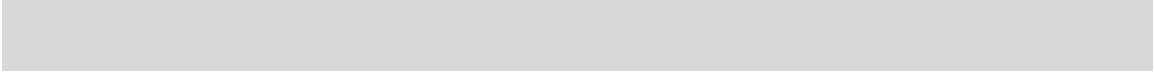
1. 총 수익 구조 현황

가. 총괄표

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	분양수익 및 처분수익	-	0.00%	
	임 대 료	3,139,012,504	64.13%	
	관리수익	1,627,701,873	33.25%	
	기타수익	121,616,630	2.48%	
부동산관련 증권	평가이익	-	0.00%	
	처분이익	-	0.00%	
	이자,배당금 등	-	0.00%	
현금	현금관련수익	6,811,898	0.14%	이자수익
기타자산	기타자산 관련수익		0.00%	
기타		137	0.00%	잡이익
총 수 익		4,895,143,042	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재



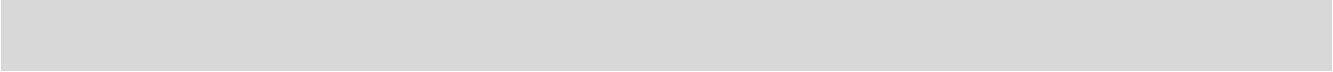
나. 부동산(지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리도 포함) 수익 상세내역

(1) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

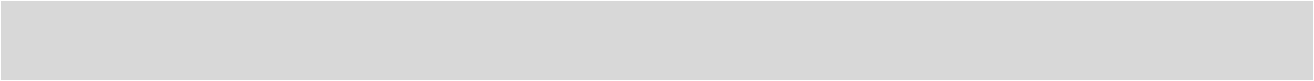
부동산명	취득 가액	평가 손익	상각 누계액	장부 가액	매매 가액	처분 손익	비율 (%)	비고
자료가 없습니다.								

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재



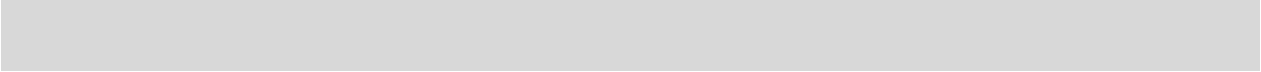
(2) 부동산 임대료 수익

부동산명	임대료 (원)	비율 (%)	평당 임대료 단가 (원)	비 고
1 타임스퀘어 업무시설-1호 업무시 설-2호	3,139,012,504	100.00%		



(3) 부동산 관리 수익

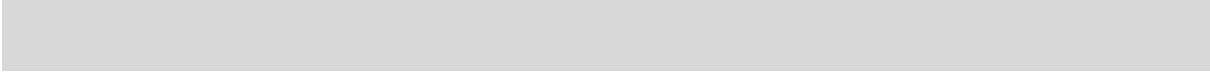
부동산명	관리수익(원)	비율(%)	비 고
1 타임스퀘어 업무시설-1호 업무시설-2호	1,627,701,873	100.00%	



다. 부동산 관련 증권 수익 상세내역

(단위 : 원)

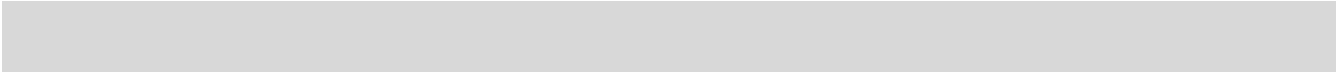
구 분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율 (%)	비 고
자료가 없습니다.					



라. 현금(금융기관 예치내역 포함) 수익 상세내역

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	직전분기 예치금 발생 수익	당분기 예치금 발생 수익	비고
보통예금	국민은행	변동금리	1,120,715	1,591,917	
보통예금	국민은행	변동금리	1,161	1,200	
보통예금	국민은행	변동금리	248,402	256,832	
보통예금	국민은행	변동금리	0	0	
정기예금	신한은행	변동금리	4,800,145	4,961,949	



마. 부동산 기타수익 및 기타 자산 수익 상세내역

구 분		금 액(원)	비율(%)	비 고
1	타임스퀘어 업무시설-1호 업무 시설-2호	121,616,630	100.00%	



2. 총 비용 구조 현황

가. 총괄표

구 분		금 액(원)	비율(%)	비 고
부동산	분양원가		0.00%	
	감가상각비	615,099,942	16.27%	
	기타비용	1,143,327,209	30.24%	
부동산관련 증권	평가손실		0.00%	
	처분손실		0.00%	
	기타비용		0.00%	
현금	현금관련비용		0.00%	
기타자산	기타자산관련비용		0.00%	
기타		2,022,682,736	53.49%	
총 비 용		3,781,109,887	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재



