

목 차

감 사 보 고 서	1
외부감사인의 감사보고서	2
재 무 제 표	3
대 차 대 조 표	3
손 익 계 산 서	5
이 익 잉 여 금 처 분 계 산 서.....	7
자 본 변 동 표	8
현 금 흐 름 표	9
재무제표에 대한 주석.....	11

주식회사 이지빌

재무제표에 대한
감사보고서

제 9 기

2008년 01월 01일 부터
2008년 12월 31일 까지

제 8 기

2007년 01월 01일 부터
2007년 12월 31일 까지

한영회계법인

외부감사인의 감사보고서

주식회사 이지빌
주주 및 이사회 귀중

2009년 3월 13일

본 감사인은 첨부된 주식회사 이지빌의 2008년 12월 31일과 2007년 12월 31일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 손익계산서, 이익잉여금처분계산서, 자본변동표 및 현금흐름표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 회사 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다.

본 감사인은 한국회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 경영자가 적용한 회계원칙과 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 주식회사 이지빌의 2008년 12월 31일과 2007년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 경영성과 그리고 이익잉여금 및 자본의 변동과 현금흐름의 내용을 한국의 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

대표이사 _____
권 승 화

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재무제표

대차대조표

제 9 기 2008년 12월 31일 현재

제 8 기 2007년 12월 31일 현재

회사명 : 주식회사 이지빌

(단위 : 원)

과 목	제 9 기		제 8 기	
자산				
I. 유동자산		35,222,672,555		27,122,456,279
(1) 당좌자산		35,222,672,555		27,122,456,279
1. 현금및현금성자산(주석13)	5,341,603,444		6,790,829,402	
2. 단기금융상품(주석3)	4,020,000,000		2,020,000,000	
3. 만기보유증권	-		4,500,000	
4. 매출채권(주석9,15)	25,597,440,900		18,144,459,463	
대손충당금	(263,162,781)		(220,813,975)	
5. 선급금	101,387,967		272,408	
6. 미수수익	132,446,572		225,882,441	
7. 미수금	18,304,000		13,238,091	
대손충당금	(183,040)		(132,381)	
8. 선급비용	94,646,899		144,220,830	
9. 부가세대급금	180,188,594		-	
II. 비유동자산		2,253,074,686		2,220,228,507
(1) 투자자산		17,547,175		17,547,175
1. 장기금융상품(주석3)	2,500,000		2,500,000	
2. 매도가능증권(주석4)	15,047,175		15,047,175	
(2) 유형자산(주석5)		315,775,042		395,672,032
1. 비품	259,086,058		210,381,134	
감가상각누계액	(150,554,261)		(116,867,855)	
2. 운영장비	361,499,000		361,499,000	
감가상각누계액	(360,098,333)		(357,702,333)	
3. 인터넷장비	1,500,605,985		1,472,296,985	
감가상각누계액	(1,365,248,431)		(1,281,582,748)	
4. 서비스장비	148,651,301		148,651,301	
감가상각누계액	(78,166,277)		(41,003,452)	
(3) 무형자산(주석6)		12,788,517		164,803,117
1. 산업재산권	9,451,000		15,751,000	
2. 기타의 무형자산	3,337,517		9,052,117	
3. 건설중인자산	-		140,000,000	
(4) 기타비유동자산		1,906,963,952		1,642,206,183
1. 보증금	237,541,000		201,613,000	
2. 회원권	623,954,206		559,159,406	
3. 이연법인세자산(주석10)	1,045,468,746		881,433,777	

