

# 목 차

사업 보고서 .....	1
【대표이사 등의 확인】 .....	2
I. 회사의 개요 .....	3
1. 회사의 개요 .....	3
2. 회사의 연혁 .....	5
3. 자본금 변동사항 .....	5
4. 주식의 총수 등 .....	6
5. 정관에 관한 사항 .....	7
II. 사업의 내용 .....	12
1. 사업의 개요 .....	12
2. 주요 제품 및 서비스 .....	12
3. 원재료 및 생산설비 .....	13
4. 매출 및 수주상황 .....	15
5. 위험관리 및 파생거래 .....	16
6. 주요계약 및 연구개발활동 .....	20
7. 기타 참고사항 .....	20
III. 재무에 관한 사항 .....	25
1. 요약재무정보 .....	25
2. 연결재무제표 .....	30
2-1. 연결 재무상태표 .....	30
2-2. 연결 포괄손익계산서 .....	32
2-3. 연결 자본변동표 .....	33
2-4. 연결 현금흐름표 .....	35
3. 연결재무제표 주석 .....	36
1. 일반적인 사항 (연결) .....	36
2. 중요한 회계정책 (연결) .....	37
3. 중요한 회계추정 및 가정 (연결) .....	50
4. 영업부문 정보 (연결) .....	50
5. 범주별 금융상품 (연결) .....	52
6. 현금 및 현금성자산 (연결) .....	55
7. 매출채권 및 기타채권 (연결) .....	55
8. 기타금융자산 (연결) .....	58
9. 채고자산 (연결) .....	59
10. 비금융자산 및 비금융부채 (연결) .....	59
11. 유형자산 (연결) .....	60
12. 사용권자산 및 리스부채 (연결) .....	61
13. 무형자산 (연결) .....	63
14. 투자부동산 (연결) .....	64
15. 매입채무 및 기타채무 (연결) .....	66
16. 차입금 및 사채 (연결) .....	66
17. 법인세비용 및 이연법인세 (연결) .....	69
18. 순확정급여부채(자산) (연결) .....	73
19. 자본 (연결) .....	77
20. 이익잉여금 (연결) .....	78
21. 지배기업의 배당금 (연결) .....	78

22. 영업수익 (연결) .....	79
23. 영업비용 (연결) .....	80
24. 금융수익 및 금융비용 (연결) .....	81
25. 기타영업외수익 및 기타영업외비용 (연결) .....	82
26. 지배기업의 소유주지분에 대한 주당손익 (연결) .....	83
27. 현금흐름관련정보 (연결) .....	84
28. 우발상황 및 약정사항 (연결) .....	87
28.1. 사용이 제한된 금융상품 (연결) .....	92
29. 특수관계자 (연결) .....	92
30. 위험관리 (연결) .....	95
31. 금융상품 공정가치 (연결) .....	100
4. 재무제표 .....	102
4-1. 재무상태표 .....	102
4-2. 포괄손익계산서 .....	104
4-3. 자본변동표 .....	105
4-4. 현금흐름표 .....	106
5. 재무제표 주석 .....	108
1. 일반적인 사항 .....	108
2. 중요한 회계정책 .....	108
3. 중요한 회계추정 및 가정 .....	120
4. 범주별 금융상품 .....	121
5. 현금 및 현금성자산 .....	124
6. 매출채권 및 기타채권 .....	124
7. 기타금융자산 .....	127
8. 채고자산 .....	128
9. 비금융자산 및 비금융부채 .....	128
10. 종속기업투자 .....	129
11. 유형자산 .....	130
12. 사용권자산 및 리스부채 .....	131
13. 무형자산 .....	133
14. 투자부동산 .....	133
15. 매입채무 및 기타채무 .....	135
16. 차입금 및 사채 .....	136
17. 법인세비용 및 이연법인세 .....	139
18. 순확정급여부채(자산) .....	142
19. 자본 .....	146
20. 이익잉여금 .....	147
21. 배당금 .....	149
22. 영업수익 .....	149
23. 영업비용 .....	150
24. 금융수익 및 금융비용 .....	151
25. 기타영업외수익 및 기타영업외비용 .....	152
26. 주당손익 .....	153
27. 현금흐름관련정보 .....	154
28. 우발상황 및 약정사항 .....	158
28.1. 사용이 제한된 금융상품 .....	162
29. 특수관계자 .....	162

30. 위험관리 .....	165
31. 금융상품 공정가치 .....	171
6. 배당에 관한 사항 .....	173
7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항 .....	175
7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적 .....	175
7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적 .....	177
8. 기타 재무에 관한 사항 .....	177
IV. 이사의 경영진단 및 분석의견 .....	181
1. 예측정보에 대한 주의사항 .....	181
2. 개요 .....	181
3. 재무상태 및 영업실적 .....	181
4. 유동성 및 자금조달과 지출 .....	183
5. 부외거래 .....	184
6. 그 밖에 투자자의사결정에 필요한 사항 .....	184
V. 회계감사인의 감사의견 등 .....	185
1. 외부감사에 관한 사항 .....	185
2. 내부통제에 관한 사항 .....	186
VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항 .....	189
1. 이사회에 관한 사항 .....	189
2. 감사제도에 관한 사항 .....	191
3. 주주총회 등에 관한 사항 .....	193
VII. 주주에 관한 사항 .....	196
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항 .....	198
1. 임원 및 직원 등의 현황 .....	198
2. 임원의 보수 등 .....	200
IX. 계열회사 등에 관한 사항 .....	203
X. 대주주 등과의 거래내용 .....	204
XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항 .....	205
1. 공시내용 진행 및 변경사항 .....	205
2. 우발부채 등에 관한 사항 .....	205
3. 제재 등과 관련된 사항 .....	207
4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항 .....	207
XII. 상세표 .....	209
1. 연결대상 종속회사 현황(상세) .....	209
2. 계열회사 현황(상세) .....	209
3. 타법인출자 현황(상세) .....	209
<b>【 전문가의 확인 】</b> .....	211
1. 전문가의 확인 .....	211
2. 전문가와의 이해관계 .....	211

# 사업보고서

(제 30 기)

사업연도 2025년 01월 01일 부터  
2025년 12월 31일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2026년 3월 19일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

주식회사 레드캡투어

대 표 이 사 :

인 유 성

본 점 소 재 지 :

서울특별시 중구 을지로 100 파인에비뉴 B동 19층

(전 화) 02-2001-4500

(홈페이지) <http://www.redcap.co.kr>

작 성 책 임 자 :

(직 책) CFO

(성 명) 이충희

(전 화) 02-2001-4500

## 【 대표이사 등의 확인 】

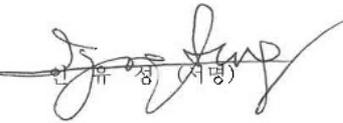
### 【 대표이사 등의 확인 】

우리는 당사의 대표이사 및 신고업무담당이사로서 이 사업보고서의 기재내용에 대해 상당한 주의를 다하여 직접 확인·검토한 결과, 중요한 기재사항의 기재 또는 표시의 누락이나 허위의 기재 또는 표시가 없고, 이 사업보고서에 표시된 기재 또는 표시사항을 이용하는 자의 중대한 오해를 유발하는 내용이 기재 또는 표시되지 아니하였음을 확인합니다.

또한, 당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제8조의 규정에 따라 내부 회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.

2026. 03. 19

주식회사 레드캡투어

대표이사  인 유 정 (서명)

신고업무담당이사 이 충 희 (서명) 

# I. 회사의 개요

## 1. 회사의 개요

### 1) 연결대상 종속회사 개황

(단위 : 사)

구분	연결대상회사수				주요 종속회사수
	기초	증가	감소	기말	
상장	-	-	-	-	-
비상장	2	-	1	1	-
합계	2	-	1	1	-

※상세 현황은 '상세표-1. 연결대상 종속회사 현황(상세)' 참조

### 1-1) 연결대상회사의 변동내용

구분	자회사	사유
신규 연결	-	-
	-	-
연결 제외	Redcaptour Guangzhou Co., Ltd	청산
	-	-

### 2) 회사의 법적·상업적 명칭

- 국문 : 주식회사 레드캡투어
- 영문 : RedcapTour Co., Ltd.

### 3) 설립일자 및 존속기간

- 1992년 12월 22일 주식회사 범한여행 설립
- 2007년 2월 28일 주식회사 미디어솔루션과 합병
- 2007년 4월 1일 물적분할 (분할회사명: 주식회사 미디어솔루션)

### 4) 본사의 주소, 전화번호, 홈페이지 주소

주 소 : 서울특별시 중구 을지로 100 파인에비뉴 B동 19층  
 전화번호 : 02-2001-4500  
 홈페이지 : <http://www.redcap.co.kr>

### 5) 중소기업 등 해당 여부

중소기업 해당 여부	미해당
벤처기업 해당 여부	미해당
중견기업 해당 여부	해당

## 6) 주요사업의 내용

당사는 일반여행알선, 항공운송대리점과 관련된 여행사업 및 자동차대여, 중고자동차매매와 관련된 렌터카사업을 주요사업으로 영위하고 있습니다.

또한, 종속회사인 레드캡미스를 통해 이벤트대행업을 영위하고 있습니다.

기타 자세한 내용은 'II. 사업의 내용'을 참조하시기 바랍니다.

## 7) 신용평가에 관한 사항

평가일	평가대상 등	평가대상의 신용등급	평가회사 (신용평가등급범위)	평가구분	비고
2020.12.24	기업어음(CP)	A3+	NICE신용평가	정기평가	-
2020.12.23	기업어음(CP)	A3+	한국기업평가	정기평가	-
2020.06.29	기업어음(CP)	A3+	한국기업평가	본평가	-
2020.06.29	기업어음(CP)	A3+	NICE신용평가	본평가	-

\* 신용평가 등급범위는 아래 주석을 참조하시기 바랍니다.

### 주1) 한국기업평가

등급기호	등급의 정의
A1	단기적인 채무상환능력이 매우 우수하며, 예측 가능한 장래의 환경변화에 영향을 받을 가능성이 낮다.
A2	단기적인 채무상환능력이 우수하지만, 장래의 환경변화에 의해 영향을 받을 가능성이 상위등급에 비해서는 높다.
A3	단기적인 채무상환능력은 있으나, 장래의 환경변화에 저하될 가능성이 내포되어 있다.
B	최소한의 단기적인 채무상환능력은 인정되나, 그 안정성은 가변적이어서 투기적이다.
C	단기적인 채무상환능력이 의문시되며, 채무불이행이 발생할 가능성이 높다.
D	현재 채무불이행 상태에 있다.

※ A2부터 B까지는 당해 등급 내에서의 상대적 위치에 따라 + 또는 - 부호를 부여할 수 있음.

### 주2) NICE신용평가

단기신용등급	정의
A1	적기상환능력이 최고수준이며, 현단계에서 합리적으로 예측가능한 장래의 어떠한 환경변화에도 영향을 받지 않을 만큼 안정적인.
A2	적기상환능력이 우수하지만 A1등급에 비해 다소 열등한 요소가 있음.
A3	적기상환능력이 양호하지만 장래 급격한 환경변화에 따라 다소 영향을 받을 가능성이 있음.
B	적기상환능력은 인정되지만 투기적 요소가 내재되어 있음.
C	적기상환능력이 의문시됨.
D	지급불능상태에 있음.

※ A2등급에서 B등급까지는 그 상대적 우열 정도에 따라 +, -기호를 첨부할 수 있음.

## 8) 회사의 주권상장(또는 등록·지정)여부 및 특례상장에 관한 사항

주권상장 (또는 등록·지정)현황	주권상장 (또는 등록·지정)일자	특례상장 유형
코스닥시장 상장	2007년 03월 14일	해당사항 없음

## 2. 회사의 연혁

### 1) 회사의 본점소재지 및 그 변경

- 공시대상기간 본점소재지의 변경 내역이 없습니다.

### 2) 경영진 및 감사의 중요한 변동

변동일자	주총종류	선임		임기만료 또는 해임
		신규	재선임	
2021년 03월 26일	정기주총	-	사외이사 심재혁	-
2022년 03월 25일	정기주총	사내이사 이충희 기타비상무이사 김성일 감사 윤흥열	사내이사 인유성	사내이사 김성일 사임 사외이사 여성구 임기만료 사외이사 윤흥열 임기만료
2022년 03월 25일	-	-	대표이사 인유성	이사회
2023년 08월 05일	-	-	-	사외이사 심재혁 당연퇴임
2024년 03월 22일	정기주총	사외이사 차천수	-	-
2025년 03월 28일	정기주총	-	사내이사 인유성 사내이사 이충희 기타비상무이사 김성일 감사 윤흥열	-
2025년 03월 28일	-	-	대표이사 인유성	이사회

### 3) 최대주주의 변동

(2025.09.30 현재)

기 초			기 말			비 고
최대주주	소유주식수	지분율	최대주주	소유주식수	지분율	
KOO BENNETT (구본호) 외 7인	12,789,734	76.49 %	KOO BENNETT (구본호) 외 7인	12,789,734	76.49 %	-

### 4) 상호의 변경

- 2007년 1월 11일 : 주식회사 레드캡투어

## 3. 자본금 변동사항

당사는 공시대상기간 중 자본금 변동사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 원, 주)

종류	구분	30기 (2025년 말)	29기 (2024년 말)	28기 (2023년 말)	27기 (2022년 말)	26기 (2021년 말)

보통주	발행주식총수	16,720,822	16,720,822	8,589,480	8,589,480	8,589,480
	액면금액	500	500	500	500	500
	자본금	8,474,945,500	8,474,945,500	4,294,740,000	4,294,740,000	4,294,740,000
우선주	발행주식총수	-	-	-	-	-
	액면금액	-	-	-	-	-
	자본금	-	-	-	-	-
합계	자본금	8,474,945,500	8,474,945,500	4,294,740,000	4,294,740,000	4,294,740,000

※ 당사는 2024년 11월 11일 보통주 229,069주를 소각하였습니다.

※ 당사는 2024년 11월 25일 무상증자를 실시하여 8,360,411주의 신주를 발행하였습니다.

## 4. 주식의 총수 등

### 1) 주식의 총수

본 보고서 작성기준일 현재 발행할 주식의 총수는 30,000,000주이며, 현재까지 발행한 주식의 총수 16,949,891주입니다. 이익소각으로 229,069주가 감소하여, 발행주식의 총수는 16,720,822주입니다.

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주, %)

구 분	주식의 종류		비고
	보통주	합계	
I. 발행할 주식의 총수	30,000,000	30,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	16,949,891	16,949,891	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	229,069	229,069	-
	1. 감자	-	-
	2. 이익소각	229,069	229,069
	3. 상환주식의 상환	-	-
	4. 기타	-	-
IV. 발행주식의 총수 (II-III)	16,720,822	16,720,822	-
V. 자기주식수	-	-	-
VI. 유통주식수 (IV-V)	16,720,822	16,720,822	-
VII. 자기주식 보유비율	0.00	0.00	-

### 2) 자기주식 취득 및 처분 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주)

취득방법	주식의 종류	기초수량	변동 수량			기말수량	비고
			취득(+)	처분(-)	소각(-)		
배당 가능 이익 범위	직접 취득	장내	보통주	-	-	-	-
		직접 취득	우선주	-	-	-	-
	장외 직접 취득	보통주	-	-	-	-	
		우선주	-	-	-	-	

이내 취득	공개매수		보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
		소계(a)	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
	신탁 계약에 의 한 취득	수탁자 보유물량	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
		현물보유물량	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
		소계(b)	보통주	-	-	-	-	-	-
			우선주	-	-	-	-	-	-
	기타 취득(c)			보통주	-	-	-	-	-
				우선주	-	-	-	-	-
총 계(a+b+c)			보통주	-	-	-	-	-	
			우선주	-	-	-	-	-	

### 3) 자기주식 직접 취득·처분 이행현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 천원, %)

구 분	예정기간		예정금액 (A)	이행금액 (B)	이행률 (B/A)	결과 보고일
	시작일	종료일				
직접 처분	2023년 03월 27일	2023년 06월 24일	1,838,000	1,686,750	91.77	2023년 06월 13일
직접 처분	2023년 06월 26일	2023년 07월 31일	974,646	958,658	98.36	2023년 06월 30일

\* 당사는 유통주식수 확대를 위해 자기주식 100,000주를 처분하였습니다. 자세한 내용은 2023년 3월 24일 공시한 '주요사항보고서(자기주식처분결정)'을 참조하시기 바랍니다.

\* 당사는 임직원에게 대한 상여지급으로 자기주식 57,063주를 처분하였습니다. 자세한 내용은 2023년 6월 15일 공시한 '주요사항보고서(자기주식처분결정)'을 참조하시기 바랍니다.

### 4) 자기주식 소각현황

(단위 : 천원, 주)

소각일	소각방법	주식종류	소각수량	소각금액
2024년 11월 11일	이익소각	보통주	229,069	4,066,296

## 5. 정관에 관한 사항

### 1) 정관의 최근 개정일

당사 정관의 최근 개정일은 2025년 3월 28일이며, 제30기 정기주주총회('26.03.27 개최 예정)에서 정관 변경 안건이 포함될 예정입니다.

### 2) 정관 변경 이력

정관변경일	해당주총명	주요변경사항	변경이유
-------	-------	--------	------

2026년 03월 27일	제30기 정기주주총회 (개최예정)	제10조의4 (주식의소각) 제20조 (소집지) 제26조 (의결권의 대리행사) 제29조 (이사의 수) 제32조의2 (이사의 의무) 제33조의2 (이사의 회사에 대한 책임감경)	- 주주외의 자에 대한 자기주식 처분에 필요한 처분사유 규정을 반영 - 전자주주총회 제도 도입에 따른 근거 규정 마련 - 대리권 증명을 서면 또는 전자문서로 가능하게 하는 상법 개정사항 반영 - 사외이사 명칭 변경 및 이사회 내 인원수 비율을 변경하는 상법 개정 내용 반영 - 이사의 충실의무를 주주에게로 확대 - 사외이사 명칭 변경
2025년 03월 28일	제29기 정기주주총회	제48조 (분기배당)	- 분기배당 절차 개선
2024년 03월 22일	제28기 정기주주총회	제2조 (목적) 제47조 (이익배당)	- 사업목적 추가 (정보서비스업, 정보서비스제공업) - 배당절차 개선사항 반영
2023년 03월 24일	제27기 정기주주총회	제2조 (목적)	- 사업목적 추가 (중고자동차 수출업)

### 3) 사업목적

#### 가. 사업목적 현황

구 분	사업목적	사업영위 여부
1	일반여행 알선업	영위
2	전문휴양업	미영위
3	관광편의시설업	영위
4	항공운송 대리점업	영위
5	국내외 손해보험 대리점업	미영위
6	자동차 대여사업	영위
7	자동차 정비업	영위
8	전자상거래 및 통신판매업	영위
9	통신기기 판매업	미영위
10	부동산 임대업 및 전대업	영위
11	중고자동차매매업	영위
12	자동차임대사업	영위
13	운송업	미영위
14	주차장 운영업	미영위
15	자동차 부품 및 부속품 판매업	미영위
16	전시 및 행사대행업	영위
17	교육 서비스업	미영위
18	호텔업	미영위
19	문화행사업	영위
20	컨벤션기획업	영위
21	국제회의기획업	영위
22	인력공급업	미영위
23	스포츠마케팅업	미영위
24	이벤트대행업	영위
25	각종 행사 시 진행, 기획 및 알선 이벤트업	영위
26	여행용품 도매 및 여행용품 중개업	미영위

27	상품권 판매업	영위
28	별정 통신사업	영위
29	시설대여업	미영위
30	위치정보사업	영위
31	위치기반서비스업	영위
32	중고자동차 수출입업	영위
33	정보서비스업	영위
34	정보서비스제공업	영위
35	위 각호의 사업과 관련된 해외사업	영위
36	위 각호의 부대하는 일체의 사업	영위

#### 나. 사업목적 변경 내용

구분	변경일	사업목적	
		변경 전	변경 후
추가	2023.03.24	-	32. 중고자동차 수출입업
추가	2024.03.22	-	33. 정보서비스업
추가	2024.03.22	-	34. 정보서비스제공업

#### 다. 사업목적 변경 사유

##### (1) 변경 취지 및 목적, 필요성

구분	추가된 사업목적	진출 목적
1	중고자동차 수출입업	매각판로 다각화
2	정보서비스업	모빌리티 서비스 진행
3	정보서비스제공업	

##### (2) 사업목적 변경제안 주체

- 위 사업목적 변경목적에 따라 이사회를 통해 진행되었습니다.

##### (3) 해당 사업목적 변경이 회사의 주된 사업에 미치는 영향 등

- 위 사업목적 변경은 사업 확장성 및 경쟁력 강화, 수익성 제고 등을 위한 것으로 회사의 주된 사업에 미치는 영향은 거의 없습니다.

#### 라. 정관상 사업목적 추가 현황표

구분	사업목적	추가일자
1	중고자동차 수출입업	2023.03.24
2	정보서비스업	2024.03.22

3	정보서비스제공업	2024.03.22
---	----------	------------

(1) 그 사업 분야(업종, 제품 및 서비스의 내용 등) 및 진출 목적

구분	추가된 사업목적	진출 목적
1	중고자동차 수출입업	매각판로 다각화를 통한 수익성 제고
2	정보서비스업	모빌리티 서비스 제공을 통한 사업 경쟁력 강화
3	정보서비스제공업	

(2) 시장의 주요 특성 · 규모 및 성장성

구분	추가된 사업목적	시장의 주요 특성	규모 및 성장성
1	중고자동차 수출입업	국가마다 수출입 규제, 환율, 해상운임 등이 달라 이에 따른 영향과 국내 및 국제 시장의 변동성이 존재합니다.	중고차 수출입은 2025년 기준으로 전년대비 약 75% 급증한 약 88.6억 달러(약 12조 7천억 원)에 달했으며, 전체 자동차 수출에서 중고차가 차지하는 비중도 크게 확대됐습니다. 이런 추세는 신흥시장(키르기스스탄, 카자흐스탄, 리비아, 아랍에미리트(UAE) 등)에서 한국 중고차에 대한 수요 확대가 주도하고 있습니다. (출처: 2026.02.24 중앙일보)
2	정보서비스업	기술의 발전과 함께 변화하고 있으며, 전문 지식을 필요로 하는 서비스를 제공합니다. 기업은 더 나은 전략을 수립하고 시장에서의 성공을 도모할 수 있습니다.	정보서비스 시장은 2024~2029년 1,828억 달러(약 117조 원)로 예측되며 예측 기간 동안 15.8%의 CAGR로 성장할 것으로 예상됩니다. 향후 몇 년간 정보서비스 시장 성장을 견인할 주요 요인 중 하나로 정보 관리 분야에서 인공지능의 부상을 꼽았습니다. 또한, 정보서비스 제공업체가 제공하는
3	정보서비스제공업		서비스의 빅데이터 통합, BFSI 분야의 성장, 녹색화 이니셔티브는 정보서비스 시장의 큰 수요로 이어질 것으로 보입니다. (출처: 2025.01 TechNavio Reserch)

(3) 신규사업과 관련된 투자 및 예상 자금소요액(총 소요액, 연도별 소요액), 투자자금 조달 원천, 예상투자회수기간 등

구분	추가된 사업목적	투자 및 예상 자금소요액	투자자금 조달원천	예상투자회수기간
1	중고자동차 수출입업	별도 투자금액 없음	해당없음	해당없음
2	정보서비스업	별도 투자금액 없음	해당없음	해당없음
3	정보서비스제공업			

(4) 사업 추진현황(조직 및 인력구성 현황, 연구개발활동 내역, 제품 및 서비스 개발 진척도 및 상용화 여부, 매출 발생여부 등)

구분	추가된 사업목적	조직 및 인력구성 현황	연구개발활동 내역	제품 및 서비스 개발 진척도 및 상용화 여부	매출 발생여부 등
1	중고자동차 수출입업	기존 중고차 판매 조직에서 실행 중	-	사업 인허가 완료 중고차 수출 채널 확보	매출 발생
2	정보서비스업	기존 렌터카 및 업무혁신 조직에서 실행 중	시스템 개발 완료, 테스트 및 기능 개선 진행	사업 관련 인허가 완료	매출 발생
3	정보서비스제공업				

(5) 기존 사업과의 연관성

구 분	추가된 사업목적	기존 사업과의 연관성
1	중고자동차 수출입업	중고자동차 매매수익률 제고
2	정보서비스업	기존 자동차 대여사업과 시너지 효과
3	정보서비스제공업	

(6) 주요 위험

구 분	추가된 사업목적	주요 위험
1	중고자동차 수출입업	환율변동, 국외 경기변동 위험
2	정보서비스업	개인정보보호 및 보안
3	정보서비스제공업	

## II. 사업의 내용

### 1. 사업의 개요

당사는 수익을 창출하는 용역의 성격, 이익 창출단위, 서비스의 특징, 시장 및 판매방법의 특징, 사업부문 구분의 계속성 등을 고려하여 경영의 다각화 실태를 적절히 반영할 수 있도록 종속회사를 포함하여 렌터카사업부문과 여행사업부문으로 사업을 구분하고 있습니다.

사업부문별 현황을 요약하면 아래와 같습니다.

(단위: 백만원)

부문	회사	사업 내용	주요고객	매출액(제30기)
렌터카사업부문	(주)레드캡투어	차량대여, 중고자동차 매매	㈜제이케이오토모빌, ㈜오토헨즈 오토인사이드 LG전자㈜, ㈜LG유플러스, 롯데렌탈㈜, ㈜대우건설 등	325,898
여행사업부문	(주)레드캡투어, (주)레드캡마이스	여행알선, 항공권위탁판매, 호텔알선, 행사기획/주관	LG전자㈜, ㈜LG유플러스, ㈜LG에너지솔루션 도이체루프트한자, ㈜대한항공, 아시아나항공㈜ 등	39,655

### 2. 주요 제품 및 서비스

#### 1) 주요 제품, 서비스의 내용

여행사업부문은 여행알선, 항공권 위탁판매 등의 서비스를 제공하고 있으며, 렌터카사업부문은 차량대여 서비스, 중고차량의 매매 등을 통해 수익을 창출하고 있습니다.

사업부문	회사	주요 재화 및 용역
렌터카사업부문	(주)레드캡투어	차량대여, 차량관리서비스, 사고처리 업무대행 서비스, 중고자동차매매 등
여행사업부문	(주)레드캡투어, (주)레드캡마이스	법인 출장자를 위한 여행수속, 항공권/호텔예약 대행, 국내외 관광여행상품 제작 및 판매, MEETING / INCENTIVES / CONVENTION / EXHIBITION

#### 2) 주요 제품, 서비스의 영업수익 비중

(단위 : 백만원, %)

구분		제30기		제29기	
		금액	비중	금액	비중
렌터카사업부문	차량대여, 계약만기차량 매각	325,898	89.2	318,580	88.8
여행사업부문	항공권, 여행상품 등	39,655	10.8	40,297	11.2
합계	합계	365,553	100.0	358,877	100.0

### 3. 원재료 및 생산설비

#### 1) 사업장 현황

당사는 서울 을지로에 위치한 본사를 포함하여 국내 총 26개의 사업장을 보유하고 있습니다.

	구 분	소유형태	소재지
1	본점	임차	서울시 중구
2	을지로지점	상 동	서울시 중구
3	트윈지점	상 동	서울시 영등포구
4	강남타워지점	상 동	서울시 강남구
5	강서지점	상 동	서울시 강서구
6	수원지점	상 동	경기도 수원시
7	인천지점	상 동	인천시 옹진군
8	구미지점	상 동	경북 구미시
9	부산지점	상 동	부산시 해운대구
10	창원지점	상 동	경남 창원시
11	청주지점	상 동	충북 청주시
12	광주지점	상 동	광주시 서구
13	대구지점	상 동	대구시 수성구
14	울산지점	상 동	울산시 남구
15	여수지점	상 동	전남 여수시
16	원주지점	상 동	강원도 원주시
17	제주지점	상 동	제주특별자치도 제주시
18	전주지점	상 동	전북 전주시
19	안양지점	상 동	경기도 안양시
20	김포지점	상 동	경기 김포시
21	유성지점	상 동	대전시 유성구
22	세종지점	상 동	세종특별자치시 나성북1로
23	천안지점	상 동	충남 천안시
24	마곡지점	상 동	서울시 강서구
25	과천시점	상 동	경기 과천시
26	레드캡마이스	임차	서울시 중구
합 계			

#### 2) 기타 영업용 설비

당사는 여행 및 렌터카 사업의 영위를 위해서 다음과 같은 유형자산을 보유하고 있습니다. 유형자산 중 차량운반구는 렌터카 정비차량 및 임직원 업무용 차량으로 구성되어 있으며, 대여사업차량은 본 보고서 작성일 현재 대여중인 차량입니다.

또한, 건설중인자산은 대여사업차량 구매를 위해 선지급한 것이며, 기타의 유형자산은 컴퓨터 등 집기/비품으로 구성되어 있습니다.

가. 당기와 전기 유형자산의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025년						
	토지	건물	차량운반구	대여사업차량	기타의 유형자산	건설중인자산	합 계
기초 순장부금액	12,463,328	448,752	1,253,076	543,025,113	657,771	7,590,441	565,438,481
취득	-	-	524,600	-	354,568	240,463,302	241,342,470
대체	-	-	30,541	238,805,451	-	(238,835,992)	-
재고자산으로 분류	-	-	-	(80,689,471)	-	-	(80,689,471)
처분 등	-	-	(136,053)	(314,515)	(12,350)	-	(462,918)
감가상각	-	(14,731)	(325,845)	(142,979,378)	(310,671)	-	(143,630,625)
손상차손	-	-	-	(3,772)	-	-	(3,772)
환산외환차이	-	-	-	-	(8)	-	(8)
기말 순장부금액	12,463,328	434,021	1,346,319	557,843,428	689,310	9,217,751	581,994,157
취득원가	12,463,328	589,244	2,413,424	886,941,605	2,191,105	9,217,751	913,816,457
정부보조금	-	-	(32,142)	(22,569,274)	-	-	(22,601,416)
감가상각누계액	-	(155,223)	(1,034,963)	(306,496,613)	(1,501,795)	-	(309,188,594)
손상차손누계액	-	-	-	(32,290)	-	-	(32,290)

(단위: 천원)

구 분	2024년						
	토지	건물	차량운반구	대여사업차량	기타의 유형자산	건설중인자산	합 계
기초 순장부금액	14,410,288	1,266,897	1,358,171	586,937,345	756,485	9,388,033	614,117,219
취득	-	12,016	220,117	-	249,617	171,473,764	171,955,514
대체(*)	(1,946,960)	(786,037)	-	173,271,356	-	(173,271,356)	(2,732,997)
재고자산으로 분류	-	-	-	(72,979,555)	-	-	(72,979,555)
처분 등	-	-	(9,924)	(183,694)	(1,696)	-	(195,314)
감가상각	-	(44,124)	(315,288)	(144,045,294)	(346,666)	-	(144,751,372)
손상차손환입	-	-	-	24,955	-	-	24,955
환산외환차이	-	-	-	-	31	-	31
기말 순장부금액	12,463,328	448,752	1,253,076	543,025,113	657,771	7,590,441	565,438,481
취득원가	12,463,328	589,244	2,278,128	854,235,898	2,052,153	7,590,441	879,209,192
정부보조금	-	-	-	(20,547,673)	-	-	(20,547,673)
감가상각누계액	-	(140,492)	(1,025,052)	(290,634,594)	(1,394,382)	-	(293,194,520)
손상차손누계액	-	-	-	(28,518)	-	-	(28,518)

(\*) 토지와 건물 중 일부가 투자부동산으로 대체되었습니다.

나. 감가상각비는 전액 영업비용에 포함되어 있습니다.

다. 대여사업차량의 일부는 연결회사의 차입금과 관련하여 담보로 제공되어 있습니다.

### 3) 설비의 신설·매입 계획 등

렌터카사업 및 여행사업 활성화를 위해 차량매입 등의 투자를 지속적으로 확대할 예정입니다.

## 4. 매출 및 수주상황

### 1) 영업수익 실적

당사의 영업수익은 사업부문을 기준으로 렌터카사업부문과 여행사업부문으로 구분됩니다. 렌터카사업부문은 일정기간 차량을 대여하여 얻는 차량대여수입과 대여기간이 만료된 중고차량을 매각함으로써 발생하는 중고자동차매매수입으로 구분됩니다. 렌터카사업부문의 수익 인식은 총액기준입니다.

여행사업부문은 세부적으로 다양한 여행상품을 판매하여 얻는 여행알선수입, 항공권등을 판매하여 얻는 대표수입과 각종 이벤트를 기획, 행사하는 이벤트알선수입으로 구분됩니다. 여행알선수입과 대표수입의 인식은 순액기준으로 총거래액이 아닌 당사가 얻게되는 수수료에 해당하는 금액만을 영업수익으로 계상하고 있습니다.

영업수익의 세부내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

사업부문	회사	사업 내용	제30기		제29기		
			영업수익	비중(%)	영업수익	비중(%)	
렌터카사업부문	(주)레드캡투어	차량대여, 차량관리서비스, 사고처리 업무대행 서비스, 중고자동차매매 등	수출	-	-	-	-
			내수	325,898	89.2	318,580	88.8
			소계	325,898	89.2	318,580	88.8
여행사업부문	(주)레드캡투어, (주)레드캡마이스	법인 출장자를 위한 여행수속, 항공권/호텔예약 대행, MICE, 국내외 관광여행상품 제작 및 판매 등	수출	-	-	-	-
			내수	39,655	10.8	40,297	11.2
			소계	39,655	10.8	40,297	11.2
합 계			수출	-	-	-	-
			내수	365,553	100.0	358,877	100.0
			합계	365,553	100.0	358,877	100.0

### 2) 판매방법과 판매전략

당사는 본점을 포함한 국내 26곳의 사업장과 다양한 네트워크를 통해 대고객 판매를 병행함으로써 렌터카사업과 여행사업의 확고한 영업망을 보유하고, 고품격 서비스를 바탕으로 우량기업들과 파트너쉽을 구축했습니다.

렌터카사업은 법인과 개인을 대상으로 3~5년 장기렌탈상품을 중점적으로 판매하는 전략을 구사하고 있으며, 이는 안정적인 고부가가치 창출에 크게 이바지하고 있습니다.

여행사업은 항공권, 호텔, MICE(Meeting, Incentive, Convention, Exhibition) 등의 상품군을 법인고객과 임직원들에게 제공하고 있으며, 글로벌 출장여행사 AMEX GBT(American Express Global Business Travel)와의 제휴를 통한 수익원을 확보하고 있습니다. 고품격 이미지 획득을 위한 마케팅활동과 상품개발을 강화하는 판매전략을 취하고 있으며, 안정적인 항공권 판매사업을 바탕으로 국제회의 유치사업, 이벤트사업 등으로 사업영역을 확대하고 있습니다.

## 5. 위험관리 및 파생거래

### 1) 재무위험관리요소

연결회사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(외환위험 및 이자율위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 재무위험에 노출되어 있습니다. 연결회사의 전반적인 위험관리 정책은 금융시장의 변동성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 미치는 부정적 영향을 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

### 2) 시장위험

#### 가. 외환위험

연결회사는 해외여행알선 업무 등과 관련하여 국제적으로 영업활동을 영위하고 있기 때문에 외환 위험, 특히 주로 미국 달러화 및 유로화 관련된 환율 변동 위험에 노출되어 있습니다. 외환 위험은 인식된 자산과 부채와 관련하여 발생하고 있습니다.

경영진은 연결회사 내의 기업들이 각각의 기능통화에 대한 외환 위험을 관리하도록 하는 정책을 수립하고 있습니다.

보고기간말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31		2024.12.31	
	10% 상승시	10% 하락시	10% 상승시	10% 하락시
EUR	(7,946)	7,946	-	-
USD	(18,629)	18,629	(33,822)	33,822
JPY	(4,567)	4,567	(150)	150
CNY	5,766	(5,766)	15,291	(15,291)

#### 나. 이자율위험

이자율 위험은 미래의 시장 이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에서 발생하는 이자수익 및 이자비용이 변동될 위험을 뜻하며, 이는 주로 변동금리부 조건의 예금과 차입금에서 발생하고 있습니다. 연결회사의 이자율 위험관리의 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 순이자비용의 최소화를 추구함으로써 기업의 가치를 극대화하는데 있습니다.

연결회사는 보고기간말 현재 변동금리부 자산 대비 변동금리부 부채가 많아 이자율 상승시 순이자비용이 증가합니다. 한편, 연결회사는 내부자금 공유 확대를 통한 외부차입 최소화, 고금리 차입금 감축, 장/단기 차입구조 개선, 고정 대 변동이자 차입조건의 적정비율 유지, 일간/주간/월간 단위의 국내외 금리동향 모니터링 실시, 대응방안 수립 및 변동금리부 조건의 단기차입금과 예금을 적절히 운영함으로써 이자율 변동에 따른 위험을 최소화하고 있습니다.

보고기간말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 이자율의 10bp 변동시 연결회사의 법인세비용 차감전순손익에 미치는 영향은 아래 표와 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31		2024.12.31	
	10bp 상승시	10bp 하락시	10bp 상승시	10bp 하락시
이자비용	(268,938)	268,938	(210,440)	210,440

연결회사는 이자율변동에 따른 위험을 관리하기 위하여 금리스왑계약을 체결하였으나, 당기 중 해당 계약을 종료하여 보고기간말 현재 보유중인 파생상품 계약은 없습니다. 전기말 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

2024년	계약처	금액 (2024.12.31)	지급이자율 (%)	계약시작일	계약만기일	장부금액
						자산
금리스왑(*)	우리은행	1,250,000	3.85	2022.02.21	2025.02.21	1,925

(\*) 위험회피가 적용되지 않는 파생상품입니다.

### 3) 신용위험

신용위험은 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 거래상대방이 계약조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다.

이러한 신용위험을 관리하기 위하여 기업 고객의 경우 외부 신용등급을 확인할 수 있는 경우 동 정보를 사용하고 그 외의 경우에는 내부적으로 고객의 재무상태와 과거 경험 등을 근거로 신용등급을 평가하며, 개인 고객에 대한 매출은 현금 또는 허용된 신용카드 거래만을 허용하여 신용위험을 최소화합니다. 또한, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여 월단위로 회수지연 현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

연결회사는 매출채권 및 기타채권에 대해 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 손실충당금을 측정합니다. 기대신용손실은 채무자의 과거 채무불이행 경험 및 차입자 특유의 요인, 일반적인 경제 환경, 보고기간 말에 현재 상황에 대한 평가를 포함한 요소들이 조정된 채무자의 현행 재무상태에 대한 분석을 고려하여 산정됩니다. 당기중 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.

보고기간말 현재 신용 위험에 대한 최대 노출 정도는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31	2024.12.31
현금및현금성자산(보유현금 제외)	74,963,492	72,454,993
(유동 및 비유동)매출채권및기타채권	26,947,407	24,780,762

(유동 및 비유동)기타금융자산(*)	-	1,925
---------------------	---	-------

(\*) FVOCI 지분상품은 신용위험이 존재하지 않기 때문에 기타금융자산 잔액에서 제외하였습니다.

#### 4) 유동성위험

연결회사는 영업 자금 수요를 충족시키기 위해 차입금 한도나 약정을 위반하는 일이 없도록 유동성에 대한 예측을 항시 모니터링하고 있습니다. 또한, 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중·장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제 현금유출액을 분석, 검토하여 금융부채와 금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다. 연결회사의 경영진은 영업활동 현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

연결회사의 유동성위험 분석 내역은 다음과 같습니다.

아래의 유동성 위험 분석에 포함된 금액은 계약상의 할인되지 않은 현금흐름이며, 이자지급액을 포함하고 있습니다.

(단위: 천원)

2025.12.31	1년 미만	1년~2년 이하	2년~5년 이하	5년 초과
매입채무및기타채무	79,593,925	-	-	-
장기기타채무	-	4,777,708	5,760,966	-
(유동 및 비유동)차입금	147,636,737	108,532,873	52,620,308	-
(유동 및 비유동)사채	41,655,652	33,306,292	30,715,119	-
유동성리스부채	1,952,476	-	-	-
비유동성리스부채	-	612,098	413,856	318,403

(단위: 천원)

2024.12.31	1년 미만	1년~2년 이하	2년~5년 이하	5년 초과
매입채무및기타채무	65,601,784	-	-	-
장기기타채무	-	5,656,142	9,004,946	-
(유동 및 비유동)차입금	165,346,595	93,222,192	28,021,597	-
(유동 및 비유동)사채	34,372,380	40,702,160	32,352,800	-
유동성리스부채	2,058,188	-	-	-
비유동성리스부채	-	1,896,561	932,749	511,913

#### 5) 자본위험관리

연결회사의 자본 관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본 비용을 절감하기 위해 최적의 자본구조를 유지하는 것입니다.

연결회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 자본조달비율을 모니터링하여 자

본조달비용의 최적화를 도모하고 있습니다. 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하며, 자본조달비율은 순차입금을 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다.

보고기간말 현재 연결회사의 부채비율은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31	2024.12.31
총차입금(a)	393,642,276	372,334,433
차감: 현금및현금성자산(b)	74,967,540	72,461,165
순부채(c)=(a)-(b)	318,674,736	299,873,268
부채총계(d)	509,024,748	481,558,032
자본총계(e)	201,266,769	215,676,546
총자본(f)=(d)+(e)	710,291,517	697,234,578
자본조달비율(%)(c/f)	44.9%	43.0%
부채비율(%)(d/e)	252.9%	223.3%

## 6. 주요계약 및 연구개발활동

### 1) 연구개발활동 개요 및 연구개발 담당조직

당사는 생산성 증대 및 관리회계 신뢰성 증대, 신규사업에의 역량 집중을 통한 매출증대, 시장변화에 능동적 대응, 고객 접근성 강화 등의 전략적인 목표달성을 위하여 회사 내부 업무 혁신담당 조직과 외부 용역을 통해 렌터카사업과 여행사업에 필요한 시스템을 구축하고 있습니다.