3. 자기자본수익률

(단위 : %)

구 분	제 14 기 1 분 기	제 13 기 2 분 기	제 13 기 1 분 기	제 12 기 2 분 기
당해회사수익률	5.61	5.08	5.28	4.00

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

1사분기수익률= $\{1+(당분기순이익/[(연기초납입자본금+분기말납입자본금)/2])\}^4 -1$

2사분기수익률= $\{1+(당반기순이익/[(연기초납입자본금+분기말납입자본금)/2])\}^2 -1$

3사분기수익률= $\{1+(1분기부터 3분기까지의 순이익/[(연기초납입자본금+분기말납입자본금)/2])\}^{4/3} -1$

4사분기수익률= $(당기순이익/[(연기초납입자본금+분기말납입자본금)/2])$

※ 납입자본금 = 자본금 + 자본잉여금

※ 상기사산식은 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 6 부 재무제표에 관한 사항

1. 재무상태표

당기
전기

제 14 기
제 13 기

1 분기
기말

기준일
기준일

2026.07.31
2026.04.30

현재
현재

회사명: 주식회사 코크랩제51호위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 14 기 1 분기		제 13 기 기말	
	금 액		금 액	
1. 유동자산		4,747,336,851		5,768,529,074
1) 현금및현금성자산	3,781,674,622		4,882,925,935	
2) 단기금융상품	759,553,033		759,553,033	
3) 매출채권	38,597,977		50,313,571	
5) 미수수익	15,869,901		12,135,424	
9) 선급비용	149,566,128		61,999,461	
11) 선급법인세	2,075,190		1,601,650	
13) 유가증권	0		0	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		257,373,626,489		258,002,821,198
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	257,216,390,520		257,831,490,462	
토지	163,311,132,302		163,311,132,302	
건물	110,715,192,945		110,715,192,945	
감가상각누계액(유형자산-건물)	(16,783,358,590)		(16,168,084,567)	
기타(유형자산-기타유형자산)	(26,576,137)		(26,750,218)	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
8) 비유동보증금	31,960,000		31,960,000	
11) 기타비유동자산	125,275,969		139,370,736	
자 산 총 계		262,120,963,340		263,771,350,272
1. 유동부채		187,037,256,935		186,536,671,299
4) 기탁선수금	500,000,000			
6) 미지급금	386,148,124		481,390,272	
7) 미지급비용	314,296,440		248,116,455	
8) 예수금	5,460,200		5,550,640	
9) 부가세예수금	131,352,171		101,613,932	
13) 유동성장기차입금	185,700,000,000		185,700,000,000	
2. 비유동부채		9,025,487,461		9,025,487,461
5) 비유동보증금	9,025,487,461		9,025,487,461	
부 채 총 계		196,062,744,396		195,562,158,760
1. 자본금		8,350,000,000		8,350,000,000
1) 보통주자본금	1,000,000,000		1,000,000,000	
2) 종류주자본금	7,350,000,000		7,350,000,000	
2. 자본잉여금		72,758,440,574		72,758,440,574
1) 주식발행초과금	72,758,440,574		72,758,440,574	
3. 자본조정		0		0
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		(15,050,221,630)		(12,899,249,062)
자 본 총 계		66,058,218,944		68,209,191,512
부 채 및 자 본 총 계		262,120,963,340		263,771,350,272



2. 손익계산서

당기 제 14 기 1 분기	시작일	2026.05.01	종료일	2026.07.31
전기 제 13 기 1 분기	시작일	2025.11.01	종료일	2026.01.31

