

3. 연결재무제표 주식

제 43(당) 반기 : 2024년 06월 30일 현재

제 42(전) 반기 : 2023년 06월 30일 현재

스틱인베스트먼트주식회사와 그 종속기업

1. 일반적 사항

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

(1) 연결회사의 개요

스틱인베스트먼트주식회사(이하 '회사')는 1982년 6월 24일에 설립되어 1997년 11월 25일에 주식을 한국거래소 유가증권시장에 상장하였고, 설립후 합병·분할 등을 거쳐 현재 중소기업 창업자에 대한 투자 유치와 경영기술지도·창업 관련 상담 등을 주된 사업으로 하고 있으며, 2024년 6월 30일 현재 보통주자본금은 20,839백만원으로 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

구분	소유주식수(주)	지분율(%)
도용환 및 특수관계자	8,045,610	19.3
자기주식	5,129,585	12.3
기타	28,502,980	68.4
합계	41,678,175	100.0

(2) 당반기말 현재 회사의 종속기업 현황

회사명	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

당반기 중 연결재무제표 작성대상의 변동사항은 없습니다.

(4) 종속기업 관련 재무정보 요약

(단위 : 천원)

회사명	당반기말			당반기	
	자산	부채	자본	매출	반기순이익
스틱벤처스주	41,552,676	2,659,296	38,893,380	4,508,244	(2,267,500)
STIC Investments SG Pte. Ltd	2,473,471	367,172	2,106,299	2,139,380	744,506
STIC Debt-Platform 일반사모부동산투자신탁제1호	10,755,261	120,043	10,635,218	430,774	394,742
스틱얼터너티브자산운용주	13,523,817	5,027,930	8,495,887	3,192,754	(999,419)

(단위 : 천원)

회사명	전기말			전반기	
	자산	부채	자본	매출	반기순이익
스틱벤처스주	44,991,312	3,844,662	41,146,650	5,205,614	1,919,896
STIC Investments SG Pte. Ltd	1,887,114	601,005	1,286,109	1,422,006	426,957
STIC Debt-Platform 일반사모부동산투자신탁제1호	9,543,724	200,161	9,343,562	415,018	372,899
스틱얼터너티브자산운용주(*1)	16,298,292	6,712,985	9,585,307	-	-

(*1) 스틱얼터너티브자산운용(주)는 전반기 말 당시의 연결범위 대상이 아닙니다.

2. 중요한 회계정책

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

2.1 연결재무제표 작성 기준

연결회사의 2024년 6월 30일로 종료하는 6개월 보고기간에 대한 요약반기연결재무제표는 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 2024년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

(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. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(2) 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표', 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 - 공급자금융약정에 대한 정보 공시

공급자금융약정을 적용하는 경우, 재무제표이용자가 공급자금융약정이 기업의 부채와 현금흐름 그리고 유동성위험 익스포저에 미치는 영향을 평가할 수 있도록 공급자금융약정에 대한 정보를 공시해야 합니다. 이 개정내용을 최초로 적용하는 회계연도 내 중간보고기간에는 해당 내용을 공시할 필요가 없다는 경과규정에 따라 중간재무제표에 미치는 영향이 없습니다.

(3) 기업회계기준서 제1116호 '리스' 개정 - 판매후리스에서 생기는 리스부채

판매후리스에서 생기는 리스부채를 후속적으로 측정할 때 판매자-리스이용자가 보유하는 사용권 관련 손익을 인식하지 않는 방식으로 리스료나 수정리스료를 산정합니다. 해당 기준서의 제정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

(4) 기업회계기준서 제1001호 '재무제표 표시' 개정 - '가상자산 공시'

가상자산을 보유하는 경우, 가상자산을 고객을 대신하여 보유하는 경우, 가상자산을 발행한 경우의 추가 공시사항을 규정하고 있습니다. 해당 기준서의 개정이 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 제1021호 '환율변동효과'와 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' 개정 - 교환가능성 결여

통화의 교환가능성을 평가하고 다른 통화와 교환이 가능하지 않다면 현물환율을 추정하며 관련 정보를 공시하도록 하고 있습니다. 동 개정사항은 2025년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

2.2 회계정책

반기연결재무제표의 작성에 적용된 유의적 회계정책과 계산방법은 주식 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.

반기연결재무제표 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

금융상품의 장부금액은 공정가치의 합리적 근사치로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

(2) 금융상품 공정가치의 서열체계

연결회사는 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 수 있는 투입변수
수준 3	자산이나 부채에 대한 관측할 수 없는 투입변수

보고기간종료일 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 분류내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

당반기말	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	17,777,557	-	2,972,535	20,750,092
채무증권	-	-	7,445,253	7,445,253
합계	17,777,557	-	10,417,788	28,195,345

(단위: 천원)

전기말	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	19,735,013	-	2,630,303	22,365,316
채무증권	-	-	7,883,122	7,883,122
합계	19,735,013	-	10,513,425	30,248,438

(3) 가치평가 기법 및 투입변수

연결회사는 공정가치 서열체계에서 수준2와 수준3으로 분류되는 금융상품의 공정가치에 대하여 다음의 가치평가기법과 투입 변수를 사용하고 있습니다.

(단위: 천원)

구분	당반기말			
	공정가치	수준	가치평가기법	투입 변수
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	2,972,535	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율
채무증권	7,445,253	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율

(단위: 천원)

구분	전기말			
	공정가치	수준	가치평가기법	투입 변수
당기손익공정가치금융자산				
지분증권	2,630,303	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율
채무증권	7,883,122	3	현금흐름할인법	현금흐름, 이자율

(4) 반복적인 공정가치 측정치의 서열체계 수준 간 이동

연결회사는 공정가치 서열체계의 수준 간 이동을 보고기간 말에 인식합니다. 당반기 중 각 공정가치 서열체계의 수준 간 이동 내역은 다음과 같습니다.

구분	수준 1	수준 2	수준 3	합계
당기손익공정가치금융자산				
지분증권(*)	630,422	-	-	630,422
채무증권(*)	-	-	(630,422)	(630,422)

(*) 당반기 중 전환사채의 보통주 전환으로 인해 공정가치 측정에 사용된 투입변수가 변경됨에 따라 공정가치 서열체계의 수준이 변경되었습니다.

(5) 반복적인 측정치의 수준 3의 변동 내역

(단위: 천원)

구분	당반기		전반기	
	당기손익공정가치 금융자산		당기손익공정가치 금융자산	
기초	10,513,425		33,329,238	
취득	133,260		230,414	
처분	-		(3,907,284)	
대체(*)	(630,422)		-	
평가	401,525		329,549	
연결범위변동	-		(3,690,697)	
기말	10,417,788		26,291,220	

(*) 당반기 중 전환사채의 전환청구권 행사로 인해 보통주로 전환됨에 따라 수준 1로 대체되었습니다.