자산총계		37,475,747,241		29,342,684,786
부채				
Ⅰ.유동부채		22,124,895,895		16,497,179,400
1.매입채무(주석9)	20,908,214,772		15,544,794,188	
2.미지급금	598,366,352		136,490,985	
3.선수금	9,661,542		15,502,241	
4.부가세예수금	-		197,816,123	
5.예수금	41,695,241		85,208,971	
6.미지급비용	8,814,132		152,768,173	
7.미지급법인세	527,831,372		355,618,983	
8.이연법인세부채(주석10)	30,312,484		8,979,736	
Ⅱ.비유동부채		4,185,530,795		3,019,276,240
1.퇴직급여충당부채(주석7)	262,422,060		167,616,709	
2.하자보수충당부채	3,923,108,735		2,851,659,531	
부채총계		26,310,426,690		19,516,455,640
자본				
Ⅰ.자본금(주석8)		10,000,000,000		10,000,000,000
1.보통주자본금	10,000,000,000		10,000,000,000	
Ⅱ.자본잉여금		187,680,000		187,680,000
1.기타자본잉여금	187,680,000		187,680,000	
Ⅲ.이익잉여금(결손금)		977,640,551		(361,450,854)
1.미처분이익잉여금(미처리결손금)	977,640,551		(361,450,854)	
자본총계		11,165,320,551		9,826,229,146
부채와자본총계		37,475,747,241		29,342,684,786

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손익계산서

제 9 기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

제 8 기 2007년 1월 1일부터 2007년 12월 31일까지

회사명 : 주식회사 이지빌

(단위 : 원)

과 목	제 9 기		제 8 기	
I. 매출액(주석9)		55,744,529,152		41,569,235,366
1. 공사매출	46,084,443,729		36,259,779,180	
2. 사용료매출	4,666,622,778		4,313,110,532	
3. 생활지원매출	3,296,574,770		996,345,654	
4. 빌딩관리매출	1,696,887,875		-	
II. 매출원가(주석9)		52,779,935,490		38,017,328,519
1. 공사매출원가	43,539,659,498		32,864,760,237	
2. 사용료매출원가	3,927,788,629		3,479,373,587	
3. 생활지원매출원가	3,506,066,956		1,673,194,695	
4. 빌딩관리매출원가	1,806,420,407		-	
III. 매출총이익		2,964,593,662		3,551,906,847
IV. 판매비와관리비(주석16)		1,381,778,397		1,504,173,062
1. 급여	533,668,650		619,482,108	
2. 퇴직급여	62,010,990		135,872,599	
3. 복리후생비	212,674,888		192,772,666	
4. 여비교통비	14,069,403		14,656,614	
5. 점대비	39,623,455		60,581,720	
6. 통신비	7,446,340		8,045,503	
7. 수도광열비	7,622,324		13,186,707	
8. 사무용품비	2,581,774		1,286,465	
9. 세금과공과	7,133,481		5,784,541	
10. 감가상각비	51,507,378		44,359,426	
11. 지급임차료	50,633,904		23,068,451	
12. 수선비	468,545		931,164	
13. 보험료	4,240,153		31,196,060	
14. 차량유지비	25,608,310		49,766,198	
16. 운반비	507,700		1,477,700	
17. 도서인쇄비	6,814,198		11,437,817	
18. 소모품비	108,768,599		13,446,360	
19. 교육훈련비	12,156,529		29,085,461	
20. 지급수수료	91,574,341		101,277,673	
21. 광고선전비	87,205,000		96,374,832	
22. 무형자산상각비	12,014,600		12,014,600	
23. 대손상각비	43,447,835		38,068,397	
V. 영업이익		1,582,815,265		2,047,733,785
VI. 영업외수익		557,603,343		387,126,019
1. 이자수익	540,570,434		329,605,542	
2. 투자자산처분이익	-		29,868,102	

3.유형자산처분이익	-		9,409,091	
4.잡이익	17,032,909		18,243,284	
VII.영업외비용		53,449,459		36,238,588
1.매출채권처분손실	48,826,253		28,328,729	
2.기부금	-		450,000	
3.유형자산처분손실	-		2,178,274	
4.잡손실	4,623,206		5,281,585	
VIII.법인세비용차감전순이익		2,086,969,149		2,398,621,216
IX.법인세비용(주석10)		747,877,744		350,462,094
X.당기순이익		1,339,091,405		2,048,159,122
XI.주당손익(주석11)		670		1,024

