

이베스트투자증권주식회사 재무제표

(독립된 감사인의 감사보고서 첨부)

제 25 기 : 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지



I.	독립된 감사인의 감사보고서	1
II.	(첨부)재무제표	
	재무상태표	7
	포괄손익계산서	9
	자본변동표	11
	현금흐름표	12
	주석	13
III.	내부회계관리제도 감사의견	
	독립된 감사인의 내부회계관리제도 감사보고서	185
	회사의 내부회계관리제도 운영실태보고서	188
IV.	외부감사 실시내용	189



이베스트투자증권주식회사
주주 및 이사회 귀중

(" ")

2023 12 31

2023 12 31

2023 12 31

, 2024 3 19

가

가

가

가

PF()

가

42.(2).4)
)

,
297,495

PF(

53,856

PF

1109 ()

가, ,

가

PF

가

가

PF

가

가

가 가

가

PF

가

, ,

,

, PF

가

PD

가

PF

,

가

.

,

PF

가 가

,

가

가

가

.

30

,

132,120

,

33,473

1115 ()

가

가

1115

가

2022 12 31

2023 3 15

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

가

삼 일 회 계 법 인

대표이사 尹勳洙



2024년 3월 19일

이 감사보고서는 감사보고서일(2024년 3월 19일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 별첨된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

()

이베스트투자증권주식회사

25

2023년 01월 01일 부터

2023년 12월 31일 까지

24

2022년 01월 01일 부터

2022년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

이베스트투자증권주식회사 대표이사 김원규

본점 소재지: (도로명주소) 서울특별시 영등포구 여의나루로 60 포스트타워 여의도 24층
(전 화) 02-3779-0100

재 무 상 태 표

제 25 기 2023년 12월 31일 현재

제 24 기 2022년 12월 31일 현재

이베스트투자증권주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제25기	제24기
자 산			
I. 현금및예치금	4,5,40,42,43	448,485,388,239	469,880,866,809
II. 당기손익-공정가치측정금융자산	4,6,19,42,43	4,575,750,700,272	3,372,482,225,054
III. 종속및관계기업투자	7, 8	37,000,583,233	30,574,511,392
IV. 상각후원가측정대출채권	4,9,41,42,43	1,081,563,024,873	1,177,921,972,190
V. 기타금융자산	4,9,10,42,43	1,530,819,807,355	978,227,490,023
VI. 유형자산	11,13	39,416,484,938	45,290,303,384
VII. 무형자산	12	20,451,902,893	22,055,469,991
VIII. 당기법인세자산		12,695,329,690	-
IX. 이연법인세자산	38	25,035,579,480	39,413,410,423
X. 기타자산	14	10,320,124,590	27,692,781,460
자 산 총 계		7,781,538,925,563	6,163,539,030,726
부 채			
I. 예수부채	15,16,42,43	1,098,723,511,554	1,154,565,576,141
II. 당기손익-공정가치측정금융부채	15,17,19,42,43	255,196,136,176	765,656,959,105
III. 차입부채	15,18,42,43	3,837,302,479,354	2,217,492,636,298
IV. 기타금융부채	15,20,21,42,43	1,627,844,378,888	1,033,453,614,629
V. 총당부채	23	13,340,332,447	33,701,918,933
VI. 당기법인세부채		-	2,744,235,565
VII. 기타부채	22	13,655,839,763	36,296,418,802
부 채 총 계		6,846,062,678,182	5,243,911,359,473
자 본			
I. 자본금	26	363,969,375,000	363,969,375,000
II. 기타불입자본	27	50,467,608,862	52,627,608,862
III. 이익잉여금 (대손준비금 적립액) (대손준비금 적립(환입)예정액)	28	521,039,263,519 (9,268,157,830) (907,866,582)	503,030,687,391 (15,421,418,354) ((-)6,153,260,524)

과 목	주석	제25기	제24기
자 본 총 계		935,476,247,381	919,627,671,253
부 채 와 자 본 총 계		7,781,538,925,563	6,163,539,030,726

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

포 괄 손 익 계 산 서

제 25 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

이베스트투자증권주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제25기		제24기	
I. 영업수익			1,319,987,143,527		1,348,050,976,024
1. 수수료수익	30,41	132,119,793,103		195,879,080,059	
2. 금융상품평가및처분이익	31,44	385,770,548,463		362,678,598,256	
3. 파생상품평가및처분이익	19,32,44	561,708,767,915		583,031,793,794	
4. 이자수익	33,41,44	205,114,307,390		151,722,903,539	
(1) 유효이자율법으로 인식하는 이자수익		108,942,428,563		112,230,920,048	
(2) 기타 이자수익		96,171,878,827		39,491,983,491	
5. 신용손실충당금환입액	34,41	7,009,926,210		635,439,614	
6. 외환거래이익	35	14,272,188,644		37,448,707,650	
7. 기타의영업수익	36	13,991,611,802		16,654,453,112	
II. 영업비용			1,286,844,178,149		1,306,439,693,646
1. 수수료비용	30,41	47,131,224,760		50,205,849,111	
2. 금융상품평가및처분손실	31,44	312,183,302,365		358,902,402,467	
3. 파생상품평가및처분손실	19,32,44	534,298,650,573		547,107,593,829	
4. 이자비용	33,44	163,329,473,200		71,081,470,584	
5. 신용손실충당금전입액	34,41,44	68,290,584,915		42,793,923,391	
6. 외환거래손실	35	22,427,392,112		37,425,856,199	
7. 기타의영업비용	23	1,671,016,767		28,969,351,272	
8. 판매비와관리비	37	137,512,533,457		169,953,246,793	
III. 영업이익			33,142,965,378		41,611,282,378
IV. 영업외수익			8,566,407,733		6,440,224,535
1. 지분법이익	8	7,504,030,018		6,023,569,941	
2. 유형자산관련이익		72,877,833		43,928,255	
3. 무형자산관련이익		-		20,000,000	
4. 기타		969,499,882		352,726,339	
V. 영업외비용			3,399,854,829		7,510,907,421
1. 지분법손실	8	2,603,155,820		7,220,761,650	
2. 유형자산관련손실		2,707,238		7,955,484	
3. 무형자산관련손실		-		209,168,895	
4. 기타		793,991,771		73,021,392	
VI. 법인세비용차감전순이익			38,309,518,282		40,540,599,492
VII. 법인세비용	38		9,683,454,239		10,917,486,586
VIII. 당기순이익 (대손준비금 반영후 조정이익: 당기 27,718,197천원 전기 35,776,373천원)	28		28,626,064,043		29,623,112,906

과목	주석	제25기		제24기	
IX. 기타포괄손익			-		-
X. 당기총포괄손익			28,626,064,043		29,623,112,906
XI. 주당손익	39				
1. 기본주당손익			423		409
2. 희석주당손익			423		409

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

자 본 변 동 표

제 25 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

이베스트투자증권주식회사

(단위 : 원)

과 목	자본금	기타불입자본				이익잉여금	총계
		주식발행초과금	자기주식	자기주식 처분손익	기타		
2022.1.1	363,969,375,000	100,252,645,668	(46,549,638,620)	1,505,390	3,096,424	510,879,591,860	928,556,575,722
전환우선주 발행조건의 변경대가 지급	-	(1,080,000,000)	-	-	-	-	(1,080,000,000)
배당금의 지급	-	-	-	-	-	(37,472,017,375)	(37,472,017,375)
당기순이익	-	-	-	-	-	29,623,112,906	29,623,112,906
2022.12.31	363,969,375,000	99,172,645,668	(46,549,638,620)	1,505,390	3,096,424	503,030,687,391	919,627,671,253
2023.1.1	363,969,375,000	99,172,645,668	(46,549,638,620)	1,505,390	3,096,424	503,030,687,391	919,627,671,253
전환우선주 발행조건의 변경대가 지급	-	(2,160,000,000)	-	-	-	-	(2,160,000,000)
배당금의 지급	-	-	-	-	-	(10,617,487,915)	(10,617,487,915)
당기순이익	-	-	-	-	-	28,626,064,043	28,626,064,043
2023.12.31	363,969,375,000	97,012,645,668	(46,549,638,620)	1,505,390	3,096,424	521,039,263,519	935,476,247,381

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

현금흐름표

제 25 기 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일까지

제 24 기 2022년 1월 1일부터 2022년 12월 31일까지

이베스트투자증권주식회사

(단위 : 원)

과 목	주석	제25기	제24기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(1,535,677,383,292)	(44,361,755,686)
1. 당기순이익		28,626,064,043	29,623,112,906
2. 조정	40	(1,570,418,209,718)	(59,701,166,103)
3. 이자의 수취		177,039,042,115	101,846,813,395
4. 배당금의 수취		2,706,334,336	9,652,840,154
5. 이자의 지급		(162,956,465,107)	(65,449,518,464)
6. 법인세의 지급		(10,674,148,961)	(60,333,837,574)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(13,730,541,408)	(11,984,700,044)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		8,636,409,310	5,589,013,731
가. 관계기업투자의 처분		8,450,648,310	5,201,413,731
나. 차량운반구의 처분		60,500,000	63,300,000
다. 비품의 처분		2,381,000	4,740,000
라. 회원권의 처분		22,880,000	219,560,000
마. 보증금의 감소		100,000,000	100,000,000
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		(22,366,950,718)	(17,573,713,775)
가. 관계기업투자의 취득		13,545,641,947	5,670,270,000
나. 차량운반구의 취득		-	148,120,315
다. 비품의 취득		3,205,941,519	3,123,031,460
라. 소프트웨어의 취득		5,615,254,210	8,284,692,000
마. 회원권의 취득		-	247,600,000
바. 보증금의 증가		113,042	100,000,000
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		1,603,368,166,096	72,772,565,304
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		1,750,034,375,549	212,784,262,557
가. 환매조건부채권매도의 순증가		1,624,377,462,013	178,776,967,057
나. 단기차입금의 순증가		-	-
다. 자산담보부차입금의 순증가		716,913,536	34,007,295,500
라. 사채의 발행		24,940,000,000	-
마. 콜머니의 순증가		100,000,000,000	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		(146,666,209,453)	(140,011,697,253)
가. 단기차입금의 순감소		130,248,831,537	98,064,715,677
나. 리스료의 지급		3,639,890,001	3,394,964,201
다. 배당금의 지급		10,617,487,915	37,472,017,375
라. 전환우선주 발행조건 변경대가 지급		2,160,000,000	1,080,000,000
IV. 현금및현금성자산의 증가(비배)		53,960,241,396	16,426,109,574
V. 기초의 현금및현금성자산		46,779,619,968	31,130,954,885
VI. 외화표시 현금및현금성자산의 환율변동효과		(23,727,720)	(777,444,491)
VII. 기말의 현금및현금성자산		100,716,133,644	46,779,619,968

"첨부된 주석은 본 재무제표의 일부입니다."

제 25 기 2023년 12월 31일 현재

제 24 기 2022년 12월 31일 현재

이베스트투자증권주식회사

1.

(' ') 가 가
 , 가
 1999 12 15 . 2004 11 26 가
 , , 가
 , 2009 12 18 가 가 .
 2007 2 21 가 ,
 277,406 , 86,563 363,969

(단위 : 주, %)

주 주 명		주 식 수	지 분 율
보통주	지앤에이사모투자전문회사	34,239,190	61.7
	기타	21,242,000	38.3
	합계	55,481,190	100.0
우선주	베스트솔루션제일차주식회사	3,847,263	22.2
	베스트솔루션제이차주식회사	7,694,527	44.4
	밸런스제일차주식회사	5,770,895	33.4
	합계	17,312,685	100.0

2.

(1)

1027 ' ' ' .

가

가

가

가 가

가

가

3

1)

2023 1 1

1001 ' ' ' ' .

1001 ' ' ' ' .

가

가

가

가

가

1008 ' , ' - ' '

1012 ' ' -

가

가

가

1117 ' ' '

1117 ' ' ' '

1104 ' ' ' '

가

()

(/)

가

1012 ' ' - ' - 2 ' '

2

2)

1001 ' ' - / ,

가

12

가

12

가

2024 1 1 ,

1007 ' ' , 1107 ' ' :

가

가

2024 1 1 ,

1116 ' ' -

가

2024 1 1 ,

1001 ' ' - '가 '

가 ,가 ,가

가

2024 1 1 ,

1021 ' ' 1101 ' ' - 가

가 가 가

2025 1 1 ,

3)

가

가

,

가

.

가

.

가

.

,

가

가

.

5

가

가

.

,

-

가

-

가

-

4)

)

(

, ,

.

()

가 가 , 가

5)

6)

가 가

가 가 , 가 가

가
가 , 가 , 가
가 , 가 , 가
가 () 가
가 가 가
가 () 가
가 , 가
가 가 ,
가
가 , 가 가 가
가 , 가
가
가
가
가

구 분	내 용 연 수
차량운반구	5년
기구비품	5년
기타유형자산(사용권자산)	(주)

(주) 당사의 자산 중 기타유형자산(사용권자산)은 내용연수 종료일과 리스기간 종료일 중 이른 날을 내용연수로 사용하고 있습니다.

가 가 가

가 , 가

8)

가 가

0

가 가 가 가

가 가

가 가 가

가 가

- ()
- , ()

- 가 ()가

- ()가

가

- ()

가

(reasonably certain)

- 가

가 . 가
(reasonably certain) 가
. 가 가
가 .
가

.
, 가 12
.

.
. 가 가
가 .

9)

가 가
,
. ,
, 가 가
.

10)

가 , 가 가 가 가
 가 , 가 가 가
 가 가 가
 가 가 가 가
 가 () 가 가
 () 가 가
 가 ()
 가 ,

11)

() ,
 가
 가

가 가
가 가
가 가
가 가

3 가

가

가

12)

가 가
가 가
가 가
가 가
가 가
가 가

13)

가 가

가 .

-

-

- 가

.

-

-

- 가 .

가 .

- () 가

- 가
- () 가 - 가

- 가

가

가

, 가

가

가

가 .

가

,
가

가 .

가 - 가

가 .

가 .

(33).

- 가

가 가 가 .

, ()

가

가 .

- 가

- 가

가 ()
가

.
가

- 가

.

- 가

가

가 가

.

가

가

가

가

1109

- 가

가

- 가

- 가

.

가가

-

- 가

- 가

.

-

가

- 가

- 가

.

- 가

가

-

가

- 가

.

- 가

43

가

,

가

.

' (36).

, - 가 (33).

- 가 ()

' (35).

- 가 (가)

(31).

가 - 가 ,

가 가 .

가

가 12

12

12 가

가 1105 ' .

가 , .

()

가 .

가 1109 ' .

가 () .

가 .

() .

가 .

1105

28 가 , 1036 가 (가 가)
 ()
 1036 가
 가 가 가 가
 가 ,
 가 ,

15)

가 가
 ,
 ()
 .

17) 가

가 , 가 가
가 가 가
, 가 가 가

18)

가 , 가
가 . 가 가

가 가 (+) , (-)

가
가

19) 가

가 가 가 가 가
가 가 가 . 가 가

가 1036 가 1002 가 1102 가 1116 가

가 가 가 가 가

가 가 가

가 1, 2 3

- (수준 1) 측정일에 동일한 자산이나 부채에 대한 접근 가능한 활성시장의 (조정되지 않은) 공시가격
- (수준 2) 수준 1의 공시가격 이외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로 또는 간접적으로 관측가능한 투입변수
- (수준 3) 자산이나 부채에 대한 관측가능하지 않은 투입변수

3.

2 () 가

가

가

가

가

(1) 가

43 , 가
 가 가
 . 43 가 가
 가 .
 가 가 가 .

(2)

가 가 ,
 가 가
 . 가
 2 가 12 가
 , 가
 . 가 가 , PF
 . 가 , ,
 가 .

4.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	당기손익-공정가치측정금융자산			상각후 원가측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	합계
	당기손익- 공정가치측정	파생결합증권	매매목적 파생상품			
현금및현금성자산	-	-	-	100,716,134	-	100,716,134
예치금	-	-	-	347,769,254	-	347,769,254
당기손익-공정가치측정유가증권	4,575,227,551	-	-	-	-	4,575,227,551
파생상품	-	-	523,150	-	-	523,150
상각후원가측정대출채권	-	-	-	1,081,563,025	-	1,081,563,025
기타금융자산(주1)	-	-	-	1,530,819,807	-	1,530,819,807
합계	4,575,227,551	-	523,150	3,060,868,220	-	7,636,618,921

(주1) 기타금융자산은 미수금, 미수수익, 임차보증금 및 미수미결제현물환 등으로 구성되어 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분	당기손익-공정가치측정금융자산			상각후 원가측정 금융자산	기타포괄손익- 공정가치측정 금융자산	합계
	당기손익- 공정가치측정	파생결합증권	매매목적 파생상품			
현금및현금성자산	-	-	-	46,779,620	-	46,779,620
예치금	-	-	-	423,101,247	-	423,101,247
당기손익-공정가치측정유가증권	3,356,479,106	1,996,867	-	-	-	3,358,475,973
파생상품	-	-	14,006,252	-	-	14,006,252
상각후원가측정대출채권	-	-	-	1,177,921,972	-	1,177,921,972
기타금융자산(주1)	-	-	-	978,227,490	-	978,227,490
합계	3,356,479,106	1,996,867	14,006,252	2,626,030,329	-	5,998,512,554

(주1) 기타금융자산은 미수금, 미수수익, 임차보증금 및 미수미결제현물환 등으로 구성되어 있습니다.

(2)

(단위:천원)

구분	금융기관	당기말	전기말
당기손익-공정가치측정금융자산			
투자자예탁금별도예치금(신탁)(주1)	한국증권금융(주)	514,249,245	622,894,155
손해배상공동기금	한국거래소	30,704,517	5,000,000
소계		544,953,762	627,894,155
상각후원가측정금융자산			
투자자예탁금별도예치금(예금)(주1)	한국증권금융(주)	41,345,895	51,101,245
대차거래이행보증금(주2)	한국증권금융(주)	24,700,000	103,385,781
장내파생상품거래예치금(주3)	(주)우리은행 등	86,890,880	131,285,614
유통금융차주담보금(주4)	한국증권금융(주)	181,112	595,241
유통금융담보금(주4)	한국증권금융(주)	60,550,000	28,700,000
담보금융지원대출담보금	한국증권금융(주)	-	3,000,000
특정예금(주5)	(주)우리은행 등	20,500	20,500
장내파생상품매매증거금(주6)	한국거래소	92,689,214	55,200,000
주식매매증거금(주6)	한국거래소	15,587,244	16,511,115
정기예적금(주5)	(주)우리은행	3,000,000	3,000,000
기타예치금(주3)	(주)우리은행 등	19,280,867	17,487,685
스왑증거금(주7)	키움증권(주)	-	1,000,000
공탁금(주8)	-	4,336,480	-
소계		348,582,192	411,287,181
합계		893,535,954	1,039,181,336

- (주1) 투자자예탁금별도예치금은 자본시장과 금융투자업에 관한 법률에 의하여 예치하고 있습니다.
- (주2) 대차거래이행보증금은 증권대차거래 이행보증을 위하여 예치하고 있습니다.
- (주3) 장내파생상품거래예치금은 고객의 해외선물거래 관련하여 해외 FCM(Futures Commission Merchant)과 국내 시중은행에 예치된 금액이며, 기타예치금은 해외주식거래와 관련하여 해외 예탁 기관과 국내 시중은행에 예치된 금액입니다.
- (주4) 유통금융차주담보금은 고객의 대차거래시 일정금액을 증거금으로 예치한 금액이며, 유통금융 담보금은 증권유통금융대출약정에 따라 예치된 금액입니다.
- (주5) 특정예금은 당좌개설보증금이며, 정기예금은 당좌대출 한도약정 및 소액결제 관련하여 질권이 설정되어 있습니다.
- (주6) 장내파생상품매매증거금은 파생상품시장업무규정에 의하여 매매증거금으로 예치된 금액이며, 주식매매증거금은 유가증권시장업무규정에 따라 매매증거금으로 예치된 금액입니다.
- (주7) 주식스왑 거래를 위해 당사의 증거금을 납부한 금액입니다.
- (주8) CEROG 2심 민사소송 일부 패소에 따른 가지금 지급을 위한 공탁 금액입니다.

(3)

- 가

(단위:천원)

구분	목적(주1)	기관	당기말	전기말
주식/ 집합투자증권	대차거래	한국예탁결제원	302,269,187	345,416,582
		한국증권금융(주)	830,760	1,418,400
	장내파생상품매매증거금	한국거래소	4,666,700	299,908
	증권시장거래증거금	한국거래소	3,550,750	-
	인수금융	한국증권금융(주)	-	1,703,364
국채	유통금융	한국증권금융(주)	-	27,728,776
	대차거래	한국증권금융(주)	14,816,497	77,113,821
		한국예탁결제원	72,353,212	56,124,586
	현물손해배상공동기금	한국거래소	-	15,490,209
	선물손해배상공동기금	한국거래소	-	15,325,729
	주식기관결제	한국예탁결제원	-	584,536
특수채	대차거래	한국예탁결제원	65,177,150	58,926,565
		한국증권금융(주)	52,852,284	44,757,201
	장내파생상품매매증거금	한국거래소	16,781,270	30,439,297
	장외파생상품매매증거금	키움증권(주)	-	4,057,881
		(주)하나은행	-	890,754
		NH투자증권(주)	-	1,979,454
	증권시장거래증거금	한국거래소	-	3,606,822
회사채	대차거래	한국예탁결제원	16,114,771	210,306,168
		한국증권금융(주)	331,075,470	319,965,622
	장내파생상품매매증거금	한국거래소	-	4,539,754
	인수금융	한국증권금융(주)	-	30,120,438
합계			880,488,051	1,250,795,867

(주1) 환매조건부채권매도에 편입된 채권(매도 후 미리 정한 가격 또는 매도가격에 일정수익률을 더한 금액으로 양도자산을 재매입하는 약정 체결)의 내역은 주석 18에 기재하였습니다.

5.

(1)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
현금및현금성자산	100,716,134	46,779,620
예치금	347,769,254	423,101,247
합계	448,485,388	469,880,867

(2)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
보통예금	1,467,657	524,282
외화예금	10,348,871	7,384,704
당좌예금	799,606	670,634
MMDA	38,100,000	18,200,000
발행어음	50,000,000	20,000,000
합계	100,716,134	46,779,620

(3)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
투자자예탁금별도예치금(예금)	41,345,895	62,915,311
대차거래이행보증금	24,700,000	103,385,781
장내파생상품거래예치금	86,890,880	131,285,614
장내파생상품매매증거금	96,200,000	55,200,000
주식매매증거금	15,600,000	16,511,115
스왑증거금	-	1,000,000
유통금융차주담보금	181,112	595,241
유통금융담보금	60,550,000	28,700,000
담보금융지원대출담보금	-	3,000,000
특정예금	20,500	20,500
기타예치금	19,280,867	17,487,685
정기에적금	3,000,000	3,000,000
합계	347,769,254	423,101,247

6. 가

(1) 가

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
당기손익-공정가치측정유가증권		
주식	171,320,011	168,441,594
상품주식	137,780,905	129,684,946
상환전환우선주	33,539,106	38,756,648
출자금	61,820,680	56,368,588
신주인수권	756,202	1,841,035
국채·지방채	226,931,484	207,945,787
금융채·특수채	1,401,403,610	486,933,000
회사채	1,473,766,070	1,176,877,831
기업어음증권	60,002,540	8,699,366
전자단기사채	202,989,368	186,846,125
집합투자증권	426,127,817	409,091,554
외화증권	3,260,524	-
투자자예탁금별도예치금(신탁)	514,249,245	622,894,155
손해배상공동기금	31,400,000	5,000,000
파생결합증권	-	1,996,867
기타	1,200,000	25,540,072
소계	4,575,227,551	3,358,475,973
파생상품자산(주석19 참조)		
장내파생상품	11,729	13,215,171
장외파생상품	511,421	791,081
소계	523,150	14,006,252
합계	4,575,750,701	3,372,482,225

(2) 가

(3)

- 가 가 가

< >

(단위:천원)

구분	평가전 장부가액	평가후 장부가액	평가손익
주식	169,119,818	171,320,011	2,200,192
출자금	60,525,250	61,820,680	1,295,430
신주인수권	1,354,364	756,202	(598,162)
국채·지방채	223,283,101	226,931,484	3,648,383
금융채·특수채	1,395,987,514	1,401,403,610	5,416,096
회사채	1,464,319,964	1,473,766,070	9,446,106
기업어음증권	60,000,000	60,002,540	2,540
전자단기사채	203,300,000	202,989,368	(310,632)
집합투자증권	48,431,519	46,238,636	(2,192,883)
집합투자증권(상장지수펀드)	373,826,549	379,889,181	6,062,633
외화증권	5,129,993	3,260,524	(1,869,469)
투자자예탁금별도예치금(신탁)	493,060,741	514,249,245	21,188,504
손해배상공동기금	31,400,000	31,400,000	-
기타	2,260,872	1,200,000	(1,060,872)
합계	4,531,999,685	4,575,227,551	43,227,866

< >

(단위:천원)

구분	평가전 장부가액	평가후 장부가액	평가손익
주식	173,096,308	168,441,594	(4,654,714)
출자금	60,169,415	56,368,588	(3,800,827)
신주인수권	1,958,655	1,841,035	(117,620)
국채·지방채	209,287,621	207,945,787	(1,341,834)
금융채·특수채	487,546,054	486,933,000	(613,054)
회사채	1,182,444,638	1,176,877,831	(5,566,807)
기업어음증권	8,700,000	8,699,366	(634)
전자단기사채	187,000,000	186,846,125	(153,875)
집합투자증권	54,406,484	53,605,159	(801,325)
집합투자증권(상장지수펀드)	353,668,693	355,486,395	1,817,702
투자자예탁금별도예치금(신탁)	609,677,605	622,894,155	13,216,550
손해배상공동기금	5,000,000	5,000,000	-
파생결합증권	1,178,010	1,996,867	818,857
기타	25,733,625	25,540,072	(193,553)
합계	3,359,867,108	3,358,475,973	(1,391,135)

7.

(1)

< >

종속기업명	유형	소재지	지분율(주1)	사용 재무제표일
광양광영이베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
세종베스트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
히든에이스제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
아이에프쓰리제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에이치비제이제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
웨이랜드제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
대구감삼제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
수성베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
미드나잇제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
브레이브제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
성환베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
다인제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
(주)코스모골드	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
엔씨로지스제이차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
부산진구베스트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
디에프창원제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에코지니아(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
해운대베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
엘오티제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
굿메이트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트화정제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트일산제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
플링인베이스(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트용전제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
굿스타트더블유제이(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트공항제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트여수지산일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트여수지산이차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
디에프대방제이차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
비기닝제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일

종속기업명	유형	소재지	지분율(주1)	사용 재무제표일
더제이와이제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트강릉제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
뉴스피드제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
옥정베스트제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
늘봄제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
워터하우스제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
단미제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
블루라인제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
목감에프엔더퍼스트주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트곡강제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
지더블유제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
정인제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
신오리블레스주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
구래골드제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
길동베스트제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
마이트한즈주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
구로동베스트제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
레드실버제삼차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에이치와이라이트주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
베스트반야월제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
마인드베스트주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
건베스트고척제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
문봉하이퍼제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
문봉하이퍼제이차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제2호	신기술투자조합	대한민국	-	12월 31일

(주1) 자산유동화를 위한 구조화기업으로 당사가 소유하고 있는 지분은 없으나 피투자자의 관련활동에 대한 '힘', '변동이익 노출', '변동이익에 영향을 미치기 위해 힘을 사용하는 능력'을 종합적으로 고려하여 지배하고 있다고 판단하였습니다.

< >

종속기업명	유형	소재지	지분율(주1)	사용 재무제표일
광양광영이베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
세종베스트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
히든에이스제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
베스트다사(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
아이에프쓰리제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
천안산단이베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에이치비제이제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
웨이랜드제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
아로니아제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
봉덕베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
대구감삼제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
수성베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에코레드(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
미드나잇제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
브레이브제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
성환베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
다인제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
(주)코스모골드	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
엔씨로지스제이차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
부산진구베스트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
디에프창원제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
베스트반야월제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
에코지니아(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
해운대베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
엘오티제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
루시드베스트(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
굿메이트제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트화정제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트일산제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
플링인베이스(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
케이블루오션(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트용전제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
굿스타트더블유제이(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트공항제일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트여수지산일차(주)	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일

종속기업명	유형	소재지	지분율(주1)	사용 재무제표일
이베스트여수지산이차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
디에프대방제이차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
알파원제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트연산동주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
비기닝제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
더제이와이제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
이베스트강릉제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
뉴스피드제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
옥정베스트제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
(주)스텔라리스	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
늘봄제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
워터하우스제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
단미제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
블루라인제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
목감에프앤더퍼스트주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
건베스트파주제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
허베스트곡강제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
지더블유제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
정인제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
신오리블레스주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일
구래골드제일차주	자산유동화 SPC	대한민국	-	12월 31일

(주1) 자산유동화를 위한 구조화기업으로 당사가 소유하고 있는 지분은 없으나 피투자자의 관련활동에 대한 '힘', '변동이익 노출', '변동이익에 영향을 미치기 위해 힘을 사용하는 능력'을 종합적으로 고려하여 지배하고 있다고 판단하였습니다.