5. 영업부문 정보

(1) 부문별 손익

(단위 : 천원)

구분	당반기	전반기
영업수익	38,877,592	29,149,587
영업손익	10,312,974	12,123,212
총자산	269,510,550	255,989,535
총부채	19,898,362	17,335,082

(2) 지역별 매출

(단위: 천원)

구분	당반기		전반기	
	국내	해외	국내	해외
영업수익	38,877,592	-	29,149,587	-

(3) 연결회사 매출액의 10% 이상을 차지하는 고객들로부터의 매출액

(단위: 천원)

당반기	전반기
18,064,560	13,449,570

6. 기타수취채권

(1) 장부가액과 손실충당금

(단위: 천원)

구분	당반기말			전기말		
	총액	손실충당금	장부금액	총액	손실충당금	장부금액
미수금	185,509	-	185,509	2,605,421	-	2,605,421
장기미수금	6,556,567	-	6,556,567	6,556,567	-	6,556,567
미수수익	32,982,845	-	32,982,845	23,969,673	-	23,969,673
단기대여금	8,000,000	-	8,000,000	8,000,000	-	8,000,000
장기대여금	2,014,000	-	2,014,000	1,024,000	-	1,024,000

보고기간종료일 현재 기타수취채권등의 공정가치 할인에 따른 효과가 유의적이지않아 상각후원가로 측정하지 않았으며, 이에 따라 공정가치는 장부금액과 동일합니다.

(2) 기타수취채권의 손실충당금 변동내역은 존재하지 않습니다.

7. 유형자산

(1) 유형자산의 변동내역

(단위: 천원)

당반기	기초	취득	처분	감가상각	기타변동	기말	취득원가	상각누계액
토지	498,693	-	-	-	-	498,693	498,693	-
건물	755,244	-	-	(20,977)	-	734,267	1,080,608	(346,341)
차량운반구	25,629	-	(25,629)	-	-	-	-	-
설비 등	2,065,507	104,500	-	(332,855)	-	1,837,152	4,589,440	(2,752,288)
집기비품	863,290	80,142	-	(148,425)	305	795,312	3,031,412	(2,236,100)
리스사용권자산	3,786,318	145,177	(5,509)	(888,675)	15,593	3,052,904	6,092,447	(3,039,543)
합계	7,994,681	329,819	(31,138)	(1,390,932)	15,898	6,918,328	15,292,600	(8,374,272)

(단위: 천원)

전반기	기초	취득	처분	감가상각	연결범위변동	기타변동	기말	취득원가	상각누계액
토지	498,693	-	-	-	-	-	498,693	498,693	-
건물	797,198	-	-	(20,977)	-	-	776,221	1,080,608	(304,387)
차량운반구	33,130	-	-	(3,751)	-	-	29,379	37,505	(8,126)
설비 등	2,683,601	-	-	(329,935)	40,164	-	2,393,830	4,484,940	(2,091,110)
집기비품	1,052,402	37,400	-	(138,812)	25,580	8,848	985,418	2,926,426	(1,941,008)
리스사용권자산	4,847,742	235,653	(19,474)	(743,633)	320,949	(6,222)	4,635,015	7,227,125	(2,592,110)
합계	9,912,766	273,053	(19,474)	(1,237,108)	386,693	2,626	9,318,556	16,255,297	(6,936,741)

(2) 유형자산 감가상각비는 판매비와관리비에 계상되어 있습니다.

8. 리스

연결회사가 리스이용자인 경우의 리스에 대한 정보는 다음과 같습니다.

(1) 재무상태표에 인식된 금액

(단위: 천원)

구분	당반기말	전기말
사용권자산(*)		
부동산	2,531,044	3,243,693
차량운반구	521,860	542,625
합계	3,052,904	3,786,318

(*) 연결재무상태표의 '유형자산' 항목에 포함되었습니다.

구분	당반기말	전기말
리스부채		
유동	1,621,102	1,773,035
비유동	1,629,623	2,177,795
합계	3,250,725	3,950,830

당반기 중 취득한 사용권자산은 145백만원(전반기: 236백만원)입니다.

(2) 손익계산서에 인식된 금액

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
사용권자산의 감가상각비		
부동산	728,007	627,111
차량운반구	160,667	116,522
리스부채에 대한 이자비용(금융비용에 포함)	104,634	89,713

당반기 중 리스의 총 현금유출은 1,062백만원(전반기: 943백만원)입니다.

9. 무형자산

(1) 무형자산의 변동내역

(단위: 천원)

당반기	기초	상각	기말	취득원가	상각(손상차손) 누계액
영업권	3,794,754	-	3,794,754	4,733,617	(938,863)
회원권	4,309,948	-	4,309,948	4,331,856	(21,908)
기타의무형자산	183,909	(39,432)	144,477	2,211,215	(2,066,738)
합계	8,288,611	(39,432)	8,249,179	11,276,688	(3,027,509)

(단위: 천원)

전반기	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	4,331,854	(21,906)
기타의무형자산	188,670	-	(44,695)	6,714	150,689	2,181,564	(2,030,875)
합계	7,893,362	221,310	(44,695)	6,714	8,076,691	11,068,335	(2,991,644)

(2) 상기 무형자산상각비는 전액 포괄손익계산서상 판매비와관리비에 포함되어 있습니다.

10. 관계기업투자

(1) 관계기업의 세부내역

(단위 : 천원)