### 2) 연구개발 실적

연구활동명	개발기간	내용
시뮬 활용한 출장 고객 대응 내부 업무 효율화	2025.09 ~ 2025.12	AI와 자산 OBT를 활용하여 자동 견적 산출 후 고객에게 회신, AI 챗봇을 통한 고객 대응으로 내부 업무 효율성 극대화
통합 RMS (Redcap Mobility Service) App. 서비스 오픈	2025.08 ~ 2025.11	차량 운용/관리(차량 운용 현황 확인, 차량 위치 관제, 차량 배차)를 위한 통합 App. 제공
차량 발주 의뢰 시스템 신규 구축	2025.03 ~ 2025.06	차량 발주 의뢰 가능한 시스템 신규 구축을 통해 렌터카 이용 고객 업무 DX화 및 타사 대비 차별화 고객 서비스 제공
현금 영수증 발행 요청 및 관리 시스템 구축	2024.05 ~ 2024.11	여행사업 현금영수증 의무 발행 업종 지정에 따른 세법 개정사항 준수 및 고객 서비스 강화 목적의 내부시스템 고도화
BTMS/OBT 항공 조회 시, 항공사별 부가 옵션 선택 기능 개발	2024.05 ~ 2024.09	BTMS/OBT 항공 조회 시, 아마데우스 기반으로 한 항공사별 부가 옵션 선택 기능 개발 (브랜디드페이 가능)
렌터카 상담센터 직원을 자가 학습형 챗봇 시스템 구축	2024.04 ~ 2024.08	렌터카 상담센터 직원의 업무 표준화 및 신속/정확한 응대를 통한 고객 서비스 품질 향상 추진
ESG 경영 확대를 위한 차량 이용에 따른 탄소배출량 정보 제공	2024.04 ~ 2024.05	차량별, 계약조건별 차량 운행시 예상 탄소배출량을 견적서 내 표기, 고객에게 전달하여 ESG 경영활동에 기여
차량 주기별 순회정비 점검 항목 관리 시스템 구축	2023.10 ~ 2023.12	차량의 운행기간, 주행거리에 따른 구간별 점검 항목의 선정/등록/관리를 통해 차량 관리 서비스 강화
ESG 경영 추진을 위한 항공 이용에 따른 탄소배출량 정보 제공	2023.08 ~ 2023.10	항공 이용에 따른 탄소배출량 정보 제공을 통해 지속 가능 여행에 대한 고객 인식 재고 및 자사의 책임 의식 강화
차량 수출 매각 시스템 내부 구축	2023.08 ~ 2023.10	매각 경로 확대를 통한 수익구조 / 시장 다각화 및 자원의 지속 활용 관점의 사업 추진
무상 수리 및 리콜 대상 차량 관리 시스템 내부 구축	2023.04 ~ 2023.07	대상 정보의 내부 관리 및 고객 고지를 위한 시스템 구축을 통해 차량 안정성 확보에 대한 기업 의무 충실 이행
네트워크 접근 제어 (NAC : Network Access Control) 솔루션 도입	2023.01 ~ 2023.03	비인가 기기 및 IP에 대한 접근통제를 위한 네트워크 접근 제어 솔루션 구축
레드캡 기업출장 Application 고도화 구축	2022.08 ~ 2023.03	기업출장 App 내 "레드캡 라운지" 서비스 강화
Amaranth10 연동 구축	2022.08 ~ 2023.03	더존비즈온의 플랫폼비즈니스인 Amaranth10 연동 구축
로보틱 처리 자동화(RPA) 도입	2022.06	데이터 수집, 입력, 비교, 처리 등의 단순/반복 업무에 대한 RPA 도입
통합 차량 관제 시스템(FMS) 도입	2021.12 ~ 2022.12	IoT 기반 통합 차량 관제 시스템 도입을 위한 기술 검증 (PoC) 및 시스템 구축
BTMS AI Assistant 구축(레드캡 기업출장 App)	2021.04 ~ 2022.04	출장업무 지원용으로 AI Assistant를 적용한 기업출장 App 구축
차량구독서비스 구축	2020.06 ~ 2021.03	현대자동차 스펙트럼 구독서비스 제휴업무 시스템

## 7. 기타 참고사항

### 1) 사업부문별 현황

#### 가. 렌터카사업부문

##### (산업의 특성)

자동차대여업은 다른 사람의 수요에 응하여 유상으로 자동차를 대여하는 사업을 말합니다. 렌터카사업의 서비스 형태는 크게 단기대여와 장기대여로 나눌 수 있습니다.

서비스 형태	특 징
단기대여	개인이나 법인의 일시적인 차량수요에 대해 대여사업자의 기존 보유차량을 대여하는 서비스를 제공
장기대여	법인이나 기관 또는 개인이 장기간의 지속적인 차량수요에 대해 대여사업자가 주로 신차를 구매하여 대여하는 서비스를 제공

당사의 주된 서비스인 장기대여의 주요 고객층은 주로 기업체, 공공기관, 금융권, 개인사업자 등으로 차량의 할부구매, 오토리스 등과 비교하여 다음과 같은 장점이 있습니다.

- 차량 구매시 필요한 초기 비용(취, 등록세, 보험가입 비용 등) 부담이 낮습니다.
- 차량의 출고, 정비, 사고 수리로 인해 발생하는 차량 사용의 제한이 없습니다.
- 계약기간동안 월 대여료가 동일하게 발생되어 회계처리가 편리합니다.
- 차량 사고로 인한 보험료 변동이 발생되지 않습니다.
- 리스와 달리 부채로 분류되지 않아 개인 신용도에 영향을 끼치지 않습니다.
- 각종 규제대상(10부제, 차고지증명제등)에서 제외 받을 수 있습니다.

**(산업의 성장성)**

렌터카 시장은 신차시장에서의 렌탈 판매 비중이 확대되고 장기대여 시장 중심의 성장이 지속되면서 앞으로도 빠른 성장을 이어나갈 것으로 전망됩니다.

전국자동차대여사업조합에 보고된 렌터카 인가대수는 2020년부터 2025년까지 연평균성장률 4.3%를 나타내고 있으며, 2025년 12월말 현재 1,296천여대 입니다.

※ 연도별 렌터카 인가대수

(단위 : 대, %)

구분	2020년	2021년	2022년	2023년	2024년	2025년
인가대수	1,051,280	1,126,191	1,212,902	1,220,960	1,248,131	1,296,233
증가율	9.6	7.1	7.7	0.7	2.2	3.9

(자료출처 : 서울특별시 자동차대여사업조합)

**(경기변동의 특성)**

장기대여시장은 차량관리 조직·비용의 절감, 손비처리로 인한 법인세 효과, LPG차량 이용 가능 등에 영향을 받고 있습니다.

단기대여시장은 개인의 여가활동과 밀접한 관계가 있기 때문에 여름·겨울 휴가철, 명절연휴 등 특정한 기간에 수요가 늘어나는 특성이 있습니다.

**(시장여건)**

2025년 12월말 자동차대여사업조합에 등록된 당사의 자동차 대수는 23,612대입니다.

※ 자동차 대여사업 - 주요 렌터카업체 차량 등록 대수 (2025.12)

(단위 : 대, %)

업체명	(주)레드캡투어	롯데렌탈(주)	SK렌터카(주)	현대캐피탈(주)	기타	합계
보유대수	23,612	255,553	195,008	157,607	664,453	1,296,233
보유비율	1.8	19.7	15.0	12.2	51.3	100.0

(자료출처 : 서울특별시 자동차대여사업조합)

**(경쟁력 요인)**

당사는 자체 경정비센터를 보유하고 있으며, 전국 25개 지점과 150개 정비 네트워크를 갖추

고 있습니다. 또한, GS엠비즈의 오토오아시스 네트워크를 결합해 전국적인 정비 인프라를 구축했습니다. 연중무휴 24시간 콜센터를 운영하고 있으며 이를 통해 고객문의 대응, 사고 접수, 긴급 대차 등의 서비스를 제공하고 있습니다. 전담 정규직 엔지니어의 책임 정비제도를 시행하고 있으며, 운행주기를 고려한 차량 관리에 전문성을 갖추고 있습니다. 당사의 정비직원은 자동차정비기능사 이상의 자동차 정비 기술과 자격을 보유하고 있습니다. 이와 같은 차별화된 차량 운용 서비스를 통해 안정성과 신뢰도를 인정받아 2018년부터 국가종합전자조달 최우수 등급을 유지하고 있습니다.

**(관련법령 또는 정부의 규제)**

자동차대여업은 여객자동차운수사업법에서 국토교통부령으로 그 등록과 등록기준, 대여 가능한 자동차의 종류, 대여약관의 내용에 대하여 규정하고 있습니다.

현행 렌터카는 차종이 15인승 이하 승용 및 승합자동차에 국한되며, 외형상 자가용 자동차와 동일하나 번호판에 '허', '하', '호'를 표기하게 됩니다. 사용 목적에 따라 최장 5년까지 고객이 원하는 기간 동안 대여가 가능합니다. (단, 대형은 8년, 15인승 이하 승합자동차의 경우 9년까지 가능- 『여객자동차운수사업법 시행령 제40조 1항』)

자동차대여업은 정부나 지방자치단체의 관련 법률, 규정 등과 개정이 영업에 영향을 미칠 수 있습니다.

**나. 여행사업부문**

**(산업의 특성)**

여행업은 여행자 또는 운송시설·숙박시설, 그 밖에 여행과 관련된 시설의 경영자 등을 위하여 그 시설 이용 알선이나 계약 체결의 대리, 여행에 관한 안내, 그 밖의 여행 편의를 제공하는 업으로 관광진흥법에서 구분하고 있는 여러 관광사업 중 가장 큰 비중을 차지하고 있습니다.

**(산업의 성장성)**

일반적으로 여행객의 해외송출을 통해 수익을 창출하는 Outbound 여행사업은 1989년 해외 여행 자율화조치 이후 국민 소득 수준 향상, 주5일제 근무 확산에 따른 여가시간 증대, 인구 고령화 등으로 인해 해마다 성장해 왔습니다.

**※ 연도별 총 출국자 수**

(단위 : 천명, %)

구분	2016년	2017년	2018년	2019년	2020년	2021년	2022년	2023년	2024년	2025년
총 출국자수	22,383	26,496	28,696	28,714	4,276	1,223	6,554	22,716	28,686	29,550
성장률	15.9	18.4	8.3	0.1	-85.1	-71.4	436.1	246.6	26.3	3.0

자료출처 : 한국관광공사

**(경기변동의 특성)**

여행업은 국내외 경기, 국제정세, 환율 및 소득수준 변동에 매우 탄력적인 경향을 보이고 있습니다. 특히 테러 및 전쟁, 외교분쟁 및 정국혼란, 질병 및 자연재해 등이 발생하는 지역은 해외여행수요가 감소하는 경향이 있습니다.

**(시장여건)**

2020년 초 "코로나바이러스감염증-19 (이하, 코로나 19)"의 확산으로 인하여 우리나라를 포함한 전 세계는 어려운 경제상황 및 사태 장기화에 대한 불확실성에 직면하였습니다. 여행업의 경우 2019년 한·일 갈등과 홍콩 시위 등의 여파로 부진을 겪은 상황에서, 코로나 19의 확산으로 수요 감소의 영향을 받았습니다. 2022년부터 각국의 방역 정책 완화 등 글로벌 경제활동 재개(리오프닝)가 본격화되면서, 여행 수요는 회복되었습니다.

**(경쟁력 요인)**

당사는 기업체/단체의 출장, 행사를 전문으로 하는 상용여행사로 BTMS4.0(Business Travel Management System, 출장업무관리시스템), OBT(On-line Booking Tool, 실시간 예약시스템) 등의 차별화된 출장업무관리System과 전문화된 업무능력을 보유하고 있습니다

국내 대기업과 중견, 중소기업을 포함하는 우량한 법인 거래처를 대상으로 출장자를 위한 항공권/호텔 예약대행 서비스를 제공하고 있으며, 세계1위의 상용여행 전문업체인 AMEX(American Express Global Business Travel)와의 전략적 제휴로 다량의 외국계기업 거래선을 확보하고 있습니다.

**(관련법령 또는 정부의 규제)**

관광진흥법에서는 여행업의 종류로 국내를 여행하는 내국인을 대상으로 관광여행상품을 제작·판매하며 알선 및 안내 업무를 수행하는 국내여행업, 국내 또는 국외를 여행하는 내국인을 대상으로 해외여행 업무를 수행하는 국내외여행업, 국내 또는 국외를 여행하는 내국인 및 외국인 대상으로 여행상품의 제작·판매와 여행자나 시설업자를 위하여 관광객의 유치, 판매, 수배, 안내 등의 업무와 여행수속, 항공권의 판매, 해외여행의 판매 등을 주 업무로 하는 종합여행업으로 분류하고 있으며 등록요건에 구분을 두고 있습니다.

구분	사업 대상	등록요건 (자본금)
종합여행업	국내외를 여행하는 내국인 및 외국인	5천만원 이상
국내외여행업	국내외를 여행하는 내국인	3천만원 이상
국내여행업	국내를 여행하는 내국인	1.5천만원 이상

※ 관광진흥법 시행령 제5조

여행사업은 정부나 지방자치단체의 관련 법률, 규정 등과 개정이 영업에 영향을 미칠수 있습니다.

**2) 사업부문별 매출액, 영업손익**

(단위 : 백만원)

구 분		제30기	제29기
		금 액	금 액
렌터카사업부문	영업수익	325,898	318,580
	영업이익	40,142	39,415
여행사업부문	영업수익	39,655	40,297
	영업이익	6,633	4,151

합 계	영업수익	365,553	358,877
	영업이익	46,775	43,566

### III. 재무에 관한 사항

#### 1. 요약재무정보

##### 1) 연결 재무제표에 관한 사항 가. 요약 연결 재무상태표

(단위 : 백만원)

구분	제 30 기 (감사받은 재무제표)	제 29 기 (감사받은 재무제표)	제 28 기 (감사받은 재무제표)
	2025년 12월말	2024년 12월말	2023년 12월말
[유동자산]	113,307	112,725	107,127
현금및현금성자산	74,968	72,461	63,159
매출채권및기타채권	24,813	22,494	26,940
재고자산	3,825	8,199	4,722
기타유동금융자산	-	2	-
유동비금융자산	9,701	9,569	12,306
[비유동자산]	596,985	584,510	635,636
기타채권	2,135	2,287	2,651
기타비유동금융자산	6	5	50
비유동비금융자산	663	1,580	3,082
유형자산	581,994	565,439	614,117
사용권자산	3,120	5,325	6,384
무형자산	3,811	4,910	7,640
투자부동산	2,698	2,730	-
순확정급여자산	1,828	1,608	1,416
이연법인세자산	730	626	296
자산총계	710,292	697,235	742,763
[유동부채]	279,190	276,070	279,763
[비유동부채]	229,835	205,488	258,752
부채총계	509,025	481,558	538,515
[자본금]	8,475	8,475	4,295
[자본잉여금]	11,135	11,135	63,349
[기타자본구성요소]	(930)	(930)	(5,056)
[기타포괄손익누계액]	(1)	42	27
[이익잉여금]	182,588	196,955	141,633
[비지배주주지분]	-	-	-
자본총계	201,267	215,677	204,248

[( )는 부(-)의 수치임]

※ 제30기 요약 연결 재무상태표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및

사유 등을 반영할 예정입니다.

나. 요약 연결 포괄손익계산서

(단위 : 백만원)

구분	제 30 기 (감사받은 재무제표)	제 29 기 (감사받은 재무제표)	제 28 기 (감사받은 재무제표)
	2025.01.01~ 2025.12.31	2024.01.01~ 2024.12.31	2023.01.01~ 2023.12.31
영업수익	365,553	358,877	338,183
영업이익	46,775	43,566	38,771
법인세비용차감전계속사업이익	31,041	25,273	20,625
당기순이익	23,683	20,250	16,636
지배주주지분순이익	23,683	20,250	16,636
비지배주주지분순이익	-	-	-
총포괄손익	24,088	19,763	16,270
기분주당이익 (단위 : 원)	1,416	1,211	1,002
희석주당이익 (단위 : 원)	1,416	1,211	995
연결에 포함된 회사수	1	2	2

※ 제30기 요약 연결 포괄손익계산서는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

2) 재무제표에 관한 사항  
가. 요약 재무상태표

(단위 : 백만원)

구분	제 30 기 (검토받은 재무제표)	제 29 기 (감사받은 재무제표)	제 28 기 (감사받은 재무제표)
	2025년 12월말	2024년 12월말	2023년 12월말
[유동자산]	108,983	108,299	103,713
현금및현금성자산	73,337	71,549	62,510
매출채권및기타채권	22,238	19,180	24,259
재고자산	3,825	8,199	4,722
기타유동금융자산	-	2	-
유동비금융자산	9,583	9,369	12,222
[비유동자산]	597,149	584,823	636,004
기타채권	2,149	2,333	2,724
기타비유동금융자산	6	5	50
비유동비금융자산	663	1,580	3,082
종속기업투자	500	625	649
유형자산	581,982	565,433	614,109
사용권자산	3,069	5,238	6,264
무형자산	3,811	4,897	7,622
투자부동산	2,698	2,730	-
순확정급여자산	1,636	1,479	1,301
이연법인세자산	635	503	203
자산총계	706,132	693,122	739,717
[유동부채]	277,812	273,897	278,049
[비유동부채]	229,816	205,473	258,741
부채총계	507,629	479,370	536,790
[자본금]	8,475	8,475	4,295
[자본잉여금]	11,135	11,135	63,349
[기타자본구성요소]	(930)	(930)	(5,056)
[기타포괄손익누계액]	(1)	(1)	(1)
[이익잉여금]	179,824	195,073	140,340
자본총계	198,503	213,752	202,927
종속·관계기업 투자주식의 평가방법	원가법	원가법	원가법

[( )는 부(-)의 수치임]

※ 제30기 요약 재무상태표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

나. 요약 포괄손익계산서

(단위 : 백만원)

구 분	제 30 기 (감사받은 재무제표)	제 29 기 (감사받은 재무제표)	제 28 기 (감사받은 재무제표)
	2025.01.01~ 2025.12.31	2024.01.01~ 2024.12.31	2023.01.01~ 2023.12.31
영업수익	353,609	346,857	327,490
영업이익	45,910	42,915	38,387
법인세비용차감전계속사업이익	30,013	24,580	20,223
당기순이익	22,822	19,649	16,282
총포괄손익	23,209	19,159	15,926
기분주당이익 (단위 : 원)	1,365	1,175	981
희석주당이익 (단위 : 원)	1,365	1,175	974

※ 제30기 요약 포괄손익계산서는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

## 2. 연결재무제표

### 2-1. 연결 재무상태표

#### 연결 재무상태표

제 30 기 2025.12.31 현재

제 29 기 2024.12.31 현재

제 28 기 2023.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
자산			
Ⅰ. 유동자산	113,306,730,036	112,724,761,578	107,127,249,094
(1) 현금및현금성자산 (주5,6,30,31)	74,967,539,690	72,461,164,827	63,159,054,942
(2) 매출채권및기타채권 (주5,7,29,30,31)	24,812,693,373	22,494,038,752	26,940,072,160
(3) 재고자산 (주9)	3,825,500,317	8,199,247,715	4,721,904,139
(4) 기타유동금융자산 (주5,8,30,31)	0	1,924,759	0
(5) 유동비금융자산 (주10)	9,700,996,656	9,568,385,525	12,306,217,853
Ⅱ. 비유동자산	596,984,787,323	584,509,816,303	635,635,255,135
(1) 기타채권 (주5,7,29,30,31)	2,134,713,291	2,286,723,561	2,650,469,286
(2) 기타비유동금융자산 (주5,8,30,31)	6,003,000	5,352,500	49,605,332
(3) 비유동비금융자산 (주10)	663,161,421	1,580,117,222	3,081,946,783
(4) 유형자산 (주11)	581,994,157,498	565,438,480,954	614,117,218,810
(5) 사용권자산 (주12)	3,119,729,722	5,324,820,608	6,383,862,150
(6) 무형자산 (주13)	3,810,785,439	4,909,595,459	7,640,278,926
(7) 투자부동산 (주14)	2,698,258,902	2,730,324,750	0
(8) 순확정급여자산 (주18)	1,827,666,187	1,608,228,478	1,415,862,034
(9) 이연법인세자산 (주17)	730,311,863	626,172,771	296,011,814
자산총계	710,291,517,359	697,234,577,881	742,762,504,229
부채			
Ⅰ. 유동부채	279,190,142,065	276,070,086,196	279,763,107,446
(1) 매입채무및기타채무 (주5,15,29,30,31)	79,510,943,126	65,522,155,370	65,796,753,584
(2) 차입금및사채 (주5,16,27,30,31)	176,265,000,675	185,705,821,290	190,080,858,975
(3) 리스부채 (주5,12,27,30,31)	1,918,535,761	2,011,875,387	2,474,833,408
(4) 유동비금융부채 (주10)	15,343,860,870	18,443,043,856	18,538,754,182
(5) 유동기타종업원급여부채 (주18)	1,320,560,860	1,231,297,980	1,284,741,100
(6) 당기법인세부채 (주17)	4,831,240,773	3,155,892,313	1,587,166,197
Ⅱ. 비유동부채	229,834,606,233	205,487,946,224	258,751,870,746
(1) 기타채무 (주5,15,30,31)	9,419,021,660	13,312,123,493	16,438,163,231
(2) 차입금및사채 (주5,16,27,30,31)	217,377,274,530	186,628,611,889	235,250,382,742
(3) 리스부채 (주5,12,27,30,31)	1,190,586,622	3,055,540,044	3,730,400,928
(4) 비유동비금융부채 (주10)	1,269,416,300	1,914,359,188	2,772,225,780
(5) 비유동기타종업원급여부채 (주18)	455,132,521	427,231,822	398,866,277

(6)기타총당부채	123,174,600	150,079,788	161,831,788
부채총계	509,024,748,298	481,558,032,420	538,514,978,192
자본			
Ⅰ. 지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본	201,266,769,061	215,676,545,461	204,247,526,037
(1)자본금 (주1,19)	8,474,945,500	8,474,945,500	4,294,740,000
(2)자본잉여금 (주19)	11,134,990,163	11,134,990,163	63,349,316,703
(3)기타자본구성요소 (주19)	(929,724,699)	(929,724,699)	(5,056,306,927)
(4)기타포괄손익누계액 (주19)	(913,810)	41,897,133	27,425,073
(5)이익잉여금 (주20)	182,587,471,907	196,954,437,364	141,632,351,188
Ⅱ. 비지배지분	0	0	0
자본총계	201,266,769,061	215,676,545,461	204,247,526,037
자본과부채총계	710,291,517,359	697,234,577,881	742,762,504,229

※ 제30기 연결 재무상태표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

## 2-2. 연결 포괄손익계산서

### 연결 포괄손익계산서

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
I. 영업수익 (주22,29)	365,552,937,696	358,876,963,707	338,183,142,415
II. 영업비용 (주23,29)	318,777,655,083	315,311,299,626	299,412,461,077
III. 영업이익	46,775,282,613	43,565,664,081	38,770,681,338
IV. 금융수익 (주24)	1,973,951,451	2,272,827,893	1,372,063,195
V. 금융비용 (주24)	17,915,171,541	20,612,175,219	19,368,278,890
VI. 기타영업외수익 (주25)	938,663,645	518,737,276	461,634,134
VII. 기타영업외비용 (주25)	731,464,437	471,922,270	611,590,636
VIII. 법인세비용차감전순이익(손실)	31,041,261,731	25,273,131,761	20,624,509,141
IX. 법인세비용(수익) (주17)	7,358,675,018	5,023,515,996	3,988,238,166
X. 당기순이익(손실)	23,682,586,713	20,249,615,765	16,636,270,975
XI. 기타포괄손익	405,147,743	(486,350,138)	(366,634,415)
(1) 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	408,845,820	(500,721,346)	(366,222,733)
1. 순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	408,338,430	(500,822,198)	(366,259,231)
2. 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익 (주17)	507,390	100,852	36,498
(2) 후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목	(3,698,077)	14,371,208	(411,682)
1. 해외사업환산손익 (주19)	(3,698,077)	14,371,208	(411,682)
XII. 당기총포괄손익	24,087,734,456	19,763,265,627	16,269,636,560
XIII. 포괄손익의 귀속			
(1) 지배기업의 소유주지분	24,087,734,456	19,763,265,627	16,269,636,560
(2) 비지배지분	0	0	0
XIV. 주당이익 (주26)			
(1) 기본주당순이익 (단위 : 원)	1,416	1,211	1,002
(2) 희석주당순이익 (단위 : 원)	1,416	1,211	995

※ 제30기 연결 손익계산서는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

## 2-3. 연결 자본변동표

연결 자본변동표

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	자본							
	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본						비지배자본	자본 합계
	자본금	자본잉여금	기타자본구성요소	기타포괄손익누계액	이익잉여금	지배기업의 소유주에게 귀속되는 자본 합계		
2023.01.01 ( I . 기초자본 )	4,294,740,000	63,349,316,703	(7,722,189,489)	27,800,257	132,776,765,244	192,726,432,715	0	192,726,432,715
II. 당기순이익(손실)	0	0	0	0	16,636,270,975	16,636,270,975	0	16,636,270,975
III. 순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	(366,259,231)	(366,259,231)	0	(366,259,231)
IV. 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	36,498	0	36,498	0	36,498
V. 해외사업환산손익 (주19)	0	0	0	(411,682)	0	(411,682)	0	(411,682)
VI. 연결대상범위의 변동	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. 자기주식 처분	0	0	2,665,882,562	0	0	2,665,882,562	0	2,665,882,562
VIII. 자기주식 소각 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
X. 자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
IX. 무상증자 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
XI. 배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(7,414,425,800)	(7,414,425,800)	0	(7,414,425,800)
2023.12.31 ( X II . 기말자본 )	4,294,740,000	63,349,316,703	(5,056,306,927)	27,425,073	141,632,351,188	204,247,526,037	0	204,247,526,037
2024.01.01 ( I . 기초자본 )	4,294,740,000	63,349,316,703	(5,056,306,927)	27,425,073	141,632,351,188	204,247,526,037	0	204,247,526,037
II. 당기순이익(손실)	0	0	0	0	20,249,615,765	20,249,615,765	0	20,249,615,765
III. 순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	(500,822,198)	(500,822,198)	0	(500,822,198)
IV. 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	100,852	0	100,852	0	100,852
V. 해외사업환산손익 (주19)	0	0	0	14,371,208	0	14,371,208	0	14,371,208
VI. 연결대상범위의 변동	0	0	0	0	0	0	0	0
VII. 자기주식 처분	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. 자기주식 소각 (주19)	0	0	4,126,582,228	0	(4,066,296,391)	60,285,837	0	60,285,837
X. 자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19)	0	(48,000,000,000 )	0	0	48,000,000,000	0	0	0
IX. 무상증자 (주19)	4,180,205,500	(4,214,326,540)	0	0	0	(34,121,040)	0	(34,121,040)
XI. 배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(8,360,411,000)	(8,360,411,000)	0	(8,360,411,000)
2024.12.31 ( X II . 기말자본 )	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	41,897,133	196,954,437,364	215,676,545,461	0	215,676,545,461
2025.01.01 ( I . 기초자본 )	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	41,897,133	196,954,437,364	215,676,545,461	0	215,676,545,461
II. 당기순이익(손실)	0	0	0	0	23,682,586,713	23,682,586,713	0	23,682,586,713
III. 순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	408,338,430	408,338,430	0	408,338,430
IV. 기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	507,390	0	507,390	0	507,390
V. 해외사업환산손익 (주19)	0	0	0	(3,698,077)	0	(3,698,077)	0	(3,698,077)
VI. 연결대상범위의 변동	0	0	0	(39,620,256)	0	(39,620,256)	0	(39,620,256)
VII. 자기주식 처분	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. 자기주식 소각 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
X. 자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
IX. 무상증자 (주19)	0	0	0	0	0	0	0	0
XI. 배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(38,457,890,600 )	(38,457,890,600)	0	(38,457,890,600 )
2025.12.31 ( X II . 기말자본 )	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	(913,810)	182,587,471,907	201,266,769,061	0	201,266,769,061

※ 제30기 연결 자본변동표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유

등을 반영할 예정입니다.

## 2-4. 연결 현금흐름표

### 연결 현금흐름표

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	24,928,846,796	76,507,087,142	(71,409,351,136)
(1) 영업에서 창출된(사용된) 현금 (주27)	45,876,899,198	97,470,394,825	(48,509,326,613)
(2) 이자의 수취	1,749,632,239	2,314,548,922	1,155,208,687
(3) 이자의 지급	(16,794,903,502)	(19,685,493,450)	(17,936,611,308)
(4) 법인세의 납부	(5,902,781,139)	(3,592,363,155)	(6,118,621,902)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(918,477,943)	(2,220,361,848)	516,776,685
(1) 장단기대여금의 회수	17,272,720	6,969,690	15,303,030
(2) 보증금의 감소	66,642,956	423,285,120	52,255,720
(3) 유형자산의 처분	347,866,222	32,818,182	133,362,728
(4) 정부보조금의 수취	33,000,000	0	0
(5) 무형자산의 처분	100,000,000	0	1,300,000,000
(6) 장단기대여금의 증가	0	(5,000,000)	(50,000,000)
(7) 보증금의 증가	(16,701,520)	(79,687,250)	(37,877,200)
(8) 유형자산의 취득	(912,168,321)	(481,750,100)	(589,893,804)
(9) 무형자산의 취득	(554,390,000)	(2,116,997,490)	(306,373,789)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(21,501,060,167)	(64,994,791,000)	105,153,464,731
(1) 차입금의 차입	245,203,266,000	151,375,340,798	228,130,105,778
(2) 자기주식의 처분	0	0	1,674,942,750
(3) 사채의 발행	29,476,639,800	41,424,340,000	27,510,900,000
(4) 예수보증금의 증가	1,767,829,511	2,286,322,851	4,126,460,032
(5) 차입금의 상환	(223,872,029,381)	(221,287,172,261)	(133,684,688,698)
(6) 예수보증금의 감소	(3,589,296,707)	(2,900,224,588)	(2,502,995,911)
(7) 사채의 상환	(30,000,000,000)	(25,000,000,000)	(8,000,000,000)
(8) 리스부채의 상환	(2,029,578,790)	(2,498,865,760)	(4,686,833,420)
(9) 신주발행비	0	(34,121,040)	0
(10) 배당금의 지급 (주21)	(38,457,890,600)	(8,360,411,000)	(7,414,425,800)
IV. 현금및현금성자산의 순증가	2,509,308,686	9,291,934,294	34,260,890,280
V. 기초의 현금및현금성자산	72,461,164,827	63,159,054,942	28,896,775,459
VI. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과	(2,933,823)	10,175,591	1,389,203
VII. 기말의 현금및현금성자산	74,967,539,690	72,461,164,827	63,159,054,942

※ 제30기 연결 현금흐름표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

### 3. 연결재무제표 주식

#### 1. 일반적인 사항 (연결)

##### (1) 지배기업의 개요

주식회사 레드캡투어(이하 '연결회사' 또는 '지배기업')는 1992년 12월 22일에 설립되어 일반여행업, 자동차 대여사업, 항공운송대리점업 및 중고자동차매매업과 이와 관련된 부수사업을 주요 사업으로 영위하고 있습니다.

연결회사는 2007년 2월 28일자로 주식회사 레드캡투어(구, 주식회사 범한여행)와 합병함과 동시에 회사명을 주식회사 미디어솔루션에서 주식회사 레드캡투어로 변경 상장하였습니다.

수차례에 걸쳐 증자를 실시하여 당기말 현재 납입자본금은 8,475백만원이며, 연결회사의 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

주주명	소유주식수(주)	지분율(%)
KOO BENNETT(구본호)	6,594,246	39.44
조원희	6,078,532	36.35
기타	4,048,044	24.21
합 계	16,720,822	100.00

##### (2) 연결대상 종속기업 현황

종속기업	소재지	지배지분율		결산월	주요사업	지배관계근거
		2025.12.31	2024.12.31			
주식회사 레드캡마이스	대한민국	100%	100%	12월	서비스업	의결권의 과반수 초과보유
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.(*)	중국	-	100%	12월	여행알선업	의결권의 과반수 초과보유

(\*) Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.는 당기 중 청산으로 연결범위에서 제외되었습니다.

##### (3) 종속기업의 재무정보(내부거래 제거 전)

###### ① 당기말 및 당기

(단위: 천원)

종속기업	2025.12.31			2025년		
	자산	부채	자본	매출	순손익	포괄손익
주식회사 레드캡마이스	5,246,678	1,983,297	3,263,381	12,379,327	817,149	838,648
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.(*)	-	-	-	13,271	(90,001)	(133,319)

(\*) Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.는 당기 중 청산으로 연결범위에서 제외되었으며, 당기 손익은 청산 이전까지의 효과입니다.

###### ② 전기말 및 전기

(단위: 천원)

종속기업	2024.12.31			2024년		
	자산	부채	자본	매출	순손익	포괄손익

	자산	부채	자본	매출	순손익	포괄손익
주식회사 레드캡마이스	5,264,174	2,839,441	2,424,733	12,399,456	615,407	604,318
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.	135,967	10,825	125,142	124,737	(37,763)	(23,392)

(4) 연결대상범위의 변동

당기 중 연결재무제표에서 제외된 종속기업의 현황은 다음과 같습니다.

종속기업	사유
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.	청산

## 2. 중요한 회계정책 (연결)

다음은 연결재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

### 2.1 재무제표 작성기준

연결회사의 연결재무제표는 한국채택국제회계기준(이하 기업회계기준)에 따라 작성되었습니다. 한국채택국제회계기준은 국제회계기준위원회("IASB")가 발표한 기준서와 해석서 중 대한민국이 채택한 내용을 의미합니다.

연결재무제표는 다음을 제외하고는 역사적 원가에 기초하여 작성하였습니다.

- 특정 금융자산과 금융부채(파생상품 포함), 공정가치로 측정하는 특정 유형자산과 투자부동산 유형
- 확정급여제도와 공정가치로 측정하는 사외적립자산

한국채택국제회계기준은 연결재무제표 작성시 중요한 회계추정의 사용을 허용하고 있으며, 회계정책을 적용함에 있어 경영진의 판단을 요구하고 있습니다. 보다 복잡하고 높은 수준의 판단이 요구되는 부분이나 중요한 가정 및 추정이 요구되는 부분은 '주석3'에서 설명하고 있습니다.

#### 2.1.1 연결회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

연결회사는 2025년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용하였습니다.

##### (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. 해당 기준서의 개정이 연결재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

## (2) 기업회계기준서 제1117호 '보험계약' 개정

보험계약을 측정하기 위해 사용한 투입변수의 추정기법이 보험 관련 법규에서 요구하는 원칙적인 추정기법과 다른 경우, 그 차이내역과 연결재무제표에 미치는 영향이 연결재무제표이용자들에게 목적적합하고 중요하다고 판단된다면 이를 공시합니다.

### 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 제1109호 '금융상품', 제1107호 '금융상품: 공시' 개정

실무에서 제기된 의문에 대응하고 새로운 요구사항을 포함하기 위해 기업회계기준서제1109호 '금융상품'과 제1107호 '금융상품: 공시'가 개정되었습니다. 동 개정사항은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 주요개정내용은 다음과 같습니다.

연결회사는 동 개정으로 인한 연결재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

- 특정 기준을 충족하는 경우, 결제일 전에 전자지급시스템을 통해 금융부채가 결제된 것으로(제거된 것으로) 간주할 수 있도록 허용
- 금융자산이 원리금 지급만으로 구성되어 있는지의 기준을 충족하는지 평가하기 위한 추가 지침을 명확히 하고 추가함
- 계약상 현금흐름의 시기나 금액을 변경시키는 계약조건이 기업에 미치는 영향과 기업이 노출되는 정도를 금융상품의 각 종류별로 공시
- FVOCI 지정 지분상품에 대한 추가 공시

#### (2) 한국채택국제회계기준 연차개선 Volume 11

한국채택국제회계기준 연차개선 Volume 11은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 연결회사는 동 개정으로 인해 연결재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

- 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' : K-IFRS 최초 채택시 위험회피회계 적용
- 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' : 제거 손익, 실무적용지침
- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품' : 리스부채의 제거 회계처리와 거래가격의 정의
- 기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표' : 사실상의 대리인 결정
- 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표' : 원가법

#### (3) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 - 자연에 의존하는 전력 과 관련된 계약

전력 생산의 원천이 통제할 수 없는 자연 조건(예: 날씨)에 의존하기 때문에 기업이 기초 전력량의 변동성에 노출되는 계약으로 자연에 의존하는 전력과 관련된 계약을 정의하고, '자연에 의존하는 전력을 매입 또는 매도하는 계약' 이 자가 사용 예외의 평가 대상임을 명확히 하였습니다.

또한, 자연에 의존하는 예상 전력거래의 '변동 가능 명목수량'을 '위험회피대상항목'으로 지정할 수 있게 하는 등 위험회피회계 요건을 변경하고, 관련 공시를 추가하였습니다. 동 개정사항은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 해당 기준서의 개정이 연결 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

#### (4) 기업회계기준서 제1118호 '재무제표 표시와 공시' 제정

기업회계기준서 제1118호 '재무제표 표시와 공시'는 제1001호 '재무제표 표시'를 대체합니다. 제 1118호가 도입한 새로운 표시 요구사항은 특히 영업손익의 정의와 관련하여 유사 기업 간 재무성과의 비교가능성을 향상시킬 것입니다. 또한, '경영진이 정의한 성과측정치'의 공시 요구사항은 투명성을 강화할 것입니다. 기준서는 2027년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기도입이 가능합니다. 기준서의 소급작성 요구에 따라, 2026년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 비교정보는 기업회계기준서 제1118호에 따라 재작성됩니다.

연결회사는 제1118호를 아직 채택하지 않았으며, 기준서 적용이 연결회사에 미치는 영향을 평가 중입니다. 연결회사는 전환 계획을 수립하고 2027년 3월 31일 종료되는 기간의 제1118호에 따른 첫 중간재무제표 및 2027년 12월 31일 종료되는 회계연도의 연차재무제표 보고를 예정대로 준비하고 있습니다.

경영진은 현재 새로운 기준서의 적용이 연결회사의 연결재무제표에 미치는 영향을 검토 중에 있으며, 기준서의 채택이 연결회사의 순손익에 미치는 영향은 없으나 손익계산서의 수익과 비용을 새로운 범주로 분류하게 되어 영업손익의 계산 및 보고 방식에 영향을 미칠 것으로 예상합니다.

## 2.2 연결기준

연결회사는 기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표'에 따라 연결재무제표를 작성하고 있습니다.

### (1) 종속기업

종속기업은 연결회사가 지배하고 있는 모든 기업입니다. 연결회사가 피투자자에 대한 관여로 변동 이익에 노출되거나 변동이익에 대한 권리가 있고, 피투자자에 대하여 자신의 힘으로 그러한 이익에 영향을 미칠 능력이 있는 경우, 해당 피투자자를 지배합니다. 종속기업은 연결회사가 지배하게 되는 시점부터 연결에 포함되며, 지배력을 상실하는 시점부터 연결에서 제외됩니다.

연결회사의 사업결합은 취득법으로 회계처리됩니다. 이전대가는 취득일의 공정가치로 측정하고, 사업결합으로 취득한 식별가능한 자산·부채 및 우발부채는 취득일의 공정가치로 최초 측정하고 있습니다. 연결회사는 청산시 순자산의 비례적 몫을 제공하는 비지배지분을 사업결합 건별로 판단하여 피취득자의 순자산 중 비례적 지분 또는 공정가치로 측정합니다. 그밖의 비지배지분은 다른 기업회계기준서의 요구사항이 없다면 공정가치로 측정합니다. 취득관련원가는 발생 시 당기비용으로 인식됩니다.

영업권은 이전대가, 피취득자에 대한 비지배지분의 금액과 취득자가 이전에 보유하고 있던 피취득자에 대한 지분의 취득일의 공정가치 합계액이 취득한 식별가능한 순자산을 초과하는 금액으로 인식됩니다. 이전대가 등이 취득한 종속기업 순자산의 공정가액보다 작다면, 그 차액은 당기손익으로 인식합니다.

연결회사 내의 기업 간에 발생하는 거래로 인한 채권·채무의 잔액, 수익과 비용 및 미실현이익 등은 제거됩니다. 또한 종속기업의 회계정책은 연결회사에서 채택한 회계정책을 일관성 있게 적용하기 위해 차이가 나는 경우 수정됩니다.

지배력의 상실을 발생시키지 않는 비지배지분과의 거래는 비지배지분의 조정금액과 지급하거나 수취한 대가의 공정가치의 차이를 지배기업의 지분으로 자본에 직접 인식합니다.

연결회사가 종속기업에 대해 지배력을 상실하는 경우, 보유하고 있는 해당 기업의 잔여 지분은 동시점에 공정가치로 재측정되며, 관련 차액은 당기손익으로 인식됩니다.

## 2.3 영업부문

연결회사의 영업부문은 최고경영의사결정자인 대표이사에게 보고되는 사업부문 단위로 공시하고 있으며, 기업회계기준서 제1108호 '영업부문'에 따라 영업부문과 관련된 공시사항을 연결재무제표 '주석 4'에 공시하였습니다.

## 2.4 외화환산

### (1) 기능통화와 표시통화

연결회사는 연결재무제표 항목들을 영업활동이 이루어지는 주된 경제환경의 통화(기능통화)로 측정하고 있습니다. 지배기업의 기능통화는 대한민국 원화이며, 연결재무제표 또한 대한민국 원화로 표시하고 있습니다.

### (2) 외화거래와 보고기간말의 외화환산

외화거래는 거래일의 환율 또는 재측정되는 항목인 경우 평가일의 환율을 적용한 기능통화로 인식하고 있습니다. 외화거래의 결제나 화폐성 외화 자산·부채의 환산에서 발생하는 외환차이는 당기손익으로 인식하고 있습니다. 다만, 조건을 충족하는 현금흐름위험회피나 순투자의 위험회피의 효과적인 부분과 관련되거나 보고기업의 해외사업장에 대한 순투자의 일부인 화폐성항목에서 생기는 손익은 기타포괄손익으로 인식합니다.

금융거래와 관련된 화폐성 자산 및 부채의 외환차이는 연결포괄손익계산서에 금융수익 또는 금융비용으로 표시되며, 다른 외환차이는 기타영업외수익 또는 기타영업외비용에 표시됩니다.

비화폐성 금융자산·부채로부터 발생하는 외환차이는 공정가치 변동손익의 일부로 보아 당기손익-공정가치 측정 지분상품으로부터 발생하는 외환차이는 당기손익으로, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품의 외환차이는 기타포괄손익에 포함하여 인식됩니다.

### (3) 표시통화로의 환산

연결회사의 표시통화와 다른 기능통화를 가진 모든 연결회사의 재무제표에 대해서 다음의 방법으로 환산하고 있습니다.

- 자산과 부채는 보고기간말의 마감 환율
- 수익과 비용은 해당 기간의 평균 환율

- 자본은 역사적 환율
- 환산에서 발생하는 외환 차이는 기타포괄손익으로 인식

해외사업장의 취득으로 생기는 영업권과 자산·부채의 장부금액에 대한 공정가치 조정액은 해외사업장의 자산·부채로 보아 마감 환율로 환산합니다.

## 2.5 금융자산

### (1) 분류

연결회사는 다음의 측정 범주로 금융자산을 분류합니다.

- 당기손익-공정가치 측정 금융자산
- 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산
- 상각후원가 측정 금융자산

금융자산은 금융자산의 관리를 위한 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름 특성에 근거하여 분류합니다.

공정가치로 측정하는 금융자산의 손익은 당기손익 또는 기타포괄손익으로 인식합니다. 채무상품에 대한 투자는 해당 자산을 보유하는 사업모형에 따라 그 평가손익을 당기손익 또는 기타포괄손익으로 인식합니다. 연결회사는 금융자산을 관리하는 사업모형을 변경하는 경우에만 채무상품을 재분류합니다.

단기매매항목이 아닌 지분상품에 대한 투자는 최초 인식시점에 후속적인 공정가치 변동을 기타포괄손익으로 표시할 것을 지정하는 취소불가능한 선택을 할 수 있습니다. 지정되지 않은 지분상품에 대한 투자의 공정가치 변동은 당기손익으로 인식합니다.

### (2) 측정

연결회사는 최초 인식시점에 금융자산을 공정가치로 측정하며, 당기손익-공정가치 측정 금융자산이 아닌 경우에 해당 금융자산의 취득과 직접 관련되는 거래원가는 공정가치에 가산합니다. 당기손익-공정가치 측정 금융자산의 거래원가는 당기손익으로 비용처리합니다.

내재파생상품을 포함하는 복합계약은 계약상 현금흐름이 원금과 이자로만 구성되어 있는지를 결정할 때 해당 복합계약 전체를 고려합니다.

#### ① 채무상품

금융자산의 후속적인 측정은 금융자산의 계약상 현금흐름 특성과 그 금융자산을 관리하는 사업모형에 근거합니다. 연결회사는 채무상품을 다음의 세 범주로 분류합니다.

