

3. 연결재무제표 주석

제 42(당) 기 3분기 : 2023년 09월 30일 현재

제 41(전) 기 3분기 : 2022년 09월 30일 현재

스틱인베스트먼트주식회사와 그 종속기업

1. 일반적 사항

스틱인베스트먼트주식회사(이하 '회사')와 종속기업(이하 회사와 종속기업을 '연결 회사')의 일반사항은 다음과 같습니다.

(1) 연결회사의 개요

스틱인베스트먼트주식회사는 산업용 고압변성기의제조 및 판매를 영위할 목적으로 1982년 6월 24일에 설립되어 1997년 11월 25일에 주식을 한국거래소 유가증권시장에 상장하였으며 설립후 수차의 증자·감자 등을 거쳐 2023년 9월 30일 현재 보통주자본금은 20,839백만원으로 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

주 주	소 유 주 식 수(주)	지 분 율(%)
도용환 및 특수관계자	8,395,163	20.1
자기주식	5,106,766	12.3
기타	28,176,246	67.6
합계	41,678,175	100.0

연결회사의 주요 사업부문은 사모펀드의 설립과 운영 그리고 중소기업창업자에 대한 투자·투자유치와 경영기술지도·창업관련상담, 벤처기업에 대한 투자 등의 사업을 하는 금융부문으로 구성되어 있습니다.

(2) 회사의 종속기업 현황

종속기업	소재지	결산월	지분율(%)
스틱벤처스(주)	대한민국	12월	100.0
STIC Investments SG Pte. Ltd	싱가포르	12월	100.0
STIC Debt-Platform 일반사모부동산투자신탁제1호	대한민국	12월	98.5
스틱얼터너티브자산운용(주)	대한민국	12월	100.0

(3) 연결대상범위의 변동

연결재무제표의 작성대상에서 변동된 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

구분	회사명	사유
연결 포함	스틱얼터너티브자산운용(주)	추가 지분 취득으로 인한 연결범위 포함

(4) 종속기업 관련 재무정보 요약

(단위 : 천원)

회사명	당분기말			당분기	
	자산	부채	자본	매출	당기순이익
스틱벤처스(주)	44,705,114	3,702,913	41,002,201	8,565,856	3,756,162
STIC Investments SG Pte. Ltd	2,968,319	1,305,938	1,662,381	2,153,818	650,504
STIC Debt-Platform 일반사모부동산투자신탁제1호	9,334,729	18,252	9,316,477	613,088	552,794
스틱얼터너티브자산운용(주)	16,341,076	7,350,260	8,990,816	1,274,959	176,953

(단위 : 천원)

회사명	전기말			전분기	
	자산	부채	자본	매출	당기순이익
스틱벤처스(주)	41,218,588	3,993,893	37,224,694	9,223,986	3,981,694
STIC Investments SG Pte. Ltd	1,821,156	871,844	949,312	12	(500,318)
STIC Debt-Platform 일반사모부동산투자신탁제1호	12,779,340	71,010	12,708,329	-	-

2. 중요한 회계정책

다음은 연결재무제표의 작성에 적용된 주요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

2.1 연결재무제표 작성 기준

연결회사의 2023년 9월 30일로 종료하는 9개월 보고기간에 대한 요약분기연결재무제표는 기업회계기준서 제1034호 '중간재무보고'에 따라 작성되었습니다. 이 중간재무제표는 연차재무제표에 기재되는 사항이 모두 포함되지 않았으므로 전기말 연차재무제표와 함께 이해해야 합니다.

2.1.1 연결회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

연결회사는 2023년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

(1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - '회계정책'의 공시

중요한 회계정책 정보를 정의하고 이를 공시하도록 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' - 행사가격 조정 조건이 있는 금융부채 평가손익 공시

발행자의 주가 변동에 따라 행사가격이 조정되는 조건이 있는 금융상품의 전부나 일부가 금융부채로 분류되는 경우 그 금융부채의 장부금액과 관련 손익을 공시하도록 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

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

회계추정을 정의하고, 회계정책의 변경과 구별하는 방법을 명확히 하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

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

자산 또는 부채가 최초로 인식되는 거래의 최초 인식 예외 요건에 거래시점 동일한 가산할 일시적차이와 차감할 일시적차이를 발생시키지 않는 거래라는 요건을 추가하였습니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(5) 기업회계기준서 제1117호 '보험계약' 제정

기업회계기준서 제1117호 '보험계약'은 기업회계기준서 제1104호 '보험계약'을 대체합니다. 보험계약에 따른 모든 현금흐름을 추정하고 보고시점의 가정과 위험을 반영한 할인율을 사용하여 보험부채를 측정하고, 매 회계연도별로 계약자에게 제공한 서비스(보험보장)를 반영하여 수익을 발생주의로 인식하도록 합니다. 또한, 보험사건과 관계없이 보험계약자에게 지급하는 투자요소(해약/만기환급금)는 보험수익에서 제외하며, 보험손익과 투자손익을 구분 표시하여 정보이용자가 손익의 원천을 확인할 수 있도록 하였습니다. 해당 기준서의 제정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2.1.2 연결회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서 및 해석서

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

(1) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - 부채의 유동/비유동 분류, 약정 사항이 있는 비유동부채

보고기간말 현재 존재하는 실질적인 권리에 따라 유동 또는 비유동으로 분류되며, 부채의 결제를 연기할 수 있는 권리의 행사가능성이나 경영진의 기대는 고려하지 않습니다. 또한, 부채의 결제에 자기지분상품의 이전도 포함되나, 복합금융상품에서 자기지분상품으로 결제하는 옵션이 지분상품의 정의를 충족하여 부채와 분리하여 인식된 경우는 제외됩니다. 또한, 기업이 보고기간말 후에 준수해야하는 약정은 보고기간말에 해당 부채의 분류에 영향을 미치지 않으며, 보고기간 이후 12개월 이내 약정사항을 준수해야하는 부채가 보고기간말 현재 비유동부채로 분류된 경우 보고기간 이후 12개월 이내 부채가 상환될 수 있는 위험에 관한 정보를 공시해야 합니다. 동 개정사항은 2024년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인한 재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

2.2 회계정책

분기연결재무제표의 작성에 적용된 유의적 회계정책과 계산방법은 주석 2.1.1에서 설명하는 제·개정 기준서의 적용으로 인한 변경 및 아래 문단에서 설명하는 사항을 제외하고는 전기 연결재무제표 작성에 적용된 회계정책이나 계산방법과 동일합니다.

2.2.1 법인세비용

중간기간의 법인세비용은 전체 회계연도에 대해서 예상되는 최선의 가중평균연간법인세율, 즉 추정평균연간유효법인세율을 중간기간의 세전이익에 적용하여 계산합니다.