회 사 명	소재지	당반기말			전기말
		지분율(%)	취득원가	장부가액	장부가액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사(*1)	대한민국	1.40	247,660	5,281	1,869,772
2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사(*1)	대한민국	2.71	949,472	2,503,605	2,625,087
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사(*1)	대한민국	2.01	3,539,793	3,189,172	1,898,234
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자합자회사(*1)	대한민국	2.16	-	-	46,785
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사(*1)	대한민국	5.02	11,728,428	19,254,928	18,314,918
스틱프론티어제1호사모투자합자회사(*1)	대한민국	2.00	3,202,215	3,964,149	3,685,300
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사(*1)	대한민국	2.46	29,199,262	34,700,507	33,872,413
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사(*1)	대한민국	0.20	100,000	86,119	75,912
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사(*1)	대한민국	0.09	99,908	86,105	75,906
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사(*1)	대한민국	3.01	12,676,523	12,293,867	9,900,866
스틱스페셜시추에이션원 사모투자합자회사(*1)	대한민국	1.00	5,600,000	8,226,931	8,014,528
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사(*1)	대한민국	3.03	1,666,563	1,823,744	1,131,253
스틱오피튜니티제삼호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	5.81	5,980,000	3,969,168	4,641,426
스틱오피튜니티제삼호사이드카제일호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.05	5,147	5,055	5,062
스틱오피튜니티제삼호사이드카제이호사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.10	5,195	5,082	5,096
스틱유진스타 사모투자 합자회사(*1)	대한민국	0.03	30,705	38,206	44,904
케이디비스틱지역성장제1호사모투자 합자회사(*1)(*2)	대한민국	0.93	1,888,372	1,874,638	-
STIC Private Equity Fund III L.P.(*1)	케이만군도	1.96	2,390,798	2,165,469	2,536,638
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.(*1)	케이만군도	1.96	446,254	381,895	451,936
스틱해외진출플랫폼펀드(*1)	대한민국	8.13	2,035,376	2,720,285	4,299,534
스틱4차산업혁명펀드(*1)	대한민국	2.59	559,095	3,108,021	3,532,219
스틱청년일자리펀드(*1)	대한민국	3.41	2,107,534	2,916,460	3,156,434
스틱4차산업혁명Jump-up펀드(*1)	대한민국	9.76	8,020,000	8,090,533	8,302,503
아이비케이-스틱 파이어나어펀드(*1)	대한민국	9.09	2,000,000	2,102,343	2,110,959
스틱웰스케어아시아사모투자 합자회사(*1)	대한민국	2.38	100,000	94,626	95,751
스틱이노베이션펀드(*1)	대한민국	6.93	11,196,200	12,233,167	9,298,951
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	대한민국	24.24	2,400,000	2,281,378	1,522,706
케이디비스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사(*1)	대한민국	0.00	-	-	196,566
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사(*1)	대한민국	0.65	300,000	276,043	284,283
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호(*1)	대한민국	1.89	300,000	287,563	290,132
스틱플레이스제2호일만사모부동산투자신탁(*1)	대한민국	10.00	5,000,000	4,443,986	4,904,819
스틱사모혼합자산투자신탁제1호(*1)	대한민국	19.16	2,590,000	2,298,537	2,324,975
주식회사 화성양강물류피에프비(*1)	대한민국	0.27	27,300	27,300	27,300
합계			116,391,800	135,454,163	129,543,168

(*1) 지분율이 20% 미만이나, 연결회사가 업무집행조합원 및 업무집행사원(General Partner)으로서 투자회사결정에 유의적인 영향력을 행사할 수 있는 경우에 해당하여 관계기업으로 분류하였습니다.

(*2) 당반기 중 신규설립하여 관계기업에 포함되었습니다.

(2) 관계기업주식의 변동내역

(단위: 천원)

당반기	기초	취득	분배수익	이익(손실)	기타자본변동	기말
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	1,869,772	-	(1,779,540)	(84,951)	-	5,281
2014스틱성장동력엔앤에이 사모투자전문회사	2,625,087	-	-	(121,481)	-	2,503,606
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	1,898,234	-	-	1,290,939	-	3,189,173
스틱성장동력엔앤에이빅토리 사모투자합자회사	46,785	-	(14,423)	(32,362)	-	-
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	18,314,918	-	-	940,010	-	19,254,928
스틱프론티어제1호사모투자합자회사	3,685,300	-	-	278,821	28	3,964,149
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	33,872,413	351,486	-	510,515	(33,907)	34,700,507
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	75,912	-	-	10,207	-	86,119
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	75,906	-	-	10,198	-	86,104
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	9,900,866	1,946,042	-	446,959	-	12,293,867
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	8,014,528	-	-	212,402	-	8,226,930
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	1,131,253	568,063	-	123,681	748	1,823,745
스틱오피튜니티제삼호사모투자 합자회사	4,641,426	-	-	(672,258)	-	3,969,168
스틱오피튜니티제삼호사이드카제일호사모투자 합자회사	5,062	-	-	(7)	-	5,055
스틱오피튜니티제삼호사이드카제이호사모투자 합자회사	5,096	-	-	(14)	-	5,082
스틱유진스타 사모투자 합자회사	44,904	-	(8,319)	1,622	-	38,207
케이디비스틱지역성장제1호사모투자 합자회사	-	1,888,372	-	(13,734)	-	1,874,638
STIC Private Equity Fund III L.P.	2,536,638	-	(341,687)	(204,800)	175,318	2,165,469
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	451,936	-	(62,755)	(38,381)	31,095	381,895
스틱해외진출플랫폼펀드	4,299,534	-	(1,201,342)	(377,908)	-	2,720,284
스틱4차산업혁명펀드	3,532,219	-	(1,098,308)	674,110	-	3,108,021
스틱청년일자리펀드	3,156,434	-	(228,205)	(11,770)	-	2,916,459
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	8,302,503	-	-	(211,970)	-	8,090,533
아이비케이-스틱 파이어나어펀드	2,110,959	-	-	(8,616)	-	2,102,343
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	95,751	-	-	(1,125)	-	94,626
스틱이노베이션펀드	9,298,951	3,560,000	(943,400)	317,616	-	12,233,167
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	1,522,706	800,000	-	(41,328)	-	2,281,378
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	196,566	-	(196,566)	-	-	-
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	284,283	-	(6,522)	(1,718)	-	276,043
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	290,132	-	-	(2,569)	-	287,563
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	4,904,819	-	-	(370,834)	(90,000)	4,443,985
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	2,324,975	-	-	(26,437)	-	2,298,538
주식회사 화성양강물류피에프브이	27,300	-	-	-	-	27,300
합 계	129,543,168	9,113,963	(5,881,067)	2,594,816	83,282	135,454,163

(단위 : 천원)

전반기	기초	취득	처분	이익(손실)	자본변동	연결범위변동	기말
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	3,226,327	-	-	59,066	-	-	3,285,393
2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	3,884,215	-	-	129,299	-	-	4,013,514
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	2,267,097	-	-	259,902	-	-	2,526,999
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자합자회사	1,329,192	-	-	88,884	-	-	1,418,076
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	19,731,031	-	(422,186)	47,133	-	-	19,355,978
스틱프론티어제1호사모투자합자회사	4,348,410	-	-	176,790	(120)	-	4,525,080
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	29,779,942	3,786,378	-	(567,917)	(7,349)	-	32,991,054
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	71,433	-	-	7,243	-	-	78,676
스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	71,334	-	-	7,335	-	-	78,669
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	8,246,544	-	-	242,581	-	-	8,489,125
스틱스페셜시추에이션원 사모투자합자회사	7,842,801	-	-	(62,162)	-	-	7,780,639
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션	743,168	-	-	10,671	(116)	-	753,723
스틱유진스타 사모투자 합자회사	-	97,910	-	(548)	-	-	97,362
STIC Private Equity Fund III L.P.	3,230,678	-	-	(279,018)	112,150	-	3,063,810
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	580,118	-	-	(48,705)	17,673	-	549,086
스틱해외진출플랫폼펀드	5,194,075	-	(239,688)	177,938	-	-	5,132,325
스틱4차산업혁명펀드	4,258,764	-	(209,651)	(101,490)	-	-	3,947,623
스틱청년일자리펀드	3,337,745	-	(71,761)	(10,388)	-	-	3,255,596
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	9,114,644	-	-	130,618	-	-	9,245,262
아이비케이-스틱 파이어나너펀드	2,202,925	-	-	(242)	-	-	2,202,683
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	97,844	-	-	(1,113)	-	-	96,731
스틱이노베이션펀드	3,434,363	1,780,000	-	1,329,341	-	-	6,543,704
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	398,909	-	(670)	(35,300)	-	-	362,939
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	-	-	-	-	-	190,848	190,848
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	-	-	-	-	-	290,173	290,173
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	-	-	-	-	-	295,418	295,418
스틱플레이스제2호일반사모투자조합신탁	-	-	-	-	-	5,000,000	5,000,000
합계	113,391,559	5,664,288	(943,956)	1,559,918	122,238	5,776,439	125,570,486