회사명: 주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 14 기 1 분기		제 13 기 1 분기	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익	4,888,331,007	4,888,331,007	4,754,840,475	4,754,840,475
2) 임대료수익	3,139,012,504	3,139,012,504	3,036,505,887	3,036,505,887
3) 관리비수익	1,627,701,873	1,627,701,873	1,610,929,838	1,610,929,838
7) 기타영업수익	121,616,630	121,616,630	107,404,750	107,404,750
II. 영업비용	1,768,427,151	1,768,427,151	1,699,423,148	1,699,423,148
2) 급여	800,000	800,000	900,000	900,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	75,616,438	75,616,438	75,616,438	75,616,438
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	537,607,500	537,607,500	521,586,000	521,586,000
8) 자산보관수수료	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
9) 일반사무위탁수수료	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
10) 기타지급수수료	27,969,537	27,969,537	21,870,309	21,870,309
11) 유형자산감가상각비	615,099,942	615,099,942	614,587,998	614,587,998
14) 세금과공과	129,132,797	129,132,797	130,103,553	130,103,553
16) 보험료	3,023,571	3,023,571	3,023,571	3,023,571
21) 수선유지비	30,848,000	30,848,000	14,040,000	14,040,000
23) 수도광열비	335,829,366	335,829,366	305,195,279	305,195,279
III. 영업이익	3,119,903,856	3,119,903,856	3,055,417,327	3,055,417,327
IV. 영업외수익	6,812,035	6,812,035	7,308,909	7,308,909
1) 이자수익	6,811,898	6,811,898	7,308,292	7,308,292
10) 기타영업외수익	137	137	617	617
V. 영업외비용	2,012,682,736	2,012,682,736	2,012,682,744	2,012,682,744
1) 이자비용	2,012,682,736	2,012,682,736	2,012,682,744	2,012,682,744
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	1,114,033,155	1,114,033,155	1,050,043,492	1,050,043,492
VII. 당기순이익(손실)	1,114,033,155	1,114,033,155	1,050,043,492	1,050,043,492
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	1,114,033,155	1,114,033,155	1,050,043,492	1,050,043,492
X I. 주당손익	667	667	629	629



3. 이익잉여금처분계산서

이익잉여금처분계산서는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

4. 현금흐름표

현금흐름표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

5. 자본변동표

자본변동표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

자료가 없습니다.

3. 재무제표에 대한 주석(차입에 관한 구체적인 사항을 포함)

주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

4. 감사인의 감사(검토) 의견

- 외부감사인의 감사(검토) 의견 및 위반사항

감사(검토)의견 : 해당사항 없음

기타사항(특이사항 포함)

- 내부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 : 해당사항 없음

기타사항(특이사항 포함)

제 7 부 연결재무제표에 관한 사항

연결 재무제표 및 주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

제 8 부 특별관계자 등과의 거래 현황 및 기타사항

1. 거래현황

주석10. 특수관계자와의 거래 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

2. 제재현황 등 기타사항

주식회사 코크렘제51호
위탁관리부동산투자회사

반기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 14 기 반기
2026년 05월 01일 부터
2026년 07월 31일 까지

제 13 기 반기
2025년 11월 01일 부터
2026년 01월 31일 까지

삼화회계법인

목 차

페 이 지

반기재무제표 검토보고서	1 - 2
--------------------	-------

반 기 재 무 제 표

· 반 기 재 무 상 태 표	4
· 반 기 손 익 계 산 서	5
· 반 기 자 본 변 동 표	6
· 반 기 현 금 흐 름 표	7
· 반기재무제표에 대한 주석	8 - 16

반기재무제표 검토보고서

주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사

주주 및 이사회 귀중

2026년 9월 3일

검토대상 재무제표

본인은 별첨된 주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사의 반기재무제표를 검토하였습니다. 동 반기재무제표는 2026년 7월 31일 현재의 재무상태표, 2026년 7월 31일과 2026년 1월 31일로 종료하는 3개월 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 서술정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 일반기업회계기준에 따라 이 반기재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류에 의한 중요한 왜곡표시가 없는 반기재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

본인의 책임은 상기 반기재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 반기재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 대한민국의 분·반기재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 검토는 주로 회사의 재무 및 회계담당자에 대한 질문과 분석적절차, 기타의 검토절차에 의해 수행됩니다. 또한 검토는 회계감사기준에 따라 수행되는 감사보다 그 범위가 제한적이므로 이러한 절차로는 감사인이 감사에서 파악되었을 모든 유의적인 문제를 알게 될 것이라는 확신을 얻을 수 없습니다. 따라서, 본인은 감사의견을 표명하지 않습니다.

검토의견

본인의 검토결과 상기 반기재무제표가 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하지 않은 사항이 발견되지 아니하였습니다.

기타사항

본인은 2026년 4월 30일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서·자본변동표 및 현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2026년 6월 18일의 감사보고서에서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2026년 4월 30일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

서울특별시 강남구 봉은사로 407

삼 화 회 계 법 인

대 표 이 사 이 용 규

이 검토보고서는 검토보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 반기재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)반기재무제표

주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사

제 14 기 반기

2026년 05월 01일 부터

2026년 07월 31일 까지

제 13 기 반기

2025년 11월 01일 부터

2026년 01월 31일 까지

"첨부된 반기재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사 법인이사 (주)코람코자산신탁

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 강남구 삼성로 511(삼성동)