3. 중요한 회계추정 및 가정

연결회사는 미래에 대하여 추정 및 가정을 하고 있습니다. 추정 및 가정은 지속적으로 평가되며, 과거 경험과 현재의 상황에서 합리적으로 예측가능한 미래의 사건과 같은 다른 요소들을 고려하여 이루어집니다. 이러한 회계추정은 실제 결과와 다를 수도 있습니다.

분기연결재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법을 제외하고는 전기연결재무제표 작성에 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

4. 금융상품 공정가치

(1) 금융상품 종류별 공정가치

(단위: 천원)

구분	당분기말		전기말	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산				
현금및현금성자산	41,341,145	41,341,145	38,195,179	38,195,179
당기손익공정가치금융자산	36,397,096	36,397,096	43,457,157	43,457,157
미수수익	26,250,688	26,250,688	12,843,604	12,843,604
기타금융자산	10,649,346	10,649,346	28,208,887	28,208,887
합계	114,638,275	114,638,275	122,704,827	122,704,827
금융부채				
기타금융부채	211,341	211,341	621,915	621,915
차입금	-	-	320,000	320,000
합계	211,341	211,341	941,915	941,915

(2) 금융상품 공정가치의 서열체계

회사는 공정가치로 측정되는 금융상품에 대하여 공정가치 측정에 사용된 투입변수에 따라 다음과 같이 수준을 정의하고 있습니다.

구분	내역
수준 1	측정일에 동일한 자산이나 부채에 대해 접근할 수 있는 활성시장의 (조정하지 않은)공시가격
수준 2	수준 1의 공시가격 외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로나 간접적으로 관측할 수있는 투입변수
수준 3	자산이나 부채에 대한 관측할 수 없는 투입변수

보고기간종료일 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 분류 내역은 다음과 같습니다 (단위: 천원).

당분기말	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	9,994,161	-	11,631,332	21,625,493
채무증권	-	-	14,771,602	14,771,602
합계	9,994,161	-	26,402,934	36,397,095

전기말	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	10,127,919	-	13,487,442	23,615,361
채무증권	-	-	19,841,795	19,841,795
합계	10,127,919	-	33,329,237	43,457,156

(3) 가치평가 기법 및 투입변수

회사는 공정가치 서열체계에서 수준2와 수준3으로 분류되는 금융상품의 공정가치에 대하여 다음의 가치평가기법과 투입 변수를 사용하고 있습니다(단위: 천원).

구분	당분기말			
	공정가치	수준	가치평가기법	투입 변수
당기손익공정가치 금융자산				
지분증권	11,631,332	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율

구분	당분기말			
	공정가치	수준	가치평가기법	투입 변수
채무증권	14,771,602	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율

구분	전기말			
	공정가치	수준	가치평가기법	투입 변수
당기손익공정가치 금융자산				
지분증권	13,487,442	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율
채무증권	19,841,795	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율

(4) 반복적인 공정가치 측정치의 서열체계 수준 간 이동

회사는 공정가치 서열체계의 수준 간 이동을 보고기간 말에 인식합니다. 각 공정가치 서열체계의 수준 간 이동 내역은 없습니다.

(5) 반복적인 측정치의 수준 3의 변동 내역 (단위: 천원)

구분	당분기	전분기
	당기손익-공정가치 금융자산	당기손익-공정가치 금융자산
기초	33,329,238	14,098,270
취득	296,701	20,379,675
처분	(4,232,357)	(306)
평가	700,051	207,654
연결범위변동	(3,690,699)	-
기말	26,402,934	34,685,293

5. 영업부문 정보

(1) 부문별 손익 등

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기	
	금융	금융	제조
영업수익	47,098,090	49,691,161	-
영업손익	18,169,065	13,121,435	-
중단손익	-	-	9,310,214
총자산	261,679,645	262,060,831	-
총부채	18,562,016	26,338,477	-

(2) 지역별 매출

(단위 : 천원)

구분	당분기		전분기	
	국내	해외	국내	해외
총수익	47,098,090	-	47,920,593	1,770,568

(3) 연결회사 매출액의 10% 이상을 차지하는 고객들로부터의 매출액

(단위 : 천원)

당분기	전분기
21,995,472	26,565,822

6. 기타수취채권

(1) 장부가액과 손실충당금

(단위 : 천원)

구분	당분기말			전기말		
	총액	손실충당금	장부금액	총액	손실충당금	장부금액
미수금	2,243,868	-	2,243,868	153,778	-	153,778
장기미수금	5,676,969	-	5,676,969	4,484,354	-	4,484,354
미수수익	26,250,688	-	26,250,688	12,843,604	-	12,843,604

보고기간 종료일 현재 기타수취채권등의 공정가치의 할인에 따른 효과가 유의적이지 않아 상각후 원가로 측정하지 않았으며, 이에 따라 공정가치는 장부금액과 동일합니다.

(2) 기타수취채권의 손실충당금 변동내역은 존재하지 않습니다.

7. 유형자산

(1) 유형자산의 변동내역

(단위 : 천원)

당분기	기초	취득	처분	감가상각	연결범위변동	기타의변동	기말	취득원가	상각누계액
토지	498,693	-	-	-	-	-	498,693	498,693	-
건물	797,198	-	-	(31,465)	-	-	765,733	1,080,608	(314,876)
차량운반구	33,130	-	-	(5,626)	-	-	27,504	37,505	(10,001)
설비 등	2,683,601	-	-	(494,352)	40,164	-	2,229,414	4,559,891	(2,330,478)
집기비품	1,052,402	57,146	-	(212,158)	25,580	8,957	931,927	2,946,315	(2,014,388)
사용권자산	4,847,742	3,846,612	(2,711,329)	(1,177,552)	320,949	1,460	5,127,881	7,253,202	(2,125,321)
합계	9,912,766	3,903,758	(2,711,329)	(1,921,153)	386,693	10,417	9,581,152	16,376,214	(6,795,064)

(단위 : 천원)

전분기	기초	취득	처분	감각상각	대체	연결범위변동	기타의변동	기말	취득원가	상각누계액
토지	1,217,384	389,325	-	-	-	(1,112,938)	4,921	498,693	498,693	-
건물	6,331,608	145,848	-	(88,547)	-	(5,622,776)	46,532	812,665	1,080,608	(267,943)
차량운반구	158,576	94,382	-	(14,875)	-	(205,432)	2,979	35,630	37,505	(1,875)
설비 등	5,347,263	2,888,252	(11,244)	(558,161)	316,272	(5,286,648)	89,206	2,784,939	4,161,206	(1,376,266)
집기비품	559,585	938,138	-	(202,558)	-	(197,560)	3,436	1,101,041	2,739,133	(1,638,092)
건설중인자산	316,272	-	-	-	(316,272)	-	-	-	-	-
사용권자산	5,469,439	2,908,105	-	(1,166,924)	-	(2,027,264)	36,549	5,219,905	6,136,586	(916,681)
합계	19,400,127	7,364,050	(11,244)	(2,031,065)	-	(14,452,618)	183,623	10,452,873	14,653,731	(4,200,857)

(2) 유형자산 감가상각비는 판매비와관리비에 계상되어 있습니다.