##### (가) 상각후원가 측정 금융자산

계약상 현금흐름을 수취하기 위해 보유하는 것이 목적인 사업모형 하에서 금융자산을 보유하고, 계약상 현금흐름이 원리금만으로 구성되어 있는 자산은 상각후원가로 측정합니다. 상각후원가로 측정

하는 금융자산으로서 위험회피관계의 적용 대상이 아닌 금융자산의 손익은 해당 금융자산을 제거하거나 손상할 때 당기손익으로 인식합니다. 유효이자율법에 따라 인식하는 금융자산의 이자수익은 '금융수익'에 포함됩니다.

#### (나) 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산

계약상 현금흐름의 수취와 금융자산의 매도 둘 다를 통해 목적을 이루는 사업모형 하에서 금융자산을 보유하고, 계약상 현금흐름이 원리금만으로 구성되어 있는 금융자산은 기타포괄손익-공정가치로 측정합니다. 손상차손(환입)과 이자수익 및 외환손익을 제외하고는, 공정가치로 측정하는 금융자산의 평가손익은 기타포괄손익으로 인식합니다. 금융자산을 제거할 때에는 인식한 기타포괄손익누계액을 자본에서 당기손익으로 재분류합니다. 유효이자율법에 따라 인식하는 금융자산의 이자수익은 '금융수익'에 포함됩니다. 외환손익은 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시하고 손상차손은 '기타영업외비용'으로 표시합니다.

#### (다) 당기손익-공정가치 측정 금융자산

상각후원가 측정이나 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산이 아닌 채무상품은 당기손익-공정가치로 측정됩니다. 위험회피관계가 적용되지 않는 당기손익-공정가치 측정 채무상품의 손익은 당기손익으로 인식하고 발생한 기간에 연결포괄손익계산서에 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시합니다.

### ② 지분상품

연결회사는 모든 지분상품에 대한 투자를 후속적으로 공정가치로 측정합니다. 공정가치 변동을 기타포괄손익으로 표시할 것을 선택한 장기적 투자목적 또는 전략적 투자목적의 지분상품에 대해 기타포괄손익으로 인식한 금액은 해당 지분상품을 제거할때에도 당기손익으로 재분류하지 않습니다. 이러한 지분상품에 대한 배당수익은 연결회사가 배당을 받을 권리가 확정된 때 '금융수익'으로 당기손익으로 인식합니다.

당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산의 공정가치 변동은 연결포괄손익계산서에 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시합니다. 기타포괄손익-공정가치로 측정하는 지분상품에 대한 손상차손(환입)은 별도로 구분하여 인식하지 않습니다.

#### (3) 손상

연결회사는 미래전망정보에 근거하여 상각후원가로 측정하거나 기타포괄손익-공정가치로 측정하는 채무상품에 대한 기대신용손실을 평가합니다. 손상 방식은 신용위험의 유의적인 증가 여부에 따라 결정됩니다. 단, 매출채권 및 리스채권에 대해 연결회사는 채권의 최초 인식시점부터 전체기간 기대신용손실을 인식하는 간편법을 적용합니다.

#### (4) 인식과 제거

금융자산의 정형화된 매입 또는 매도는 매매일에 인식하거나 제거합니다. 금융자산은 현금흐름에 대한 계약상 권리가 소멸하거나 금융자산을 양도하고 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전한 경우에 제거됩니다.

연결회사가 금융자산을 양도한 경우라도 채무자의 채무불이행시의 소구권 등으로 양도한 금융자산

의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 연결회사가 보유하는 경우에는 이를 제거하지 않고 그 양도 자산 전체를 계속하여 인식하되, 수취한 대가를 금융부채로 인식합니다. 해당 금융부채는 연결재무상태표에 '차입금및사채'로 분류하고 있습니다.

### (5) 금융상품의 상계

금융자산과 부채는 인식한 자산과 부채에 대해 법적으로 집행가능한 상계권리를 현재 보유하고 있고, 순액으로 결제하거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제할 의도를 가지고 있을 때 상계하여 연결재무상태표에 순액으로 표시합니다. 법적으로 집행가능한 상계권리는 미래사건에 좌우되지 않으며, 정상적인 사업과정의 경우와 채무불이행의 경우 및 지급불능이나 파산의 경우에도 집행가능한 것을 의미합니다.

## 2.6 파생상품

파생상품은 파생상품 계약 체결 시점에 공정가치로 최초 인식되며 이후 공정가치로 재측정됩니다. 위험회피회계의 적용 요건을 충족하지 않는 파생상품의 공정가치변동은 거래의 성격에 따라 '금융수익(비용)'으로 연결포괄손익계산서에 인식됩니다.

## 2.7 매출채권

매출채권은 유의적인 금융요소를 포함하지 않는 경우에는 무조건적인 대가의 금액으로, 유의적인 금융요소를 포함하는 경우에는 공정가치로 최초 인식합니다. 매출채권은 후속적으로 유효이자율법을 적용한 상각후원가에 손실충당금을 차감하여 측정됩니다.

## 2.8 재고자산

재고자산은 원가와 순실현가능가치 중 작은 금액으로 표시되고, 재고자산의 원가는 개별법에 따라 결정됩니다.

## 2.9 유형자산

유형자산은 역사적원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 역사적원가는 자산의 취득에 직접적으로 관련된 지출을 포함합니다.

토지는 감가상각을 하고 있지 아니하며, 그 외 자산의 감가상각액은 자산의 취득원가에서 잔존가치를 제외한 금액에 대하여 다음의 추정 경제적 내용연수에 걸쳐 정액법에 따라 산정하고 있습니다.

과 목	추정 내용연수
건물 및 구축물	40년
차량운반구	5-7년
대여사업차량	3-5년
기타의유형자산	4년

유형자산의 감가상각방법과 잔존가치 및 경제적 내용연수는 매 회계연도 말에 재검토되고 필요한 경우 추정의 변경으로 조정됩니다.

## 2.10 차입원가

적격자산을 취득 또는 건설하는데 발생한 차입원가는 해당 자산을 의도된 용도로 사용할 수 있도록 준비하는 기간 동안 자본화되고, 적격자산을 취득하기 위한 특정목적차입금의 일시적 운용에서 발생한 투자수익은 당 회계기간 동안 자본화 가능한 차입원가에서 차감됩니다. 기타 차입원가는 발생 기간에 비용으로 인식됩니다.

## 2.11 정부보조금

정부보조금은 보조금의 수취와 정부보조금에 부가된 조건의 준수에 대한 합리적인 확신이 있을 때 공정가치로 인식됩니다. 자산관련보조금은 자산의 장부금액을 계산할 때 차감하여 표시되며, 수익 관련보조금은 이연하여 정부보조금의 교부 목적과 관련된 비용에서 차감하여 표시됩니다.

## 2.12 무형자산

무형자산은 역사적 원가로 최초 인식되고, 원가에서 상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액으로 표시됩니다. 회원권은 이용 가능 기간에 대하여 예측가능한 제한이 없으므로, 내용연수가 비한정인 것으로 보아 상각하지 않고 있으며, 매년 손상검사를하고 원가에서 손상차손누계액을 차감한 금액으로 표시하고 있습니다. 한정된 내용연수를 가지는 다음의 무형자산은 추정내용연수동안 정액법으로 상각됩니다.

과 목	추정 내용연수
상표권	10년
소프트웨어 개발비	5년
기타의 무형자산	4년

## 2.13 투자부동산

투자부동산은 임대수익이나 시세차익 또는 두 가지 모두를 얻기 위하여 연결회사가 보유하고 있는 부동산으로서 최초 인식시점에 원가로 측정하고 거래원가는 최초 측정에 포함하고 있습니다. 최초 인식 이후 투자부동산은 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다.

후속원가는 자산으로부터 발생하는 미래경제적효익이 유입될 가능성이 높으며, 자산의 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우 자산의 장부금액에 포함하거나 적절한 경우 별도의 자산으로 인식하고 있으며, 일상적인 수선·유지와 관련하여 발생하는 원가는 발생시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

투자부동산 중 토지에 대해서는 감가상각을 하지 않으며, 토지를 제외한 투자부동산은 경제적 내용연수에 따라 정액법 40년으로 상각하고 있습니다. 투자부동산의 감가상각방법, 잔존가치 및 내용연수는 매 보고기간말에 재검토하고 있으며, 이를 변경하는 것이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

부동산의 용도가 변경되는 경우에만 투자부동산의 대체가 발생하고 있으며 투자부동산, 자가사용부동산 사이에 대체가 발생할 때에 대체 전 자산의 장부금액을 승계하고 있습니다.

투자부동산을 처분하거나, 투자부동산의 사용을 영구히 중지하고 처분으로도 더 이상의 경제적효익을 기대할 수 없는 경우에는 연결재무상태표에서 제거하고 있으며, 투자부동산의 폐기나 처분으로 발생하는 손익은 순처분금액과 장부금액의 차액이며 폐기나 처분이 발생한 기간에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

## 2.14 비금융자산의 손상

내용연수가 비한정인 무형자산에 대하여는 매년, 상각대상 자산에 대하여는 자산손상을 시사하는 징후가 있을 때 손상검사를 수행하고 있습니다. 손상차손은 회수가능액(사용가치 또는 처분부대원가를 차감한 공정가치 중 높은 금액)을 초과하는 장부금액만큼 인식되고 영업권 이외의 비금융자산에 대한 손상차손은 매 보고기간말에 환입가능성이 검토됩니다.

## 2.15 매입채무와 기타채무

매입채무와 기타채무는 연결회사가 보고기간말 전에 재화나 용역을 제공받았으나 지급되지 않은 부채입니다. 매입채무와 기타채무는 지급기일이 보고기간 후 12개월 후가 아니라면 유동부채로 표시되었습니다. 해당 채무들은 최초에 공정가치로 인식되고 후속적으로 유효이자율법을 적용한 상각후원가로 측정됩니다.

## 2.16 금융부채

### (1) 분류 및 측정

연결회사의 당기손익-공정가치 측정 금융부채는 단기매매목적의 금융상품입니다. 주로 단기간 내에 재매입할 목적으로 부담하는 금융부채는 단기매매금융부채로 분류됩니다. 또한, 위험회피회계의 수단으로 지정되지 않은 파생상품이나 금융상품으로부터 분리된 내재파생상품도 단기매매금융부채로 분류됩니다.

당기손익-공정가치 측정 금융부채, 금융보증계약, 금융자산의 양도가 제거조건을 충족하지 못하는 경우에 발생하는 금융부채를 제외한 모든 비파생금융부채는 상각후원가로 측정하는 금융부채로 분류되고 있으며, 연결재무상태표 상 '매입채무 및 기타채무', '차입금 및 사채' 등으로 표시됩니다.

차입금은 공정가치에서 발생한 거래원가를 차감한 금액으로 최초 인식하고 이후 상각후원가로 측정합니다. 받은 대가(거래원가 차감 후)와 상환금액의 차이는 유효이자율법을 사용하여 기간에 걸쳐 당기손익으로 인식합니다.

보고기간 후 12개월 이상 부채의 결제를 연기할 수 있는 실질적인 권리를 가지고 있지 않다면 차입금은 유동부채로 분류합니다. 연결회사가 보고기간말 또는 보고기간말 이전에 약정사항을 준수하도록 요구받는다면, 이러한 약정사항은 부채의 유동 비유동 분류에 고려합니다. 보고기간 후에만 약정사항을 준수하도록 요구받는다면, 이러한 약정사항은 기말 유동성 분류에 영향을 미치지 않습니다.

### (2) 제거

금융부채는 계약상 의무가 이행, 취소 또는 만료되어 소멸되거나 기존 금융부채의 조건이 실질적으로 변경된 경우에 연결재무상태표에서 제거됩니다. 소멸하거나 제3자에게 양도한 금융부채의 장부

금액과 지급한 대가(양도한 비현금자산이나 부담한 부채를 포함)의 차액은 당기손익으로 인식합니다.

## 2.17 총당부채

과거사건의 결과로 현재의 법적의무나 의제의무가 존재하고, 그 의무를 이행하기 위한 자원의 유출 가능성이 높으며, 당해 금액의 신뢰성 있는 추정이 가능한 경우 복구총당부채 등을 인식하고 있습니다. 총당부채는 의무를 이행하기 위하여 예상되는 지출액의 현재가치로 측정되며, 시간경과로 인한 총당부채의 증가는 이자비용으로 인식됩니다.

## 2.18 당기법인세 및 이연법인세

법인세비용은 당기법인세와 이연법인세로 구성됩니다. 법인세는 기타포괄손익이나 자본에 직접 인식된 항목과 관련된 금액은 해당 항목에서 직접 인식하며, 이를 제외하고는 당기손익으로 인식됩니다.

당기법인세비용은 보고기간말 현재 제정되었거나 실질적으로 제정된 세법에 근거하여 측정합니다. 경영진은 적용 가능한 세법 규정이 해석에 따라 달라질 수 있는 상황에 대하여 연결회사가 세무신고 시 적용한 세무정책에 대하여 주기적으로 평가하고 있으며, 세무당국이 불확실한 법인세 처리를 수용할 가능성이 높은지 고려합니다. 연결회사는 법인세 측정 시 가장 가능성이 높은 금액 또는 기댓값 중 불확실성의 해소를 더 잘 예측할 것으로 예상되는 방법을 사용하여 불확실성의 영향을 반영합니다.

이연법인세는 자산과 부채의 장부금액과 세무기준액의 차이로 발생하는 일시적차이에 대하여 장부금액을 회수하거나 결제할 때의 예상 법인세효과로 인식됩니다. 다만, 사업결합 이외의 거래에서 자산·부채를 최초로 인식할 때 발생하는 이연법인세자산과 부채는 그 거래가 회계이익이나 과세소득에 영향을 미치지 않는다면 인식되지 않습니다.

이연법인세자산은 차감할 일시적차이가 사용될 수 있는 미래 과세소득의 발생가능성이 높은 경우에 인식하고 있습니다.

종속기업 투자지분과 관련된 가산할 일시적 차이에 대해 소멸시점을 통제할 수 있는 경우, 그리고 예측가능한 미래에 일시적 차이가 소멸하지 않을 가능성이 높은 경우를 제외하고 이연법인세부채를 인식하고 있습니다. 또한 이러한 자산으로부터 발생하는 차감할 일시적 차이에 대하여 일시적 차이가 예측가능한 미래에 소멸할 가능성이 높고 일시적 차이가 사용될 수 있는 과세소득이 발생할 가능성이 높은 경우에만 이연법인세자산을 인식하고 있습니다.

이연법인세 자산과 부채는 법적으로 당기법인세자산과 당기법인세부채를 상계할 수 있는 권리를 연결회사가 보유하고 있고, 이연법인세 자산과 부채가 동일한 과세당국에 의해서 부과되는 법인세와 관련된 경우에 상계합니다. 당기법인세 자산과 부채는 법적으로 상계할 수 있는 권리를 연결회사가 보유하고 있고, 순액으로 결제할 의도가 있거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제하려는 의도가 있는 경우에 상계합니다.

## 2.19 종업원급여

### (1) 퇴직급여

연결회사의 퇴직연금제도는 확정기여제도와 확정급여제도로 구분됩니다.

확정기여제도는 연결회사가 고정된 금액의 기여금을 별도 기금에 지급하는 퇴직연금제도이며, 기여금은 종업원이 근무 용역을 제공했을 때 비용으로 인식됩니다.

확정급여제도는 확정기여제도를 제외한 모든 퇴직연금제도입니다.

일반적으로 확정급여제도는 연령, 근속연수나 급여수준 등의 요소에 의하여 종업원이 퇴직할 때 지급받을 퇴직급여의 금액을 확정하고 있습니다. 확정급여제도와 관련하여 연결재무상태표에 계상된 '순확정급여부채(자산)'은 보고기간말 현재 확정급여채무의 현재가치에서 사외적립자산의 공정가치를 차감한 금액입니다. 확정급여채무는 매년 독립적이고 적격인 보험계리인에 의해 예측단위적립방식에 따라 산정하고 있습니다. 확정급여채무의 현재가치는 지급시점과 만기가 유사한 우량회사채의 이자율로 기대미래현금유출액을 할인하여 산정하고 있습니다. 한편 순확정급여부채(자산)과 관련한 재측정요소는 기타포괄손익으로 인식하고 있습니다.

기타포괄손익에 인식되는 순확정급여부채(자산)의 재측정요소는 후속기간에 당기손익으로 재분류하지 아니하고 있습니다. 부의 순확정급여부채인 순확정급여자산은 제도로부터 환급받거나 제도에 대한 미래기여금이 절감되는 방식으로 이용가능한 경제적효익의 현재가치의 합계를 한도로 인식하고 있습니다.

제도개정, 축소 또는 정산이 발생하는 경우, 과거근무원가 또는 정산으로 인한 손익은 당기손익으로 인식됩니다.

## (2) 기타장기종업원급여

연결회사는 장기 근속 임직원에게 장기종업원급여를 제공하고 있습니다. 이 급여를 받을 수 있는 권리는 주로 10년 이상의 장기간 근무한 임직원에게만 주어집니다. 기타장기종업원급여는 확정급여제도와 동일한 방법으로 측정하며, 근무원가, 기타장기종업원급여부채의 순이자 및 재측정요소는 당기손익으로 인식하고 있습니다. 또한, 이러한 부채는 매년 독립적이고 적격인 보험계리인에 의해 평가하고 있습니다.

## 2.20 수익인식

### (1) 여행사업

연결회사는 고객에게 여행알선, 항공운송대리점과 관련된 여행사업을 영위하고 있습니다. 연결회사가 고객에게 여행알선용역을 제공하는 경우, 알선 의무가 사실상 종료된 시점에 수익으로 인식하고, 항공권 티켓등을 포함한 매표 판매의 경우, 판매가 이루어지는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

### (2) 자동차 대여 및 중고자동차매매

연결회사는 고객에게 일정기간동안 차량을 대여하고, 대여기간이 종료된 차량에 대해서는 차량을 매각하는 사업을 영위하고 있습니다. 차량 대여로부터 발생하는 대여수입은 자산의 사용권에 대한 대가를 리스요소, 차량 정비서비스 등에 대한 대가를 비리스요소로 구분하여 리스기간에 걸쳐 수익으로 인식하고 있으며, 대여기간이 종료된 차량의 매매수익은 당해 자산의 통제가 고객에게 사실상 이전되는 시점에 수익을 인식합니다.

## 2.21 리스

### (1) 리스이용자

연결회사는 다양한 사무실, 창고, 차고지, 장비를 리스하고 있습니다. 리스계약은 일반적으로 1~10년의 고정기간으로 체결되지만 연장선택권이 있을 수 있습니다. 이러한 조건들은 계약관리 측면에서 운영상의 유연성을 극대화하기 위해 사용됩니다. 보유하고 있는 대부분의 연장선택권은 해당 임대인이 아니라 연결회사가 행사할 수 있습니다.

계약에는 리스요소와 비리스요소가 모두 포함될 수 있습니다. 연결회사는 상대적 개별 가격에 기초하여 계약 대가를 리스요소와 비리스요소에 배분하였습니다. 그러나 연결회사가 리스이용자인 부동산 리스의 경우 리스요소와 비리스요소를 분리하지 않고 하나의 리스요소로 회계처리하는 실무적 간편법을 적용하였습니다.

리스조건은 개별적으로 협상되며 다양한 계약조건을 포함합니다. 리스계약에 따라 부과되는 다른 제약은 없지만 리스자산을 차입금의 담보로 제공할 수는 없습니다.

연결회사는 계약이 집행가능한 기간 내에서 해지불능기간에 리스이용자가 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우의 그 대상기간과 종료선택권을 행사하지 않을 것이 상당히 확실한 경우의 그 대상기간을 포함하여 리스기간을 산정합니다. 연결회사는 리스이용자와 리스제공자가 각각 다른 당사자의 동의 없이 종료할 수 있는 권리가 있는 경우 계약을 종료할 때 부담할 경제적 불이익을 고려하여 집행가능한 기간을 산정합니다.

리스에서 생기는 자산과 부채는 최초에 현재가치기준으로 측정합니다. 리스부채는 다음 리스료의 순현재가치를 포함합니다.

- 받을 리스 인센티브를 차감한 고정리스료(실질적인 고정리스료 포함)
- 연결회사(리스이용자)가 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우에 그 매수선택권의 행사가격
- 리스기간이 연결회사(리스이용자)의 종료선택권 행사를 반영하는 경우에 그 리스를 종료하기 위하여 부담하는 금액
- 연결회사(리스이용자)가 리스 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우에 연장선택권에 따라 지급할 금액

리스이용자가 리스 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한(reasonably certain) 경우 그 선택권의 행사에 따라 지급할 리스료 또한 리스부채의 측정에 포함됩니다.

리스의 내재이자율을 쉽게 산정할 수 있는 경우 그 이자율로 리스료를 할인합니다. 내재이자율을 쉽게 산정할 수 없는 경우에는 리스이용자가 비슷한 경제적 환경에서 비슷한 기간에 걸쳐 비슷한 담보로 사용권자산과 가치가 비슷한 자산을 획득하는 데 필요한 자금을 차입한다면 지급해야 할 이자율인 리스이용자의 증분차입이자율을 사용합니다.

연결회사는 증분차입이자율을 최근 제3자 금융 이자율에 제3자 금융을 받은 이후 재무상태의 변경을 반영하여 산정합니다.

각 리스료는 리스부채의 상환과 금융원가로 배분합니다. 금융원가는 각 기간의 리스부채 잔액에 대

하여 일정한 기간 이자율이 산출되도록 계산된 금액을 리스기간에 걸쳐 당기손익으로 인식합니다.

사용권자산은 다음 항목들로 구성된 원가로 측정합니다.

- 리스부채의 최초 측정금액
- 받은 리스 인센티브를 차감한 리스개시일이나 그 전에 지급한 리스료
- 리스이용자가 부담하는 리스개설직접원가
- 복구원가의 추정치

사용권자산은 리스개시일부터 사용권자산의 내용연수 종료일과 리스기간 종료일 중 이른 날까지의 기간동안 감가상각합니다. 연결회사가 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한(reasonably certain) 경우 사용권자산은 기초자산의 내용연수에 걸쳐 감가상각합니다.

단기리스나 소액자산 리스와 관련된 리스료는 정액법에 따라 당기손익으로 인식합니다. 단기리스는 리스기간이 12개월 이하인 리스이며, 소액리스자산은 IT기기와 소액의 사무실 가구로 구성되어 있습니다.

## (2) 리스제공자

연결회사는 각 리스를 운용리스 또는 금융리스로 분류합니다. 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는 리스는 금융리스로 분류하며 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하지 않는 리스는 운용리스로 분류합니다.

연결회사가 중간리스제공자인 경우 연결회사는 상위리스와 전대리스를 두 개의 별도계약으로 회계 처리하고 있습니다. 연결회사는 기초자산이 아닌 상위리스에서 생기는 사용권자산에 따라 전대리스를 금융리스 또는 운용리스로 분류합니다.

연결회사는 정액 기준이나 다른 체계적인 기준으로 운용리스의 리스료를 수익으로 인식합니다. 다른 체계적인 기준이 기초자산의 사용으로 생기는 효익이 감소되는 형태를 더 잘 나타낸다면 연결회사는 그 기준을 적용합니다. 연결회사는 운용리스 체결과정에서 부담하는 리스개설직접원가를 기초자산의 장부금액에 더하고 리스료 수익과 같은 기준으로 리스기간에 걸쳐 비용으로 인식합니다.

금융리스에서 리스이용자로부터 받는 금액은 연결회사의 리스순투자로서 수취채권으로 인식합니다. 연결회사는 연결회사의 리스순투자 금액에 일정한 기간수익률을 반영하는 방식으로 리스기간에 걸쳐 금융수익을 배분합니다.

최초 인식 이후에 연결회사는 추정 무보증잔존가치를 정기적으로 검토하며, 기업회계기준서 제 1109호의 제거 및 손상에 대한 요구사항을 적용하여 리스채권의 기대신용손실을 손실충당금으로 인식합니다.

금융리스수익은 리스채권의 총장부금액을 참조하여 계산합니다. 다만 신용이 손상된 금융리스채권의 경우에는 상각후원가(즉 손실충당금 차감 후 금액)를 참조하여 금융수익을 계산합니다.

계약에 리스요소와 비리스요소가 포함되어 있는 경우, 연결회사는 기업회계기준서 제1115호를 적용하여 계약대가를 각 구성요소에 배분합니다.

## 2.22 연결재무제표의 승인

연결회사의 연결재무제표는 2026년 2월 12일자로 이사회에서 승인되었으며, 정기주주총회에서 수정승인 될 수 있습니다.

### 3. 중요한 회계추정 및 가정 (연결)

연결재무제표 작성에는 미래에 대한 가정 및 추정이 요구되며, 경영진은 연결회사의 회계정책을 적용하기 위해 판단히 요구됩니다. 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.

다음 회계연도에 자산 및 부채 장부금액의 조정에 영향을 미칠 수 있는 경영진 판단과 유의적 위험에 대한 추정 및 가정은 다음과 같습니다.

#### (1) 금융자산의 손상

금융자산의 손실충당금은 부도위험 및 기대손실을 등에 대한 가정에 기초하여 측정됩니다. 연결회사는 이러한 가정의 설정 및 손상모델에 사용되는 투입변수의 선정에 있어서 연결회사의 과거 경험, 현재 시장 상황, 재무보고일 기준의 미래전망정보 등을 고려하여 판단합니다.

#### (2) 순확정급여부채

순확정급여부채의 현재가치는 보험수리적방식에 의해 결정되는 다양한 요소들 특히 할인율의 변동에 영향을 받습니다.

#### (3) 리스

리스기간을 산정할 때에 경영진은 연장선택권을 행사하거나 종료선택권을 행사하지 않을 경제적 유인이 생기게 하는 관련되는 사실 및 상황을 모두 고려합니다. 연장선택권의 대상 기간(또는 종료선택권의 대상 기간)은 리스이용자가 연장선택권을 행사할 것(또는 행사하지 않을 것)이 상당히 확실한 경우에만 리스기간에 포함됩니다.

선택권이 실제로 행사되거나(행사되지 않거나) 연결회사가 선택권을 행사할(행사하지 않을) 의무를 부담하게 되는 경우에 리스기간을 다시 평가합니다. 리스이용자가 통제할 수 있는 범위에 있고 리스기간을 산정할 때에 영향을 미치는 유의적인 사건이 일어나거나 상황에 유의적인 변화가 있을 때에만 연결회사는 연장선택권을 행사할 것(또는 행사하지 않을 것)이 상당히 확실한지의 판단을 변경합니다.

#### (4) 내용연수 및 잔존가치 추정

연결회사의 대여사업차량에 대한 잔존가치는 취득차량의 리스기간 및 차종 등 다양한 요소들에 따라 달라질 수 있어 잔존가치를 추정하는 데에는 불확실성이 존재합니다. 연결회사는 매 회계연도 말에 잔존가치를 검토하여 유의적인 변동이 파악되는 경우 조정하고 있으며, 잔존가치 추정은 과거 경험 및 현재 시장 상황에 기초하여 이루어지고 있습니다.

#### (5) 비금융자산의 손상평가

자산손상을 시사하는 징후가 있을 때 손상여부를 검토하고 있습니다. 현금창출단위의 회수가능금액은 처분부대원가를 차감한 공정가치 또는 사용가치 계산에 기초하여 결정하고 있습니다. 이러한 계산은 추정에 근거하여 이루어집니다.

#### 4. 영업부문 정보 (연결)

수익 창출 유형 및 주요고객에 대한 공시

수익 창출 유형 및 주요고객에 대한 공시

	렌터카사업부문	여행사업부문
주요 수익 유형	차량대여, 중고자동차 매매	여행알선, 항공권위탁판매, 호텔 알선, 행사기획/주관
주요 고객	(주)제이케이오토모빌, (주)오토 핸즈 오토인사이드, LG전자(주), (주)LG유플러스, 롯데렌탈(주), (주)대우건설 등	LG전자(주), (주)LG유플러스, (주)LG에너지솔루션, 도이체루 프트한자, (주)대한항공, 아시아 나항공(주) 등

주요 고객에 대한 정보

당기와 전기 중 연결회사 매출액의 10% 이상을 차지하는 외부고객은 없습니다.

영업부문에 대한 공시

영업부문에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	부문		부문 합계
	렌터카사업부문	여행사업부문	
보고부문 영업수익(*)	325,897,615	39,655,323	365,552,938
보고부문 영업이익	40,142,018	6,633,265	46,775,283
감가상각비	145,258,255	716,451	145,974,706
무형자산상각비	708,397	831,450	1,539,847

전기

(단위 : 천원)

	부문		부문 합계
	렌터카사업부문	여행사업부문	
보고부문 영업수익(*)	318,580,272	40,296,692	358,876,964
보고부문 영업이익	39,414,350	4,151,314	43,565,664
감가상각비	146,581,341	667,825	147,249,166
무형자산상각비	2,126,551	2,591,180	4,717,731

영업부문에 대한 공시 부연설명

(\*) 전액 외부고객으로부터의 수익입니다.

지역에 대한 공시

지역에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	지역		지역 합계
	대한민국	외국	
		중국	
영업수익	365,539,667	13,271	365,552,938

전기

(단위 : 천원)

	지역		지역 합계
	대한민국	외국	
		중국	
영업수익	358,752,227	124,737	358,876,964

### 5. 범주별 금융상품 (연결)

금융자산의 공시

금융자산의 범주별 공시

당기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	금융자산, 범주 합계
현금및현금성자산	74,967,540	0	0	74,967,540
매출채권및기타채권	24,812,693	0	0	24,812,693
장기기타채권	2,134,713	0	0	2,134,713
기타유동금융자산	0	0	0	0
기타비유동금융자산	0	6,003	0	6,003
총 금융자산	101,914,946	6,003	0	101,920,949
구속력 있는 일괄상계계약 또는 유사한 계약을 조건으로하는 금융자산과 관련된 상계의 권리에 대한 기술				보고기간말 현재 차량대여사업과 관련한 매출채권 11,620,155천원과 예수보증금 및 선수수익 17,739,834천원은 실행가능한 상계약정의 적용을 받습니다.

전기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	금융자산, 범주 합계
현금및현금성자산	72,461,165	0	0	72,461,165

매출채권및기타채권	22,494,039	0	0	22,494,039
장기기타채권	2,286,724	0	0	2,286,724
기타유동금융자산	0	0	1,925	1,925
기타비유동금융자산	0	5,353	0	5,353
총 금융자산	97,241,928	5,353	1,925	97,249,206
구속력 있는 일괄상계계약 또는 유사한 계약을 조건으로하는 금융자산과 관련된 상계의 권리에 대한 기술				보고기간말 현재 차량대여사업과 관련한 매출채권 11,761,446천원과 예수보증금 및 선수수익 23,688,542천원은 실행가능한 상계약정의 적용을 받습니다.

금융부채의 공시

금융부채의 범주별 공시

당기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	금융부채, 범주 합계
매입채무및기타채무(*)	75,544,243	0	75,544,243
장기기타채무	9,419,022	0	9,419,022
유동성장기차입금	138,389,743	0	138,389,743
유동성사채	37,875,258	0	37,875,258
장기차입금	156,085,680	0	156,085,680
사채	61,291,595	0	61,291,595
유동성리스부채	0	1,918,536	1,918,536
비유동성리스부채	0	1,190,587	1,190,587
총 금융부채	478,605,541	3,109,123	481,714,664

전기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	금융부채, 범주 합계
매입채무및기타채무(*)	62,261,752	0	62,261,752
장기기타채무	13,312,123	0	13,312,123
유동성장기차입금	155,802,376	0	155,802,376
유동성사채	29,903,445	0	29,903,445
장기차입금	117,341,810	0	117,341,810
사채	69,286,802	0	69,286,802

유동성리스부채	0	2,011,875	2,011,875
비유동성리스부채	0	3,055,540	3,055,540
총 금융부채	447,908,308	5,067,415	452,975,723

금융부채의 범주별 공시 부연설명

(\*) 금융부채에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.

금융상품 범주별 순손익

금융상품 범주별 순손익

당기

(단위 : 천원)

		자산과 부채					자산과 부채 합계
		금융자산, 범주			금융부채, 범주		
		상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	
당기손익							
당기손익	이자수익(비용)	1,455,097	0	518,854	(17,770,443)	0	(15,796,492)
	외화환산손익	3,509	0	0	6,452	0	9,961
	외환차손익	(1,547)	0	0	(21,849)	0	(23,396)
	대손상각비(환입)	217,075	0	0	0	0	217,075
	기타의대손상각비(환입)	17,693	0	0	0	0	17,693
	기타손실	0	0	0	0	0	0
	파생상품평가손익	0	0	(1,925)	0	0	(1,925)
	리스부채에 대한 이자비용	0	0	0	0	(142,797)	(142,797)
기타포괄손익							
기타포괄손익	기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익(*)	0	507	0	0	0	507

전기

(단위 : 천원)

		자산과 부채					자산과 부채 합계
		금융자산, 범주			금융부채, 범주		
		상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	
당기손익							
당기손익	이자수익(비용)	1,889,730	0	382,808	(20,361,420)	0	(18,088,882)
	외화환산손익	8,007	0	0	(15,990)	0	(7,983)
	외환차손익	5,405	0	0	(54,161)	0	(48,756)
	대손상각비(환입)	403,987	0	0	0	0	403,987
	기타의대손상각비(환입)	19,507	0	0	0	0	19,507
	기타손실	0	0	0	(15,327)	0	(15,327)
	파생상품평가손익	0	0	(42,456)	0	0	(42,456)
	리스부채에 대한 이자비용	0	0	0	0	(192,972)	(192,972)

기타포괄손익							
기타포괄손익	기타포괄손익-공 정가치측정금융자 산평가손익(*)	0	101	0	0	0	101

금융상품 범주별 손익의 부연설명

(\*) 법인세 효과가 반영되어 있습니다.

## 6. 현금 및 현금성자산 (연결)

현금및현금성자산 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
현금및현금성자산		
현금및현금성자산	보유현금	4,048
	예금 등	74,963,492
	현금및현금성자산 합계	74,967,540

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
현금및현금성자산		
현금및현금성자산	보유현금	6,172
	예금 등	72,454,993
	현금및현금성자산 합계	72,461,165

## 7. 매출채권 및 기타채권 (연결)

매출채권 및 기타채권의 공시

당기

(단위 : 천원)

	취득원가	손실충당금	장부금액 합계
유동매출채권	15,784,198	(895,751)	14,888,447
기타 유동채권	9,962,972	(38,726)	9,924,246
매출채권 및 기타유동채권	25,747,170	(934,477)	24,812,693
기타 비유동채권(*)	2,134,713	0	2,134,713
매출채권 및 기타비유동채권	2,134,713	0	2,134,713
매출채권 및 기타채권 합계	27,881,883	(934,477)	26,947,406

전기

(단위 : 천원)

	취득원가	손실충당금	장부금액 합계
유동매출채권	16,982,602	(898,832)	16,083,770

기타 유동채권	6,430,045	(19,776)	6,410,269
매출채권 및 기타유동채권	23,412,647	(918,608)	22,494,039
기타 비유동채권(*)	2,286,724	0	2,286,724
매출채권 및 기타비유동채권	2,286,724	0	2,286,724
매출채권 및 기타채권 합계	25,699,371	(918,608)	24,780,763

매출채권 및 기타채권에 대한 공시 부연설명

(\*) 기타 비유동채권에는 사용이 제한되어 있는 당좌개설보증금 5백만원이 포함되어 있습니다.

- 보고기간말 현재 양도되었으나 전체가 제거되지 않은 금융자산 및 관련된 부채는 없습니다.

기타채권에 대한 공시

기타채권에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기미수금	9,581,657
유동성장기대여금	12,273
단기금융리스채권	31,790
미수수익	298,526
기타 유동채권	9,924,246
장기대여금	23,182
장기보증금	2,098,824
장기금융리스채권	12,707
기타 비유동채권	2,134,713
기타채권 합계	12,058,959

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기미수금	6,236,946
유동성장기대여금	22,273
단기금융리스채권	31,775
미수수익	119,275
기타 유동채권	6,410,269
장기대여금	30,455
장기보증금	2,214,145
장기금융리스채권	42,124
기타 비유동채권	2,286,724
기타채권 합계	8,696,993

매출채권 및 기타채권 손실충당금과 총장부금액의 변동에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융상품
		매출채권 및 기타채권
		장부금액
		손상차손누계액
기초금융자산		(918,608)
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동		
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동	기대신용손실전(환)입, 금융자산(*)	(234,768)
	제각을 통한 감소, 금융자산	218,899
기말금융자산		(934,477)

전기

(단위 : 천원)

		금융상품
		매출채권 및 기타채권
		장부금액
		손상차손누계액
기초금융자산		(516,422)
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동		
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동	기대신용손실전(환)입, 금융자산(*)	(423,494)
	제각을 통한 감소, 금융자산	21,308
기말금융자산		(918,608)

매출채권 및 기타채권 손실충당금과 총장부금액의 변동에 대한 공시 부연설명

(\*) 손실충당금 설정액에는 개별손상채권에 대한 대손설정액이 포함되어 있습니다

연체되거나 손상된 매출채권 및 기타채권에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	금융자산, 분류	금융상품의 신용손상										금융상품의 신용손상 합계
		신용이 손상되지 않은 금융상품					신용이 손상된 금융상품					
		연체상태	연체상태 합계				연체상태	연체상태 합계				
	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과
매출채권 및 기타채권		25,796,557	1,197,096	172,669	671,480	27,837,802	0	44,081	0	0	44,081	27,881,883
매출채권 및 기타채권	유동매출채권	14,820,810	150,682	99,087	669,538	15,740,117	0	44,081	0	0	44,081	15,784,198
	기타 유동채권	8,841,034	1,046,414	73,582	1,942	9,962,972	0	0	0	0	0	9,962,972
	기타 비유동채권	2,134,713	0	0	0	2,134,713	0	0	0	0	0	2,134,713

전기

(단위 : 천원)

	금융자산, 분류	금융상품의 신용손상										금융상품의 신용손상 합계
		신용이 손상되지 않은 금융상품					신용이 손상된 금융상품					
		연체상태	연체상태 합계				연체상태	연체상태 합계				
	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과	연체되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과
매출채권 및 기타채권												
매출채권 및 기타채권												
매출채권 및 기타채권												
매출채권 및 기타채권												

		장부금액										
		총장부금액										
		연재상태				연재상태 합계	연재상태				연재상태 합계	
		연재되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과		연재되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과		
매출채권 및 기타채권		23,510,988	1,364,146	194,137	464,607	25,533,878	165,493	0	0	0	165,493	25,699,371
매출채권 및 기타 채권	유동매출채권	15,724,406	443,191	185,054	464,458	16,817,109	165,493	0	0	0	165,493	16,982,602
	기타 유동채권	5,499,858	920,955	9,083	149	6,430,045	0	0	0	0	0	6,430,045
	기타 비유동채권	2,286,724	0	0	0	2,286,724	0	0	0	0	0	2,286,724

## 8. 기타금융자산 (연결)

기타 금융자산의 공시

기타 금융자산의 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주			금융자산, 범주 합 계
		기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금 융자산, 범주		당기손익-공정가치 측정기타금융자산	
		시장성 있는 지분증 권	시장성 없는 지분증 권(*)	파생상품자산	
기타금융자산		895	5,108	0	6,003
기타금융자산	기타유동금융자산	0	0	0	0
	기타비유동금융자 산	895	5,108	0	6,003

전기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주			금융자산, 범주 합 계
		기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금 융자산, 범주		당기손익-공정가치 측정기타금융자산	
		시장성 있는 지분증 권	시장성 없는 지분증 권(*)	파생상품자산	
기타금융자산		245	5,108	1,925	7,278
기타금융자산	기타유동금융자산	0	0	1,925	1,925
	기타비유동금융자 산	245	5,108	0	5,353

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자에 대한 설명

(\*) 청산 완료된 기업인 (주)오케이투어의 유사상호 대응을 위해 취득했습니다. 연결회사의 보유지  
분율이 51.08%에 해당하나 중요성 관점에서 연결대상 종속기업에 포함하지 않고 있습니다.