(2)

< >

(단위:천원)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익	총포괄손익
광양광영이베스트주	10,123,849	10,223,507	-	28	28
세종베스트제일차주	7,540,265	7,598,458	(58,169)	(58,155)	(58,155)
히든에이스제일차주	14,992,120	15,184,627	(7,000)	(7,000)	(7,000)
아이에프쓰리제일차주	4,737,229	4,782,986	290	417	417
에이치비제이제일차주	1,078,597	1,088,046	9,851	9,891	9,891
웨이랜드제일차주	7,092,668	7,157,725	(48)	50	50
대구감삼제일차주	9,953,620	10,053,529	-	54	54
수성베스트주	1,042,831	1,049,923	-	(96)	(96)
미드나잇제일차주	2,068,148	2,086,630	(16)	29	29
브레이븐제일차주	2,100,529	2,118,959	(16)	60	60
성환베스트주	1,792,114	1,816,708	(6,603)	(6,594)	(6,594)
다인제일차주	10,214,996	10,314,776	11,421	11,558	11,558
㈜코스모골드	5,068,840	5,113,875	(11)	67	67
엔씨로지스제이차주	2,063,160	2,083,127	(40)	12	12
부산진구베스트제일차주	10,202,454	10,283,151	(8)	69	69
디에프창원제일차주	5,002,020	5,036,254	21,265	21,285	21,285
에코지니아주	828,677	836,673	-	3	3
해운대베스트주	828,678	836,978	-	3	3
엘오티제일차주	5,101,684	5,151,588	(4)	(4)	(4)
굿메이트제일차주	3,017,303	3,047,266	-	22	22
허베스트화정제일차주	2,270,789	2,290,279	(13)	-	-
허베스트일산제일차주	2,970,492	3,000,000	-	-	-
플랑인베이스주	4,919,190	4,965,498	-	(299)	(299)
허베스트용전제일차주	1,837,543	1,848,148	8,895	8,901	8,901
굿스타트더블유제이주	2,058,961	2,078,748	(33)	(25)	(25)
허베스트공항제일차주	7,071,578	7,140,537	(7)	38	38
이베스트여수지산일차주	5,003,307	5,053,294	(16)	4	4
이베스트여수지산이차주	3,004,929	3,034,930	(16)	(2)	(2)
디에프대방제이차주	7,132,940	7,202,820	(12)	98	98
비기닝제일차주	3,002,610	3,032,363	(35)	(2)	(2)
더제이와이제일차주	5,130,438	5,180,347	47	82	82
이베스트강릉제일차주	6,063,903	6,123,952	(24)	(4)	(4)
뉴스피드제일차주	1,987,335	2,007,239	(14)	(14)	(14)
옥정베스트제일차주	10,178,601	10,273,025	(15)	85	85
늘봄제일차주	3,197,835	3,227,583	(29)	6	6
워터하우스제일차주	10,225,831	10,325,147	(20)	46	46

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익	총포괄손익
단미제일차주	2,556,488	2,581,475	2,937	2,985	2,985
블루라인제일차주	9,978,641	10,078,640	-	-	-
목감에프엔더퍼스트주	7,980,958	8,059,972	(22)	(4)	(4)
허베스트곡강제일차주	1,980,320	2,000,000	(35)	23	23
지더블유제일차주	5,027,838	5,086,695	(8,864)	(8,822)	(8,822)
정인제일차주	2,097,818	2,117,701	(7,830)	(7,691)	(7,691)
신오리블레스주	5,995,919	6,055,868	(4)	(4)	(4)
구래골드제일차주	5,060,766	5,110,958	(223)	(189)	(189)
길동베스트제일차주	9,994,819	10,094,804	(100,016)	(99,985)	(99,985)
마이트헨즈주	2,048,645	2,067,945	(19,301)	(19,301)	(19,301)
구로동베스트제일차주	5,078,651	5,127,624	(49,005)	(48,974)	(48,974)
레드실버제삼차주	1,051,823	1,060,822	(9,000)	(8,999)	(8,999)
에이치와이라이트주	6,074,171	6,133,703	(59,542)	(59,542)	(59,542)
베스트반야월제일차주	528,583	533,145	136	149	149
마인드베스트주	1,006,849	1,016,849	(10,000)	(10,001)	(10,001)
건베스트고척제일차주	4,123,899	4,163,913	(40,016)	(40,015)	(40,015)
문봉하이퍼제일차주	7,993,193	8,073,269	(80,076)	(80,077)	(80,077)
문봉하이퍼제이차주	2,004,227	2,024,256	(20,029)	(20,030)	(20,030)
이베스트크레소컨텐츠기술투자조합제2호	1,060,736	7,814	52,922	52,922	52,922

< >

(단위:천원)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익	총포괄손익
광양광영이베스트주	10,138,559	10,238,245	-	102	102
세종베스트제일차주	7,737	7,775	323,061	323,068	323,068
히든에이스제일차주	15,803,357	15,988,864	(67,502)	(67,502)	(67,502)
베스트다사주	3,116,108	3,160,881	(3,021)	(14,773)	(14,773)
아이에프쓰리제일차주	4,672,758	4,718,932	(1,985)	(1,900)	(1,900)
천안산단이베스트주	8,318,556	8,370,859	(20)	164	164
에이치비제이제일차주	2,005,961	2,025,302	4,597	4,635	4,635
웨이랜드제일차주	7,092,382	7,157,489	(37,136)	(37,099)	(37,099)
아로니아제일차주	4,170,271	4,209,278	879	901	901
봉덕베스트주	2,094,319	2,114,315	-	3	3
대구감삼제일차주	9,955,769	10,055,733	-	26	26
수성베스트주	1,014,254	1,021,250	-	3	3
에코레드주	5,349,684	5,399,545	-	65	65
미드나잇제일차주	2,046,234	2,064,746	(19,270)	(19,247)	(19,247)
브레이브제일차주	2,077,844	2,096,333	(19,270)	(19,226)	(19,226)
성환베스트주	1,851,909	1,869,909	-	-	-
다인제일차주	10,244,724	10,356,062	5,345	5,441	5,441
㈜코스모골드	5,080,641	5,125,744	(42)	-	-
엔씨로지스제이차주	2,059,267	2,079,247	(24)	19	19
부산진구베스트제일차주	10,200,172	10,280,938	(50,021)	(49,956)	(49,956)
디에프창원제일차주	4,990,635	5,046,154	(31,043)	(31,013)	(31,013)
베스트반야월제일차주	528,444	533,154	(4,965)	(4,955)	(4,955)
에코지니아주	820,621	828,619	(8,000)	(8,000)	(8,000)
해운대베스트주	820,316	828,619	(8,304)	(8,304)	(8,304)
엘오티제일차주	5,934,923	5,984,822	(49,909)	(49,909)	(49,909)
루시드베스트주	2,072,603	2,094,807	(22,204)	(22,205)	(22,205)
굿메이트제일차주	3,017,054	3,047,039	(30,000)	(29,986)	(29,986)
허베스트화정제일차주	2,188,597	2,208,087	(19,504)	(19,491)	(19,491)
허베스트일산제일차주	2,981,587	3,011,096	(29,510)	(29,510)	(29,510)
플링인베이스주	4,807,208	4,853,218	(46,042)	(46,010)	(46,010)
케이블루오션주	1,072,509	1,082,488	(9,980)	(9,980)	(9,980)
허베스트용전제일차주	1,995,562	2,015,068	(19,507)	(19,507)	(19,507)
굿스타트더블유제이주	2,028,177	2,047,939	(19,775)	(19,762)	(19,762)
허베스트공항제일차주	7,069,469	7,138,465	(69,030)	(68,999)	(68,999)
이베스트여수지산일차주	5,003,673	5,053,664	(50,016)	(49,992)	(49,992)
이베스트여수지산이차주	3,004,351	3,034,350	(30,007)	(30,000)	(30,000)
디에프대방제이차주	7,128,275	7,198,253	(70,025)	(69,978)	(69,978)
알파원제일차주	2,314,137	2,334,137	(20,001)	(20,001)	(20,001)
이베스트연산동주	2,004,328	2,024,325	(20,000)	(19,998)	(19,998)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익	총포괄손익
비기닝제일차주	3,056,051	3,085,802	(29,782)	(29,761)	(29,761)
더제이와이제일차주	5,129,566	5,179,558	(50,003)	(49,993)	(49,993)
이베스트강릉제일차주	6,067,084	6,127,128	(60,064)	(60,045)	(60,045)
뉴스피드제일차주	2,049,884	2,069,774	(19,900)	(19,900)	(19,900)
옥정베스트제일차주	10,210,382	10,304,891	(94,533)	(94,510)	(94,510)
(주)스텔라리스	1,025,178	1,035,185	(10,007)	(10,009)	(10,009)
늘봄제일차주	3,025,470	3,055,223	(29,779)	(29,764)	(29,764)
워터하우스제일차주	10,281,005	10,380,367	(98,524)	(99,372)	(99,372)
단미제일차주	2,628,899	2,656,872	(27,975)	(27,974)	(27,974)
블루라인제일차주	10,466,198	10,566,198	(100,009)	(100,009)	(100,009)
목감에프엔더퍼스트주	8,234,466	8,313,477	(79,020)	(79,012)	(79,012)
건베스트파주제일차주	8,288,619	8,368,604	(80,013)	(79,984)	(79,984)
허베스트곡강제일차주	1,980,297	2,000,000	(19,704)	(19,704)	(19,704)
지더블유제일차주	5,037,824	5,087,859	(50,047)	(50,035)	(50,035)
정인제일차주	2,089,180	2,101,372	(12,205)	(12,194)	(12,194)
신오리블레스주	5,975,964	6,035,910	(59,956)	(59,956)	(59,956)
구래골드제일차주	5,061,668	5,111,671	(50,010)	(50,004)	(50,004)

(3)

가

8.

(1)

< >

(단위:천원)

회사명	소재지	출자좌수 (좌)	지분율 (%)	장부금액
(주)에이치비씨티(주1)	대한민국	140,000	31.46	4,239,478
(주)청라플러스(주1)	대한민국	190	19.00	-
(주)이스트청라(주1)	대한민국	127	12.70	-
이베스트하이테크신기술사업투자조합(주2)	대한민국	330	12.09	102,915
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	대한민국	400	23.26	864,596
이베스트에이아이피신기술조합제2호	대한민국	500	27.93	326,475
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	대한민국	500	44.25	274,314
이베스트신기술사업투자조합제9호	대한민국	1,000	35.70	141,955
저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합	대한민국	600,000,000	23.26	537,812
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	대한민국	500	46.30	464,166
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	대한민국	1,500	42.86	1,611,136
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합(주2)	대한민국	500,000,000	3.24	-
이베스트 신기술조합 제27호	대한민국	500	31.23	135,432
에이티피이베스트신기술조합제1호(주2)	대한민국	5,000	8.36	115,019
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	대한민국	1,500	45.45	960,630
이베스트 신기술조합 제31호	대한민국	500	21.10	456,259
이베스트 신기술조합 제43호(주2)	대한민국	500	19.84	494,178
이베스트 신기술조합 제49호	대한민국	500	36.50	199,079
이베스트 신기술조합 제51호(주2)	대한민국	500,000,000	17.86	172,778
이베스트 신기술조합 제58호	대한민국	500	30.67	468,429
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	대한민국	1,000,000,000	22.99	2,599,583
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호(주2)	대한민국	210	5.24	194,167
베스트원신기술사업투자조합제3호(주2)	대한민국	400	3.24	441,165
이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합(주2)	대한민국	250,000,000	1.42	64,177
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	대한민국	500	23.80	732,594
이베스트 스마트 컨텐츠 신기술조합(주2)	대한민국	250,000,000	1.90	64,236
코로프라넥스트-라엘 펀드1호(주2)	대한민국	500,000,000	2.80	477,052
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	대한민국	500	45.41	209,252
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	대한민국	500	30.10	473,934
에이티피이베스트신기술조합제2호(주2)	대한민국	500	10.42	88,420
KAI-더스퀘어 신기술투자조합 1호	대한민국	500	23.47	636,802
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	대한민국	500	35.46	477,883

회사명	소재지	출자좌수 (좌)	지분율 (%)	장부금액
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호(주2)	대한민국	290	15.26	277,872
제이비이베스트자율주행더커런트신기술조합3호(주2)	대한민국	500	11.42	483,249
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호(주2)	대한민국	500,000,000	9.09	455,472
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	대한민국	500	47.17	625,900
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV(주2)	대한민국	170,000	14.17	1,034,230
이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호(주2)	대한민국	500	3.82	488,015
프렌드 신기술사업투자조합 55호	대한민국	1,000,000,000	44.44	1,218,524
이베스트-한빛신기술투자조합제84호	대한민국	1,000,000,000	28.57	1,010,383
구름-빌랑스 글로벌 에스테틱 신기술조합	대한민국	800,000,000	30.08	794,798
코너스톤한양이베스트신기술조합(주2)	대한민국	1,000,000,000	5.56	994,270
뉴메인-원티드랩 1호 신기술조합	대한민국	1,000,000,000	20.00	993,613
KAI-신기술투자조합 3호	대한민국	750	48.39	745,553
한화시큐리티테크신기술투자조합	대한민국	2,000,000,000	40.00	1,999,890
포지티브 아이비케이씨 소부장 신기술조합	대한민국	1,000,000,000	22.17	999,650
지베스코 기화추구일반사모부동산투자신탁1호(주2)	대한민국	3,637,000	10.00	3,628,417
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호 외 55개(주3)	대한민국			2,184,443
합계				35,958,195

- (주1) 당사가 이사회 구성원에 대한 선임권한을 보유하여 유의적인 영향력이 있다고 판단하였습니다.
- (주2) 당사의 지분율이 20%미만이나 업무집행사원으로 참여하고 있는 등 유의적인 영향력이 있다고 판단하였습니다.
- (주3) 중요하지 않은 관계기업투자 금액은 합산하였습니다.

< >

(단위:천원)

회사명	소재지	출자좌수 (좌)	지분율 (%)	장부금액
(주)에이치비씨티(주1)	대한민국	140,000	31.46	4,111,296
(주)청라플러스(주1)	대한민국	190	19.00	-
(주)이스트청라(주1)	대한민국	127	12.70	-
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제9호(주2)	대한민국	7	0.69	7,068
이베스트 시노 신기술조합 제일호(주2)	대한민국	100	6.13	277,313
이베스트 신기술조합 제7호(주2)	대한민국	46	3.85	40,300
크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호(주2)	대한민국	1	0.02	312
이베스트하이테크신기술사업투자조합(주2)	대한민국	330	12.09	393,884
이베스트-푸른 신기술조합 제9호	대한민국	500,000,000	24.44	1,655,780
KTBN 14호 벤처투자조합	대한민국	2,000	40.02	1,611,909
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	대한민국	500	23.26	766,065
이베스트에이아이피신기술조합제2호	대한민국	500	27.93	593,695
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	대한민국	500	44.25	451,858
이베스트신기술사업투자조합제9호	대한민국	1,000	35.70	117,710
저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합	대한민국	600,000,000	23.26	551,057
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	대한민국	500	46.30	465,515
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	대한민국	1,500	42.86	1,248,351
이베스트-인투디언 신기술조합 제22호(주2)	대한민국	1	0.05	4
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합(주2)	대한민국	500,000,000	3.24	-
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 II (주2)	대한민국	1,000,000	0.10	6
이베스트 신기술조합 제27호	대한민국	500	31.23	520,679
요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호(주2)	대한민국	1,000,000	0.03	915
에이티피이베스트신기술조합제1호(주2)	대한민국	5,000	8.36	301,923
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	대한민국	1,500	45.45	652,734
헬시언 헬스케어 인베스트먼트(주2)	대한민국	200,000,000	8.05	201,024
이베스트 신기술조합 제31호	대한민국	500	21.10	395,819
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호(주2)	대한민국	1,000,000	0.05	947
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제33호(주2)	대한민국	1,000,000	0.02	950
요즈마 글로벌 시펀드 4호(주2)	대한민국	1,000,000	0.02	930
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호(주2)	대한민국	100	0.05	952
이베스트-인투디언 신기술조합 제39호(주2)	대한민국	1	0.09	970
이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호(주2)	대한민국	1,000,000	0.01	974
하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호(주2)	대한민국	40	0.76	38,716
이베스트제이스신기술조합40호(주2)	대한민국	672,409,540	9.46	767,280
이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호(주2)	대한민국	227,685,325	7.56	283,827
요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호(주2)	대한민국	1	0.05	902
이베스트 신기술조합 제43호(주2)	대한민국	500	19.84	427,814
이베스트스톤신기술조합제1호(주2)	대한민국	1	0.22	939

회사명	소재지	출자좌수 (좌)	지분율 (%)	장부금액
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제45호(주2)	대한민국	1,000,000	0.05	979
요즈마-ATU 게임체인저펀드 1호(주2)	대한민국	1,000,000	0.01	956
요즈마 글로벌 시펀드 5호(주2)	대한민국	100,000,000	3.45	93,241
요즈마 글로벌 지노믹 펀드1호(주2)	대한민국	1,000,000	0.02	927
이베스트 신기술조합 제49호	대한민국	500	36.50	446,587
이베스트-크레딧사일로 시 1호(주2)	대한민국	1	0.02	968
이베스트 신기술조합 제51호(주2)	대한민국	500,000,000	17.86	299,016
이베스트 신기술조합 제52호(주2)	대한민국	1	0.04	968
이베스트 바이오1호 신기술조합(주2)	대한민국	1	0.01	864
프렌드-이베스트 신기술투자조합 1호(주2)	대한민국	100,000,000	3.09	96,177
신성장세컨더리 신기술조합(주2)	대한민국	1	0.05	902
이베스트-와이즈 신기술조합 제53호(주2)	대한민국	1	0.03	968
이베스트-히스토리 신기술조합 제54호(주2)	대한민국	1	0.04	961
이베스트-MD 유니콘 신기술조합(주2)	대한민국	1	0.05	961
이베스트-베리타스 신기술조합 제60호(주2)	대한민국	1	0.08	960
요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호(주2)	대한민국	1,000,000	0.02	936
이베스트 신기술조합 제58호	대한민국	500	30.67	479,918
이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호(주2)	대한민국	1	0.04	960
퓨처 헬스케어 신기술투자조합(주2)	대한민국	1,600	9.99	1,664,911
요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호(주2)	대한민국	100,000,000	0.61	94,799
이베스트 아이다스 신기술조합 제62호(주2)	대한민국	1	0.02	960
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	대한민국	1,000,000,000	22.99	893,659
이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호(주2)	대한민국	250	9.26	157,291
베스트원신기술사업투자조합(주2)	대한민국	1	0.08	557
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호(주2)	대한민국	210	5.24	201,241
베스트원신기술사업투자조합2호(주2)	대한민국	99	2.19	54,163
메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호(주2)	대한민국	10,000,000	0.10	9,740
이베스트-엘로힘신기술조합제1호(주2)	대한민국	1	0.02	960
베스트원신기술사업투자조합제3호(주2)	대한민국	400	3.24	217,335
브레이브뉴 신기술투자조합 제1호	대한민국	1,000,000,000	23.81	1,074,462
이베스트H-M신기술사업투자조합(주2)	대한민국	99,000,000	0.88	96,762
요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호(주2)	대한민국	935,104	0.01	929
이베스트-BEV신기술조합(주2)	대한민국	70	8.48	48,887
글로벌혁신신약신기술조합(주2)	대한민국	1	0.08	960
이베스트-GTOG 신기술조합 62호(주2)	대한민국	1	0.02	964
글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합(주2)	대한민국	1	0.01	500
이베스트-자이언트 신기술조합 제73호(주2)	대한민국	1,000,000	0.09	966
이베스트 헬스온 스마트 글로벌 투자조합(주2)	대한민국	250,000,000	1.42	145,236
이베스트 신기술조합 제74호(주2)	대한민국	100	4.71	96,582
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	대한민국	500	23.80	391,205

회사명	소재지	출자좌수 (좌)	지분율 (%)	장부금액
이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합(주2)	대한민국	250,000,000	1.90	145,350
코로프라넥스트-라엘 펀드1호(주2)	대한민국	500,000,000	2.80	487,330
혁신시신기술조합(주2)	대한민국	10	0.46	9,687
피티에이이베스트신기술조합제1호(주2)	대한민국	1	0.01	1,160
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	대한민국	500	45.41	483,023
이베스트물류혁신신기술조합(주2)	대한민국	200	4.52	192,112
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	대한민국	500	30.10	485,544
신성장시신기술사업조합(주2)	대한민국	100	3.54	96,907
티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호(주2)	대한민국	100,000,000	2.27	98,025
스파크랩화이트나이트신기술조합(주2)	대한민국	1	0.02	965
요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합(주2)	대한민국	190	0.36	141,541
이베스트H신기술사업투자조합5호(주2)	대한민국	50	0.76	48,953
에이티피이베스트신기술조합제2호(주2)	대한민국	500	10.42	278,480
이베스트-두은 신기술투자조합 제79호(주2)	대한민국	100	4.65	66,435
글로벌콘텐츠유니콘신기술조합(주2)	대한민국	1	0.01	339
KAI-더스퀘어 신기술투자조합 1호	대한민국	500	23.47	492,062
클레슨화이트나이트신기술조합(주2)	대한민국	1	0.05	980
요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합(주2)	대한민국	1	0.01	345
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	대한민국	500	35.46	489,709
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호(주2)	대한민국	290	15.26	284,500
이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호(주2)	대한민국	1,000,000,000	11.76	1,398,272
제이비이베스트자율주행더커런트신기술조합3호(주2)	대한민국	500	11.42	480,215
이베스트-어센트 신기술투자조합 제1호(주2)	대한민국	100,000,000	0.86	98,871
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호(주2)	대한민국	500,000,000	9.09	528,856
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	대한민국	500	47.17	582,417
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV(주2)	대한민국	170,000	15.45	842,493
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호(주2)	대한민국	427,000,000	10.00	369,201
합계				30,574,511

(주1) 당사가 이사회 구성원에 대한 선임권한을 보유하여 유의적인 영향력이 있다고 판단하였습니다.

(주2) 당사의 지분율이 20% 미만이나 업무집행사원으로 참여하고 있는 등 유의적인 영향력이 있다고 판단하였습니다.

(2)

< >

(단위:천원)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익
(주)에이치비씨티	61,996,886	45,122,036	19,972,944	18,696,715
(주)청라플러스	179,508,523	207,214,292	6,292,355	(4,022,597)
(주)이스트청라	103,466,369	103,489,067	(25,884)	(25,884)
이베스트하이테크신기술사업투자조합	851,385	-	(2,407,107)	(2,407,107)
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	3,717,763	-	622,870	853,686
이베스트에이아이피신기술조합제2호	1,168,782	-	(956,647)	(956,647)
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	619,949	-	(402,263)	(401,251)
이베스트신기술사업투자조합제9호	397,616	-	67,910	67,910
저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합	2,402,217	89,627	(56,954)	(56,954)
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	1,002,598	-	(3,001)	(2,914)
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	3,761,517	2,200	846,498	846,498
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	41,182	483,166	(341,345)	(341,343)
이베스트 신기술조합 제27호	457,819	24,165	(1,233,567)	(1,233,558)
에이티피이베스트신기술조합제1호	1,375,101	-	(2,234,524)	(2,234,509)
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	2,115,587	2,200	677,372	677,372
이베스트 신기술조합 제31호	2,212,437	49,770	286,473	286,486
이베스트 신기술조합 제43호	2,543,579	52,920	334,462	334,474
이베스트 신기술조합 제49호	547,676	2,200	(678,172)	(678,172)
이베스트 신기술조합 제51호	969,757	2,200	(706,931)	(706,931)
이베스트 신기술조합 제58호	1,529,277	2,200	(37,456)	(37,456)
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	11,333,093	24,905	7,420,769	7,420,769
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	3,709,868	2,200	(135,074)	(135,074)
베스트원신기술사업투자조합제3호	13,622,064	-	6,911,030	6,911,289
이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	4,509,960	2,200	(5,693,624)	(5,693,624)
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	3,097,677	19,318	1,434,515	1,434,515
이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합	3,383,597	2,200	(4,269,849)	(4,269,849)
코로프라백스트-라엘 펀드1호	17,035,920	2,200	(366,980)	(366,980)
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	462,974	2,200	(602,843)	(602,843)
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	1,576,609	2,200	(38,569)	(38,569)
에이티피이베스트신기술조합제2호	848,835	-	(1,824,601)	(1,824,573)
KAI-더스퀘어 신기술투자조합 1호	2,712,778	-	616,596	616,596
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	1,349,830	2,200	(33,348)	(33,348)
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	1,822,738	2,200	(43,426)	(43,426)
제이비이베스트자율주행더커런트신기술조합3호	4,233,263	-	26,578	26,578
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	5,010,192	-	(807,222)	(807,222)
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	1,326,908	-	92,183	92,183

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV	11,219,743	3,919,299	1,348,524	1,349,019
이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호	12,788,192	2,200	(314,008)	(314,008)
프렌드 신기술사업투자조합 55호	2,744,878	3,200	491,678	491,678
이베스트-한빛신기술투자조합제84호	3,536,340	-	36,340	36,340
구름-빌라스 글로벌 에스텍 신기술조합	2,642,705	-	(17,295)	(17,295)
코너스톤한양이베스트신기술조합	17,901,803	4,944	(103,141)	(103,141)
뉴메인-원티드랩 1호 신기술조합	4,996,248	28,183	(31,935)	(31,935)
KAI-신기술투자조합 3호	1,542,574	1,764	(9,190)	(9,190)
한화시큐리티테크신기술투자조합	5,000,027	301	(274)	(274)
포지티브 아이비케이씨 소부장 신기술조합	4,509,902	1,483	(1,581)	(1,581)
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁 1호	4,244,249	1,705	550,531	550,531
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호 외 55개 (주1)	311,058,051	622,572	(30,347,058)	(18,760,965)

(주1) 중요하지 않은 관계기업투자 금액은 합산하였습니다.

< >

(단위:천원)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익
(주)에이치비씨티	70,651,692	54,359,485	18,711,343	16,336,851
(주)청라플러스	175,102,565	199,376,417	(15,965,943)	(23,353,346)
(주)이스트청라	103,713,052	103,710,726	(21,316)	(7,269)
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호	1,029,242	4,366	(284,390)	(284,390)
이베스트 시노 신기술조합 제일호	4,520,209	-	2,994,785	2,996,075
이베스트 신기술조합 제7호	1,077,114	29,304	(35,815)	(35,815)
크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	1,593,354	-	(40,574)	1,070,978
이베스트하이테크신기술사업투자조합	3,258,492	-	701,760	701,760
이베스트-푸른 신기술조합 제9호	6,777,244	2,805	(5,686,891)	(5,686,889)
KTBN 14호 벤처투자조합	4,251,801	224,447	(3,031,846)	(3,031,846)
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	3,294,078	-	1,279,623	1,279,829
이베스트에이아이피신기술조합제2호	2,125,429	-	423,744	423,744
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	1,021,200	-	(36,612)	(35,878)
이베스트신기술사업투자조합제9호	329,706	-	(548,492)	(548,492)
저스태그 푸드테크 그로스 신기술조합	2,402,242	32,699	(57,417)	(57,417)
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	1,005,512	-	(3,005)	(2,935)
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	2,932,519	19,700	(418,457)	(418,457)
이베스트-인투디언 신기술조합 제22호	10,219	1,980	(2,092,117)	(2,092,117)
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	49,414	150,055	(14,268,624)	(14,268,615)
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 II	8,454	1,980	(912,310)	(912,308)
이베스트 신기술조합 제27호	1,667,213	-	117,578	117,600
요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호	3,352,587	1,650	(113,014)	(113,014)
에이티피이베스트신기술조합제1호	3,609,610	-	(2,170,007)	(2,169,988)
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	1,454,715	18,700	422,831	422,831
헬시엔 헬스케어 인베스트먼트	2,497,697	1,980	(1,063,498)	(1,055,898)
이베스트 신기술조합 제31호	1,876,181	-	(391,349)	(391,302)
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호	2,036,753	-	(46,002)	(45,962)
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제33호	4,205,150	-	(91,825)	(91,709)
요즈마 글로벌 시펀드 4호	5,095,624	-	(167,134)	(166,722)
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호	2,093,813	-	(47,301)	(47,222)
이베스트-인투디언 신기술조합 제39호	1,043,878	14,781	(13,764)	(13,764)
이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호	11,659,265	1,980	(62,504)	(62,504)
하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호	5,071,850	-	(75,314)	(75,293)
이베스트제이스신기술조합40호	8,113,152	-	(869,011)	(866,659)
이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	3,752,191	-	(1,633,691)	(972,698)
요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호	2,002,282	69,401	(72,401)	(72,398)
이베스트 신기술조합 제43호	2,156,185	-	(255,048)	(254,980)
이베스트스톤신기술조합제1호	434,925	-	(13,082)	(13,072)
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제45호	2,055,910	-	(24,304)	(24,247)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익
요즈마-ATU 게임체인저펀드 1호	67,317,934	2,200	(893,251)	(893,251)
요즈마 글로벌 S펀드 5호	2,706,913	1,980	(98,806)	(98,806)
요즈마 글로벌 지노믹 펀드1호	3,831,869	1,980	(150,136)	(150,136)
이베스트 신기술조합 제49호	1,225,848	2,200	(116,660)	(116,660)
이베스트-크레딧사일로 SI 1호	4,215,542	2,200	(70,669)	(70,669)
이베스트 신기술조합 제51호	1,676,688	2,200	(691,070)	(691,070)
이베스트 신기술조합 제52호	2,157,253	2,200	(27,910)	(27,910)
이베스트 바이오1호 신기술조합	7,832,557	-	(306,841)	(306,836)
프렌드-이베스트 신기술투자조합 1호	3,134,048	17,921	(69,997)	(69,997)
신성장세컨더리 신기술조합	1,858,791	-	(60,160)	(60,158)
이베스트-와이즈 신기술조합 제53호	2,788,003	16,051	(51,063)	(51,063)
이베스트-히스토리 신기술조합 제54호	2,545,043	2,200	(58,157)	(58,157)
이베스트-MD 유니콘 신기술조합	2,070,873	2,200	(47,484)	(47,484)
이베스트-베리타스 신기술조합 제60호	1,165,476	2,200	(27,957)	(27,957)
요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호	3,786,219	2,200	(110,804)	(110,804)
이베스트 신기술조합 제58호	1,566,733	2,200	(37,830)	(37,830)
이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호	2,501,376	2,200	(59,620)	(59,620)
퓨처 헬스케어 신기술투자조합	16,661,717	2,200	1,849,158	1,849,158
요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호	15,539,762	2,200	(501,938)	(501,938)
이베스트 아이다스 신기술조합 제62호	4,036,153	2,200	(100,766)	(100,766)
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	3,912,323	24,905	(380,662)	(380,662)
이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	1,701,577	2,200	90,776	90,776
베스트원신기술사업투자조합	725,215	-	(526,860)	(526,832)
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	3,844,942	2,200	(135,265)	(135,265)
베스트원신기술사업투자조합2호	2,472,345	-	(1,905,882)	(1,905,812)
메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호	9,740,043	-	(151,760)	(151,582)
이베스트-엘로힘신기술조합제1호	4,385,904	-	(93,920)	(93,836)
베스트원신기술사업투자조합제3호	6,710,775	-	(5,389,075)	(5,388,965)
브레이브뉴 신기술투자조합 제1호	4,537,441	24,699	292,129	292,129
이베스트HMM신기술사업투자조합	10,998,228	-	(36,413)	(36,288)
요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호	18,612,988	2,200	189,932	189,932
이베스트-BEV신기술조합	576,168	-	(70,307)	(70,163)
글로벌혁신신약신기술조합	1,151,955	-	(18,162)	(18,124)
이베스트-GTOG 신기술조합 62호	5,477,203	2,200	(125,755)	(125,755)
글로벌 키즈 컨텐츠 신기술투자조합	10,498,785	2,200	(2,055,384)	(2,055,384)
이베스트-자이언트 신기술조합 제73호	1,065,452	2,200	(25,474)	(25,474)
이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	10,203,585	2,200	(1,851,929)	(1,851,929)
이베스트 신기술조합 제74호	2,054,577	2,200	(49,911)	(49,911)
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	1,646,044	2,200	(437,053)	(437,053)
이베스트 스마트 컨텐츠 신기술조합	7,653,445	2,200	(1,390,680)	(1,390,680)
코로프라넥스트-라엘 펀드1호	17,402,900	2,200	(353,564)	(353,564)