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

이익잉여금처분계산서

제 9 기	2008년 01월 01일 부터	제 8 기	2007년 01월 01일 부터
	2008년 12월 31일 까지		2007년 12월 31일 까지
처분예정일	2009년 03월 10일	처리확정일	2008년 03월 12일

회사명 : 주식회사 이지빌

(단위 : 원)

과 목	제 9 기		제 8 기	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		977,640,551		(361,450,854)
1. 전기이월미처리결손금	(361,450,854)		(2,409,609,976)	
2. 당기순이익	1,339,091,405		2,048,159,122	
II. 차기이월미처분이익잉여금(차기이월 미처리결손금)		977,640,551		(361,450,854)

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 9 기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

제 8 기 2007년 1월 1일부터 2007년 12월 31일까지

회사명 : 주식회사 이지빌

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	이 익 잉여금	총 계
2007.01.01(보고금액)	10,000,000,000	187,680,000	(2,409,609,976)	7,778,070,024
당기순이익	-	-	2,048,159,122	2,048,159,122
2007.12.31	10,000,000,000	187,680,000	(361,450,854)	9,826,229,146
2008.01.01(보고금액)	10,000,000,000	187,680,000	(361,450,854)	9,826,229,146
당기순이익	-	-	1,339,091,405	1,339,091,405
2008.12.31	10,000,000,000	187,680,000	977,640,551	11,165,320,551

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

현금흐름표

제 9 기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

제 8 기 2007년 1월 1일부터 2007년 12월 31일까지

회사명 : 주식회사 이지빌

(단위 : 원)

과 목	제 9 기		제 8 기	
Ⅰ. 영업활동으로인한현금흐름		724,010,766		3,225,586,465
1. 당기순이익	1,339,091,405		2,048,159,122	
2. 현금의유출이없는비용등의가산	1,811,736,818		897,991,245	
퇴직급여	339,088,012		305,982,023	
대손상각비	43,447,835		38,068,397	
감가상각비	156,910,914		148,807,691	
무형자산상각비	12,014,600		12,014,600	
매출채권처분손실	48,826,253		28,328,729	
유형자산처분손실	-		2,178,274	
하자보수비	1,071,449,204		362,611,531	
개발비(매출원가)	140,000,000		-	
3. 현금의유입이없는수익등의차감	-		(39,277,193)	
투자자산처분이익	-		29,868,102	
유형자산처분이익	-		9,409,091	
4. 영업활동으로인한자산부채의변동	(2,426,817,457)		318,713,291	
매출채권	(7,502,856,060)		(3,465,416,083)	
선급금	(101,115,559)		194,592	
미수수익	93,435,869		(89,851,700)	
미수금	(5,065,909)		(9,512,886)	
선급비용	49,573,931		(95,341,808)	
부가세대급금	(180,188,594)		65,998,304	
이연법인세자산	(164,034,969)		(257,240,578)	
매입채무	5,363,420,584		4,553,443,983	
미지급금	461,875,367		8,122,336	
선수금	(5,840,699)		15,502,241	
부가세예수금	(197,816,123)		197,816,123	
예수금	(43,513,730)		18,603,214	
미지급비용	(143,954,041)		141,670,930	
미지급법인세	172,212,389		50,556,095	
이연법인세부채	21,332,748		5,347,680	
퇴직금의 지급	(244,282,661)		(821,179,152)	
Ⅱ. 투자활동으로인한현금흐름		(2,173,236,724)		(1,896,458,688)
1. 투자활동으로인한현금유입액	2,074,572,000		1,088,776,365	
단기금융상품의감소	2,020,000,000		-	
만기보유증권의감소	4,500,000		16,800,000	
차량운반구의처분	-		31,236,364	
보증금의감소	50,072,000		730,240,000	
회원권의처분	-		310,500,001	