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

(4) 관계기업의 요약재무정보

(단위: 천원)

회사명	당반기말							당반기		
	유동자산	창업투자자산	비유동자산	자산총계	유동부채	비유동부채	부채총계	수익	당기순손익	총포괄손익
스탁씨제이글로벌투자파트너십 사모투자전문회사	388,224	-	-	388,224	11,035	-	11,035	76,373	(6,067,949)	(6,067,949)
2014스탁성장동력엔앤에이 사모투자전문회사	1,164,101	91,034,282	19,478	92,217,861	-	-	-	277,235	(4,474,567)	(4,474,567)
스탁스페셜시추에이션 사모투자합자회사	15,351,249	146,063,107	-	161,414,356	2,430,173	-	2,430,173	64,782,670	64,354,887	64,354,887
스탁성장동력엔앤에이파트너십 사모투자합자회사	-	-	-	-	-	-	-	154,928	(1,495,552)	(1,495,552)
스탁팬아시아4차산업그룹 사모투자합자회사	8,153,128	381,769,243	-	389,922,372	6,010,594	-	6,010,594	22,891,111	18,742,264	18,742,264
스탁프론티어제1호 사모투자합자회사	138,664	198,377,760	139	198,516,563	309,098	-	309,098	14,251,448	13,941,073	13,942,460
스탁스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	4,845,399	1,409,643,465	-	1,414,488,864	3,334,916	-	3,334,916	27,374,827	20,760,948	19,382,049
스탁스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	41,365	43,159,990	-	43,201,355	50,647	-	50,647	5,127,259	5,114,420	5,114,420
스탁스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	94,499	93,208,499	-	93,302,997	11,842	-	11,842	11,071,107	11,049,636	11,049,636
스탁글로벌혁신성장 사모투자합자회사	852,475	408,334,120	-	409,186,594	945,428	-	945,428	19,259,407	14,842,129	14,842,129
스탁스페셜시추에이션원 사모투자합자회사	5,154,026	817,403,198	-	822,557,224	451,795	-	451,795	22,141,759	21,225,075	21,225,075
스탁아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	752,140	59,724,165	-	60,476,305	331,556	-	331,556	7,111,828	4,118,422	4,427,001
스탁오파티비티제삼호사모투자 합자회사	133,320	85,196,713	-	85,330,034	17,060,341	-	17,060,341	2,571	-	(2,400,603)
스탁오파티비티제삼호사이드카제일호사모투자 합자회사	86,964	10,029,334	-	10,115,298	653	-	653	1,627	-	-
스탁오파티비티제삼호사이드카제이호사모투자 합자회사	70,605	5,017,173	-	5,087,778	427	-	427	41	(14,930)	(14,930)
스탁유진스타 사모투자 합자회사	2,240,562	112,804,720	-	115,045,282	236,157	-	236,157	5,133,003	(13,727)	(13,727)
케이디비스탁지역성장제1호사모투자 합자회사	1,448,498	200,080,014	-	201,528,512	4,942	-	4,942	1,372	(1,476,430)	(1,476,430)
STIC Private Equity Fund III L.P.	5,657,987	105,241,496	-	110,899,484	460,563	-	460,563	-	(10,635,448)	9,748,322
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	900,943	18,654,901	-	19,555,843	79,201	-	79,201	(1,494,132)	(1,985,507)	1,803,548
스탁해외진출플랫폼펀드	2,551,446	33,474,781	-	36,026,227	2,545,802	-	2,545,802	(4,609,059)	(4,651,172)	(4,651,172)
스탁4차산업혁명펀드	1,831,317	118,757,230	-	120,588,547	374,737	-	374,737	26,674,333	26,073,626	26,073,626
스탁청년일자리펀드	417,904	85,705,380	-	86,124,285	574,785	-	574,785	403,580	(345,241)	(345,241)
스탁4차산업혁명Jump-up펀드	1,537,709	82,205,132	-	83,742,841	814,878	-	814,878	(678,574)	(2,172,696)	(2,172,696)
아이비케이-스탁 파이어나어펀드	1,266,589	22,073,187	-	23,339,775	213,998	-	213,998	123,740	(94,775)	(94,775)
스탁헬스케어아시아사모투자 합자회사	365,318	3,600,001	-	3,965,318	21,025	-	21,025	321	(47,266)	(47,266)
스탁이노베이션펀드	29,442,487	147,754,225	-	177,196,712	571,771	-	571,771	5,890,446	4,585,810	4,585,810
2022 KIF-스탁 뉴 프런티어 펀드	446,767	9,050,578	-	9,497,345	86,660	-	86,660	3,136	(170,478)	(170,478)
케이디비스탁에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	436,046	-	-	436,046	160,689	-	160,689	20,121,230	18,696,574	18,696,574
스탁에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	2,463,264	39,999,890	-	42,463,154	136,594	-	136,594	1,516	(263,222)	(263,222)
스탁웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	185,788	15,122,920	-	15,308,707	67,867	-	67,867	1,050	(136,176)	(136,176)
스탁플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	1,021,435	126,238,999	-	127,260,433	820,577	82,000,000	82,820,577	-	(3,708,332)	(3,708,332)
스탁사모혼합자산투자신탁제1호	200,077	11,839,690	-	12,039,767	41,218	-	41,218	110	(82,439)	(82,439)
주식회사 화성양광물류피에프비	5,480,947	25,804,832	-	31,285,778	619,400	-	619,400	-	(133,524)	(133,524)

(단위: 천원)