회사명	자산	부채	영업손익	당기순손익
혁신시기술조합	2,121,543	-	(24,738)	(24,710)
피티에이이베스트신기술조합제1호	12,930,473	-	2,778,483	2,778,489
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	1,065,817	2,200	(26,575)	(26,575)
이베스트물류혁신기술조합	4,246,634	-	(46,406)	(46,344)
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	1,615,178	2,200	(38,554)	(38,554)
신성장시기술사업조합	2,738,594	-	(30,908)	(30,896)
티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호	4,315,293	2,200	(72,122)	(72,122)
스파크랩화이트나이트신기술조합	4,855,095	-	(159,801)	(159,754)
요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합	39,482,492	-	(75,075,077)	(74,386,367)
이베스트H신기술사업투자조합5호	6,462,715	-	(145,715)	(138,363)
에이티피이베스트신기술조합제2호	2,673,408	-	(2,126,653)	(2,126,627)
이베스트-두은 신기술투자조합 제79호	1,430,558	2,200	(808,973)	(808,973)
글로벌컨텐츠유니콘신기술조합	2,582,726	-	(625,882)	(625,836)
KAI-더스퀘어 신기술투자조합 1호	2,096,182	-	(33,001)	(33,001)
클레슨화이트나이트신기술조합	2,107,116	-	(42,911)	(42,884)
요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합	7,164,163	-	(522,908)	(13,606,837)
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	1,383,178	2,200	(29,022)	(29,022)
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	1,866,165	2,200	(36,035)	(36,035)
이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호	11,887,516	2,200	3,385,316	3,385,316
제이비이베스트자율주행드라이버신기술조합3호	4,206,685	-	(173,315)	(173,315)
이베스트-어센트 신기술투자조합 제1호	11,478,952	-	(131,048)	(131,048)
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	5,817,414	-	317,414	317,414
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	1,234,725	-	174,725	174,725
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV	6,451,590	1,000,165	(316,706)	(316,706)
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호	3,693,737	1,724	(577,987)	(577,987)

(3)

(단위:천원)

	당기	전기
장부금액	2,184,443	1,939,002
피투자기업의 지분해당액	221,337	818
- 계속영업손익에 대한 지분해당액	221,337	818
- 세후중단영업손익에 대한 지분해당액	-	-
- 기타포괄손익에 대한 지분해당액	-	-
총포괄손익에 대한 지분해당액	221,337	818

(4)

< >

(단위:천원)

회사명	기초	취득	매각 및 상환	대체	평가손익	처분/분배손익	기말
(주)에이치비씨티	4,111,296	-	-	-	128,182	-	4,239,478
(주)청라플러스	-	-	-	-	-	-	-
(주)이스트청라	-	-	-	-	-	-	-
이베스트하이테크신기술사업투자조합	393,884	-	-	-	(290,969)	-	102,915
KTBN 14호 벤처투자조합	1,611,909	-	1,619,003	-	-	7,094	-
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	766,065	-	100,000	-	198,531	-	864,596
이베스트에이아이피신기술조합제2호	593,695	-	-	-	(267,220)	-	326,475
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	451,858	-	-	-	(177,544)	-	274,314
이베스트신기술사업투자조합제9호	117,710	-	-	-	24,245	-	141,955
저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합	551,057	-	-	-	(13,245)	-	537,812
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	465,515	-	-	-	(1,349)	-	464,166
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	1,248,351	-	-	-	362,785	-	1,611,136
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	-	-	-	-	-	-	-
이베스트 신기술조합 제27호	520,679	-	-	-	(385,247)	-	135,432
에이티피이베스트신기술조합제1호	301,923	-	-	-	(186,904)	-	115,019
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	652,734	-	-	-	307,896	-	960,630
이베스트 신기술조합 제31호	395,819	-	-	-	60,440	-	456,259
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호	952	-	1,105	-	-	153	-
하이즈이베스트터커런트신기술조합제2호	38,716	-	37,718	-	-	(998)	-
이베스트제이스신기술조합40호	767,280	-	758,616	-	-	(8,664)	-
이베스트 신기술조합 제43호	427,814	-	-	-	66,364	-	494,178
이베스트스톤신기술조합제1호	939	-	1,000	-	-	61	-
이베스트 신기술조합 제49호	446,587	-	-	-	(247,508)	-	199,079

회사명	기초	취득	매각 및 상환	대체	평가손익	처분/분배손익	기말
이베스트 신기술조합 제51호	299,016	-	-	-	(126,238)	-	172,778
이베스트 신기술조합 제53호	479,918	-	-	-	(11,489)	-	468,429
퓨처 헬스케어 신기술투자조합	1,664,911	-	1,971,925	-	-	307,014	-
이베스트 아이다스 신기술조합 제62호	960	-	212	-	-	(748)	-
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	893,659	-	-	-	1,705,924	-	2,599,583
이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	157,291	-	327,254	-	-	169,963	-
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	201,241	-	-	-	(7,074)	-	194,167
베스트원신기술사업투자조합제3호	217,335	-	-	-	223,830	-	441,165
브레이브뉴 신기술투자조합 제1호	1,074,462	-	1,276,647	-	-	202,185	-
이베스트-GTOG 신기술조합 62호	964	-	1,026	-	-	62	-
이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	145,236	-	-	-	(81,059)	-	64,177
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	391,205	-	-	-	341,389	-	732,594
이베스트 스마트 컨텐츠 신기술조합	145,350	-	-	-	(81,114)	-	64,236
코로프라넥스트-라엘 펀드1호	487,330	-	-	-	(10,278)	-	477,052
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	483,023	-	-	-	(273,771)	-	209,252
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	485,544	-	-	-	(11,610)	-	473,934
신성장시신기술사업조합	96,907	-	180,000	-	-	83,093	-
에이티피이베스트신기술조합제2호	278,480	-	-	-	(190,060)	-	88,420
KAI-더스퀘어 신기술투자조합 1호	492,062	-	-	-	144,740	-	636,802
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	489,709	-	-	-	(11,826)	-	477,883
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	284,500	-	-	-	(6,628)	-	277,872
이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호	1,398,272	-	1,721,086	-	-	322,814	-
제이비이베스트자율주행드라이버신기술조합3호	480,215	-	-	-	3,034	-	483,249
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	528,856	-	-	-	(73,384)	-	455,472
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	582,417	-	-	-	43,483	-	625,900
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV	842,493	-	-	-	191,737	-	1,034,230
이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호	-	500,000	-	-	(11,985)	-	488,015
프렌드 신기술사업투자조합 55호	-	1,000,000	-	-	218,524	-	1,218,524
이베스트-한빛신기술투자조합제84호	-	1,000,000	-	-	10,383	-	1,010,383
구름-빌랑스 글로벌 에스테틱 신기술조합	-	800,000	-	-	(5,202)	-	794,798
코너스톤한양이베스트신기술조합	-	1,000,000	-	-	(5,730)	-	994,270
뉴메인-원티드랩 1호 신기술조합	-	1,000,000	-	-	(6,387)	-	993,613
KAI-신기술투자조합 3호	-	750,000	-	-	(4,447)	-	745,553
한화시큐리티테크신기술투자조합	-	2,000,000	-	-	(110)	-	1,999,890
포지티브 아이비케이씨 소부장 신기술조합	-	1,000,000	-	-	(350)	-	999,650
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호	369,201	3,210,000	-	-	49,216	-	3,628,417
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호 외 55개 (주1)	3,739,168	100,000	259,949	(3,569,796)	2,151,915	23,105	2,184,443
합 계	30,574,508	12,360,000	8,255,541	(3,569,796)	3,743,890	1,105,134	35,958,195

(주1) 중요하지 않은 관계기업투자 금액은 합산하였습니다.

(단위:천원)

회사명	기초	취득	매각 및 상환	대체	평가손익	처분/분배손익	기말
주에이치비씨티	-	-	-	-	4,111,296	-	4,111,296
주청라플러스	-	-	-	-	-	-	-
주이스트청라	-	1,270	-	-	(1,270)	-	-
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제9호	12,029	-	4,567	-	(1,352)	958	7,068
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제10호	1,432	-	1,536	-	-	104	-
이베스트 시노 신기술조합 제11호	93,505	-	-	-	183,808	-	277,313
이베스트 신기술조합 제7호	95,231	-	53,577	-	(1,353)	-	40,300
크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	382	-	280	-	210	-	312
이베스트-라이노스 신기술조합 제10호	229,475	-	217,918	-	-	(11,557)	-
이베스트하이테크신기술사업투자조합	309,055	-	-	-	84,828	-	393,884
이베스트-푸른 신기술조합 제9호	3,045,746	-	-	-	(1,389,966)	-	1,655,780
이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제13호	35,050	-	34,720	-	-	(330)	-
KTBN 14호 벤처투자조합	2,825,375	-	-	-	(1,213,466)	-	1,611,909
이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제15호	23,672	-	23,369	-	-	(303)	-
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	468,430	-	-	-	297,635	-	766,065
이베스트에이아이피신기술조합제2호	475,331	-	-	-	118,364	-	593,695
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	467,734	-	-	-	(15,875)	-	451,858
이베스트신기술사업투자조합제9호	699,286	-	-	-	(581,576)	-	117,710
저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합	564,409	-	-	-	(13,353)	-	551,057
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	466,874	-	-	-	(1,359)	-	465,515
라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호	1,427,690	-	-	-	(179,339)	-	1,248,351
이베스트-인투디언 신기술조합 제22호	990	-	-	-	(986)	-	4
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	458,386	-	-	-	(458,386)	-	-
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 II	917	-	-	-	(910)	-	6
이베스트-ATWATER 신기술조합 제24호	1,217	-	1,407	-	-	190	-
이베스트 신기술조합 제27호	483,952	-	-	-	36,727	-	520,679
요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호	946	-	-	-	(31)	-	915
에이티피이베스트신기술조합제1호	483,430	-	-	-	(181,507)	-	301,923
라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호	1,453,234	-	-	-	(800,500)	-	652,734
헬시언 헬스케어 인베스트먼트(주1)	286,075	-	274,949	-	189,899	-	201,024
요즈마 글로벌 시펀드 3호	867	-	960	-	-	93	-
이베스트 신기술조합 제31호	478,372	-	-	-	(82,553)	-	395,819
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호	969	-	-	-	(21)	-	947
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제33호	971	-	-	-	(21)	-	950
요즈마 글로벌 시펀드 4호	960	-	-	-	(30)	-	930
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호	973	-	-	-	(21)	-	952
이베스트-인투디언 신기술조합 제39호	983	-	-	-	(13)	-	970
이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호	979	-	-	-	(5)	-	974
하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호	39,291	-	-	-	(575)	-	38,716
이베스트제이스신기술조합40호	849,242	-	-	-	(81,962)	-	767,280
이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	629,719	-	272,315	-	(73,578)	-	283,827
요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호	936	-	-	-	(34)	-	902
이베스트 신기술조합 제43호	478,406	-	-	-	(50,591)	-	427,814
이베스트스톤신기술조합제1호	968	-	-	-	(28)	-	939
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제45호	991	-	-	-	(12)	-	979

회사명	기초	취득	매각 및 상환	대체	평가손익	처분/분배손익	기말
요즈마-ATU 게임체인저펀드 1호	969	-	-	-	(13)	-	956
요즈마 글로벌 시펀드 5호	96,647	-	-	-	(3,406)	-	93,241
요즈마 글로벌 지노믹 펀드1호	963	-	-	-	(36)	-	927
이베스트 신기술조합 제49호	489,163	-	-	-	(42,577)	-	446,587
이베스트-그레딧시일로 시 1호	985	-	-	-	(16)	-	968
이베스트 신기술조합 제51호	490,306	-	-	-	(191,291)	-	299,016
이베스트 신기술조합 제52호	985	-	-	-	(17)	-	968
이베스트 바이오1호 신기술조합	980	-	83	-	(34)	-	864
프렌드-이베스트 신기술투자조합 1호	98,337	-	-	-	(2,160)	-	96,177
신성장세컨더리 신기술조합	980	-	49	-	(29)	-	902
이베스트-와이즈 신기술조합 제53호	986	-	-	-	(18)	-	968
이베스트-히스토리 신기술조합 제54호	983	-	-	-	(22)	-	961
이베스트-MD 유니콘 신기술조합	983	-	-	-	(22)	-	961
이베스트-베리타스 신기술조합 제60호	983	-	-	-	(23)	-	960
요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호	972	-	-	-	(36)	-	936
이베스트 신기술조합 제58호	491,522	-	-	-	(11,604)	-	479,918
이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호	983	-	-	-	(23)	-	960
퓨처 헬스케어 신기술투자조합	1,330,825	-	-	-	334,086	-	1,664,911
요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호	97,862	-	-	-	(3,062)	-	94,799
이베스트 아이다스 신기술조합 제62호	984	-	-	-	(24)	-	960
와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합	981,168	-	-	-	(87,509)	-	893,659
이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	243,876	-	-	-	(86,584)	-	157,291
베스트원신기술사업투자조합	962	-	-	-	(405)	-	557
요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호	984	-	65	-	9	-	929
와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	208,325	-	-	-	(7,084)	-	201,241
이베스트 모빌리티 신기술조합	980	-	3,891	-	-	2,911	-
베스트원신기술사업투자조합2호	95,914	-	-	-	(41,752)	-	54,163
메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호	9,892	-	-	-	(152)	-	9,740
이베스트-엘로힘신기술조합제1호	980	-	-	-	(21)	-	960
베스트원신기술사업투자조합제3호	391,863	-	-	-	(174,527)	-	217,335
브레이브뉴 신기술투자조합 제1호	1,004,908	-	-	-	69,555	-	1,074,462
이베스트H-M신기술사업투자조합	98,062	-	1,060	-	(300)	60	96,762
이베스트-BEV신기술조합	54,840	-	-	-	(5,953)	-	48,887
글로벌혁신신약신기술조합	975	-	-	-	(15)	-	960
이베스트-GTOG 신기술조합 62호	986	-	-	-	(22)	-	964
글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합	598	-	-	-	(98)	-	500
이베스트-자이언트 신기술조합 제73호	989	-	-	-	(23)	-	966
이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	171,602	-	-	-	(26,366)	-	145,236
이베스트 신기술조합 제74호	98,931	-	-	-	(2,349)	-	96,582
이베스트 바이오 신기술조합 제68호	495,216	-	-	-	(104,011)	-	391,205
이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합	171,769	-	-	-	(26,419)	-	145,350
코로나백스-라벨 펀드1호	499,808	-	-	-	(12,478)	-	487,330
혁신시신기술조합	9,800	-	-	-	(113)	-	9,687
파티에이이베스트신기술조합제1호	910	-	-	-	249	-	1,160
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	495,092	-	-	-	(12,069)	-	483,023
이베스트물류혁신신기술조합	194,208	-	-	-	(2,097)	-	192,112
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	497,150	-	-	-	(11,606)	-	485,544
신성장시신기술사업조합	98,000	-	-	-	(1,093)	-	96,907

회사명	기초	취득	매각 및 상환	대체	평가손익	처분/분배손익	기말
티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호	99,664	-	-	-	(1,639)	-	98,025
스파크랩화이트나이트신기술조합	997	-	-	-	(32)	-	965
요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합(주1)	408,209	-	-	-	(266,668)	-	141,541
이베스트H신기술사업투자조합5호	50,001	-	-	-	(1,048)	-	48,953
에이티피이베스트신기술조합제2호	500,004	-	-	-	(221,524)	-	278,480
이베스트-두은 신기술투자조합 제79호	99,792	-	-	-	(33,357)	-	66,435
글로벌콘텐츠유니콘신기술조합	422	-	-	-	(82)	-	339
KA-더스케어 신기술투자조합 1호	499,808	-	-	-	(7,747)	-	492,062
클레슨화이트나이트신기술조합	-	1,000	-	-	(20)	-	980
요즈마 이베스트 글로벌 메디칼 신기술조합	-	1,000	-	-	(655)	-	345
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	-	500,000	-	-	(10,292)	-	489,709
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	-	290,000	-	-	(5,500)	-	284,500
이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호	-	1,000,000	-	-	398,272	-	1,398,272
제이비이베스트자율주행드라이버신기술조합3호	-	500,000	-	-	(19,785)	-	480,215
이베스트-어센트 신기술투자조합 제1호	-	100,000	-	-	(1,129)	-	98,871
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	-	500,000	-	-	28,856	-	528,856
이베스트크레소퀀텀신기술투자조합제1호	-	500,000	-	-	82,417	-	582,417
디비스마트시티신기술사업투자조합 제1호	-	1,000,000	-	(1,000,000)	-	-	-
고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV	-	850,000	-	-	(7,507)	-	842,493
지브이에이 HCB 일반사모투자신탁	4,813,426	-	4,227,801	-	-	(585,625)	-
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호	-	427,000	-	-	(57,799)	-	369,201
합 계	32,302,988	5,670,270	5,118,547	(1,000,000)	(686,705)	(593,499)	30,574,511

(주1) 당사는 전기에 중간분배로 인한 분배금수익 83백만원(헬시엔 헬스케어 인베스트먼트 81백만원, 요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합 2백만원)을 인식하였습니다.

(4)

(단위:천원)

회사명	당기말		전기말	
	미반영 손실	미반영 손실 누계액	미반영 손실	미반영 손실 누계액
(주)청라플러스	1,540,166	7,609,229	5,912,119	6,069,063
(주)이스트청라	1,132,437	1,132,437	-	-
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	11,044	14,300	3,256	3,256
합계	2,683,647	8,755,966	5,915,375	6,072,319

9. 가 ()

(1) 가 .

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
상각후원가측정대출채권		
신용공여금(주1)	450,532,557	570,920,757
환매조건부채권매수	380,400,000	273,600,000
대여금	834,320	1,534,788
사모사채	311,894,978	390,653,323
소계	1,143,661,855	1,236,708,868
이연대출부대손익(주2)	(6,874,770)	(11,594,979)
손실충당금	(55,224,061)	(47,191,917)
순장부가액	1,081,563,024	1,177,921,972
기타금융자산(주3)		
미수금	1,523,219,541	957,015,303
미수수익	37,266,713	19,518,032
임차보증금	541,884	541,771
미회수채권	5,213,398	21,300
미수미결제현물환	-	3,041,520
공탁금	4,348,480	12,000
회원보증금	3,926,714	-
소계	1,574,516,730	980,149,926
현재가치할인차금	(75,851)	(63,701)
손실충당금	(43,621,073)	(1,858,735)
순장부가액	1,530,819,807	978,227,490
합계	2,612,382,831	2,156,149,462

(주1) 당사는 신용거래고객에게 융자한 금액을 신용거래융자금으로 계상하고 있으며 동 융자금의 금리는 기간별로 연 5.95%~9.95%이고 기간은 90일 이내입니다. 담보유지비율은 140% 이상이며 담보부족이나 만기일까지 미상환시 약관에 따라 반대매매를 통해 상환받고 있습니다. 한편 당사는 투자자가 예약하고 있는 유가증권에 대해 전일종가의 55%~70%한도 내에서 대출한 금액을 증권담보대출금으로 계상하고 있으며 동 대출금의 금리는 종목군별로 연 8.3%~9.8%이고 기간은 90일 이내입니다. 담보유지비율은 140% 이상이며 담보부족이나 만기일까지 미상환시 약관에 따라 반대매매를 통해 상환받고 있습니다.

(주2) 사모사채 인수 관련 수수료 중 한 시점에 인식하지 않는 수수료 부분은 이연대출부대손익으로 인식하였습니다.

(주3) 기타금융자산의 항목별 세부내역은 주석10에 기재되어 있습니다.

(2)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
대출채권		
신용공여금	-	7,902
대여금	-	48,000
사모사채	55,224,061	47,136,015
소계	55,224,061	47,191,917
기타금융자산		
미수금	42,451,381	952,043
미수수익	1,169,692	906,692
소계	43,621,073	1,858,735
합계	98,845,134	49,050,652

(3)

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		합계
		비손상	손상	
기초금액	9,117,822	9,965,769	29,967,061	49,050,652
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	(4,652,862)	4,826,945	(174,083)	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	(1,419,743)	-	1,419,743	-
전입/환입	1,069,744	9,038,302	60,226,348	70,334,394
제각	-	-	(12,000,000)	(12,000,000)
기타증감	(1,186,094)	(6,366,775)	(987,043)	(8,539,912)
기말금액	2,928,867	17,464,241	78,452,026	98,845,134

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		합계
		비손상	손상	
기초금액	5,806,169	508,589	28,325,003	34,639,761
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	(1,364,381)	1,364,381	-	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	(453,675)	(140,754)	594,429	-
손실충당금의 재측정	1,182,061	5,524,339	19,553,448	26,259,848
채권의 증가 또는 회수로 인한 증감 (주1)	3,947,648	2,709,214	(18,505,820)	(11,848,957)
기말금액	9,117,822	9,965,769	29,967,060	49,050,652

(주1) 대손제각으로 인한 감소 17,923백만원과 출자전환으로 인한 감소 8,929백만원이 포함되어 있습니다.

(4) 가

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		합계
		비손상	손상	
기초금액	2,055,068,803	123,370,592	38,419,399	2,216,858,794
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	(120,275,524)	124,775,524	(4,500,000)	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	(36,700,060)	-	36,700,060	-
제각	-	-	(12,000,000)	(12,000,000)
기타증감	537,877,764	(76,322,761)	51,764,788	513,319,791
기말금액	2,435,970,983	171,823,355	110,384,247	2,718,178,585

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		합계
		비손상	손상	
기초금액	2,863,391,661	13,120,337	28,970,196	2,905,482,194
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	(74,016,274)	74,016,274	-	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	(24,611,425)	(1,924,281)	26,535,705	-
채권의 증가 또는 회수(주1)	(709,695,159)	38,158,262	(17,086,502)	(688,623,399)
기말금액	2,055,068,803	123,370,592	38,419,399	2,216,858,795

(주1) 대손제각으로 인한 감소 17,923백만원과 출자전환으로 인한 감소 8,929백만원이 포함되어 있습니다.

(5)

(단위:천원)

구분	당기	전기
기초	11,594,979	14,319,707
신규발생	3,414,111	19,899,786
상각액	(8,134,320)	(22,624,514)
기말	6,874,770	11,594,979

10.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
미수금		
자기매매미수금	5,259	43,868,265
위탁매매미수금	1,501,279,724	891,176,350
해외미수금	15,781,051	21,580,358
기타미수금	6,153,507	390,330
손실충당금	(42,451,381)	(952,043)
소계	1,480,768,160	956,063,260
미수수익		
미수수료	1,341,328	1,163,279
미수이자	31,140,928	11,282,317
미수배당금/분배금	409,829	353,857
기타미수수익	4,374,629	6,718,579
손실충당금	(1,169,692)	(906,692)
소계	36,097,022	18,611,340
보증금		
임차보증금	541,884	541,771
현재가치할인차금	(75,851)	(63,701)
회원보증금	3,926,714	-
소계	4,392,747	478,070
미회수채권	5,213,398	21,300
미수미결제현물환	-	3,041,520
공탁금	4,348,480	12,000
합계	1,530,819,807	978,227,490

11.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	취득원가	감가상각누계액	장부가액
차량운반구	228,098	(117,005)	111,092
비품	47,805,527	(32,072,667)	15,732,860
사용권자산(주1)	34,234,357	(10,661,824)	23,572,533
합계	82,267,982	(42,851,497)	39,416,485

(주1) 사용권자산의 세부내역은 주석13에 기재하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	취득원가	감가상각누계액	장부가액
차량운반구	399,123	(230,568)	168,555
비품	46,034,474	(27,391,253)	18,643,221
사용권자산(주1)	33,752,335	(7,273,808)	26,478,527
합계	80,185,932	(34,895,629)	45,290,303

(주1) 사용권자산의 세부내역은 주석13에 기재하였습니다.

(2)

< >

(단위:천원)

구분	기초	취득(증가)	처분(감소)	감가상각비	기말
차량운반구	168,555	-	(26,960)	(30,502)	111,093
비품	18,643,221	2,128,147	(3,150)	(5,035,358)	15,732,860
사용권자산(주1)	26,478,527	1,195,507	(14,430)	(4,087,072)	23,572,532
합계	45,290,303	3,323,654	(44,540)	(9,152,932)	39,416,485

(주1) 사용권자산의 세부 변동내역은 주석13에 기재하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	기초	취득(증가)	처분(감소)	감가상각비	기말
차량운반구	101,618	148,120	(19,372)	(61,811)	168,555
비품	19,143,708	3,962,347	(12,695)	(4,450,139)	18,643,221
사용권자산(주1)	33,052,047	792,312	(3,230,592)	(4,135,240)	26,478,527
합계	52,297,373	4,902,779	(3,262,659)	(8,647,190)	45,290,303

(주1) 사용권자산의 세부 변동내역은 주석13에 기재하였습니다.

(3) 가

가 가

(단위:천원)

구분	부보금액	보험사
전자금융거래배상책임보험	3,000,000	현대해상화재보험
전자기기보험	9,350,250	DB손해보험

12.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부가액
골프회원권	2,403,457	-	(667,732)	1,735,725
기타회원권	486,230	-	-	486,230
소프트웨어	79,579,722	(61,361,492)	-	18,218,230
산업재산권	4,659,718	(4,648,000)	-	11,718
합계	87,129,127	(66,009,492)	(667,732)	20,451,903

< >

(단위:천원)

구분	취득원가	상각누계액	손상차손누계액	장부가액
골프회원권	2,403,457	-	(667,732)	1,735,725
기타회원권	509,110	-	-	509,110
소프트웨어	71,518,735	(55,644,532)	-	15,874,203
산업재산권	4,659,718	(4,648,000)	-	11,718
기타무형자산	3,924,714	-	-	3,924,714
합계	83,015,734	(60,292,532)	(667,732)	22,055,470

(2)

< >

(단위:천원)

구분	기초	취득	처분	대체	무형자산 상각비	손상차손환입	기말
골프회원권	1,735,725	-	-	-	-	-	1,735,725
기타회원권	509,110	-	(22,880)	-	-	-	486,230
소프트웨어	15,874,202	8,060,988	-	-	(5,716,960)	-	18,218,230
산업재산권	11,718	-	-	-	-	-	11,718
기타무형자산	3,924,714	-	-	(3,924,714)	-	-	-
합계	22,055,469	8,060,988	(22,880)	(3,924,714)	(5,716,960)	-	20,451,903

< >

(단위:천원)

구분	기초	취득	처분	무형자산 상각비	손상차손환입	기말
골프회원권	2,089,894	-	(220,669)	-	(133,500)	1,735,725
기타회원권	316,070	247,600	(54,560)	-	-	509,110
소프트웨어	13,532,962	6,864,560	-	(4,523,319)	-	15,874,203
산업재산권	11,718	-	-	-	-	11,718
기타무형자산	3,924,714	-	-	-	-	3,924,714
합계	19,875,358	7,112,160	(275,229)	(4,523,319)	(133,500)	22,055,470

13.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	건물	차량운반구	합계
취득금액	33,442,879	791,478	34,234,357
감가상각누계액	(10,017,545)	(644,279)	(10,661,824)
장부금액	23,425,334	147,199	23,572,533

< >

(단위:천원)

구분	건물	차량운반구	합계
취득금액	32,887,563	864,772	33,752,335
감가상각누계액	(6,691,002)	(582,806)	(7,273,808)
장부금액	26,196,561	281,966	26,478,527

(2)

< >

(단위:천원)

구분	건물	차량운반구	합계
기초	26,196,561	281,967	26,478,527
취득(증가)	1,079,212	116,295	1,195,507
해지 등(감소)	-	(14,430)	(14,430)
감가상각비	(3,850,439)	(236,631)	(4,087,071)
기말	23,425,334	147,201	23,572,533

< >

(단위:천원)

구분	건물	차량운반구	합계
기초	32,576,735	475,312	33,052,047
취득(증가)	744,020	48,292	792,312
해지 등(감소)	(3,230,592)	-	(3,230,592)
감가상각비	(3,893,602)	(241,638)	(4,135,240)
기말	26,196,561	281,966	26,478,527

가

1,196

792

10

(3)

(단위:천원)

구분	당기	전기
사용권자산 감가상각비	(4,087,070)	(4,135,240)
리스부채 이자비용	(955,211)	(1,089,551)
단기리스 관련비용	(296,364)	(746,214)
소액리스자산 관련비용	(144,798)	(171,682)
합계	(5,483,444)	(6,142,687)

(4)

(단위:천원)

구분	당기	전기
리스원금	3,639,890	3,394,964
리스이자	955,211	1,089,551
단기리스	296,364	746,214
소액리스자산	144,798	171,682
합계	5,036,263	5,402,411

14.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
선급금	1,394,551	19,759,195
선급비용	8,845,074	7,751,086
기타보증금	80,500	182,500
합계	10,320,125	27,692,781

15.

< >

(단위:천원)

구분	당기손익-공정가치측정금융부채		상각후원가측정 금융부채	합계
	당기손익- 공정가치측정	매매목적 파생상품		
예수부채	-	-	1,098,723,512	1,098,723,512
매도유가증권	253,729,542	-	-	253,729,542
파생상품	-	1,466,594	-	1,466,594
차입부채	-	-	3,837,302,479	3,837,302,479
기타금융부채(주1)	-	-	1,627,844,379	1,627,844,379
합계	253,729,542	1,466,594	6,563,870,370	6,819,066,506

(주1) 리스부채가 포함되어있습니다(주석 20 참조).

< >

(단위:천원)

구분	당기손익-공정가치측정금융부채		상각후원가측정 금융부채	합계
	당기손익- 공정가치측정	매매목적 파생상품		
예수부채	-	-	1,154,565,576	1,154,565,576
매도유가증권	751,369,343	-	-	751,369,343
파생상품	-	14,287,616	-	14,287,616
차입부채	-	-	2,217,492,637	2,217,492,637
기타금융부채(주1)	-	-	1,033,453,615	1,033,453,615
합계	751,369,343	14,287,616	4,405,511,828	5,171,168,787

(주1) 리스부채가 포함되어있습니다(주석 20 참조).