2.투자활동으로인한현금유출액	(4,247,808,724)		(2,985,235,053)	
단기금융상품의증가	4,020,000,000		2,000,000,000	
비품의취득	48,704,924		51,822,892	
인터넷장비의취득	28,309,000		-	
서비스장비의취득	-		50,500,000	
건설증인자산의취득	-		140,000,000	
보증금의증가	86,000,000		171,800,000	
회원권의취득	64,794,800		571,112,161	
III.재무활동으로인한현금흐름			-	-
1.재무활동으로인한현금유입액	-		-	
2.재무활동으로인한현금유출액	-		-	
IV.현금의증가(감소)(I + II + III)		(1,449,225,958)		1,329,127,777
V.기초의현금		6,790,829,402		5,461,701,625
VI.기말의현금		5,341,603,444		6,790,829,402

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

재무제표에 대한 주석

제 9 기 2008년 1월 1일부터 2008년 12월 31일까지

제 8 기 2007년 1월 1일부터 2007년 12월 31일까지

주식회사 이지빌

1. 일반사항

당사는 인터넷 네트워크 설치 및 서비스업, 인터넷 광고 대행업 및 아파트 단지를 중심으로 초고속 인터넷서비스를 제공하고 이를 통해 지역 커뮤니티 환경을 조성해주는 사이버 아파트 사업을 목적으로 하여 2000년 4월 8일에 설립되었습니다. 당사는 데이콤, 엔터프라이즈 네트워크, 한국하니웰 등과 전략적인 제휴를 통해 초고속인터넷서비스의 안정적인 망서비스의 제공과 홈네트워크 사업을 수행하고 있으며, 아파트 정보통신환경 인프라를 구축하는 정보통신공사를 수행하고 있으며, 당기말 현재의 자본금은 100억원입니다.

한편, GS건설(주)는 당사의 지배회사이며, 당기말 현재 주요 주주현황은 다음과 같습니다.
(단위:주)

주 주 명	주 식 수	지 분 율
GS건설	1,560,000	78.00%
GS네오텍	300,000	15.00%
동일토건	100,000	5.00%
건영	20,000	1.00%
한국웹TV	20,000	1.00%
합 계	2,000,000	100.00%

또한, 당사의 재무제표는 2009년 3월 10일 정기주주총회에서 최종 승인될 예정입니다.

2. 중요 회계처리방침의 요약

당사의 재무제표는 기업회계기준서 제1호 내지 제23호를 포함한 한국의 일반적으로인정된 회계처리기준에 따라 작성되었으며, 그 중요한 회계처리 방침은 다음과 같습니다.

2-1 회계정책 및 공시사항의 변경

당사는 당기 중 제·개정된 다음의 기업회계기준서 등을 처음으로 적용하였습니다.

- (1) 기업회계기준서 제8호 유가증권 개정
- (2) 기업회계기준서 제15호 지분법의 개정
- (3) 기업회계기준서 제16호 법인세회계의 개정
- (4) 회계기준적용의견서 06-2 종속회사, 지분법적용 피투자회사 및 조인트벤처의 지분에 대한 투자자산과 관련된 이연법인세 인식에 관한 회계처리의 개정
- (5) 기업회계기준 제 70조의 2 파생상품의 처리에 대한 특례 신설
- (6) 기업회계기준서 제14호 중소기업 회계처리 특례 개정

이로 인하여 당사의 경영성과와 재무상태 및 공시사항에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

2-1-1 기업회계기준서 16호 법인세회계의 개정

이 기준서는 재무제표 본문의 수치에 대한 보다 간편하면서 완전한 보충설명이 가능하도록 주석의 요구사항이 일부 개정되었으며, 이러한 공시사항은 주석 10에 기술되어 있습니다

2-2 수익인식

당사는 용역제공거래에 대하여는 진행기준에 의하여 수익을 인식하고 있으며, 진행률은 총 예정원가에 대한 실제누적발생원가의 비율에 따라 산정하고 있습니다. 기타의 수익에 대해서는 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성 있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 경우에 인식하고 있습니다.