(전 화) 02-787-0090

반기재무상태표

제 14 기 반기 2026년 07월 31일 현재

제 13 기 2026년 04월 30일 현재

주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 14 기 반기말		제 13 기 말	
자 산				
I.유동자산		4,747,336,851		5,768,529,074
(1)당좌자산		4,747,336,851		5,768,529,074
현금및현금성자산	3,781,674,622		4,882,925,935	
단기금융상품(주석3,6)	759,553,033		759,553,033	
매출채권	38,597,977		50,313,571	
미수수익	15,869,901		12,135,424	
선급비용	149,566,128		61,999,461	
당기법인세자산	2,075,190		1,601,650	
II.비유동자산		257,373,626,489		258,002,821,198
(1)유형자산(주석4,5,6,7,9)		257,216,390,520		257,831,490,462
토지	163,311,132,302		163,311,132,302	
건물	110,715,192,945		110,715,192,945	
감가상각누계액	(16,783,358,590)		(16,168,084,567)	
정부보조금	(26,576,137)		(26,750,218)	
(2)기타비유동자산		157,235,969		171,330,736
기타보증금	31,960,000		31,960,000	
장기선급비용	125,275,969		139,370,736	
자 산 총 계		262,120,963,340		263,771,350,272
부 채				
I.유동부채		187,037,256,935		186,536,671,299
미지급금(주석10)	386,148,124		481,390,272	
미지급비용(주석10)	314,296,440		248,116,455	
선수금(주석9)	500,000,000		-	
예수금	5,460,200		5,550,640	
부가세예수금	131,352,171		101,613,932	
유동성장기차입금(주석5,6,7)	185,700,000,000		185,700,000,000	
II.비유동부채		9,025,487,461		9,025,487,461
임대보증금(주석3,6)	9,025,487,461		9,025,487,461	
부 채 총 계		196,062,744,396		195,562,158,760
자 본				
I.자본금(주석1,8)		8,350,000,000		8,350,000,000
보통주자본금	1,000,000,000		1,000,000,000	
제1종 종류주자본금	6,350,000,000		6,350,000,000	
제2종 종류주자본금	1,000,000,000		1,000,000,000	
II.자본잉여금(주석8)		72,758,440,574		72,758,440,574
주식발행초과금	72,758,440,574		72,758,440,574	
III.결손금(주석8)		15,050,221,630		12,899,249,062
미처리결손금	(15,050,221,630)		(12,899,249,062)	
자 본 총 계		66,058,218,944		68,209,191,512
부채와자본총계		262,120,963,340		263,771,350,272

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반 기 손 익 계 산 서

제 14 기 반기 2026년 05월 01일부터 2026년 07월 31일까지

제 13 기 반기 2025년 11월 01일부터 2026년 01월 31일까지

주식회사 코크레제51호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과 목	제 14 기 반기		제 13 기 반기	
I. 영업수익		4,888,331,007		4,754,840,475
임대수익	3,139,012,504		3,036,505,887	
관리수익	1,627,701,873		1,610,929,838	
기타수익	121,616,630		107,404,750	
II. 영업비용		1,768,427,151		1,699,423,148
임원보수	800,000		900,000	
자산관리수수료(주석9, 10)	75,616,438		75,616,438	
자산보관수수료(주석9)	2,500,000		2,500,000	
사무수탁수수료(주석9)	10,000,000		10,000,000	
부동산위탁수수료(주석9)	537,607,500		521,586,000	
수도광열비	335,829,366		305,195,279	
세금과공과금	129,132,797		130,103,553	
감가상각비(주석4)	615,099,942		614,587,998	
보험료	3,023,571		3,023,571	
지급수수료	27,969,537		21,870,309	
수선비	30,848,000		14,040,000	
III. 영업이익		3,119,903,856		3,055,417,327
IV. 영업외수익		6,812,035		7,308,909
이자수익	6,811,898		7,308,292	
잡이익	137		617	
V. 영업외비용		2,012,682,736		2,012,682,744
이자비용	2,012,682,736		2,012,682,744	
VI. 법인세비용차감전순이익		1,114,033,155		1,050,043,492
VII. 법인세비용(주석11)		-		-
VIII. 반기순이익		1,114,033,155		1,050,043,492