8. 리스

회사가 리스이용자인 경우의 리스에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(1) 재무상태표에 인식된 금액

(단위 : 천원)

구분	당분기말	전기말
사용권자산(*)		
부동산	4,612,246	4,489,204
차량운반구	515,635	358,538
합계	5,127,881	4,847,742
리스부채		
유동	1,410,367	1,199,414
비유동	3,826,505	3,725,967
합계	5,236,872	4,925,381

(*) 재무상태표의 '유형자산' 항목에 포함되었습니다.

당분기 중 취득한 사용권자산은 3,847백만원(전분기: 2,908백만원)입니다.

(2) 손익계산서에 인식된 금액

(단위: 천원)

구분	당분기	전분기
사용권자산의 감가상각비		
부동산	987,413	818,446
차량운반구	190,140	162,062
리스부채에 대한 이자비용(금융비용에 포함)	165,608	125,673

당분기 중 리스의 총 현금유출은 1,523백만원(전분기: 1,072백만원)입니다.

9. 무형자산

(1) 무형자산의 변동내역

(단위 : 천원)

당분기	기초	취득	상각	연결범위변동	기말	취득원가	상각(손상차손) 누계액
영업권	3,616,054	-	-	-	3,616,054	4,554,917	(938,863)
회원권	4,088,638	221,310	-	-	4,309,948	4,331,856	(21,908)
기타의무형자산	188,670	72,501	(63,594)	6,714	204,291	2,211,215	(2,006,924)
합계	7,893,362	293,811	(63,594)	6,714	8,130,293	11,097,988	(2,967,695)

(단위 : 천원)

전분기	기초	취득	처분	상각	기말	취득원가	상각(손상차손) 누계액
영업권	3,616,054	-	-	-	3,616,054	4,554,917	(938,863)
회원권	3,761,035	627,224	(299,621)	-	4,088,638	4,088,638	-
기타의무형자산	257,902	44,058	-	(96,226)	205,734	2,173,363	(1,967,630)
합계	7,634,991	671,282	(299,621)	(96,226)	7,910,426	10,816,918	(2,906,493)

(2) 상기 무형자산상각비는 전액 포괄손익계산서상 판매비와관리비에 포함되어 있습니다.

10. 관계기업투자

(1) 관계기업의 세부내역

(단위 : 천원)

회사명	소재지	당분기말			전기말
		지분율(%)	취득원가	장부가액	장부가액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사(*1)	대한민국	1.40	2,367,400	3,408,925	3,226,327
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사(*1)	대한민국	2.71	949,472	4,713,789	3,884,215
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.01	3,539,793	2,202,261	2,267,097
스틱성장동력엠앤에이빅토리사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.16	43,251	1,899,968	1,329,192
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사(*1)	대한민국	5.02	12,453,550	18,624,804	19,731,031
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.00	3,202,215	4,632,510	4,348,410
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.46	28,847,776	32,993,534	29,779,942
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.20	100,000	83,168	71,433
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.09	99,908	83,158	71,334
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사(*1)	대한민국	3.01	10,574,910	9,660,432	8,246,544
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사(*1)	대한민국	1.00	5,600,000	7,748,820	7,842,801
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사(*1)	대한민국	3.03	948,900	860,845	743,168
스틱유진스타 사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.03	97,910	86,075	-
STIC Private Equity Fund III L.P.(*)	케이만군도	1.96	2,732,485	2,881,363	3,230,678
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.(*)	케이만군도	1.96	509,009	515,679	580,118
스틱해외진출플랫폼펀드(*1)	대한민국	8.13	3,236,718	5,179,017	5,194,075
스틱4차산업혁명Jump-up펀드(*1)	대한민국	2.59	1,598,223	4,034,281	4,258,764
스틱청년일자리펀드(*1)	대한민국	3.41	2,449,193	3,235,661	3,337,745
스틱4차산업혁명Jump-up펀드(*1)	대한민국	9.76	8,020,000	8,774,231	9,114,644
아이비케이-스틱 파이어나이어펀드(*1)	대한민국	9.09	2,000,000	2,201,881	2,202,925
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.38	100,000	96,241	97,844
스틱이노베이션펀드(*1)	대한민국	6.93	6,799,600	7,558,341	3,434,363
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드(*1)	대한민국	24.24	1,200,000	1,142,736	398,909
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사(*1)(*)	대한민국	0.34	200,000	197,631	-
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사(*1)(*)	대한민국	0.65	300,000	285,963	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호(*1)(*)	대한민국	1.89	300,000	292,845	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁(*1)(*)	대한민국	10.00	5,000,000	5,000,000	-
스틱얼터너티브자산운용(주)(*)	대한민국	-	-	-	-
합계			103,270,313	128,394,159	113,391,559

(*) 지분율이 20% 미만이나, 회사가 업무집행조합원 및 업무집행사원(General Partner)으로서 투자의사결정에 유의적인 영향력을 행사할 수 있는 경우에 해당합니다.

(*) 당기 중 신규설립하여 관계기업에 포함되었습니다.

(*) 종속기업인 스틱얼터너티브자산운용(주)의 관계기업으로 당분기 중 연결범위변동으로 인해 관계기업에 포함되었습니다.

(*) 당분기 중 지분을 추가 취득함에 따라 지배력을 획득하여 관계기업에서 종속기업으로 대체되었습니다.

(2) 관계기업주식의 변동내역

(단위 : 천원)

당분기	기초	취득	처분	이익(손실)	자본변동	연결범위변동	기말
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	3,226,327	-	-	182,598	-	-	3,408,925
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	3,884,215	-	-	829,575	-	-	4,713,790
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	2,267,097	-	-	(64,836)	-	-	2,202,261
스틱성장동력엠앤에이빅토리사모투자 합자회사	1,329,192	-	-	570,776	-	-	1,899,968
스틱팬아시아4차산업그로쓰사모투자 합자회사	19,731,031	-	(1,192,615)	86,388	-	-	18,624,804
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	4,348,410	-	-	284,176	(77)	-	4,632,509
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	29,779,942	3,786,378	-	(565,438)	(7,349)	-	32,993,533
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사	71,433	-	-	11,735	-	-	83,168
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사	71,334	-	-	11,824	-	-	83,158
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	8,246,544	1,235,777	-	178,110	-	-	9,660,431
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	7,842,801	-	-	(93,981)	-	-	7,748,820
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	743,168	101,254	-	16,112	311	-	860,845
스틱유진스타 사모투자 합자회사	-	97,910	-	(11,835)	-	-	86,075
STIC Private Equity Fund III L.P.	3,230,678	-	-	(528,795)	179,479	-	2,881,362
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	580,118	-	-	(94,160)	29,721	-	515,679
스틱해외진출플랫폼펀드	5,194,075	-	(239,688)	224,630	-	-	5,179,017
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	4,258,764	-	(287,472)	62,989	-	-	4,034,281
스틱청년일자리펀드	3,337,745	-	(71,761)	(30,322)	-	-	3,235,662
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	9,114,644	-	(320,000)	(20,413)	-	-	8,774,231
아이비케이-스틱 파이어나이어펀드	2,202,925	-	-	(1,043)	-	-	2,201,882
스틱헬스케어아이사모투자 합자회사	97,844	-	-	(1,603)	-	-	96,241
스틱이노베이션펀드	3,434,363	3,560,000	(320,400)	884,378	-	-	7,558,341
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	398,909	800,000	(670)	(55,503)	-	-	1,142,736
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	-	-	-	-	-	197,631	197,631
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	-	-	-	-	-	285,963	285,963
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	-	-	-	-	-	292,845	292,845
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
합계	113,391,559	9,581,319	(2,432,606)	1,875,362	202,085	5,776,439	128,394,158