2-3 대손충당금

당사는 대차대조표일 현재 매출채권, 미수금 등 채권 잔액의 회수가능성에 대한 개별분석 및 과거의 대손경험률을 토대로 하여 예상되는 대손추정액을 대손충당금으로 설정하고 있습니다.

2-4 유가증권

당사는 단기간 내의 매매차익을 목적으로 취득한 유가증권으로서 매수와 매도가 적극적이고 빈번하게 이루어지는 경우에는 단기매매증권으로, 만기가 확정된 채무증권으로서 상환금액이 확정되거나 확정 가능한 채무증권을 만기까지 보유할 적극적인 의도와 능력이 있는 경우에는 만기보유증권으로, 단기매매증권이나 만기보유증권으로 분류되지 아니하는 유가증권은 매도가능증권으로 분류하고 있습니다. 단기매매증권은 유동자산으로 분류하고, 매도가능증권 및 만기보유증권은 투자자산으로 분류하고 있으며 대차대조표일로부터 1년내에 만기가 도래하거나 또는 매도 등에 의하여 처분할 것이 거의 확실한 경우 유동자산으로 분류하고 있습니다.

유가증권의 취득원가는 유가증권 취득을 위하여 제공한 대가의 시장가격에 취득부대비용을 포함한 가액으로 하고 있으며, 제공한 대가의 시장가격이 없는 경우에는 취득한 유가증권의 시장가격을 취득원가로 하고 있습니다.

매도가능증권은 공정가치로 평가하고 있습니다. 시장성있는 유가증권은 시장가격을 공정가치로 보며 시장가격은 대차대조표일 현재의 증가로 하고 있습니다. 다만, 매도가능증권 중 시장성이 없는 지분증권의 공정가치를 신뢰성 있게 측정할 수 없는 경우에는 취득원가로 평가하고 있습니다.

2-5 유형자산의 평가 및 감가상각방법

당사는 유형자산에 대해 당해 자산의 구입원가 또는 제작원가와 자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련되는 지출을 취득원가(현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가치)로 산정하고 있습니다.

또한, 유형자산의 취득 또는 완성후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 미래 경제적 효익을 증가시키는 경우에는 자본적 지출로, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상되고 있습니다.

구 분	내 용 연 수
비품	5년
운영장비	5년
인터넷장비	5년
서비스장비	4년

2-6 무형자산의 평가 및 상각방법

당사는 무형자산에 대해 당해 자산의 제작원가 또는 구입원가에 취득부대비용을 가산한 가액을 취득원가로 산정하고 있으며, 무형자산은 5년의 내용연수를 적용하여 정액법에 의하여 산정된 상각액을 직접 차감한 잔액으로 표시하고 있습니다.

2-7 퇴직급여충당부채

당사는 임직원 퇴직금지급규정에 따라 당기말 현재 1년이상 근속한 전 임직원이 일시에 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금 총 추계액을 퇴직급여충당부채로 설정하고 있습니다.

2-8 하자보수충당부채

당사는 공사종료후에 하자보수 의무가 있는 경우에는 과거 경험률 등을 바탕으로 추정된 금액을 하자보수비로 하여 공사가 종료되는 회계연도의 공사원가에 포함하고 동액을 하자보수충당부채로 계상하고 있습니다. 또한, 동 하자보수충당부채는 이후 실제로 발생한 하자보수비와 상계하고 그 잔액은 실질적으로 하자보수의 의무가 종료한 회계연도에 환입하며, 하자보수충당부채를 초과하여 발생한 하자보수비는 기간비용으로 처리하고 있습니다.