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자의 공정가치에 대한 공시

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자의 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주
		공정가치평가를 기타포괄손익으로 인식하는 금융 자산
		기타포괄손익-공정가치 지정 지분상품투자
기초금액		5,353

평가손익	650
기말금액	6,003
차감 : 비유동항목	(6,003)

전기

(단위 : 천원)

	금융자산, 범주
	공정가치평가를 기타포괄손익으로 인식하는 금융자산
	기타포괄손익-공정가치 지정 지분상품투자
기초금액	5,225
평가손익	128
기말금액	5,353
차감 : 비유동항목	(5,353)

### 9. 재고자산 (연결)

재고자산 세부내역

당기

(단위 : 천원)

	취득원가	평가충당금	장부금액	합계
총유동재고자산	3,825,500	0	3,825,500	

전기

(단위 : 천원)

	취득원가	평가충당금	장부금액	합계
총유동재고자산	8,199,248	0	8,199,248	

### 10. 비금융자산 및 비금융부채 (연결)

기타자산에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타유동자산		9,700,997
기타유동자산	유동선급금	2,565,232
	유동선급비용	6,402,378
	부가가치세대급금	733,387
기타비유동자산		663,161
기타비유동자산	장기선급비용	663,161

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타유동자산		9,568,386
기타유동자산	유동선급금	2,227,481
	유동선급비용	7,340,905

	부가가치세대금	0
기타비유동자산		1,580,117
기타비유동자산	장기선급비용	1,580,117

기타 부채에 대한 공시

기타부채에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타 유동부채		15,343,861
기타 유동부채	유동선수금	13,767,674
	단기선수수익	1,409,622
	단기예수금	14,563
	부가가치세예수금	152,002
기타 비유동 부채		1,269,416
기타 비유동 부채	장기선수수익	1,269,416

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타 유동부채		18,443,044
기타 유동부채	유동선수금	12,893,908
	단기선수수익	2,996,771
	단기예수금	13,987
	부가가치세예수금	2,538,378
기타 비유동 부채		1,914,359
기타 비유동 부채	장기선수수익	1,914,359

### 11. 유형자산 (연결)

유형자산에 대한 세부 정보 공시

유형자산에 대한 세부 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

유형자산	연말																				유형자산	신	합계														
	토지					건물					차량운반구					대여사용차량								기타유형자산					건설중인자산								
	취득원가	장부액	감가상각누계액	손상차액	장부액	취득원가	장부액	감가상각누계액	손상차액	장부액	취득원가	장부액	감가상각누계액	손상차액	장부액	취득원가	장부액	감가상각누계액	손상차액	장부액				취득원가	장부액	감가상각누계액	손상차액	장부액									
기초 유	12,463				12,463					1,940,49				448,752	2,278,1					1,253,0	854,235	(20,547	(290,63	(28,518	543,025	2,052,1					7,590,4				7,590,4	565,438	
형자산	328	0	0	0	589,244	0		2)	0	448,752	0		0	0	28	0		0	0	76	,898	,673)	4,594)	,113	53	0	(1,394,	382)	0	657,771	41	0	0	0	41	,481	
취득					0				0					0						524,600					0										240,463	241,342	
대체(·)					0				0					0						30,541					236,905				0						(236,83	0	
채고자					0				0					0																						(80,689	
선으로					0				0					0																						0	(80,689
분류																																					,471)



	부동산	차량운반구	시설장치	자산 합계
기초 사용권자산	5,307,706	0	17,115	5,324,821
취득	435,651	0	0	435,651
대체	(2,129)	0	0	(2,129)
처분 등	(309,483)	0	(17,115)	(326,598)
감가상각	(2,312,015)	0	0	(2,312,015)
기말 사용권자산	3,119,730	0	0	3,119,730

전기

(단위 : 천원)

	부동산	차량운반구	시설장치	자산 합계
기초 사용권자산	5,866,914	516,948	0	6,383,862
취득	1,587,119	0	34,229	1,621,348
대체	(2,883)	0	0	(2,883)
처분 등	(117,425)	(64,959)	0	(182,384)
감가상각	(2,026,019)	(451,989)	(17,114)	(2,495,122)
기말 사용권자산	5,307,706	0	17,115	5,324,821

리스부채에 대한 양적 정보 공시

리스부채에 대한 양적 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

	부동산	차량운반구	시설장치	부채 합계
기초 리스부채	5,049,883	0	17,532	5,067,415
취득	421,008	0	0	421,008
처분 등	(332,189)	0	(17,532)	(349,721)
원금상환액	(2,029,579)	0	0	(2,029,579)
기말 리스부채	3,109,123	0	0	3,109,123

전기

(단위 : 천원)

	부동산	차량운반구	시설장치	부채 합계
기초 리스부채	5,448,659	756,575	0	6,205,234
취득	1,552,495	0	34,229	1,586,724
처분 등	(115,448)	(110,229)	0	(225,677)
원금상환액	(1,835,823)	(646,346)	(16,697)	(2,498,866)
기말 리스부채	5,049,883	0	17,532	5,067,415

사용권자산 및 리스부채와 관련된 손익에 대한 공시

사용권자산 및 리스부채와 관련된 손익에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액	장부금액	합계
사용권자산의 감가상각비	2,312,015		2,312,015
리스부채에 대한 이자비용	142,797		142,797
단기리스료	35,757		35,757
단기리스가 아닌 소액자산 리스료	80,233		80,233
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	0		0
사용권자산의 전대리스에서 생기는 이자수익	1,680		1,680
리스 현금유출	2,288,365		

전기

(단위 : 천원)

	공시금액	장부금액	합계
사용권자산의 감가상각비	2,495,122		2,495,122
리스부채에 대한 이자비용	192,972		192,972
단기리스료	92,396		92,396
단기리스가 아닌 소액자산 리스료	84,784		84,784
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	579,016		579,016
사용권자산의 전대리스에서 생기는 이자수익	2,414		2,414
리스 현금유출	2,869,018		

### 13. 무형자산 (연결)

#### 무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시

무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	영업권 이외의 무형자산				기타무형자산				건설중인자산				영업권 이외의 무형자산 합계	
	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계		
	취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액		취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액		취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액			
기초 순장부금액	1,835,008	0	(131,515)	1,703,493	24,040,479	(20,834,377)	0	3,206,102	0	0	0	0	4,909,595	
취득				0				23,800					530,590	554,390
차분				(102,200)				(10,793)					0	(112,993)
손상(*)				0				0					0	0
대체				0				530,590					(530,590)	0
상각				0				(1,539,847)					0	(1,539,847)
외환환산차이				0				(360)					0	(360)
기말 순장부금액	1,732,808	0	(131,515)	1,601,293	24,372,553	(22,163,061)	0	2,209,492	0	0	0	0	3,810,785	

전기

(단위 : 천원)

	영업권 이외의 무형자산				기타무형자산				건설중인자산				영업권 이외의 무형자산 합계
	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	
	취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액		취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액		취득원가	감가상각누계액	손상지손누계액		
기초 순장부금액	1,835,008	0	0	1,835,008	21,921,916	(16,116,645)	0	5,805,271	0	0	0	0	7,640,279

취득				0				1,439,792				677,206	2,116,998
처분				0				0				0	0
손상(*)				(131,515)				0				0	(131,515)
대체				0				677,206				(677,206)	0
상각				0				(4,717,731)				0	(4,717,731)
외환환산차이				0				1,564				0	1,564
기말 순장부금액	1,835,008	0	(131,515)	1,703,493	24,040,479	(20,834,377)	0	3,206,102	0	0	0	0	4,909,595

무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시 부연설명

(\*) 전기에 회원권 공정가치 평가에 따라 공정가치에 미달하는 회원권의 장부가액 일부를 손상차손으로 처리하였습니다.

- 무형자산상각비는 전액 영업비용에 포함되어 있습니다.

#### 14. 투자부동산 (연결)

투자부동산에 대한 세부 정보 공시

투자부동산에 대한 세부 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

	자산						자산 합계
	토지			건물			
	장부금액		장부금액 합계	장부금액		장부금액 합계	
	취득원가	감가상각누계액			취득원가		감가상각누계액
투자부동산	1,946,960	0	1,946,960	1,282,634	(531,335)	751,299	2,698,259

전기

(단위 : 천원)

	자산						자산 합계
	토지			건물			
	장부금액		장부금액 합계	장부금액		장부금액 합계	
	취득원가	감가상각누계액			취득원가		감가상각누계액
투자부동산	1,946,960	0	1,946,960	1,282,634	(499,269)	783,365	2,730,325

투자부동산의 변동내역에 대한 공시

투자부동산의 변동내역에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	토지	건물	자산 합계
기초 투자부동산	1,946,960	783,365	2,730,325
취득	0	0	0
대체(*)	0	0	0
처분	0	0	0
감가상각	0	(32,066)	(32,066)
기말 투자부동산	1,946,960	751,299	2,698,259

전기

(단위 : 천원)

	토지	건물	자산 합계
기초 투자부동산	0	0	0
취득	0	0	0
대체(*)	1,946,960	786,037	2,732,997

처분	0	0	0
감가상각	0	(2,672)	(2,672)
기말 투자부동산	1,946,960	783,365	2,730,325

투자부동산의 변동내역에 대한 공시 부연설명

(\*)전기에 유형자산에서 투자부동산으로 대체되었습니다.

투자부동산을 측정하는데 공정가치모형 또는 원가모형의 적용여부에 대한 설명

- 연결회사의 투자부동산은 후속측정 방법으로 원가모형을 적용하여 평가하였습니다. 토지는 상각하지 않으며, 건물의 경우 정액법(40년)으로 상각하고 있습니다.

투자부동산 관련 수익 및 비용 공시

투자부동산 관련 수익 및 비용 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
투자부동산에서 발생한 임대수익	144,000
임대수익투자부동산 직접운영비용	32,066

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
투자부동산에서 발생한 임대수익	12,000
임대수익투자부동산 직접운영비용	2,672

투자부동산 공정가치에 대한 공시

투자부동산 공정가치에 대한 공시

(단위 : 천원)

	재무상태표상에 공정가치로 측정되지 않았지만 공시된 공정가치
투자부동산	8,940,000
투자부동산의 공정가치가 독립된 평가인의 가치 평가에 근거한 정도에 대한 기술	이는 2024년을 기준으로 독립된 평가인에 의해 수행되었으며, 공정가치는 측정대상 부동산과 유사한 부동산의 최근 거래가격을 반영하는 시장접근법에 기초하여 결정하였습니다. 연결회사는 동 공정가치 평가일 이후 공정가치의 변동이 중요하지 않은 것으로 판단하여 공정가치 평가를 재수행하지 아니하였습니다.

투자부동산에 대한 운용리스료의 만기분석 공시

투자부동산은 매달 임차료를 지급하는 조건으로 운용리스 하에서 임차인에게 리스되었습니다. 연결회사가 리스제공자인 운용리스로부터 발생하는 리스수익은 리스기간에 걸쳐 정액 기준으로 인식합니다.

투자부동산에 대한 운용리스료의 만기분석 공시

당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	범위 합계
투자부동산에 대한 받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	132,000	0	132,000

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	범위 합계
투자부동산에 대한 받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	144,000	132,000	276,000

### 15. 매입채무 및 기타채무 (연결)

매입채무 및 기타채무

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동매입채무	59,813,910
단기미지급금	12,963,089
유동 미지급비용	826,450
단기예수보증금	5,907,494
매입채무 및 기타 유동채무 합계	79,510,943
장기예수보증금	9,419,022
매입채무 및 기타 비유동채무 합계	9,419,022

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동매입채무	45,010,794
단기미지급금	13,967,244
유동 미지급비용	813,155
단기예수보증금	5,730,962
매입채무 및 기타 유동채무 합계	65,522,155
장기예수보증금	13,312,123
매입채무 및 기타 비유동채무 합계	13,312,123

### 16. 차입금 및 사채 (연결)

차입금 및 사채 내역

차입금 및 사채 내역

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동성장기차입금	138,389,743







이연법인세	(219,454)
일시적차이의 증감	(158,568)
과거기간의 이연법인세 조정	(27,930)
세율의 변동이나 새로운 세금의 부과로 인한 이연 법인세비용(수익)	(32,956)
기타	0
법인세비용	7,358,675

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
당기법인세	5,161,090
당기법인세 부담액	5,206,619
과거기간 법인세의 조정사항	(45,529)
이연법인세	(137,574)
일시적차이의 증감	(137,574)
과거기간의 이연법인세 조정	0
세율의 변동이나 새로운 세금의 부과로 인한 이연 법인세비용(수익)	0
기타	0
법인세비용	5,023,516

회계이익에 적용세율을 곱하여 산출한 금액에 대한 조정

회계이익에 적용세율을 곱하여 산출한 금액에 대한 조정

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
법인세비용차감전순이익(손실)	31,041,262
법정세율로 계산된 법인세비용	6,708,532
세무상 비과세수익	0
세무상 비공제비용	194,775
과거기간 법인세의 조정사항	365,231
과거기간의 이연법인세 조정	(27,930)
세율 변경으로 인한 법인세효과	(32,956)
세액공제 및 감면으로 인한 효과	173,432
기타	(22,409)
법인세비용(수익)	7,358,675
평균유효세율	0.2371

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
법인세비용차감전순이익(손실)	25,273,132

법정세율로 계산된 법인세비용	5,376,093
세무상 비과세수익	0
세무상 비공제비용	74,311
과거기간 법인세의 조정사항	(45,529)
과거기간의 이연법인세 조정	0
세율 변경으로 인한 법인세효과	0
세액공제 및 감면으로 인한 효과	(366,556)
기타	(14,803)
법인세비용(수익)	5,023,516
평균유효세율	0.1988

이연법인세자산과 부채의 회수 및 결제 시기에 대한 공시

이연법인세자산과 부채의 회수 및 결제 시기에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과	자산과 부채 합계
이연법인세자산	(597,752)	(10,445,877)	(11,043,629)
이연법인세부채	163,313	10,150,003	10,313,316
이연법인세부채(자산)	(434,439)	(295,874)	(730,313)

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과	자산과 부채 합계
이연법인세자산	(571,086)	(9,751,570)	(10,322,656)
이연법인세부채	129,356	9,567,127	9,696,483
이연법인세부채(자산)	(441,730)	(184,443)	(626,173)

일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제에 대한 공시

일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산	선급비용 등	손실충당금 등	유형자산	무형자산	미지급비용 등	퇴직급여충당금 및 퇴직연금	리스	자기주식	기타	일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제 합계
기초 이연법인세 부채(자산)	(1,033)	257,501	(297,301)	(366,822)	(112,791)	(279,274)	280,009	9,240	0	(115,702)	(626,173)
당기손익	(54)	(134,929)	102,179	(26,903)	(70,209)	(46,707)	(78,226)	(45,855)	0	81,248	(219,456)
기타포괄손익	143	0	0	0	0	0	115,173	0	0	0	115,316
기말 이연법인세 부채(자산)	(944)	122,572	(195,122)	(393,725)	(183,000)	(325,981)	316,956	(36,615)	0	(34,454)	(730,313)

전기

(단위 : 천원)

범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산	선급비용 등	손실충당금 등	유형자산	무형자산	미지급비용 등	퇴직급여충당금 및 퇴직연금	리스	자기주식	기타	일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제 합계
----	------------------------	--------	---------	------	------	---------	----------------	----	------	----	---------------------------------

기초 이연법인세 부채(자산)	(1,060)	505,533	(208,762)	(500,401)	(54,128)	(293,712)	275,436	(9,284)	60,286	(69,920)	(296,012)
당기손익	0	(248,032)	(88,539)	133,579	(58,663)	14,438	136,901	18,524	0	(45,782)	(137,574)
기타포괄손익	27	0	0	0	0	0	(132,328)	0	(60,286)	0	(192,587)
기말 이연법인세 부채(자산)	(1,033)	257,501	(297,301)	(366,822)	(112,791)	(279,274)	280,009	9,240	0	(115,702)	(626,173)

기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세

기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
세전기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	650
기타포괄손익에 포함되는, 지분상품에 대한 투자 자산에 관련되는 법인세	(143)
세후기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	507
세전기타포괄손익, 확정급여제도의 재측정차익 (차손)	523,512
기타포괄손익에 포함되는, 확정급여제도의 재측 정에 관련되는 법인세	(115,173)
확정급여제도의 재측정차익(세후기타포괄손익)	408,339
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요 소의 합계, 세전	524,162
기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세 합 계	(115,316)
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요 소의 합계, 세후	408,846

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
세전기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	128
기타포괄손익에 포함되는, 지분상품에 대한 투자 자산에 관련되는 법인세	(27)
세후기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	101
세전기타포괄손익, 확정급여제도의 재측정차익 (차손)	(633,150)
기타포괄손익에 포함되는, 확정급여제도의 재측 정에 관련되는 법인세	132,328
확정급여제도의 재측정차익(세후기타포괄손익)	(500,822)
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요 소의 합계, 세전	(633,022)
기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세 합 계	132,301

법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요소의 합계, 세후	(500,721)
------------------------------------	-----------

18. 순확정급여부채(자산) (연결)

확정급여제도에 대한 공시

확정급여제도에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	공시금액
확정급여채무, 현재가치	18,341,876
사외적립자산, 공정가치	(20,169,542)
순확정급여부채(자산)	(1,827,666)

전기 (단위 : 천원)

	공시금액
확정급여채무, 현재가치	17,717,135
사외적립자산, 공정가치	(19,325,363)
순확정급여부채(자산)	(1,608,228)

확정기여제도 공시

확정기여제도 공시

(단위 : 천원)

	공시금액
퇴직급여비용, 확정기여제도	36,575

순확정급여부채(자산)에 대한 공시

순확정급여부채(자산)에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	확정급여채무의 현재가치	사외적립자산의 공정가치	순확정급여부채(자산)합계
기초 순확정급여부채(자산)	17,717,135	(19,325,363)	(1,608,228)
당기근무원가	2,180,737	0	2,180,737
이자원가(수익)	760,564	(713,792)	46,772
과거근무원가(제도개정효과)	0	0	0
재무적 가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	(703,955)	0	(703,955)
인구통계적가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	0	0	0

경험조정에서 발생하는 보험수리적 손실(이익)	424	0	424
사외적립자산 재측정요소	0	180,020	180,020
총 재측정손익	(703,531)	180,020	(523,511)
납부한 기여금	0	(2,500,000)	(2,500,000)
퇴직급여지급액(*)	(1,613,029)	2,140,984	527,955
운영관리원가	0	48,609	48,609
기말 순확정급여부채(자산)	18,341,876	(20,169,542)	(1,827,666)

전기

(단위 : 천원)

	확정급여채무의 현재가치	사외적립자산의 공정가치	순확정급여부채(자산)합계
기초 순확정급여부채(자산)	16,006,247	(17,422,109)	(1,415,862)
당기근무원가	2,152,107	0	2,152,107
이자원가(수익)	780,383	(796,037)	(15,654)
과거근무원가(제도개정효과)	0	0	0
재무적 가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	330,601	0	330,601
인구통계적가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	0	0	0
경험조정에서 발생하는 보험수리적 손실(이익)	134,497	0	134,497
사외적립자산 재측정요소	0	168,052	168,052
총 재측정손익	465,098	168,052	633,150
납부한 기여금	0	(2,300,000)	(2,300,000)
퇴직급여지급액(*)	(1,686,700)	979,590	(707,110)
운영관리원가	0	45,141	45,141
기말 순확정급여부채(자산)	17,717,135	(19,325,363)	(1,608,228)

확정급여제도에 대한 추가적 정보에 대한 공시

-(\*) 당기 중 확정기여제도 전환으로 인해 감소한 금액 711,041천원이 포함되어 있습니다.

-(\*) 당기 중 확정기여제도로 전환한 임직원에게 지급된 금액은 683,024천원 입니다.

사외적립자산의 공정가치에 대한 공시

사외적립자산의 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
정기예금 등	20,169,542

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
정기예금 등	19,325,363

보험수리적 평가를 위해 사용된 주요 가정

보험수리적 평가를 위해 사용된 주요 가정

당기

	하위범위	상위범위
할인율	0.0471	0.0495
임금상승률	0.0416	0.0416

전기

	하위범위	상위범위
할인율	0.0437	0.0459
임금상승률	0.0453	0.0453

보험수리적가정의 민감도분석에 대한 공시

보험수리적가정의 민감도분석에 대한 공시

(단위 : 천원)

	할인율	임금상승률
가정의 증가율	0.01	0.01
가정의 증가	(890,166)	1,010,051
가정의 감소율	0.01	0.01
가정의 감소	1,013,614	(903,478)

보험수리적가정의 민감도분석을 수행하는데 사용된 방법과 가정에 대한 기술

민감도 분석은 다른 가정은 일정하다는 가정하에 산정되었습니다. 주요 보험수리적가정의 변동에 대한 확정급여채무의 민감도는 연결재무상태표에 인식된 확정급여채무 산정 시 사용한 예측단위접근법과 동일한 방법을 사용하여 산정되었습니다.

민감도 분석에 사용된 방법 및 가정은 전기와 동일합니다.

민감도 분석은 다른 가정은 일정하다는 가정하에 산정되었습니다. 주요 보험수리적가정의 변동에 대한 확정급여채무의 민감도는 연결재무상태표에 인식된 확정급여채무 산정 시 사용한 예측단위접근법과 동일한 방법을 사용하여 산정되었습니다. 민감도 분석에 사용된 방법 및 가정은 전기와 동일합니다.

미래현금흐름에 대한 확정급여제도의 영향

미래현금흐름에 대한 확정급여제도의 영향

(단위 : 천원)

	하위범위	상위범위	범위 합계
다음 연차보고기간 동안에 납부할 것으로 예상되는 기여금에 대한 추정치			1,942,219
확정급여채무의 가중평균만기	7년	10년	

확정급여채무의 만기구성에 대한 정보의 공시

확정급여채무의 만기구성에 대한 정보의 공시

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과 10년 이내	10년 초과	합계 구간 합계
퇴직연금 지급액	1,649,039	1,465,541	4,157,437	4,210,511	8,501,338	19,983,866

종업원급여 공시 부연설명

- 기타종업원급여부채는 연차유급휴가제도에 따라 당기 제공받을 근무용역에 대해 인식한 금액과 장기근속종업원에게 근속기간에 따라 지급되는 장기근속휴가등으로 구성되어 있습니다.

종업원급여충당부채의 공시

종업원급여충당부채의 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기종업원급여부채	1,320,561
장기종업원급여부채	455,133

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기종업원급여부채	1,231,298
장기종업원급여부채	427,232

종업원급여부채 관련 비용 공시

종업원급여부채 관련 비용 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
기타단기종업원급여	231,679
기타장기종업원급여	56,401

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
--	------

기타단기종업원급여	109,585
기타장기종업원급여	55,866

### 19. 자본 (연결)

주식의 분류에 대한 공시

주식의 분류에 대한 공시

(단위 : 원)

	보통주
수권주식수	30,000,000
발행주식수	16,720,822
주당 액면가액	500
자본금에 대한 설명	전기 중 이익소각으로 229,069주가 감소함에 따라, 발행주식수에 주당 액면금액을 곱한 금액과 연결재무상태표 상 기말 자본금 금액에 차이가 존재합니다.

기타불입자본

기타불입자본

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
자본잉여금		11,134,990
자본잉여금	주식발행초과금	9,513,690
	기타자본잉여금	1,621,300
기타자본구성요소		(929,725)
기타자본구성요소	자기주식처분손실	(929,725)
기타포괄손익누계액		(914)
기타포괄손익누계액	기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	(914)
	해외사업환산손익	0

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
자본잉여금		11,134,990
자본잉여금	주식발행초과금	9,513,690
	기타자본잉여금	1,621,300
기타자본구성요소		(929,725)
기타자본구성요소	자기주식처분손실	(929,725)
기타포괄손익누계액		41,897
기타포괄손익누계액	기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익	(1,421)

	해외사업환산손익	43,318
--	----------	--------

## 20. 이익잉여금 (연결)

이익잉여금 구성내역

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
법정적립금	4,237,473
미처분이익잉여금	178,349,999
이익잉여금 합계	182,587,472
자본을 구성하는 각 적립금의 성격과 목적에 대한 기술	연결회사는 상법의 규정에 따라, 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금에 의한 이익배당금의 10%이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 (주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
법정적립금	2,147,370
미처분이익잉여금	194,807,067
이익잉여금 합계	196,954,437
자본을 구성하는 각 적립금의 성격과 목적에 대한 기술	연결회사는 상법의 규정에 따라, 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금에 의한 이익배당금의 10%이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 (주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.

## 21. 지배기업의 배당금 (연결)

배당금에 대한 공시

당기

(단위 : 백만원)

	배당의 구분		배당의 구분 합계
	중간배당	연차배당	
	주식		
	보통주		
보통주에 지급된 배당금	5,016	33,442	38,458

보통주에 지급된 주당배당금	300	2,000	2,300
보통주에 지급될 배당금		8,360	8,360
보통주에 지급될 주당배당금		500	500

전기

(단위 : 백만원)

	배당의 구분		배당의 구분 합계
	중간배당	연차배당	
	주식		
	보통주		
보통주에 지급된 배당금	2,508	5,852	8,360
보통주에 지급된 주당배당금	300	700	1,000
보통주에 지급될 배당금		33,442	33,442
보통주에 지급될 주당배당금		2,000	2,000

## 22. 영업수익 (연결)

영업수익의 구분에 대한 공시

영업수익의 구분에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
고객과의 계약에서 생기는 수익		182,842,696
고객과의 계약에서 생기는 수익	매표판매수입, 여행수입	38,558,785
	중고자동차매매수입	132,295,914
	기타	11,987,997
기타 원천으로부터의 수익		182,710,242
기타 원천으로부터의 수익	차량대여수입(*)	182,710,242
수익 합계		365,552,938

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
고객과의 계약에서 생기는 수익		165,063,453
고객과의 계약에서 생기는 수익	매표판매수입, 여행수입	39,364,760
	중고자동차매매수입	113,895,161
	기타	11,803,532
기타 원천으로부터의 수익		193,813,511
기타 원천으로부터의 수익	차량대여수입(*)	193,813,511
수익 합계		358,876,964

영업수익의 구분에 대한 공시 부연설명

(\*) 기업회계기준서 제 1116호에 해당하는 리스 관련수익 등이 포함되어 있습니다.

고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분에 대한 공시

고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	지역							지역 합계
	한국			외국				
	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계		
	한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스			한 시점에 이전하는 재화나 서비스		기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스	
고객과의 계약에서 생기는 수익	175,748,176	6,968,622	182,716,798	125,898	0	125,898	182,842,696	

전기

(단위 : 천원)

	지역							지역 합계
	한국			외국				
	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계		
	한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스			한 시점에 이전하는 재화나 서비스		기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스	
고객과의 계약에서 생기는 수익	157,701,204	7,237,512	164,938,716	124,737	0	124,737	165,063,453	

23. 영업비용 (연결)

비용의 성격별 분류 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
종업원급여	29,556,633
대손상각비(환입)	217,075
감가상각비	145,974,706
무형자산상각비	1,539,847
지급수수료	11,673,771
임차료	341,655
광고선전비	91,716
차량관리비	14,694,698
중고자동차매매원가	85,063,218
여행매매원가	9,475,265
보험료	13,056,253
기타 비용	7,092,818
성격별 비용 합계	318,777,655

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
종업원급여	30,838,994
대손상각비(환입)	403,987
감가상각비	147,249,166
무형자산상각비	4,717,731
지급수수료	14,476,991
임차료	450,438
광고선전비	199,395
차량관리비	14,778,984
중고자동차매매원가	71,229,025
여행매매원가	9,782,005
보험료	14,150,375
기타 비용	7,034,209
성격별 비용 합계	315,311,300

#### 24. 금융수익 및 금융비용 (연결)

금융수익 및 금융비용

당기

(단위 : 천원)

			공시금액
금융수익			1,973,951
금융수익	이자수익(금융수익)		1,973,951
	이자수익(금융수익)	상각후원가측정금융자산	1,455,097
		당기손익-공정가치 측정 금융자산	518,854
	외화환산이익(금융수익)		0
금융원가			17,915,172
금융원가	이자비용		17,913,240
	이자비용	상각후원가측정금융부채	17,770,443
		리스부채	142,797
	파생상품평가손실(금융원가)		1,925
	외화환산손실(금융원가)		7
	기타금융비용		0

전기

(단위 : 천원)

			공시금액
금융수익			2,272,828
금융수익	이자수익(금융수익)		2,272,539
	이자수익(금융수익)	상각후원가측정금융자산	1,889,730

		산	
		당기손익-공정가치 측정 금융자산	382,809
	외화환산이익(금융수익)		289
금융원가			20,612,175
금융원가	이자비용		20,554,392
	이자비용	상각후원가측정금융부채	20,361,420
		리스부채	192,972
	파생상품평가손실(금융원가)		42,456
	외화환산손실(금융원가)		0
	기타금융비용		15,327

25. 기타영업외수익 및 기타영업외비용 (연결)

기타수익 및 기타비용

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타이익		938,664
기타이익	유형자산처분이익	97,356
	리스자산처분이익	7,135
	임대료수입	19,548
	외환차익	79,803
	외화환산이익	9,968
	종속기업투자주식처분이익	36,634
	유형자산손상차손환입	0
	기타	688,220
기타손실		731,464
기타손실	기부금	204,800
	유형자산처분손실	212,409
	무형자산처분손실	12,993
	리스자산처분손실	39,525
	외환차손	103,199
	외화환산손실	0
	유형자산손상차손	3,772
	무형자산손상차손	0
	기타	154,766

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타이익		518,737

기타이익	유형자산처분이익	22,895
	리스자산처분이익	6,640
	임대료수입	30,978
	외환차익	40,377
	외화환산이익	7,523
	종속기업투자주식처분이익	0
	유형자산손상차손환입	24,955
	기타	385,369
기타손실		471,922
기타손실	기부금	9,800
	유형자산처분손실	185,390
	무형자산처분손실	0
	리스자산처분손실	0
	외환차손	89,133
	외화환산손실	15,795
	유형자산손상차손	0
	무형자산손상차손	131,515
	기타	40,289

## 26. 지배기업의 소유주지분에 대한 주당손익 (연결)

### 주당이익

지배기업의 소유주지분에 대한 기본주당손익은 보통주당기순손익을 자기주식으로 보유하고 있는 보통주식을 제외한 가중평균유통보통주식수로 나누어 산정합니다. 주당손익의 계산 내역은 다음과 같습니다.

### 주당이익

당기 (단위 : 원)

	보통주
보통주당기순이익(단위:원)	23,682,586,713
가중평균유통보통주식수(단위:주)	16,720,822
기본주당순이익(단위:원)	1,416
기본 및 희석주당이익의 계산을 위한 분모의 조정 에 대한 기술	

### 전기

(단위 : 원)

	보통주
보통주당기순이익(단위:원)	20,249,615,765
가중평균유통보통주식수(단위:주)	16,720,822
기본주당순이익(단위:원)	1,211

기본 및 희석주당이익의 계산을 위한 분모의 조정 에 대한 기술	연결회사는 2024년 11월 25일을 기준으로 8,360,411주의 무상증자를 실시하였으며, 전기의 주당순이익은 새로운 가중평균유통보통주식수를 반영하여 산출하였습니다.
---------------------------------------	--

희석주당이익에 대한 기술

연결회사는 희석성 잠재적 보통주가 없으므로 희석주당손익은 기본주당손익과 동일합니다.

## 27. 현금흐름관련정보 (연결)

영업활동현금흐름

영업활동현금흐름

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
당기순이익(손실)		23,682,587
당기순이익조정을 위한 가감		173,487,308
당기순이익조정을 위한 가감	감가상각비(*)	145,974,706
	퇴직급여	2,264,084
	장기종업원급여	56,401
	무형자산상각비	1,539,847
	대손상각비(환입)	217,075
	기타의 대손상각비(환입)	17,693
	유형자산처분손익	115,053
	무형자산처분손익	12,993
	유형자산손상차손(환입)	3,772
	무형자산손상차손	0
	리스자산처분손익	32,390
	종속기업투자주식처분이익	(36,634)
	파생상품평가손익	1,925
	이자수익	(1,973,951)
	이자비용	17,913,240
	법인세비용	7,358,675
외환차이	(9,961)	
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동		(151,292,996)
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	매출채권의 변동	(1,542,028)
	기타채권의 변동	(3,262,304)
	비금융자산의 변동	815,734
	재고자산의 변동	527,710
	대여사업차량의 취득	(252,998,982)
	대여사업차량관련 정부보조금의 수령	12,535,680

	대여사업차량의 처분	84,535,507
	매입채무의 변동	14,803,119
	기타채무의 변동	(522,233)
	비금융부채의 변동	(3,744,095)
	종업원급여부채의 변동	60,763
	순확정급여부채의 변동	(2,501,867)
영업에서 창출된(사용된) 현금		45,876,899

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
당기순이익(손실)		20,249,616
당기순이익조정을 위한 가감		178,200,934
당기순이익조정을 위한 가감	감가상각비(*)	147,249,166
	퇴직급여	2,136,453
	장기종업원급여	55,866
	무형자산상각비	4,717,731
	대손상각비(환입)	403,987
	기타의 대손상각비(환입)	19,507
	유형자산처분손익	162,495
	무형자산처분손익	0
	유형자산손상차손(환입)	(24,955)
	무형자산손상차손	131,515
	리스자산처분손익	(6,640)
	종속기업투자주식처분이익	0
	파생상품평가손익	42,456
	이자수익	(2,272,539)
	이자비용	20,554,392
	법인세비용	5,023,517
외환차이	7,983	
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동		(100,980,155)
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	매출채권의 변동	777,979
	기타채권의 변동	1,173,361
	비금융자산의 변동	4,269,998
	재고자산의 변동	622,974
	대여사업차량의 취득	(177,195,274)
	대여사업차량관련 정부보조금의 수령	5,721,510
	대여사업차량의 처분	68,879,238
	매입채무의 변동	1,194,305
	기타채무의 변동	(3,074,082)

	비금융부채의 변동	(953,700)
	종업원급여부채의 변동	(80,943)
	순확정급여부채의 변동	(2,315,521)
영업에서 창출된(사용된) 현금		97,470,395

영업활동현금흐름 부연설명

(\*) 사용권자산 감가상각비가 포함되어 있습니다.

재무제표이용자들이 재무활동에서 생기는 부채의 변동을 평가할 수 있게 하는 정보의 공시

재무활동에서 생기는 부채의 조정에 관한 공시

재무활동에서 생기는 부채의 조정에 관한 공시

당기

(단위 : 천원)

		차입금 및 사채	리스 부채	예수보증금	재무활동에서 생기는 부채 합계
재무활동에서 생기는 기초 부채		372,334,433	5,067,415	19,043,085	396,444,933
재무현금흐름		20,807,876	(2,029,579)	(1,821,467)	16,956,830
비현금거래		499,967	71,287	(1,895,102)	(1,323,848)
비현금거래	취득	0	421,008	0	421,008
	상각	499,967	0	624,687	1,124,654
	기타변동	0	(349,721)	(2,519,789)	(2,869,510)
재무활동에서 생기는 기말 부채		393,642,276	3,109,123	15,326,516	412,077,915

전기

(단위 : 천원)

		차입금 및 사채	리스 부채	예수보증금	재무활동에서 생기는 부채 합계
재무활동에서 생기는 기초 부채		425,331,242	6,205,234	20,989,764	452,526,240
재무현금흐름		(53,487,491)	(2,498,866)	(613,902)	(56,600,259)
비현금거래		490,682	1,361,047	(1,332,777)	518,952
비현금거래	취득	0	1,586,724	0	1,586,724
	상각	490,682	0	670,150	1,160,832
	기타변동	0	(225,677)	(2,002,927)	(2,228,604)
재무활동에서 생기는 기말 부채		372,334,433	5,067,415	19,043,085	396,444,933

주요 비현금거래에 대한 공시

주요 비현금거래에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
건설중인유형자산의 본계정 대체	238,835,992
차입금의 유동성 대체	206,459,396
대여사업차량의 재고자산 대체	80,689,471
사채의 유동성 대체	37,830,683
자본잉여금의 이익잉여금 전입	0

무상증자	0
자기주식 소각	0
리스부채의 유동성 대체	1,936,239
사용권자산의 취득	435,651
리스부채의 취득	421,008
선급비용의 유동성 대체	250,955
건설중인무형자산의 본계정 대체	530,590
예치보증금의 매출채권 상계	2,519,789
매출채권의 제각	218,899
퇴직급여 미지급금의 변동	(578,431)

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
건설중인유형자산의 본계정 대체	173,271,356
차입금의 유동성 대체	211,967,367
대여사업차량의 재고자산 대체	72,979,555
사채의 유동성 대체	29,855,560
자본잉여금의 이익잉여금 전입	48,000,000
무상증자	4,180,206
자기주식 소각	4,066,296
리스부채의 유동성 대체	2,035,908
사용권자산의 취득	1,621,348
리스부채의 취득	1,586,724
선급비용의 유동성 대체	286,076
건설중인무형자산의 본계정 대체	677,206
예치보증금의 매출채권 상계	2,002,087
매출채권의 제각	21,308
퇴직급여 미지급금의 변동	654,523

## 28. 우발상황 및 약정사항 (연결)

### 담보제공자산에 대한 공시

담보제공자산에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	자산												거래상대방 합계
	담보제공자산												
대여사업차량													
거래상대방													
	하나은행	우리은행	한국산업은행	신한은행	한국씨티은행	아이뱅크	광주은행	수협은행	국민은행	중국은행	농협은행	부산은행	
담보로 제공된 유형자산(*1)													360,508,741
채권최고액(*2)	43,200,000	28,299,996	61,999,824	31,800,000	2,400,000	20,399,796	8,399,991	13,240,000	27,485,714	24,000,000	36,000,000	12,000,000	309,225,321
차입잔액	36,000,000	23,583,330	51,666,520	26,500,000	2,000,000	16,999,830	6,999,992	11,033,333	22,904,762	20,000,000	30,000,000	10,000,000	257,687,767
제공사유	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	









당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 3년 이내	3년 초과	범위 합계
받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	152,075,026	145,264,702	18,881,438	316,221,166

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 3년 이내	3년 초과	범위 합계
받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	158,440,285	164,502,048	17,119,223	340,061,556

### 28.1. 사용이 제한된 금융상품 (연결)

사용이 제한된 금융자산

당기

(단위 : 천원)

	당좌개설보증금
장기보증금	5,000

전기

(단위 : 천원)

	당좌개설보증금
장기보증금	5,000

### 29. 특수관계자 (연결)

(1) 보고기간말 현재 연결회사의 지배기업 및 최상위 지배기업은 없습니다.

(2) 보고기간말 현재 연결회사의 특수관계자는 다음과 같습니다.

구 분	2025.12.31	2024.12.31
기타특수관계자	유한회사 판토스홀딩스(*)	유한회사 판토스홀딩스(*)
기타특수관계자	유한회사 케이케이홀딩스(*)	유한회사 케이케이홀딩스(*)
기타특수관계자	주식회사 세븐마린레저(*)	주식회사 세븐마린레저(*)

(\*) 연결회사에 유의적인 영향력이 있는 개인에 의해 지배되는 기업입니다.

특수관계자거래에 대한 공시

특수관계자거래에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자			그 밖의 특수관계자	당해 기업이나 당해 기업의 지배기업의 주요 경영진	전체 특수관계자 합계
	유한회사 판토스홀딩스	유한회사 케이케이홀딩스	주식회사 세븐마린레저			
영업수익 등	37,125	0	15,373	조원희	0	52,498

영업비용 등	717	0	0	308,389	309,106
--------	-----	---	---	---------	---------

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자				전체 특수관계자 합계
	그 밖의 특수관계자			당해 기업이나 당해 기업의 지배기업의 주요 경영진	
	유한회사 판토스홀 딩스	유한회사 케이케이 홀딩스	주식회사 세븐마린 레저	조원희	
영업수익 등	34,831	7,505	7,636	0	49,972
영업비용 등	698	0	0	250,109	250,807

특수관계자거래의 채권·채무 잔액에 대한 공시

특수관계자거래의 채권·채무 잔액에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자		전체 특수관계자 합계
	그 밖의 특수관계자		
	유한회사 판토스홀딩스	주식회사 세븐마린레저	
채권 등	45,898	1,400	47,298
채무 등	28,625	0	28,625
특수관계자거래의 채권 잔액에 대하여 설정된 대손충당금	3	2	5
특수관계자거래의 채권 ,채무에 대하여 제공하 거나 제공받은 보증의 상세 내역에 대한 설명			연결회사가 특수관계자 에 대해 제공하고 있는 지급보증 내역은 없습니 다.

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자		전체 특수관계자 합계
	그 밖의 특수관계자		
	유한회사 판토스홀딩스	주식회사 세븐마린레저	
채권 등	75,299	1,400	76,699
채무 등	28,625	0	28,625
특수관계자거래의 채권 잔액에 대하여 설정된 대손충당금	3	2	5
특수관계자거래의 채권 ,채무에 대하여 제공하 거나 제공받은 보증의 상세 내역에 대한 설명			연결회사가 특수관계자 에 대해 제공하고 있는 지급보증 내역은 없습니 다.

특수관계자 자금거래에 관한 공시

특수관계자 자금거래에 관한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자		전체 특수관계자 합계
	그 밖의 특수관계자	주요 경영진	
	유한회사 판토스홀딩스	조원희	
대여거래, 대여	2,129	0	2,129
대여거래, 회수	31,530	0	31,530
차입거래, 차입	0	40,500,000	40,500,000
차입거래, 상환	0	40,500,000	40,500,000
특수관계자거래에 대한 기술	전대리스에 따른 금융리스채권의 변동내역을 대여거래로 표시하고 있습니다.	연결회사는 특수관계자인 조원희와 100억원을 한도로 금전대차계약을 체결하고 있습니다.	

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자		전체 특수관계자 합계
	그 밖의 특수관계자	주요 경영진	
	유한회사 판토스홀딩스	조원희	
대여거래, 대여	2,884	0	2,884
대여거래, 회수	29,830	0	29,830
차입거래, 차입	0	33,000,000	33,000,000
차입거래, 상환	0	33,000,000	33,000,000
특수관계자거래에 대한 기술	전대리스에 따른 금융리스채권의 변동내역을 대여거래로 표시하고 있습니다.	연결회사는 특수관계자인 조원희와 100억원을 한도로 금전대차계약을 체결하고 있습니다.	

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
급여 등	2,626,661
퇴직급여	949,182
주요 경영진에 대한 보상 합계	3,575,843

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
급여 등	2,626,214
퇴직급여	906,817
주요 경영진에 대한 보상 합계	3,533,031

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시 부연설명

- 연결회사는 계획, 운영 및 통제에 대해 중요한 권한과 책임을 가지고 사업부문 단위의 책임자 역할을 수행하는 임원 이상의 경영진 및 사외이사를 주요 경영진으로 판단하고 있습니다.

30. 위험관리 (연결)

금융상품에서 발생하는 위험의 성격과 정도에 대한 공시

연결회사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(외환위험 및 이자율위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 재무위험에 노출되어 있습니다. 연결회사의 전반적인 위험관리 정책은 금융시장의 변동성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 미치는 부정적 영향을 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

금융상품에서 발생하는 위험의 성격과 정도에 대한 공시

	위험			
	시장위험		신용위험	유동성위험
	환위험	이자율위험		
위험에 대한 노출 정도에 대한 기술	연결회사는 해외여행알선 업무 등과 관련하여 국제적으로 영업활동을 영위하고 있기때문에 외환 위험, 특히 주로 미국 달러화 및 유로화 관련된 환율 변동 위험에 노출되어 있습니다. 외환 위험은 인식된 자산과 부채와 관련하여 발생하고 있습니다.	이자율 위험은 미래의 시장 이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에서 발생하는 이자 수익 및 이자비용이 변동될 위험을 뜻하며, 이는 주로 변동금리부 조건의 예금과 차입금에서 발생하고 있습니다. 연결회사의 이자율 위험관리의 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 순이자비용의 최소화를 추구함으로써 기업의 가치를 극대화하는데 있습니다.	신용위험은 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 거래상대방이 계약 조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다. 이러한 신용위험을 관리하기 위하여 기업 고객의 경우 외부 신용등급을 확인할 수 있는 경우 동 정보를 사용하고 그 외의 경우에는 내부적으로 고객의 재무상태와 과거 경험 등을 근거로 신용등급을 평가하며, 개인 고객에 대한 매출은 현금 또는 허용된 신용카드 거래만을 허용하여 신용위험을 최소화합니다. 또한, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여 월단위로 회수지연 현황 및	연결회사는 영업자금 수요를 충족시키기 위해 차입금 한도나 약정을 위반하는 일이 없도록 유동성에 대한 예측을 항상 모니터링하고 있습니다. 또한, 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중·장기 자금관리계획을 수립하고 현금 유출예산과 실제 현금유출액을 분석, 검토하여 금융부채와금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다.

			회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.	
위험관리의 목적, 정책 및 절차에 대한 기술	경영진은 연결회사 내의 기업들이 각각의 기능통화에 대한 외환 위험을 관리하도록 하는 정책을 수립하고 있습니다.	연결회사는 보고기간말 현재 변동금리부 자산 대비 변동금리부 부채가 많아 이자율 상승 시 순이자비용이 증가합니다. 한편, 연결회사는 내부자금 공유 확대를 통한 외부차입 최소화, 고금리 차입금 감축, 장/단기 차입구조 개선, 고정 대 변동이자 차입조건의 적정비율 유지, 일간/주간/월간 단위의 국내외 금리 동향 모니터링 실시, 대응방안 수립 및 변동금리부 조건의 단기차입금과 예금을 적절히 운영함으로써 이자율 변동에 따른 위험을 최소화하고 있습니다.	연결회사는 매출채권 및 기타채권에 대해 전체기간 기대신용손실에 해당하는 금액으로 손실충당금을 측정합니다. 기대신용손실은 채무자의 과거 채무불이행 경험 및 차입자 특유의 요인, 일반적인 경제 환경, 보고기간 말에 현재 상황에 대한 평가를 포함한 요소들이 조정된 채무자의 현행 재무상태에 대한 분석을 고려하여 산정됩니다. 당기 중 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.	연결회사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.

시장위험에 대한 공시

시장위험의 각 유형별 민감도분석

보고기간 말 현재 노출된 시장위험의 각 유형별 민감도 분석

당기

(단위 : 천원)

	위험					이자율위험
	환위험					
	EUR	USD	JPY	CNY		
시장위험의 각 유형별 민감도분석 기술	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차	보고기간말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 이자율의 10bp 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미

	감전순손익에 미치는 영향	감전순손익에 미치는 영향	감전순손익에 미치는 영향	감전순손익에 미치는 영향	치는 영향
시장변수 상승 시 당기손익 감소	(7,946)	(18,629)	(4,567)	0	(268,938)
시장변수 상승 시 당기손익 증가	0	0	0	5,766	0
시장변수 하락 시 당기손익 감소	0	0	0	(5,766)	0
시장변수 하락 시 당기손익 증가	7,946	18,629	4,567	0	268,938

전기

(단위 : 천원)

	위험				이자율위험
	환위험				
	EUR	USD	JPY	CNY	
시장위험의 각 유형별 민감도분석 기술	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향	보고기간말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 이자율의 10bp 변동시 연결회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향
시장변수 상승 시 당기손익 감소	0	(33,822)	(150)	0	(210,440)
시장변수 상승 시 당기손익 증가	0	0	0	15,291	0
시장변수 하락 시 당기손익 감소	0	0	0	(15,291)	0
시장변수 하락 시 당기손익 증가	0	33,822	150	0	210,440

위험관리수단 파생상품에 대한 공시

위험관리수단 파생상품에 대한 공시

전기

(단위 : 천원)

	파생상품 계약 유형
	이자율 관련
	파생상품 유형
	금리스왑(*)
	거래상대방
	우리은행
차입금 잔액	1,250,000
지급이자율	0.0385

계약시작일	2022-02-21
계약만기일	2025-02-21
유동파생상품자산	1,925

위험관리수단 파생상품에 대한 부연설명  
 (\*위험회피가 적용되지 않는 파생상품입니다.)