(단위 : 천원)

전분기	기초	취득	처분	이익(손실)	기타자본변동	대체	기말
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	2,762,449	-	-	568,603	-	-	3,331,052
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	2,912,460	-	(1,058,824)	947,564	-	-	2,801,200
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	4,880,594	-	(764,556)	(1,578,255)	-	-	2,537,783
스틱성장동력엠앤에이빅토리아사모투자 합자회사	1,370,034	-	(756,749)	175,605	-	-	788,890
스틱팬아시아4차산업그로쓰사모투자 합자회사	15,415,969	-	-	5,526,888	-	-	20,942,857
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	5,577,225	-	-	1,164,077	(1,028)	-	6,740,274
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	24,197,910	4,838,715	-	(1,368,532)	(19,908)	-	27,648,185
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사	147,781	-	-	(90,472)	-	-	57,309
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사	147,579	-	-	(90,346)	-	-	57,233
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	5,854,518	3,234,205	(12,806)	85,958	-	-	9,161,875
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	6,777,057	-	-	(125,308)	-	-	6,651,749
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	-	847,647	-	88,015	9,967	-	945,629
STIC Private Equity Fund III L.P.	4,838,699	55,347	(644,107)	(1,280,173)	1,084,219	-	4,053,985
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	870,365	10,187	(118,115)	(232,857)	198,546	-	728,126
스틱해외진출플랫폼펀드	4,695,081	-	-	1,414,054	-	-	6,109,135
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	4,015,727	-	(258,024)	67,829	-	-	3,825,532
스틱청년일자리펀드	2,829,990	273,000	(286,364)	159,621	-	-	2,976,247
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	6,815,491	2,260,000	(656,000)	686,865	-	-	9,106,356
아이비케이-스틱 파이어나어펀드	1,292,558	700,000	-	165,384	-	-	2,157,942
스틱 포티투 모빌리티 프로젝트 펀드	99,117	-	(125,260)	26,143	-	-	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	-	100,000	-	(1,669)	-	-	98,331
스틱이노베이션펀드	-	3,400,000	(410)	(74,053)	-	-	3,325,537
디비금융제10호기업인수목적회사	779,427	-	-	-	-	(779,427)	-
합계	96,280,031	15,719,101	(4,681,215)	6,234,941	1,271,796	(779,427)	114,045,227

(3) 당분기말과 전기말 현재 관계기업의 장부금액은 해당회사의 순자산 지분율에 해당하는 금액과 일치합니다.

(4) 관계기업의 요약재무정보

(단위 : 천원)

회사명	당분기말							당분기		
	유동자산	창업투자자산	비유동자산	자산총계	유동부채	비유동부채	부채총계	수익	당기순이익	총포괄이익
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	71,689	244,438,154	-	244,509,843	1,015,182	-	1,015,182	14,101,706	13,042,732	13,042,732
2014스틱성장동력엔에이사모투자전문회사	894,950	172,712,996	16,630	173,624,576	-	-	-	30,577,235	30,556,001	30,556,001
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	15,379,724	96,120,101	-	111,499,825	1,714,390	-	1,714,390	4,954,988	(3,232,154)	(3,232,154)
스틱성장동력엔에이빅토리아사모투자 합자회사	10,257,072	77,616,466	-	87,873,538	-	-	-	26,414,289	26,398,393	26,398,393
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	5,027,697	370,569,936	-	375,597,633	4,249,505	-	4,249,505	19,137,511	1,722,427	1,722,427
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	465,716	231,305,256	135	231,771,107	145,583	-	145,583	14,658,234	14,208,827	14,204,966
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	2,921,809	1,343,176,811	-	1,346,098,620	4,361,579	-	4,361,579	19,551,309	(22,994,466)	(23,293,323)
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사	56,246	41,666,761	-	41,723,007	50,770	-	50,770	5,945,614	5,879,893	5,879,893
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사	118,231	89,983,713	-	90,101,944	3,300	-	3,300	12,836,916	12,811,114	12,811,114
스틱글로벌별혁신성장 사모투자합자회사	572,800	321,157,739	-	321,730,540	937,587	-	937,587	9,262,276	5,914,496	5,914,496
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	6,266,951	768,499,588	-	774,766,519	458,012	-	458,012	75,532	(9,391,405)	(9,391,405)
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	93,895	28,529,755	-	28,623,650	234,090	-	234,090	1,233,710	533,469	848,633
스틱유진스타 사모투자 합자회사	628,183	258,147,139	-	258,775,322	119,178	-	119,178	193	(35,562,856)	(35,562,856)
STIC Private Equity Fund III L.P.	2,711,488	146,016,390	-	148,727,877	1,778,388	-	1,778,388	(402,476)	(26,968,532)	(6,584,763)
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	452,596	26,214,494	-	26,667,090	367,471	-	367,471	(4,489,616)	(4,927,142)	(1,138,087)
스틱해외진출플랫폼펀드	2,810,818	63,442,887	-	66,253,706	2,511,955	-	2,511,955	2,775,788	2,764,675	2,764,675
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	3,113,465	153,913,793	-	157,027,258	987,020	-	987,020	6,330,925	2,436,332	2,436,332
스틱청년일자리펀드	3,763,286	92,193,169	-	95,956,455	1,043,719	-	1,043,719	514,569	(889,436)	(889,436)
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	110,607	90,277,500	-	90,388,107	452,244	-	452,244	1,336,578	(209,233)	(209,233)
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	1,448,325	22,894,468	-	24,342,793	122,100	-	122,100	366,494	(11,478)	(11,478)
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	462,891	3,600,001	-	4,062,892	20,750	-	20,750	712	(67,325)	(67,325)
스틱이노베이션펀드	18,336,229	91,506,624	-	109,842,853	714,000	-	714,000	14,982,678	12,768,825	12,768,825
2022 KIF-스틱 뉴 프런티어 펀드	796,841	4,000,543	-	4,797,384	83,600	-	83,600	3,183	(230,272)	(230,272)
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	15,269,542	102,731,353	-	118,000,895	126,604	69,000,000	69,126,604	17,410	(1,125,709)	(1,125,709)
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	474,133	57,000,000	-	57,474,133	161,115	-	161,115	2,280,208	1,967,060	1,967,060
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	3,967,410	39,999,890	-	43,967,300	119,671	-	119,671	2,212	(261,865)	(261,865)
스틱플레이스제2호일반사모공동투자신탁	465,745	15,122,920	-	15,588,665	67,867	-	67,867	835	(136,353)	(136,353)