2-9 매출채권 등의 양도액 및 할인액의 처리

당사는 매출채권 등을 타인에게 양도 또는 할인하는 경우 당해 채권에 대한 권리와 의무가 실질적으로 이전되는 때에는 동 금액을 매출채권에서 차감하고 장부가액과 처분가액과의 차이를 매출채권 처분손실로 계상하고 있습니다.

2-10 이연법인세

당사는 자산·부채의 장부금액과 세무가액의 차이에 따른 일시적차이에 대하여 이연법인세 자산과 이연법인세부채를 인식하고 있습니다. 이연법인세자산과 이연법인세부채는 미래에 일시적차이의 소멸 등으로 인하여 미래에 경감되거나 추가적으로 부담할 법인세부담액으로 측정하고 있습니다. 일시적차이의 법인세 효과는 발생한 기간의 법인세비용에 반영하고 있으며, 자본 항목에 직접 반영되는 항목과 관련된 일시적 차이의 법인세 효과는 관련 자본 항목에 직접 반영하고 있습니다.

이연법인세자산의 실현가능성은 매 대차대조표일마다 재검토하여 향후 과세소득의 발생이 거의 확실하여 이연법인세자산의 법인세 절감 효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 경우에 자산으로 인식하고 있으며, 이월 세액공제와 세액감면에 대하여서는 이월공제가 활용될 수 있는 미래기간에 발생할 것이 거의 확실한 과세소득의 범위안에서 이연법인세자산을 인식하고 있습니다.

이연법인세자산과 이연법인세부채는 관련된 자산항목 또는 부채항목의 대차대조표상분류에 따라 유동자산(유동부채) 또는 기타비유동자산(기타비유동부채)으로 분류하며, 동일한 과세당국과 관련된 이연법인세자산과 부채를 각각 상계하여 표시하고 있습니다.

2-11 전기 재무제표의 계정과목 재분류

당사는 당기 재무제표와의 비교를 용이하게 하기 위하여 전기 재무제표의 일부 계정과목을 당기 재무제표의 계정과목에 따라 재분류하였으며, 전기에 보고된 순자산가액이나 당기순이익에는 영향을 미치지 아니합니다.

3. 사용이 제한된 예금 등

대차대조표일 현재 당사의 사용이 제한된 예금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계 정 과 목	거 래 처	당 기	전 기	제 한 내 용
단기금융상품	하나은행	20,000	20,000	질권설정
단기금융상품	하나은행	-	2,000,000	간접투자상품
장기금융상품	하나은행	2,500	2,500	당좌개설보증금
합 계		22,500	2,022,500	

4. 매도가능증권

대차대조표일 현재 매도가능증권의 평가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	당기		전기	
	취득원가	장부금액	취득원가	장부금액
정보통신공제조합	15,047	15,047	15,047	15,047

상기주식은 신뢰성 있는 측정모델에 의한 공정가액을 평가할 수 없어 취득원가로 평가하였습니다.

5. 유형자산

당사의 유형자산의 장부가액 변동내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

구 분	기 초	취 득	처 분	감 가 상 각 비	당 기 말
비 품	93,513	48,705	-	33,686	108,532
운영장비	3,797	-	-	2,396	1,401
인터넷장비	190,714	28,309	-	83,666	135,357
서비스장비	107,648	-	-	37,163	70,485
합계	395,672	77,014	-	156,911	315,775

<전기>

(단위: 천원)

구 분	기초	취득	처분	감가상각비	전기말
차량운반구	32,647	-	(24,005)	8,642	-
비 품	66,504	51,822	-	24,813	93,513
운영장비	6,992	-	-	3,195	3,797
인터넷장비	272,021	-	-	81,307	190,714
서비스장비	87,998	50,500	-	30,850	107,648
합계	466,162	102,322	(24,005)	148,807	395,672