신용위험 익스포저에 대한 공시  
 신용위험 익스포저에 대한 공시  
 당기

(단위 : 천원)

	현금및현금성자산(보유 현금 제외)	(유동 및 비유동)매출채 권및기타채권	(유동 및 비유동)기타금 용자산(*)
신용위험에 대한 최대 노출정도	74,963,492	26,947,407	0

전기

(단위 : 천원)

	현금및현금성자산(보유 현금 제외)	(유동 및 비유동)매출채 권및기타채권	(유동 및 비유동)기타금 용자산(*)
신용위험에 대한 최대 노출정도	72,454,993	24,780,762	1,925

신용위험 익스포저에 대한 공시 부연설명

(\* FVOCI 지분상품은 신용위험이 존재하지 않기 때문에 기타금융자산 잔액에서 제외하였습니다.)

금융부채의 만기분석에 대한 공시  
 금융부채의 만기분석에 대한 공시  
 당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과	범위 합계
매입채무및기타채 무	79,593,925	0	0	0	79,593,925
장기기타채무	0	4,777,708	5,760,966	0	10,538,674
(유동 및 비유동)차 입금	147,636,737	108,532,873	52,620,308	0	308,789,918
(유동 및 비유동)사 채	41,655,652	33,306,292	30,715,119	0	105,677,063
유동성리스부채	1,952,476	0	0	0	1,952,476
비유동성리스부채	0	612,098	413,856	318,403	1,344,357

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과	범위 합계
매입채무및기타채 무	65,601,784	0	0	0	65,601,784
장기기타채무	0	5,656,142	9,004,946	0	14,661,088

(유동 및 비유동)차입금	165,346,595	93,222,192	28,021,597	0	286,590,384
(유동 및 비유동)사채	34,372,380	40,702,160	32,352,800	0	107,427,340
유동성리스부채	2,058,188	0	0	0	2,058,188
비유동성리스부채	0	1,896,561	932,749	511,913	3,341,223

자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 공시

자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 비계량적 정보	연결회사의 자본 관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해연결회사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본 비용을 절감하기 위해 최적의 자본구조를 유지하는 것입니다. 연결회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 자본조달비용을 모니터링하여 자본조달비용의 최적화를 도모하고 있습니다.
자본으로 관리하고 있는 항목에 대한 계량적 자료의 요약	부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하며, 자본조달비용은 순차입금을 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다.
차입금	393,642,276
현금및현금성자산	74,967,540
순부채	318,674,736
부채총계	509,024,748
자본총계	201,266,769
자산총계	710,291,517
자본조달비율	0.449
부채비율	2.529

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 비계량적 정보	연결회사의 자본 관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본 비용을 절감하기 위해 최적의 자본구조를 유지하는 것입니다.
자본으로 관리하고 있는 항목에 대한 계량적 자료의 요약	연결회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하고 있습니다.
차입금	372,334,433
현금및현금성자산	72,461,165
순부채	299,873,268

부채총계	481,558,032
자본총계	215,676,546
자산총계	697,234,578
자본조달비율	0.430
부채비율	2.233

### 31. 금융상품 공정가치 (연결)

금융자산의 종류별 공정가치에 대한 공시

금융자산의 종류별 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	금융자산, 범주				금융자산, 범주 합계
	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산		
	현금및현금성자산	매출채권및기타채권	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	파생상품자산	
장부금액	74,967,540	26,947,406	6,003	0	101,920,949
공정가치			6,003	0	6,003
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.			

전기

(단위 : 천원)

	금융자산, 범주				금융자산, 범주 합계
	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산		
	현금및현금성자산	매출채권및기타채권	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	파생상품자산	
장부금액	72,461,165	24,780,763	5,353	1,925	97,249,206
공정가치			5,353	1,925	7,278
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.			

금융부채의 종류별 공정가치에 대한 공시

금융부채의 종류별 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	금융부채, 범주				금융부채, 범주 합계
	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주			기타금융부채	
	차입금	매입채무및기타채	사채	리스 부채	

		무			
장부금액	294,475,423	84,963,265	99,166,853	3,109,123	481,714,664
공정가치					
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	관련 기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	
금융부채에 대한 세부 설명		금융상품에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.			

전기

(단위 : 천원)

	금융부채, 범주				금융부채, 범주 합계
	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주			기타금융부채	
	차입금	매입채무및기타채무	사채	리스 부채	
장부금액	273,144,186	75,573,875	99,190,247	5,067,415	452,975,723
공정가치					
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	관련 기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	
금융부채에 대한 세부 설명		금융상품에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.			

공정가치 서열체계 수준의 정의

공정가치 서열체계 수준의 정의

	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3
공정가치 측정 분류내의 공정가치 서열체계의 수준에 대한 기술	측정일에 동일한 자산이나 부채에 대해 접근할 수 있는 활성시장의 (조정하지않은) 공시가격	수준1의 공시가격외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로나 간접적으로 관측할 수 있는 투입 변수	자산이나 부채에 대한 관측할 수 없는 투입 변수

자산의 공정가치측정에 대한 공시

자산의 공정가치측정에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

측정 전체
-------

	공정가치							
	자산							
	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주				파생상품자산			
	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계의 모든 수준 합계	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계의 모든 수준 합계
	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3		공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3	
자산	895	0	5,108	6,003	0	0	0	0

전기

(단위 : 천원)

	측정 전체							
	공정가치							
	자산							
	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주				파생상품자산			
	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계의 모든 수준 합계	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계의 모든 수준 합계
	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3		공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3	
자산	245	0	5,108	5,353	0	1,925	0	1,925

## 4. 재무제표

### 4-1. 재무상태표

#### 재무상태표

제 30 기	2025.12.31 현재
제 29 기	2024.12.31 현재
제 28 기	2023.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
자산			
Ⅰ. 유동자산	108,983,393,645	108,299,116,287	103,713,273,606
(1) 현금및현금성자산 (주4,5,30,31)	73,337,097,296	71,549,249,394	62,510,664,145
(2) 매출채권및기타채권 (주4,6,29,30,31)	22,237,883,482	19,179,833,473	24,258,715,426
(3) 재고자산 (주8)	3,825,500,317	8,199,247,715	4,721,904,139
(4) 기타유동금융자산 (주4,7,30,31)	0	1,924,759	0
(5) 유동비금융자산 (주9)	9,582,912,550	9,368,860,946	12,221,989,896
Ⅱ. 비유동자산	597,148,765,308	584,822,584,650	636,003,367,367
(1) 기타채권 (주4,6,29,30,31)	2,148,891,966	2,332,716,332	2,723,947,151
(2) 기타비유동금융자산 (주4,7,30,31)	6,003,000	5,352,500	49,605,332
(3) 비유동비금융자산 (주9)	663,161,421	1,580,117,222	3,081,946,783
(4) 종속기업투자 (주10)	500,000,000	625,142,236	648,533,771
(5) 유형자산 (주11)	581,981,626,155	565,432,389,188	614,109,114,328
(6) 사용권자산 (주12)	3,068,724,003	5,238,122,820	6,263,478,702
(7) 무형자산 (주13)	3,810,550,687	4,896,416,803	7,622,313,359
(8) 투자부동산 (주14)	2,698,258,902	2,730,324,750	0
(9) 순확정급여자산 (주18)	1,636,094,178	1,478,732,747	1,301,165,608
(10) 이연법인세자산 (주17)	635,454,996	503,270,052	203,262,333

자산총계	706,132,158,953	693,121,700,937	739,716,640,973
부채			
Ⅰ.유동부채	277,812,482,996	273,897,152,330	278,048,804,457
(1)매입채무및기타채무 (주4,15,29,30,31)	78,537,159,917	63,764,205,010	64,359,978,223
(2)차입금및사채 (주4,16,27,30,31)	176,265,000,675	185,705,821,290	190,080,858,975
(3)리스부채 (주4,12,27,30,31)	1,918,535,761	2,011,875,387	2,474,833,408
(4)유동비금융부채 (주9)	15,100,789,246	18,197,183,330	18,374,155,250
(5)유동기타종업원급여부채 (주18)	1,252,941,310	1,154,508,500	1,225,724,850
(6)당기법인세부채 (주17)	4,738,056,087	3,063,558,813	1,533,253,751
Ⅱ.비유동부채	229,816,287,641	205,472,736,010	258,740,725,449
(1)기타채무 (주4,15,30,31)	9,419,021,660	13,312,123,493	16,438,163,231
(2)차입금및사채 (주4,16,27,30,31)	217,377,274,530	186,628,611,889	235,250,382,742
(3)리스부채 (주4,12,27,30,31)	1,190,586,622	3,055,540,044	3,730,400,928
(4)비유동비금융부채 (주9)	1,269,416,300	1,914,359,188	2,772,225,780
(5)비유동기타종업원급여부채 (주18)	436,813,929	412,021,608	387,720,980
(6)기타총당부채	123,174,600	150,079,788	161,831,788
부채총계	507,628,770,637	479,369,888,340	536,789,529,906
자본			
Ⅰ.자본금 (주1,19)	8,474,945,500	8,474,945,500	4,294,740,000
Ⅱ.자본잉여금 (주19)	11,134,990,163	11,134,990,163	63,349,316,703
Ⅲ.기타자본구성요소 (주19)	(929,724,699)	(929,724,699)	(5,056,306,927)
Ⅳ.기타포괄손익누계액 (주19)	(913,810)	(1,421,200)	(1,522,052)
Ⅴ.이익잉여금 (주20)	179,824,091,162	195,073,022,833	140,340,883,343
자본총계	198,503,388,316	213,751,812,597	202,927,111,067
자본과부채총계	706,132,158,953	693,121,700,937	739,716,640,973

※ 제30기 재무상태표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

## 4-2. 포괄손익계산서

### 포괄손익계산서

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
I. 영업수익 (주22,29)	353,609,485,272	346,857,102,164	327,489,983,367
II. 영업비용 (주23,29)	307,699,960,630	303,942,479,588	289,102,879,658
III. 영업이익	45,909,524,642	42,914,622,576	38,387,103,709
IV. 금융수익 (주24)	1,931,355,934	2,243,966,168	1,354,552,517
V. 금융비용 (주24)	17,916,034,018	20,613,015,181	19,369,096,292
VI. 기타영업외수익 (주25)	902,990,227	520,625,254	462,797,994
VII. 기타영업외비용 (주25)	815,235,199	486,027,208	612,141,008
VIII. 법인세비용차감전순이익(손실)	30,012,601,586	24,580,171,609	20,223,216,920
IX. 법인세비용(수익) (주17)	7,190,482,602	4,931,591,734	3,941,071,526
X. 당기순이익(손실)	22,822,118,984	19,648,579,875	16,282,145,394
XI. 기타포괄손익	387,347,335	(489,632,142)	(355,757,833)
(1) 후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목	387,347,335	(489,632,142)	(355,757,833)
1. 순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	386,839,945	(489,732,994)	(355,794,331)
2. 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산 평가손익 (주17)	507,390	100,852	36,498
XII. 당기총포괄손익	23,209,466,319	19,158,947,733	15,926,387,561
XIII. 주당이익 (주26)			
(1) 기본주당순이익 (단위 : 원)	1,365	1,175	981
(2) 희석주당순이익 (단위 : 원)	1,365	1,175	974

※ 제30기 포괄손익계산서는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

### 4-3. 자본변동표

#### 자본변동표

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	자본					
	자본금	자본잉여금	기타자본구성요소	기타포괄손익누계액	이익잉여금	자본 합계
2023.01.01 ( I .기초자본)	4,294,740,000	63,349,316,703	(7,722,189,489)	(1,558,550)	131,828,958,080	191,749,266,744
II .당기순이익(손실)	0	0	0	0	16,282,145,394	16,282,145,394
III .순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	(355,794,331)	(355,794,331)
IV .기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	36,498	0	36,498
V .자기주식 처분	0	0	2,665,882,562	0	0	2,665,882,562
VI .자기주식 소각 (주19)	0	0	0	0	0	0
VII .자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19,20)	0	0	0	0	0	0
VIII .무상증자 (주19)	0	0	0	0	0	0
IX .배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(7,414,425,800)	(7,414,425,800)
2023.12.31 ( X .기말자본)	4,294,740,000	63,349,316,703	(5,056,306,927)	(1,522,052)	140,340,883,343	202,927,111,067
2024.01.01 ( I .기초자본)	4,294,740,000	63,349,316,703	(5,056,306,927)	(1,522,052)	140,340,883,343	202,927,111,067
II .당기순이익(손실)	0	0	0	0	19,648,579,875	19,648,579,875
III .순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	(489,732,994)	(489,732,994)
IV .기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	100,852	0	100,852
V .자기주식 처분	0	0	0	0	0	0
VI .자기주식 소각 (주19)	0	0	4,126,582,228	0	(4,066,296,391)	60,285,837
VII .자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19,20)	0	(48,000,000,000)	0	0	48,000,000,000	0
VIII .무상증자 (주19)	4,180,205,500	(4,214,326,540)	0	0	0	(34,121,040)
IX .배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(8,360,411,000)	(8,360,411,000)
2024.12.31 ( X .기말자본)	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	(1,421,200)	195,073,022,833	213,751,812,597
2025.01.01 ( I .기초자본)	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	(1,421,200)	195,073,022,833	213,751,812,597
II .당기순이익(손실)	0	0	0	0	22,822,118,984	22,822,118,984
III .순확정급여부채의 재측정요소 (주18)	0	0	0	0	386,839,945	386,839,945
IV .기타포괄손익-공정가치측정금융자산 (주19)	0	0	0	507,390	0	507,390
V .자기주식 처분	0	0	0	0	0	0
VI .자기주식 소각 (주19)	0	0	0	0	0	0
VII .자본잉여금의 이익잉여금 전입 (주19,20)	0	0	0	0	0	0
VIII .무상증자 (주19)	0	0	0	0	0	0
IX .배당금의 지급 (주21)	0	0	0	0	(38,457,890,600)	(38,457,890,600)
2025.12.31 ( X .기말자본)	8,474,945,500	11,134,990,163	(929,724,699)	(913,810)	179,824,091,162	198,503,388,316

※ 제30기 자본변동표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을 반영할 예정입니다.

4-4. 현금흐름표

현금흐름표

제 30 기 2025.01.01 부터 2025.12.31 까지

제 29 기 2024.01.01 부터 2024.12.31 까지

제 28 기 2023.01.01 부터 2023.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 30 기	제 29 기	제 28 기
I. 영업활동으로 인한 현금흐름	24,169,078,655	76,259,591,734	(72,571,146,764)
(1) 영업에서 창출된(사용된) 현금 (주27)	45,014,367,444	97,171,119,036	(49,746,871,388)
(2) 이자의 수취	1,707,036,798	2,285,602,874	1,138,321,874
(3) 이자의 지급	(16,794,903,502)	(19,685,493,451)	(17,936,611,308)
(4) 법인세의 납부	(5,757,422,085)	(3,511,636,725)	(6,025,985,942)
II. 투자활동으로 인한 현금흐름	(880,163,974)	(2,226,503,968)	1,223,112,954
(1) 장단기대여금의 회수	17,272,720	6,969,690	1,015,303,030
(2) 보증금의 감소	65,000,000	416,455,000	47,466,000
(3) 유형자산의 처분	347,866,222	32,818,182	133,362,728
(4) 정부보조금의 수취	33,000,000	0	0
(5) 무형자산의 처분	100,000,000	0	1,300,000,000
(6) 종속기업에 대한 투자자산의 처분	28,456,925	0	0
(7) 장단기대여금의 증가	0	(5,000,000)	(350,000,000)
(8) 보증금의 증가	(16,701,520)	(79,687,250)	(36,035,000)
(9) 유형자산의 취득	(900,668,321)	(481,062,100)	(585,838,804)
(10) 무형자산의 취득	(554,390,000)	(2,116,997,490)	(301,145,000)
III. 재무활동으로 인한 현금흐름	(21,501,060,167)	(64,994,791,000)	105,190,659,931
(1) 차입금의 차입	245,203,266,000	151,375,340,798	228,130,105,778
(2) 자기주식의 처분	0	0	1,712,137,950
(3) 사채의 발행	29,476,639,800	41,424,340,000	27,510,900,000
(4) 예수보증금의 증가	1,767,829,511	2,286,322,851	4,126,460,032
(5) 차입금의 상환	(223,872,029,381)	(221,287,172,261)	(133,684,688,698)
(6) 예수보증금의 감소	(3,589,296,707)	(2,900,224,588)	(2,502,995,911)
(7) 사채의 상환	(30,000,000,000)	(25,000,000,000)	(8,000,000,000)
(8) 리스부채의 상환	(2,029,578,790)	(2,498,865,760)	(4,686,833,420)
(9) 신주발행비	0	(34,121,040)	0
(10) 배당금의 지급 (주21)	(38,457,890,600)	(8,360,411,000)	(7,414,425,800)
IV. 현금및현금성자산의 순증가	1,787,854,514	9,038,296,766	33,842,626,121
V. 기초의 현금및현금성자산	71,549,249,394	62,510,664,145	28,666,051,113
VI. 현금및현금성자산에 대한 환율변동효과	(6,612)	288,483	1,986,911
VII. 기말의 현금및현금성자산	73,337,097,296	71,549,249,394	62,510,664,145

※ 제30기 현금흐름표는 주주총회 승인 전 재무제표이며 향후 정기주주총회에서 재무제표 승인 관련 안건이 부결되거나 수정이 발생할 경우, 정정보고서를 통해 그 내용 및 사유 등을

반영할 예정입니다.

## 5. 재무제표 주석

### 1. 일반적인 사항

주식회사 레드캡투어(이하 '회사')는 1992년 12월 22일에 설립되어 일반여행업, 자동차 대여사업, 항공운송대리점업 및 중고자동차매매업과 이와 관련된 부수사업을 주요 사업으로 영위하고 있습니다.

회사는 2007년 2월 28일자로 주식회사 레드캡투어(구, 주식회사 범한여행)와 합병함과 동시에 회사명을 주식회사 미디어솔루션에서 주식회사 레드캡투어로 변경 상장하였습니다.

수차례에 걸쳐 증자를 실시하여 당기말 현재 납입자본금은 8,475백만원이며, 회사의 주요 주주현황은 다음과 같습니다.

주주명	소유주식수(주)	지분율(%)
KOO BENNETT(구본호)	6,594,246	39.44
조원희	6,078,532	36.35
기타	4,048,044	24.21
합 계	16,720,822	100.00

### 2. 중요한 회계정책

다음은 재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책입니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용됩니다.

#### 2.1 재무제표 작성기준

회사의 재무제표는 한국채택국제회계기준(이하 기업회계기준)에 따라 작성되었습니다. 한국채택국제회계기준은 국제회계기준위원회("IASB")가 발표한 기준서와 해석서중 대한민국이 채택한 내용을 의미합니다.

재무제표는 다음을 제외하고는 역사적 원가에 기초하여 작성하였습니다.

- 특정 금융자산과 금융부채(파생상품 포함), 공정가치로 측정하는 특정 유형자산과 투자부동산 유형
- 확정급여제도와 공정가치로 측정하는 사외적립자산

한국채택국제회계기준은 재무제표 작성 시 중요한 회계추정의 사용을 허용하고 있으며, 회계정책을 적용함에 있어 경영진의 판단을 요구하고 있습니다. 보다 복잡하고 높은 수준의 판단이 필요한 부분이나 중요한 가정 및 추정이 필요한 부분은 '주석3'에서 설명하고 있습니다.

#### 2.1.1 회사가 채택한 제·개정 기준서 및 해석서

회사는 2025년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서 및 해석서를 신규로 적용

하였습니다.

### (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. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

### (2) 기업회계기준서 제1117호 '보험계약' 개정

보험계약을 측정하기 위해 사용한 투입변수의 추정기법이 보험 관련 법규에서 요구하는 원칙적인 추정기법과 다른 경우, 그 차이내역과 재무제표에 미치는 영향이 재무제표이용자들에게 목적적합하고 중요하다고 판단된다면 이를 공시합니다.

## 2.1.2 회사가 적용하지 않은 제·개정 기준서 및 해석서

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

### (1) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1107호 '금융상품: 공시' 개정

실무에서 제기된 의문에 대응하고 새로운 요구사항을 포함하기 위해 기업회계기준서 제1109호 '금융상품'과 제1107호 '금융상품: 공시'가 개정되었습니다. 동 개정사항은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 주요개정내용은 다음과 같습니다.

회사는 동 개정으로 인한 재무제표의 영향을 검토 중에 있습니다.

- 특정 기준을 충족하는 경우, 결제일 전에 전자지급시스템을 통해 금융부채가 결제된 것으로(제거된 것으로) 간주할 수 있도록 허용
- 금융자산이 원리금 지급만으로 구성되어 있는지의 기준을 충족하는지 평가하기 위한 추가 지침을 명확히 하고 추가함
- 계약상 현금흐름의 시기나 금액을 변경시키는 계약조건이 기업에 미치는 영향과 기업이 노출되는 정도를 금융상품의 각 종류별로 공시
- FVOCI 지정 지분상품에 대한 추가 공시

### (2) 한국채택국제회계기준 연차개선 Volume 11

한국채택국제회계기준 연차개선 Volume 11은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기적용이 허용됩니다. 회사는 동 개정으로 인해 재무제표에 중요한 영향은 없을 것으로 예상하고 있습니다.

- 기업회계기준서 제1101호 '한국채택국제회계기준의 최초채택' : K-IFRS 최초 채택시 위험회피회계 적용
- 기업회계기준서 제1107호 '금융상품: 공시' : 제거 손익, 실무적용지침
- 기업회계기준서 제1109호 '금융상품' : 리스부채의 제거 회계처리와 거래가격의 정의
- 기업회계기준서 제1110호 '연결재무제표' : 사실상의 대리인 결정

- 기업회계기준서 제1007호 '현금흐름표' : 원가법

### (3) 기업회계기준서 제1109호 '금융상품', 제1107호 '금융상품: 공시' 개정 - 자연에 의존하는 전력 과 관련된 계약

전력 생산의 원천이 통제할 수 없는 자연 조건(예: 날씨)에 의존하기 때문에 기업이 기초 전력량의 변동성에 노출되는 계약으로 자연에 의존하는 전력과 관련된 계약을 정의하고, '자연에 의존하는 전력을 매입 또는 매도하는 계약' 이 자가 사용 예외의 평가 대상임을 명확히 하였습니다.

또한, 자연에 의존하는 예상 전력거래의 '변동 가능 명목수량'을 '위험회피대상항목'으로 지정할 수 있게 하는 등 위험회피회계 요건을 변경하고, 관련 공시를 추가하였습니다. 동 개정사항은 2026년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용하며, 조기적용이 허용됩니다. 해당 기준서의 개정이 재무제표에 미치는 중요한 영향은 없습니다.

### (4) 기업회계기준서 제1118호 '재무제표 표시와 공시' 제정

기업회계기준서 제1118호 '재무제표 표시와 공시'는 제1001호 '재무제표 표시'를 대체합니다. 제1118호가 도입한 새로운 표시 요구사항은 특히 영업손익의 정의와 관련하여 유사 기업 간 재무성과의 비교가능성을 향상시킬 것입니다. 또한 '경영진이 정의한 성과측정치'의 공시 요구사항은 투명성을 강화할 것입니다. 기준서는 2027년 1월 1일 이후 시작하는 회계연도부터 적용되며, 조기도입이 가능합니다. 기준서의 소급작성 요구에 따라, 2026년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 비교정보는 기업회계기준서 제1118호에 따라 재작성됩니다.

회사는 제1118호를 아직 채택하지 않았으며, 기준서 적용이 회사에 미치는 영향을 평가 중입니다. 회사는 전환 계획을 수립하고 2027년 3월 31일 종료되는 기간의 제1118호에 따른 첫 중간재무제표 및 2027년 12월 31일 종료되는 회계연도의 연차재무제표 보고를 예정대로 준비하고 있습니다.

경영진은 현재 새로운 기준서의 적용이 회사의 재무제표에 미치는 영향을 검토 중에 있으며, 기준서의 채택이 회사의 순손익에 미치는 영향은 없으나 손익계산서의 수익과 비용을 새로운 범주로 분류하게 되어 영업손익의 계산 및 보고 방식에 영향을 미칠 것으로 예상합니다.

## 2.2 종속기업, 관계기업 및 공동기업 투자

회사의 재무제표는 한국채택국제회계기준 제1027호 '별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다. 종속기업, 관계기업 및 공동기업 투자는 직접적인 지분투자에 근거하여원가법으로 계상하고 있습니다. 종속기업, 관계기업 및 공동기업으로부터 수취하는 배당금은 배당에 대한 권리가 확정되는 시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

## 2.3 외화환산

### (1) 기능통화와 표시통화

회사는 재무제표 항목들을 영업활동이 이루어지는 주된 경제환경의 통화(기능통화)로 측정하고 있습니다. 회사의 기능통화는 대한민국 원화이며, 재무제표는 대한민국 원화로 표시하고 있습니다.

### (2) 외화거래와 보고기간말의 외화환산

외화거래는 거래일의 환율 또는 재측정되는 항목인 경우 평가일의 환율을 적용한 기능통화로 인식됩니다. 외화거래의 결제나 화폐성 외화 자산·부채의 환산에서 발생하는 외환차이는 당기손익으로 인식됩니다. 다만, 조건을 충족하는 현금흐름위험회피나 순투자의 위험회피의 효과적인 부분과 관련되거나 보고기업의 해외사업장에 대한 순투자의 일부인 화폐성항목에서 생기는 손익은 기타포괄손익으로 인식합니다.

금융거래와 관련된 화폐성 자산 및 부채의 외환차이는 포괄손익계산서에 금융수익 또는 금융비용으로 표시되며, 다른 외환차이는 기타영업외수익 또는 기타영업외비용에 표시됩니다.

비화폐성 금융자산·부채로부터 발생하는 외환차이는 공정가치 변동손익의 일부로 보아 당기손익-공정가치 측정 지분상품으로부터 발생하는 외환차이는 당기손익으로, 기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품의 외환차이는 기타포괄손익에 포함하여 인식됩니다.

## 2.4 금융자산

### (1) 분류

회사는 다음의 측정 범주로 금융자산을 분류합니다.

- 당기손익-공정가치 측정 금융자산
- 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산
- 상각후원가 측정 금융자산

금융자산은 금융자산의 관리를 위한 사업모형과 금융자산의 계약상 현금흐름 특성에 근거하여 분류합니다.

공정가치로 측정하는 금융자산의 손익은 당기손익 또는 기타포괄손익으로 인식합니다. 채무상품에 대한 투자는 해당 자산을 보유하는 사업모형에 따라 그 평가손익을 당기손익 또는 기타포괄손익으로 인식합니다. 회사는 금융자산을 관리하는 사업모형을 변경하는 경우에만 채무상품을 재분류합니다.

단기매매항목이 아닌 지분상품에 대한 투자는 최초 인식시점에 후속적인 공정가치 변동을 기타포괄손익으로 표시할 것을 지정하는 취소불가능한 선택을 할 수 있습니다. 지정되지 않은 지분상품에 대한 투자의 공정가치 변동은 당기손익으로 인식합니다.

### (2) 측정

회사는 최초 인식시점에 금융자산을 공정가치로 측정하며, 당기손익-공정가치 측정 금융자산이 아닌 경우에 해당 금융자산의 취득과 직접 관련되는 거래원가는 공정가치에 가산합니다. 당기손익-공정가치 측정 금융자산의 거래원가는 당기손익으로 비용처리합니다.

내재파생상품을 포함하는 복합계약은 계약상 현금흐름이 원금과 이자로만 구성되어 있는지를 결정할 때 해당 복합계약 전체를 고려합니다.

#### ① 채무상품

금융자산의 후속적인 측정은 금융자산의 계약상 현금흐름 특성과 그 금융자산을 관리하는 사업모형에 근거합니다. 회사는 채무상품을 다음의 세 범주로 분류합니다.

#### (가) 상각후원가 측정 금융자산

계약상 현금흐름을 수취하기 위해 보유하는 것이 목적인 사업모형 하에서 금융자산을 보유하고, 계약상 현금흐름이 원리금만으로 구성되어 있는 자산은 상각후원가로 측정합니다. 상각후원가로 측정하는 금융자산으로서 위험회피관계의 적용 대상이 아닌 금융자산의 손익은 해당 금융자산을 제거하거나 손상할 때 당기손익으로 인식합니다. 유효이자율법에 따라 인식하는 금융자산의 이자수익은 '금융수익'에 포함됩니다.

#### (나) 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산

계약상 현금흐름의 수취와 금융자산의 매도 둘 다를 통해 목적을 이루는 사업모형 하에서 금융자산을 보유하고, 계약상 현금흐름이 원리금만으로 구성되어 있는 금융자산은 기타포괄손익-공정가치로 측정합니다. 손상차손(환입)과 이자수익 및 외환손익을 제외하고는, 공정가치로 측정하는 금융자산의 평가손익은 기타포괄손익으로 인식합니다. 금융자산을 제거할 때에는 인식한 기타포괄손익누계액을 자본에서 당기손익으로 재분류합니다. 유효이자율법에 따라 인식하는 금융자산의 이자수익은 '금융수익'에 포함됩니다. 외환손익은 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시하고 손상차손은 '기타영업외비용'으로 표시합니다.

#### (다) 당기손익-공정가치 측정 금융자산

상각후원가 측정이나 기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산이 아닌 채무상품은 당기손익-공정가치로 측정됩니다. 위험회피관계가 적용되지 않는 당기손익-공정가치 측정 채무상품의 손익은 당기손익으로 인식하고 발생한 기간에 포괄손익계산서에 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시합니다.

### ② 지분상품

회사는 모든 지분상품에 대한 투자를 후속적으로 공정가치로 측정합니다. 공정가치 변동을 기타포괄손익으로 표시할 것을 선택한 장기적 투자목적 또는 전략적 투자목적의 지분상품에 대해 기타포괄손익으로 인식한 금액은 해당 지분상품을 제거할 때에도 당기손익으로 재분류하지 않습니다. 이러한 지분상품에 대한 배당수익은 회사가 배당을 받을 권리가 확정된 때 '금융수익'으로 당기손익으로 인식합니다.

당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산의 공정가치 변동은 포괄손익계산서에 '기타영업외수익' 또는 '기타영업외비용'으로 표시합니다. 기타포괄손익-공정가치로 측정하는 지분상품에 대한 손상차손(환입)은 별도로 구분하여 인식하지 않습니다.

### (3) 손상

회사는 미래전망정보에 근거하여 상각후원가로 측정하거나 기타포괄손익-공정가치로 측정하는 채무상품에 대한 기대신용손실을 평가합니다. 손상 방식은 신용위험의 유의적인 증가 여부에 따라 결정됩니다. 단, 매출채권 및 리스채권에 대해 회사는 채권의 최초 인식시점부터 전체기간 기대신용손

실을 인식하는 간편법을 적용합니다.

#### (4) 인식과 제거

금융자산의 정형화된 매입 또는 매도는 매매일에 인식하거나 제거합니다. 금융자산은 현금흐름에 대한 계약상 권리가 소멸하거나 금융자산을 양도하고 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전한 경우에 제거됩니다.

회사가 금융자산을 양도한 경우라도 채무자의 채무불이행시의 소구권 등으로 양도한 금융자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 회사가 보유하는 경우에는 이를 제거하지 않고 그 양도자산 전체를 계속하여 인식하되, 수취한 대가를 금융부채로 인식합니다. 해당 금융부채는 재무상태표에 '차입금및사채'로 분류하고 있습니다.

#### (5) 금융상품의 상계

금융자산과 부채는 인식한 자산과 부채에 대해 법적으로 집행가능한 상계권리를 현재 보유하고 있고, 순액으로 결제하거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제할 의도를 가지고 있을 때 상계하여 재무상태표에 순액으로 표시합니다. 법적으로 집행가능한 상계권리는 미래사건에 좌우되지 않으며, 정상적인 사업과정의 경우와 채무불이행의 경우 및 지급불능이나 파산의 경우에도 집행가능한 것을 의미합니다.

### 2.5 파생상품

파생상품은 파생상품 계약 체결 시점에 공정가치로 최초 인식되며 이후 공정가치로 재측정됩니다. 위험회피회계의 적용 요건을 충족하지 않는 파생상품의 공정가치변동은 거래의 성격에 따라 '금융수익(비용)'으로 포괄손익계산서에 인식됩니다.

### 2.6 매출채권

매출채권은 유의적인 금융요소를 포함하지 않는 경우에는 무조건적인 대가의 금액으로, 유의적인 금융요소를 포함하는 경우에는 공정가치로 최초 인식합니다. 매출채권은 후속적으로 유효이자율법을 적용한 상각후원가에 손실충당금을 차감하여 측정됩니다.

### 2.7 재고자산

재고자산은 원가와 순실현가능가치 중 작은 금액으로 표시되고, 재고자산의 원가는 개별법에 따라 결정됩니다.

### 2.8 유형자산

유형자산은 역사적원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감하여 표시하고 있습니다. 역사적원가는 자산의 취득에 직접적으로 관련된 지출을 포함합니다.

토지는 감가상각을 하고 있지 아니하며, 그 외 자산의 감가상각액은 자산의 취득원가에서 잔존가치를 제외한 금액에 대하여 다음의 추정 경제적 내용연수에 걸쳐 정액법에 따라 산정하고 있습니다.

과 목	추정 내용연수
건물 및 구축물	40년
차량운반구	5-7년
대여사업차량	3-5년
기타의유형자산	4년

유형자산의 감가상각방법과 잔존가치 및 경제적 내용연수는 매 회계연도 말에 재검토되고 필요한 경우 추정의 변경으로 조정됩니다.

## 2.9 차입원가

적격자산을 취득 또는 건설하는데 발생한 차입원가는 해당 자산을 의도된 용도로 사용할 수 있도록 준비하는 기간 동안 자본화되고, 적격자산을 취득하기 위한 특정목적차입금의 일시적 운용에서 발생한 투자수익은 당 회계기간 동안 자본화 가능한 차입원가에서 차감됩니다. 기타 차입원가는 발생 기간에 비용으로 인식됩니다.

## 2.10 정부보조금

정부보조금은 보조금의 수취와 정부보조금에 부가된 조건의 준수에 대한 합리적인 확신이 있을 때 공정가치로 인식됩니다. 자산관련보조금은 자산의 장부금액을 계산할 때 차감하여 표시되며, 수익 관련보조금은 이연하여 정부보조금의 교부 목적과 관련된 비용에서 차감하여 표시됩니다.

## 2.11 무형자산

무형자산은 역사적 원가로 최초 인식되고, 원가에서 상각누계액과 손상차손누계액을차감한 금액으로 표시됩니다. 회원권은 이용 가능 기간에 대하여 예측가능한 제한이 없으므로, 내용연수가 비한정인 것으로 보아 상각하지 않고 있으며, 매년 손상검사를하고 원가에서 손상차손누계액을 차감한 가액으로 표시하고 있습니다. 한정된 내용연수를 가지는 다음의 무형자산은 추정내용연수동안 정액법으로 상각됩니다.

과 목	추정 내용연수
상표권	10년
소프트웨어 개발비	5년
기타의 무형자산	4년

## 2.12 투자부동산

투자부동산은 임대수익이나 시세차익 또는 두 가지 모두를 얻기 위하여 회사가 보유하고 있는 부동산으로서 최초 인식시점에 원가로 측정하고 거래원가는 최초 측정에 포함하고 있습니다. 최초 인식 이후 투자부동산은 취득원가에서 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감한 금액을 장부금액으로 표시하고 있습니다.

후속원가는 자산으로부터 발생하는 미래경제적효익이 유입될 가능성이 높으며, 자산의 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우 자산의 장부금액에 포함하거나 적절한 경우 별도의 자산으로 인식하고

있으며, 일상적인 수선·유지와 관련하여 발생하는 원가는 발생시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

투자부동산 중 토지에 대해서는 감가상각을 하지 않으며, 토지를 제외한 투자부동산은 경제적 내용연수에 따라 정액법 40년으로 상각하고 있습니다. 투자부동산의 감가상각방법, 잔존가치 및 내용연수는 매 보고기간말에 재검토하고 있으며, 이를 변경하는 것이 적절하다고 판단되는 경우 회계추정의 변경으로 회계처리하고 있습니다.

부동산의 용도가 변경되는 경우에만 투자부동산의 대체가 발생하고 있으며 투자부동산, 자가사용부동산 사이에 대체가 발생할 때에 대체 전 자산의 장부금액을 승계하고 있습니다.

투자부동산을 처분하거나, 투자부동산의 사용을 영구히 중지하고 처분으로도 더 이상의 경제적효익을 기대할 수 없는 경우에는 재무상태표에서 제거하고 있으며, 투자부동산의 폐기나 처분으로 발생하는 손익은 순처분금액과 장부금액의 차액이며 폐기나 처분이 발생한 기간에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

## 2.13 비금융자산의 손상

내용연수가 비한정인 무형자산에 대하여는 매년, 상각대상 자산에 대하여는 자산손상을 시사하는 징후가 있을 때 손상검사를 수행하고 있습니다. 손상차손은 회수가능액(사용가치 또는 처분부대원가를 차감한 공정가치 중 높은 금액)을 초과하는 장부금액만큼 인식되고 영업권 이외의 비금융자산에 대한 손상차손은 매 보고기간말에 환입가능성이 검토됩니다.

## 2.14 매입채무와 기타채무

매입채무와 기타채무는 회사가 보고기간말 전에 재화나 용역을 제공받았으나 지급되지 않은 부채입니다. 매입채무와 기타채무는 지급기일이 보고기간 후 12개월 후가 아니라면 유동부채로 표시되었습니다. 해당 채무들은 최초에 공정가치로 인식되고 후속적으로 유효이자율법을 적용한 상각후원가로 측정됩니다.

## 2.15 금융부채

### (1) 분류 및 측정

회사의 당기손익-공정가치 측정 금융부채는 단기매매목적의 금융상품입니다. 주로 단기간 내에 재매입할 목적으로 부담하는 금융부채는 단기매매금융부채로 분류됩니다. 또한, 위험회피회계의 수단으로 지정되지 않은 파생상품이나 금융상품으로부터 분리된 내재파생상품도 단기매매금융부채로 분류됩니다.

당기손익-공정가치 측정 금융부채, 금융보증계약, 금융자산의 양도가 제거조건을 충족하지 못하는 경우에 발생하는 금융부채를 제외한 모든 비파생금융부채는 상각후원가로 측정하는 금융부채로 분류되고 있으며, 재무상태표 상 '매입채무 및 기타채무', '차입금 및 사채' 등으로 표시됩니다.

차입금은 공정가치에서 발생한 거래원가를 차감한 금액으로 최초 인식하고 이후 상각후원가로 측정합니다. 받은 대가(거래원가 차감 후)와 상환금액의 차이는 유효이자율법을 사용하여 기간에 걸쳐 당기손익으로 인식합니다.

보고기간 후 12개월 이상 부채의 결제를 연기할 수 있는 실질적인 권리를 가지고 있지 않다면 차입금은 유동부채로 분류합니다. 회사가 보고기간말 또는 보고기간말 이전에 약정사항을 준수하도록 요구받는다면, 이러한 약정사항은 부채의 유동 비유동 분류에 고려합니다. 보고기간 후에만 약정사항을 준수하도록 요구받는다면, 이러한 약정사항은 기말 유동성 분류에 영향을 미치지 않습니다.

## (2) 제거

금융부채는 계약상 의무가 이행, 취소 또는 만료되어 소멸되거나 기존 금융부채의 조건이 실질적으로 변경된 경우에 재무상태표에서 제거됩니다. 소멸하거나 제3자에게 양도한 금융부채의 장부금액과 지급한 대가(양도한 비현금자산이나 부담한 부채를 포함)의 차액은 당기손익으로 인식합니다.

## 2.16 총당부채

과거사건의 결과로 현재의 법적의무나 의제의무가 존재하고, 그 의무를 이행하기 위한 자원의 유출 가능성이 높으며, 당해 금액의 신뢰성 있는 추정이 가능한 경우 복구총당부채 등을 인식하고 있습니다. 총당부채는 의무를 이행하기 위하여 예상되는 지출액의 현재가치로 측정되며, 시간경과로 인한 총당부채의 증가는 이자비용으로 인식됩니다.

## 2.17 당기법인세 및 이연법인세

법인세비용은 당기법인세와 이연법인세로 구성됩니다. 법인세는 기타포괄손익이나 자본에 직접 인식된 항목과 관련된 금액은 해당 항목에서 직접 인식하며, 이를 제외하고는 당기손익으로 인식됩니다.

당기법인세비용은 보고기간말 현재 제정되었거나 실질적으로 제정된 세법에 근거하여 측정합니다. 경영진은 적용 가능한 세법 규정이 해석에 따라 달라질 수 있는 상황에 대하여 회사가 세무신고 시 적용한 세무정책에 대하여 주기적으로 평가하고 있으며, 세무당국이 불확실한 법인세 처리를 수용할 가능성이 높은지 고려합니다. 회사는법인세 측정 시 가장 가능성이 높은 금액 또는 기댓값 중 불확실성의 해소를 더 잘 예측할 것으로 예상되는 방법을 사용하여 불확실성의 영향을 반영합니다.

이연법인세는 자산과 부채의 장부금액과 세무기준액의 차이로 발생하는 일시적 차이에 대하여 장부금액을 회수하거나 결제할 때의 예상 법인세효과로 인식됩니다. 다만,사업결합 이외의 거래에서 자산·부채를 최초로 인식할 때 발생하는 이연법인세 자산과 부채는 그 거래가 회계이익이나 과세소득에 영향을 미치지 않는다면 인식되지 않습니다.

이연법인세자산은 차감할 일시적 차이가 사용될 수 있는 미래 과세소득의 발생가능성이 높은 경우에 인식됩니다.

종속기업 투자지분과 관련된 가산할 일시적 차이에 대해 소멸시점을 통제할 수 있는 경우, 그리고 예측가능한 미래에 일시적 차이가 소멸하지 않을 가능성이 높은 경우를 제외하고 이연법인세 부채를 인식하고 있습니다. 또한 이러한 자산으로부터 발생하는 차감할 일시적 차이에 대하여 일시적 차이가 예측가능한 미래에 소멸할 가능성이 높고 일시적 차이가 사용될 수 있는 과세소득이 발생할 가능성이 높은 경우에만 이연법인세 자산을 인식하고 있습니다.

이연법인세 자산과 부채는 법적으로 당기법인세자산과 당기법인세부채를 상계할 수 있는 권리를 회

사가 보유하고 있고, 이연법인세 자산과 부채가 동일한 과세당국에 의해서 부과되는 법인세와 관련된 경우에 상계합니다. 당기법인세 자산과 부채는 법적으로 상계할 수 있는 권리를 회사가 보유하고 있고, 순액으로 결제할 의도가 있거나 자산을 실현하는 동시에 부채를 결제하려는 의도가 있는 경우에 상계합니다.