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반기 자본 변동표

제 14 기 반기 2026년 05월 01일부터 2026년 07월 31일까지

제 13 기 반기 2025년 11월 01일부터 2026년 01월 31일까지

주식회사 코크렘제51호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	이 익 잉여금	총 계
2025년 11월 01일(제13기 기초)	8,350,000,000	72,758,440,574	(12,100,908,938)	69,007,531,636
현금배당	-	-	(2,833,828,555)	(2,833,828,555)
반기순이익	-	-	1,050,043,492	1,050,043,492
2026년 01월 31일(제13기 반기말)	8,350,000,000	72,758,440,574	(13,884,694,001)	67,223,746,573
2026년 05월 01일(제14기 기초)	8,350,000,000	72,758,440,574	(12,899,249,062)	68,209,191,512
현금배당	-	-	(3,265,005,723)	(3,265,005,723)
반기순이익	-	-	1,114,033,155	1,114,033,155
2026년 07월 31일(제14기 반기말)	8,350,000,000	72,758,440,574	(15,050,221,630)	66,058,218,944

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

반 기 현 금 흐 름 표

제 14 기 반기 2026년 05월 01일부터 2026년 07월 31일까지

제 13 기 반기 2025년 11월 01일부터 2026년 01월 31일까지

주식회사 코크렙제51호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 14 기 반기		제 13 기 반기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		2,163,754,410		3,689,789,556
1. 반기순이익	1,114,033,155		1,050,043,492	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	615,099,942		614,587,998	
감가상각비	615,099,942		614,587,998	
3. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	434,621,313		2,025,158,066	
매출채권의 감소(증가)	11,715,594		(28,748,643)	
미수수익의 감소(증가)	(3,734,477)		2,564,768	
선급비용의 감소(증가)	(87,566,667)		63,350,857	
당기법인세자산의 감소(증가)	(473,540)		(1,601,650)	
장기선급비용의 감소(증가)	14,094,767		14,094,766	
미지급금의 증가(감소)	(95,242,148)		(29,159,420)	
미지급비용의 증가(감소)	66,179,985		1,991,643,783	
선수금의 증가(감소)	500,000,000		-	
예수금의 증가(감소)	(90,440)		90,440	
부가세예수금의 증가(감소)	29,738,239		12,923,165	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-		-
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	-		-	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		(3,265,005,723)		(2,833,828,555)
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	-		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(3,265,005,723)		(2,833,828,555)	
배당금의 지급	3,265,005,723		2,833,828,555	
IV. 현금의 증가(감소) (I +II+III)		(1,101,251,313)		855,961,001
V. 기초의 현금		4,882,925,935		4,300,270,165
VI. 기말의 현금(주식12)		3,781,674,622		5,156,231,166

"첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 반기재무제표의 일부입니다."

주식

제 14 기 반기 2026년 07월 31일 현재

제 13 기 2026년 04월 30일 현재

주식회사 코크렘제51호위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 코크렘제51호위탁관리부동산투자회사(이하 "당사")는 부동산투자회사법에 의한 위탁관리부동산투자회사로서 2019년 9월 4일에 설립되어 2019년 10월 24일에 대한민국 국토교통부의 영업인가를 받았습니다. 당사의 주요 사업목적은 부동산의 취득, 관리, 개량, 처분, 개발, 임대차, 증권의 매매 및 금융기관 예치 등 정관 및 부동산투자회사법 또는 다른 법령에 의하여 허용된 업무의 방법으로 투자·운용하여 얻은 수익을 주주들에게 배당하는 것입니다.

당반기말 현재 당사의 주주구성은 다음과 같습니다.

(단위: 주)				
주주	제1종 종류주식수	제2종 종류주식수	보통주주식수	지분율(%)
한국증권금융(주)(*1)	229,000	200,000	-	25.69
신한투자증권(주)(*2)	252,500	-	-	15.12
DB증권(주)(*2)	237,900	-	-	14.24
하나캐피탈(주)	200,000	-	-	11.97
농협은행(주)(*3)	102,000	-	-	6.11
유진투자증권(주)(*2)	97,800	-	-	5.86
(주)키움에스저축은행	60,000	-	-	3.59
휴레인(유)	10,000	-	-	0.60
(주)듀라소닉	8,000	-	-	0.48
(주)에스티엔비	2,000	-	-	0.12
(주)코람코자산신탁	-	-	100,000	5.99
(주)경방	-	-	60,000	3.59
(주)지앤비시스템	-	-	20,000	1.20
(주)쓰리에스포유	-	-	20,000	1.20
기타	70,800	-	-	4.24
합 계	1,270,000	200,000	200,000	100.00

- (*) 기준 주주명부 폐쇄 불가로 2026년 4월 30일 현재 기준의 주주명부임.
- (*1) 제1종 종류주식 : 브이아이TS전문투자형사모부동산투자신탁2호의 신탁업자
제2종 종류주식 : 브이아이TS전문투자형사모부동산투자신탁의 신탁업자
- (*2) 특정금전신탁의 신탁업자
- (*3) 브이아이TS전문투자형사모부동산투자신탁3호의 신탁업자

당사는 부동산투자회사법에 따라 회사를 대표하고 업무를 총괄하는 법인이사 1인과 법인이사의 업무집행을 감독하는 감독이사 2인을 두고 있습니다. 또한, 당사는 부동산투자회사법에 따라 자산관리회사인 (주)코람코자산신탁을 법인이사로 선임하고 있습니다.