회사명	전기말							전반기		
	유동자산	창업투자자산	비유동자산	자산총계	유동부채	비유동부채	부채총계	수익	당기순이익	총포괄이익
스탁씨제이글로벌투자파트너십 사모투자전문회사	678,994	133,218,468	-	133,897,462	342,323	-	342,323	4,936,199	4,219,022	4,219,022
2014스탁성장동력엔앤에이 사모투자전문회사	907,820	95,768,377	17,197	96,693,394	2,706	-	2,706	4,783,734	4,762,500	4,762,500
스탁스페셜시큐레이션 사모투자합자회사	15,357,411	81,303,551	-	96,660,962	2,031,666	-	2,031,666	13,622,127	12,956,443	12,956,443
스탁성장동력엔앤에이빅토리 사모투자합자회사	715,133	1,448,851	-	2,163,984	148	-	148	4,126,781	4,110,884	4,110,884
스탁팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	6,805,079	363,602,722	-	370,407,801	5,238,288	-	5,238,288	15,508,094	939,760	939,760
스탁프론티어제1호사모투자합자회사	307,607	184,126,320	129	184,434,056	169,051	-	169,051	9,146,950	8,839,502	8,833,500
스탁스페셜시큐레이션제2호 사모투자합자회사	2,920,252	1,382,294,224	-	1,385,214,476	7,736,341	-	7,736,341	13,906,119	(23,095,307)	(23,394,165)
스탁스페셜시큐레이션에버그린제1호 사모투자합자회사	56,716	38,033,563	-	38,090,279	53,990	-	53,990	3,691,494	3,629,063	3,629,063
스탁스페셜시큐레이션에버그린제2호 사모투자합자회사	118,290	32,137,443	-	82,255,733	14,214	-	14,214	7,969,906	7,947,404	7,947,404
스탁글로벌혁신성장 사모투자합자회사	5,740,687	324,932,649	-	330,673,336	1,896,317	-	1,896,317	10,267,960	8,055,379	8,055,379
스탁스페셜시큐레이션원 사모투자합자회사	5,977,712	795,361,093	-	801,338,805	458,452	-	458,452	75,338	(6,211,760)	(6,211,760)
스탁아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	4,998,527	32,799,993	-	37,798,520	491,254	-	491,254	808,721	351,919	652,996
스탁오퍼튜니티재상호사모투자 합자회사	160,815	85,203,255	-	85,364,070	5,531,543	-	5,531,543	-	-	-
스탁오퍼튜니티재상호사이드카제일호사모투자 합자회사	99,618	10,030,104	-	10,129,722	147	-	147	-	-	-
스탁오퍼튜니티재상호사이드카제이호사모투자 합자회사	83,617	5,017,558	-	5,101,175	96	-	96	-	-	-
스탁유진스타 사모투자 합자회사	2,392,276	132,672,921	-	135,065,197	129,434	-	129,434	331,925	(1,648,065)	(1,648,065)
STIC Private Equity Fund III L.P.	2,574,234	128,144,518	-	130,718,752	1,350,227	-	1,350,227	(3,040)	(14,229,911)	6,153,859
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	208,144	22,915,636	-	23,123,780	75,042	-	75,042	(629)	(2,608,976)	1,180,079
스탁해외진출플랫폼펀드	4,930,812	50,507,248	-	55,438,060	2,520,715	-	2,520,715	2,194,065	2,190,007	2,190,007
스탁4차산업혁명펀드	481,558	137,330,041	-	137,811,599	1,190,415	-	1,190,415	(3,260,237)	(3,925,504)	(3,925,504)
스탁청년일자리펀드	744,220	93,164,685	-	93,908,905	1,320,164	-	1,320,164	440,926	(304,717)	(304,717)
스탁4차산업혁명Jump-up펀드	860,078	85,105,307	-	85,965,385	864,726	-	864,726	2,412,347	1,338,836	1,338,836
아이비케이-스탁 파이어니어펀드	1,331,711	21,999,203	-	23,330,914	110,361	-	110,361	248,895	(2,664)	(2,664)
스탁헬스케어아시아사모투자 합자회사	442,309	3,600,001	-	4,042,310	20,750	-	20,750	537	(46,750)	(46,750)
스탁이노베이션펀드	33,855,698	101,133,390	-	134,989,088	728,957	-	728,957	20,645,966	19,193,290	19,193,290
2022 KIF-스탁 뉴 프런티어 펀드	64,254	6,300,573	-	6,364,827	83,664	-	83,664	2,813	(146,932)	(146,932)
케이디비씨스탁에이엘티글로벌벤처1호사모투자합자회사	166,961	57,000,000	-	57,166,961	162,870	-	162,870	2,260,208	1,967,060	1,967,060
스탁에이엘티글로벌벤처2호 사모투자합자회사	3,711,111	39,999,890	-	43,711,001	120,966	-	120,966	2,212	(261,865)	(261,865)
스탁웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	322,709	15,122,920	-	15,445,629	68,612	-	68,612	835	(136,353)	(136,353)
스탁플레이스제2호일반기부동산투자신탁	2,128,044	-	116,740,052	118,868,096	819,908	69,000,000	69,819,908	17,410	(1,125,709)	(1,125,709)
스탁사모혼합자산투자신탁제1호	274,619	11,839,690	-	12,114,309	33,322	-	33,322	-	-	-
주식회사 화성양광물류피에프브이	6,337,178	25,073,003	-	31,410,181	844,400	-	844,400	-	-	-

11. 유동성위험

연결회사는 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제현금유출액을 지속적으로 분석·검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 연결회사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

연결회사의 금융부채 만기분석내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, USD)

당반기말	6개월 미만	6~12개월	1~2년	2~5년	총 계약상 현금흐름	장부금액
차입금	5,000,000	-	-	-	5,000,000	5,000,000
기타금융부채	291,298	-	-	-	291,298	291,298
리스부채(*)	980,469	737,247	1,127,258	523,846	3,368,820	3,250,725
출자약정에 따른 미출자잔액	USD 2,253,670 120,356,723	-	-	-	USD 2,253,670 120,356,723	-
합계	USD 2,253,670 126,628,490	737,247	1,127,258	523,846	USD 2,253,670 129,016,841	8,542,023

(*) 관련 이자금액이 포함되어 있습니다.

(단위: 천원, USD)

전기말	6개월 미만	6~12개월	1~2년	2~5년	총 계약상 현금흐름	장부금액
기타금융부채	1,010,640	-	-	-	1,010,640	1,010,640
리스부채(*)	948,046	956,470	1,289,586	1,096,050	4,290,152	3,950,830
출자약정에 따른 미출자잔액	USD 2,676,858 176,102,623	-	-	-	USD 2,676,858 176,102,623	-
합계	USD 2,676,858 178,061,309	956,470	1,289,586	1,096,050	USD 2,676,858 181,403,416	4,961,470

(*) 관련 이자금액이 포함되어 있습니다.

12. 퇴직급여

(1) 확정기여형 퇴직급여제도

확정기여제도와 관련하여 당반기 중 비용으로 인식한 금액은 989백만원(전반기: 805백만원)으로 전액 판매비와관리비에 포함되어 있습니다.