6. 무형자산

당사의 무형자산 장부금액 변동내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

구 분	기초	증가	기타	상각비	당기말
산업재산권	15,751	-	-	(6,300)	9,451
기타의무형자산	9,052	-	-	(5,715)	3,337
건설중인자산	140,000	-	(140,000)	-	-
합계	164,803	-	(140,000)	(12,015)	12,788

<전기>

(단위: 천원)

구 분	기초	증가	상각비	전기말
산업재산권	22,051	-	(6,300)	15,751
기타의무형자산	14,767	-	(5,715)	9,052
건설중인자산	-	140,000	-	140,000
합계	36,818	140,000	(12,015)	164,803

7. 퇴직급여충당부채

대차대조표일 현재 당사의 퇴직급여충당부채의 증감 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
기초잔액	167,617	682,814
퇴직급여지급액	244,283	821,179
퇴직급여설정액	339,088	305,982
기말잔액	262,422	167,617

8. 자본금

대차대조표일 현재 당사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

- (1) 발행할 주식의 총수 : 8,000,000주
- (2) 1주의 금액 : 5,000원
- (3) 발행한 주식의 수 : 당기말 보통주 2,000,000주
전기말 보통주 2,000,000주

9. 특수관계자와의 거래

9-1 대차대조표일 현재 당사와 특수관계에 있는 지배·종속회사는 다음과 같습니다.

회사명	지배회사	당사와의 관계
GS건설(주)	-	지배회사

9-2 기중 특수관계자와의 주요거래 내역 및 채권·채무 잔액의 내역은 다음과 같습니다.
(단위: 천원)

특수관계자		매출거래 등	매입거래 등	채권	채무
지배회사					
GS건설	당기	43,054,757	1,185	23,735,893	539
	전기	33,240,285	450	16,856,359	-
기타 특수관계자					
GS네오텍	당기	180,000	18,640,441	-	14,986,744
	전기	2,000	10,738,574	2,200	7,219,845
GS리테일	당기	-	144,250	-	550
	전기	-	36,901	-	4,696

10. 법인세비용과 이연법인세자산(부채)

10-1 당기 및 전기 손익에 반영된 법인세비용의 산출내역은 다음과 같습니다.
(단위: 천원)

구분	당기	전기
법인세부담액	890,580	602,355
일시적 차이로 인한 이연법인세 변동액	(142,702)	(251,893)
법인세비용	747,878	350,462

10-2 당기 및 전기 중 당사의 법인세비용차감전순이익과 법인세비용간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	당 기	전 기
법인세비용차감전순이익	2,086,969	2,398,621
적용세율에 따른 법인세	450,981	646,421
조정사항		
영구적차이(당기: 91,818천원, 전기: 68,733천원)	25,250	18,902
일시적차이조정분(전기: 1,211,704천원)	-	(333,219)
법인세추납액	243,744	(33,541)
기타(세율차이 등)	262,010	(33,683)
법인세비용	747,878	350,462
유효세율	35.84%	14.61%

10-3 당기 및 전기 중 당사의 일시적차이 및 이연법인세자산(부채)의 증감내역과 상계전 총액기준 이연법인세자산(부채)의 증감내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 천원)

관계계정과목	기초잔액	증 가	감 소	기말잔액	인식한 이연법인세 자산(부채)	유동	비유동
(차감할 일시적 차이)							
퇴직급여충당부채	108,951	170,574	108,951	170,574	37,525	-	37,525
무형자산상각비	233,934	244,880	94,562	384,252	84,535	-	84,535
유형자산	164,530	175,933	66,267	274,196	60,323	-	60,323
하자보수충당부채	2,851,660	3,923,109	2,851,660	3,923,109	863,084	-	863,084
대손충당금	39,369	7,188	39,369	7,188	1,740	1,740	-
소계	3,398,444	4,521,684	3,160,809	4,759,319	1,047,208	1,740	1,045,468
(가산할 일시적 차이)							
미수수익	225,881	132,447	225,881	132,447	(32,052)	(32,052)	-
소계	225,881	132,447	225,881	132,447	(32,052)	(32,052)	-
인식한 이연법인세자산	934,573			1,047,208		1,740	1,045,468
인식한 이연법인세부채	(62,119)			(32,052)		(32,052)	-
합 계	872,454			1,015,156		(30,312)	1,045,468