한편, 당사의 사업연도는 매년 11월 1일 개시하여 4월 30일에 종료하고, 5월 1일 개시하여 10월 31일에 종료합니다. 다만, 최초의 사업연도는 설립일로부터 2020년 4월 30일까지입니다.

2. 재무제표 작성기준 및 중요한 회계정책

중간재무제표는 연차재무제표에 기재할 것으로 요구되는 모든 정보 및 주석사항을 포함하고 있지 아니하므로, 2026년 4월 30일로 종료하는 회계기간에 대한 연차재무제표의 정보도 함께 참고하여야 합니다.

당사의 중간재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성되었으며, 중간재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 전기 재무제표 작성 시 채택한 회계정책과 동일합니다.

3. 사용제한예금

당반기말 및 전기말 현재 사용이 제한된 예금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
금융기관	계정과목	당반기말	전기말	설정기관	비고
(주)신한은행	단기금융상품	759,553	759,553	신한카드(주) 등	임대보증금에 대한 질권설정

4. 유형자산

(1) 당반기 및 전반기 중 유형자산의 증감 내역은 다음과 같습니다.

<당반기>

(단위: 천원)				
계정과목	기초	증가	감가상각	당반기말
토지	163,311,132	-	-	163,311,132
건물	94,520,358	-	(615,100)	93,905,258
합계	257,831,490	-	(615,100)	257,216,390

<전반기>

(단위: 천원)				
계정과목	기초	증가	감가상각	전반기말
토지	163,311,132	-	-	163,311,132
건물	95,670,866	-	(614,588)	95,056,278
합계	258,981,998	-	(614,588)	258,367,410

(2) 보유토지의 공시지가

당반기말 현재 당사가 보유하고 있는 토지의 공시지가내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
소재지	면적(㎡)	공시지가
서울특별시 영등포구 영중로15	2,506.40	47,621,600

(3) 당사는 서울중구청의 소규모 사업장 방주시설 설치 지원사업과 관련하여 전기 이전에 정부보조금 30,580천원으로 건물에 대한 자본적지출을 하였으며, 건물의 차감 항목으로 표시하고 있습니다. 당해 자산의 상각금액은 당반기와 전반기에 각각 174천원으로 동액의 정부보조금과 상계하였습니다.

5. 주요 보험가입현황

당반기말 현재 당사의 건물은 (주)KB손해보험의 부보금액 131,534,544천원의 패키지보험(연간 보험료 11,790천원)에 가입하고 있으며, 당사의 동 보험에 대한 보험금 수령권은 장기차입금과 관련하여 교보생명보험(주) 등에 222,840,000천원(한도: 부보금액)의 질권이 설정되어 있습니다.

한편, 이외에 당사는 승강기사고배상책임보험과 가스사고배상책임보험에 가입하고 있습니다.

6. 담보제공현황

당반기말 현재 장기차입금 및 임대보증금과 관련하여 당사가 담보로 제공한 토지 및 건물의 담보제공내역은 다음과 같습니다.

(1) 임대보증금 관련 담보

(단위: 천원)				
구분	설정권리	설정권자	채권최고액	관련채무금액
서울특별시 영등포구 영 중로15(영등포동4가) 타임스퀘어[집합건물] (제업무시설-1호,2호)	근저당권	(주)엠피씨플러스	290,466	327,599
	근저당권	효성아이티엑스(주)	2,027,836	3,063,009
	근저당권	신한카드(주)	1,115,654	965,906
	근저당권	(주)에즈금융서비스	2,098,927	1,749,106
	근저당권	(주)정림씨엠건축사사무소	464,613	387,178
	근저당권	(주)케이티씨에스	2,086,618	1,738,848
합 계			8,084,114	8,231,646

(2) 장기차입금 관련 담보

(단위: 천원)				
구분	순위	우선수익자	우선수익권금액	관련채무금액
토지 및 건물의 담보신탁 계약에 따른 우선수익권	제1순위	교보생명보험(주)	60,000,000	50,000,000
		아이비케이연금보험(주)	36,000,000	30,000,000
		농협은행(주)	36,000,000	30,000,000
		농협생명보험(주)	30,000,000	25,000,000
		푸본현대생명보험(주)	24,840,000	20,700,000
		(주)신한은행	24,000,000	20,000,000
		(주)경남은행	12,000,000	10,000,000
합 계			222,840,000	185,700,000

또한, 주석3에서 설명하고 있는 바와 같이 임대보증금과 관련하여 당사의 단기금융 상품을 담보로 제공하고 있으며, 주석5에서 설명하고 있는 바와 같이 장기차입금과 관련하여 당사의 패키지보험에 대한 보험금 수령권을 담보로 제공하고 있습니다.