(단위 : 천원)

회사명	전기말							전분기		
	유동자산	창업투자자산	비유동자산	자산총계	유동부채	비유동부채	부채총계	수익	당기순이익	총포괄이익
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	446,462	230,360,300	-	230,806,762	354,833	-	354,833	41,651,752	40,614,530	40,614,530
2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	976,919	142,148,307	14,698	143,139,924	71,349	-	71,349	59,581,230	34,902,194	34,902,194
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	15,417,923	98,356,107	-	113,774,030	756,442	-	756,442	29,079,918	(78,677,944)	(78,677,944)
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자합자회사	10,273,167	51,202,538	-	61,475,705	559	-	559	27,005,825	8,121,942	8,121,942
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	3,824,811	392,625,655	-	396,450,466	3,045,978	-	3,045,978	113,252,355	110,197,113	110,197,113
스틱프론티어제1호사모투자합자회사	12,283	217,975,276	121	217,987,680	567,123	-	567,123	58,636,831	58,203,845	58,152,436
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	6,033,587	1,207,892,549	-	1,213,926,136	2,875,143	-	2,875,143	35,440,079	(55,653,640)	(56,463,213)
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	72,878	35,722,686	-	35,795,564	3,220	-	3,220	884	(45,331,786)	(45,331,786)
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	151,579	77,146,864	-	77,298,443	10,914	-	10,914	87	(97,886,815)	(97,886,815)
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	1,157,484	274,950,195	-	276,107,679	2,265,542	-	2,265,542	23,311,853	2,854,386	2,854,386
스틱스페셜시추에이션원 사모투자합자회사	7,585,821	776,592,104	-	784,177,925	458,012	-	458,012	18,731	(12,521,811)	(12,521,811)
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	298,284	24,440,517	-	24,738,801	230,079	-	230,079	3,712,846	2,913,695	3,242,400
STIC Private Equity Fund III L.P.	1,190,387	163,691,915	-	164,882,302	117,722	-	117,722	386,392	(32,273,156)	(11,486,276)
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	203,840	29,409,188	-	29,613,028	27,016	-	27,016	70,147	(5,889,037)	(2,154,059)
스틱해외진출플랫폼펀드	5,968,381	63,486,824	-	69,455,205	5,528,130	-	5,528,130	18,125,621	17,403,741	17,403,741
스틱4차산업혁명펀드	2,835,033	163,310,093	-	166,145,126	1,422,220	-	1,422,220	4,108,845	2,623,516	2,623,516
스틱청년일자리펀드	1,139,543	97,127,159	-	98,266,702	359,529	-	359,529	6,019,431	4,682,220	4,682,220
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	2,184,993	91,763,137	-	93,948,130	523,034	-	523,034	8,964,532	7,040,371	7,040,371
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	2,346,098	22,009,533	-	24,355,631	123,461	-	123,461	2,192,518	1,819,225	1,819,225
스틱 포티투 모빌리티 프로젝트펀드	-	-	-	-	-	-	-	2,568,644	2,117,610	2,117,610
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	530,238	3,600,001	-	4,130,239	20,773	-	20,773	863	(70,095)	(70,095)
스틱이노베이션펀드	13,013,804	37,272,007	-	50,285,811	699,783	-	699,783	111,907	(1,011,959)	(1,011,959)
2022 KIF-스틱 뉴 프런티어 펀드	1,350,222	-	-	1,350,222	3,904	-	3,904	-	-	-
스틱얼터너티브자산운용㈜	6,385,455	2,213,494	587,498	9,186,447	1,397,043	241,586	1,638,629	2,634,855	(81,900)	(81,900)

11. 차입금

(1) 연결회사가 보유한 차입금의 내역은 하기와 같습니다.

(단위: 천원)

구분	차입처	만기일	연이자율(%)	금액	
			당분기말	당분기말	전기말
유동성장기차입금	하나은행	-	-	-	240,000
장기차입금		-		-	80,000
합계				-	320,000

(2) 회사의 비파생 금융부채의 계약상 만기

(단위 : 천원)

구분	6개월 미만	6~12개월	1~2년	2~5년	총 계약상 현금흐름	장부금액
당분기말						
매입채무 및 기타금융부채	199,130	-	-	-	199,130	199,130
리스부채(*1)	941,309	941,467	1,441,944	2,551,438	5,876,159	5,236,872
출자약정에 따른 미출자잔액	USD 2,792,290 123,219,501	-	-	-	USD 2,792,290 127,035,278	-
합계	USD 2,792,290 124,359,941	941,467	1,441,944	2,551,438	USD 2,792,290 129,294,790	5,436,003
전기말						
단기차입금(*1)	129,031	125,326	81,561	-	335,917	320,000
매입채무 및 기타금융부채	621,915	-	-	-	621,915	621,915
리스부채(*1)	793,789	787,637	2,259,684	1,437,309	5,278,419	4,925,381
출자약정에 따른 미출자잔액	USD 2,872,143 32,399,566	-	-	-	USD 2,872,143 32,399,566	-
합계	USD 2,872,143 33,944,301	912,963	2,341,245	1,437,309	USD 2,872,143 38,635,817	5,867,296

(*) 관련 이자금액이 포함되어 있습니다.

12. 퇴직급여

(1) 확정기여형 퇴직급여제도

확정기여제도와 관련하여 당분기 중 비용으로 인식한 금액은 1,398백만원(전분기: 1,016백만원)으로 전액 판매비와관리비에 포함되어 있습니다.

13. 우발채무 및 약정사항

(1) 우선손실충당

당분기말 현재 연결회사 및 종속기업이 투자하고 있는 사모투자전문회사 중일부는 정관에서 청산 시의 누적분배금액(청산이전에 사원에 지급하였거나 지급하기로 확정된 분배금, 탈퇴사원에 대한 환급금 및 청산시에 사원에게 배분할 재산의 합계액)이 출자금 총액에 미달할 경우에 동 손실금액에 대하여 업무집행사원인 연결회사 및 종속기업이 손실금을 우선 충당하도록 하고 있습니다.