16.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
투자자예수금		
위탁자예수금	432,895,614	472,599,191
장내파생상품거래예수금	303,954,994	359,907,127
집합투자증권투자자예수금	1,151,732	21,347,071
기타예수금	174,702	167,490
소계	738,177,042	854,020,879
수입담보금		
신용대주담보금	181,112	595,241
대여담보금(주1)	360,365,358	299,949,456
소계	360,546,470	300,544,697
합계	1,098,723,512	1,154,565,576

(주1) 대여담보금은 NH투자증권, KB증권 등과 체결한 증권대차계약에 따른 원화 및 외화 현금 담보금으로서 당사가 대여한 유가증권에 대해서는 처분이 제한되어 있습니다.

17. 가

가

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
매도유가증권		
주식	50,509,028	98,648,400
국채	196,345,714	525,407,155
특수채	-	70,192,390
기타	6,874,800	57,121,398
소계	253,729,542	751,369,343
파생상품부채(주석19 참조)		
장내파생상품	12,566	11,153,493
장외파생상품	1,454,028	3,134,123
소계	1,466,594	14,287,616
합계	255,196,136	765,656,959

18.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	차입처	이자율	금액		
차입금	콜머니	삼성자산운용주	3.78%	100,000,000	
	은행차입금	산업은행	4.84%-5.05%	50,000,000	
	유통금융차입금	한국증권금융주	4.43%	197,044,456	
	담보금융지원차입금	한국증권금융주	4.76%	160,000,000	
	기타증권차입금	한국증권금융주	3.95%	50,000,000	
	기업어음증권	부국증권(주)	5.32%-5.51%	50,000,000	
		IBK투자증권(주)	5.18%-5.40%	40,000,000	
		SK증권(주)	5.03%-5.19%	12,000,000	
		흥국증권(주)	5.03%-5.83%	105,000,000	
		현대차증권(주)	5.03%-5.70%	12,000,000	
		한양증권(주)	5.18%	5,000,000	
		다올투자증권(주)	6.94%	20,000,000	
		주BNK투자증권	5.60%	1,000,000	
		코리아에셋증권(주)	5.58%-5.80%	80,000,000	
		키움증권(주)	5.54%	1,000,000	
		유진투자증권(주)	5.68%	5,000,000	
		KR투자증권(주)	5.44%-5.58%	35,000,000	
		케이프투자증권(주)	5.45%	6,000,000	
		케이알투자증권(주)	5.03%	5,000,000	
		신영증권(주)	5.10%	5,000,000	
		전자단기사채	흥국증권(주)	4.71%	50,000,000
			유진투자증권(주)	5.36%	50,000,000
	다올투자증권(주)		5.02%	10,000,000	
	리딩투자증권(주)		5.02%	10,000,000	
	케이프투자증권(주)		5.70%	2,000,000	
	기타(리테일고객)		4.62%	4,000,000	
	환매조건부채권매도	대고객		3.38%-3.52%	870,269,516
대기관			3.60%-4.30%	1,842,300,000	
자산담보부차입금	NH투자증권(주)	4.34%	34,724,209		
사채	흥국증권(주)	5.65%-6.00%	20,000,000		
	유진투자증권(주)	6.00%	5,000,000		
사채할인발행차금			(35,701)		
합계			3,837,302,480		

< >

(단위:천원)

구분	차입처	이자율	금액	
차입금	당좌차월	수협은행	5.96%	4,900,000
	유통금융차입금	한국증권금융(주)	4.59%	211,493,287
	담보금융지원차입금	한국증권금융(주)	5.17%	200,000,000
	기타증권차입금	한국증권금융(주)	3.47%	40,000,000
	기업어음증권	흥국증권(주)	4.10%~6.98%	126,000,000
		(주)BNK투자증권	4.37%~4.58%	40,000,000
		하이투자증권(주)	4.22%~4.95%	63,000,000
		한양증권(주)	4.25%~4.35%	32,000,000
		유진투자증권(주)	4.50%	30,000,000
		한국산업은행	7.20%	90,000,000
		우리종합금융(주)	7.50%	30,000,000
	전자단기사채	한양증권(주)	4.80%~4.95%	16,000,000
		흥국증권(주)	6.20%~6.40%	48,000,000
		케이알투자증권(주)	7.01%	50,000,000
		교보증권(주)	6.60%	4,000,000
		유동화증권매입프로그램(주)	10.03%	92,900,000
기타(리테일 고객)		6.50%	17,000,000	
환매조건부채권매도	대고객		0.30%~3.35%	501,492,054
	대기관		3.13%~4.30%	586,700,000
자산담보부차입금	NH투자증권(주)	5.23%	34,007,296	
합계				2,217,492,637

(2)

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	대고객(주1)	대기관(주2)	대고객(주1)	대기관(주2)
국채	-	378,889,103	8,748,949	130,736,393
특수채	343,581,066	978,250,894	61,973,730	329,945,095
회사채	599,508,629	566,735,412	485,162,128	146,302,581
합계	943,089,695	1,923,875,409	555,884,807	606,984,069
편입비율	109%	104%	111%	103%

(주1) 대고객 환매조건부채권매도의 경우 우량채권(A등급 이상)을 편입하고 있습니다.

(주2) 대기관 환매조건부채권매도의 경우 양수인은 양도인의 동의 없이 재양도나 처분이 가능합니다.

19.

(1)

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	파생상품자산	파생상품부채	파생상품자산	파생상품부채
장내파생상품(주1)				
매수주가지수옵션	-	-	13,148,853	-
매수개별주식옵션	11,729	-	66,318	-
매도주가지수옵션	-	3,005	-	11,087,527
매도개별주식옵션	-	9,561	-	65,966
소계	11,729	12,566	13,215,171	11,153,493
장외파생상품				
주식스왑	468,119	397,220	399,522	6,974
통화선도	-	563,467	-	3,127,149
매수주식옵션	13,302	-	181,559	-
기타파생상품	-	493,342	-	-
소계	481,421	1,454,029	581,081	3,134,123
거래일평가손익조정액	30,000	-	210,000	-
합계	523,150	1,466,595	14,006,252	14,287,616

(주1) 보고기간말 현재의 선물 관련 자산 및 부채는 기타금융자산(부채)에 포함되어 있습니다.

(2)

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	미결제약정금액	순평가손익	미결제약정금액	순평가손익
이자율선물	440,769,210	(1,490,500)	143,022,010	23,650
통화선물	433,168,435	1,305,471	277,886,085	3,151,984
매수주가지수옵션	-	-	673,168,750	2,648,144
매수개별주식옵션	356,542	2,649	4,677,425	8,850
매도주가지수옵션	53,698,500	-	726,367,275	(4,590,096)
매도개별주식옵션	1,346,477	1,964	7,363,795	5,377
주가지수선물	102,238,368	(2,564,554)	295,304,895	(1,436,187)
개별주식선물	174,924,831	1,705,988	159,653,316	2,071,015
합계	1,206,502,363	(1,038,981)	2,287,443,551	1,882,737

- 가

(4).

(3)

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	미결제약정금액	순평가손익	미결제약정금액	순평가손익
통화선도	117,026,228	(560,348)	170,487,246	(3,127,149)
주식스왑	14,180,871	70,900	40,462,490	392,548
매수주식옵션	2,500,000	(348,258)	2,500,000	(582,674)
기타파생상품	-	(493,342)	-	-
합계	133,707,099	(1,331,048)	213,449,736	(3,317,275)

(4)

가

(단위:천원)

구분	당기		전기	
	평가이익	평가손실	평가이익	평가손실
장내파생상품				
이자율선물	110,790	1,601,290	299,010	275,360
통화선물	2,769,361	1,463,890	3,498,131	346,147
매수주가지수옵션	-	-	5,964,411	3,316,267
매수개별주식옵션	4,748	2,098	12,471	3,620
매도주가지수옵션	-	-	1,051,875	5,641,970
매도개별주식옵션	5,166	3,202	17,343	11,966
주가지수선물	222,734	2,787,288	7,200,452	8,636,638
개별주식선물	4,127,378	2,421,389	4,914,529	2,843,515
소계	7,240,177	8,279,157	22,958,222	21,075,483
장외파생상품				
통화선도	-	560,348	30,786	3,157,935
주식스왑	1,380,624	1,309,724	399,522	6,974
매수주식옵션	-	348,258	-	582,674
기타파생상품	-	493,342	-	-
소계	1,380,624	2,711,672	430,308	3,747,583
합계	8,620,801	10,990,829	23,388,530	24,823,066

(5)

(단위:천원)

구분	당기		전기	
	처분이익	처분손실	처분이익	처분손실
장내파생상품				
이자율선물	31,515,310	29,059,480	31,278,520	37,038,120
통화선물	95,394,656	95,654,798	67,344,653	70,460,017
주식옵션	101,785,486	107,348,054	122,333,248	104,784,501
주식선물	300,181,981	282,366,396	300,383,412	283,583,300
상품선물	365,062	14,404	37,647	11,866
소계	529,242,495	514,443,132	521,377,480	495,877,804
장외파생상품				
통화선도(주1)	17,344,066	4,361,695	19,223,117	10,975,426
주식스왑	6,501,406	4,502,993	19,042,668	15,431,297
소계	23,845,472	8,864,688	38,265,785	26,406,723
합계	553,087,967	523,307,820	559,643,265	522,284,527

(주1) 전기의 통화선도 거래로 인한 처분손익은 외환차손익 계정으로 인식하였습니다.

20.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
미지급채무	7,705,627	5,743,128
미지급금	1,521,588,973	909,243,012
미지급비용	74,612,019	92,006,456
리스부채	23,937,760	26,461,019
합계	1,627,844,379	1,033,453,615

21.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
1년 이내	4,557,472	4,410,523
1년 초과 2년 이내	4,523,530	4,217,466
2년 초과 3년 이내	4,504,641	4,203,783
3년 초과 4년 이내	3,910,036	4,235,281
4년 초과 5년 이내	3,144,523	3,779,033
5년 초과	6,225,974	9,281,434
합계	26,866,176	30,127,520

22.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
선수금	330,000	330,000
선수수익	6,385,394	7,242,311
제세금예수금	5,658,695	26,945,239
기타	1,281,751	1,778,869
합계	13,655,840	36,296,419

23.

(1)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
매입약정총당부채(주1)	1,337,692	2,081,829
매입확약총당부채	1,103,210	872,898
마일리지총당부채	712,065	1,214,207
복구총당부채	1,012,372	983,483
소송총당부채	9,174,993	28,549,502
합계	13,340,332	33,701,919

(주1) 대출약정에 대한 총당부채 금액이 포함되어 있습니다.

(2)

.

< >

(단위:천원)

구분	매입약정총당부채(주1)			매입확약총당부채			합계
	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		
		비손상	손상		비손상	손상	
기초금액	2,081,829	-	-	872,898	-	-	2,954,727
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	(309,480)	309,480	-	(186,665)	186,665	-	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	-	-	-	-	-	-	-
총당금전입(환입)액	(849,827)	105,691	-	(223,053)	453,364	-	(513,825)
기말금액	922,522	415,171	-	463,180	640,029	-	2,440,902

(주1) 대출약정에 대한 총당부채 금액이 포함되어 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분	매입약정총당부채(주1)			매입확약총당부채			합계
	12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		12개월 기대신용손실	전체기간 기대신용손실		
		비손상	손상		비손상	손상	
기초금액	1,647,047	-	-	407,012	-	-	2,054,059
12개월 기대신용손실로 대체	-	-	-	-	-	-	-
전체기간 기대신용손실로 대체	-	-	-	-	-	-	-
신용이 손상된 금융자산으로 대체	-	-	-	-	-	-	-
총당금전입액	434,782	-	-	465,886	-	-	900,668
기말금액	2,081,829	-	-	872,898	-	-	2,954,727

(주1) 대출약정에 대한 총당부채 금액이 포함되어 있습니다.

(3)

< >

(단위:천원)

구분	기초	전입액	사용액	환입액	기타증감(주1)	기말
마일리지충당부채	1,214,207	826,226	(395,052)	(933,316)	-	712,065
복구충당부채	983,483	39,473	-	(42,847)	32,263	1,012,372
소송충당부채	28,549,502	1,671,017	(21,045,526)	-	-	9,174,993
합계	30,747,192	2,536,716	(21,440,578)	(976,163)	32,263	10,899,430

(주1) 기타 증가액은 사용권자산의 복구충당부채 인식 관련 금액입니다.

< >

(단위:천원)

구분	기초	전입액	사용액	환입액	기타증감(주1)	기말
마일리지충당부채	1,525,520	1,276,091	(594,502)	(992,902)	-	1,214,207
복구충당부채	952,781	39,089	-	(46,061)	37,674	983,483
소송충당부채	-	28,549,502	-	-	-	28,549,502
합계	2,478,301	29,864,682	(594,502)	(1,038,963)	37,674	30,747,192

(주1) 기타 증가액은 사용권자산의 복구충당부채 인식 관련 금액입니다.

24.

		가	
가			.
			.
			.
	4,006		
가			,
2023		363	.

25.

(1) 가

(단위:천원)

구분	거래기관	한도금액
당좌차월약정	(주)국민은행	5,000,000
	수협은행	5,000,000
	(주)우리은행	15,000,000
	소계	25,000,000
일중차월약정	한국증권금융(주)	200,000,000
	(주)우리은행	30,000,000
	(주)하나은행	5,000,000
	소계	235,000,000
기관운영자금대출	한국증권금융(주)	50,000,000
유통어음할인약정	한국증권금융(주)	120,000,000
증권유통금융	한국증권금융(주)	350,000,000
담보금융지원대출 - 한도거래	한국증권금융(주)	100,000,000
담보금융지원대출 - 건별장기거래	한국증권금융(주)	90,000,000
채권딜러금융	한국증권금융(주)	300,000,000
할인어음(청약증거금예수금)	한국증권금융(주)	청약증거금범위내

(2)

SPC가

(단위:천원, 횟수)

SPC명	약정금액(주1)	약정기간	잔여 차환발행횟수
아이코닉제일차(주)	54,500,000	2020.12.29~2025.12.29	9
원진제삼차	35,000,000	2021.01.25~2025.05.16	6
에코플로라(주)B-2	17,000,000	2021.06.21~2024.08.25	2
더블유제이엘제일차(주)	83,800,000	2021.06.28~2025.06.27	17
힐스테이트베스트제일차	100,000,000	2023.09.27~2024.09.27	3
여수베스트제일차(주)	10,000,000	2021.11.26~2025.11.27	8
아이비메가일차	50,000,000	2023.05.23~2024.10.23	7
피넛블랙(주)	20,000,000	2023.06.20~2024.06.18	2
메가베스트제일차(주)	30,000,000	2023.08.08~2024.08.08	2
합계	400,300,000		

(주1) 매입보장약정에 따라 보유하고 있는 기업어음 및 전자단기사채는 당기말 현재 123,300백만원(전기말 145,500백만원)입니다.

SPC가

(단위:천원)

거래상대방	구분	약정금액	약정잔액	약정기간
세종베스트제이차(주)	한도대출	8,000,000	8,000,000	2021.06.28~2024.08.24
합계		8,000,000	8,000,000	

가

가

(단위:천원)

종목명	구분	약정금액	약정잔액	약정기간
채권시장안정 전문투자형 사모증권 투자신탁	수익증권인수약정	17,000,000	8,100,000	-
회사채안정화전문투자형 사모투자신탁(2020)	수익증권인수약정	800,000	480,000	-
지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호	수익증권인수약정	10,000,000	6,363,000	2022.04.18~2025.04.18
헤리티지시그니처 일반사모부동산투자신탁제3호	수익증권인수약정	5,000,000	4,825,243	2022.05.31~2025.05.31
스타셋 제3호 창업벤처전문 사모투자합자회사	출자약정	1,000,000	400,000	2022.08.05~2030.03.10
유암코기업리바운스제13차	출자약정	100,000	5,000	2023.03.10~2028.03.10
유동화증권매입프로그램제이차(주)	사모사채인수약정	4,645,000	4,459,200	2023.06.12~2024.08.31
합계		38,545,000	24,632,443	

(3)

23

(CERCG) 9 16 (가 146,251)

7 (가 27,477)

(CERCG) 9 6

21,046 (4) , 4,336 (2)

9,175 (23

), 가

(4)

가

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
주식	682,936,388	528,776,694
대차거래(주1)	590,937,595	471,175,921
주식대여서비스(주2)	91,998,793	57,600,773
채권(주1)	483,280,520	808,673,463
ETF(주1)	92,348,472	136,182,933
합계	1,258,565,380	1,473,633,090

(주1) 당사는 한국예탁결제원과 한국증권금융을 중개기관으로 하여 유가증권을 차입해 대차 거래를 하고 있습니다.

(주2) 당사는 유가증권 및 코스닥 주식을 보유하고 있는 고객(대여자)으로부터 한국예탁결제원의 주선을 통해 해당주식의 차입을 원하는 차입자에게 대여해주고 있습니다.

(5)

가

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
위탁자유가증권	6,140,883,248	5,893,484,117
수익자유가증권	11,977,334,768	11,406,504,852
합계	18,118,218,016	17,299,988,969

26.

(1)

< >

(단위:주,원)

구분	수권주식수	액면가액	발행주식수	자본금
보통주	200,000,000	5,000	55,481,190	277,405,950,000
우선주(주1)			17,312,685	86,563,425,000
합 계			72,793,875	363,969,375,000

(주1) 당사는 2021년에 발행한 기명식 전환우선주 5,770,895주(자본금 289억원)의 발행조건을 2023년 2월 18일에 변경하였습니다.

< >

(단위:주,원)

구분	수권주식수	액면가액	발행주식수	자본금
보통주	200,000,000	5,000	55,481,190	277,405,950,000
우선주(주1)			17,312,685	86,563,425,000
합 계			72,793,875	363,969,375,000

(주1) 당사는 2020년에 발행한 기명식 전환우선주 11,541,790주(자본금 577억원)의 발행조건을 2022년 2월 15일에 변경하였습니다.

(2)

< >

(단위:주,천원)

구분	보통주		전환우선주		주식발행 초과금	합 계
	발행주식수	자본금	발행주식수	자본금		
기초	55,481,190	277,405,950	17,312,685	86,563,425	99,172,646	463,142,021
전환우선주 발행조건의 변경대가 지급(주1)	-	-	-	-	(2,160,000)	(2,160,000)
기말	55,481,190	277,405,950	17,312,685	86,563,425	97,012,646	460,982,021

(주1) 당사는 2023년 2월 9일자 이사회결의에 따라 2021년 발행 기명식 전환우선주 5,770,895주(자본금 289억원)의 발행조건을 2023년 2월 18일에 변경하였으며, 발행조건 변경의 대가로 인수회사인 밸런스제일차주에게 2,160백만원을 지급하였습니다.

< >

(단위:주,천원)

구분	보통주		전환우선주		주식발행 초과금	합 계
	발행주식수	자본금	발행주식수	자본금		
기초	55,481,190	277,405,950	17,312,685	86,563,425	100,252,646	464,222,021
전환우선주 발행조건의 변경대가 지급(주1)	-	-	-	-	(1,080,000)	(1,080,000)
기말	55,481,190	277,405,950	17,312,685	86,563,425	99,172,646	463,142,021

(주1) 당사는 2022년 2월 9일자 이사회결의에 따라 2020년 발행 기명식 전환우선주 11,541,790주(자본금 577억원)의 발행조건을 2022년 2월 15일에 변경하였으며, 발행조건 변경의 대가로 인수회사인 베스트솔루션제일차주와 베스트솔루션제이차주에게 각각 360백만원과 720백만원을 지급하였습니다.

27.

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
주식발행초과금(주1)	97,012,646	99,172,646
자기주식	(46,549,639)	(46,549,639)
자기주식처분손익	1,505	1,505
기타	3,096	3,096
합계	50,467,608	52,627,608

(주1) 주식발행초과금의 변동내역은 주석26에 기재되어 있습니다.

28.

(1)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
이익준비금(주1)	17,795,328	16,733,579
대손준비금	9,268,158	15,421,418
미처분이익잉여금	493,975,778	470,875,690
합계	521,039,264	503,030,687

(주1) 당사는 상법상 규정에 따라 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금배당액의 10% 이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으며, 주주총회 결의에 의하여 자본전입 또는 결손보전에만 사용될 수 있습니다.

(2)

(단위:천원)

구분	당기	전기
기초금액	503,030,687	510,879,592
당기순이익	28,626,064	29,623,113
배당금 지급	(10,617,488)	(37,472,017)
기말금액	521,039,264	503,030,687

(3)

< >

(단위:주,천원)

주식의 종류	총발행주식수	자기주식수	최대주주 및 특수관계인	배당주식수	주당배당금	배당금합계
보통주	55,481,190	5,075,498	34,464,888	15,940,804	100원	1,594,080
우선주(2020년)	11,541,790	-	-	11,541,790	563원	6,503,408
우선주(2021년)	5,770,895	-	-	5,770,895	437원	2,520,000

< >

(단위:주,천원)

주식의 종류	총발행주식수	자기주식수	배당주식수	주당배당금	배당금합계
보통주	55,481,190	5,075,498	50,405,692	600원	30,243,415
우선주(2020년)	11,541,790	-	11,541,790	437원	5,040,000
우선주(2021년)	5,770,895	-	5,770,895	379원	2,188,602

(4)

1) 3-8

2)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
대손준비금 기 적립액	9,268,158	15,421,418
대손준비금 전입(환입) 예정금액	907,867	(6,153,260)
대손준비금 잔액	10,176,025	9,268,158

3)

(단위:원)

구분	당기	전기
당기순이익	28,626,064,043	29,623,112,906
대손준비금 환입(전입) 예정금액	(907,866,582)	6,153,260,524
대손준비금 반영후 조정순이익(주1)	27,718,197,461	35,776,373,430
우선주배당금(주2)	-	(9,023,407,515)
대손준비금 반영후 보통주 조정순이익	27,718,197,461	26,752,965,915
주당조정순이익		
대손준비금 반영후 기본주당조정순이익	409	531
대손준비금 반영후 희석주당조정순이익	409	528

(주1) 상기 대손준비금 반영 후 조정이익은 한국채택국제회계기준에 의한 수치는 아니며, 대손준비금 전입 또는 환입 예정금액을 당기순이익에 반영하였을 경우를 가정하여 산출된 정보입니다.

(주2) 2020년 발행 우선주는 2022년 2월 14일까지 발행가 기준 연 4.20%, 2022년 2월 15일부터 발행가 기준 연 5.59%를 일할계산하여 산출한 금액이며, 2021년 발행 우선주는 발행가 기준 연 4.20%를 일할계산하여 산출한 금액입니다.

(5)

제25(당)기	2023년 01월 01일부터 2023년 12월 31일까지	제24(전기)	2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지
처분예정일	2024년 3월 29일	처분확정일	2023년 3월 24일

(단위:원)

구분	당기	전기
I. 미처분이익잉여금	493,975,777,906	470,875,690,046
1. 전기이월미처분이익잉여금	465,349,713,863	441,252,577,140
2. 당기순이익	28,626,064,043	29,623,112,906
II. 임의적립금 등 이입액	-	6,153,260,524
1. 대손준비금	-	6,153,260,524
III. 이익잉여금 처분액	(18,121,858,217)	(11,679,236,707)
1. 이익준비금	1,564,908,330	1,061,748,792
2. 대손준비금	907,866,582	-
3. 현금배당 주당배당금(률) - 보통주: 당기 150원(3.00%) 전기(주1) 100원(2.00%) - 우선주(2020년 발행): 당기 581원(11.63%) 전기 563원(11.27%) - 우선주(2021년 발행): 당기 820원(16.41%) 전기 437원(8.73%)	15,649,083,305	10,617,487,915
IV. 차기이월미처분이익잉여금	475,853,919,689	465,349,713,863

(주1) 최대주주 및 특수관계인 제외

(6)

1-1)

(단위:원)

구분	당기	전기
1주당 배당금	150	100
액면배당률	3.00%	2.00%
발행주식수(주1)	50,405,692	15,940,804
배당금총액	7,560,853,800	1,594,080,400

(주1) 당기에 당사가 보유하고 있는 자기주식 5,075,498주는 배당금 지급에서 제외하였으며, 전기에 당사가 보유하고 있는 자기주식 5,075,498주와 최대주주 및 특수관계인 34,464,888주는 배당금

지금에서 제외하였습니다.

1-2)

(단위:원)

구분	당기		전기	
	2021년 발행(주1)	2020년 발행(주1)	2021년 발행(주2)	2020년 발행(주2)
1주당 배당금	820	581	437	563
액면배당률	16.41%	11.63%	8.73%	11.27%
발행주식수	5,770,895	5,770,895	5,770,895	11,541,790
배당금총액	4,733,629,767	3,354,599,738	2,519,999,803	6,503,407,712

- (주1) 2020년 발행 우선주는 발행가 기준 연 5.59%를 일할계산하여 산출한 금액이며, 2021년 발행 우선주는 2023년 2월 17일까지 발행가 기준 연 4.20%, 2023년 2월 18일부터 발행가 기준 연 8.48%를 일할계산하여 산출한 금액입니다.
- (주2) 2020년 발행 우선주는 2022년 2월 14일까지 발행가 기준 연 4.20%, 2022년 2월 15일부터 발행가 기준 연 5.59%를 일할계산하여 산출한 금액이며, 2021년 발행 우선주는 발행가 기준 연 4.20%를 일할계산하여 산출한 금액입니다.

2)

(단위:원)

구분	당기	전기
배당금총액	15,649,083,305	1,594,080,400
당기순이익	28,626,064,043	29,623,112,906
배당성향	54.67%	5.38%

3-1)

(단위:원)

구분	당기	전기
주당배당금	150	100
주당액면가	5,000	5,000
배당수익률	3.00%	2.00%

3-2)

(단위:원)

구분	당기		전기	
	2021년 발행	2020년 발행	2021년 발행	2020년 발행
주당배당금(주1)	820	581	437	563
주당발행가	10,397	10,397	10,397	10,397
배당수익률	7.89%	5.59%	4.20%	5.42%

(주1) 2020년 발행 우선주는 발행가 기준 연 5.59%를 일할계산하여 산출한 금액이며, 2021년 발행 우선주는 2023년 2월 17일까지 발행가 기준 연 4.20%, 2023년 2월 18일부터 발행가 기준 연 8.48%를 일할계산하여 산출한 금액입니다.

29.

(%) (-)/ 200%

가 (-)

가 3

, 가

" " " "

가

가

70%

851.8%, 616.57%

30.

(1)

(단위:천원)

구분	당기	전기
수수료수익		
수탁수수료	79,814,941	87,378,713
인수및주선수수수료	8,159,802	15,019,166
집합투자증권취급수수료	5,093,371	4,745,095
자산관리수수료	7,628,518	8,241,057
금융자문수수료	25,313,401	75,230,671
기타	6,109,761	5,264,378
소계	132,119,794	195,879,080
수수료비용		
매매수수료	37,453,724	38,525,346
투자상담사수수료	711,707	823,085
투자일임수수료	81,480	1,012,370
대여수수료	2,368,004	752,218
기타	6,516,309	9,092,830
소계	47,131,224	50,205,849
순수수료손익	84,988,570	145,673,231

(2)

(단위:천원)

구분	당기	전기
한 시점에 인식하는 수익		
수탁수수료	79,814,941	87,378,713
인수및주선수수료	7,258,463	13,185,107
집합투자증권취급수수료	5,093,371	4,745,095
자산관리수수료	5,026,870	5,461,084
금융자문수수료	21,878,088	73,948,122
기타	6,109,761	5,264,378
소계	125,181,494	189,982,499
기간에 걸쳐 인식하는 수익		
인수및주선수수료	901,338	1,834,059
자산관리수수료	2,601,648	2,779,972
금융자문수수료	3,435,313	1,282,549
소계	6,938,299	5,896,580
합계	132,119,793	195,879,079

(3)

()

가

(단위:천원)

구분		금액
계정구분	인수및주선수수료	528,952
	자산관리수수료	980,444
	금융자문수수료	544,963
합계		2,054,359
연도별 구분	2024년	1,835,088
	2025년	197,871
	2026년 이후	21,400

31. 가

가

(단위:천원)

구분	당기	전기
평가및처분이익		
당기손익-공정가치측정금융자산		
당기손익-공정가치측정유가증권처분이익	185,353,882	271,620,998
당기손익-공정가치측정유가증권평가이익	71,187,291	39,773,413
파생결합증권처분이익	691,334	4,722,694
파생결합증권평가이익	-	818,856
파생결합증권상환이익	22,586,770	36,646,729
당기손익-공정가치측정금융부채		
매도유가증권처분이익(주1)	104,524,172	-
매도유가증권평가이익	1,427,100	9,095,908
소계	385,770,549	362,678,598
평가및처분손실		
당기손익-공정가치측정금융자산		
당기손익-공정가치측정유가증권처분손실	143,629,617	269,692,908
당기손익-공정가치측정유가증권평가손실	27,959,425	41,983,404
파생결합증권처분손실	16,136,214	41,593,428
파생결합증권평가손실	-	-
파생결합증권상환손실	421,553	2,837,791
상각후원가측정금융자산		
상각후원가측정대출채권처분손실	293,600	1,511,165
당기손익-공정가치측정금융부채		
매도유가증권처분손실(주1)	117,906,829	-
매도유가증권평가손실	5,836,063	1,283,706
소계	312,183,301	358,902,402
금융상품평가및처분순손익	73,587,248	3,776,196

(주1) 전기 금액은 당기손익-공정가치측정유가증권처분이익과 당기손익-공정가치측정유

가증권처분손실에 포함되어 있습니다.

32. 가

가

(단위:천원)

구분	당기	전기
평가및처분이익		
장내파생상품평가이익	7,240,176	22,958,221
장내파생상품처분이익	529,242,495	521,377,480
장외파생상품평가이익	1,380,624	430,308
장외파생상품처분이익	23,845,472	38,265,785
소계	561,708,767	583,031,794
평가및처분손실		
장내파생상품평가손실	8,279,157	21,075,483
장내파생상품처분손실	514,443,133	495,877,810
장외파생상품평가손실	2,711,672	3,747,583
장외파생상품처분손실	8,864,688	26,406,718
소계	534,298,650	547,107,594
파생상품평가및처분순손익	27,410,117	35,924,200

33.