7. 장기차입금

당반기말 및 전기말 현재 당사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
차입처	이자율(%)	당반기말	전기말	최종 만기일	상환방법
교보생명보험(주)	4.30	50,000,000	50,000,000	2026-10-31	만기일시
아이비케이연금보험(주)		30,000,000	30,000,000		
농협은행(주)		30,000,000	30,000,000		
농협생명보험(주)		25,000,000	25,000,000		
푸본현대생명보험(주)		20,700,000	20,700,000		
(주)신한은행		20,000,000	20,000,000		
(주)경남은행		10,000,000	10,000,000		
소계		185,700,000	185,700,000		
차감: 유동성장기차입금		(185,700,000)	(185,700,000)		
차감계		-	-		

주석5 및 주석6에서 설명하고 있는 바와 같이 당사는 상기의 장기차입금과 관련하여 패키지보험에 대한 보험금 수령권 및 토지와 건물을 담보로 제공하고 있습니다.

8. 자본

(1) 자본금

당반기말 현재 1주당 액면금액은 5,000원으로 수권주식수는 200,000천주(보통주식 100,000천주, 제1종 종류주식 50,000천주 및 제2종 종류주식 50,000천주)입니다. 또한, 당반기말 현재 발행주식수는 보통주식 200천주, 제1종 종류주식 1,270천주 및 제2종 종류주식 200천주이며, 보통주자본금은 1,000백만원이고 제1종 종류주자본금은 6,350백만원이며 제2종 종류주자본금은 1,000백만원으로 총자본금은 8,350백만원입니다. 한편, 보통주 납입자본은 10,000백만원이고, 제1종 종류주 납입자본은 63,500백만원이며, 제2종 종류주 납입자본은 10,000백만원으로 총 납입자본은 83,500백만원입니다.

제1종 종류주식 및 제2종 종류주식의 배당률은 사업연도별로 1주당 발행가액의 3.25%(연환산 6.5%) 및 3.15%(연환산 6.3%)로 보유 부동산의 매각일이 속한 결산기의 직전 결산기까지 배당가능이익에서 제1종 종류주식, 제2종 종류주식의 순서에 따라 우선배당(미배당분은 다음 사업연도에 최우선배당)하며 남은 배당이익은 보통주식에 배당하는 것으로 정하고 있습니다.

또한, 보유 부동산 매각일이 속한 결산기에는 배당가능이익에서 1) 제1종 종류주식 및 제2종 종류주식 순서에 따라 사업연도 시작일부터 보유 부동산의 소유권 이전 완료일까지 배당률에 의한 배당과 미배당금 누적액 순서에 따라 배당하고, 배당 후 남은 배당가능이익에서 회계상 처분이익을 차감한 금액을 보통주식에 배당하며, 2) 1)에 따른 배당을 공제하고 남은 배당가능이익에서 감가상각누적초과배당액과 자본잉여금 누적감소금액을 합산한 금액을 제1종 종류주식, 제2종 종류주식, 보통주식 순서에 따라 해당 주식의 발행가액을 배당하고, 3) 2)에 따른 배당을 공제하고 남은 배당가능이익에서 보유 부동산의 매각차익을 한도로 하여 제1종 종류주식은 매각차익의 50%, 제2종 종류주식은 매각차익의 20%, 보통주식은 매각차익의 30%를 배당하는 것으로 정하고 있습니다.

한편, 청산 등의 사유로 잔여재산을 분배하는 경우에는 제1종 종류주식 미배당금, 제2종 종류주식 미배당금, 제1종 종류주식 발행가액, 제2종 종류주식 발행가액, 보통주식 발행가액 순서에 따라 분배하며, 남은 잔여재산에 대해 제1종 종류주식은 잔여재산의 50%, 제2종 종류주식은 잔여재산의 20%, 보통주식은 잔여재산의 30%를 배당하는 것으로 정하고 있습니다.