명칭	손실금 충당 의무
스틱해외진출플랫폼펀드	출자약정액의 3% 범위 내(최초 출자약정액 한도)
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	출자약정액의 1% 범위 내(업무집행사원의 납입출자금 한도)
스틱4차산업혁명펀드	업무집행조합원의 납입출자금
스틱팬아시아4차산업그룹로쓰사모투자 합자회사	업무집행사원의 납입출자금
스틱청년일자리펀드	업무집행조합원의 납입출자액(출자약정액 총액의 2%한도)
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	업무집행조합원의 납입출자금의 50% 범위 내(최초 출자금 한도)

(2) 출자금 약정금액

1) 당분기말

(단위: 천원, USD)

구분	출자약정총액	누적출자금액	미출자잔액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	7,000,000	4,659,900	2,340,100
2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	6,000,000	5,484,000	516,000
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	12,100,000	11,741,888	358,112
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자합자회사	800,000	800,000	-
스틱팬아시아4차산업교로스 사모투자합자회사	15,900,000	15,629,207	270,793
스틱프론티어제1호사모투자합자회사	USD 3,061,224	USD 2,890,561	USD 170,663
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	30,000,000	28,847,776	1,152,224
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	100,000	100,000	-
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	100,000	99,908	92
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	14,500,000	10,574,910	3,925,090
스틱스페셜시추에이션원 사모투자합자회사	5,600,000	5,600,000	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	USD 1,880,000	USD 764,363	USD 1,115,637
스틱오퍼튜니티제삼호사모투자 합자회사	100,000,000	-	100,000,000
스틱오퍼튜니티제삼호사이드카제일호사모투자 합자회사	100,000	-	100,000
스틱오퍼튜니티제삼호사이드카제이호사모투자 합자회사	100,000	-	100,000
스틱유진스타 사모투자 합자회사	100,000	97,910	2,090
STIC Private Equity Fund III L.P.	USD 7,352,481	USD 6,075,417	USD 1,277,064
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	USD 1,353,334	USD 1,124,408	USD 228,926
스틱해외진출플랫폼펀드	6,500,000	6,409,000	91,000
스틱4차산업혁명펀드	2,800,000	2,576,000	224,000
스틱청년일자리펀드	3,000,000	2,940,000	60,000
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	10,000,000	9,400,000	600,000
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	2,000,000	2,000,000	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱이노베이션펀드	17,800,000	7,120,000	10,680,000
2022 KIF-스틱 뉴 프런티어 펀드	4,000,000	1,200,000	2,800,000
케이디비씨스틱에이엘티글로벌별제1호	200,000	200,000	-
스틱에이엘티글로벌별제2호사모투자 합자회사	300,000	300,000	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	300,000	300,000	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	5,000,000	5,000,000	-
합계	USD 13,647,039 244,400,000	USD 10,854,749 121,180,499	USD 2,792,290 123,219,501

2) 전기말

(단위: 천원, USD)

구분	출자약정총액	누적출자금액	미출자잔액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	7,000,000	4,659,900	2,340,100
2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	6,000,000	5,484,000	516,000
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	12,100,000	11,741,888	358,112
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자합자회사	800,000	800,000	-
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	15,900,000	15,629,207	270,793
스틱프론티어제1호사모투자합자회사	USD 3,061,224	USD 2,890,560	USD 170,663
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	30,000,000	25,061,398	4,938,602
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	100,000	100,000	-
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	100,000	99,908	92
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	14,500,000	9,339,133	5,160,867
스틱스페셜시추에이션원 사모투자합자회사	5,600,000	5,600,000	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	USD 1,880,000	USD 684,510	USD 1,195,490
STIC Private Equity Fund III L.P.	USD 7,352,481	USD 6,075,417	USD 1,277,064
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	USD 1,353,334	USD 1,124,408	USD 228,926
스틱해외진출플랫폼펀드	6,500,000	6,409,000	91,000
스틱4차산업혁명펀드	2,800,000	2,576,000	224,000
스틱청년일자리펀드	3,000,000	2,940,000	60,000
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	10,000,000	9,400,000	600,000
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	2,000,000	2,000,000	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱이노베이션펀드	17,800,000	3,560,000	14,240,000
2022 KIF-스틱 뉴 프런티어 펀드	4,000,000	400,000	3,600,000
합계	USD 13,647,039 138,300,000	USD 10,774,896 105,900,434	USD 2,872,143 32,399,566

(3) 부동산 선매수약정

당분기말 현재 연결회사는 부동산 투자와 관련하여 선매수 약정을 체결하고 있으며, 이와 관련한 계약 이행 보증을 위하여 서울보증보험으로부터 2,000백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

(4) 계류중인 소송사건

당분기말 현재 연결회사가 계류중인 소송사건의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사건	원고	피고	소송금액	당분기말 현재 진행상황
손해배상청구소송	어플라이언스챔피언 주식회사 어플라이언스히어로 주식회사	스탁인베스트먼트(주)	501,000	1심 계류중

14. 자기주식

지배회사는 자사주식의 가격안정화 등을 위하여 당분기말 현재 자기주식 5,106,766 주(취득가액 18,918백만원, 지분율: 12.3%)를 보유하고 있습니다.

15. 고객과의 계약에서 생기는 수익

(1) 수익 관련하여 손익계산서에 인식한 금액

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기
고객과의 계약에서 생기는 수익	39,408,196	36,187,911
기타 원천으로부터의 수익	7,689,895	13,503,250
총 수익	47,098,091	49,691,161

(2) 고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분

(단위 : 천원)

구분	당분기			전분기		
	국내	해외	합계	국내	해외	합계
한 시점에 인식						
성과보수	146,849	-	146,849	9,861,560	-	9,861,560
기간에 걸쳐 인식						
관리보수	39,261,347	-	39,261,347	24,555,783	-	24,555,783
경영자문수수료	-	-	-	-	1,770,568	1,770,568
합계	39,408,196	-	39,408,196	34,417,343	1,770,568	36,187,911

16. 판매비와 관리비

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기
급여	16,170,179	17,793,233
퇴직급여	1,398,472	1,015,593
주식보상비용	199,221	198,431
복리후생비	1,550,569	1,951,858
지급임차료	214,734	160,007
접대비	1,106,229	992,120
감가상각비	1,921,153	1,558,836
무형자산상각비	63,594	96,226
세금과공과	171,374	235,222
지급수수료	3,217,988	3,770,445
광고선전비	100,100	116,600
여비교통비	432,479	185,435
통신비	104,775	94,669
수도광열비	39,610	29,298
수선비	315	818
차량유지비	114,119	123,773
소모품비	37,276	51,304
교육훈련비	81,786	49,517
도서인쇄비	38,076	39,798
잡비	24,099	9,471
합계	26,986,148	28,472,654