13. 우발채무 및 약정사항

(1) 보고기간종료일 현재 금융기관과 체결한 한도 약정사항

(단위: 천원)

금융기관명	약정내용	약정금액	
		한도액	실행액
우리은행	일반자금대출	5,000,000	-
하나은행	일반자금대출	7,000,000	-
신한은행	일반자금대출	5,000,000	5,000,000
합계		17,000,000	5,000,000

상기 약정사항과 관련하여 당반기말 현재 연결회사가 제공하고 있는 담보 내역은 없습니다.

(2) 당반기말 현재 연결회사는 건물 및 시설 등에 대하여 부보금액 1,000백만원(전기말: 1,000백만원)의 재산종합보험에 가입하고 있습니다.

(3) 자기주식 취득 약정사항

당반기 중 연결회사는 주주가치 제고를 위한 주주환원정책의 목적으로 신한투자증권과 자기주식 취득 신탁계약을 체결하였습니다.

계약체결일자	계약기간	체결기관	신탁계약금액
2024년 03월 04일	2024.03.04 ~ 2024.09.03	신한투자증권	5,000,000,000원

(4) 집합투자기구 기본약정

연결회사는 주식회사 우리은행 등과 신탁계약 업무를 원활히 영위하기 위한 기본적인 사항을 정할 목적으로 집합투자기구 기본약정을 체결하였으며, 동 약정에 따라 회사는 수탁회사에 대하여 집합투자기구의 설정·해지, 투자신탁재산의 운용·운용지시업무 기타 자본시장법상 집합투자업자로서의 업무를 수행하고 있습니다.

(5) 우선손실충당

당반기말 현재 연결회사가 투자하고 있는 사모투자전문회사 중 일부는 정관에서 청산 시의 누적분배금액(청산이전에 사원에 지급하였거나 지급하기로 확정된 분배금, 탈퇴사원에 대한 환급금 및 청산시 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
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	출자약정액의 1% 범위 내(업무집행사원의 납입출자금 한도)
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	업무집행사원의 납입출자금
스틱해외진출 플랫폼 펀드	출자약정액의 3% 범위 내(최초 출자약정액 한도)
스틱4차산업혁명펀드	업무집행조합원의 납입출자금
스틱청년일자리펀드	업무집행조합원의 납입출자금(출자약정액 총액의 2%한도)
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	업무집행조합원의 납입출자금의 50% 범위 내(최초 출자금 한도)
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호	업무집행사원의 납입출자금
스틱에이엘티글로벌제2호사모투자 합자회사	업무집행사원의 납입출자금
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	업무집행조합원의 납입출자금

(6) 출자금 약정금액

1) 당반기말

(단위:천원, USD)

구분	출자약정총액	누적출자금액	미출자잔액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	7,000,000	4,659,900	2,340,100
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	6,000,000	5,484,000	516,000
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	12,100,000	11,741,888	358,112
스틱성장동력엠앤에이빅토리아사모투자 합자회사	800,000	800,000	-
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	15,900,000	15,629,207	270,793
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	USD 3,061,224	USD 2,890,561	USD 170,663
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	30,000,000	29,199,262	800,738
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사	100,000	99,908	92
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	14,500,000	12,676,523	1,823,477
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	5,600,000	5,600,000	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	USD 1,880,000	USD 1,302,983	USD 577,017
스틱오피튜니티제삼호사모투자 합자회사	100,000,000	5,980,000	94,020,000
스틱오피튜니티제삼호사이드카제일호사모투자 합자회사	100,000	5,147	94,853
스틱오피튜니티제삼호사이드카제이호사모투자 합자회사	100,000	5,195	94,805
스틱유진스타 사모투자 합자회사	100,000	98,875	1,125
스틱케이그로스사모투자 합자회사	11,600,000	-	11,600,000
케이디비 스틱 지역성장 제1호 사모투자 합자회사	2,000,000	1,888,372	111,628
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
스틱해외진출 플랫폼 펀드	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 파이어나너펀드	2,000,000	2,000,000	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱이노베이션펀드	17,800,000	12,460,000	5,340,000
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	4,000,000	2,400,000	1,600,000
스틱에이엘티글로벌제2호사모투자 합자회사	300,000	300,000	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	300,000	300,000	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	5,000,000	5,000,000	-
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	3,000,000	2,590,000	410,000
주식회사 화성양광물류피에프브이	27,300	27,300	-
합계	USD 13,647,039 260,827,300	USD 11,393,369 140,470,577	USD 2,253,670 120,356,723

2) 전기말

(단위:천원, USD)

구분	출자약정총액	누적출자금액	미출자잔액
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	7,000,000	4,659,900	2,340,100
2014스틱성장동력엠앤에이사모투자전문회사	6,000,000	5,484,000	516,000
스틱스페셜시추에이션사모투자 합자회사	12,100,000	11,741,888	358,112
스틱성장동력엠앤에이빅토리아사모투자 합자회사	800,000	800,000	-
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	15,900,000	15,629,207	270,793
스틱프론티어제1호사모투자 합자회사	USD 3,061,224	USD 2,890,561	USD 170,663
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	30,000,000	28,847,776	1,152,224
스틱스페셜시추에이션에버그린제1호사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱스페셜시추에이션 에버그린 제2호 사모투자 합자회사	100,000	99,908	92
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	14,500,000	10,730,481	3,769,519
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	5,600,000	5,600,000	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	USD 1,880,000	USD 879,795	USD 1,000,205
스틱오피리티티제상호사모투자 합자회사	100,000,000	5,980,000	94,020,000
스틱오피리티티제상호사이드카제일호사모투자 합자회사	100,000	5,147	94,853
스틱오피리티티제상호사이드카제이호사모투자 합자회사	100,000	5,195	94,805
스틱유진스타 사모투자 합자회사	100,000	98,875	1,125
스틱케이그로스사모투자 합자회사	60,800,000	-	60,800,000
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
스틱 해외진출 플랫폼 펀드	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 파이어나이어펀드	2,000,000	2,000,000	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	100,000	100,000	-
스틱이노베이션펀드	17,800,000	8,900,000	8,900,000
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	4,000,000	1,600,000	2,400,000
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호	200,000	200,000	-
스틱에이엘티글로벌제2호사모투자 합자회사	300,000	300,000	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	300,000	300,000	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	5,000,000	5,000,000	-
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	3,000,000	2,590,000	410,000
주식회사 화성양광물류피에프브이	27,300	27,300	-
합계	USD 13,647,039 308,227,300	USD 10,970,181 132,124,677	USD 2,676,858 176,102,623

(7) 계류중인 소송사건

당반기말 현재 연결회사가 계류중인 소송사건의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

사건	원고	피고	소송금액	당반기말 현재 진행상황
손해배상청구소송	어플라이언스챔피언 주식회사 어플라이언스히어로 주식회사	스틱인베스트먼트(주)	501,000	1심 계류중
약정금	주식회사 뉴박스	스틱얼터너티브자산운용(주)	49,500	2심 계류중

14. 자기주식

회사는 자사주식의 가격안정화 등을 위하여 당반기말 현재 자기주식 5,129,585주(취득가액 19,079백만원, 지분율: 12.3%)를 보유하고 있습니다.