## 2.18 종업원급여

### (1) 퇴직급여

회사의 퇴직연금제도는 확정기여제도와 확정급여제도로 구분됩니다.

확정기여제도는 회사가 고정된 금액의 기여금을 별도 기금에 지급하는 퇴직연금제도이며, 기여금은 종업원이 근무 용역을 제공했을 때 비용으로 인식됩니다.

확정급여제도는 확정기여제도를 제외한 모든 퇴직연금제도입니다.

일반적으로 확정급여제도는 연령, 근속연수나 급여수준 등의 요소에 의하여 종업원이 퇴직할 때 지급받을 퇴직급여의 금액을 확정하고 있습니다. 확정급여제도와 관련하여 재무상태표에 계상된 '순확정급여부채(자산)'은 보고기간말 현재 확정급여채무의 현재가치에서 사외적립자산의 공정가치를 차감한 금액입니다. 확정급여채무는 매년 독립적이고 적격인 보험계리인에 의해 예측단위적립방식에 따라 산정하고 있습니다. 확정급여채무의 현재가치는 지급시점과 만기가 유사한 우량회사채의 이자율로 기대미래현금유출액을 할인하여 산정하고 있습니다. 한편 순확정급여부채(자산)과 관련한 재측정요소는 기타포괄손익으로 인식하고 있습니다.

기타포괄손익에 인식되는 순확정급여부채(자산)의 재측정요소는 후속기간에 당기손익으로 재분류하지 아니하고 있습니다. 부의 순확정급여부채인 순확정급여자산은 제도로부터 환급받거나 제도에 대한 미래기여금이 절감되는 방식으로 이용가능한 경제적효익의 현재가치의 합계를 한도로 인식하고 있습니다.

제도개정, 축소 또는 정산이 발행하는 경우 과거근무원가 또는 정산으로 인한 손익은당기손익으로 인식됩니다.

### (2) 기타장기종업원급여

회사는 장기 근속 임직원에게 장기종업원급여를 제공하고 있습니다. 이 급여를 받을 수 있는 권리는 주로 10년 이상의 장기간 근무한 임직원에게만 주어집니다. 기타장기종업원급여는 확정급여제도와 동일한 방법으로 측정하며, 근무원가, 기타장기종업원급여부채의 순이자 및 재측정요소는 당기손익으로 인식하고 있습니다. 또한, 이러한 부채는 매년 독립적이고 적격인 보험계리인에 의해 평가하고 있습니다.

## 2.19 수익인식

### (1) 여행사업

회사는 고객에게 여행알선, 항공운송대리점과 관련된 여행사업을 영위하고 있습니다. 회사가 고객에게 여행알선용역을 제공하는 경우, 알선 의무가 사실상 종료된 시점에 수익으로 인식하고, 항공권 티켓등을 포함한 매표 판매의 경우, 판매가 이루어지는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

## (2) 자동차 대여 및 중고자동차매매

회사는 고객에게 일정기간동안 차량을 대여하고, 대여기간이 종료된 차량에 대해서는 차량을 매각하는 사업을 영위하고 있습니다. 차량 대여로부터 발생하는 대여수입은 자산의 사용권에 대한 대가를 리스요소, 차량 정비서비스 등에 대한 대가를 비리스요소로 구분하여 리스기간에 걸쳐 수익으로 인식하며, 대여기간이 종료된 차량의 매매수익은 당해 자산의 통제가 고객에게 사실상 이전되는 시점에 수익을 인식합니다.

## 2.20 리스

### (1) 리스이용자

회사는 다양한 사무실, 창고, 차고지, 장비를 리스하고 있습니다. 리스계약은 일반적으로 1~10년의 고정기간으로 체결되지만 연장선택권이 있을 수 있습니다. 이러한 조건들은 계약관리 측면에서 운영상의 유연성을 극대화하기 위해 사용됩니다. 보유하고 있는 대부분의 연장선택권은 해당 임대인이 아니라 회사가 행사할 수 있습니다.

계약에는 리스요소와 비리스요소가 모두 포함될 수 있습니다. 회사는 상대적 개별 가격에 기초하여 계약 대가를 리스요소와 비리스요소에 배분하였습니다. 그러나 회사가 리스이용자인 부동산 리스의 경우 리스요소와 비리스요소를 분리하지 않고 하나의 리스요소로 회계처리하는 실무적 간편법을 적용하였습니다.

리스조건은 개별적으로 협상되며 다양한 계약조건을 포함합니다. 리스계약에 따라 부과되는 다른 제약은 없지만 리스자산을 차입금의 담보로 제공할 수는 없습니다.

회사는 계약이 집행가능한 기간 내에서 해지불능기간에 리스이용자가 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우의 그 대상기간과 종료선택권을 행사하지 않을 것이 상당히 확실한 경우의 그 대상기간을 포함하여 리스기간을 산정합니다. 회사는 리스이용자와 리스제공자가 각각 다른 당사자의 동의 없이 종료할 수 있는 권리가 있는 경우 계약을 종료할 때 부담할 경제적 불이익을 고려하여 집행가능한 기간을 산정합니다.

리스에서 생기는 자산과 부채는 최초에 현재가치기준으로 측정합니다. 리스부채는 다음 리스료의 순현재가치를 포함합니다.

- 받을 리스 인센티브를 차감한 고정리스료(실질적인 고정리스료 포함)
- 회사(리스이용자)가 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우에 그 매수선택권의 행사가격
- 리스기간이 회사(리스이용자)의 종료선택권 행사를 반영하는 경우에 그 리스를 종료하기 위하여 부담하는 금액
- 회사(리스이용자)가 리스 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한 경우에 연장선택권에 따라 지급할 금액

리스이용자가 리스 연장선택권을 행사할 것이 상당히 확실한(reasonably certain) 경우 그 선택권의 행사에 따라 지급할 리스료 또한 리스부채의 측정에 포함됩니다.

리스의 내재이자율을 쉽게 산정할 수 있는 경우 그 이자율로 리스료를 할인합니다. 내재이자율을 쉽게 산정할 수 없는 경우에는 리스이용자가 비슷한 경제적 환경에서 비슷한 기간에 걸쳐 비슷한 담보

로 사용권자산과 가치가 비슷한 자산을 획득하는 데 필요한 자금을 차입한다면 지급해야 할 이자율인 리스이용자의 증분차입이자율을 사용합니다.

회사는 증분차입이자율을 최근 제3자 금융 이자율에 제3자 금융을 받은 이후 재무상태의 변경을 반영하여 산정합니다.

각 리스료는 리스부채의 상환과 금융원가로 배분합니다. 금융원가는 각 기간의 리스부채 잔액에 대하여 일정한 기간 이자율이 산출되도록 계산된 금액을 리스기간에 걸쳐 당기손익으로 인식합니다.

사용권자산은 다음 항목들로 구성된 원가로 측정합니다.

- 리스부채의 최초 측정금액
- 받은 리스 인센티브를 차감한 리스개시일이나 그 전에 지급한 리스료
- 리스이용자가 부담하는 리스개설직접원가
- 복구원가의 추정치

사용권자산은 리스개시일부터 사용권자산의 내용연수 종료일과 리스기간 종료일 중 이른 날까지의 기간동안 감가상각합니다. 회사가 매수선택권을 행사할 것이 상당히 확실한(reasonably certain) 경우 사용권자산은 기초자산의 내용연수에 걸쳐 감가상각합니다.

단기리스나 소액자산 리스와 관련된 리스료는 정액법에 따라 당기손익으로 인식합니다. 단기리스는 리스기간이 12개월 이하인 리스이며, 소액리스자산은 IT기기와 소액의 사무실 가구로 구성되어 있습니다.

## (2) 리스제공자

회사는 각 리스를 운용리스 또는 금융리스로 분류합니다. 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하는 리스는 금융리스로 분류하며 기초자산의 소유에 따른 위험과 보상의 대부분을 이전하지 않는 리스는 운용리스로 분류합니다.

회사가 중간리스제공자인 경우 회사는 상위리스와 전대리스를 두 개의 별도 계약으로 회계처리하고 있습니다. 회사는 기초자산이 아닌 상위리스에서 생기는 사용권자산에 따라 전대리스를 금융리스 또는 운용리스로 분류합니다.

회사는 정액 기준이나 다른 체계적인 기준으로 운용리스의 리스료를 수익으로 인식합니다. 다른 체계적인 기준이 기초자산의 사용으로 생기는 효익이 감소되는 형태를 더 잘 나타낸다면 회사는 그 기준을 적용합니다. 회사는 운용리스 체결과정에서 부담하는 리스개설직접원가를 기초자산의 장부금액에 더하고 리스료 수익과 같은 기준으로 리스기간에 걸쳐 비용으로 인식합니다.

금융리스에서 리스이용자로부터 받는 금액은 회사의 리스순투자로서 수취채권으로 인식합니다. 회사는 회사의 리스순투자 금액에 일정한 기간수익률을 반영하는 방식으로 리스기간에 걸쳐 금융수익을 배분합니다.

최초 인식 이후에 회사는 추정 무보증잔존가치를 정기적으로 검토하며, 기업회계기준서 제1109호의 제거 및 손상에 대한 요구사항을 적용하여 리스채권의 기대신용손실을 손실충당금으로 인식합니다.

금융리스수익은 리스채권의 총장부금액을 참조하여 계산합니다. 다만 신용이 손상된금융리스채권의 경우에는 상각후원가(즉 손실충당금 차감 후 금액)를 참조하여 금융수익을 계산합니다.

계약에 리스요소와 비리스요소가 포함되어 있는 경우, 회사는 기업회계기준서 제1115호를 적용하여 계약대가를 각 구성요소에 배분합니다.

## 2.21 재무제표의 승인

회사의 재무제표는 2026년 2월 12일자로 이사회에서 승인되었으며, 정기주주총회에서 수정승인 될 수 있습니다.

## 3. 중요한 회계추정 및 가정

재무제표 작성에는 미래에 대한 가정 및 추정이 요구되며, 경영진은 회사의 회계정책을 적용하기 위해 판단이 요구됩니다. 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.

다음 회계연도에 자산 및 부채 장부금액의 조정에 영향을 미칠 수 있는 경영진 판단과 유의적 위험에 대한 추정 및 가정은 다음과 같습니다.

### (1) 금융자산의 손상

금융자산의 손실충당금은 부도위험 및 기대손실을 등에 대한 가정에 기초하여 측정됩니다. 회사는 이러한 가정의 설정 및 손상모델에 사용되는 투입변수의 선정에 있어서 회사의 과거 경험, 현재 시장 상황, 재무보고일 기준의 미래전망정보 등을 고려하여 판단합니다.

### (2) 순확정급여부채

순확정급여부채의 현재가치는 보험수리적방식에 의해 결정되는 다양한 요소들 특히 할인율의 변동에 영향을 받습니다.

### (3) 리스

리스기간을 산정할 때에 경영진은 연장선택권을 행사하거나 종료선택권을 행사하지 않을 경제적 유인이 생기게 하는 관련되는 사실 및 상황을 모두 고려합니다. 연장선택권의 대상 기간(또는 종료선택권의 대상 기간)은 리스이용자가 연장선택권을 행사할 것(또는 행사하지 않을 것)이 상당히 확실한 경우에만 리스기간에 포함됩니다.

선택권이 실제로 행사되거나(행사되지 않거나) 회사가 선택권을 행사할(행사하지 않을) 의무를 부담하게 되는 경우에 리스기간을 다시 평가합니다. 리스이용자가 통제할 수 있는 범위에 있고 리스기간을 산정할 때에 영향을 미치는 유의적인 사건이 일어나거나 상황에 유의적인 변화가 있을 때에만 회사는 연장선택권을 행사할 것(또는 행사하지 않을 것)이 상당히 확실한지의 판단을 변경합니다.

### (4) 내용연수 및 잔존가치 추정

회사의 대여사업차량에 대한 잔존가치는 취득차량의 리스기간 및 차종 등 다양한 요소들에 따라 달라질 수 있어 잔존가치를 추정하는 데에는 불확실성이 존재합니다. 회사는 매 회계연도 말에 잔존가치를 검토하여 유의적인 변동이 파악되는 경우 조정하고 있으며, 잔존가치 추정은 과거 경험 및 현재 시장 상황에 기초하여 이루어지고 있습니다.

(5) 비금융자산의 손상평가

자산손상을 시사하는 징후가 있을 때 손상여부를 검토하고 있습니다. 현금창출단위의 회수가능금액은 처분부대원가를 차감한 공정가치 또는 사용가치 계산에 기초하여 결정하고 있습니다. 이러한 계산은 추정에 근거하여 이루어집니다.

4. 범주별 금융상품

금융자산의 공시

금융자산의 범주별 공시

당기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	금융자산, 범주 합계
현금및현금성자산	73,337,097	0	0	73,337,097
매출채권및기타채권	22,237,883	0	0	22,237,883
장기매출채권및기타채권	2,148,892	0	0	2,148,892
기타유동금융자산	0	0	0	0
기타비유동금융자산	0	6,003	0	6,003
총 금융자산	97,723,872	6,003	0	97,729,875
구속력 있는 일괄상계계약 또는 유사한 계약을 조건으로하는 금융자산과 관련된 상계의 권리에 대한 기술				보고기간말 현재 차량대여사업과 관련한 매출채권 11,620,155천원과 예수보증금 및 선수수익 17,739,834천원은 실행가능한 상계계약의 적용을 받습니다.

전기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	금융자산, 범주 합계
현금및현금성자산	71,549,249	0	0	71,549,249
매출채권및기타채권	19,179,833	0	0	19,179,833
장기매출채권및기타채권	2,332,716	0	0	2,332,716
기타유동금융자산	0	0	1,925	1,925

기타비유동금융자산	0	5,353	0	5,353
총 금융자산	93,061,798	5,353	1,925	93,069,076
구속력 있는 일괄상계계약 또는 유사한 계약을 조건으로하는 금융자산과 관련된 상계의 권리에 대한 기술				보고기간말 현재 차량대여사업과 관련한 매출채권 11,761,446천원과 예수보증금 및 선수수익 23,688,542천원은 실행가능한 상계약정의 적용을 받습니다.

금융부채의 공시

금융부채의 범주별 공시

당기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	금융부채, 범주 합계
매입채무및기타채무(*)	74,633,250	0	74,633,250
장기매입채무및기타채무	9,419,022	0	9,419,022
유동성장기차입금	138,389,743	0	138,389,743
유동성 사채	37,875,258	0	37,875,258
장기차입금	156,085,680	0	156,085,680
사채	61,291,595	0	61,291,595
유동성리스부채	0	1,918,536	1,918,536
비유동성리스부채	0	1,190,587	1,190,587
총 금융부채	477,694,548	3,109,123	480,803,671

전기

(단위 : 천원)

	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	금융부채, 범주 합계
매입채무및기타채무(*)	60,503,802	0	60,503,802
장기매입채무및기타채무	13,312,123	0	13,312,123
유동성장기차입금	155,802,376	0	155,802,376
유동성 사채	29,903,445	0	29,903,445
장기차입금	117,341,810	0	117,341,810
사채	69,286,802	0	69,286,802
유동성리스부채	0	2,011,875	2,011,875
비유동성리스부채	0	3,055,540	3,055,540

총 금융부채	446,150,358	5,067,415	451,217,773
--------	-------------	-----------	-------------

금융부채의 범주별 공시 부연설명

(\*) 금융부채에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.

금융상품 범주별 순손익

금융상품 범주별 순손익

당기

(단위 : 천원)

		자산과 부채				자산과 부채 합계	
		금융자산, 범주		금융부채, 범주			
		상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	
당기손익							
당기손익	이자수익(비용)	1,453,990	0	477,366	(17,771,305)	0	(15,839,949)
	외화환산손익	3,509	0	0	6,452	0	9,961
	외환차손익	(1,785)	0	0	(19,981)	0	(21,766)
	대손상각비(환입)	217,075	0	0	0	0	217,075
	기타의대손상각비(환입)	17,693	0	0	0	0	17,693
	기타손실	0	0	0	0	0	0
	파생상품평가손익	0	0	(1,925)	0	0	(1,925)
	리스부채에 대한 이자비용	0	0	0	0	(142,797)	(142,797)
기타포괄손익							
기타포괄손익	기타포괄손익-공정가치측정금융자산평가손익(*)	0	507	0	0	0	507

전기

(단위 : 천원)

		자산과 부채				자산과 부채 합계	
		금융자산, 범주		금융부채, 범주			
		상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	당기손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주	기타금융부채	
당기손익							
당기손익	이자수익(비용)	1,871,587	0	372,091	(20,362,260)	0	(18,118,582)
	외화환산손익	8,006	0	0	(15,990)	0	(7,984)
	외환차손익	5,417	0	0	(51,745)	0	(46,328)
	대손상각비(환입)	403,987	0	0	0	0	403,987
	기타의대손상각비(환입)	19,507	0	0	0	0	19,507
	기타손실	0	0	0	(15,327)	0	(15,327)
	파생상품평가손익	0	0	(42,456)	0	0	(42,456)
	리스부채에 대한 이자비용	0	0	0	0	(192,972)	(192,972)
기타포괄손익							

기타포괄손익	기타포괄손익-공 정가치측정금융자 산평가손익(*)	0	101	0	0	0	101
--------	----------------------------------	---	-----	---	---	---	-----

금융상품 범주별 손익의 부연설명

(\*) 법인세 효과가 반영되어 있습니다.

## 5. 현금 및 현금성자산

현금및현금성자산 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
현금및현금성자산		
현금및현금성자산	보유현금	4,048
	예금 등	73,333,049
	현금및현금성자산 합계	73,337,097

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
현금및현금성자산		
현금및현금성자산	보유현금	6,172
	예금 등	71,543,077
	현금및현금성자산 합계	71,549,249

## 6. 매출채권 및 기타채권

매출채권 및 기타채권의 공시

당기

(단위 : 천원)

	취득원가	손실충당금	장부금액 합계
유동매출채권	12,671,227	(895,751)	11,775,476
기타 유동채권	10,501,133	(38,726)	10,462,407
매출채권 및 기타유동채권	23,172,360	(934,477)	22,237,883
기타 비유동채권(*)	2,148,892	0	2,148,892
매출채권 및 기타비유동채권	2,148,892	0	2,148,892
매출채권 및 기타채권 합계	25,321,252	(934,477)	24,386,775

전기

(단위 : 천원)

	취득원가	손실충당금	장부금액 합계
유동매출채권	13,092,425	(898,832)	12,193,593

기타 유동채권	7,006,016	(19,776)	6,986,240
매출채권 및 기타유동채권	20,098,441	(918,608)	19,179,833
기타 비유동채권(*)	2,332,716	0	2,332,716
매출채권 및 기타비유동채권	2,332,716	0	2,332,716
매출채권 및 기타채권 합계	22,431,157	(918,608)	21,512,549

매출채권 및 기타채권에 대한 공시 부연설명

(\*) 기타 비유동채권에는 사용이 제한되어 있는 당좌개설보증금 5백만원이 포함되어 있습니다.

- 보고기간말 현재 양도되었으나 전체가 제거되지 않은 금융자산 및 관련된 부채는 없습니다.

기타채권에 대한 공시

기타채권에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기미수금	9,636,634
유동성장기대여금	12,273
단기금융리스채권	71,170
미수수익	742,330
기타 유동채권	10,462,407
장기대여금	23,182
장기보증금	2,098,824
장기금융리스채권	26,886
기타 비유동채권	2,148,892
기타채권 합계	12,611,299

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
단기미수금	6,275,016
유동성장기대여금	22,273
단기금융리스채권	70,020
미수수익	618,931
기타 유동채권	6,986,240
장기대여금	30,455
장기보증금	2,209,435
장기금융리스채권	92,826
기타 비유동채권	2,332,716
기타채권 합계	9,318,956

매출채권 및 기타채권 손실충당금과 총장부금액의 변동에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융상품
		매출채권 및 기타채권
		장부금액
		손상차손누계액
기초금융자산		(918,608)
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동		
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동	기대신용손실전(환)입, 금융자산(*)	(234,768)
	제각을 통한 감소, 금융자산	218,899
기말금융자산		(934,477)

전기

(단위 : 천원)

		금융상품
		매출채권 및 기타채권
		장부금액
		손상차손누계액
기초금융자산		(516,422)
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동		
매출채권 및 기타채권 손실충당금 변동	기대신용손실전(환)입, 금융자산(*)	(423,494)
	제각을 통한 감소, 금융자산	21,308
기말금융자산		(918,608)

매출채권 및 기타채권 손실충당금과 총장부금액의 변동에 대한 공시 부연설명

(\*) 손실충당금 설정액에는 개별손상채권에 대한 대손설정액이 포함되어 있습니다.

연체되거나 손상된 매출채권 및 기타채권에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융자산, 분류													
		매출채권 및 기타채권													
		금융상품의 신용손상						금융상품의 신용손상							
신용이 손상되지 않은 금융상품						신용이 손상된 금융상품						금융상품의 신용손상 합계			
장부금액						손상누계액									
연체상태						연체상태									
연체되지 않음						6개월 이하		7-12개월		12개월 초과		연체상태 합계			
연체되지 않음						연체되지 않음		6개월 이하		7-12개월		12개월 초과		연체상태 합계	
매출채권 및 기타채권		23,202,740	1,230,282	172,669	671,480	25,277,171	0	44,081	0	0	44,081	25,321,252			
매출채권 및 기타채권	유동매출채권	11,707,002	151,519	99,087	669,538	12,627,146	0	44,081	0	0	44,081	12,671,227			
	기타 유동채권	9,346,846	1,078,763	73,582	1,942	10,501,133	0	0	0	0	0	10,501,133			
	기타 비유동채권	2,148,892	0	0	0	2,148,892	0	0	0	0	0	2,148,892			

전기

(단위 : 천원)

		금융자산, 분류													
		매출채권 및 기타채권													
		금융상품의 신용손상						금융상품의 신용손상							
신용이 손상되지 않은 금융상품						신용이 손상된 금융상품						금융상품의 신용손상 합계			
장부금액						손상누계액									
연체상태						연체상태									
연체되지 않음						6개월 이하		7-12개월		12개월 초과		연체상태 합계			
연체되지 않음						연체되지 않음		6개월 이하		7-12개월		12개월 초과		연체상태 합계	
매출채권 및 기타채권															
매출채권 및 기타채권	유동매출채권														
	기타 유동채권														
	기타 비유동채권														

		연재상태				연재상태 합계	연재상태				연재상태 합계	
		연재되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과		연재되지 않음	6개월 이하	7~12개월	12개월 초과		
대출채권 및 기타채권		20,252,628	1,354,292	194,137	464,607	22,265,664	165,493	0	0	0	165,493	22,431,157
대출채권 및 기타 채권	유동대출채권	11,870,938	406,482	185,054	464,458	12,926,932	165,493	0	0	0	165,493	13,092,425
	기타 유동채권	6,048,974	947,810	9,083	149	7,006,016	0	0	0	0	0	7,006,016
	기타 비유동채권	2,332,716	0	0	0	2,332,716	0	0	0	0	0	2,332,716

## 7. 기타금융자산

기타 금융자산의 공시

기타 금융자산의 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주			금융자산, 범주 합계
		기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주		당기손익-공정가치 측정기타금융자산	
		시장성 있는 지분증권	시장성 없는 지분증권(*)	파생상품자산	
기타금융자산		895	5,108	0	6,003
기타금융자산	기타유동금융자산	0	0	0	0
	기타비유동금융자산	895	5,108	0	6,003

전기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주			금융자산, 범주 합계
		기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주		당기손익-공정가치 측정기타금융자산	
		시장성 있는 지분증권	시장성 없는 지분증권(*)	파생상품자산	
기타금융자산		245	5,108	1,925	7,278
기타금융자산	기타유동금융자산	0	0	1,925	1,925
	기타비유동금융자산	245	5,108	0	5,353

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자에 대한 설명

(\*)청산 완료된 기업인 (주)오케이투어의 유사상호 대응을 위해 취득했습니다.

회사의 보유지분이 51.08%에 해당하나 중요성 관점에서 연결대상 종속기업에 포함하지 않고 있습니다.

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자의 공정가치에 대한 공시

기타포괄손익-공정가치 측정 항목으로 지정된 지분상품 투자의 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		금융자산, 범주
		공정가치평가를 기타포괄손익으로 인식하는 금융자산
		기타포괄손익-공정가치 지정 지분상품투자
기초금액		5,353

평가손익	650
기말금액	6,003
차감 : 비유동항목	(6,003)

전기

(단위 : 천원)

	금융자산, 범주
	공정가치평가를 기타포괄손익으로 인식하는 금융자산
	기타포괄손익-공정가치 지정 지분상품투자
기초금액	5,225
평가손익	128
기말금액	5,353
차감 : 비유동항목	(5,353)

### 8. 재고자산

재고자산 세부내역

당기

(단위 : 천원)

	취득원가	평가충당금	장부금액	합계
총유동재고자산	3,825,500	0	3,825,500	

전기

(단위 : 천원)

	취득원가	평가충당금	장부금액	합계
총유동재고자산	8,199,248	0	8,199,248	

### 9. 비금융자산 및 비금융부채

기타자산에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타유동자산		9,582,913
기타유동자산	유동선급금	2,451,853
	유동선급비용	6,397,673
	부가가치세대급금	733,387
기타비유동자산		663,161
기타비유동자산	장기선급비용	663,161

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타유동자산		9,368,861
기타유동자산	유동선급금	2,037,813
	유동선급비용	7,331,048

	부가가치세대금	0
기타비유동자산		1,580,117
기타비유동자산	장기선급비용	1,580,117

기타 부채에 대한 공시

기타부채에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타 유동부채		15,100,789
기타 유동부채	유동선수금	13,767,674
	단기선수수익	1,318,713
	단기예수금	14,402
	부가가치세예수금	0
기타 비유동 부채		1,269,416
기타 비유동 부채	장기선수수익	1,269,416

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타 유동부채		18,197,183
기타 유동부채	유동선수금	12,893,908
	단기선수수익	2,906,771
	단기예수금	13,681
	부가가치세예수금	2,382,823
기타 비유동 부채		1,914,359
기타 비유동 부채	장기선수수익	1,914,359

## 10. 종속기업투자

(1) 보고기간말 현재 종속기업투자의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

회사명	소재지	결산월	주요 영업활동	지분율	장부금액	
					2025.12.31	2024.12.31
주식회사 레드캡마이스	대한민국	12월	서비스업	100%	500,000	500,000
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.(*)	중국	12월	여행알선업	-	-	125,142
합 계					500,000	625,142

(\*) 당기 중 청산되었습니다.

종속기업 투자 변동내역

종속기업 투자 변동내역

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
--	------

기초	625,142
처분	(125,142)
손상	0
기말	500,000

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
기초	648,534
처분	0
손상	(23,392)
기말	625,142

### 11. 유형자산

#### 유형자산에 대한 세부 정보 공시

유형자산에 대한 세부 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

유형자산	유형자산																				유형자산 합계																		
	토지					건물					차량운반구					대여시설차량						기타유형자산					건설중인자산												
	정부가액		장부금액			정부가액		장부금액			정부가액		장부금액			정부가액		장부금액				정부가액		장부금액			정부가액												
취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액
기초 유형자산	12,463,328	0	0	0	12,463,328	589,244	0	(140,492)	0	448,752	2,278,128	0	(1,025,052)	0	1,253,076	854,235	(20,547,673)	(290,634,594)	(28,518)	543,025	2,027,171	0	(1,375,492)	0	651,679	7,590,441	0	0	0	0	7,590,441	41	0	0	0	7,590,441	565,432,389		
취득					0					0					524,600					0					343,068											240,463,302	241,330,970		
대체(·)					0					0					30,541					238,805					0												(238,835,592)	0	
채고자산으로 분류					0					0					0					(80,689,471)					0													(80,689,471)	
처분 등					0					0					(136,053)					(314,515)					(12,099)												0	(482,667)	
평가상각					0				(14,731)						(325,845)					(142,979,378)					(305,869)													(143,625,823)	
손상차손					0				0					0						(3,772)					0												0	(3,772)	
손상차손환원					0				0					0						0					0												0	0	
기말 유형자산	12,463,328	0	0	0	12,463,328	589,244	0	(155,223)	0	434,021	2,413,424	(32,142)	(1,034,963)	0	1,346,319	886,941	(22,569,274)	(306,496,613)	(32,290)	557,843	2,159,791	0	(1,463,012)	0	676,779	9,217,751	0	0	0	0	9,217,751	51	0	0	0	9,217,751	581,981,626		

전기

(단위 : 천원)

유형자산	유형자산																				유형자산 합계																		
	토지					건물					차량운반구					대여시설차량						기타유형자산					건설중인자산												
	정부가액		장부금액			정부가액		장부금액			정부가액		장부금액			정부가액		장부금액				정부가액		장부금액			정부가액												
취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액	취득원가	장부보조금	평가상각누계액	손상누계액	장부금액
기초 유형자산	14,410,288	0	0	0	14,410,288	1,859,861	0	(592,964)	0	1,266,897	2,141,075	0	(782,904)	0	1,358,171	876,303	(23,100,438)	(266,205,843)	(59,957)	586,937	1,905,842	0	(1,157,462)	0	748,380	9,388,033	0	0	0	0	9,388,033	33	0	0	0	9,388,033	614,109,114		



리스부채에 대한 양적 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

	부동산	차량운반구	시설장치	부채 합계
기초 리스부채	5,049,883	0	17,532	5,067,415
취득	421,008	0	0	421,008
처분 등	(332,189)	0	(17,532)	(349,721)
원금상환액	(2,029,579)	0	0	(2,029,579)
기말 리스부채	3,109,123	0	0	3,109,123

전기

(단위 : 천원)

	부동산	차량운반구	시설장치	부채 합계
기초 리스부채	5,448,659	756,575	0	6,205,234
취득	1,552,495	0	34,229	1,586,724
처분 등	(115,448)	(110,229)	0	(225,677)
원금상환액	(1,835,823)	(646,346)	(16,697)	(2,498,866)
기말 리스부채	5,049,883	0	17,532	5,067,415

사용권자산 및 리스부채와 관련된 손익에 대한 공시

사용권자산 및 리스부채와 관련된 손익에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액	장부금액 합계
사용권자산의 감가상각비	2,273,761	2,273,761
리스부채에 대한 이자비용	142,797	142,797
단기리스료	35,757	35,757
단기리스가 아닌 소액자산 리스료	74,233	74,233
사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	0	0
사용권자산의 전대리스에서 생기는 이자수익	3,701	3,701
리스 현금유출	2,282,365	

전기

(단위 : 천원)

	공시금액	장부금액 합계
사용권자산의 감가상각비	2,457,966	2,457,966
리스부채에 대한 이자비용	192,972	192,972
단기리스료	92,396	92,396
단기리스가 아닌 소액자산 리스료	78,784	78,784

사용권자산의 전대리스에서 생기는 수익	579,016	579,016
사용권자산의 전대리스에서 생기는 이자수익	5,319	5,319
리스 현금유출	2,863,018	

### 13. 무형자산

#### 무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시

무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	영업권 이외의 무형자산												영업권 이외의 무형자산 합계
	회원권				기타무형자산				건설중인자산				
	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	
총장부금액	감가상각누계액	손상지손누계액	총장부금액		감가상각누계액	손상지손누계액	총장부금액		감가상각누계액	손상지손누계액			
기초 순장부금액	1,835,008	0	(131,515)	1,703,493	24,014,483	(20,821,559)	0	3,192,924	0	0	0	0	4,896,417
취득				0				23,800				530,590	554,390
손상(*)				0				0				0	0
차분				(102,200)				0				0	(102,200)
대채				0				530,590				(530,590)	0
상각				0				(1,538,056)				0	(1,538,056)
기말 순장부금액	1,732,808	0	(131,515)	1,601,293	24,371,748	(22,162,490)	0	2,209,258	0	0	0	0	3,810,551

전기

(단위 : 천원)

	영업권 이외의 무형자산												영업권 이외의 무형자산 합계
	회원권				기타무형자산				건설중인자산				
	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	장부금액			장부금액 합계	
총장부금액	감가상각누계액	손상지손누계액	총장부금액		감가상각누계액	손상지손누계액	총장부금액		감가상각누계액	손상지손누계액			
기초 순장부금액	1,835,008	0	0	1,835,008	21,897,485	(16,110,180)	0	5,787,305	0	0	0	0	7,622,313
취득				0				1,439,792				677,206	2,116,998
손상(*)				(131,515)				0				0	(131,515)
차분				0				0				0	0
대채				0				677,206				(677,206)	0
상각				0				(4,711,379)				0	(4,711,379)
기말 순장부금액	1,835,008	0	(131,515)	1,703,493	24,014,483	(20,821,559)	0	3,192,924	0	0	0	0	4,896,417

#### 무형자산 및 영업권의 변동내역에 대한 공시 부연설명

(\*) 전기에 회원권 공정가치 평가에 따라 공정가치에 미달하는 회원권의 장부가액 일부를 손상차손으로 처리하였습니다.

- 무형자산상각비는 전액 영업비용에 포함되어 있습니다.

### 14. 투자부동산

#### 투자부동산에 대한 세부 정보 공시

투자부동산에 대한 세부 정보 공시

당기

(단위 : 천원)

	자산						자산 합계
	토지			건물			
	장부금액		장부금액 합계	장부금액		장부금액 합계	
취득원가	감가상각누계액	취득원가		감가상각누계액			
투자부동산	1,946,960	0	1,946,960	1,282,634	(531,335)	751,299	2,698,259

전기

(단위 : 천원)

	자산	자산 합계
--	----	-------

	토지			건물			
	장부금액		장부금액 합계	장부금액		장부금액 합계	
	취득원가	감가상각누계액		취득원가	감가상각누계액		
투자부동산	1,946,960	0	1,946,960	1,282,634	(499,269)	783,365	2,730,325

투자부동산의 변동내역에 대한 공시

투자부동산의 변동내역에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	토지	건물	자산 합계
기초 투자부동산	1,946,960	783,365	2,730,325
취득	0	0	0
대체(*)	0	0	0
처분	0	0	0
감가상각	0	(32,066)	(32,066)
기말 투자부동산	1,946,960	751,299	2,698,259

전기

(단위 : 천원)

	토지	건물	자산 합계
기초 투자부동산	0	0	0
취득	0	0	0
대체(*)	1,946,960	786,037	2,732,997
처분	0	0	0
감가상각	0	(2,672)	(2,672)
기말 투자부동산	1,946,960	783,365	2,730,325

투자부동산의 변동내역에 대한 공시 부연설명

(\*)전기에 유형자산에서 투자부동산으로 대체되었습니다.

투자부동산을 측정하는데 공정가치모형 또는 원가모형의 적용여부에 대한 설명

- 회사의 투자부동산은 후속측정 방법으로 원가모형을 적용하여 평가하였습니다. 토지는 상각하지 않으며, 건물의 경우 정액법(40년)으로 상각하고 있습니다.

투자부동산 관련 수익 및 비용 공시

투자부동산 관련 수익 및 비용 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
투자부동산에서 발생한 임대수익	144,000
임대수익투자부동산 직접운영비용	32,066

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
투자부동산에서 발생한 임대수익	12,000
임대수익투자부동산 직접운영비용	2,672

투자부동산 공정가치에 대한 공시

투자부동산 공정가치에 대한 공시

(단위 : 천원)

	재무상태표상에 공정가치로 측정되지 않았지만 공시된 공정가치
투자부동산	8,940,000
투자부동산의 공정가치가 독립된 평가인의 가치 평가에 근거한 정도에 대한 기술	보고기간말 현재 투자부동산의 공정가치는 2024년을 기준으로 독립된 평가인에 의해 수행되 었으며 공정가치는 측정대상 부동산과 유사한 부 동산의 최근 거래가격을 반영하는 시장접근법에 기초하여 결정하였습니다. 회사는 동 공정가치 평 가일 이후 공정가치의 변동이 중요하지 않은 것으 로 판단하여 공정가치 평가를 재수행하지 아니하 였습니다.

투자부동산에 대한 운용리스료의 만기분석 공시

투자부동산은 매달 임차료를 지급하는 조건으로 운용리스 하에서 임차인에게 리스되었습니다. 회사  
가 리스제공자인 운용리스로부터 발생하는 리스수익은 리스기간에 걸쳐 정액 기준으로 인식합니다.

투자부동산에 대한 운용리스료의 만기분석 공시

당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	범위 합계
투자부동산에 대한 받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	132,000	0	132,000

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	범위 합계
투자부동산에 대한 받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	144,000	132,000	276,000

15. 매입채무 및 기타채무

매입채무 및 기타채무

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동매입채무	59,367,485
단기미지급금	12,448,549
유동 미지급비용	780,362
단기예수보증금	5,940,764
매입채무 및 기타 유동채무 합계	78,537,160

장기예수보증금	9,419,022
매입채무 및 기타 비유동채무 합계	9,419,022

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동매입채무	43,820,202
단기미지급금	13,448,460
유동 미지급비용	732,174
단기예수보증금	5,763,369
매입채무 및 기타 유동채무 합계	63,764,205
장기예수보증금	13,312,123
매입채무 및 기타 비유동채무 합계	13,312,123

### 16. 차입금 및 사채

차입금 및 사채 내역

차입금 및 사채 내역

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동성장기차입금	138,389,743
유동성 사채	37,875,258
유동성 차입금 및 사채 소계	176,265,001
장기차입금	156,085,680
사채	61,291,595
비유동성 차입금 및 사채 소계	217,377,275
차입금 및 사채 합계	393,642,276

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
유동성장기차입금	155,802,376
유동성 사채	29,903,445
유동성 차입금 및 사채 소계	185,705,821
장기차입금	117,341,810
사채	69,286,802
비유동성 차입금 및 사채 소계	186,628,612
차입금 및 사채 합계	372,334,433

차입금에 대한 세부 정보

당기

(단위 : 천원)

차입금명칭																								비 율													
하나은행		국민은행		우리은행		신한은행		중흥은행		한국투자은행		한국신용은행		이이뱅크		광주은행		수원은행		농협은행		부산은행			하나카드		케이비국민카드		우리카드		신한카드						
원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위		
원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위	원	위





사채할인발행차금							(809,753)
유동성분류							(29,903,445)
사채							69,286,802

### 17. 법인세비용 및 이연법인세

법인세비용(수익)의 주요 구성요소

법인세비용(수익)의 주요 구성요소

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
당기법인세	7,431,920
당기법인세 부담액	7,066,689
과거기간 법인세의 조정사항	365,231
이연법인세	(241,437)
일시적차이의 증감	(187,019)
과거기간의 이연법인세 조정	(27,930)
세율의 변동이나 새로운 세금의 부과로 인한 이연 법인세비용(수익)	(26,488)
기타	0
법인세비용	7,190,483

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
당기법인세	5,041,943
당기법인세 부담액	5,087,472
과거기간 법인세의 조정사항	(45,529)
이연법인세	(110,351)
일시적차이의 증감	(110,351)
과거기간의 이연법인세 조정	0
세율의 변동이나 새로운 세금의 부과로 인한 이연 법인세비용(수익)	0
기타	0
법인세비용	4,931,592

회계이익에 적용세율을 곱하여 산출한 금액에 대한 조정

회계이익에 적용세율을 곱하여 산출한 금액에 대한 조정

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
법인세비용차감전순이익(손실)	30,012,602
법정세율로 계산된 법인세비용	6,470,911
세무상 비과세수익	0

세무상 비공제비용	194,775
과거기간 법인세의 조정사항	365,231
과거기간의 이연법인세 조정	(27,930)
세율 변경으로 인한 법인세효과	(26,488)
세액공제 및 감면으로 인한 효과	184,130
기타	29,854
법인세비용(수익)	7,190,483
평균유효세율	0.2396

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
법인세비용차감전순이익(손실)	24,580,172
법정세율로 계산된 법인세비용	5,216,020
세무상 비과세수익	0
세무상 비공제비용	74,311
과거기간 법인세의 조정사항	(45,529)
과거기간의 이연법인세 조정	0
세율 변경으로 인한 법인세효과	0
세액공제 및 감면으로 인한 효과	(332,648)
기타	19,438
법인세비용(수익)	4,931,592
평균유효세율	0.2006

이연법인세자산과 부채의 회수 및 결제 시기에 대한 공시

이연법인세자산과 부채의 회수 및 결제 시기에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과	자산과 부채 합계
이연법인세자산	(485,239)	(10,337,614)	(10,822,853)
이연법인세부채	163,313	10,024,085	10,187,398
이연법인세부채(자산)	(321,926)	(313,529)	(635,455)

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과	자산과 부채 합계
이연법인세자산	(459,005)	(9,637,984)	(10,096,989)
이연법인세부채	129,356	9,464,363	9,593,719
이연법인세부채(자산)	(329,649)	(173,621)	(503,270)

일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제에 대한 공시

일시적차이, 미사용 세무상 결손금과 미사용 세액공제에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	기타포괄손익-	선급비용 등	손실충당금 등	유형자산	무형자산	미지급비용 등	퇴직급여충당금	리스	자기주식	기타	일시적차이, 미

	공정가치로 측정 하는 금융자산, 범주						및 퇴직연금				사용 세무상 결 손금과 미사용 세액공제 합계
기초 이연법인세 부채(자산)	(1,033)	257,501	(297,301)	(366,822)	(112,759)	(253,953)	261,400	10,139	0	(442)	(503,270)
당기손익	(54)	(134,929)	102,179	(26,903)	(70,241)	(47,012)	(86,200)	(45,932)	0	67,655	(241,437)
기타포괄손익	143	0	0	0	0	0	109,109	0	0	0	109,252
기말 이연법인세 부채(자산)	(944)	122,572	(195,122)	(393,725)	(183,000)	(300,965)	284,309	(35,793)	0	67,213	(635,455)

전기

(단위 : 천원)

	기타포괄손익- 공정가치로 측정 하는 금융자산, 범주	선급비용 등	손실충당금 등	유형자산	무형자산	미지급비용 등	퇴직급여충당금 및 퇴직연금	리스	자기주식	기타	일시적차이, 미 사용 세무상 결 손금과 미사용 세액공제 합계
기초 이연법인세 부채(자산)	(1,060)	505,533	(208,762)	(500,401)	(53,905)	(272,227)	256,026	(8,471)	60,286	19,719	(203,262)
당기손익	0	(248,032)	(88,539)	133,579	(58,854)	18,274	134,772	18,610	0	(20,161)	(110,351)
기타포괄손익	27	0	0	0	0	0	(129,398)	0	(60,286)	0	(189,657)
기말 이연법인세 부채(자산)	(1,033)	257,501	(297,301)	(366,822)	(112,759)	(253,953)	261,400	10,139	0	(442)	(503,270)

기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세

기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
세전기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	650
기타포괄손익에 포함되는, 지분상품에 대한 투자 자산에 관련되는 법인세	(143)
세후기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	507
확정급여제도의 재측정손익(세전기타포괄손익)	495,949
기타포괄손익에 포함되는, 확정급여제도의 재측 정에 관련되는 법인세	(109,109)
확정급여제도의 재측정차익(세후기타포괄손익)	386,840
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요 소의 합계, 세전	496,599
기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세 합 계	(109,252)
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요 소의 합계, 세후	387,347

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
세전기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	128
기타포괄손익에 포함되는, 지분상품에 대한 투자 자산에 관련되는 법인세	(27)

세후기타포괄손익, 지분상품에 대한 투자자산	101
확정급여제도의 재측정손익(세전기타포괄손익)	(619,131)
기타포괄손익에 포함되는, 확정급여제도의 재측정에 관련되는 법인세	129,398
확정급여제도의 재측정차익(세후기타포괄손익)	(489,733)
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요소의 합계, 세전	(619,003)
기타포괄손익의 각 구성요소와 관련된 법인세 합계	129,371
법인세 효과와 관련된 기타포괄손익의 각 구성요소의 합계, 세후	(489,632)

### 18. 순확정급여부채(자산)

확정급여제도에 대한 공시

확정급여제도에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	공시금액
확정급여채무, 현재가치	17,966,403
사외적립자산, 공정가치	(19,602,497)
순확정급여부채(자산)	(1,636,094)

전기 (단위 : 천원)

	공시금액
확정급여채무, 현재가치	17,380,704
사외적립자산, 공정가치	(18,859,437)
순확정급여부채(자산)	(1,478,733)

확정기여제도에 대한 공시

확정기여제도에 대한 공시

(단위 : 천원)

	공시금액
퇴직급여비용, 확정기여제도	36,575

순확정급여부채(자산)에 대한 공시

순확정급여부채(자산)에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	확정급여채무의 현재가치	사외적립자산의 공정가치	순확정급여부채(자산) 합계
	치	치	

기초 순확정급여부채(자산)	17,380,704	(18,859,437)	(1,478,733)
당기근무원가	2,095,719	0	2,095,719
이자원가(수익)	743,850	(693,665)	50,185
과거근무원가(제도개정효과)	0	0	0
재무적 가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	(677,727)	0	(677,727)
인구통계적가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	0	0	0
경험조정에서 발생하는 보험수리적 손실(이익)	7,601	0	7,601
사외적립자산 재측정요소	0	174,178	174,178
총 재측정손익	(670,126)	174,178	(495,948)
납부한 기여금	0	(2,400,000)	(2,400,000)
퇴직급여지급액(*)	(1,583,744)	2,129,647	545,903
운영관리원가	0	46,780	46,780
기말 순확정급여부채(자산)	17,966,403	(19,602,497)	(1,636,094)

전기

(단위 : 천원)

	확정급여채무의 현재가치	사외적립자산의 공정가치	순확정급여부채(자산)합계
기초 순확정급여부채(자산)	15,757,845	(17,059,011)	(1,301,166)
당기근무원가	2,077,306	0	2,077,306
이자원가(수익)	767,293	(778,681)	(11,388)
과거근무원가(제도개정효과)	0	0	0
재무적 가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	320,741	0	320,741
인구통계적가정의 변동에서 발생하는 보험수리적손실(이익)	0	0	0
경험조정에서 발생하는 보험수리적 손실(이익)	134,477	0	134,477
사외적립자산 재측정요소	0	163,913	163,913

총 재측정손익	455,218	163,913	619,131
납부한 기여금	0	(2,200,000)	(2,200,000)
퇴직급여지급액(*)	(1,676,958)	970,604	(706,354)
운영관리원가	0	43,738	43,738
기말 순확정급여부채(자산)	17,380,704	(18,859,437)	(1,478,733)

확정급여제도에 대한 추가적 정보에 대한 공시

(\*) 당기 중 확정기여제도 전환으로 인해 감소한 711,041천원이 포함되어 있습니다.