17. 영업으로부터 창출된 현금

(1) 영업활동 현금흐름 중 조정항목

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기
조정:		
퇴직급여	-	89,921
감가상각비	1,921,153	2,086,774
무형자산상각비	63,594	96,226
대손상각비	-	(1,100)
유형자산처분이익	-	(8,622)
유형자산처분손실	-	9,738
외화환산이익	(76,476)	(688,603)
외화환산손실	12,645	309,697
당기손익공정가치금융자산평가이익	(1,836,874)	(900,846)
당기손익공정가치금융자산평가손실	265,648	3,120,076
당기손익공정가치금융자산처분이익	(192,934)	-
당기손익공정가치금융자산처분손실	2,703	-
종속관계기업투자처분이익	(2,500,000)	(13,622,138)
지분법이익	(3,343,292)	(11,076,606)
지분법손실	1,467,928	4,841,664
주식보상비용	199,221	198,431
이자수익	(2,316,795)	(1,197,207)
이자비용	206,598	368,343
법인세비용	4,608,276	10,223,899
임가매수차익	(1,595,866)	-
잡이익	(67,595)	(116,746)
합계	(3,182,066)	(6,267,099)

(2) 순운전자본의 변동

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기
영업활동으로 인한 자산부채의 변동:		
재고자산	-	(175,060)
매출채권	-	672,453
관계기업투자주식의 취득	(9,581,318)	(15,719,101)
관계기업투자주식의 처분	2,432,605	4,681,215
단기금융상품의 취득	(2,000,000)	(221,140,370)
단기금융상품의 처분	23,000,176	234,058,425
당기손익공정가치금융자산의 취득	(296,701)	(38,205,061)
당기손익공정가치금융자산의 처분	5,438,042	307
미수금	(119,693)	(903,840)
미수수익	(13,414,000)	(5,166,083)
선급비용	(828,804)	11,493
선급금	7,196	1,290,250
장기미수금	(1,192,615)	-
매입채무	-	(3,545,668)
미지급금	(517,617)	5,536,276
미지급비용	(224,426)	(3,886,523)
선수금	720,422	271,978
선수수익	-	51,781
예수금	(800,790)	(11,891,254)
미지급법인세	-	(2,312)
퇴직급여채무등	-	(1,553,766)
소계	2,622,477	(55,614,860)

18. 특수관계자

(1) 회사는 연결재무제표를 작성하는 최상위 지배기업이며, 당분기말과 전기말 현재 회사의 특수관계자는 다음과 같습니다.

구분	당분기말	전기말	비고
관계 기업	STIC Private Equity Fund III L.P.	STIC Private Equity Fund III L.P.	(*1)
	STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	(*1)
	스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	(*1)
	2014스틱성장동력엔앤에이 사모투자전문회사	2014스틱성장동력엔앤에이 사모투자전문회사	(*1)
	스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	(*1)
	스틱성장동력엔앤에이빅토리 사모투자 합자회사	스틱성장동력엔앤에이빅토리 사모투자 합자회사	(*1)
	스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	(*1)
	스틱프론티어제1호 사모투자합자회사	스틱프론티어제1호 사모투자합자회사	(*1)
	스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	(*1)
	스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	(*1)
	스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	(*1)
	스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	(*1)
	스틱스페셜시추에이션원 사모투자 합자회사	스틱스페셜시추에이션원 사모투자 합자회사	(*1)
	스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	(*1)
	스틱오퍼튜니티제상호사모투자 합자회사	-	(*1),(*2)
	스틱오퍼튜니티제상호사이드카제일호사모투자 합자회사	-	(*1),(*2)
	스틱오퍼튜니티제상호사이드카제이호사모투자 합자회사	-	(*1),(*2)
	스틱유진스타 사모투자 합자회사	-	(*1),(*2)
	스틱해외진출플랫폼펀드	스틱해외진출플랫폼펀드	(*1)
	스틱4차산업혁명펀드	스틱4차산업혁명펀드	(*1)
	스틱청년일자리펀드	스틱청년일자리펀드	(*1)
	스틱4차산업혁명Jump-up펀드	스틱4차산업혁명Jump-up펀드	(*1)
	아이비케이-스틱 파이어나이어펀드	아이비케이-스틱 파이어나이어펀드	(*1)
	스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	(*1)
	스틱이노베이션펀드	스틱이노베이션펀드	(*1)
	2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	
	엔에이치기업인수목적20호(주)	엔에이치기업인수목적20호(주)	
	디비금융제10호기업인수목적(주)	디비금융제10호기업인수목적(주)	
	케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	-	(*1),(*3)
	스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	-	(*1),(*3)
	스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	-	(*1),(*3)
	스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	-	(*1),(*3)
	-	스틱얼터너티브자산운용(주)	(*4)
기타특수 관계자	STIC Investments (Hong Kong) Limited. 임직원 등	STIC Investments (Hong Kong) Limited. 임직원 등	

(*1) 연결회사가 보유한 지분율이 20% 미만이나, 연결회사가 업무집행조합원 및 업무집행사원(General Partner) 등으로서 투자의사결정에 유의적인 영향력을 행사할 수 있으므로 관계기업으로 분류하였습니다(주석10참조).

(*2) 당분기 중 신규로 설립되어 특수관계자에 포함되었습니다.

(*3) 종속기업인 스틱얼터너티브자산운용(주)의 관계기업으로 당분기 중 연결범위변동으로 인해 관계기업에 포함되었습니다.

(*4) 당분기 중 지분을 추가 취득함에 따라 지배력을 획득하여 관계기업에서 제외되었습니다.

(2) 재화와 용역의 판매 및 구입 등

(단위 : 천원)

구분	당분기		전분기	
	매출 등	매입 등	매출 등	매입 등
관계기업				
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	475,428	-	475,428	-
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	-	-	590,917	-
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	950,287	-	10,609,896	-
스틱성장동력엠앤에이빅토리사모투자 합자회사	1	-	78,631	-
스틱팬아시아4차산업그로쓰사모투자 합자회사	2,446,664	-	2,467,152	-
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	416,700	-	406,365	-
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	9,146,143	-	7,961,886	-
스틱글로벌혁신성장사모투자 합자회사	3,047,884	-	3,333,966	-
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	1,324,570	-	1,324,570	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	619,541	-	540,688	-
스틱오퍼튜니티제삼호사모투자 합자회사	13,414,767	-	-	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	79,228	-	-	-
스틱해외진출플랫폼펀드	-	-	684,003	-
스틱4차산업혁명펀드	956,992	-	1,100,186	-
스틱청년일자리펀드	1,043,719	-	1,320,000	-
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	1,497,451	-	1,569,318	-
아이비케이-스틱 파이어나이어펀드	363,000	-	363,000	-
스틱포티투모빌리티 프로젝트펀드	-	-	90,114	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	54,000	-	47,047	-
스틱이노베이션펀드	2,108,661	-	1,103,762	-
2022 KIF-스틱 뉴 프런티어 펀드	230,137	-	-	-
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	73,096	-		
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	120,986	-		
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	48,029	-		
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	151,648	-		
스틱얼터너티브자산운용주식회사	-	-	-	44,000
합계	38,568,932	-	34,066,929	44,000