15. 고객과의 계약에서 생기는 수익

(1) 수익 관련하여 손익계산서에 인식한 금액

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
고객과의 계약에서 생기는 수익	31,230,438	23,980,574
기타 원천으로부터의 수익	7,647,153	5,169,013
총 수익	38,877,591	29,149,587

(2) 고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분

(단위: 천원)

구분	당반기			전반기		
	국내	해외	합계	국내	해외	합계
한 시점에 인식						
성과보수	909,116	-	909,116	-	-	-
기간에 걸쳐 인식						
관리보수	30,321,322	-	30,321,322	23,980,574	-	23,980,574
합계	31,230,438	-	31,230,438	23,980,574	-	23,980,574

16. 투자수익 및 투자비용

연결회사의 투자수익 및 투자비용 내역은 다음과 같습니다.

(1) 투자수익

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
지분법이익	4,880,603	2,666,802
당기손익공정가치금융자산평가이익	1,456,269	666,445
당기손익공정가치금융자산처분이익	43,473	158,045
합계	6,380,345	3,491,292

(2) 투자비용

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
지분법손실	2,222,264	1,106,885
당기손익공정가치금융자산평가손실	3,912,235	-
합계	6,134,499	1,106,885

17. 판매비와 관리비

(단위 : 천원)

구분	당반기	전반기
급여	14,043,283	9,124,110
퇴직급여	989,111	805,334
주식보상비	132,814	132,084
복리후생비	902,796	970,689
접대비	871,049	652,430
지급임차료	89,165	120,167
감가상각비	1,390,931	1,237,107
무형자산상각비	39,432	44,695
세금과공과	151,489	112,404
지급수수료	2,801,323	1,973,431
통신비	59,296	78,449
수도광열비	24,417	25,555
여비교통비	406,012	278,477
도서인쇄비	32,783	30,365
소모품비	27,747	22,934
수선비	-	315
차량유지비	57,419	72,422
교육훈련비	47,731	42,331
광고선전비	113,300	81,400
보험료	119,004	-
운반비	3,020	-
잡비	7,759	19,718
합계	22,309,881	15,824,417

18. 영업으로부터 창출된 현금

(1) 영업활동 현금흐름 중 조정항목 및 순운전자본의 변동

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
조정:		
감가상각비	1,390,931	1,237,107
무형자산상각비	39,432	44,695
유형자산처분손실	3,810	-
외화환산이익	(49,215)	(56,041)
외화환산손실	2,151	10,740
당기손익공정가치금융자산평가이익	(1,456,269)	(666,445)
당기손익공정가치금융자산평가손실	3,912,235	-
당기손익공정가치금융자산처분이익	(43,473)	(158,045)
지분법이익	(4,880,603)	(2,666,802)
지분법손실	2,222,264	1,106,885
주식보상비용	132,814	132,084
이자수익	(1,266,808)	(1,677,721)
이자비용	120,238	95,073
법인세비용	2,500,861	2,859,921
관계기업투자처분이익	-	(2,500,000)
염가매수차익	-	(1,595,866)
손해배상금	2,000,000	-
잡이익	(1,055)	-
소계	4,627,313	(3,834,415)
영업활동으로 인한 자산부채의 변동:		
단기금융상품의 취득	(2,636,400)	(967,960)
단기금융상품의 처분	-	23,000,176
관계기업투자주식의 취득	(9,113,963)	(5,664,288)
관계기업투자주식의 처분	5,944,588	943,955
당기손익공정가치금융자산의 취득	(366,354)	(230,414)
당기손익공정가치금융자산의 처분	6,953	5,693,079

구분	당반기	전반기
미수금	78,143	(17,794)
미수수익	(6,464,364)	(8,529,205)
선급비용	(859,470)	(98,448)
선급금	(4,830,062)	-
장기성미수금	-	(422,186)
미지급금	(7,182,287)	(521,469)
미지급비용	(1,762,426)	(245,796)
선수수익	369,547	-
예수금	(1,962,983)	(645,362)
소계	(28,779,078)	12,294,288

19. 특수관계자

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

구분	당반기말	전기말	비고
관계기업	STIC Private Equity Fund III L.P.	STIC Private Equity Fund III L.P.	(*)
	STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	STIC Shariah Private Equity Fund III L.P.	(*)
	스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	스틱씨제이글로벌투자파트너쉽 사모투자전문회사	(*)
	2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	2014스틱성장동력엠앤에이 사모투자전문회사	(*)
	스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	(*)
	스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자 합자회사	스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자 합자회사	(*)
	스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	(*)
	스틱프론티어제1호 사모투자합자회사	스틱프론티어제1호 사모투자합자회사	(*)
	스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	(*)
	스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션에버그린제1호 사모투자합자회사	(*)
	스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	스틱스페셜시추에이션에버그린제2호 사모투자합자회사	(*)
	스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	(*)
	스틱스페셜시추에이션원 사모투자 합자회사	스틱스페셜시추에이션원 사모투자 합자회사	(*)
	스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	(*)
	스틱오퍼튜니티재상호사모투자 합자회사	스틱오퍼튜니티재상호사모투자 합자회사	(*)
	스틱오퍼튜니티재상호사이드카제일호사모투자 합자회사	스틱오퍼튜니티재상호사이드카제일호사모투자 합자회사	(*)
	스틱오퍼튜니티재상호사이드카제이호사모투자 합자회사	스틱오퍼튜니티재상호사이드카제이호사모투자 합자회사	(*)
	스틱유진스타 사모투자 합자회사	스틱유진스타 사모투자 합자회사	(*)
	스틱케이그로스사모투자 합자회사	스틱케이그로스사모투자 합자회사	(*)
	케이디바 스틱 지역성장 제1호 사모투자 합자회사	-	(*)(*)
	스틱해외진출플랫폼펀드	스틱해외진출플랫폼펀드	(*)
	스틱4차산업혁명펀드	스틱4차산업혁명펀드	(*)
	스틱청년일자리펀드	스틱청년일자리펀드	(*)
	스틱4차산업혁명Jump-up펀드	스틱4차산업혁명Jump-up펀드	(*)
	아이비케이-스틱 파이어나너펀드	아이비케이-스틱 파이어나너펀드	(*)
	스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	(*)
	스틱이노베이션펀드	스틱이노베이션펀드	(*)
	2022 KF-스틱 뉴 프린티어 펀드	2022 KF-스틱 뉴 프린티어 펀드	(*)
	엔에이치기업인수목적20호(주)	엔에이치기업인수목적20호(주)	-
	케이디바씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	케이디바씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	(*)
	스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	(*)
	스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	(*)
	스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	(*)
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	스틱사모혼합자산투자신탁제1호	(*)	
주식회사 화성양광물류피에프비	주식회사 화성양광물류피에프비	(*)	
기타특수 관계자	STIC Investments (Hong Kong) Limited.	STIC Investments (Hong Kong) Limited.	-
	임직원 등	임직원 등	-

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

(*2) 당반기 중 신규로 설립되어 특수관계자에 포함되었습니다.