(2) 자본잉여금

당반기말 현재 자본잉여금은 주식발행초과금으로 신주발행 시 액면가액을 초과하여 발행한 금액입니다. 한편, 자본잉여금은 자본금의 결손 보전에 충당하는 경우 외에는 처분하지 못합니다. 다만, 적립된 자본잉여금이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우에 주주총회의 결의에 따라 그 초과한 금액 범위에서 자본잉여금을 감액할 수 있습니다.

(3) 이익준비금

당사는 부동산투자회사법에 의하여 이익처분 시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다.

9. 주요 약정사항

(1) 자산관리위탁계약

당사는 (주)코람코자산신탁과 부동산 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산의 임대차 등 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하고 있으며, 다음의 자산관리수수료를 지급하도록 약정하고 있습니다.

구분	수수료	비고
매입수수료	25억원	· 부동산 소유권 이전등기접수일로부터 7일 이내 지급
운용수수료	연 300백만원	· 매 결산기 종료일로부터 7일 이내 지급(단, 제 1기와 제 2기는 없음)
매각기본수수료	부동산 매각금액의 0.25%	· 부동산 매각완결일(매매대금 수령일)로부터 7일 이내 지급
매각성과수수료	부동산 매각차익의 10%	· 부동산 매각완결일(매매대금 수령일)로부터 7일 이내 지급

(2) 일반사무위탁계약

당사는 우리펀드서비스(주)와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식의 발행·운영·계산에 관한 사무, 세무에 관한 업무, 법령 또는 정관에 의한 통지업무, 해산 및 청산 업무 등에 대한 일반사무위탁계약을 체결하고 있으며, 연간 40,000천원을 사무수탁수수료로 지급하도록 약정하고 있습니다.

(3) 자산보관위탁계약

1) 당사는 (주)우리은행과 부동산의 보관·관리 업무 및 해산(청산) 관련 업무 등의 자산보관위탁계약을 체결하고 있습니다.

2) 당사는 엔에이치투자증권(주)와 증권·현금의 보관 및 관리, 해산(청산)관련 업무 등에 대한 자산보관위탁계약을 체결하고 있으며, 매 결산기마다 5,000천원을 자산보관수수료로 지급하도록 약정하고 있습니다.

(4) 부동산관리위탁계약

당사는 (주)경방과 보유 부동산과 관련하여 부동산관리 업무 등에 대한 부동산관리위탁계약을 체결하고 있으며, 동 계약에 의거 매월 일정한 부동산위탁수수료를 지급하도록 약정하고 있습니다.

(5) 부동산담보신탁계약

당사는 (주)우리은행과 우선수익자에 대한 채무 내지 책임의 이행을 보장하기 위하여 부동산담보신탁계약을 체결하였으며, 우선수익자는 주석6에서 설명하고 있습니다.

(6) 부동산 매각 절차의 진행

당사는 2026년 6월 19일 개최된 이사회에서 보유 부동산 매매계약을 위한 양해각서 체결을 승인하고 우선협상자로 제이알투자운용(주)를 선정하여 이행보증금 5억원을 수령하였습니다. 이후 2026년 8월 14일 해당 양해각서가 해지됨에 따라 수령한 이행보증금을 반환하였습니다. 동 사항은 보고기간 종료일 후 발생한 사건으로서 당사의 재무제표에 미치는 영향은 없습니다.

10. 특수관계자와의 거래

(1) 지배·종속관계

당반기말 현재 당사에 대한 지배기업 및 종속기업은 없습니다.

(2) 당반기 및 전반기 중 특수관계자와의 주요 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)				
특수관계자 구분	특수관계자명	계정과목	당반기	전반기
법인이사	(주)코람코자산신탁	자산관리수수료	75,616	75,616

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

(단위: 천원)				
특수관계자 구분	특수관계자명	계정과목	당반기말	전기말
법인이사	(주)코람코자산신탁	미지급비용	75,616	-
		미지급금	-	163,644

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

11. 법인세비용 등

당사는 법인세법 제51조의2(유동화전문회사 등에 대한 소득공제)에 의거 동 법 시행령이 정하는 배당가능이익의 100분의 90 이상을 배당하는 경우에는 그 금액을 당해 사업연도의 소득금액 계산 시 공제할 수 있는 바, 당사는 향후 배당가능이익을 전액 배당할 예정이므로 미래 과세소득의 발생가능성을 합리적으로 예측할 수 없어 일시적 차이에 대한 법인세 효과를 인식하지 아니하였습니다.

12. 현금흐름표

당사는 현금흐름표 상 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였으며, 당반기 및 전반기 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래는 없습니다.

한편, 현금흐름표 상의 현금은 재무상태표 상의 현금및현금성자산입니다.