(3) 특수관계자에 대한 채권·채무의 주요 잔액

(단위 : 천원)

회사명	채권		채무	
	당분기말	전기말	당분기말	전기말
관계기업				
2014스틱성장동력 M&A사모투자전문회사	-	68,233	-	-
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	475,428	160,217	-	-
스틱스페셜시추에이션사모투자합자회사	1,689,604	739,318	-	-
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자 합자회사	-	1	-	-
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자합자회사	4,041,844	2,950,159	-	-
스틱 프론티어 제1호 사모투자합자회사	145,212	542,911	-	-
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	4,350,327	2,806,972	-	-
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	937,570	2,247,068	-	-
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	446,375	446,375	-	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자합자회사	234,090	183,342	-	-
스틱오퍼튜니티제삼호사모투자 합자회사	13,414,767	-	-	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	55,430	-	-	-
스틱해외진출플랫폼펀드	-	1,492,541	-	-
스틱4차산업혁명펀드	956,992	1,410,276	-	-
스틱청년일자리펀드	1,043,719	358,187	-	-
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	451,515	507,811	-	-
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	121,000	121,000	-	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	18,000	18,000	-	-
스틱이노베이션펀드	714,000	675,840	-	-
2022 KF-스틱 뉴 프론티어 펀드	82,500	2,219	-	-
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	73,096	-	-	-
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	120,986	-	-	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	48,029	-	-	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	257,143	-	-	-
합계	29,677,627	14,730,470	-	-

(4) 특수관계자와의 자금거래

(단위 : 천원)

회사명	당분기		전분기	
	출자	회수	출자	회수
관계기업				
STIC Private Equity Fund III L.P.	-	-	55,347	644,107
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P	-	-	10,187	118,115
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	-	-	-	1,058,824
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	-	-	-	764,556
스틱성장동력엠앤에이빅토리아사모투자 합자회사	-	-	-	756,749
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	-	1,192,615	-	-
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	3,786,378	-	4,838,715	-
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	1,235,777	-	3,234,205	12,806
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	101,254	-	847,647	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	97,910	-	-	-
스틱 해외진출 플랫폼 펀드	-	239,688	-	-
스틱4차산업혁명펀드	-	287,472	-	258,024
스틱청년일자리펀드	-	71,761	273,000	286,364
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	-	320,000	2,260,000	656,000
아이비케이-스틱 파이어니어펀드	-	-	700,000	-
스틱 포트투 모빌리티 프로젝트 펀드	-	-	-	125,261
스틱헬스케어아이사모투자 합자회사	-	-	100,000	-
스틱이노베이션펀드	3,560,000	320,400	3,400,000	410
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	800,000	670	-	-
합계	9,581,319	2,432,606	15,719,101	4,681,216

(5) 주요 경영진에 대한 보상

주요 경영진은 이사(비상임 포함), 이사회 의 구성원, 재무책임자 및 내부감사책임자를 포함하고 있습니다. 당분기와 전분기 중 종업원서비스의 대가로서 주요 경영진에게 지급되었거나 지급될 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당분기	전분기
급여 및 기타 단기종업원 급여	1,912,939	1,632,523
퇴직급여	345,208	317,500
주식보상비용	14,962	16,611

구분	당분기	전분기
합계	2,273,109	1,966,634

19. 사업결합

(1) 연결회사는 당분기 중 스틱얼터너티브자산운용주식회사의 지분을 취득하여 종속회사로 편입하였습니다. 동 사업결합 거래와 관련하여 취득한 지분, 이전대가 및 인식한 영업권은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	금액
이전대가	
현금	1,000,000
기존보유 지분(*)	6,217,997
이전대가 합계	7,217,997
취득한 자산과 인수한 부채의 계상액	
현금및현금성자산	4,944,649
당기손익공정가치금융자산	37,821
관계기업투자	5,776,439
미수금	1,970,396
유형자산	386,693
기타자산	307,682
기타부채	(4,609,817)
식별가능 순자산의 공정가치	8,813,863
비지배지분	-
영업권(염가매수차익)	(1,595,866)
합계	7,217,997

(*) 사업결합 이전 보유중인 관계기업투자 및 당기손익공정가치측정금융자산입니다.

당분기말 현재 스틱얼터너티브자산운용주식회사의 취득에 대한 사업결합 회계처리가 완료되지 않았으며, 취득시점의 이전대가와 기존에 인식하지 않았던 무형자산 등의 공정가치에 따라 측정기간 종료시점의 영업권(염가매수차익) 금액은 당분기말 현재 영업권(염가매수차익) 금액과 달라질 수 있습니다.

20. 중단영업

전분기 중 연결회사는 경영진 및 주주의 승인에 따라 제조부문을 분할하여 분할신설 회사인 디피씨주식회사에 이전하고 디피씨주식회사의 지분 100%를 소유하는 물적 분할을 진행하였으며, 2022년 3월 3일 이사회결의를 통하여 분할신설법인인 디피씨주식회사를 매각하였으며, 해당 부문의 관련 손익은 중단영업으로 표시하였습니다.

처분일까지의 기간에 대한 중단영업과 관련한 재무정보는 다음과 같습니다.

(1) 중단영업으로부터의 손익과 현금흐름정보

전기로 종료되는 기간의 영업과 수취할 조건부대가의 후속 조정에 따른 재무성과와 현금흐름정보는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

중단영업 손익	전분기
영업수익	47,499,863
영업비용	45,216,930
영업손익	2,282,933
금융 및 기타손익	302,043
법인세비용	694,205
중단영업의 세후이익	1,890,771
세후 종속기업 처분이익	7,419,443
중단영업이익	9,310,214

(2) 중단영업으로부터의 현금흐름정보

(단위: 천원)

중단영업 현금흐름	전분기
영업활동으로부터의 순현금유입	(2,327,320)
투자활동으로부터의 순현금유입	1,804,663
재무활동으로부터의 순현금유입	1,122,267
환율변동효과	147,563
현금의 증가	747,173

(3) 전분기 중 매각된 제조부문 종속기업들과 관련한 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	전기말
총처분대가	
현금	69,715,927
처분 순자산의 장부금액	
현금및현금성자산	13,388,273
단기금융상품	10,000,000
매출채권	60,883,798
재고자산	22,099,814
유형자산	14,452,618
기타자산	6,489,916
매입채무	(22,259,485)
단기차입금	(36,340,790)
기타부채	(8,735,238)
소계	59,978,906
해외사업환산손익의 재분류	194,929
법인세비용	2,512,507
세후 처분손익	7,419,443