(\*) 당기 중 확정기여제도로 전환한 임직원에게 지급된 금액은 683,024천원입니다.

사외적립자산의 공정가치에 대한 공시

사외적립자산의 공정가치에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	공시금액
정기예금 등	19,602,497

전기 (단위 : 천원)

	공시금액
정기예금 등	18,859,437

보험수리적 평가를 위해 사용된 주요 가정

보험수리적 평가를 위해 사용된 주요 가정

당기

	하위범위	상위범위
할인율	0.0471	0.0471
임금상승률	0.0416	0.0416

전기

	하위범위	상위범위
할인율	0.0437	0.0437
임금상승률	0.0453	0.0453

보험수리적가정의 민감도분석에 대한 공시

보험수리적가정의 민감도분석에 대한 공시

(단위 : 천원)

	할인율	임금상승률
가정의 증가율	0.01	0.01
가정의 증가	(858,649)	973,297
가정의 감소율	0.01	0.01
가정의 감소	976,818	(871,431)

보험수리적가정의 민감도분석을 수행하는데 사용된 방법과 가정에 대한 기술	민감도 분석은 다른 가정은 일정하다는 가정하에 산정되었습니다. 주요 보험수리적가정의 변동에 대한 확정급여채무의 민감도는 재무상태표에 인식된 확정급여채무 산정 시 사용한 예측단위 접근법과 동일한 방법을 사용하여 산정되었습니다.  민감도 분석에 사용된 방법 및 가정은 전기와 동일합니다.	민감도 분석은 다른 가정은 일정하다는 가정하에 산정되었습니다. 주요 보험수리적가정의 변동에 대한 확정급여채무의 민감도는 재무상태표에 인식된 확정급여채무 산정 시 사용한 예측단위 접근법과 동일한 방법을 사용하여 산정되었습니다.  민감도 분석에 사용된 방법 및 가정은 전기와 동일합니다.
---	--	--

미래현금흐름에 대한 확정급여제도의 영향

미래현금흐름에 대한 확정급여제도의 영향

(단위 : 천원)

	하위범위	상위범위	범위 합계
다음 연차보고기간 동안에 납부할 것으로 예상되는 기여금에 대한 추정치			1,873,002
확정급여채무의 가중평균만기	7년	7년	

확정급여채무의 만기구성에 대한 정보의 공시

확정급여채무의 만기구성에 대한 정보의 공시

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과 10년 이내	10년 초과	합계 구간 합계
퇴직연금 지급액	1,614,984	1,434,456	4,075,398	4,068,882	8,153,593	19,347,313

종업원급여 공시 부연설명

- 기타종업원급여부채는 연차유급휴가제도에 따라 당기 제공받을 근무용역에 대해 인식한 금액과 장기근속종업원에게 근속기간에 따라 지급되는 장기근속휴가등으로 구성되어 있습니다.

종업원급여충당부채의 공시

종업원급여충당부채의 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
--	------

단기종업원급여부채	1,252,941
장기종업원급여부채	436,814

전기 (단위 : 천원)

	공시금액
단기종업원급여부채	1,154,508
장기종업원급여부채	412,022

종업원급여부채 관련 비용 공시

종업원급여부채 관련 비용 공시

당기 (단위 : 천원)

	공시금액
기타단기종업원급여	214,399
기타장기종업원급여	53,293

전기 (단위 : 천원)

	공시금액
기타단기종업원급여	79,258
기타장기종업원급여	51,801

## 19. 자본

주식의 분류에 대한 공시

주식의 분류에 대한 공시

(단위 : 원)

	보통주
수권주식수	30,000,000
발행주식수	16,720,822
주당 액면가액	500
자본금에 대한 설명	전기에 자기주식 229,069주를 이익소각하였으며, 이로 인해 발행주식수에 주당 액면금액을 곱한 금액과 재무상태표 상 기말 자본금 금액에 차이가 존재합니다.

기타불입자본

기타불입자본

당기 (단위 : 천원)

		공시금액
자본잉여금		11,134,990
자본잉여금	주식발행초과금	9,513,690

	기타자본잉여금	1,621,300
기타자본구성요소		(929,725)
기타자본구성요소	자기주식처분손실	(929,725)
기타포괄손익누계액		(914)
기타포괄손익누계액	기타포괄손익-공정가치측정금융 자산평가손익	(914)

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
자본잉여금		11,134,990
자본잉여금	주식발행초과금	9,513,690
	기타자본잉여금	1,621,300
기타자본구성요소		(929,725)
기타자본구성요소	자기주식처분손실	(929,725)
기타포괄손익누계액		(1,421)
기타포괄손익누계액	기타포괄손익-공정가치측정금융 자산평가손익	(1,421)

## 20. 이익잉여금

이익잉여금의 구성내역

이익잉여금의 구성내역

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
법정적립금		4,237,473
미처분이익잉여금		175,586,618
이익잉여금		179,824,091
자본을 구성하는 각 적립금의 성격과 목적에 대한 기술	회사는 상법의 규정에 따라, 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금에 의한 이익배당금의 10%이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 (주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.	

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
법정적립금		2,147,370
미처분이익잉여금		192,925,653
이익잉여금		195,073,023

자본을 구성하는 각 적립금의 성격과 목적에 대한 기술	회사는 상법의 규정에 따라, 자본금의 50%에 달할 때까지 매 결산기마다 현금에 의한 이익배당금의 10%이상을 이익준비금으로 적립하고 있습니다. 동 이익준비금은 현금으로 배당할 수 없으나 자본전입 또는 결손보전이 가능하며, 자본준비금과 이익준비금의 총액이 자본금의 1.5배를 초과하는 경우 (주주총회의 결의에 따라) 그 초과한 금액 범위에서 자본준비금과 이익준비금을 감액할 수 있습니다.
-------------------------------	--

이익잉여금 처분계산서

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
미처분이익잉여금		175,586,618
미처분이익잉여금	전기이월이익잉여금	157,393,906
	이익잉여금 전입액	0
	자기주식 소각	0
	중간배당	(5,016,247)
	순확정급여부채의 재측정요소	386,840
	당기순이익(손실)	22,822,119
이익잉여금 처분액		(8,360,411)
이익잉여금 처분액	이익준비금	0
	배당금의 지급	(8,360,411)
	보통주에 지급될 주당배당금	500
	보통주 주당 배당률	1.00
차기이월 미처분이익잉여금		167,226,207
이익잉여금 처분예정일		2026-03-27
이익잉여금 처분확정일		

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
미처분이익잉여금		192,925,653
미처분이익잉여금	전기이월이익잉여금	132,341,225
	이익잉여금 전입액	48,000,000
	자기주식 소각	(4,066,296)
	중간배당	(2,508,123)
	순확정급여부채의 재측정요소	(489,733)
	당기순이익(손실)	19,648,580
이익잉여금 처분액		(35,531,747)
이익잉여금 처분액	이익준비금	(2,090,103)
	배당금의 지급	(33,441,644)

	보통주에 지급될 주당배당금	2,000
	보통주 주당 배당률	4.00
차기이월 미처분이익잉여금		157,393,906
이익잉여금 처분예정일		
이익잉여금 처분확정일		2025-03-28

## 21. 배당금

배당금에 대한 공시

당기

(단위 : 백만원)

	배당의 구분		배당의 구분 합계
	중간배당	연차배당	
	주식		
	보통주		
보통주에 지급된 배당금	5,016	33,442	38,458
보통주에 지급된 주당배당금	300	2,000	2,300
보통주에 지급될 배당금		8,360	8,360
보통주에 지급될 주당배당금		500	500

전기

(단위 : 백만원)

	배당의 구분		배당의 구분 합계
	중간배당	연차배당	
	주식		
	보통주		
보통주에 지급된 배당금	2,508	5,852	8,360
보통주에 지급된 주당배당금	300	700	1,000
보통주에 지급될 배당금		33,442	33,442
보통주에 지급될 주당배당금		2,000	2,000

## 22. 영업수익

영업수익의 구분에 대한 공시

영업수익의 구분에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

		공시금액
고객과의 계약에서 생기는 수익		170,899,243
고객과의 계약에서 생기는 수익	매표판매수입, 여행수입	26,348,360
	중고자동차매매수입	132,295,914

	기타	12,254,969
기타 원천으로부터의 수익		182,710,242
기타 원천으로부터의 수익	차량대여수입(*)	182,710,242
수익 합계		353,609,485

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
고객과의 계약에서 생기는 수익		153,043,591
고객과의 계약에서 생기는 수익	매표판매수입, 여행수입	27,013,399
	중고자동차매매수입	113,895,161
	기타	12,135,031
기타 원천으로부터의 수익		193,813,511
기타 원천으로부터의 수익	차량대여수입(*)	193,813,511
수익 합계		346,857,102

영업수익의 구분에 대한 공시 부연설명

(\*) 기업회계기준서 제 1116호에 해당하는 리스 관련수익 등이 포함되어 있습니다.

고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분에 대한 공시

고객과의 계약에서 생기는 수익의 구분에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	지역						지역 합계
	한국			외국			
	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	
	한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스		한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스		
고객과의 계약에서 생기는 수익	163,374,190	7,412,426	170,786,616	112,627	0	112,627	170,899,243

전기

(단위 : 천원)

	지역						지역 합계
	한국			외국			
	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	재화나 용역의 이전 시기		재화나 용역의 이전 시기 합계	
	한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스		한 시점에 이전하는 재화나 서비스	기간에 걸쳐 이전하는 재화나 서비스		
고객과의 계약에서 생기는 수익	145,306,423	7,737,168	153,043,591	0	0	0	153,043,591

### 23. 영업비용

비용의 성격별 분류 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
--	------

종업원급여	28,193,467
대손상각비(환입)	217,075
감가상각비	145,931,650
무형자산상각비	1,538,056
지급수수료	11,512,435
임차료	331,812
광고선전비	91,716
차량관리비	14,694,698
중고자동차매매원가	85,063,218
보험료	13,046,686
기타비용	7,079,148
성격별 비용 합계	307,699,961

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
종업원급여	29,429,074
대손상각비(환입)	403,987
감가상각비	147,209,283
무형자산상각비	4,711,379
지급수수료	14,393,067
임차료	437,135
광고선전비	199,395
차량관리비	14,778,924
중고자동차매매원가	71,229,025
보험료	14,140,867
기타비용	7,010,344
성격별 비용 합계	303,942,480

## 24. 금융수익 및 금융비용

금융수익 및 금융비용

당기

(단위 : 천원)

			공시금액
금융수익			1,931,356
금융수익	이자수익(금융수익)		1,931,356
	이자수익(금융수익)	상각후원가측정금융자산	1,453,990
		당기손익-공정가치 측정 금융자산	477,366
	외화환산이익(금융수익)		0
금융원가			17,916,034

금융원가	이자비용		17,914,102
	이자비용	상각후원가측정금융부채	17,771,305
		리스부채	142,797
	파생상품평가손실(금융원가)		1,925
	외화환산손실(금융원가)		7
	기타금융비용		0

전기

(단위 : 천원)

			공시금액
금융수익			2,243,966
금융수익	이자수익(금융수익)		2,243,678
	이자수익(금융수익)	상각후원가측정금융자산	1,871,587
		당기손익-공정가치 측정 금융자산	372,091
	외화환산이익(금융수익)		288
금융원가			20,613,015
금융원가	이자비용		20,555,232
	이자비용	상각후원가측정금융부채	20,362,260
		리스부채	192,972
	파생상품평가손실(금융원가)		42,456
	외화환산손실(금융원가)		0
	기타금융비용		15,327

25. 기타영업외수익 및 기타영업외비용

기타수익 및 기타비용

당기

(단위 : 천원)

			공시금액
기타이익			902,990
기타이익	유형자산처분이익		97,356
	리스자산처분이익		7,135
	임대료수입		43,077
	외환차익		79,565
	외화환산이익		9,968
	유형자산손상차손환입		0
	기타		665,889
기타손실			815,235
기타손실	기부금		204,800

	유형자산처분손실	212,158
	무형자산처분손실	2,200
	리스자산처분손실	39,525
	외환차손	101,331
	외화환산손실	0
	종속기업투자주식손상차손	0
	종속기업투자주식처분손실	96,685
	유형자산손상차손	3,772
	무형자산손상차손	0
	기타	154,764

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
기타이익		520,625
기타이익	유형자산처분이익	22,895
	리스자산처분이익	6,640
	임대료수입	53,822
	외환차익	40,353
	외화환산이익	7,523
	유형자산손상차손환입	24,955
	기타	364,437
기타손실		486,027
기타손실	기부금	9,800
	유형자산처분손실	185,385
	무형자산처분손실	0
	리스자산처분손실	0
	외환차손	86,681
	외화환산손실	15,795
	종속기업투자주식손상차손	23,392
	종속기업투자주식처분손실	0
	유형자산손상차손	0
	무형자산손상차손	131,515
	기타	33,459

## 26. 주당손익

주당이익

기본주당손익은 보통주당기순손익을 자기주식으로 보유하고 있는 보통주식을 제외한 가중평균유통 보통주식수로 나누어 산정합니다. 주당손익의 계산 내역은 다음과 같습니다.

주당이익

당기

(단위 : 원)

	보통주
보통주당기순이익(단위:원)	22,822,118,984
가중평균유통보통주식수(단위:주)	16,720,822
기본주당순이익(단위:원)	1,365
기본 및 희석주당이익의 계산을 위한 분모의 조정 에 대한 기술	

전기 (단위 : 원)

	보통주
보통주당기순이익(단위:원)	19,648,579,875
가중평균유통보통주식수(단위:주)	16,720,822
기본주당순이익(단위:원)	1,175
기본 및 희석주당이익의 계산을 위한 분모의 조정 에 대한 기술	회사는 2024년 11월 25일을 기준으로 8,360,411주의 무상증자를 실시하였으며, 전기의 주당순이익은 새로운 가중평균유통보통주식수를 반영하여 산출하였습니다.

희석주당이익에 대한 기술

회사는 희석성 잠재적 보통주가 없으므로 희석주당순이익은 기본주당순이익과 동일합니다.

## 27. 현금흐름관련정보

영업활동현금흐름

영업활동현금흐름

당기 (단위 : 천원)

		공시금액
당기순이익(손실)		22,822,119
당기순이익조정을 위한 가감		173,355,288
당기순이익조정을 위한 가감	감가상각비(*)	145,931,650
	퇴직급여	2,182,479
	장기종업원급여	53,293
	무형자산상각비	1,538,056
	대손상각비(환입)	217,075
	기타의 대손상각비(환입)	17,693
	유형자산처분손익	114,802
	무형자산처분손익	2,200
	유형자산손상차손(환입)	3,772
	무형자산손상차손	0
	리스자산처분손익	32,390
	종속기업투자주식처분손실	96,685
	파생상품평가손익	1,925
	이자수익	(1,931,356)

	이자비용	17,914,102
	법인세비용	7,190,483
	외환차이	(9,961)
	투자자산손상차손	0
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동		(151,163,040)
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	매출채권의 변동	(2,318,746)
	기타채권의 변동	(3,279,212)
	비금융자산의 변동	828,239
	재고자산의 변동	527,710
	대여사업차량의 취득	(252,998,982)
	대여사업차량관련 정부보조금의 수령	12,535,680
	대여사업차량의 처분	84,535,507
	매입채무의 변동	15,547,283
	기타채무의 변동	(468,664)
	비금융부채의 변동	(3,741,337)
	종업원급여부채의 변동	69,933
	순확정급여부채의 변동	(2,400,451)
영업에서 창출된(사용된) 현금		45,014,367

전기

(단위 : 천원)

		공시금액
당기순이익(손실)		19,648,580
당기순이익조정을 위한 가감		178,041,263
당기순이익조정을 위한 가감	감가상각비(*)	147,209,283
	퇴직급여	2,065,918
	장기종업원급여	51,801
	무형자산상각비	4,711,379
	대손상각비(환입)	403,987
	기타의 대손상각비(환입)	19,507
	유형자산처분손익	162,490
	무형자산처분손익	0
	유형자산손상차손(환입)	(24,955)
	무형자산손상차손	131,515
	리스자산처분손익	(6,640)
	종속기업투자주식처분손실	0
	파생상품평가손익	42,456
	이자수익	(2,243,678)
	이자비용	20,555,232
	법인세비용	4,931,592

	외환차이	7,984
	투자자산손상차손	23,392
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동		(100,518,724)
영업활동으로 인한 자산 부채의 변동	매출채권의 변동	1,776,206
	기타채권의 변동	888,098
	비금융자산의 변동	4,338,867
	재고자산의 변동	622,974
	대여사업차량의 취득	(177,195,274)
	대여사업차량관련 정부보조금의 수령	5,721,510
	대여사업차량의 처분	68,879,238
	매입채무의 변동	926,619
	기타채무의 변동	(3,127,239)
	비금융부채의 변동	(1,034,839)
	종업원급여부채의 변동	(98,716)
	순확정급여부채의 변동	(2,216,168)
영업에서 창출된(사용된) 현금		97,171,119

영업활동현금흐름 부연설명

(\*) 사용권자산 감가상각비가 포함되어 있습니다.

재무제표이용자들이 재무활동에서 생기는 부채의 변동을 평가할 수 있게 하는 정보의 공시

재무활동에서 생기는 부채의 조정에 관한 공시

재무활동에서 생기는 부채의 조정에 관한 공시

당기

(단위 : 천원)

		차입금 및 사채	리스 부채	예수보증금	재무활동에서 생기는 부채 합계
재무활동에서 생기는 기초 부채		372,334,433	5,067,415	19,075,492	396,477,340
재무현금흐름		20,807,876	(2,029,579)	(1,821,467)	16,956,830
비현금거래		499,967	71,287	(1,894,239)	(1,322,985)
비현금거래	취득	0	421,008	0	421,008
	상각	499,967	0	625,550	1,125,517
	기타변동	0	(349,721)	(2,519,789)	(2,869,510)
재무활동에서 생기는 기말 부채		393,642,276	3,109,123	15,359,786	412,111,185

전기

(단위 : 천원)

		차입금 및 사채	리스 부채	예수보증금	재무활동에서 생기는 부채 합계
재무활동에서 생기는 기초 부채		425,331,242	6,205,234	21,021,330	452,557,806
재무현금흐름		(53,487,491)	(2,498,866)	(613,902)	(56,600,259)
비현금거래		490,682	1,361,047	(1,331,936)	519,793
비현금거래	취득	0	1,586,724	0	1,586,724

	상각	490,682	0	670,150	1,160,832
	기타변동	0	(225,677)	(2,002,086)	(2,227,763)
재무활동에서 생기는 기말 부채		372,334,433	5,067,415	19,075,492	396,477,340

주요 비현금거래에 대한 공시

주요 비현금거래에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
건설중인유형자산의 본계정 대체	238,835,992
차입금의 유동성 대체	206,459,396
대여사업차량의 재고자산 대체	80,689,471
사채의 유동성 대체	37,830,683
자본잉여금의 이익잉여금 전입	0
무상증자	0
자기주식 소각	0
리스부채의 유동성 대체	1,936,239
사용권자산의 취득	435,651
리스부채의 취득	421,008
선급비용의 유동성 대체	250,955
건설중인무형자산의 본계정 대체	530,590
예치보증금의 매출채권 상계	2,519,789
매출채권의 제각	218,899
퇴직급여 미지급금의 변동	(593,134)

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
건설중인유형자산의 본계정 대체	173,271,356
차입금의 유동성 대체	211,967,367
대여사업차량의 재고자산 대체	72,979,555
사채의 유동성 대체	29,855,560
자본잉여금의 이익잉여금 전입	48,000,000
무상증자	4,180,206
자기주식 소각	4,066,296
리스부채의 유동성 대체	2,035,908
사용권자산의 취득	1,621,348
리스부채의 취득	1,586,724
선급비용의 유동성 대체	286,076
건설중인무형자산의 본계정 대체	677,206
예치보증금의 매출채권 상계	2,002,087
매출채권의 제각	21,308

퇴직급여 미지급금의 변동	654,523
---------------	---------

## 28. 우발상황 및 약정사항

### 담보제공자산에 대한 공시

담보제공자산에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	자산												거래상대방 합계
	담보제공자산												
대여사업차량													
거래상대방													
	하나은행	우리은행	한국산업은행	신한은행	한국씨티은행	에이엠뱅크	광주은행	수협은행	국민은행	중국은행	농협은행	부산은행	
담보로 제공된 유형 자산(*1)													960,508,741
채권최고액(*2)	43,200,000	28,299,996	61,999,824	31,800,000	2,400,000	20,399,796	8,399,991	13,240,000	27,485,714	24,000,000	36,000,000	12,000,000	309,225,321
차입잔액	36,000,000	23,583,330	51,666,520	26,500,000	2,000,000	16,999,830	6,999,992	11,033,333	22,904,762	20,000,000	30,000,000	10,000,000	257,687,767
제공사유	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	

전기

(단위 : 천원)

	자산												거래상대방 합계
	담보제공자산												
대여사업차량													
거래상대방													
	하나은행	우리은행	한국산업은행	신한은행	한국씨티은행	에이엠뱅크	광주은행	수협은행	국민은행	중국은행	농협은행	부산은행	
담보로 제공된 유형 자산(*1)													290,705,718
채권최고액(*2)	26,800,000	33,000,000	53,599,824	33,300,000	9,600,000	5,199,948	14,799,989	10,200,000	37,028,571	10,000,000	0	0	233,528,332
차입잔액	22,333,333	27,500,000	44,666,520	27,750,000	8,000,000	4,333,290	12,333,324	8,500,000	30,857,143	10,000,000	0	0	196,273,610
제공사유	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보	차입담보			

### 담보제공자산에 대한 공시 부연설명

(\*1) 금융기관으로부터 차입 시 양도담보로 제공한 대여사업차량의 보고기간말 장부금액입니다.

(\*2) 차입잔액 및 약정상 담보설정률을 고려하였습니다.

보증 관련 우발부채, 비 PF 우발부채에 대한 공시

보증 관련 우발부채, 비 PF 우발부채에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	지급보증의 구분		지급보증의 구분 합계
	제공받은 지급보증		
거래상대방			
	서울보증보험	한국여행업협회	
지급보증사유	이행보증 등	여행지급보증	
약정한도액	21,904,882	1,500,000	23,404,882
실행금액	21,904,882	1,500,000	23,404,882

전기

(단위 : 천원)

	지급보증의 구분		지급보증의 구분 합계
	제공받은 지급보증		
거래상대방			
	서울보증보험	한국여행업협회	
지급보증사유	이행보증 등	여행지급보증	
약정한도액	21,904,882	1,500,000	23,404,882
실행금액	21,904,882	1,500,000	23,404,882







- 회사는 특수관계자인 조원희와 100억원을 한도로 금전대차 계약을 체결하고 있습니다.
- 보고기간말 현재 회사가 타인을 위해 제공한 보증은 없습니다.
- 회사는 종속기업인 (주)레드캡마이스와 10억원 한도의 금전대차계약을 체결하고 있습니다.

운용리스료의 만기분석에 대한 공시

운용리스료의 만기분석에 대한 공시

당기 (단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 3년 이내	3년초과	범위 합계
받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	152,075,026	145,264,702	18,881,438	316,221,166

전기 (단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 3년 이내	3년초과	범위 합계
받게 될 할인되지 않은 운용 리스료	158,440,285	164,502,048	17,119,223	340,061,556

### 28.1. 사용이 제한된 금융상품

사용이 제한된 금융자산

당기 (단위 : 천원)

	당좌개설보증금
장기보증금	5,000

전기 (단위 : 천원)

	당좌개설보증금
장기보증금	5,000

### 29. 특수관계자

(1) 보고기간말 현재 회사의 지배기업 및 최상위 지배기업은 없습니다.

(2) 보고기간말 현재 회사의 특수관계자는 다음과 같습니다.

구 분	2025.12.31	2024.12.31
종속기업	주식회사 레드캡마이스	주식회사 레드캡마이스
종속기업	-	Redcaptour Guangzhou Co., Ltd.(*1)
기타특수관계자	유한회사 판토스홀딩스(*2)	유한회사 판토스홀딩스(*2)
기타특수관계자	유한회사 케이케이홀딩스(*2)	유한회사 케이케이홀딩스(*2)
기타특수관계자	주식회사 세븐마린레저(*2)	주식회사 세븐마린레저(*2)

(\*1) 당기 중 청산되었습니다.

(\*2) 회사에 유의적인 영향력이 있는 개인에 의해 지배되는 기업입니다.

특수관계자거래에 대한 공시

특수관계자거래에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자					전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계자			당해 기업이나 당 해 기업의 지배기 업의 주요 경영진	
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	유한회사 케이케이 홀딩스	주식회사 세븐마린 레저	조원희	
영업수익 등	474,697	37,125	0	15,373	0	527,195
영업비용 등	863	717	0	0	308,389	309,969

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자					전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계자			당해 기업이나 당 해 기업의 지배기 업의 주요 경영진	
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	유한회사 케이케이 홀딩스	주식회사 세븐마린 레저	조원희	
영업수익 등	530,080	34,831	7,505	7,636	0	580,052
영업비용 등	840	698	0	0	250,109	251,647

특수관계자거래의 채권·채무 잔액에 대한 공시

특수관계자거래의 채권·채무 잔액에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자			전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계자		
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	주식회사 세븐마린 레저	
채권 등	554,050	45,898	1,400	601,348
채무 등	34,455	28,625	0	63,080
특수관계자거래의 채권 잔액에 대한 여 설정된 대손충 당금	1,307	3	2	1,312
특수관계자거래의 채권,채무에 대한 여 제공하거나 제 공받은 보증의 상 세 내역에 대한 설 명				회사가 특수관계자 에 대해 제공하고 있는 지급보증 내 역은 없습니다.

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자			전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계자		
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	주식회사 세븐마린 레저	
채권 등	629,716	75,299	1,400	706,415
채무 등	34,455	28,625	0	63,080
특수관계자거래의 채권 잔액에 대한 여 설정된 대손충 당금	765	3	2	770
특수관계자거래의 채권,채무에 대한 여 제공하거나 제 공받은 보증의 상 세 내역에 대한 설 명				회사가 특수관계자 에 대해 제공하고 있는 지급보증 내 역은 없습니다.

특수관계자 자금거래에 관한 공시

특수관계자 자금거래에 관한 공시

당기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자			전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계 자	주요 경영진	
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	조원희	
대여거래, 대여	2,562	2,129	0	4,691
대여거래, 회수	37,952	31,530	0	69,482
차입거래, 차입	0	0	40,500,000	40,500,000
차입거래, 상환	0	0	40,500,000	40,500,000
특수관계자거래에 대한 기술	전대리스에 따른 금융리스채권의 변 동내역을 대여거래 로 표시하고 있습 니다.	전대리스에 따른 금융리스채권의 변 동내역을 대여거래 로 표시하고 있습 니다.	회사는 특수관계자 인 조원희와 100억 원 한도의 금전대 차계약을 체결하고 있습니다.	

전기

(단위 : 천원)

	전체 특수관계자			전체 특수관계자 합계
	종속기업	그 밖의 특수관계 자	주요 경영진	
	주식회사 레드캡마 이스	유한회사 판토스홀 딩스	조원희	
대여거래, 대여	3,470	2,884	0	6,354

대여거래, 회수	35,905	29,830	0	65,735
차입거래, 차입	0	0	33,000,000	33,000,000
차입거래, 상환	0	0	33,000,000	33,000,000
특수관계자거래에 대한 기술	전대리스에 따른 금융리스채권의 변동내역을 대여거래로 표시하고 있습니다.	전대리스에 따른 금융리스채권의 변동내역을 대여거래로 표시하고 있습니다.	회사는 특수관계자인 조원희와 100억 원 한도의 금전대차계약을 체결하고 있습니다.	

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
급여 등	2,611,961
퇴직급여	922,929
주요 경영진에 대한 보상 합계	3,534,890

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
급여 등	2,582,679
퇴직급여	906,817
주요 경영진에 대한 보상 합계	3,489,496

주요 경영진에 대한 보상에 대한 공시 부연설명

- 회사는 계획, 운영 및 통제에 대해 중요한 권한과 책임을 가지고 사업부문 단위의 책임자 역할을 수행하는 임원 이상의 경영진 및 사외이사를 주요 경영진으로 판단하고 있습니다.

### 30. 위험관리

금융상품에서 발생하는 위험의 성격과 정도에 대한 공시

회사는 여러 활동으로 인하여 시장위험(외환위험 및 이자율위험), 신용위험 및 유동성위험과 같은 다양한 재무위험에 노출되어 있습니다. 회사의 전반적인 위험관리 정책은 금융시장의 변동성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 미치는 부정적 영향을 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

금융상품에서 발생하는 위험의 성격과 정도에 대한 공시

	위험		신용위험	유동성위험
	시장위험			
	환위험	이자율위험		
위험에 대한 노출 정도에 대한 기술	회사는 해외여행알선 업무 등과 관련하여 국제적으로 영업활동을 영위하	이자율 위험은 미래의 시장 이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에	신용위험은 통상적인 거래 및 투자활동에서 발생하며 거래상대방이 계약	회사는 영업 자금 수요를 충족시키기 위해 차입금 한도나 약정을 위반하

	<p>고 있기때문에 외환 위험, 특히 주로 미국 달러화 및 유로화 관련된 환율 변동 위험에 노출되어 있습니다. 외환 위험은 인식된 자산과 부채와 관련하여 발생하고 있습니다.</p>	<p>서 발생하는 이자 수익 및 이자비용이 변동될 위험을 뜻하며, 이는 주로 변동금리부 조건의 예금과 차입금에서 발생하고 있습니다. 회사의 이자율 위험관리의 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 순이자비용의 최소화를 추구함으로써 기업의 가치를 극대화 하는데 있습니다.</p>	<p>조건상 의무사항을 지키지 못하였을 때 발생합니다.</p> <p>이러한 신용위험을 관리하기 위하여 기업 고객의 경우 외부 신용등급을 확인할 수 있는 경우 동 정보를 사용하고 그 외의 경우에는 내부적으로 고객의 재무상태와 과거 경험 등을 근거로 신용등급을 평가하며, 개인 고객에 대한 매출은 현금 또는 허용된 신용카드 거래만을 허용하여 신용위험을 최소화합니다. 또한, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여 월단위로 회수지연 현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.</p>	<p>는 일이 없도록 유동성에 대한 예측을 항시 모니터링하고 있습니다. 또한, 유동성위험을 관리하기 위하여 단기 및 중·장기 자금관리계획을 수립하고 현금유출예산과 실제 현금유출액을 분석, 검토하여 금융부채와금융자산의 만기구조를 대응시키고 있습니다.</p>
--	--	--	--	--

<p>위험관리의 목적, 정책 및 절차에 대한 기술</p>	<p>경영진은 회사 내의 기업들이 각각의 기능통화에 대한 외환 위험을 관리하도록 하는 정책을 수립하고 있습니다.</p>	<p>회사는 보고기간말 현재 변동금리부 자산 대비 변동금리부 부채가 많아 이자율 상승시 순이자비용이 증가합니다. 한편, 회사는 내부자금 공유 확대를 통한 외부차입 최소화, 고금리 차입금 감축, 장/단기 차입구조 개선, 고정 대 변동이자 차입조건의 적정비율 유지, 일간/주간/월간 단위의 국내외 금리동향 모니터링 실시, 대응방안 수립 및 변동금리부 조건의 단기 차입금과 예금을 적절히 운영함으로써 이자율 변동에 따른 위험을 최소화하고 있습니다.</p>	<p>회사는 매출채권 및 기타채권에 대해 전체기간 기대 신용손실에 해당하는 금액으로 손실 총당금을 측정합니다. 기대신용손실은 채무자의 과거 채무불이행 경험 및 차입자 특유의 요인, 일반적인 경제 환경, 보고기간말에 현재 상황에 대한 평가를 포함한 요소들이 조정된 채무자의 현행 재무상태에 대한 분석을 고려하여 산정됩니다. 당기중 추정기법이나 중요한 가정의 변경은 없습니다.</p>	<p>회사의 경영진은 영업활동현금흐름과 금융자산의 현금유입으로 금융부채를 상환가능하다고 판단하고 있습니다.</p>
---------------------------------	--	---	--	---

시장위험에 대한 공시

시장위험의 각 유형별 민감도분석

보고기간 말 현재 노출된 시장위험의 각 유형별 민감도 분석

당기

(단위 : 천원)

	위험				이자율위험
	환위험				
	EUR	USD	JPY	CNY	
시장위험의 각 유형별 민감도분석 기술	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영향	보고기간말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 이자율의 10bp 변동시 회사의 법인세비용차감전순손익에 미치는 영향
시장변수 상승 시 당기손익 감소	(7,946)	(18,629)	(4,567)	0	(268,938)
시장변수 상승 시 당기손익 증가	0	0	0	5,766	0

시장변수 하락 시 당기손익 감소	0	0	0	(5,766)	0
시장변수 하락 시 당기손익 증가	7,946	18,629	4,567	0	268,938

전기

(단위 : 천원)

	위험				이자율위험
	환위험				
	EUR	USD	JPY	CNY	
시장위험의 각 유형 별 민감도분석 기술	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영 향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영 향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영 향	보고기간 말 현재 다른 모든 변수가 일정하고 각 외화에 대한 원화의 환율 10% 변동시 회사의 법인세비용차감전 순손익에 미치는 영 향	보고기간말 현재 다 른 모든 변수가 일 정하고 이자율의 10bp 변동시 회사 의 법인세비용차감 전순손익에 미치는 영향
시장변수 상승 시 당기손익 감소	0	(33,824)	(150)	0	(210,440)
시장변수 상승 시 당기손익 증가	0	0	0	15,291	0
시장변수 하락 시 당기손익 감소	0	0	0	(15,291)	0
시장변수 하락 시 당기손익 증가	0	33,824	150	0	210,440

위험관리 수단 파생상품에 대한 공시

위험관리 수단 파생상품에 대한 공시

전기

(단위 : 천원)

	파생상품 계약 유형
	이자율 관련
	파생상품 유형
	금리스왑(*)
	거래상대방
	우리은행
차입금 잔액	1,250,000
지급이자율	0.0385
계약시작일	2022-02-21
계약만기일	2025-02-21
유동파생상품자산	1,925

위험관리 수단 파생상품에 대한 공시 부연설명

(\*) 위험회피가 적용되지 않는 파생상품입니다.

신용위험 익스포저에 대한 공시

신용위험 익스포저에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	현금및현금성자산(보유 현금 제외)	(유동 및 비유동)매출채 권및기타채권	(유동 및 비유동)기타금 융자산(*)
신용위험에 대한 최대 노출정도	73,333,050	24,386,775	0

전기

(단위 : 천원)

	현금및현금성자산(보유 현금 제외)	(유동 및 비유동)매출채 권및기타채권	(유동 및 비유동)기타금 융자산(*)
신용위험에 대한 최대 노출정도	71,543,077	21,512,549	1,925

신용위험 익스포저에 대한 공시 부연설명

(\*) FVOCI 지분상품은 신용위험이 존재하지 않기 때문에 기타금융자산 잔액에서 제외하였습니다.

금융부채의 만기분석에 대한 공시

금융부채의 만기분석에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과	범위 합계
매입채무및기타채 무	78,620,142	0	0	0	78,620,142
장기기타채무	0	4,777,708	5,760,966	0	10,538,674
(유동 및 비유동)차 입금	147,636,737	108,532,873	52,620,308	0	308,789,918
(유동 및 비유동)사 채	41,655,652	33,306,292	30,715,119	0	105,677,063
유동성리스부채	1,952,476	0	0	0	1,952,476
비유동성리스부채	0	612,098	413,856	318,403	1,344,357

전기

(단위 : 천원)

	1년 이내	1년 초과 2년 이내	2년 초과 5년 이내	5년 초과	범위 합계
매입채무및기타채 무	63,843,834	0	0	0	63,843,834
장기기타채무	0	5,656,142	9,004,946	0	14,661,088
(유동 및 비유동)차 입금	165,346,595	93,222,192	28,021,597	0	286,590,384
(유동 및 비유동)사 채	34,372,380	40,702,160	32,352,800	0	107,427,340
유동성리스부채	2,058,188	0	0	0	2,058,188
비유동성리스부채	0	1,896,561	932,749	511,913	3,341,223

자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 공시

자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	공시금액
자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 비계량적 정보	회사의 자본 관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해회사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본 비용을 절감하기 위해 최적의 자본구조를 유지하는 것입니다. 회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 자본조달비용을 모니터링하여 자본조달비용의 최적화를 도모하고 있습니다.
자본으로 관리하고 있는 항목에 대한 계량적 자료의 요약	부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하며, 자본조달비용은 순차입금을 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다.
차입금	393,642,276
현금및현금성자산	73,337,097
순부채	320,305,178
부채총계	507,628,771
자본총계	198,503,388
자산총계	706,132,159
자본조달비율	0.454
부채비율	2.557

전기

(단위 : 천원)

	공시금액
자본관리를 위한 기업의 목적, 정책 및 절차에 대한 비계량적 정보	"회사의 자본 관리 목적은 계속기업으로서 주주 및 이해당사자들에게 이익을 지속적으로 제공할 수 있는 능력을 보호하고 자본 비용을 절감하기 위해 최적의 자본구조를 유지하는 것입니다. 회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 자본조달비용을 모니터링하여 자본조달비용의 최적화를 도모하고 있습니다."
자본으로 관리하고 있는 항목에 대한 계량적 자료의 요약	회사는 부채비율에 기초하여 자본을 관리하고 있으며, 부채비율은 부채총계를 자본총계로 나누어 산출하고 있습니다.
차입금	372,334,433
현금및현금성자산	71,549,249
순부채	300,785,184
부채총계	479,369,888
자본총계	213,751,813
자산총계	693,121,701
자본조달비율	0.434
부채비율	2.243

### 31. 금융상품 공정가치

금융자산의 종류별 공정가치에 대한 공시

금융자산의 종류별 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산			금융자산, 범주 합계
상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산			
	현금및현금성자산	매출채권및기타채권	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	파생상품자산	
장부금액	73,337,097	24,386,775	6,003	0	97,729,875
공정가치			6,003	0	6,003
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.			

전기

(단위 : 천원)

금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산			금융자산, 범주 합계
상각후원가로 측정하는 금융자산, 범주		공정가치로 측정하는 금융자산			
	현금및현금성자산	매출채권및기타채권	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주	파생상품자산	
장부금액	71,549,249	21,512,549	5,353	1,925	93,069,076
공정가치			5,353	1,925	7,278
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.			

금융부채의 종류별 공정가치에 대한 공시

금융부채의 종류별 공정가치에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

금융부채, 범주		공정가치로 측정하는 금융부채, 범주			금융부채, 범주 합계
상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주		기타금융부채			
	차입금	매입채무및기타채무	사채	리스 부채	
장부금액	294,475,423	84,052,272	99,166,853	3,109,123	480,803,671
공정가치					

공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	관련 기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	
금융부채에 대한 세부 설명		금융상품에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.			

전기

(단위 : 천원)

	금융부채, 범주				금융부채, 범주 합계
	상각후원가로 측정하는 금융부채, 범주			기타금융부채	
	차입금	매입채무및기타채무	사채	리스 부채	
장부금액	273,144,186	73,815,925	99,190,247	5,067,415	451,217,773
공정가치					
공정가치를 공시하지 않은 사유에 대한 설명	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	관련 기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.	
금융부채에 대한 세부 설명		금융상품에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.			

공정가치 서열체계 수준의 정의

공정가치 서열체계 수준의 정의

	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3
공정가치 측정 분류내의 공정가치 서열체계의 수준에 대한 기술	측정일에 동일한 자산이나 부채에 대해 접근할 수 있는 활성시장의 (조정하지 않은) 공시가격	수준 1의 공시가격 외에 자산이나 부채에 대해 직접적으로나 간접적으로 관측할 수 있는 투입 변수	자산이나 부채에 대한 관측할 수 없는 투입 변수

자산의 공정가치 측정에 대한 공시

자산의 공정가치 측정에 대한 공시

당기

(단위 : 천원)

	측정 전체			
	공정가치			
	자산			
	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주		파생상품자산	
	공정가치 서열체계의 모든 수준	공정가치 서열체계	공정가치 서열체계의 모든 수준	공정가치 서열체계

	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3	의 모든 수준 합계	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3	의 모든 수준 합계
자산	895	0	5,108	6,003	0	0	0	0

전기

(단위 : 천원)

	측정 전체							
	공정가치							
	자산							
	기타포괄손익-공정가치로 측정하는 금융자산, 범주				파생상품자산			
	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계 의 모든 수준 합계	공정가치 서열체계의 모든 수준			공정가치 서열체계 의 모든 수준 합계
	공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3		공정가치 서열체계 수준 1	공정가치 서열체계 수준 2	공정가치 서열체계 수준 3	
자산	245	0	5,108	5,353	0	1,925	0	1,925

## 6. 배당에 관한 사항

### 1) 회사의 배당정책에 관한 사항

당사는 정관에 의거하여 이사회 결의 및 주주총회 승인을 통하여 배당을 실시할 수 있으며 회사의 이익규모, 미래 성장을 위한 투자계획, 주식의 시장가치 및 재무구조 등을 종합적으로 고려하여 적절한 배당이 이루어질 수 있도록 노력하고 있습니다.