(2) 재화와 용역의 판매 및 구입 등

(단위: 천원)

구분	당반기		전반기	
	매출 등	매입 등	매출 등	매입 등
관계기업				
스틱씨제이글로벌투자파트너십 사모투자전문회사	1,452	-	315,210	-
스틱스페셜시추에이션 사모투자합자회사	364,496	-	630,043	-
스틱성장동력엠앤에이빅토리 사모투자 합자회사	166,761	-	1	-
스틱팬아시아4차산업그로스 사모투자합자회사	1,513,417	-	1,681,789	-
스틱프론티어제1호 사모투자합자회사	287,553	-	275,114	-
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	6,519,607	-	5,841,488	-
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	1,741,479	-	2,110,314	-
스틱스페셜시추에이션원 사모투자 합자회사	880,634	-	878,194	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	231,060	-	391,344	-
스틱오피티티제삼호사모투자 합자회사	11,034,438	-	7,608,082	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	109,829	-	23,798	-
스틱케이그로스사모투자 합자회사	1,367,536	-	-	-
케이디비 스틱 지역성장 제1호 사모투자 합자회사	568,533	-	-	-
스틱4차산업혁명펀드	362,360	-	646,531	-
스틱청년일자리펀드	569,210	-	701,317	-
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	800,989	-	1,045,936	-
아이비케이-스틱 파이어나어 펀드	211,591	-	242,000	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	36,000	-	36,000	-
스틱이노베이션펀드	1,249,432	-	1,405,774	-
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	165,000	-	147,637	-
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	697,311	-	-	-
스틱에이엘티글로벌제2호 사모투자합자회사	238,688	-	-	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	94,491	-	-	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	298,352	-	-	-
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	60,000	-	-	-
합계	29,570,219	-	23,980,572	-

(3) 특수관계자에 대한 채권·채무의 주요 잔액

(단위: 천원)

회사명	채권		채무	
	당반기말	전기말	당반기말	전기말
관계기업				
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	1,452	154,216	-	-
스틱스페셜시추에이션사모투자합자회사	2,374,344	2,009,847	-	-
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자합자회사	1,513,417	5,011,673	-	-
스틱 프런티어 제1호 사모투자합자회사	295,941	139,230	-	-
스틱스페셜시추에이션제2호 사모투자합자회사	3,259,804	7,654,982	-	-
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	880,717	1,873,514	-	-
스틱스페셜시추에이션원사모투자 합자회사	440,317	446,375	-	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	235,101	443,969	-	-
스틱오피티티제상호사모투자 합자회사	16,440,137	5,405,699	-	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	109,829	55,587	-	-
스틱케이그로스사모투자 합자회사	1,367,536	-	-	-
스틱해외진출플랫폼펀드	2,539,968	2,400,000	-	-
스틱4차산업혁명펀드	362,360	1,180,027	-	-
스틱청년일자리펀드	569,210	1,319,103	-	-
스틱4차산업혁명Jump-up펀드	800,989	850,505	-	-
아이비케이-스틱 파이어나이어펀드	211,591	107,922	-	-
스틱헬스케어아시아사모투자 합자회사	18,000	18,000	-	-
스틱이노베이션펀드	555,186	714,000	-	-
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	82,500	82,500	-	-
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	69,727	73,096	-	-
스틱에이엘티글로벌제2호사모투자 합자회사	119,344	120,986	-	-
스틱웰컴 업사이클링 신기술사업투자조합 제1호	47,507	48,029	-	-
스틱플레이스제2호일반사모부동산투자신탁	165,000	408,791	-	-
스틱사모혼합자산투자신탁제1호	30,000	24,194	-	-
주식회사 화성양광물류피에프브이	396,000	396,000	-	-
합계	32,885,977	30,938,245	-	-

(4) 특수관계자와의 자금거래

(단위: 천원)

회사명	당반기		전반기	
	출자	회수	출자	회수
관계기업				
STIC Private Equity Fund III L.P.	-	(341,687)	-	-
STIC Shariah Private Equity Fund III L.P	-	(62,755)	-	-
스틱씨제이글로벌투자파트너쉽사모투자전문회사	-	(1,779,540)	-	-
스틱성장동력엠앤에이빅토리아사모투자 합자회사	-	(14,423)	-	-
스틱팬아시아4차산업그로스사모투자 합자회사	-	-	-	(422,186)
스틱스페셜시추에이션제2호사모투자 합자회사	351,486	-	3,786,378	-
스틱글로벌혁신성장 사모투자합자회사	1,946,042	-	-	-
스틱아시아인프라스트럭처이노베이션사모투자 합자회사	2,000,000	-	-	-
스틱오퍼튜니티제삼호사모투자 합자회사	300,000	-	-	-
스틱유진스타 사모투자 합자회사	-	(8,319)	97,910	-
케이디비 스틱 지역성장 제1호 사모투자 합자회사	1,888,372	-	-	-
스틱 해외진출 플랫폼 펀드	-	(1,201,342)	-	(239,688)
스틱4차산업혁명펀드	-	(1,098,308)	-	(209,651)
스틱청년일자리펀드	-	(228,205)	-	(71,761)
스틱이노베이션펀드	1,560,000	(943,400)	1,780,000	-
2022 KF-스틱 뉴 프런티어 펀드	1,068,063	-	-	(670)
케이디비씨스틱에이엘티글로벌제1호사모투자합자회사	-	(196,566)	-	-
스틱에이엘티글로벌제2호사모투자 합자회사	-	(6,522)	-	-
합계	9,113,963	(5,881,067)	5,664,288	(943,956)

(5) 주요 경영진에 대한 보상

주요 경영진은 이사(비상임 포함), 이사회외의 구성원, 재무책임자 및 내부감사책임자를 포함하고 있습니다. 당반기와 전반기 중 종업원서비스의 대가로서 주요 경영진에게 지급되었거나 지급될 보상금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	당반기	전반기
급여 및 기타 단기종업원 급여	3,783,072	1,120,111
퇴직급여	306,004	224,375
주식보상비용	9,433	8,615
합계	4,098,509	1,353,101