<전기>

(단위: 천원)

관련계정과목	기초잔액	증 가	감 소	기말잔액	인식한 이연법인세 자산(부채)	유동	비유동
(차감할 일시적 차이)							
퇴직급여충당부채	372,229	146,410	409,688	108,951	29,961	-	29,961
무형자산상각비	358,480	-	124,546	233,934	64,332	25,387	38,945
유형자산	261,741	6,250	103,461	164,530	45,246	16,925	28,321
하자보수충당부채	2,489,048	2,851,660	2,489,048	2,851,660	784,207	-	784,207
대손충당금	-	39,369	-	39,369	10,827	10,827	-
선급비용	122,750	-	122,750	-	-	-	-
소 계	3,604,248	3,043,689	3,249,493	3,398,444	934,573	53,139	881,434
(가산할 일시적 차이)							
미수수익	135,957	225,881	135,957	225,881	(62,119)	(62,119)	-
소 계	135,957	225,881	135,957	225,881	(62,119)	(62,119)	-
인식한 이연법인세자산	657,950			934,573		53,139	881,434
인식한 이연법인세부채	(37,388)			(62,119)		(62,119)	-
합 계	620,562			872,454		(8,980)	881,434

11. 주당이익

주당순이익은 보통주 1주에 대한 순이익을 계산한 것으로, 당사의 1주당 순이익의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
보통주당기순이익	1,339,091,405	2,048,159,122
가중평균 유통 보통주식수	2,000,000	2,000,000
주 당 순 이 익	670	1,024

당사는 회석증권이 없으므로 회석주당순이익은 기본주당순이익과 동일합니다.

12. 포괄손익계산서

(단위: 원)

구 분	당 기	전 기
당기순이익	1,339,091,405	2,048,159,122
기타포괄손익	-	-
포괄손익	1,339,091,405	2,048,159,122

13. 현금흐름표

당사는 현금흐름표상의 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였으며, 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	당 기	전 기
만기보유증권 유동성대체	-	4,500

14. 보험가입내역

대차대조표일 현재 당사의 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

보험종류	부보자산	보험회사	부보액
계약이행보증보험	정보통신공사	서울보증보험	4,505,786
근재보험	전 임직원	LIG손해보험	3,370,230
영업배상보험	대인대물	한화손해보험	500,000
시큐리티 종합보험	상해, 도난, 화재	"	75,000
합 계			8,451,016

15. 우발채무

15-1 매출채권의 양도

당사가 금융기관등에 매각한 매출채권 중 만기가 미도래한 금액은 당기말 현재 1,052,964천원(전기말: 891,215천원)으로서 대차대조표일 이후에 상환의무가 발생될 수도 있습니다.

16. 부가가치계산에 필요한 사항

당사의 매출원가 및 판매비관리비에 포함된 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

계정과목	매출원가		판매비와관리비		합 계	
	당기	전기	당기	전기	당기	전기
급여	1,986,146	1,579,762	533,669	619,482	2,519,815	2,199,244
퇴직급여	277,077	170,110	62,011	135,872	339,088	305,982
복리후생비	380,282	295,726	212,675	192,773	592,957	488,499
지급임차료	216,321	152,008	50,634	23,068	266,955	175,076
세금과공과	43,422	36,761	7,133	5,785	50,555	42,546
감가상각비	105,404	104,448	51,507	44,359	156,911	148,807
합 계	3,008,652	2,338,815	917,629	1,021,339	3,926,281	3,360,154