(단위:천원)

구분		당기	전기
이자수익			
유효이자율법으로 인식하는 이자수익			
현금및예치금	예금	6,814,542	2,433,306
	양도성예금증서	39,902	143,307
	증금예치금	3,658,482	2,693,054
	차주매각대금	21,770	9,634
	기타	88	22
대출채권	신용공여금	43,281,629	47,141,438
	환매조건부채권매수	12,463,130	5,603,068
	대출금 및 사모사채	31,897,545	47,910,756
기타	미수금	1,066,571	1,111,146
	기타	9,698,771	5,185,190
소계		108,942,430	112,230,921
기타 이자수익			
당기손익-공정가치 측정 금융자산	채권	72,665,163	34,884,622
	기업어음증권	50,749	213,103
	전자단기사채	23,455,968	4,394,258
소계		96,171,880	39,491,983
이자수익 합계		205,114,310	151,722,904
이자비용			
예수부채		26,606,351	12,228,298
차입부채	차입금	62,187,213	33,532,154
	환매조건부채권매도	69,261,600	23,386,629
	사채	912,467	-
	기타	3,066,323	553,560
기타		1,295,519	1,380,830
이자비용 합계		163,329,473	71,081,471

구분	당기	전기
순이자손익	41,784,837	80,641,433

34. ()

()

(단위:천원)

구분	당기	전기
신용손실총당금전입액		
상각후원가측정금융자산	68,060,272	41,893,256
대출 및 신용 관련 약정에 대한 총당부채	230,313	900,667
소계	68,290,585	42,793,923
신용손실총당금환입액		
상각후원가측정금융자산	6,265,790	635,440
대출 및 신용 관련 약정에 대한 총당부채	744,136	-
소계	7,009,926	635,440
순전입액	61,280,659	42,158,483

35.

(단위:천원)

구분	당기	전기
외환거래이익		
외환차익	8,255,050	23,536,184
외화환산이익	6,017,139	13,912,524
소계	14,272,189	37,448,708
외환거래손실		
외환차손	5,686,281	4,945,491
외화환산손실	16,741,111	32,480,365
소계	22,427,392	37,425,856
외환거래손익(순)	(8,155,203)	22,852

36.

(단위:천원)

구분	당기	전기
배당금수익	2,706,334	9,652,840
분배금수익	10,346,515	5,542,801
기타의 총당부채환입액	938,762	1,038,963
기타	-	419,849
합계	13,991,611	16,654,453

37.

(단위:천원)

구분	당기	전기
급여	46,204,821	73,865,884
퇴직급여	4,005,966	5,536,598
복리후생비	20,057,685	21,383,167
전산운용비	11,970,208	10,087,695
임차료	2,935,928	3,055,192
지급수수료	11,542,890	10,479,106
접대비	3,592,709	4,904,162
광고선전비	3,448,903	3,878,000
감가상각비	9,152,931	8,647,190
조사연구비	316,005	277,345
연수비	147,948	139,452
무형자산상각비	5,716,961	4,523,319
세금과공과금	14,284,612	17,933,150
기타	4,134,967	5,242,987
합계	137,512,533	169,953,247

38.

(1)

(단위:천원)

구분	당기	전기
법인세부담액(법인세추납액 포함)	(4,694,377)	21,127,167
± 일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	14,377,831	(10,209,680)
총법인세효과	9,683,454	10,917,487
± 자본에 직접 반영된 법인세비용	-	-
법인세비용	9,683,454	10,917,487

(단위:천원)

구분	당기	전기
일시적차이로 인한 기말 순이연법인세자산	25,035,579	39,413,410
일시적차이로 인한 기초 순이연법인세자산	39,413,410	29,203,730
일시적차이로 인한 이연법인세 변동액	(14,377,831)	10,209,680

(2)

(단위:천원)

구분	당기	전기
법인세비용차감전순이익	38,309,518	40,540,599
유효세율에 따른 세부담액(주1)	8,387,499	9,348,825
조정사항		
비공제비용	668,965	1,196,535
법인세추납액(환급액)	(2,290,095)	512,122
투자상생협력세제	4,103,083	849,331
세율차이	(421,405)	(1,060,184)
기타	(764,594)	70,858
조정사항 소계	1,295,956	1,568,662
법인세비용	9,683,454	10,917,487
유효세율(법인세비용/세전이익)	25.28%	26.93%

(주1) 당기 과세소득에 적용된 세율은 2억원 이하 9.9%, 2억원 초과 200억원 이하 20.9%, 200억원 초과 3천억원 이하 23.1%이며 전기 과세소득에 적용된 세율은 2억원 이하 11%, 2억원 초과 200억원 이하 22%, 200억원 초과 3,000억원 이하 24.2%입니다.

(3)

< >

(단위: 천원)

구분	차감할(가산할) 일시적차이			이연법인세자산(부채)		
	기초	증감	기말	기초	증감	기말(주1)
차감할 일시적차이						
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	51,409,638	(23,450,213)	27,959,425	13,880,602	(7,170,340)	6,710,262
집합투자증권 채투자 분배금	584,922	(65)	584,857	157,929	(17,563)	140,366
파생상품평가손실	21,665,132	(11,234,651)	10,430,481	5,849,586	(3,346,271)	2,503,315
매도유가증권평가손실	1,283,706	4,552,357	5,836,063	346,601	1,054,054	1,400,655
지분증권손상차손	1,876,068	(499,999)	1,376,069	506,538	(176,281)	330,257
통화선도평가손실	-	65,429	65,429	-	15,703	15,703
무형자산손상차손	667,732	300	668,032	180,288	(19,960)	160,328
수수료	250,625	(250,625)	-	67,669	(67,669)	-
미지급비용	79,444,187	(15,773,214)	63,670,974	21,449,931	(6,168,897)	15,281,034
소송충당부채	28,549,502	(19,374,509)	9,174,993	7,708,366	(5,506,368)	2,201,998
마일리지충당부채	1,214,208	(502,143)	712,065	327,836	(156,940)	170,896
차량운반구 감가상각	179,303	(38,528)	140,775	48,412	(14,626)	33,786
복구충당부채	983,483	28,889	1,012,372	265,540	(22,571)	242,969
리스부채	26,461,019	(2,447,408)	24,013,611	7,144,475	(1,381,208)	5,763,267
매입약정충당부채	2,954,726	(513,823)	2,440,903	797,776	(211,959)	585,817
사모사채대손충당금	47,136,015	8,088,046	55,224,061	12,726,724	527,051	13,253,775
사모사채미수이자대손충당금	221,107	300,390	521,497	59,699	65,460	125,159
예금보험료	688,700	(23,121)	665,579	185,949	(26,210)	159,739
이월결손금	-	18,662,432	18,662,432	-	4,478,984	4,478,984
소계	265,570,073	(42,410,456)	223,159,617	71,703,921	(18,145,613)	53,558,308
가산할 일시적차이						
미수수익	(8,337,706)	(19,646,344)	(27,984,050)	(2,251,181)	(4,464,991)	(6,716,172)
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	(46,186,215)	(3,812,573)	(49,998,788)	(12,470,278)	470,569	(11,999,709)
파생상품평가이익	(23,357,743)	14,736,943	(8,620,800)	(6,306,591)	4,237,599	(2,068,992)
매도유가증권평가이익	(9,095,908)	7,668,808	(1,427,100)	(2,455,895)	2,113,391	(342,504)
파생결합증권평가이익	(818,857)	818,857	-	(221,091)	221,091	-
통화선도평가이익	(62,989)	62,989	-	(17,008)	17,008	-
미수미결제현물환산이익	(3,119)	3,119	-	(842)	842	-
무형자산상각비	(4,856,428)	-	(4,856,428)	(1,311,236)	145,693	(1,165,543)
지분증권평가이익	(180,321)	-	(180,321)	(48,687)	5,410	(43,277)
지분법이익	(216,666)	(1,988,017)	(2,204,683)	(58,500)	(470,624)	(529,124)
사용권자산	(26,478,527)	2,905,994	(23,572,533)	(7,149,202)	1,491,794	(5,657,408)
소계	(119,594,479)	749,777	(118,844,702)	(32,290,511)	3,767,782	(28,522,729)
순이연법인세자산	145,975,594	(41,660,680)	104,314,914	39,413,410	(14,377,831)	25,035,579

(주1) 당기말 현재 이연법인세자산은 향후 과세소득의 발생이 거의 확실하여 미래 법인세 절감효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 차감할 일시적차이에 대하여 인식하였으며, 이연법인세자산(부채)로 인식되지 않은 차감할(가산할) 일시적차이는 없습니다.

< >

(단위:천원)

구분	차감할(가산할) 일시적차이			이연법인세자산(부채)		
	기초	증감	기말	기초	증감	기말(주1)
차감할 일시적차이						
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	31,984,387	19,425,251	51,409,638	8,781,821	5,098,781	13,880,602
집합투자증권 재투자 분배금	584,937	(15)	584,922	160,604	(2,675)	157,929
파생상품평가손실	16,246,396	5,418,736	21,665,132	4,460,706	1,388,880	5,849,586
파생결합증권평가손실	234,199	(234,199)	-	64,303	(64,303)	-
매도유가증권평가손실	1,661,601	(377,895)	1,283,706	456,219	(109,618)	346,601
지분증권손상차손	1,876,068	-	1,876,068	515,104	(8,566)	506,538
무형자산손상차손	534,232	133,500	667,732	146,682	33,606	180,288
수수료	585,799	(335,174)	250,625	160,840	(93,171)	67,669
미지급비용	121,373,436	(41,929,249)	79,444,187	33,325,003	(11,875,072)	21,449,931
소송충당부채	-	28,549,502	28,549,502	-	7,708,366	7,708,366
마일리지충당부채	1,525,520	(311,312)	1,214,208	418,856	(91,020)	327,836
차량운반구 감가상각	102,892	76,411	179,303	28,251	20,161	48,412
복구충당부채	952,781	30,701	983,483	261,601	3,939	265,540
리스부채	32,404,774	(5,943,754)	26,461,019	8,897,245	(1,752,770)	7,144,475
매입약정충당부채	2,054,059	900,667	2,954,726	563,974	233,802	797,776
사모사채대손충당금	14,943,815	32,192,199	47,136,015	4,103,061	8,623,663	12,726,724
사모사채미수이자대손충당금	58,327	162,780	221,107	16,015	43,684	59,699
예금보험료	603,120	85,580	688,700	165,596	20,353	185,949
소계	227,726,343	37,843,729	265,570,073	62,525,881	9,178,040	71,703,921
가산할 일시적차이						
미수수익	(6,385,898)	(1,951,808)	(8,337,706)	(1,753,350)	(497,831)	(2,251,181)
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	(66,437,477)	20,251,262	(46,186,215)	(18,241,463)	5,771,185	(12,470,278)
파생상품평가이익	(4,358,913)	(18,998,830)	(23,357,743)	(1,196,809)	(5,109,782)	(6,306,591)
매도유가증권평가이익	(3,353,934)	(5,741,974)	(9,095,908)	(920,876)	(1,535,019)	(2,455,895)
파생결합증권평가이익	(11,252)	(807,604)	(818,857)	(3,089)	(218,002)	(221,091)
통화선도평가이익	-	(62,989)	(62,989)	-	(17,008)	(17,008)
미수미결제현물환산이익	-	(3,119)	(3,119)	-	(842)	(842)
무형자산상각비	(4,856,428)	-	(4,856,428)	(1,333,409)	22,173	(1,311,236)
지분증권평가이익	(180,331)	10	(180,321)	(49,513)	826	(48,687)
지분법이익	(2,726,769)	2,510,103	(216,666)	(748,678)	690,178	(58,500)
사용권자산	(33,052,047)	6,573,520	(26,478,527)	(9,074,964)	1,925,762	(7,149,202)
소계	(121,363,049)	1,768,571	(119,594,479)	(33,322,151)	1,031,640	(32,290,511)
순이연법인세자산	106,363,294	39,612,300	145,975,594	29,203,730	10,209,680	39,413,410

(주1) 전기말 현재 이연법인세자산은 향후 과세소득의 발생이 거의 확실하여 미래 법인세 절감효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 차감할 일시적차이에 대하여 인식하였으며, 이연법인세자산(부채)로 인식되지 않은 차감할(가산할) 일시적차이는 없습니다.

(4) 가

39.

가 1 가 가

(1)

(단위:원, 주)

구분	당기	전기
보통주당기순이익	28,626,064,043	20,599,705,391
가중평균유통보통주식수	67,718,377	50,405,692
기본주당순이익	423	409

가

(단위: 주)

구분	당기	전기
기초보통주식수	55,481,190	55,481,190
자기주식	(5,075,498)	(5,075,498)
전환우선주(주1)	17,312,685	-
가중평균유통주식수	67,718,377	50,405,692

(주1) 2023년에 전환권을 행사할 수 있는 기간(전환기간)이 도래하였으며, 인수계약서에 따라 전환기간 내에 전환권을 행사하지 않는 경우 전환기간 만료일(발행일로부터 30년째 되는 날)에 보통주로 전환됩니다.

(2)

(단위:원, 주)

구분	전기
보통주당기준이익	20,599,705,391
조정내역(우선주배당금(주1))	9,023,407,515
희석주당이익 산정을 위한 당기순이익	29,623,112,906
희석주당이익 산정을 위한 가중평균유통보통주식수	67,718,377
희석주당순이익	409

(주1) 2020년 발행 우선주는 2022년 2월 14일까지 발행가 기준 연 4.20%, 2022년 2월 15일 부터 발행가 기준 연 5.59%를 일할계산하여 산출한 금액이며, 2021년 발행 우선주는 발행가 기준 연 4.20%를 일할계산하여 산출한 금액입니다.

가

(단위:주)

구분	전기
가중평균유통보통주식수	50,405,692
조정내역	
전환우선주	17,312,685
희석주당이익 산정을 위한 가중평균유통보통주식수	67,718,377

40.

(1)

(단위:천원)

구분	당기	전기
현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	322,803,938	275,797,411
당기손익-공정가치측정유가증권평가손실	27,959,425	41,983,404
매도유가증권평가손실	5,836,063	1,283,706
파생상품평가손실	10,990,829	24,823,066
이자비용	163,329,473	71,081,471
신용손실충당금전입액	68,060,272	42,793,923
외화환산손실	16,741,111	32,480,365
감가상각비	9,152,931	8,647,190
무형자산상각비	5,716,961	4,523,319
유형자산처분손실	2,707	7,955
지분법손실	2,603,156	7,220,762
소송충당부채전입액	1,671,017	28,549,502
기타의 총당부채전입액	1,056,539	1,276,092
법인세비용	9,683,454	10,917,487
무형자산처분손실	-	55,669
무형자산손상차손	-	153,500
현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	(317,536,866)	(279,729,178)
당기손익-공정가치측정유가증권평가이익	71,187,291	39,773,413
지분법이익	7,504,030	6,023,570
파생결합증권평가이익	-	818,857
매도유가증권평가이익	1,427,100	9,095,908
파생상품평가이익	8,620,800	23,388,529
이자수익	205,114,307	151,722,904
신용손실충당금환입액	6,265,790	635,440
수수료수익	6,938,299	23,602,302
외화환산이익	6,017,139	13,912,524
배당금수익	2,706,334	9,652,840
기타의 총당부채환입액	1,677,451	1,038,963
유형자산처분이익	35,478	43,928
복구공사이익	42,847	-
무형자산손상차손환입	-	20,000

구분	당기	전기
영업활동으로 인한 자산·부채의 변동	(1,575,685,279)	(55,769,402)
예치금의 증감	78,030,816	(104,186,420)
당기손익-공정가치측정유가증권의 증감	(1,171,950,783)	216,820,356
파생결합증권의 증감	1,996,867	(493,784)
파생상품자산의 증감	13,045,318	(8,093,181)
신용공여금의 증감	120,388,200	210,195,412
환매조건부채권매수의 증감	(106,800,000)	(193,600,000)
대여금의 증감	700,468	1,050,237
매입대출채권의 증감	-	438,343
이연대출부대손익의 증감	3,414,111	19,049,786
사모사채의 증감	66,758,345	(70,802,207)
미수금의 증감	(560,462,006)	723,627,858
미수미결제현물환의 증감	3,041,520	(3,038,401)
미수수익의 증감	2,109,930	9,922,802
선급금의 증감	14,435,989	(12,570,373)
선급비용의 증감	120,089	(1,496,921)
공탁금의 증감	(4,336,480)	(12,000)
미회수채권의 증감	(5,192,098)	79,427
투자자예수금의 증감	(118,540,490)	(190,520,186)
수입담보금의 증감	49,323,537	(261,532,860)
매도유가증권의 증감	(502,048,765)	98,941,337
파생상품부채의 증감	(13,709,671)	3,365,010
기타의 총당부채 증감	(21,420,680)	(594,503)
미지급금의 증감	608,120,850	(522,760,864)
미지급미결제현물환의 증감	(24,180)	-
미지급비용의 증감	(19,008,687)	(39,265,395)
미지급채무의 증감	1,962,499	(241,218)
선수금의 증감	-	330,000
선수수익의 증감	6,143,684	50,354,926
체세금예수금의 증감	(21,286,544)	19,767,597
기타부채의 증감	(497,118)	(504,178)
조정 계	(1,570,418,207)	(59,701,166)

(2)

(단위:천원)

구분	당기	전기
사용권자산의 증가	1,195,507	792,312
사용권자산의 재측정	-	(3,230,592)
선급금의 유형자산/무형자산 대체	2,404,612	1,962,481

(3)

< >

(단위:천원)

구분	기초	재무활동 현금흐름 변동	기타 변동(주1)	기말
자산담보부차입금	34,007,296	716,914	-	34,724,210
단기차입금	1,095,293,287	(130,248,832)	-	965,044,455
사채	-	24,940,000	24,299	24,964,299
환매조건부채권매도	1,088,192,054	1,624,377,462	-	2,712,569,516
리스부채	26,461,019	(3,639,890)	1,116,630	23,937,759
합계	2,243,953,656	1,516,145,654	1,140,929	3,761,240,239

(주1) 기타 변동에는 리스계약 신규 및 해지 등이 포함되어 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분	기초	재무활동 현금흐름 변동	기타 변동(주1)	기말
자산담보부차입금	-	34,007,296	-	34,007,296
단기차입금	1,193,358,003	(98,064,716)	-	1,095,293,287
환매조건부채권매도	909,415,087	178,776,967	-	1,088,192,053
리스부채	32,404,774	(3,394,964)	(2,548,790)	26,461,020
합계	2,135,177,864	111,324,583	(2,548,790)	2,243,953,656

(주1) 기타 변동에는 신규리스계약, 이자비용 등이 포함되어 있습니다.

41.

(1)

구분	당기말	전기말
지배회사	지엔에이사모투자전문회사	지엔에이사모투자전문회사
기타특수관계자	(주)LS네트웍스, (주)E1	(주)LS네트웍스, (주)E1
종속기업	광양광영이베스트(주) 세종베스트제일(주) 히든에이스제일(주) 아이에프쓰리제일(주) 에이치비제이제일(주) 웨일랜드제일(주) 대구감삼제일(주) 수성베스트(주) 미드나잇제일(주) 브레이븐제일(주) 성환베스트(주) 다인제일(주) (주)코스모골드 엔씨로지스제이(주) 부산진구베스트제일(주) 디에프창원제일(주) 에코지니아(주) 해운대베스트(주) 엘오티제일(주) 굿메이트제일(주) 허베스트화정제일(주) 허베스트일산제일(주) 플링인베이스(주) 허베스트용전제일(주) 굿스타트더블유제이(주) 허베스트공항제일(주) 이베스트여수지산일(주) 이베스트여수지산이(주) 디에프대방제이(주) 비기닝제일(주) 더제이와이제일(주) 이베스트강릉제일(주) 뉴스피드제일(주) 옥정베스트제일(주) 늘봄제일(주) 워터하우스제일(주) 단미제일(주) 블루라인제일(주) 목감에프엔더퍼스트(주) 건베스트고척제일(주) 허베스트곡강제일(주) 지더블유제일(주) 정인제일(주) 신오리블레스(주) 구래골드제일(주) 길동베스트제일(주) 마이트한스(주) 구로동베스트제일(주) 레드실버제삼(주) 에이치와이라이트(주)	광양광영이베스트(주) 세종베스트제일(주) 히든에이스제일(주) 베스트다시(주) 아이에프쓰리제일(주) 천안산단이베스트(주) 에이치비제이제일(주) 웨일랜드제일(주) 아로니아제일(주) 봉덕베스트(주) 대구감삼제일(주) 수성베스트(주) 에코레드(주) 미드나잇제일(주) 브레이븐제일(주) 성환베스트(주) 다인제일(주) (주)코스모골드 엔씨로지스제이(주) 부산진구베스트제일(주) 디에프창원제일(주) 베스트반야월제일(주) 에코지니아(주) 해운대베스트(주) 엘오티제일(주) 루시드베스트(주) 굿메이트제일(주) 허베스트화정제일(주) 허베스트일산제일(주) 플링인베이스(주) 케이블루오션(주) 허베스트용전제일(주) 굿스타트더블유제이(주) 허베스트공항제일(주) 이베스트여수지산일(주) 이베스트여수지산이(주) 디에프대방제이(주) 알파원제일(주) 이베스트연산동(주) 비기닝제일(주) 더제이와이제일(주) 이베스트강릉제일(주) 뉴스피드제일(주) 옥정베스트제일(주) (주)스텔라리스 늘봄제일(주) 워터하우스제일(주) 단미제일(주) 블루라인제일(주) 목감에프엔더퍼스트(주)

구분	당기말	전기말
	베스트반야월제일차주 마인드베스트주 문봉하이퍼제일차주 문봉하이퍼제이차주 이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합2호	건베스트파주제일차주 허베스트곡강제일차주 지더블유제일차주 정인제일차주 신오리블레스주 구래골드제일차주
관계기업	㈜에이치비씨티 ㈜청라플러스 ㈜이스트청라 케이클라비스 마이스터 신기술조합 제9호 이베스트 시노 신기술조합 제일호 이베스트 신기술조합 제7호 크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호 이베스트하이테크신기술사업투자조합 이베스트-푸른 신기술조합 제9호 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호 이베스트에이아이피신기술조합제2호 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호 이베스트신기술사업투자조합제9호 저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호 라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호 이베스트-인투디언 신기술조합 제22호 글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 II 이베스트 신기술조합 제27호 요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호 에이티피이베스트신기술조합제1호 라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호 헬시엔 헬스케어 인베스트먼트 이베스트 신기술조합 제31호 이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호 이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제33호 요즈마 글로벌 S펀드 4호 이베스트-인투디언 신기술조합 제39호 이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호 이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호 요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호 이베스트 신기술조합 제43호 엘엠케이-이베스트 신기술조합 제45호 요즈마-ATU 게임체인저펀드 1호 요즈마 글로벌 S펀드 5호 요즈마 글로벌 지노믹 펀드1호 이베스트 신기술조합 제49호 이베스트-크레딧사일로 SI 1호 이베스트 신기술조합 제51호 이베스트 신기술조합 제52호 이베스트 바이오1호 신기술조합 프렌드-이베스트 신기술투자조합 1호 신성장세컨더리 신기술조합 이베스트-와이즈 신기술조합 제53호 이베스트-히스토리 신기술조합 제54호 이베스트-MD 유니콘 신기술조합 이베스트-베리타스 신기술조합 제60호 요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호 이베스트 신기술조합 제58호 이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호 요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호 와이즈 펀타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합 베스트원신기술사업투자조합 요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호 와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	㈜에이치비씨티 ㈜청라플러스 ㈜이스트청라 케이클라비스 마이스터 신기술조합 제9호 이베스트 시노 신기술조합 제일호 이베스트 신기술조합 제7호 크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호 이베스트하이테크신기술사업투자조합 이베스트-푸른 신기술조합 제9호 KTBN 14호 벤처투자조합 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호 이베스트에이아이피신기술조합제2호 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호 이베스트신기술사업투자조합제9호 저스트에그 푸드테크 그로스 신기술조합 이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호 라구나Pre-IPO유니콘투자조합제3호 이베스트-인투디언 신기술조합 제22호 글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 글로벌푸드테크 신기술사업투자조합 II 이베스트 신기술조합 제27호 요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호 에이티피이베스트신기술조합제1호 라구나 Pre-IPO 퓨처투자조합제4호 헬시엔 헬스케어 인베스트먼트 이베스트 신기술조합 제31호 이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호 이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제33호 요즈마 글로벌 S펀드 4호 엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호 이베스트-인투디언 신기술조합 제39호 이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호 하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호 이베스트제이시신기술조합40호 이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호 요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호 이베스트 신기술조합 제43호 이베스트스톤신기술조합제1호 엘엠케이이베스트 신기술조합 제45호 요즈마ATU 게임체인저펀드 1호 요즈마 글로벌 S펀드 5호 요즈마 글로벌 지노믹 펀드 1호 이베스트 신기술조합 제49호 이베스트크레딧사일로 SI 1호 이베스트 신기술조합 제51호 이베스트 신기술조합 제52호 이베스트 바이오1호 신기술조합 프렌드이베스트 신기술투자조합 1호 신성장세컨더리 신기술조합 이베스트와이즈 신기술조합 제53호 이베스트히스토리신기술조합 제54호 이베스트-MD 유니콘 신기술조합 이베스트-베리타스 신기술조합 제60호 요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호 이베스트 신기술조합 제58호 이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호

구분	당기말	전기말
	<p>베스트원신기술사업투자조합2호 메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호 이베스트-엘로힘신기술조합제1호 베스트원신기술사업투자조합제3호 이베스트H-M신기술사업투자조합 이베스트-BEV신기술조합 글로벌혁신신약신기술조합 글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합 이베스트-자이언트 신기술조합 제73호 이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합 이베스트 신기술조합 제74호 이베스트 바이오 신기술조합 제68호 이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합 코로프라넥스트-라엘 펀드1호 혁신시신기술조합 피티에이이베스트신기술조합제1호 이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호 이베스트물류혁신신기술조합 이베스트 패러다임 신기술조합 제75호 티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호 스파크랩화이트나이트신기술조합 요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합 이베스트H신기술사업투자조합5호 에이티피이베스트신기술조합제2호 이베스트-두은 신기술투자조합 제79호 글로벌콘텐츠유니콘신기술조합 KA-더스퀘어 신기술투자조합 1호 클레슨화이트나이트신기술조합 요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합 이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호 이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호 제이비이베스트자율주행드러커펀드신기술조합3호 이베스트-어센트 신기술투자조합 제1호 엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호 이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호 고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV 이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호 프렌드 신기술사업투자조합 55호 이베스트-한빛신기술투자조합제84호 지베스코기회추구일반사모부동산투자1호 구름-빌링스 글로벌 에스텍 신기술조합 이베스트-레이니아신기술조합제1호 코너스톤한양이베스트신기술조합 뉴메안-원티드랩 1호 신기술조합 KA-신기술투자조합 3호 한화시큐리티테크신기술투자조합 포지티브 아이비케이씨 소부장 신기술조합</p>	<p>퓨처 헬스케어 신기술투자조합 요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호 이베스트 아이디어스 신기술조합 제62호 와이지 펜타스톤 로봇 모빌리티 신기술투자조합 이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호 베스트원신기술사업투자조합 요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호 와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호 베스트원신기술사업투자조합2호 메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호 이베스트-엘로힘신기술조합제1호 베스트원신기술사업투자조합3호 이베스트H-M신기술사업투자조합 브레이브뉴 신기술투자조합 제1호 이베스트-BEV신기술조합 글로벌혁신신약신기술조합 이베스트-GTOG 신기술조합 62호 글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합 이베스트-자이언트 신기술조합 제73호 이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합 이베스트 신기술조합 제74호 이베스트 바이오 신기술조합 제68호 이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합 코로프라넥스트-라엘펀드 1호 혁신시신기술조합 피티에이이베스트신기술조합제1호 이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호 이베스트물류혁신신기술조합 이베스트 패러다임 신기술조합 제75호 신성장시신기술사업조합 티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호 스파크랩화이트나이트신기술조합 요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합 이베스트H신기술사업투자조합5호 에이티피이베스트신기술조합제2호 이베스트-두은 신기술투자조합 제79호 글로벌콘텐츠유니콘신기술조합 KA-더스퀘어 신기술투자조합 1호 클레슨화이트나이트신기술조합 요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합 이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호 이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호 이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호 제이비이베스트드러커펀드자율주행신기술조합3호 이베스트-어센트신기술투자조합제1호 엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호 이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호 고양시 문봉동 데이터센터 개발사업 PFV 지베스코 기회추구일반사모부동산투자신탁1호</p>

(2)

1)

< >

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	수익	비용
지배회사	지앤에이사모투자전문회사	-	46,029
기타특수관계자	(주)E1	182,035	173,967
	(주)LS네트웍스	-	493
종속기업	광양광영이베스트(주)	752,107	-
	세종베스트제일차(주)	362,304	-
	아이에프쓰리제일차(주)	380,404	-
	에이치비제이제일차(주)	251,228	-
	웨이랜드제일차(주)	560,000	-
	수성베스트(주)	17,644	-
	미드나잇제일차(주)	140,000	-
	브레이븐제일차(주)	150,000	-
	다인제일차(주)	1,246,146	-
	(주)코스모골드	253,640	-
	엔씨로지스제이차(주)	200,000	-
	부산진구베스트제일차(주)	700,000	-
	에코지니아(주)	16,263	-
	해운대베스트(주)	16,263	-
	엘오티제일차(주)	871,301	-
	굿메이트제일차(주)	300,009	-
	허베스트화정제일차(주)	-	2,614
	허베스트일산제일차(주)	11,507	-
	플링인베이스(주)	232,767	-
	허베스트용전제일차(주)	15,342	14,447
	굿스타트더블유제이(주)	288,932	-
	허베스트공항제일차(주)	740,005	-
	이베스트여수지산일차(주)	464,038	-
	이베스트여수지산이차(주)	293,423	-
	디에프대방제이차(주)	560,000	-
	비기닝제일차(주)	336,658	-
더제이와이제일차(주)	450,000	-	
이베스트강릉제일차(주)	566,068	-	
뉴스피드제일차(주)	47,300	-	

특수관계자구분	회사명	수익	비용
	옥정베스트제일차주	918,529	-
	늘봄제일차주	276,493	-
	워터하우스제일차주	750,000	-
	단미제일차주	373,163	-
	블루라인제일차주	75,342	-
	목감에프엔더퍼스트주	804,191	-
	건베스트고척제일차주	106,301	16,788
	지더블유제일차주	425,330	-
	정인제일차주	132,247	-
	신오리블레스주	147,945	-
	구래골드제일차주	470,895	-
	길동베스트제일차주	549,238	-
	마이트헨즈주	121,508	-
	구로동베스트제일차주	324,578	-
	레드실버제삼차주	157,928	-
	에이치와이라이트주	363,288	-
	베스트반야월제일차주	50,000	-
	마인드베스트주	34,976	-
	문봉하이퍼제일차주	70,137	51
	문봉하이퍼제이차주	21,041	15
	아로니아제일차주(주1)	545,132	-
	케이블루오션주(주1)	43,748	-
	알파원제일차주(주1)	60,164	-
	이베스트연산동주(주1)	5,699	-
	㈜스텔라리스(주1)	10,000	-
	건베스트파주제일차주(주1)	471,671	-
	천안산단이베스트주(주1)	735,452	-
	㈜청라플러스	137,913	-
	㈜이스트청라	119,924	-
	케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호	5,075	-
	이베스트 시노 신기술조합 제일호	-	2,319
	이베스트 신기술조합 제7호	-	943
	크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	5,112	3,508
	이베스트하이테크신기술사업투자조합	28,613	-
	이베스트-푸른 신기술조합 제9호	-	919
	KTBN 14호 벤처투자조합(주2)	11,212	4,118
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	-	286
	이베스트에이아이피신기술조합제2호	18,764	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	5,944	1,012
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	-	86
	요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호	12,904	-

특수관계자구분	회사명	수익	비용
관계기업	에이티피이베스트신기술조합제1호	18,382	-
	헬시언 헬스케어 인베스트먼트	9,126	-
	이베스트 신기술조합 제31호	14,545	-
	이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호	13,607	-
	이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제33호	14,491	-
	요즈마 글로벌 A펀드 4호	32,867	-
	엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호(주2)	17,572	-
	이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호	40,200	-
	하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호(주2)	18,146	998
	이베스트제이스신기술조합40호(주2)	54,970	14,380
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	11,341	22,507
	요즈마 혁신 모빌리티 펀드1호	12,852	-
	이베스트 신기술조합 제43호	24,302	-
	이베스트스톤신기술조합제1호(주2)	10,164	-
	엘엠케이이베스트 신기술조합 제45호	19,792	-
	요즈마ATU 게임체인저펀드 1호	274,564	11,579
	요즈마 글로벌 A펀드 5호	16,405	-
	이베스트 신기술조합 제49호	12,349	-
	이베스트크레딧사일로 A 1호	29,684	-
	이베스트 신기술조합 제51호	24,318	689
	이베스트 신기술조합 제52호	25,740	-
	이베스트 바이오1호 신기술조합	7,753	29
	프렌드이베스트 신기술투자조합 1호	24,233	-
	신성장세컨더리 신기술조합	1,738	5
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합	14,699	-
	이베스트-베리타스 신기술조합 제60호	15,498	-
	이베스트 신기술조합 제58호	14,995	-
	이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호	18,342	-
	퓨처 헬스케어 신기술투자조합(주2)	437,275	3,393
	요즈마이베스트글로벌그로쓰투자조합1호	42,439	-
	이베스트 아이다스 신기술조합 제62호(주2)	27,000	748
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호(주2)	181,969	7,490
	베스트원신기술사업투자조합	31,224	-
	요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호	37,533	-
	와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	24,044	-
	베스트원신기술사업투자조합2호	95,853	-
	메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호	100,000	-
	이베스트-엘로힘신기술조합제1호	36,691	-
	베스트원신기술사업투자조합3호	148,460	-
	이베스트H-M신기술사업투자조합	27,368	1,064
	브레이브뉴 신기술투자조합 제1호(주2)	202,185	-

특수관계자구분	회사명	수익	비용
	글로벌혁신신약기술조합	10,443	-
	이베스트-GTOG 신기술조합 62호(주2)	30,257	-
	글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합	34,146	-
	이베스트-자이언트 신기술조합 제73호	12,729	-
	이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	42,096	-
	이베스트 신기술조합 제74호	21,226	-
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	12,951	159
	이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합	31,551	-
	코로프라넥스트-라엘펀드 1호	142,676	-
	혁신시신기술조합	13,137	-
	피티에이이베스트신기술조합제1호	44,563	-
	이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	11,000	-
	이베스트물류혁신신기술조합	26,744	-
	이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	16,601	-
	신성장시신기술사업조합(주2)	102,875	-
	티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호	59,372	-
	스파크랩화이트나이트신기술조합	20,112	-
	요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합	207,023	242,038
	이베스트H신기술사업투자조합5호	66,776	-
	에이티피이베스트신기술조합제2호	36,496	-
	이베스트-두은 신기술투자조합 제79호	44,825	316
	글로벌콘텐츠유니콘신기술조합	44,402	-
	클레슨화이트나이트신기술조합	20,034	-
	요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합	55,484	165
	이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	12,014	-
	이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	15,418	-
	이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호(주2)	1,033,235	4,118
	제이비이베스트더커런트자율주행신기술조합3호	39,631	-
	이베스트-어센트신기술투자조합제1호	20,111	-
	엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	20,599	-
	이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	19,070	-
	이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호	28,525	-
	이베스트-한빛신기술투자조합제84호	21,038	-
	구름-빌랑스 글로벌 에스테틱 신기술조합	3,372	-
	이베스트-레이니어신기술조합제1호	8,546	-
	합 계	23,309,635	577,273

(주1) 당기 중 당사의 연결범위에서 제외되었으며, 제외되기 전까지의 거래를 포함하고 있습니다.

(주2) 당기 중 당사의 관계기업에서 제외되었으며, 제외되기 전까지의 거래를 포함하고 있습니다.

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	수익(주2)	비용
지배회사	지앤에이사무투자전문회사	-	27,605
기타특수관계자	주1	142,868	137,590
	주2LS네트웍스	-	517
	광양광영이베스트(주)	800,000	-
	세종베스트제일차(주)	75,000	-
	히트에이스제일차(주)	13,151	-
	베스트다사(주)	60,822	-
	아이에프쓰리제일차(주)	361,468	-
	천안산단이베스트(주)	760,000	-
	에이치비제이제일차(주)	328,430	-
	웨이랜드제일차(주)	962,126	-
	아로니아제일차(주)	372,222	-
	대구감삼제일차(주)	461,233	-
	수성베스트(주)	26,945	-
	에코레드(주)	405,439	-
	미드나잇제일차(주)	140,000	-
	브레이븐제일차(주)	150,822	-
	성환베스트(주)	143,507	-
	다인제일차(주)	776,411	-
	(주)코스모골드	338,767	-
	엔씨로지스제이차(주)	200,000	-
	부산진구베스트제일차(주)	476,248	-
	디에프창원제일차(주)	170,728	-
	베스트반야월제일차(주)	92,877	-
	에코지니아(주)	26,619	-
	해운대베스트(주)	26,619	-
	엘오티제일차(주)	1,577,534	-
	루시드베스트(주)	92,603	-
	굿메이트제일차(주)	426,762	-
	허베스트화정제일차(주)	192,603	-
	허베스트일산제일차(주)	288,904	-
	플링인베이스(주)	1,403,128	-
	케이블루오션(주)	94,488	-
	허베스트용전제일차(주)	184,932	-
	굿스타트더블유제이(주)	368,219	-
	허베스트공항제일차(주)	831,521	-
	이베스트여수지산일차(주)	448,829	-
	이베스트여수지산이차(주)	341,051	-

종속기업	디에프대방제이차주	1,156,521	-
	알파원제일차주	334,137	-
	이베스트연산동주	250,288	-
	비기닝제일차주	514,589	-
	더제이와이제일차주	135,205	-
	이베스트강릉제일차주	916,152	-
	뉴스피드제일차주	36,000	-
	옥정베스트제일차주	969,574	-
	(주)스텔라리스	35,178	-
	늘봄제일차주	353,870	-
	워드하우스제일차주	1,160,959	-
	단미제일차주	124,281	-
	블루라인제일차주	1,454,658	-
	목감에프엔더퍼스트주	1,164,689	-
	건베스트파주제일차주	1,071,384	-
	지더블유제일차주	438,630	-
	정인제일차주	93,986	-
	신오리블레스주	244,384	-
	구래골드제일차주	410,096	-
	하이엔신갈제일차주(주1)	409,452	-
	고산베스트제이차주(주1)	106,082	115,500
	굿스타트에스제이주(주1)	104,714	-
	포인트니모제일차주(주1)	457,534	-
	가산로지스제이차주(주1)	149,589	-
	이피에프안양지산주(주1)	459,411	-
	모현베스트주(주1)	270,635	-
	굿스타트에이알주(주1)	243,288	165,500
	굿스타트에스와이주(주1)	158,685	-
	원더랜드제일차주(주1)	119,974	-
	스마트창원제일차주(주1)	101,135	275,000
	브이로그제일차주(주1)	156,986	-
	이베스트호매실제일차주(주1)	120,548	-
	희진제일차주(주1)	20,172	-
	광주농성이베스트주(주1)	98,630	-
	킹스파크제삼차주(주1)	84,274	-
	창인베스트제일차주(주1)	55,715	264,000
	에코에리카주(주1)	2,903	143,000
	골드라인제일차주(주1)	17,096	-
	안성원곡이베스트주(주1)	66,119	-
	에스지에이치주(주1)	396,930	-
지알제일차주(주1)	9,795	-	
에이디엠유동화제일차주(주1)	55,233	-	

킹스놀리지제일차주(주1)	13,977	-
골드라인제이차주(주1)	91,890	-
디에프도안제일차주(주1)	22,630	-
운서베스트제일차주(주1)	144,863	75,000
디에프안동제일차주(주1)	236,712	-
골드라인제삼차주(주1)	513,452	-
디에프도안제이차주(주1)	51,616	-
디에프대방제일차주(주1)	132,377	-
희진제사차주(주1)	46,027	-
다인제이차주(주1)	46,080	-
쥬에이치비씨티	100,000	-
쥬청라플러스	3,017,913	-
쥬이스트청라	85,425	-
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제구호	8,029	-
케이클라비스 마이스터 신기술조합 제삼삼호(주3)	104	-
이베스트 시노 신기술조합 제일호	-	1,289
이베스트 신기술조합 제7호	-	1,269
크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	9,200	2,464
이베스트-라이노스 신기술조합 제10호(주3)	55,896	25,544
이베스트하이테크신기술사업투자조합	28,665	-
이베스트-푸른 신기술조합 제9호	6,907	1,088
이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제13호(주3)	-	8,834
이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제15호(주3)	-	6,653
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	-	206
이베스트에이아이피신기술조합제2호	18,795	-
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	11,300	733
이베스트신기술사업투자조합제9호	8,134	-
이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	-	67
글로벌푸드테크 신기술사업투자조합	20,000	-
이베스트-ATWATER 신기술조합 제24호(주3)	210,045	-
이베스트 신기술조합 제27호	22,515	-
요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호	21,966	-
에이티피이베스트신기술조합제1호	35,866	-
헬시언 헬스케어 인베스트먼트	80,548	-
요즈마 글로벌 시펀드 3호(주3)	126	32
이베스트 신기술조합 제31호	23,700	-
이베스트-GTOG 푸드테크 신기술조합 제32호	21,500	-
이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제33호	22,130	-
요즈마 글로벌 시펀드 4호	32,886	-
엘엠케이-이베스트 신기술조합 제35호	22,000	-
이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호	40,000	-
하이즈이베스트더커런트신기술조합제2호	20,960	-

관계기업	이베스트제이스신기술조합40호	60,800	2,346
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	25,043	6,401
	이베스트 신기술조합 제43호	25,200	-
	이베스트스톤신기술조합제1호	1,852	-
	엘엠케이이베스트 신기술조합 제45호	21,000	-
	요즈마ATU 게임체인저펀드 1호	274,564	-
	요즈마 글로벌 S펀드 5호	17,406	-
	요즈마 글로벌 지노믹 펀드1호	24,762	-
	이베스트 신기술조합 제49호	13,700	-
	이베스트크레딧사일로 AI 1호	32,363	-
	이베스트 신기술조합 제51호	28,000	1,462
	이베스트 신기술조합 제52호	30,405	-
	이베스트 바이오1호 신기술조합	36,392	-
	프렌데이베스트 신기술투자조합 1호	32,400	-
	신성장세컨더리 신기술조합	8,260	-
	이베스트와이즈 신기술조합 제53호	10,000	-
	이베스트히스토리 신기술조합 제54호	26,460	-
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합	20,000	-
	이베스트-베리타스 신기술조합 제60호	21,816	-
	요즈마 글로벌 지노믹 펀드 2호	24,252	-
	이베스트 신기술조합 제58호	21,190	-
	이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호	26,020	-
	퓨처 헬스케어 신기술투자조합	80,050	-
	요즈마이베스트글로벌그로스투자조합1호	63,921	-
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	27,055	1,475
	베스트원신기술사업투자조합	31,224	-
	요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호	65,104	-
	이베스트모빌리티신기술조합(주3)	167,066	-
	베스트원신기술사업투자조합2호	94,899	-
	메디베이트-이베스트신기술투자조합제1호	74,795	-
	이베스트-엘로힘신기술조합제1호	36,568	-
	베스트원신기술사업투자조합3호	148,212	-
	이베스트HM신기술사업투자조합	6,807	-
	글로벌혁신신약신기술조합	5,293	-
	이베스트-GTOG 신기술조합 62호	56,810	-
	글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합	42,004	-
	이베스트-자이언트 신기술조합 제73호	22,020	-
	이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	42,144	-
	이베스트 신기술조합 제74호	21,250	-
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	21,010	94
이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합	31,584	-	
코로프라넥스트-라엘펀드 1호	176,105	-	

혁신시신기술조합	6,624	-
이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	11,010	-
이베스트물류혁신기술조합	13,154	-
이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	16,610	-
신성장시신기술사업조합	9,864	-
티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호	59,400	-
스파크랩화이트나이트신기술조합	30,152	-
요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합	214,462	166
이베스트H신기술사업투자조합5호	99,105	-
에이티피이베스트신기술조합제2호	57,653	-
이베스트-두은 신기술투자조합 제79호	21,500	-
글로벌콘텐츠유니콘신기술조합	68,553	-
클레슨화이트나이트신기술조합	21,500	-
요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합	103,855	46
이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	14,100	-
이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	19,000	-
이베스트-한빛 신기술투자조합 제83호	85,000	-
제이비이베스트더커런트자율주행신기술조합3호	61,320	-
이베스트-어센트신기술투자조합제1호	34,830	-
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	33,000	-
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	19,080	-
지브이에이 HCB 일반사모투자신탁(주3)	-	585,625
합 계	36,312,169	1,849,506

(주1) 전기 중 당사의 연결범위에서 제외되었으며, 제외되기 전까지의 거래를 포함하고 있습니다.

(주2) 이연수익으로 인식된 이연대출부대수익 및 선수수익을 포함하고 있습니다.

(주3) 전기 중 당사의 관계기업에서 제외되었으며, 제외되기 전까지의 거래를 포함하고 있습니다.

2)

< >

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	채무	채권
지배회사	지앤에이사모투자전문회사	1,343,854	-
종속기업	광양광영이베스트(주)	-	10,000,000
	세종베스트제일(주)	-	7,500,000
	히든에이스제일(주)	-	15,100,000
	아이에프쓰리제일(주)	71,260	4,500,000
	에이치비제이제일(주)	-	1,025,479
	웨이랜드제일(주)	-	7,006,137
	대구감삼제일(주)	-	10,000,000
	수성베스트(주)	-	1,000,000
	미드나잇제일(주)	-	2,010,356
	브레이븐제일(주)	-	2,011,096
	성환베스트(주)	-	1,800,000
	다인제일(주)	-	10,043,003
	(주)코스모골드	-	5,000,000
	엔씨로지스제이(주)	15,890	2,000,000
	부산진구베스트제일(주)	165,890	10,000,000
	디에프창원제일(주)	-	5,000,000
	에코지니아(주)	-	800,000
	해운대베스트(주)	-	800,000
	엘오티제일(주)	-	5,089,041
	굿메이트제일(주)	-	3,002,466
	허베스트화정제일(주)	-	2,092,329
	허베스트일산제일(주)	-	3,000,000
	플링인베이스(주)	-	4,800,000
	허베스트용전제일(주)	-	1,848,148
	굿스타트더블유제이(주)	-	2,000,000
	허베스트공항제일(주)	36,214	7,000,000
	이베스트여수지산일(주)	-	5,012,781
	이베스트여수지산이(주)	-	3,008,079
	디에프대방제이(주)	44,376	7,000,000
	비기닝제일(주)	-	3,000,000
	더제이와이제일(주)	75,166	3,000,000
	이베스트강릉제일(주)	74,247	6,000,000
	뉴스피드제일(주)	-	2,000,000
옥정베스트제일(주)	136,266	10,000,000	
늘봄제일(주)	-	3,177,205	

특수관계자구분	회사명	채무	채권
	워터하우스제일차주	152,055	10,000,000
	단미제일차주	-	2,500,000
	블루라인제일차주	-	10,000,000
	목감에프엔더퍼스트주	-	8,000,000
	건베스트고척제일차주	92,896	4,000,000
	허베스트곡강제일차주	-	2,000,000
	지더블유제일차주	-	5,010,479
	정인제일차주	-	1,561,233
	신오리블레스주	-	6,000,000
	구래골드제일차주	-	5,030,121
	길동베스트제일차주	-	10,014,816
	마이트핸즈주	-	2,067,945
	구로동베스트제일차주	-	5,067,595
	레드실버제삼차주	-	1,060,822
	에이치와이라이트주	88,767	6,000,000
	베스트반아월제일차주	17,945	500,000
	마인드베스트주	-	1,016,986
	문봉하이퍼제일차주	-	8,070,137
	문봉하이퍼제이차주	-	2,021,041
	㈜청라플러스	-	2,998,100
	㈜이스트청라	-	1,998,730
	이베스트 시노 신기술조합 제일호	69,219	-
	이베스트 신기술조합 제7호	27,010	-
	크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	106,797	-
	이베스트하이테크신기술사업투자조합	9,633	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	7,888	-
	이베스트에이아이피신기술조합제2호	7,343	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	29,938	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	2,355	-
	요즈마 이베스트 그린테크 펀드1호	9,062	-
	헬시언 헬스케어 인베스트먼트	10,874	-
	요즈마 글로벌 시펀드 4호	25,967	-
	이베스트 헬스케어 신기술조합 제38호	32,896	-
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	6,127	-
	엘엠케이이베스트 신기술조합 제45호	1,208	-
	요즈마ATU 게임체인저펀드 1호	353,001	-
	요즈마 글로벌 시펀드 5호	1,001	-
	이베스트 신기술조합 제49호	1,351	-
	이베스트크레딧사일로 시 1호	3,219	-
	이베스트 신기술조합 제51호	15,895	-
	이베스트 신기술조합 제52호	4,665	-

특수관계자구분	회사명	채무	채권
관계기업	이베스트 바이오1호 신기술조합	29	-
	신성장세컨더리 신기술조합	5	-
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합	5,301	-
	이베스트-베리타스 신기술조합 제60호	6,318	-
	이베스트 신기술조합 제58호	6,195	-
	이베스트-GTOG 바이오테크 신기술조합 제59호	7,678	-
	요즈마이베스트글로벌글로벌투자조합1호	21,482	-
	베스트원신기술사업투자조합	12,746	-
	요즈마이베스트 Pre-IPO 투자조합 1호	27,571	-
	와이케이-이베스트 바이오 신기술조합 1호	34,583	-
	베스트원신기술사업투자조합2호	41,945	-
	이베스트-엘로힘신기술조합제1호	17,610	-
	베스트원신기술사업투자조합3호	72,842	-
	이베스트H-M신기술사업투자조합	409,710	-
	글로벌혁신신약신기술조합	259	-
	글로벌 키즈 콘텐츠 신기술투자조합	13,525	-
	이베스트 헬시온 스마트 글로벌 투자조합	24,526	-
	이베스트 신기술조합 제74호	12,367	-
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	4,150	-
	이베스트 스마트 콘텐츠 신기술조합	19,589	-
	코로프라넥스트-라엘 펀드1호	88,583	-
	혁신시신기술조합	1,727	-
	피티에이이베스트신기술조합제1호	28,936	-
	이베스트 트윈 바이오 신기술조합 제70호	7,250	-
	이베스트물류혁신신기술조합	5,087	-
	이베스트 패러다임 신기술조합 제75호	13,433	-
	티티유 이베스트 핀테크 신기술조합 제77호	49,338	-
	스파크랩화이트나이트신기술조합	7,296	-
	요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합	170,334	-
	이베스트H신기술사업투자조합5호	28,601	-
	이베스트-두은 신기술투자조합 제79호	21,195	-
	클레슨화이트나이트신기술조합	1,466	-
	요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합	86,777	-
	이베스트 NOX 신기술투자조합 제81호	2,086	-
	이베스트 퓨처 신기술투자조합 82호	3,582	-
	제이비이베스트자율주행터커런트신기술조합3호	21,798	-
이베스트-어센트신기술투자조합제1호	14,774	-	
엔에이치 이베스트 소부장 신기술투자조합 제1호	4,155	-	
이베스트크레소컨텐츠신기술투자조합제1호	14,242	-	
이지스자이언트이베스트신기술투자조합제84호	11,475	-	
이베스트-한빛신기술투자조합제84호	13,962	-	

특수관계자구분	회사명	채무	채권
	구름-빌랑스 글로벌 에스테틱 신기술조합	7,268	-
	이베스트-레이니어신기술조합제1호	19,378	-
	코너스톤한양이베스트신기술조합	108,000	-
	합 계	4,509,449	261,544,125

< >

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	채무	채권
지배회사	지앤에이사모투자전문회사	1,624,734	-
기타특수관계자	(주) E1	-	-
종속기업	광양광영이베스트(주)	-	10,000,000
	히든에이스제일차(주)	-	14,400,000
	베스트다사(주)	-	3,000,000
	아이에프쓰리제일차(주)	-	4,500,000
	천안산단이베스트(주)	-	8,000,000
	에이치비제이제일차(주)	-	1,940,000
	웨이랜드제일차(주)	-	7,000,000
	아로니아제일차(주)	-	4,100,000
	봉덕베스트(주)	-	2,000,000
	대구강삼제일차(주)	-	10,000,000
	수성베스트(주)	-	1,000,000
	에코레드(주)	-	5,000,000
	미드나잇제일차(주)	-	2,000,000
	브레이븐제일차(주)	-	2,000,000
	성환베스트(주)	-	1,800,000
	다인제일차(주)	-	10,000,000
	(주)코스모골드	-	5,000,000
	엔씨로지스제이차(주)	-	2,000,000
	부산진구베스트제일차(주)	-	10,000,000
	디에프창원제일차(주)	-	5,000,000
	베스트반야월제일차(주)	-	500,000
	에코지니아(주)	-	800,000
	해운대베스트(주)	-	800,000
	엘오티제일차(주)	-	5,550,000
	루시드베스트(주)	-	2,000,000
	굿메이트제일차(주)	-	3,000,000
	허베스트화정제일차(주)	-	2,100,000
	허베스트일산제일차(주)	-	3,000,000
	플링인베이스(주)	-	4,800,000
	케이블루오션(주)	-	998,000
	허베스트용전제일차(주)	-	2,000,000
	굿스타트더블유제이(주)	-	2,000,000
허베스트공항제일차(주)	-	7,000,000	
이베스트여수지산일차(주)	-	5,000,000	
이베스트여수지산이차(주)	-	3,000,000	
디에프대방제이차(주)	-	7,000,000	
알파원제일차(주)	-	2,200,000	

특수관계자구분	회사명	채무	채권
	이베스트연산동주	-	2,000,000
	비기닝제일차주	-	3,000,000
	더제이와이제일차주	-	3,000,000
	이베스트강릉제일차주	-	6,000,000
	뉴스피드제일차주	-	2,000,000
	옥정베스트제일차주	-	10,000,000
	(주)스텔라리스	-	1,000,000
	늘봄제일차주	-	3,000,000
	워터하우스제일차주	-	10,000,000
	단미제일차주	-	2,500,000
	블루라인제일차주	-	10,000,000
	목감에프앤더퍼스트주	-	8,000,000
	건베스트파주제일차주	-	8,000,000
	허베스트곡강제일차주	-	2,000,000
	지더블유제일차주	-	5,000,000
	정인제일차주	-	1,500,000
	신오리블레스주	-	6,000,000
	구래골드제일차주	-	5,000,000
관계기업	(주)청라플러스	-	2,998,100
	(주)이스트청라	-	1,998,730
	이베스트 시노 신기술조합 제일호	70,900	-
	이베스트 신기술조합 제7호	29,367	-
	크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	102,781	-
	이베스트-푸른 신기술조합 제9호	59,499	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	10,602	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	31,927	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	3,269	-
	이베스트제이스신기술조합40호	21,697	-
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	252,725	-
	이베스트 신기술조합 제51호	76,043	-
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	303,935	-
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	7,973	-
	요즈마 이베스트 글로벌 IPO 투자 신기술조합	166	-
요즈마 이베스트 글로벌 메디컬 신기술조합	82,770	-	
합 계	2,678,388	253,484,830	

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	신용손실총당금 전입(환입)액	손실총당금	총당부채
종속기업	광양광영이베스트(주)	343,790	730,641	-
	세종베스트제일차(주)	153,274	443,412	-
	히든에이스제일차(주)	693,800	2,002,890	-
	아이에프쓰리제일차(주)	154,706	328,788	-
	에이치비제이제일차(주)	(1,985)	73,064	-
	웨이랜드제일차(주)	424,766	695,561	-
	대구광삼제일차(주)	-	10,000,000	-
	수성베스트(주)	34,379	73,064	-
	미드나잇제일차(주)	68,758	146,128	-
	브레이븐제일차(주)	68,758	146,128	-
	성환베스트(주)	(75,564)	131,515	-
	다인제일차(주)	606,808	993,659	-
	(주)코스모골드	716,144	1,716,303	-
	엔씨로지스제이차(주)	68,758	146,128	-
	부산진구베스트제일차(주)	606,808	993,659	-
	디에프창원제일차(주)	171,895	365,320	-
	에코지니아(주)	769,052	800,000	-
	해운대베스트(주)	769,052	800,000	-
	엘오티제일차(주)	(13,740)	179,685	-
	굿메이트제일차(주)	281,870	397,925	-
	허베스트화정제일차(주)	763,998	2,000,000	-
	허베스트일산제일차(주)	-	3,000,000	-
	플링인베이스(주)	4,614,312	4,800,000	-
	허베스트용전제일차(주)	64,445	141,816	-
	굿스타트더블유제이(주)	68,758	146,128	-
	허베스트공항제일차(주)	424,766	695,561	-
	이베스트여수지산일차(주)	(13,740)	179,685	-
	이베스트여수지산이차(주)	(8,244)	107,811	-
	디에프대방제이차(주)	582,202	852,997	-
	비기닝제일차(주)	103,137	219,192	-
	더제이와이제일차(주)	(8,244)	107,811	-
	이베스트강릉제일차(주)	364,085	596,195	-
	뉴스피드제일차(주)	(4,442)	146,128	-
옥정베스트제일차(주)	606,808	993,659	-	
늘봄제일차(주)	103,137	219,192	-	
워터하우스제일차(주)	(27,481)	359,370	-	

특수관계자구분	회사명	신용손실총당금 전입(환입)액	손실총당금	총당부채
	단미제일차주	(6,870)	89,842	-
	블루라인제일차주	343,790	730,641	-
	목감에프엔더퍼스트주	485,447	794,927	-
	건베스트고척제일차주	143,748	143,748	-
	허베스트곡강제일차주	-	2,000,000	-
	지더블유제일차주	303,404	496,829	-
	정인제일차주	(4,122)	53,905	-
	신오리블레스주	206,274	438,384	-
	구래골드제일차주	(13,740)	179,685	-
	길동베스트제일차주	1,415,968	1,415,968	-
	마이트핸즈주	198,732	198,732	-
	구로동베스트제일차주	179,685	179,685	-
	레드실버제삼차주	35,937	35,937	-
	에이치와이라이트주	215,622	215,622	-
	베스트반야월제일차주	(463,468)	36,532	-
	마인드베스트주	141,597	141,597	-
	문봉하이퍼제일차주	287,496	287,496	-
	문봉하이퍼제이차주	71,874	71,874	-
관계기업	(주)청리플러스	308,540	424,521	-
	(주)이스트청라	(5,493)	71,828	-
	지베스코기회추구일반사모부동산투자1호	(141,665)	-	228,667
합 계		17,177,582	43,737,168	228,667

3)

< >

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
종속기업	광양광영이베스트(주)	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	히든에이스제일차(주)	사모사채	14,400,000	700,000	-	15,100,000
	베스트다사(주)(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	아이에프쓰리제일차(주)	사모사채	4,500,000	-	-	4,500,000
	천안산단이베스트(주)(주1)	사모사채	8,000,000	-	8,000,000	-
	에이치비제이제일차(주)	사모사채	1,940,000	-	940,000	1,000,000
	웨이랜드제일차(주)	사모사채	7,000,000	-	-	7,000,000
	아로니아제일차(주)(주1)	사모사채	4,100,000	-	4,100,000	-
	봉덕베스트(주)(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	대구감삼제일차(주)	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	수성베스트(주)	사모사채	1,000,000	-	-	1,000,000
	에코레드(주)(주1)	사모사채	5,000,000	-	5,000,000	-
	미드나잇제일차(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	브레이븐제일차(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	성환베스트(주)	사모사채	1,800,000	-	-	1,800,000
	다인제일차(주)	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	쥬코스모골드	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	엔씨로지스제이차(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	부산진구베스트제일차(주)	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	디에프창원제일차(주)	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	베스트반야월제일차(주)	사모사채	500,000	-	-	500,000
	에코지니아(주)	사모사채	800,000	-	-	800,000
	해운대베스트(주)	사모사채	800,000	-	-	800,000
	엘오티제일차(주)	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	루시드베스트(주)(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	굿메이트제일차(주)	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	허베스트화정제일차(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	허베스트일산제일차(주)	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	플랑인베이스(주)	사모사채	4,800,000	-	-	4,800,000
	케이블루오션(주)(주1)	사모사채	998,000	-	998,000	-
	허베스트용전제일차(주)	사모사채	2,000,000	-	151,852	1,848,148
	굿스타더블유제이(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	허베스트공항제일차(주)	사모사채	7,000,000	-	-	7,000,000
	이베스트여수지산일차(주)	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	이베스트여수지산이차(주)	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	디에프대방제이차(주)	사모사채	7,000,000	-	-	7,000,000
	알파원제일차(주)(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	이베스트연산동(주)(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	비기닝제일차(주)	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	더제이와이제일차(주)	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	이베스트강릉제일차(주)	사모사채	6,000,000	-	-	6,000,000
뉴스피드제일차(주)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000	

특수관계자구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
	옥정베스트제일차주	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	(주)스텔라리스(주1)	사모사채	1,000,000	-	1,000,000	-
	늘봄제일차주	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	위더하우스제일차주	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	단미제일차주	사모사채	2,500,000	-	-	2,500,000
	블루라인제일차주	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	목감에프엔더퍼스트(주)	사모사채	8,000,000	-	-	8,000,000
	건베스트파주제일차주(주1)	사모사채	8,000,000	-	8,000,000	-
	허베스트곡강제일차주	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	지더블유제일차주	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	정인제일차주	사모사채	1,500,000	-	-	1,500,000
	신오리블레스(주)	사모사채	6,000,000	-	-	6,000,000
	구래골드제일차주	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	길동베스트제일차주	사모사채	-	10,000,000	-	10,000,000
	마이트핸즈(주)	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	구로동베스트제일차주	사모사채	-	5,000,000	-	5,000,000
	세종베스트제일차주	사모사채	-	7,500,000	-	7,500,000
	레드실버제삼차주	사모사채	-	1,000,000	-	1,000,000
	에이치와이라이트(주)	사모사채	-	6,000,000	-	6,000,000
	마인드베스트(주)	사모사채	-	1,000,000	-	1,000,000
	건베스트고척제일차주	사모사채	-	4,000,000	-	4,000,000
	문봉하이퍼제일차주	사모사채	-	8,000,000	-	8,000,000
	문봉하이퍼제이차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
관계기업	(주)청라플러스	사모사채	2,998,100	-	-	2,998,100
	(주)이스트청라	사모사채	1,998,730	-	-	1,998,730
합계			252,634,830	47,200,000	39,189,852	260,644,978

(주1) 당기 중 당사의 연결범위에서 제외되었으며, 제외되기 전 까지의 거래를 포함하고 있습니다.

< >

(단위:천원)

특수관계자구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
	이베스트호매실제일차주(주1)	사모사채	5,000,000	-	5,000,000	-
	희진제일차주(주1)	사모사채	2,181,600	-	2,181,600	-
	반디제이차주(주1)	사모사채	6,000,000	-	6,000,000	-
	광주농성이베스트(주1)	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	빅토리제이차주(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	광양광영이베스트(주1)	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	모현베스트(주1)	사모사채	5,000,000	-	5,000,000	-
	킹스파크제삼차주(주1)	사모사채	500,000	500,000	500,000	500,000
	히트에이스제일차주	사모사채	12,000,000	14,400,000	12,000,000	14,400,000
	창인베스트제일차주(주1)	사모사채/회사채	4,500,000	4,500,000	9,000,000	-
	에코에리카(주1)	사모사채	2,600,000	2,600,000	5,200,000	-
	골드라인제일차주(주1)	사모사채	2,400,000	-	2,400,000	-
	안성원곡이베스트(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	에스지에이차주(주1)	사모사채/ 기업어음증권	1,500,000	9,000,000	10,500,000	-
	지알제일차주(주1)	사모사채	500,000	-	500,000	-
	에이디엠유동화제일차주(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	킹스놀리지제일차주(주1)	사모사채	500,000	-	100,000	400,000
	굿스타트에이알(주1)	사모사채	5,000,000	-	5,000,000	-
	골드라인제이차주(주1)	사모사채	12,900,000	-	12,900,000	-
	디에프도안제일차주(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	베스트다사주	사모사채	3,000,000	-	-	3,000,000
	운서베스트제일차주(주1)	사모사채	8,000,000	-	8,000,000	-
	아이에프쓰리제일차주	사모사채	4,500,000	-	-	4,500,000
	천안산단이베스트(주1)	사모사채	8,000,000	-	-	8,000,000
	굿스타트에스와이(주1)	사모사채	4,000,000	-	4,000,000	-
	디에프안동제일차주(주1)	사모사채	12,000,000	-	12,000,000	-
	에이치비제이제일차주	사모사채	2,400,000	-	460,000	1,940,000
	골드라인제삼차주(주1)	사모사채	3,000,000	10,000,000	13,000,000	-
	디에프도안제이차주(주1)	사모사채	4,000,000	-	4,000,000	-
	하이엔신갈제일차주(주1)	사모사채	6,000,000	-	6,000,000	-
	웨이랜드제일차주	사모사채	2,800,000	7,000,000	2,800,000	7,000,000
	디에프대방제일차주(주1)	사모사채	5,500,000	-	5,500,000	-
	아로니아제일차주	사모사채	4,100,000	-	-	4,100,000
	희진제사차주(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	고산베스트제이차주(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	봉덕베스트(주1)	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	굿스타트에스제이(주1)	사모사채	2,000,000	-	2,000,000	-
	원더랜드제일차주(주1)	사모사채	4,500,000	-	4,500,000	-
	대구강상제일차주	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	스마트창원제일차주(주1)	사모사채	5,000,000	5,000,000	10,000,000	-
	수성베스트(주1)	사모사채	1,000,000	-	-	1,000,000
	에코레드(주1)	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	포인트니모제일차주(주1)	사모사채	5,000,000	-	5,000,000	-
	브이로그제일차주(주1)	사모사채	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
종속기업	미드나잇제일차주	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000

특수관계자구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
	브레이브제일차주	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	성환베스트주	사모사채	1,800,000	-	-	1,800,000
	다인제일차주	사모사채	10,000,000	-	-	10,000,000
	쥬코스모골드	사모사채	5,000,000	-	-	5,000,000
	엔씨로지스제이차주	사모사채	2,000,000	-	-	2,000,000
	부산진구베스트제일차주	사모사채	5,000,000	5,000,000	-	10,000,000
	다인제이차주(주1)	사모사채	3,000,000	-	3,000,000	-
	디에프창원제일차주	사모사채	3,000,000	2,000,000	-	5,000,000
	베스트반아월제일차주	사모사채	1,000,000	-	500,000	500,000
	에코지니아주	사모사채	-	800,000	-	800,000
	해운대베스트주	사모사채	-	800,000	-	800,000
	엘오티제일차주	사모사채	-	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	루시드베스트주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	굿메이트제일차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	가산로지스제이차주(주1)	사모사채	-	1,000,000	1,000,000	-
	허베스트화정제일차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	허베스트일산제일차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	플링인베이스주	사모사채	-	14,100,000	9,300,000	4,800,000
	케이블루오션주	사모사채	-	998,000	-	998,000
	허베스트용전제일차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	굿스타트더블유제이주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	허베스트공항제일차주	사모사채	-	7,000,000	-	7,000,000
	이베스트여수지산일차주	사모사채	-	5,000,000	-	5,000,000
	이베스트여수지산이차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	디에프대방제이차주	사모사채	-	7,000,000	-	7,000,000
	알파원제일차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	이베스트연산동주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	비기닝제일차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	이피에프안양지산주(주1)	사모사채	-	5,500,000	-	5,500,000
	더제이와이제일차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	이베스트강릉제일차주	사모사채	-	6,000,000	-	6,000,000
	뉴스피드제일차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	옥정베스트제일차주	사모사채	-	10,000,000	-	10,000,000
	쥬스텔라리스	사모사채	-	1,000,000	-	1,000,000
	늘봄제일차주	사모사채	-	3,000,000	-	3,000,000
	워터하우스제일차주	사모사채	-	10,000,000	-	10,000,000
	단미제일차주	사모사채	-	2,500,000	-	2,500,000
	블루라인제일차주	사모사채	-	10,000,000	-	10,000,000
	목감에프엔더퍼스트주	사모사채	-	8,000,000	-	8,000,000
	건베스트파주제일차주	사모사채	-	8,000,000	-	8,000,000
	허베스트곡강제일차주	사모사채	-	2,000,000	-	2,000,000
	지더블유제일차주	사모사채	-	5,000,000	-	5,000,000
	경인제일차주	사모사채	-	1,500,000	-	1,500,000
	신오리블레스주	사모사채	-	16,000,000	10,000,000	6,000,000
	구래골드제일차주	사모사채	-	5,000,000	-	5,000,000
관계기업	쥬청라플러스	사모사채	2,998,100	-	-	2,998,100
	쥬이스트청라	사모사채	-	1,998,730	-	1,998,730
	합계		236,179,700	236,196,730	203,341,600	269,034,830

(주1) 전기 중 당사의 연결범위에서 제외되었으며, 제외되기 전 까지의 거래를 포함하고 있습니다.

4)

< >

(단위:천원)

구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
지배회사	지앤에이사모투자전문회사	환매조건부채권매도	1,624,734	16,373,816	16,654,696	1,343,854
관계기업	이베스트 시노 신기술조합 제일호	환매조건부채권매도	70,900	827,998	829,678	69,219
	이베스트 신기술조합 제7호	환매조건부채권매도	29,367	338,059	340,416	27,010
	크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	환매조건부채권매도	102,781	1,253,784	1,250,275	106,289
	이베스트-푸른 신기술조합 제9호(주1)	환매조건부채권매도	59,499	292,497	351,996	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	환매조건부채권매도	10,602	102,019	104,733	7,888
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	환매조건부채권매도	31,927	362,115	364,104	29,938
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	환매조건부채권매도	3,269	30,747	31,661	2,355
	이베스트제이신기술조합40호(주1)	환매조건부채권매도	21,697	3,565,337	3,587,034	-
	이베스트 신기술조합 제51호	환매조건부채권매도	76,043	271,572	335,402	12,213
	요즈마ATU 게임체인저펀드 1호	환매조건부채권매도	-	4,304,983	3,952,735	352,249
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	환매조건부채권매도	252,725	7,791,858	8,044,583	-
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	환매조건부채권매도	7,973	57,310	61,133	4,150
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호(주1)	환매조건부채권매도	303,935	3,594,889	3,898,824	-
합계			2,595,452	39,166,984	39,807,270	1,955,165

(주1) 당기 중 당사의 관계기업에서 제외되었으며, 제외되기 전 까지의 거래를 포함하고 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분	회사명	계정과목	기초	증가	감소	기말
지배회사	지앤에이사무투자전문회사	환매조건부채권매도	81,759	21,452,479	19,909,504	1,624,734
관계기업	이베스트 시노 신기술조합 제1호	환매조건부채권매도	73,611	853,091	855,803	70,900
	이베스트 신기술조합 제7호	환매조건부채권매도	12,956	1,504,530	1,488,120	29,367
	크립톤-이베스트 글로벌 프론티어 신기술조합 제1호	환매조건부채권매도	100,914	2,651,423	2,649,556	102,781
	이베스트-라이노스 신기술조합 제10호(주1)	환매조건부채권매도	2,335,935	15,574,726	17,910,662	-
	이베스트-푸른 신기술조합 제9호	환매조건부채권매도	60,391	712,362	713,255	59,499
	이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제13호(주1)	환매조건부채권매도	1,751,063	9,444,042	11,195,105	-
	이베스트-플레인바닐라 신기술조합 제15호(주1)	환매조건부채권매도	1,308,799	7,050,971	8,359,771	-
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제11호	환매조건부채권매도	13,396	134,787	137,581	10,602
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제14호	환매조건부채권매도	56,793	522,881	547,747	31,927
	이베스트-에스엠시노 신기술조합 제19호	환매조건부채권매도	6,202	47,765	50,698	3,269
	이베스트제이신기술조합40호	환매조건부채권매도	143,951	1,592,181	1,714,435	21,697
	이베스트 신기술조합 제51호	환매조건부채권매도	101,281	961,366	986,604	76,043
	이베스트 조인트 헬스케어 신기술조합 제41호	환매조건부채권매도	-	5,203,019	4,950,294	252,725
	이베스트 바이오 신기술조합 제68호	환매조건부채권매도	-	83,734	75,761	7,973
	이베스트-MD 유니콘 신기술조합 제2호	환매조건부채권매도	-	605,639	301,704	303,935
합계			6,047,052	68,394,998	71,846,598	2,595,452

(주1) 전기 중 당사의 관계기업에서 제외되었으며, 제외되기 전 까지의 거래를 포함하고 있습니다.

(3)

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	약정금액	잔액	약정금액	잔액
종속기업				
대출약정	-	-	7,500,000	7,500,000
관계기업				
수익증권매입약정(주1)	10,000,000	6,363,000	10,000,000	9,573,000

(주1) 약정기간은 최초 설정일로부터 3년입니다.

(4)

(단위:천원)

구분	회 사 명	자금거래내용(주3)	당기	전기
지배회사	지앤에이사모투자전문회사	배당금 지급	-	20,543,514
기타특수관계자	종목지정형 신탁 (수익자: (주)E1)	단기사채 매도	-	70,000,000
	종목지정형 신탁 (수익자: (주)LS네트웍스)	단기사채 매도	-	11,000,000
관계기업	지베스코기회추구일반사모부동산투자1호	수익증권 매수	3,210,000	-
	(주)이스트청라	지분증권 매수	-	1,270
	지브이에이 HCB일반사모투자신탁(주1)	수익증권 매도(주2)	-	5,090,000

(주1) 전기 중 당사의 관계기업에서 제외되었으며, 제외되기 전 까지의 거래를 포함하고 있습니다.

(주2) 투자원금 기준입니다.

(주3) 특수관계자 간 영업상의 이유로 발생하는 결제대금 등 약관에 의한 금융거래는 제외하였습니다.

(5)

(단위:천원)

구분	급여		퇴직급여		합계	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
등기임원	827,386	824,117	154,240	299,833	981,626	1,123,950
비등기임원	3,676,530	4,084,002	574,353	1,338,147	4,250,882	5,422,149
합계	4,503,916	4,908,119	728,593	1,637,980	5,232,508	6,546,099

(6)

805

(1,486)

42.

가 ,

.

,
가
가,

,

,

.

가 ,

,
.

.

,

.

(1)

가, ,

가

가

.

가,

,

가

.

,

,

가 ,

,

,

Beta, Duration, Greeks

가

.

1) 가

(단위:천원)

구 분		당기손익에 미치는 영향	기타포괄손익에 미치는 영향
당기말	10% 상승	6,989,200	-
	10% 하락	(6,789,759)	-
전기말	10% 상승	4,317,507	-
	10% 하락	(4,083,281)	-

2)

(단위:천원)

구 분		당기손익에 미치는 영향	기타포괄손익에 미치는 영향
당기말	50bp 상승	(11,058,634)	-
	50bp 하락	11,058,634	-
전기말	50bp 상승	(6,000,675)	-
	50bp 하락	6,000,675	-

3)

(단위:천원)

구 분		당기손익에 미치는 영향	기타포괄손익에 미치는 영향
당기말	10% 상승	523,730	-
	10% 하락	(523,730)	-
전기말	10% 상승	205,899	-
	10% 하락	(205,899)	-

(2)

1)

가 , 가
가 , 가
가 , 가
가 , 가

2)

가 - 가
가 가
가
- 가 30
가
- 가
가 12

가

- 90

- 가

- ,

- , , ,

- , , ,

- ,

- PF , 가, ,

가

-

가

가

(가)

가

(가

),

- (EAD)

가

- (PD)
가
- (LGD) 45%
-

3)

(단위:천원)

구분	당기말	전기말
현금및현금성자산	100,716,134	46,779,620
예치금	347,769,255	423,101,247
당기손익-공정가치측정유가증권(주1)	3,879,342,317	2,690,196,263
상각후원가측정금융자산(주2)	2,619,333,451	2,167,808,143
파생상품자산	523,150	14,006,252
대출 및 신용 관련 약정(주3)	432,932,443	495,178,243
합계	7,380,616,750	5,837,069,768

(주1) 채무증권 성격의 금융상품으로 주식, 출자금, 집합투자증권 등은 제외한 금액입니다.

(주2) 이연대출부대수익과 현재가치할인차금이 가감되지 않은 금액입니다.

(주3) 매입약정충당부채 및 매입확약충당부채가 차감되지 않은 금액입니다.

4)

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		기타	총금액	손실충당금 및 충당부채	장부금액
		비손상	손상				
현금및현금성자산	100,716,134	-	-	-	100,716,134	-	100,716,134
예치금	347,769,255	-	-	-	347,769,255	-	347,769,255
당기손익-공정가치측정유가증권(주1)	-	-	-	3,879,342,317	3,879,342,317	-	3,879,342,317
상각후원가측정금융자산(주2)							
신용공여금	450,059,568	472,989	-	-	450,532,557	-	450,532,557
환매조건부채권매수	380,400,000	-	-	-	380,400,000	-	380,400,000
대여금	834,320	-	-	-	834,320	-	834,320
사모사채(프로젝트파이낸싱)	72,148,730	164,998,100	60,348,148	-	297,494,978	53,856,734	243,638,244
사모사채	8,000,000	4,000,000	2,400,000	-	14,400,000	1,367,327	13,032,673
미수금	1,476,730,141	-	46,489,400	-	1,523,219,541	42,451,381	1,480,768,160
미수수익	33,767,748	2,352,266	1,146,699	-	37,266,713	1,169,692	36,097,021
임차보증금	541,884	-	-	-	541,884	-	541,884
미회수채권	5,213,398	-	-	-	5,213,398	-	5,213,398
공탁금	4,348,480	-	-	-	4,348,480	-	4,348,480
회원보증금	3,926,714	-	-	-	3,926,714	-	3,926,714
소계	2,435,970,983	171,823,355	110,384,247	-	2,718,178,585	98,845,134	2,619,333,451
파생상품자산							
장내파생상품	-	-	-	11,729	11,729	-	11,729
장외파생상품	-	-	-	511,421	511,421	-	511,421
소계	-	-	-	523,150	523,150	-	523,150
대출 및 신용 관련 약정(주3)							
매입보증약정(프로젝트파이낸싱)	370,300,000	-	-	-	370,300,000	713,745	(713,745)
매입보증약정	30,000,000	-	-	-	30,000,000	208,777	(208,777)
기타 신용공여	19,807,200	12,825,243	-	-	32,632,443	1,518,381	(1,518,381)
소계	420,107,200	12,825,243	-	-	432,932,443	2,440,903	(2,440,903)
합계	3,304,563,572	184,648,598	110,384,247	3,879,865,467	7,479,461,884	101,286,037	6,945,243,404

(주1) 채무증권 성격의 금융상품으로 주식, 출자금, 집합투자증권 등은 제외한 금액입니다.

(주2) 이연대출부대수익과 현재가치할인차금이 차감되지 않은 금액입니다.

(주3) 대출 및 신용 관련 약정은 난외계정으로서 충당부채 금액을 장부금액으로 표시하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		기타	총금액	손실총당금 및 총당부채	장부금액
		비손상	손상				
현금및현금성자산	46,779,620	-	-	-	46,779,620	-	46,779,620
예치금	423,101,247	-	-	-	423,101,247	-	423,101,247
당기손익-공정가치측정유가증권(주1)	-	-	-	2,690,196,263	2,690,196,263	-	2,690,196,263
상각후원가측정금융자산(주2)							
신용공여금	563,725,900	7,194,857	-	-	570,920,757	7,902	570,912,855
환매조건부채권매수	273,600,000	-	-	-	273,600,000	-	273,600,000
대여금	1,486,788	-	48,000	-	1,534,788	48,000	1,486,788
사모사채(프로젝트파이낸싱)	224,844,830	34,700,000	36,000,000	-	295,544,830	40,523,279	255,021,551
사모사채	13,240,000	81,468,493	400,000	-	95,108,493	6,612,736	88,495,757
미수금	956,063,260	-	952,043	-	957,015,303	952,043	956,063,260
미수수익	18,491,434	7,242	1,019,357	-	19,518,033	906,692	18,611,340
임차보증금	541,771	-	-	-	541,771	-	541,771
미회수채권	21,300	-	-	-	21,300	-	21,300
미수미결제현물환	3,041,520	-	-	-	3,041,520	-	3,041,520
공탁금	12,000	-	-	-	12,000	-	12,000
소계	2,055,068,803	123,370,592	38,419,399	-	2,216,858,795	49,050,652	2,167,808,143
파생상품자산							
장내파생상품	-	-	-	13,215,171	13,215,171	-	13,215,171
장외파생상품	-	-	-	791,081	791,081	-	791,081
소계	-	-	-	14,006,252	14,006,252	-	14,006,252
대출 및 신용 관련 약정(주3)							
매입보장약정(프로젝트파이낸싱)	345,900,000	-	-	-	345,900,000	819,169	(819,169)
매입보장약정	97,000,000	-	-	-	97,000,000	469,616	(469,616)
기타 신용공여	52,278,243	-	-	-	52,278,243	1,665,941	(1,665,941)
소계	495,178,243	-	-	-	495,178,243	2,954,726	(2,954,726)
합계	3,020,127,913	123,370,592	38,419,399	2,704,202,515	5,886,120,419	52,005,378	5,338,936,799

(주1) 채무증권 성격의 금융상품으로 주식, 출자금, 집합투자증권 등은 제외한 금액입니다.

(주2) 이연대출부대수익과 현재가치할인차금이 차감되지 않은 금액입니다.

(주3) 대출 및 신용 관련 약정은 난외계정으로서 총당부채 금액을 장부금액으로 표시하였습니다.

5)

가

< >

(단위:천원)

구분(주1)	신용등급 (주2)	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		합계
			비손상	손상	
사모사채	BB-	80,148,730	-	-	80,148,730
	B+	-	71,998,100	-	71,998,100
	B	-	97,000,000	-	97,000,000
	B 미만	-	-	62,748,148	62,748,148
신용공여금	(주3)	450,059,568	472,989	-	450,532,557
총당금		(2,880,303)	(17,219,630)	(35,124,129)	(55,224,062)
합계		527,327,995	152,251,459	27,624,019	707,203,473

(주1) 환매조건부채권매수 및 대여금을 제외하였습니다.

(주2) 신용등급은 공신력있는 외부평가기관에서 산출하는 신용등급을 사용하여 분류하였으며, 무등급인 정상채권의 경우 BB-로 분류하였습니다.

(주3) 담보를 초과하는 장부금액을 손실총당금으로 설정하고 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분(주1)	신용등급 (주2)	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		합계
			비손상	손상	
사모사채	A-	8,300,000	-	-	8,300,000
	BB-	229,784,830	116,168,493	-	345,953,323
	BB- 미만	-	-	36,400,000	36,400,000
신용공여금	(주3)	563,725,900	7,194,857	-	570,920,757
총당금		(8,915,288)	(9,964,936)	(28,263,692)	(47,143,917)
합계		792,895,442	113,398,414	8,136,308	914,430,163

(주1) 환매조건부채권매수 및 대여금을 제외하였습니다.

(주2) 신용등급은 공신력있는 외부평가기관에서 산출하는 신용등급을 사용하여 분류하였으며, 무등급인 정상채권의 경우 BB-로 분류하였습니다.

(주3) 담보를 초과하는 장부금액을 손실총당금으로 설정하고 있습니다.

6)

< >

(단위:천원)

구분	신용등급 (주1)	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		합계
			비손상	손상	
매입보장약정	A3+	17,000,000	-	-	17,000,000
	A3	40,000,000	-	-	40,000,000
	A2+	183,800,000	-	-	183,800,000
	A2	105,000,000	-	-	105,000,000
	A2-	54,500,000	-	-	54,500,000
기타 신용공여	BBB	8,580,000	-	-	8,580,000
	BB-	11,227,200	-	-	11,227,200
	B+	-	8,000,000	-	8,000,000
	B	-	4,825,243	-	4,825,243
총당부채		(1,385,704)	(1,055,199)	-	(2,440,903)
합계		418,721,496	11,770,044	-	430,491,540

(주1) 신용등급은 공신력있는 외부평가기관에서 산출하는 신용등급을 사용하여 분류하였으며, 무등급인 정상 채권의 경우 BB-로 분류하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	신용등급 (주1)	12개월 기대신용손실	전체기간기대신용손실		합계
			비손상	손상	
매입보장약정	A3+	77,000,000	-	-	77,000,000
	A3	59,500,000	-	-	59,500,000
	A2+	247,400,000	-	-	247,400,000
	A2	35,000,000	-	-	35,000,000
	A2-	24,000,000	-	-	24,000,000
기타 신용공여	BBB	11,480,000	-	-	11,480,000
	BB-	40,798,243	-	-	40,798,243
총당부채		(2,954,726)	-	-	(2,954,726)
합계		492,223,517	-	-	492,223,517

(주1) 신용등급은 공신력있는 외부평가기관에서 산출하는 신용등급을 사용하여 분류하였으며, 무등급인 정상 채권의 경우 BB-로 분류하였습니다.

7)

가

(단위:천원)

구분		당기말		전기말	
		금액	비율(%)	금액	비율(%)
상각후원가측정대 출채권(주1)	프로젝트파이낸싱	243,638,244	22.4	255,021,551	21.4
	기타	394,266,993	36.2	363,582,545	30.6
	개인	450,532,557	41.4	570,912,855	48.0
합계		1,088,437,794	100.0	1,189,516,951	100.0

(주1) 이연대출부대수익이 차감되지 않은 금액입니다.

가

가

(단위:천원)

구분		당기말		전기말	
		금액	비율(%)	금액	비율(%)
상각후원가측정대 출채권(주1)	대한민국	1,088,437,794	100.0	1,189,516,951	100.0
	기타	-	-	-	-
합계		1,088,437,794	100.0	1,189,516,951	100.0

(주1) 이연대출부대수익이 차감되지 않은 금액입니다.

(3)

< >

(단위:백만원)

구분	즉시지급	1개월이내	3개월이내	6개월이내	1년이내	3년이내	3년초과	합계
금융부채								
예수부채	1,098,724	-	-	-	-	-	-	1,098,724
매도유가증권	57,384	-	-	39,669	-	98,059	58,618	253,730
파생상품부채	-	1,467	-	-	-	-	-	1,467
차입부채(주1)	444,804	2,952,282	168,378	182,181	72,000	19,971	-	3,839,616
기타금융부채(주1)	380	1,539,997	1,296	3,981	62,719	9,028	13,372	1,630,773
소 계	1,601,292	4,493,746	169,674	225,831	134,719	127,058	71,990	6,824,310
난외항목(주2)								
매입약정	-	293,300	107,000	-	-	-	-	400,300
기타신용공여	32,632	-	-	-	-	-	-	32,632
소 계	32,632	293,300	107,000	-	-	-	-	432,932
합 계	1,633,924	4,787,046	276,674	225,831	134,719	127,058	71,990	7,257,242

(주1) 상기 만기분석은 할인하지 않은 원금 및 이자의 현금흐름을 포함하고 있습니다.

(주2) 해당계약이 실행될 수 있는 가장 이른 기간으로 분류하였습니다.

< >

(단위:백만원)

구분	즉시지급	1개월이내	3개월이내	6개월이내	1년이내	3년이내	3년초과	합계
금융부채								
예수부채	1,153,970	595	-	-	-	-	-	1,154,565
매도유가증권	155,770	-	29,972	187,991	192,897	121,411	63,329	751,370
파생상품부채	-	14,288	-	-	-	-	-	14,288
차입부채(주1)	354,742	1,454,733	325,878	60,117	1,920	22,780	-	2,220,170
기타금융부채(주1)	293	927,761	6,287	1,085	75,903	8,411	17,387	1,037,127
소 계	1,664,775	2,397,377	362,137	249,193	270,720	152,602	80,716	5,177,520
난외항목(주2)								
매입약정	-	229,900	213,000	-	-	-	-	442,900
기타신용공여	52,278	-	-	-	-	-	-	52,278
소 계	52,278	229,900	213,000	-	-	-	-	495,178
합 계	1,717,053	2,627,277	575,137	249,193	270,720	152,602	80,716	5,672,698

(주1) 상기 만기분석은 할인하지 않은 원금 및 이자의 현금흐름을 포함하고 있습니다.

(주2) 해당계약이 실행될 수 있는 가장 이른 기간으로 분류하였습니다.

가 (/ ,)
) 가 3
 . ()
 , .
 ()
 가 가 .
 , 가
 가

(4) ()

가 ,

1) 가 가 가

(단위:천원)

구분		당기말	전기말
양도자산	당기손익-공정가치측정금융자산(주1)	2,491,248,548	1,162,868,876
관련부채	차입부채	2,336,852,962	1,088,192,054

(주1) 환매조건부채권매도와 관련하여 양도된 채무증권입니다.

2) 가 가 가 ,

가 가

가 349,327 348,179 .

3) 가

< >

(단위:천원)

구분	양도된 자산의 장부금액	관련 부채의 장부금액
당기손익-공정가치측정금융자산		
채무증권(주1)	23,572,168	25,913,107
지분증권(주1)	10,184,357	8,811,102
합계	33,756,525	34,724,209

(주1) 당사는 NH투자증권과 양도계약 체결과 동시에 이에 대한 총수익스왑(TRS) 계약을 체결하였으며, 이에 따라 양도자산의 제거요건이 충족되지 않아 양도대금을 차입부채로 인식하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	양도된 자산의 장부금액	관련 부채의 장부금액
당기손익-공정가치측정금융자산		
채무증권(주1)	26,164,331	24,699,956
지분증권(주1)	9,334,464	9,307,340
합계	35,498,795	34,007,296

(주1) 당사는 NH투자증권과 양도계약 체결과 동시에 이에 대한 총수익스왑(TRS) 계약을 체결하였으며, 이에 따라 양도자산의 제거요건이 충족되지 않아 양도대금을 차입부채로 인식하였습니다.

4) 가

(단위:천원)

구분		당기말	전기말 (주1)
양도자산	당기손익-공정가치측정금융자산	-	102,589,670
관련부채	차입부채	-	92,900,000

(주1) 전기말 현재 당사가 유동화증권매입프로그램(주)에 양도담보로 제공하였으며, 이와 관련하여 당사가 발행한 단기사채를 유동화증권매입프로그램(주)이 인수하여 이를 차입부채로 계상하고 있습니다.

5) 가 가

(5)

1032

(,)

가

1032

(TBMA/ISMA Global Master Repurchase Agreement)

가

atives Association)

ISDA(International Swaps and Deriv

가

, 가

< >

(단위:천원)

구분	인식된 금융자산 /부채 총액	상계되는 인식된 금융부채/ 자산 총액	재무상태표에 표 시되는 금융자산 /부채 총액	재무상태표에서 상계되지 않은 관련된 금액		순액
				금융상품	금융담보	
금융자산						
환매조건부채권매수	380,400,000	-	380,400,000	380,400,000	-	-
미수금	2,958,428,547	1,435,209,006	1,523,219,541	1,118,852	-	1,522,100,688
미회수채권	8,096,144	2,882,746	5,213,398	-	-	5,213,398
파생상품자산	523,150	-	523,150	-	-	523,150
대여유가증권	349,327,144	-	349,327,144	349,327,144	-	-
합계	3,696,774,985	1,438,091,752	2,258,683,233	730,845,996	-	1,527,837,236
금융부채						
환매조건부채권매도	2,712,569,516	-	2,712,569,516	2,712,569,516	-	-
미지급금	2,956,797,979	1,435,209,006	1,521,588,973	98,820,938	-	1,422,768,035
미지급채우	10,588,373	2,882,746	7,705,627	-	-	7,705,627
매도유가증권	253,729,542	-	253,729,542	253,729,542	-	-
파생상품부채	1,466,594	-	1,466,594	560,348	-	906,246
합계	5,935,152,004	1,438,091,752	4,497,060,252	3,065,680,344	-	1,431,379,908

< >

(단위:천원)

구분	인식된 금융자산 /부채 총액	상계되는 인식된 금융부채/ 자산 총액	재무상태표에 표 시되는 금융자산 /부채 총액	재무상태표에서 상계되지 않은 관련된 금액		순액
				금융상품	금융담보	
금융자산						
환매조건부채권매수	273,600,000	-	273,600,000	273,600,000	-	-
미수금	1,802,570,796	845,555,493	957,015,303	42,758,075	-	914,257,228
미회수채권	9,385,889	9,364,589	21,300	-	-	21,300
미수미결제현물환	42,334,020	39,292,500	3,041,520	-	-	3,041,520
파생상품자산	14,037,038	30,786	14,006,252	-	-	14,006,252
대여유가증권	348,179,420	-	348,179,420	348,179,420	-	-
합계	2,490,107,163	894,243,368	1,595,863,795	664,537,495	-	931,326,300
금융부채						
환매조건부채권매도	1,088,192,054	-	1,088,192,054	1,088,192,054	-	-
미지급금	1,754,798,505	845,555,493	909,243,012	116,028,092	-	793,214,920
미지급채우	15,107,717	9,364,589	5,743,128	5,743,128	-	-
미지급미결제현물환	39,292,500	39,292,500	-	-	-	-
매도유가증권	751,369,343	-	751,369,343	751,369,343	-	-
파생상품부채	14,318,402	30,786	14,287,616	983,989	-	13,303,627
합계	3,663,078,521	894,243,368	2,768,835,153	1,962,316,606	-	806,518,547

43. 가

가 가

구분	내용
수준 1	동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장에서의 (조정되지 않은) 공시가격
수준 2	직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단, 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함
수준 3	관측가능한 시장자료에 기초하지 않은 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입 변수)

가

구분	공정가치 측정방법
당기손익-공정가치측정 금융상품	<p>국공채와 상장주식은 활성시장에서 공시된 시장가격을 공정가치로 사용하며, 비상장주식 등 활성시장에서 가격이 공시되지 않는 경우 외부평가기관에 의해서 산출된 평가금액(현 금흐름할인모형 등)을 사용</p> <p>출자금 및 집합투자증권은 순자산가치법으로 평가하며, 이때 출자조합 등이 보유한 개별 투자자산이 비상장주식 등 활성시장에서 가격이 공시되지 않는 경우 외부평가기관에 의해서 산출된 평가금액을 사용함. 집합투자증권의 경우 펀드의 개별 투자자산이 공정가치로 평가되거나, 기준시가로 즉시 환매 가능한 경우를 제외하고는 해당 펀드를 외부평가기관에 의해서 산출된 평가금액을 사용</p> <p>장내파생상품의 경우 활성시장에서 거래될 경우 공시되는 시장가격을 사용하며, 장외파생상품은 평가기법을 사용하여 공정가치를 측정하되 신용위험평가조정방법으로 거래상대방의 신용위험 및 자기신용위험을 반영</p> <p>외부평가기관은 DCF모형, 유사기업비교법, 순자산가치법 등 평가대상의 특성을 고려하여 적합하다고 판단된 1개 이상의 평가방법을 사용하여 공정가치를 선정</p>

(1)

가

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	장부가액	공정가액	장부가액	공정가액
당기손익-공정가치측정금융자산				
당기손익-공정가치측정유가증권	4,575,227,551	4,575,227,551	3,356,479,106	3,356,479,106
파생결합증권	-	-	1,996,867	1,996,867
파생상품자산(주1)	523,150	523,150	14,006,252	14,006,252
소계	4,575,750,701	4,575,750,701	3,372,482,225	3,372,482,225
상각후원가측정금융자산				
현금및현금성자산(주2)	100,716,134	100,716,134	46,779,620	46,779,620
예치금(주2)	347,769,255	347,769,255	423,101,247	423,101,247
상각후원가측정대출채권(주2)	1,081,563,025	1,081,563,025	1,177,921,972	1,177,921,972
기타금융자산(주2)	1,530,819,807	1,530,819,807	978,227,490	978,227,490
소계	3,060,868,221	3,060,868,221	2,626,030,329	2,626,030,329
합계	7,636,618,922	7,636,618,922	5,998,512,554	5,998,512,554

(주1) 거래일평가손익조정액이 가감되어 있습니다.

(주2) 잔여기대만기가 1년 이내 등의 사유로 장부가액과 공정가치가 유사하다고 간주하였습니다.

(2)

가

(단위:천원)

구분	당기말		전기말	
	장부가액	공정가액	장부가액	공정가액
당기손익-공정가치측정금융부채				
매도유가증권	253,729,542	253,729,542	751,369,343	751,369,343
파생상품부채(주1)	1,466,594	1,466,594	14,287,616	14,287,616
소계	255,196,136	255,196,136	765,656,959	765,656,959
상각후원가측정금융부채				
예수부채(주3)	1,098,723,512	1,098,723,512	1,154,565,576	1,154,565,576
차입부채(주3)	3,837,302,479	3,837,302,479	2,217,492,636	2,217,492,636
기타금융부채(주2)	1,603,906,619	1,603,906,619	1,006,992,595	1,006,992,595
소계	6,539,932,610	6,539,932,610	4,379,050,807	4,379,050,807
합계	6,795,128,746	6,795,128,746	5,144,707,766	5,144,707,766

(주1) 거래일평가손익조정액이 가감되어 있습니다.

(주2) 리스부채는 제외하였습니다.

(주3) 잔여기대만기가 1년 이내 등의 사유로 장부금액과 공정가치가 유사하다고 간주하였습니다.

(3) 가 가

1) 가

< >

(단위:천원)

구분	수준 1	수준 2	수준 3	계
금융자산				
당기손익-공정가치측정유가증권				
상품주식	108,360,320	-	29,420,585	137,780,905
상환전환우선주	-	-	33,539,105	33,539,105
출자금	-	7,063,441	54,757,233	61,820,674
신주인수권증서	756,202	-	-	756,202
국채	190,124,674	-	-	190,124,674
지방채	-	36,806,810	-	36,806,810
금융채·특수채	-	1,401,403,610	-	1,401,403,610
회사채	-	1,379,445,743	94,320,327	1,473,766,070
전자단기사채	-	70,018,644	132,970,724	202,989,368
집합투자증권	379,889,181	25,252,363	20,986,272	426,127,816
기업어음증권	-	60,002,540	-	60,002,540
외화증권	3,260,524	-	-	3,260,524
투자자예탁금별도예치금(신탁)	-	514,249,245	-	514,249,245
손해배상공동기금	-	31,400,000	-	31,400,000
기타	-	-	1,200,000	1,200,000
소계	682,390,901	3,525,642,396	367,194,246	4,575,227,543
파생상품자산				
매수주가지수옵션	-	-	-	0
매수개별주식옵션	11,729	-	-	11,729
매수주식옵션(주1)	-	-	43,302	43,302
주식스왑	-	468,119	-	468,119
소계	11,729	468,119	43,302	523,150
금융자산 합계	682,402,630	3,526,110,515	367,237,548	4,575,750,693

구분	수준 1	수준 2	수준 3	계
금융부채				
매도유가증권				
주식	50,509,028	-	-	50,509,028
국채	196,345,714	-	-	196,345,714
기타	6,874,800	-	-	6,874,800
소계	253,729,542	-	-	253,729,542
파생상품부채				
매도주가지수옵션	3,005	-	-	3,005
매도개별주식옵션	9,561	-	-	9,561
주식스왑	-	397,220	-	397,220
통화선도	-	563,467	-	563,467
기타파생상품	-	-	493,342	493,342
소계	12,566	960,687	493,342	1,466,595
금융부채 합계	253,742,108	960,687	493,342	255,196,137

(주1) 거래일평가손익조정액이 가감되어 있습니다.

< >

(단위:천원)

구분	수준 1	수준 2	수준 3	계
금융자산				
당기손익-공정가치측정유가증권				
상품주식	112,090,440	-	17,594,505	129,684,945
상환전환우선주	-	-	38,756,648	38,756,648
출자금	-	3,965,692	52,402,896	56,368,588
신주인수권증서	1,841,035	-	-	1,841,035
국채	172,343,104	-	-	172,343,104
지방채	-	35,602,683	-	35,602,683
금융채·특수채	-	486,933,000	-	486,933,000
회사채	-	1,059,115,403	117,762,428	1,176,877,831
전자단기사채	-	-	186,846,125	186,846,125
집합투자증권	355,486,395	16,323,902	37,281,257	409,091,554
기업어음증권	-	-	8,699,366	8,699,366
투자자예탁금별도예치금(신탁)	-	622,894,155	-	622,894,155
손해배상공동기금	-	5,000,000	-	5,000,000
기타	240,000	-	25,300,072	25,540,072

구분	수준 1	수준 2	수준 3	계
파생결합증권				
주식워런트증권	1,996,867	-	-	1,996,867
소계	643,997,841	2,229,834,835	484,643,297	3,358,475,973
파생상품자산				
매수주가지수옵션	13,148,853	-	-	13,148,853
매수개별주식옵션	66,318	-	-	66,318
매수주식옵션(주1)	-	-	391,559	391,559
주식스왑	-	399,522	-	399,522
소계	13,215,171	399,522	391,559	14,006,252
금융자산 합계	657,213,012	2,230,234,357	485,034,856	3,372,482,225
금융부채				
매도유가증권				
주식	98,648,400	-	-	98,648,400
국채	525,407,155	-	-	525,407,155
금융채·특수채	-	70,192,390	-	70,192,390
기타	57,121,398	-	-	57,121,398
소계	681,176,953	70,192,390	-	751,369,343
파생상품부채				
매도주가지수옵션	11,087,527	-	-	11,087,527
매도개별주식옵션	65,966	-	-	65,966
주식스왑	-	6,974	-	6,974
통화선도	-	3,127,149	-	3,127,149
소계	11,153,493	3,134,123	-	14,287,616
금융부채 합계	692,330,446	73,326,513	-	765,656,959

(주1) 거래일평가손익조정액이 가감되어 있습니다.

2)

3

가

< >

(단위:천원)

구분	기초	매입 및 발행	매도 및 결제	공정가치 서열수준 변동(주1)	평가손익		기말
					당기손익	기타포괄 손익	
금융자산							
당기손익-공정가치측정유가증권							
상품주식	17,594,505	13,302,267	(208,193)	(3,212,370)	1,944,376	-	29,420,585
상환전환우선주	38,756,648	2,999,729	(3,096,976)	-	(5,120,295)	-	33,539,106
출자금	52,402,896	16,294,000	(4,444,610)	(8,957,655)	(537,398)	-	54,757,233
회사채	117,762,428	36,936,682	(49,705,830)	-	(10,672,953)	-	94,320,327
전자단기사채	186,846,125	329,200,000	(382,746,125)	-	(329,276)	-	132,970,724
집합투자증권	37,281,257	81,951	(11,300,976)	(2,007,100)	(3,068,860)	-	20,986,272
기업어음증권	8,699,366	-	(8,699,366)	-	-	-	-
기타	25,300,072	185,800	(23,225,000)	-	(1,060,872)	-	1,200,000
파생상품자산							
매수주식옵션	391,559	-	-	-	(348,258)	-	43,301
금융자산 합계	485,034,856	399,000,429	(483,427,076)	(14,177,125)	(19,193,536)	-	367,237,548
금융부채							
파생상품부채							
기타파생상품	-	493,342	-	-	-	-	493,342
금융부채 합계	-	493,342	-	-	-	-	493,342

(주1) 해당 금융상품에 대한 관측가능한 시장자료의 이용가능 여부가 변경됨에 따라 수준간 이동이 발생하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	기초	매입 및 발행	매도 및 결제	공정가치 서열수준 변동(주1)	평가손익		기말
					당기손익	기타포괄 손익	
금융자산							
당기손익-공정가치측정유가증권							
상품주식	9,078,057	14,496,027	(2,638,977)	(3,754,987)	414,385	-	17,594,505
상환전환우선주	41,796,944	7,202,469	(8,976,309)	-	(1,266,456)	-	38,756,648
출자금	61,412,089	15,700,000	(15,550,416)	(7,516,083)	(1,642,694)	-	52,402,896
회사채	146,317,179	17,373,455	(41,233,410)	-	(4,694,796)	-	117,762,428
전자단기사채	14,963,704	229,302,452	(57,266,156)	-	(153,875)	-	186,846,125
집합투자증권	49,888,380	11,274,757	(21,543,051)	(2,593,973)	255,144	-	37,281,257
기업어음증권	-	8,700,000	-	-	(634)	-	8,699,366
기타	7,651,972	27,375,000	(9,601,972)	-	(124,928)	-	25,300,072
파생상품자산							
매수주식옵션	974,233	-	-	-	(582,674)	-	391,559
금융자산 합계	332,082,558	331,424,160	(156,810,291)	(13,865,043)	(7,796,528)	-	485,034,856
금융부채							
매도유가증권							
주식	30,784	-	(30,784)	-	-	-	-
금융부채 합계	30,784	-	(30,784)	-	-	-	-

(주1) 해당 금융상품에 대한 관측가능한 시장자료의 이용가능 여부가 변경됨에 따라 수준간 이동이 발생하였습니다.

3) 가 .

4) 3 가 .

가

가

< >

(단위 : 천원)

구분	당기손익으로 인식		기타포괄손익으로 인식	
	유리한 변동	불리한 변동	유리한 변동	불리한 변동
금융자산				
당기손익-공정가치측정유가증권				
상품주식(주2)	38,001	(29,383)	-	-
상환전환우선주(주1)	577,291	(521,746)	-	-
회사채(주1)	2,096,873	(1,558,330)	-	-
출자금(주1)	329,278	(89,203)	-	-
집합투자증권	446,181	(446,146)	-	-
파생상품자산				
매수주식옵션(주1)	11,968	(12,001)	-	-
합계	3,499,592	(2,656,809)	-	-

(주1) 기초자산의 주가(± 10%)와 주요 관측불가능한 투입변수인 변동성(± 10%)을 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하고 있습니다.

(주2) 상품주식은 주요 관측불가능한 투입변수인 성장률(± 1%)과 할인율(± 1%)을 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하고 있습니다.

< >

(단위 : 천원)

구분	당기손익으로 인식		기타포괄손익으로 인식	
	유리한 변동	불리한 변동	유리한 변동	불리한 변동
금융자산				
당기손익-공정가치측정유가증권				
상품주식(주2)	2,732,309	(1,883,402)	-	-
상환전환우선주(주1)	647,434	(660,809)	-	-
회사채(주1)	1,043,510	(922,964)	-	-
출자금(주1)	2,694,868	(2,191,450)	-	-
파생상품자산				
매수주식옵션(주1)	22,685	(20,314)	-	-
합계	7,140,806	(5,678,939)	-	-

(주1) 기초자산의 주가(± 10%)와 주요 관측불가능한 투입변수인 변동성(± 10%)을 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하고 있습니다.

(주2) 상품주식은 주요 관측불가능한 투입변수인 성장률(± 1%)과 할인율(± 1%)을 증가 또는 감소시킴으로써 공정가치 변동을 산출하고 있습니다.

5) 2 3 가 가 가

금융상품	가치평가기법 및 투입변수
비상장주식	비상장주식의 공정가치는 이익접근법, 시장접근법, 자산접근법 등에 따른 평가결과를 종합하여 주식가치를 산출하며, 이익접근법의 경우 현금흐름할인법을 사용하여 측정합니다. 이때 매출액 성장률은 과거 재무제표와 산업전망 컨센서스를 기초로 산출하며, 이때 미래현금흐름(매출액 등)을 할인하기 위해 가중평균자본비용 등을 사용합니다. 해외 비상장주식의 공정가치 측정 시 시장가치접근법을 사용하며, 비교대상 기업은 사업의 유사성, 규모 및 성장률, 영업 및 재무사항을 고려하여 선정합니다.
출자금	출자조합에 대한 출자금의 공정가치는 출자조합 재무제표의 순자산가치법을 사용하여 측정합니다. 이때 출자조합의 투자자산은 개별 자산(비상장주식, RCPS 등)별로 각각의 가치평가기법과 투입변수를 이용하여 공정가치를 측정하고 있습니다.
집합투자증권	집합투자증권의 공정가치는 해당 펀드의 재무제표 또는 기준가명세의 순자산가치법(기준시기)을 사용하여 측정합니다. 이때 펀드 내 투자자산은 개별 자산(비상장주식, RCPS, 채권, 부동산 등)별로 각각의 가치평가기법과 투입변수를 이용하여 공정가치를 측정하고 있습니다.
매수주식옵션, 전환상환우선주(RCPS)	옵션의 공정가치는 이항모형을 사용하여 측정합니다. 공정가치 측정에 사용되는 유의적인 투입변수인 변동성은 시장에서 관측가능한 과거 자료에 의하여 추정됩니다.
채무증권	투자채권의 공정가치는 현금흐름할인법, 이항모형을 사용하여 측정합니다. 현금흐름할인법은 채권의 액면, 액면이자율, 이자지급횟수, 만기, 시장이자율(할인율) 등을 고려하여 산출하며, 이항모형의 공정가치 측정에 사용되는 유의적인 투입변수로 변동성, 할인율 등이 있습니다.
주가지수스왑 및 주식스왑	주가지수스왑과 주식스왑의 공정가치는 각 수취 및 지급부문의 손익을 가감하여 측정하며, 주가지수 및 주식부문의 체결 및 각 차수별 정산가격과 기준가격의 차이로 계산됩니다.
통화선도	통화선도의 공정가치는 외부평가기관의 평가기법으로 공정가치를 산정하고 있으며, 이는 블룸버그에서 조회되는 역외선도환율과 이를 이용하여 산출한 CRS금리 등을 투입변수로 하고 있습니다.

6) 2 3 가 가 가

7) 가 가
(3) 가 가

(단위 : 천원)

구분	당기말 공정가치	가치평가기법	유의적인 관측가능하지 않은 투입변수	관측가능하지 않은 투입변수와 공정가치측정치 간의 연관성
당기손익-공정가치측정 금융자산	367,237,548	현금흐름할인 모형, NAV법	성장률, 할인율, 주가(비상장주식)	성장률 상승에 따라 공정가치 상승 할인율 하락에 따라 공정가치 상승
		시장가치접근법	비교대상기업 시장배수	비교대상기업 시장배수 상승에 따라 공정가치 상승
		이항모형	변동성	변동성이 클수록 공정가치 변동 증가
당기손익-공정가치측정 금융부채	493,342	현금흐름할인 모형, NAV법	성장률, 할인율, 주가(비상장주식)	성장률 상승에 따라 공정가치 상승 할인율 하락에 따라 공정가치 상승
		시장가치접근법	비교대상기업 시장배수	비교대상기업 시장배수 상승에 따라 공정가치 상승
		이항모형	변동성	변동성이 클수록 공정가치 변동 증가

8) 2 3 가 가 가 가
가 .

(4) 가 가 가

1) 가 가
가 .

< >

(단위:천원)

구분	수준 1	수준 2	수준 3 (주1)	계
금융자산				
현금및현금성자산	-	-	100,716,134	100,716,134
예치금	-	-	347,769,255	347,769,255
상각후원가측정대출채권	-	-	1,081,563,025	1,081,563,025
기타금융자산	-	-	1,530,819,807	1,530,819,807
금융자산 합계	-	-	3,060,868,221	3,060,868,221
금융부채				
예수부채	-	-	1,098,723,512	1,098,723,512
차입부채	-	682,964,299	3,154,338,180	3,837,302,479
기타금융부채(주2)	-	-	1,603,906,619	1,603,906,619
금융부채 합계	-	682,964,299	5,856,968,311	6,539,932,610

(주1) 장부금액을 공정가치의 합리적인 근사치로 보아 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.

(주2) 리스부채는 제외하였습니다.

< >

(단위:천원)

구분	수준 1	수준 2	수준 3 (주1)	계
금융자산				
현금및현금성자산	-	-	46,779,620	46,779,620
예치금	-	-	423,101,247	423,101,247
상각후원가측정대출채권	-	-	1,177,921,972	1,177,921,972
기타금융자산	-	-	978,227,490	978,227,490
금융자산 합계	-	-	2,626,030,329	2,626,030,329
금융부채				
예수부채	-	-	1,154,565,576	1,154,565,576
차입부채	-	643,800,000	1,573,692,636	2,217,492,636
기타금융부채(주2)	-	-	1,006,992,595	1,006,992,595
금융부채 합계	-	643,800,000	3,735,250,807	4,379,050,807

(주1) 장부금액을 공정가치의 합리적인 근사치로 보아 장부금액을 공정가치로 공시하였습니다.

(주2) 리스부채는 제외하였습니다.

2) 가 가
가 가

(단위:천원)

구분	당기말	전기말	가치평가방법	투입변수
금융부채				
차입부채	682,964,299	643,800,000	DCF	할인율

44.

(1)

< >

(단위:천원)

구분	평가이익	처분/상환이익	이자수익	배당/분배금 수익	신용손실총당금 환입(주2)	합계
금융자산						
당기손익-공정가치측정금융자산	78,785,836	761,719,954	96,171,879	13,052,850	-	949,730,519
상각후원가측정금융자산(주1)	-	-	108,942,429	-	6,265,790	115,208,219
소계	78,785,836	761,719,954	205,114,308	13,052,850	6,265,790	1,064,938,738
금융부채						
당기손익-공정가치측정금융부채	2,449,356	104,524,172	-	-	-	106,973,528
소계	2,449,356	104,524,172	-	-	-	106,973,528

(주1) 현금성자산에 대한 이자수익이 포함된 금액입니다.

(주2) 매입약정/확약총당부채환입액 744백만원은 제외하였습니다(주석34 참조).

< >

(단위:천원)

구분	평가이익	처분/상환이익	이자수익	배당/분배금 수익	신용손실총당금 환입(주2)	합계
금융자산						
당기손익-공정가치측정금융자산	49,041,696	872,633,686	39,491,983	15,195,641	-	976,363,006
상각후원가측정금융자산(주1)	-	-	112,230,920	-	635,440	112,866,360
소계	49,041,696	872,633,686	151,722,903	15,195,641	635,440	1,089,229,366
금융부채						
당기손익-공정가치측정금융부채	24,035,010	-	-	-	-	24,035,010
소계	24,035,010	-	-	-	-	24,035,010

(주1) 매입약정/확약총당부채전입액 901백만원은 제외하였습니다(주석23 참조).

(2)

< >

(단위:천원)

구분	평가손실	처분/상환손실	이자비용	신용손실충당금 전입(주1)	합계
금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	29,696,976	683,495,206	-	-	713,192,182
상각후원가측정금융자산	-	293,600	-	68,060,272	68,353,872
소계	29,696,976	683,788,806	-	68,060,272	781,546,054
금융부채					
당기손익-공정가치측정금융부채	15,089,342	117,906,829	-	-	132,996,171
상각후원가측정금융부채	-	-	163,329,473	-	163,329,473
소계	15,089,342	117,906,829	163,329,473	-	296,325,644

(주1) 매입약정/확약충당부채전입액 230백만원은 제외하였습니다(주석34 참조).

< >

(단위:천원)

구분	평가손실	처분/상환손실	이자비용	신용손실충당금 전입(주1)	합계
금융자산					
당기손익-공정가치측정금융자산	57,213,833	836,408,655	-	-	893,622,488
상각후원가측정금융자산	-	1,511,165	-	41,893,256	43,404,421
소계	57,213,833	837,919,820	-	41,893,256	937,026,910
금융부채					
당기손익-공정가치측정금융부채	10,876,343	-	-	-	10,876,343
상각후원가측정금융부채	-	-	71,081,471	-	71,081,471
소계	10,876,343	-	71,081,471	-	81,957,814

(주1) 매입약정/확약충당부채전입액 901백만원은 제외하였습니다(주석23 참조).

45.

(1)

구분	업무영역
투자중개업	위탁매매 및 위탁매매관련 대고객 신용공여업무
투자매매업	트레이딩 목적의 유가증권 및 파생상품 거래, 증권의 인수/매출/주선, 자산유동화, Project Financing 등
본사	영업활동의 지원업무, 직접투자(Principal Investment)

(2)

< >

(단위:백만원)

구분	투자중개업	투자매매업	본사	전체
영업수익	246,613	1,012,809	60,565	1,319,987
영업비용	235,359	986,745	64,740	1,286,844
영업이익(Ⅰ)	11,255	26,063	(4,175)	33,143
내부손익조정	(33,094)	(16,680)	49,774	-
영업이익(Ⅱ)	(21,840)	9,383	45,599	33,142
영업외손익	368	26	4,772	5,167
세전이익	(21,471)	9,409	50,372	38,310
법인세비용	-	-	-	(9,684)
당기순이익	-	-	-	28,626

< >

(단위:백만원)

구분	투자중개업	투자매매업	본사	전체
영업수익	252,604	1,087,611	7,836	1,348,051
영업비용	189,324	1,057,774	59,342	1,306,440
영업이익(Ⅰ)	63,280	29,837	(51,506)	41,611
내부손익조정	(31,901)	(17,880)	49,782	-
영업이익(Ⅱ)	31,378	11,957	(1,724)	41,611
영업외손익	281	(1)	(1,351)	(1,071)
세전이익	31,660	11,956	(3,075)	40,541
법인세비용	-	-	-	(10,917)
당기순이익	-	-	-	29,623

, 가 ,

(3)

(4)

10%

46.

2024 3 13

2024 3 29

.

47.

2024 1 18

2024 1 31

()LS

.

2024 1 23

.

3 12 31 202
8

: 1.
2.

2023 12 31 「 」
(" ")

2023 12 31 「 」

, 2023 12 31 , ,
, 2024 3

19

가 가

가

가

가

가

가

가

(1)

(2)

가 가 ,

(3) ,

가

가 가

가

삼 일 회 계 법 인

대표이사 尹勳洙



2024년 3월 19일

이 감사보고서는 감사보고서일(2024년 3월 19일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 회사의 내부회계관리제도에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

대표이사 및 내부회계관리자의 내부회계관리제도 운영실태보고서

이베스트투자증권 주식회사 주주 및 이사회 귀중

본 대표이사 및 내부회계관리자는 2023년 12월 31일 현재 동일자로 종료하는 회계연도에 대한 당사의 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태를 평가하였습니다.

내부회계관리제도의 설계 및 운영에 대한 책임은 본 대표이사 및 내부회계관리자를 포함한 회사의 경영진에 있습니다.

본 대표이사 및 내부회계관리자는 회사의 내부회계관리제도가 신뢰할 수 있는 재무제표의 작성 및 공시를 위하여 재무제표의 왜곡을 조려할 수 있는 오류나 부정행위를 예방하고 적발할 수 있도록 효과적으로 설계 및 운영되고 있는지의 여부에 대하여 평가하였습니다.

본 대표이사 및 내부회계관리자는 내부회계관리제도의 설계 및 운영을 위해 내부회계관리제도운영위원회에서 발표한 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'를 증거기준으로 사용하였습니다. 또한 내부회계관리제도의 설계 및 운영실태를 평가함에 있어 내부회계관리제도운영위원회에서 발표한 '내부회계관리제도 평가 및 보고 모범규준'을 평가기준으로 사용하였습니다.

본 대표이사 및 내부회계관리자의 내부회계관리제도 운영실태 평가결과, 2023년 12월 31일 현재 당사의 내부회계관리제도는 '내부회계관리제도 설계 및 운영 개념체계'에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단됩니다.

본 대표이사 및 내부회계관리자는 보고내용이 거짓으로 기재되거나 표시되지 아니하였고, 기재하거나 표시하여야 할 사항을 빠뜨리고 있지 아니함을 확인하였습니다.

또한 본 대표이사 및 내부회계관리자는 보고내용에 중대한 오해를 일으키는 내용이 기재되거나 표시되지 아니하였다는 사실을 확인하였으며, 충분한 주의를 다하여 직접 확인·검토하였습니다.

2024년 3월 13일

대표이사 김원규

내부회계관리자 이준엽

제25기 정기 대표이사 및 내부회계관리자의 운영실태보고서

1.

회 사 명	이베스트투자증권주식회사			
감사대상 사업연도	2023년 01월 01일	부터	2023년 12월 31일	까지

2.

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)		감사업무 담당 회계사						전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계		
			담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사								
			당기	전기	당기	전기	당기	전기							당기
투입 인원수	10	6	1	1	8	7	2	5	14	12	-	-	35	31	
투입 시간	분·반기검토	23	36	59	72	1,606	881	279	760	-	-	-	-	1,967	1,749
	감사	121	66	158	105	2,172	1,464	474	1,234	601	933	-	-	3,526	3,802
	합계	144	102	217	177	3,778	2,345	753	1,994	601	933	-	-	5,493	5,551

(*)

3.

구 분	내 역							
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기	2023-06-14 ~ 2023-09-16			10	일		
	주요내용	회사 및 산업에 대한 전반적 이해를 바탕으로 감사절차의 범위와 시기 등을 결정						
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원			주요 감사업무 수행내용		
			상주		비상주			
	2023-06-12 ~ 2023-06-23		10	일	16	명	3	명
2023-10-25 ~ 2023-10-27, 2024-01-02 ~ 2024-01-05		7	일	16	명	3	명	내부통제 운영평가

	2024-02-05 ~2024-02-16	10	일	10	명	20	명	중요 계정잔액 및 공시내용 에 대해 질문, 분석적절차, 표본점검(문서검증 등)
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기	-				-	일	
	실사(입회)장소	-						
	실사(입회)대상	-						
금융자산실사(입회)	실사(입회)시기	2024-01-02				1	일	
	실사(입회)장소	이베스트투자증권 본사						
	실사(입회)대상	유가증권, 회원권, 어음 수표 등						
외부조회	금융거래조회	○		채권채무조회	○	변호사조회	○	
	기타조회	-						
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	2	회					
	수행시기	2023-12-22, 2024-03-13						
외부전문가 활용	감사 활용 내용	-						
	수행시기	-				-	일	

4. ()

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2023년 12월 22일	회사측: 감사위 원장 등 3인 감사인측: 업무 수행이사 등 2인	대면회의	핵심감사사항의 선정, 감사 수행 계획, 감사팀 구성, 경 영진 및 감사인의 책임, 감사 인의 독립성, 부정위험 등
2	2024년 03월 13일	회사측: 감사위 원장 등 3인 감사인측: 업무 수행이사 등 2인	대면회의	핵심감사사항 감사수행 결과 , 감사 수행 관련 주요 사항 보고, 내부회계관리제도 감 사 결과 보고 등