### 2) 배당관련 예측가능성 제공에 관한 사항

가. 정관상 배당절차 개선방안 이행 가부

구분	결산배당	분기·중간배당
정관상 배당액 결정 기관	이사회	이사회
정관상 배당기준일을 배당액 결정 이후로 정할 수 있는지 여부	○	○
배당절차 개선방안 이행 관련 향후 계획	-	-

나. 배당액 확정일 및 배당기준일 지정 현황

구분	결산월	배당여부	배당액 확정일	배당기준일	배당 예측가능성 제공여부	비고
결산배당	2025년 12월	○	2026년 02월 12일	2026년 03월 11일	○	-
분기배당	2025년 06월	○	2025년 07월 03일	2025년 07월 18일	○	-
결산배당	2024년 12월	○	2025년 02월 13일	2025년 03월 12일	○	-
분기배당	2024년 06월	○	2024년 08월 01일	2024년 06월 30일	X	-
결산배당	2023년 12월	○	2023년 12월 14일	2023년 12월 31일	○	-
분기배당	2023년 06월	○	2023년 08월 03일	2023년 06월 30일	X	-

### 3) 기타 참고사항(배당 관련 정관의 내용 등)

당사는 「글로벌 스탠더드에 부합하는 배당절차 개선방안」('23.1.31. 금융위원회 등 관계기관 합동)에 따른 배당을 실시할 수 있도록 정관을 갖추고 있습니다.

정관에 기재된 배당 관련 사항은 다음과 같습니다.

제47조 (이익배당)

- ① 이익의 배당은 금전, 주식 및 기타의 재산으로 할 수 있다.
- ② 회사는 제1항의 배당을 위하여 이사회결의로 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정하여야 하며, 그 경우 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다.
- ③ 이익배당은 주주총회의 결의로 정한다. 다만, 제45조제6항에 따라 재무제표를 이사회가 승인하는 경우 이사회 결의로 이익배당을 정한다.

제48조 (분기배당)

- ① 회사는 사업연도 개시일부터 3개월, 6개월 및 9개월 경과 후 45일 이내의 이사회 결의로써 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제165조의12에 따라 금전으로 분기배당을 할 수 있다.
- ② 회사는 이사회 결의로 제1항의 배당을 받을 주주를 확정하기 위한 기준일을 정하는 경우 그 기준일의 2주 전에 이를 공고하여야 한다.
- ③ 분기배당은 직전결산기의 대차대조표상의 순자산액에서 다음 각호의 금액을 공제한 액을 한도로 한다.
  - 1. 직전결산기의 자본금의 액
  - 2. 직전결산기까지 적립된 자본준비금과 이익준비금의 합계액
  - 3. 상법시행령 제19조에서 정하는 미실현이익
  - 4. 직전결산기의 정기주주총회에서 이익배당하기로 정한 금액
  - 5. 직전결산기까지 정관의 규정 또는 주주총회의 결의에 의하여 특정목적을 위해 적립한 임의준비금
  - 6. 분기배당에 따라 당해 결산기에 적립하여야 할 이익준비금의 합계액
  - 7. 당해 영업년도 중에 분기배당이 있었던 경우 그 금액의 합계액
- ④ 제1항의 분기배당은 분기배당 기준일 전에 발행한 주식에 대하여 동등배당한다.

4) 최근 3사업연도 배당에 관한 사항

구 분	주식의 종류	당기	전기	전전기
		제30기	제29기	제28기
주당액면가액(원)		500	500	500
(연결)당기순이익(백만원)		23,683	20,250	16,636
(별도)당기순이익(백만원)		22,822	19,649	16,282
(연결)주당순이익(원)		1,416	1,211	1,002
현금배당금총액(백만원)		13,377	35,950	7,524
주식배당금총액(백만원)		-	-	-
(연결)현금배당성향(%)		56.5	177.5	45.2
현금배당수익률(%)	보통주	6.2	24.1	5.7
	-	-	-	-
주식배당수익률(%)	보통주	-	-	-
	-	-	-	-
주당 현금배당금(원)	보통주	800	2,150	450

	-	-	-	-
주당 주식배당(주)	보통주	-	-	-
	-	-	-	-

※ 연결회사는 2024년 11월 25일을 기준으로 8,360,411주의 무상증자를 실시하였습니다. 전기, 전전기의 주당순이익은 새로운 가중평균유통보통주식수를 반영하여 산출하였고, 이를 근거로 (연결)주당순이익과 주당 현금배당금(원)을 기재하였습니다.

※ (연결)주당순이익은 기본주당순이익으로 산출근거는 'III. 재무에 관한 사항'의 '3. 연결재무제표 주석' 중 '주당순익' 항목을 참조하시기 바랍니다.

## 5) 과거 배당 이력

(단위: 회, %)

연속 배당횟수		평균 배당수익률	
분기(중간)배당	결산배당	최근 3년간	최근 5년간
5	17	12.0	8.9

※ 연속 배당횟수와 평균 배당수익률은 당기(제30기)까지의 기준입니다.

## 7. 증권의 발행을 통한 자금조달에 관한 사항

### 7-1. 증권의 발행을 통한 자금조달 실적

[지분증권의 발행 등과 관련된 사항]

#### 1) 증자(감자)현황

공시대상기간(최근 5사업연도) 중 증자 및 감자 현황은 다음과 같습니다.

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		종류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
2024년 11월 25일	무상증자	보통주	8,360,411	500	500	100% 무상증자

#### 2) 주식 관련 사채 발행 현황

당사는 본 보고서 작성기준일 현재 전환사채, 신주인수권부사채 등 향후 자본금을 증가 시킬 수 있는 미상환 주식 관련 사채가 없습니다.

[채무증권의 발행 등과 관련된 사항]

### 채무증권 발행실적

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면(전자등록)총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
(주)레드캡투어	회사채	사모	2023년 09월 25일	28,000	5.08	-	2026년 09월 25일	미상환	유안타증권
(주)레드캡투어	회사채	사모	2024년 03월 28일	32,000	4.41	-	2027년 03월 28일	미상환	삼성증권
(주)레드캡투어	회사채	사모	2024년 12월 20일	10,000	4.50	-	2026년 06월 20일	미상환	유안타증권
(주)레드캡투어	회사채	사모	2025년 09월 29일	7,980	3.35	-	2028년 09월 29일	미상환	비엔케이투자증권
(주)레드캡투어	회사채	사모	2025년 09월 29일	22,020	3.12	-	2028년 09월 23일	미상환	비엔케이투자증권
합 계	-	-	-	100,000	-	-	-	-	-

### 기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년 초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		10일 이하	10일초과 30일이하	30일초과 90일이하	90일초과 180일이하	180일초과 1년이하	합 계	발행 한도	잔여 한도
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

### 회사채 미상환 잔액

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	38,000	32,000	30,000	-	-	-	-	100,000
	합계	38,000	32,000	30,000	-	-	-	-	100,000

### 신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 15년이하	15년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-

### 조건부자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과 20년이하	20년초과 30년이하	30년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	합계	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 7-2. 증권의 발행을 통해 조달된 자금의 사용실적

- 해당사항 없음

## 8. 기타 재무에 관한 사항

### 1) 재무제표 재작성 등 유의사항

#### 가. 재무제표 재작성

- 해당사항 없음

#### 나. 합병, 분할, 자산양수도, 영업양수도에 관한 사항

- 당사는 장기렌터카사업에 집중하고자 제 30기 1분기에 제주도 단기렌터카사업을 매각하였으며, 이로 인해 영업양도수익 57.2억원이 발생하였습니다.

#### 다. 자산유동화와 관련한 자산매각의 회계처리 및 우발채무 등에 관한 사항

- 우발채무 등에 관한 사항은 연결재무제표 주석을 참조하시기 바랍니다.

#### 라. 기타 재무제표 이용에 유의하여야 할 사항

- 해당사항 없음

### 2) 대손충당금 설정 현황

#### 가. 최근 3사업연도의 계정과목별 대손충당금 설정내역

(단위 : 천원, %)

구분	계정과목	채권 총액	대손충당금	대손충당금 설정률
제30기	매출채권	15,784,199	895,751	5.7
	미수금	9,620,382	38,726	0.4
	합계	25,404,581	934,477	3.7
제29기	매출채권	16,982,602	898,832	5.3
	미수금	6,256,723	19,776	0.3
	합계	23,239,324	918,608	4.0
제28기	매출채권	19,781,079	516,153	2.6
	미수금	7,430,084	269	0.0

	합계	27,211,163	516,422	1.9
--	----	------------	---------	-----

**나. 대손충당금 변동 현황**

(단위 : 천원)

구분	제30기	제29기	제28기
1. 기초 대손충당금 잔액합계	918,608	516,422	344,820
2. 순대손처리액(① - ② ± ③)	(220,155)	(21,308)	(18,569)
① 대손처리액(상각채권액)	(218,899)	(21,308)	(18,569)
② 상각채권회수액	(1,256)	-	-
③ 기타증감액	-	-	-
3. 대손상각비 계상(환입)액	236,024	423,494	190,171
4. 기말 대손충당금 잔액합계	934,477	918,608	516,422

**다. 매출채권 관련 대손충당금 설정 방침**

① 대손충당금 설정방침

- 회사는 개별 손상평가 및 집합 손상평가를 통해 대손충당금을 설정하고 있습니다.

② 설정방법

- 회사는 손상 발생의 객관적인 증거가 있거나 유의적이지 않은 채권에 대해서는 개별평가 하여 대손 설정하고 있으며 일반적인 매출채권 및 기타채권에 대해서는 집합평가를 통한 연령별 기대손실율을 적용하여 대손을 설정하고 있습니다.

③ 대손처리 기준

- 회사는 상법 및 기타 법령 상 소멸시효가 완성된 채권이나 채무자의 파산, 폐업 등으로 회수가 불가능하거나 회수에 경제성이 없다고 판단되는 채권에 대해 대손 처리하고 있습니다.

**라. 경과기간별 매출채권 잔액 현황**

(단위 : 천원, %)

경과기간		6월 이하	6월 초과 1년 이하	1년 초과 3년 이하	3년 초과	계
금액	일반	15,010,500	104,161	455,151	214,387	15,784,199
	특수관계자	0	0	0	0	0
	계	15,010,500	104,161	455,151	214,387	15,784,199
구성비율		95.1	0.7	2.9	1.4	100.0

**3) 재고자산 현황**

**가. 재고자산의 사업부문별 보유현황**

(단위 : 천원, %)

사업부문	계정과목	제30기말	제29기말	제28기말	비고
렌터카사업	중고자동차 등	3,825,500	8,199,248	4,721,904	-

	소 계	3,825,500	8,199,248	4,721,904	-
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [재고자산합계÷기말자산총계×100]		0.5%	1.2%	0.6%	-
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]		-회	-회	-회	-

\* 당사의 재고자산은 중고차 매매를 위해 일시적으로 보유하고 있는 자산으로 별도의 재고자산회전율을 산정하지 않습니다.

#### 나. 재고자산 실사내용

- 당사는 2026년 1월 2일 재고자산 실사를 실시하였으며, 실사일 현재의 재고 수량과 결산일 재고 수량과의 차이를 확인하는 절차로서 표본을 추출하여 재고자산의 실재성 및 완전성을 확인하고 있습니다.

재고자산실사(입회)	실사(입회)시기	2026.01.02
	실사(입회)장소	오산 자동차경매장
	실사(입회)대상	매각대상 대여사업차량

#### 4) 수주계약현황

- 해당사항 없음

#### 5) 공정가치평가 내역

가. 보고기간말 현재 금융자산과 부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다. 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치에 해당하여 공정가치를 측정하지 않은 금융자산과 금융부채에 대한 공정가치 정보는 포함하고 있지 않습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31		2024.12.31	
	장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
금융자산:				
상각후원가로 측정된 자산				
현금및현금성자산	74,967,540	(*1)	72,461,165	(*1)
매출채권및기타채권	26,947,406	(*1)	24,780,763	(*1)
공정가치로 측정된 금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 금융자산	6,003	6,003	5,353	5,353
파생상품자산	-	-	1,925	1,925
합 계	101,920,949		97,249,206	
금융부채:				
상각후원가로 측정된 부채				
차입금	294,475,423	(*1)	273,144,186	(*1)
매입채무및기타채무(*2)	84,963,265	(*1)	75,573,875	(*1)

사채	99,166,853	(*1)	99,190,247	(*1)
기타:				
리스부채	3,109,123	(*3)	5,067,415	(*3)
합 계	481,714,664		452,975,723	

(\*1) 장부금액이 공정가치의 합리적인 근사치이므로 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

(\*2) 금융상품에 해당하지 아니하는 미지급금 등은 제외하였습니다.

(\*3) 관련 기준서에 따라 공정가치 공시에서 제외하였습니다.

#### 나. 금융상품 공정가치 서열체계

공정가치로 측정되는 금융상품은 공정가치 서열체계에 따라 구분되며 정의된 수준들은 다음과 같습니다.

구 분	투입변수의 유의성
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

다. 보고기간말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 수준별 공정가치 측정치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

2025.12.31	수준 1	수준 2	수준 3	합계
금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품	895	-	5,108	6,003

(단위: 천원)

2024.12.31	수준 1	수준 2	수준 3	합계
금융자산				
기타포괄손익-공정가치 측정 지분상품	245	-	5,108	5,353
파생상품자산	-	1,925	-	1,925

## IV. 이사의 경영진단 및 분석의견

### 1. 예측정보에 대한 주의사항

당사가 동 사업보고서에서 미래에 발생할 것으로 예상·예측한 활동, 사건 또는 현상은 당해 공시서류 작성시점의 사건 및 재무성과에 대하여 회사의 견해를 반영한 것입니다. 동 예측정보는 미래 사업환경과 관련된 다양한 가정에 기초하고 있으며, 동 가정들은 결과적으로 부정확한 것으로 판명될 수도 있습니다. 또한, 이러한 가정들에는 예측정보에서 기재한 예상치와 실제 결과 간에 중요한 차이를 초래할 수 있는 위험, 불확실성 및 기타 요인을 포함하고 있습니다. 이러한 중요한 차이를 초래할 수 있는 요인에는 회사 내부경영과 관련된 요인과 외부 환경에 관한 요인이 포함되어 있으며, 이에 한하지 않습니다.

당사는 동 예측정보 작성시점 이후에 발생하는 위험 또는 불확실성을 반영하기 위하여 예측정보에 기재한 사항을 수정하는 정정보고서를 공시할 의무는 없습니다. 결론적으로, 동 사업보고서상에 회사가 예상한 결과 또는 사항이 실현되거나 회사가 당초에 예상한 영향이 발생한다는 확신을 제공할 수 없습니다. 동 보고서에 기재된 예측정보는 동 보고서 작성시점을 기준으로 작성한 것이며, 회사가 이러한 위험요인이나 예측정보를 업데이트할 예정이 없음을 유의하시기 바랍니다.

### 2. 개요

당사는 일반여행업, 항공운송 대리점업, 자동차 대여사업, 중고자동차 판매업 등을 영위하고 있습니다. 당사의 영업실적은 각 사업부별 시장의 수요와 공급, 주기적인 등락, 수요의 계절적 변동에 영향을 받으며, 일반여행업은 특히 계절적 영향을 많이 받습니다.

2025년 영업수익은 3,656억원으로 2024년 대비 1.9%가 증가하였으며, 2025년 영업이익은 468억원으로 2024년 대비 7.4% 증가하였습니다.

### 3. 재무상태 및 영업실적

당사는 주 재무제표는 연결재무제표입니다. 이에 따라, 당기 말 현재 연결대상에 포함되는 종속회사의 내용을 포함하여 작성하였습니다.

당사의 지난 2사업연도의 재무상태에 관한 자료는 아래와 같습니다.

(단위: 천원)

구분	제 30 기	제 29 기	증가율(%)
자산총계	710,291,517	697,234,578	1.9
부채총계	509,024,748	481,558,032	5.7
자본총계	201,266,769	215,676,546	-6.7
자본금	8,474,946	8,474,946	-

※ 경영지표

(단위: %)

구 분	산 식	비 율	
		제 30 기	제 29 기
유동비율	유동자산/유동부채 * 100	40.6	40.8
부채비율	총 부채 /자기자본 * 100	252.9	223.3

2) 영업실적

당사의 지난 2사업연도의 영업실적에 관한 자료는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	제 30 기	제 29 기	증가율(%)
I. 영업수익	365,552,938	358,876,964	1.9
II. 영업비용	318,777,655	315,311,300	1.1
III. 영업이익	46,775,283	43,565,664	7.4
금융수익	1,973,951	2,272,828	-13.1
금융비용	17,915,172	20,612,175	-13.1
기타영업외수익	938,664	518,737	81.0
기타영업외비용	731,464	471,922	55.0
IV. 법인세비용차감전순이익	31,041,262	25,273,132	22.8
법인세비용	7,358,675	5,023,516	46.5
V. 당기순이익	23,682,587	20,249,616	17.0
VI. 기타포괄손익	405,147	(486,350)	-
VII. 총포괄이익	24,087,734	19,763,266	21.9

영업수익의 사업부문별 증감내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	제 30 기	제 29 기	증가율(%)
렌터카사업부문	325,897,615	318,580,272	2.3
여행사업부문	39,655,323	40,296,692	-1.6
합 계	365,552,938	358,876,964	1.9

3) 자산손상 내역

당기와 전기 중 매출채권 및 기타채권에 대한 손실충당금의 변동은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	제 30기	제 29기
-----	-------	-------

기초	918,608	516,422
설정(*)	236,024	423,494
환입	(1,256)	-
제각	(218,899)	(21,308)
기말	934,477	918,608

(\*) 손실충당금 설정액에는 개별손상채권에 대한 대손설정액이 포함되어 있습니다

#### 4) 사업부별 내용

##### ① 렌터카사업부문 (대상회사: 주식회사 레드캡투어)

렌터카사업은 수익성 중심의 영업전략 시행으로 영업수익은 2.3%, 영업이익은 1.8% 증가했습니다.

##### ② 여행사업부문 (대상회사 : 주식회사 레드캡투어, 주식회사 레드캡미스)

여행사업은 영업수익이 1.6% 감소했으나, 비용절감 등 수익성 강화로 영업이익은 59.8% 증가했습니다.

## 4. 유동성 및 자금조달과 지출

당사의 지난 2사업연도의 유동성 및 자금조달과 지출에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

계 정 과 목	제 30 기	제 29 기	증가율(%)
현금및현금성자산	74,967,540	72,461,165	3.5
장기차입금의 차입	245,203,266	151,375,341	62.0
사채의 발행	29,476,640	41,424,340	-28.8
유동성장기차입금의 상환	223,872,029	221,287,172	1.2
사채의 상환	30,000,000	25,000,000	20.0
유형자산과 사용권자산의 취득	241,778,121	173,576,862	39.3

2025년말 현재 장,단기 차입금 및 사채 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	금액	이자지급 및 상환방법	비고
유동성장기차입금	138,389,743	만기상환 및 원금균등 분할상환	-
유동성사채	37,875,258		-
장기차입금	156,085,680		-
비유동성사채	61,291,595		-

합 계	393,642,276	-	-
-----	-------------	---	---

## 5. 부외거래

당사의 부외거래는 'Ⅲ. 재무에 관한 사항'의 '3. 연결재무제표 주석' 및 '5. 재무제표 주석'의 '우발부채와 약정사항'을 참고하시기 바랍니다.

## 6. 그 밖에 투자의사결정에 필요한 사항

가. 중요한 회계정책 및 추정에 관한 사항

### ① 중요한 회계정책

연결감사보고서 주석2(중요한 회계정책)에서 재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책 및 연결 재무제표 작성기준을 설명하고 있습니다.

### ② 중요한 회계추정

연결감사보고서 주석3(중요한 회계추정 및 판단)에서 재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계추정 및 가정을 설명하고 있습니다.

나. 환경관련 이슈와 회사인력의 중요한 변동에 관한 사항은 본 보고서 작성기준일 현재 해당사항 없습니다.

다. 회사가 영위하는 사업과 관련된 법규상 주요 규제내용, 예상되는 규제의 변경 및 규제내용 등에 관한 사항은 본 보고서 작성기준일 현재 해당사항 없습니다.

라. 회사의 위험관리정책의 개요, 변경내용 및 회사에 미치는 영향 등

연결감사보고서 주석30(위험관리)에서 재무위험관리요소, 시장위험, 신용위험, 유동성위험, 자본위험관리에 대해 설명하고 있습니다.

## V. 회계감사인의 감사의견 등

### 1. 외부감사에 관한 사항

#### 1) 회계감사인의 명칭 및 감사의견

사업연도	구분	감사인	감사의견	의견변형사유	계속기업 관련 중요한 불확실성	강조사항	핵심감사사항
제30기 (당기)	감사보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속
	연결감사 보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속
제29기 (전기)	감사보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속
	연결감사 보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속
제28기 (전전기)	감사보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속
	연결감사 보고서	삼일회계법인	적정의견	-	-	-	중고자동차매매수입 수익의 기간귀속

#### 2) 감사용역 체결현황

(단위 : 백만원, 시간)

사업연도	감사인	내 용	감사계약내역		실제수행내역	
			보수	시간	보수	시간
제30기(당기)	삼일회계법인	별도/연결 재무제표 분반기검토 별도/연결 재무제표 감사 내부회계관리제도 감사	220	2,400	220	2,202
제29기(전기)	삼일회계법인	별도/연결 재무제표 분반기검토 별도/연결 재무제표 감사 내부회계관리제도 감사	275	2,750	275	2,666
제28기(전전기)	삼일회계법인	별도/연결 재무제표 분반기검토 별도/연결 재무제표 감사 내부회계관리제도 감사	270	2,700	270	2,473

#### 3) 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제30기(당기)	2025년 7월	세무조정 세무자문	계약체결일 ~2026년 3월	21	-
제29기(전기)	2024년 5월	세무조정 세무자문	계약체결일 ~2025년 3월	21	-
제28기(전전기)	2023년 5월	세무조정 세무자문	계약체결일 ~2024년 3월	21	-

#### 4) 회계감사인의 네트워크 회계법인과의 비감사용역 계약체결 현황

사업연도	네트워크 회계법인명	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제30기(당기)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
제29기(전기)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
제28기(전전기)	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

#### 5) 재무제표 중 이해관계자의 판단에 상당한 영향을 미칠 수 있는 사항에 대해 내부감사기구가 회계감사인과 논의한 결과

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2026년 03월 11일	회사측: 감사, CFO 등 4인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	서면회의	감사에서의 유의적 발견사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
2	2025년 11월 06일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	대면회의	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등
3	2025년 03월 13일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	서면회의	감사에서의 유의사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
4	2024년 11월 08일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	대면회의	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등
5	2024년 03월 06일	회사측: 감사, CFO 등 4인, 감사인측: 업무수행이사 등 3인	서면회의	감사에서의 유의사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
6	2023년 11월 02일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 3인	대면회의	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등

#### 6) 회계감사인의 변경

변경 사업연도	변경된 회계감사인	변경 사유
2022년	삼일회계법인	지정 감사인과의 계약만료
2021년	인덕회계법인	감사인 지정

※ 영업활동현금흐름 오분류의 사유로 증권선물위원회가 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제11조에 의거 감사인을 지정함에 따라, 2021년 당사의 감사인이 인덕회계법인으로 변경되었습니다.

## 2. 내부통제에 관한 사항

### 1) 경영진의 내부회계 관리제도 효과성 평가 결과

사업연도	구분	운영실태 보고서	평가 결론	중요한	시정조치
------	----	----------	-------	-----	------

		보고일자		취약점	계획 등
제30기 (당기)	내부회계 관리제도	2026년 2월 12일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-
제29기 (전기)	내부회계 관리제도	2025년 02월 13일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-
제28기 (전전기)	내부회계 관리제도	2024년 02월 07일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-

## 2) 감사의 내부회계관리제도 효과성 평가 결과

사업연도	구분	평가보고서 보고일자	평가 결론	중요한 취약점	시정조치 계획 등
제30기 (당기)	내부회계 관리제도	2026년 03월 12일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-
제29기 (전기)	내부회계 관리제도	2025년 03월 13일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-
제28기 (전전기)	내부회계 관리제도	2024년 03월 06일	중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-

## 3) 감사인의 내부회계관리제도 감사의견

사업연도	구분	감사인	유형 (감사/검토)	감사의견 또는 검토결론	지적사항	회사의 대응조치
제30기 (당기)	내부회계 관리제도	삼일회계법인	감사	적정의견	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-	-
제29기 (전기)	내부회계 관리제도	삼일회계법인	감사	적정의견	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-	-
제28기 (전전기)	내부회계 관리제도	삼일회계법인	감사	적정의견	해당사항 없음	해당사항 없음
	연결내부회계 관리제도	-	-	-	-	-

#### 4) 내부회계관리·운영조직 인력 및 공인회계사 보유현황

소속기관 또는 부서	총 원	내부회계담당인력의 공인회계사 자격증 보유비율			내부회계담당 인력의 평균경력월수
		내부회계 담당인력수(A)	공인회계사자격증 소지자수(B)	비율 (B/A*100)	
감사	1	1	-	-	109
이사회	4	4	-	-	176
내부회계관리부서	5	3	-	-	199
회계처리부서	8	8	-	-	140
전산운영부서	21	10	-	-	199
자금운영부서	5	5	-	-	121
인사관리부서	8	3	-	-	187
기타관련부서	4	4	-	-	90

#### 5) 회계담당자의 경력 및 교육실적

직책 (직위)	성명	회계담당자 등록여부	경력 (단위:년, 개월)		교육실적 (단위:시간)	
			근무연수	회계관련경력	당기	누적
내부회계관리자	이충희	미등록	4년 2개월	34년 6개월	-	-
회계담당직원	하지혜	미등록	24년 10개월	24년 10개월	-	2

## VI. 이사회 등 회사의 기관에 관한 사항

### 1. 이사회에 관한 사항

#### 1) 이사회 구성 개요

##### 가. 사내이사 현황

직명 (상근여부)	성명	생년월일	약력	담당업무	소유주식수		비고
					보통주	우선주	
대표이사 (상근)	인유성	56.06.20	- 前 LG디스플레이(주) 중국 Operation 총괄, 부사장	경영총괄	54,936	-	2025.03.28 재선임
사내이사 (상근)	이총희	65.05.25	- 前 LG디스플레이(주) 금융(기획)팀장, 자금팀장, IR팀장	CFO	5,368	-	2025.03.28 재선임

##### 나. 기타비상무이사 현황

직명 (상근여부)	성명	생년월일	약력	담당업무	소유주식수		비고
					보통주	우선주	
기타비상무이사 (비상근)	김성일	72.03.01	- 前 (주)범한판토스 재무담당 회계팀장	기타비상무이사	25,000	-	2025.03.28 재선임

##### 다. 사외이사 현황

직명 (상근여부)	성명	생년월일	약력	담당업무	소유주식수		비고
					보통주	우선주	
사외이사 (비상근)	차천수	53.05.01	- 前 GS건설 건축사업본부 본부장, 부사장 - 前 진흥기업 대표이사, (주)효성 건설PG장 - 前 대전과학기술대학교 부총장 - 前 청주대학교 총장	사외이사	-	-	2024.03.22 신규 선임

##### 라. 사외이사 및 그 변동현황

(단위 : 명)

이사의 수	사외이사 수	사외이사 변동현황		
		선임	해임	중도퇴임
4	1	-	-	-

#### 2) 중요 의결사항 등

회차	개최일자	의안내용	가결여부	사내이사		기타비상무이사	사외이사
				인유성 (출석률: 100%)	이총희 (출석률: 100%)	김성일 (출석률: 90%)	차천수 (출석률: 100%)
1	2025.02.13	▷ 결의사항 1. 제29기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석

		2. 제29기 결산배당금 및 배당기준일 승인의 건 3. 지점 설치 승인의 건 4. 렌터카차량 양도·양수 포괄 승인의 건 ▷ 보고사항 1. 2024년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건						
2	2025.03.13	▷ 보고사항 1. 2024년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 제29기 정기 주주총회 소집 및 상정 의안 승인의 건 2. 전자투표제도 채택 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
3	2025.03.28	▷ 결의사항 1. 대표이사 선임 승인의 건 2. 임원인사관리규정 개정 승인의 건 3. 지점 이전 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
4	2025.05.08	▷ 보고사항 1. 2025년 1분기 경영실적 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 지점 폐지 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
5	2025.07.03	▷ 결의사항 1. 제30기 분기(반기)배당금 및 배당기준일 승인의 건 2. 임원 상여금 지급 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
6	2025.08.07	▷ 보고사항 1. 2025년 2분기 경영실적 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 내부회계관리규정 개정 승인의 건	가결	참석	참석	불참	참석	
7	2025.09.18	▷ 결의사항 1. 주식회사 레드캡투어 무보증 사모사채 발행 승인 및 위임의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
8	2025.11.06	▷ 보고사항 1. 2025년 3분기 경영실적 보고의 건	보고	참석	참석	참석	참석	
9	2025.11.27	▷ 결의사항 1. 지점 이전 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	
10	2025.12.11	▷ 결의사항 1. 2026년 사업계획 승인의 건 2. 2026년 금융기관 신규 차입한도 승인의 건 3. 임원 성과급 지급 승인의 건 4. 신규 임원 선임 승인의 건	가결	참석	참석	참석	참석	

### 3) 이사의 독립성

이사 선임은 상법 등 관련 법령상의 절차를 준수하여 선출되고 있으며, 사외이사로서의 내실 있는 안건 심의 및 경영진 업무집행에 대한 효과적인 모니터링을 위해 경영 전문가를 선임하였습니다. 당사의 이사회는 총 4인 중 1인을 사외이사로 구성하고 있으며, 사외이사 선임은 이사회 추천으로 엄격한 심사를 거친 후 주주총회에서 최종적으로 선임됩니다.

직명	성명	추천인	임기	연임여부	연임횟수	추천인	담당업무	회사와의 거래	최대주주 또는 주요주주와의 관계	선임배경
----	----	-----	----	------	------	-----	------	---------	----------------------	------

사내이사	인유성	이사회	'22.03 ~ '28년 경기주주총회 시까지	해당	2회	이사회	경영총괄	없음	해당사항 없음	㈜LG 비서팀장과 LG디스플레이㈜ 중국 Operation 총괄 부서장을 역임하였으며, 풍부한 경험과 전문적인 역량을 바탕으로 향후 회사의 전략적 성장과 발전에 중심적 역할을 할 수 있을 것으로 기대되어 추천함
사내이사	이충희	이사회	'22.03 ~ '28년 경기주주총회 시까지	해당	1회	이사회	CFO	없음	해당사항 없음	LG디스플레이㈜ IR팀장, 금융팀장, 자금팀장과 금융기획팀장을 역임하였으며, 금융 분야의 풍부한 경험과 전문성을 바탕으로 회사의 성장과 발전에 중심적 역할을 할 수 있을 것으로 기대되어 추천함.
기타비상무이사	강성일	이사회	'22.03 ~ '28년 경기주주총회 시까지	해당	1회	이사회	기타비상무이사	없음	해당사항 없음	㈜범한판토스 재무담당 회계팀장을 역임하였으며, 재무 분야의 풍부한 경험을 바탕으로 기타비상무이사의 역할을 할 수 있을 것으로 기대되어 추천함
사외이사	차전수	이사회	'24.03 ~ '27년 경기주주총회 시까지	미해당	-	이사회	사외이사	없음	해당사항 없음	GS건설 건축사업본부 본부장, 부사장을 거쳐 진흥기업 대표이사, ㈜효성 건설PG장, 대전과학기술대학교 부총장, 청주대학교 총장을 역임하였습니다. 최고 경영자 경험에서 우러나오는 뛰어난 식견을 바탕으로 이사회 일원으로서 큰 역할을 할 수 있을 것으로 기대되어 추천함

#### 4) 사외이사의 전문성

당사는 회사 내 지원조직을 통해 사외이사가 이사회에서 전문적인 직무수행이 가능하도록 보조하고 있습니다. 이사회 안건내용을 충분히 검토 할 수 있도록 사전에 자료를 제공하고, 필요시 방문 설명 등을 실시하고 있으며 기타 주요현안에 대해서도 수시로 정보를 제공하고 있습니다.

#### 가. 사외이사 지원조직

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
IR팀	2	팀장 1명(19년), 선임 1명(3년 10개월)	안건 심의 및 경영진 업무집행에 대한 지원

※ 해당부서 내 사외이사 지원 담당 인원만 기재하였습니다.

#### 나. 사외이사 교육실시 현황

사외이사 교육 실시여부	사외이사 교육 미실시 사유
미실시	사외이사의 업무 수행과 관련된 교육을 이사회 업무 보고 및 질의응답으로 갈음함

## 2. 감사제도에 관한 사항

당사는 본 보고서 작성기준일 현재 감사위원회를 별도로 설치하고 있지 아니하며, 주주총회 결의에 의하여 선임된 상근감사 1명이 감사업무를 수행하고 있습니다.

### 1) 감사의 인적사항

성명	생년월일	재임기간	주요경력	결격요건 여부	비고
윤흥열	1970.02	2022년 3월 ~	- 서울남부/서울중앙/제주/대구포항 지방법원 판사 ('00~'07) - ㈜LG/㈜LG화학/㈜LG CNS 법무담당 상무, 전무 ('08~'16) - 법률사무소 탐TOP 대표변호사 ('17~'21)	해당사항 없음	상근

## 2) 감사의 독립성

감사는 이사회에 참석하여 독립적으로 이사의 업무를 감독할 수 있으며, 제반업무와 관련하여 관련 장부 및 관계서류를 해당부서에 제출을 요구 할 수 있습니다. 또한 필요시 회사로부터 영업에 관한 사항을 보고 받을 수 있으며, 적절한 방법으로 경영정보에 접근할 수 있습니다.

## 3) 감사의 주요 활동내용

회 차	개최일자	의 안 내 용	이사회	
			가결여부	상근감사 참석여부
1	2025.02.13	▷ 결의사항 1. 제29기 재무제표 및 영업보고서 승인의 건 2. 제29기 결산배당금 및 배당기준일 승인의 건 3. 지점 설치 승인의 건 4. 렌터카차량 양도·양수 포괄 승인의 건 ▷ 보고사항 1. 2024년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	가결	참석
2	2025.03.13	▷ 보고사항 1. 2024년 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 제29기 정기 주주총회 소집 및 상정 의안 승인의 건 2. 전자투표제도 채택 승인의 건	가결	참석
3	2025.03.28	▷ 결의사항 1. 대표이사 선임 승인의 건 2. 임원인사관리규정 개정 승인의 건 3. 지점 이전 승인의 건	가결	참석
4	2025.05.08	▷ 보고사항 1. 2025년 1분기 경영실적 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 지점 폐지 승인의 건	가결	참석
5	2025.07.03	▷ 결의사항 1. 제30기 분기(반기)배당금 및 배당기준일 승인의 건 2. 임원 상여금 지급 승인의 건	가결	참석
6	2025.08.07	▷ 보고사항 1. 2025년 2분기 경영실적 보고의 건 ▷ 결의사항 1. 내부회계관리규정 개정 승인의 건	가결	참석
7	2025.09.18	▷ 결의사항 1. 주식회사 레드캡투어 무보증 사모사채 발행 승인 및 위임의 건	가결	참석
8	2025.11.06	▷ 보고사항 1. 2025년 3분기 경영실적 보고의 건	보고	참석
9	2025.11.27	▷ 결의사항 1. 지점 이전 승인의 건	가결	참석

10	2025.12.11	▷ 결의사항 1. 2026년 사업계획 승인의 건 2. 2026년 금융기관 신규 차입한도 승인의 건 3. 임원 성과급 지급 승인의 건 4. 신규 임원 선임 승인의 건	가결	참석
----	------------	---	----	----

#### 4) 감사 교육실시 현황

교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
2026년 03월 11일	회사측: 감사, CFO 등 4인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	감사에서의 유의적 발견사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
2025년 11월 06일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등
2025년 03월 13일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 2인	감사에서의 유의사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
2024년 11월 08일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 3인	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등
2024년 03월 06일	회사측: 감사, CFO 등 4인, 감사인측: 업무수행이사 등 3인	감사에서의 유의사항, 감사 진행 경과(핵심감사사항, 내부회계관리제도 감사 등), 감사인의 독립성 등
2023년 11월 02일	회사측: 감사, CFO 등 5인, 감사인측: 업무수행이사 등 3인	통합감사계획, 핵심감사항목의 예비 선정 및 논의, 연간 감사 및 지배기구 Communication 예상 일정, 감사인의 독립성 등

#### 5) 감사 지원조직 현황

부서(팀)명	직원수(명)	직위(근속연수)	주요 활동내역
정도경영팀	4	팀장 1명(9년 6개월), 선임 2명(3년 5개월), 사원 1명(3년 11개월)	회사 경영활동에 대한 감사업무 지원

#### 6) 준법지원인 등

- 당사는 보고서 작성 기준일 현재 선임된 준법지원인이 없습니다.

### 3. 주주총회 등에 관한 사항

#### 1) 투표제도 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

투표제도 종류	집중투표제	서면투표제	전자투표제
도입여부	배제	미도입	도입

실시여부	-	-	2023년 개최한 제27기 정기주주총회에서 실시 2024년 개최한 제28기 정기주주총회에서 실시 2024년 개최한 제29기 임시주주총회에서 실시 2025년 개최한 제29기 정기주주총회에서 실시 2026년 개최할 제30기 정기주주총회에서 실시 예정
------	---	---	---

## 2) 의결권 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
발행주식총수(A)	보통주	16,720,822	-
	우선주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	-	-
	우선주	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	보통주	-	-
	우선주	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	보통주	-	-
	우선주	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주	16,720,822	-
	우선주	-	-

## 3) 주식사무

정관상 신주인수권의 내용	<p>① 이 회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.</p> <p>② 제1항의 규정에 불구하고 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우 이사회 의 결의로 주주 외의 자에게 신주를 배정할 수 있다.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 발행주식총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 「자본시장과 금융 투자업에 관한 법률」 제165조의6의 규정에 의하여 이사회 의 결의로 일반공모 증자방식으로 신주를 발행하는 경우</li> <li>2. 「자본시장과 금융투자업에 관한 법률」 제165조의7의 규정에 의하여 우리 사주조합원에게 신주를 우선 배정하는 경우</li> <li>3. 「상법」 제542조의3의 규정에 의하여 주식매수청구권의 행사로 인하여 신주 를 발행하는 경우</li> <li>4. 「근로복지기본법」 제39조의 규정에 의한 우리사주매수선택권의 행사로 인 하여 신주를 발행하는 경우</li> <li>5. 발행주식총수의 100분의 50을 초과하지 않는 범위 내에서 주식예탁증서(DR) 발행에 따라 신주를 발행하는 경우</li> <li>6. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 긴급한 자금조달을 위하여 국내외 금융기관 또는 기관투자자에게 신주를 발행하는 경우</li> </ol>
---------------	---

	<p>7. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 사업상 중요한 기술도입, 연구개발, 생산·판매·자본채휴, 재무구조 개선 등 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 특정한 자(이 회사의 주주를 포함한다)에게 신주를 발행하는 경우</p> <p>③ 제2항 각 호 중 어느 하나의 규정에 의해 신주를 발행할 경우 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회에 결의로 정한다.</p> <p>④ 주주가 신주인수권을 포기 또는 상실하거나 신주배정에서 단주가 발생하는 경우에 그 처리방법은 이사회에 결의로 정한다.</p>		
결산일	12월 31일	정기주주총회	결산일로부터 3개월 이내
명의개서대리인	국민은행		
광고방법	이 회사의 광고는 회사의 인터넷 홈페이지( <a href="http://www.redcap.co.kr">http://www.redcap.co.kr</a> )에 한다. 다만, 전산장애 또는 그 밖의 부득이한 사유로 회사의 인터넷 홈페이지에 공고를 할 수 없는 때에는 서울특별시에서 발행되는 매일경제신문에 한다.		

#### 4) 주주총회 의사록 요약

주총일자	안건	결의내용	주요논의내용
정기주주총회 (2025.03.28)	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 제1호의안: 제29기(2024.01.01~2024.12.31) 재무제표 승인의 건</li> <li>◆ 제2호의안: 정관 일부 변경의 건</li> <li>◆ 제3호의안: 이사 선임의 건</li> <li>◆ 제4호의안: 감사 선임의 건</li> <li>◆ 제5호의안: 이사보수액 한도 승인의 건</li> <li>◆ 제6호의안: 감사보수액 한도 승인의 건</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> </ul>	-
임시주주총회 (2024.12.20)	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 제1호의안: 자본준비금 감소 승인의 건</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>원안대로 가결</li> </ul>	-
정기주주총회 (2024.03.22)	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 제1호의안: 제28기(2023.01.01~2023.12.31) 재무제표 승인의 건</li> <li>◆ 제2호의안: 정관 일부 변경의 건</li> <li>◆ 제3호의안: 이사 선임의 건</li> <li>◆ 제4호의안: 이사보수액 한도 승인의 건</li> <li>◆ 제5호의안: 감사보수액 한도 승인의 건</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> </ul>	-
정기주주총회 (2023.03.24)	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 제1호의안: 제27기(2022.01.01~2022.12.31) 재무제표 승인의 건</li> <li>◆ 제2호의안: 정관 일부 변경의 건</li> <li>◆ 제3호의안: 이사보수액 한도 승인의 건</li> <li>◆ 제4호의안: 감사보수액 한도 승인의 건</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> <li>원안대로 가결</li> </ul>	-

## VII. 주주에 관한 사항

### 1. 최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주, %)

성명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기초		기말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
KOO BENNETT(구분호)	최대주주	보통주	6,594,246	39.44	6,594,246	39.44	-
조원희	2대 주주	보통주	6,078,532	36.35	6,078,532	36.35	-
인유성	대표이사	보통주	54,936	0.33	54,936	0.33	-
이총희	사내이사	보통주	5,368	0.03	5,368	0.03	-
김성일	기타비상무이사	보통주	25,000	0.15	25,000	0.15	-
윤흥열	감사	보통주	20,486	0.12	20,486	0.12	-
김경열	임원(미등기)	보통주	8,998	0.05	8,998	0.05	-
유제웅	임원(미등기)	보통주	2,168	0.01	2,168	0.01	-
계		보통주	12,789,734	76.49	12,789,734	76.49	-
		-	-	-	-	-	-

### 2. 최대주주 주요 경력

최대주주 성명	직위	주요경력 (최근 5년간)		
		기간	경력사항	겸임현황
KOO BENNETT(구분호)	-	-	-	없음

### 3. 최대주주 변동내역

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주, %)

변동일	최대주주명	소유주식수	지분율	변동원인	비고
2023년 06월 26일	KOO BENNETT(구분호)외 9인	6,418,101	74.72	특수관계인의 자사주상여금 수령	-
2023년 06월 30일	KOO BENNETT(구분호)외 8인	6,415,624	74.69	특수관계인 제외	-
2023년 08월 02일	KOO BENNETT(구분호)외 7인	6,393,624	74.44	특수관계인의 장내매매	-
2023년 10월 23일	KOO BENNETT(구분호)외 7인	6,394,297	74.44	특수관계인의 장내매매	-
2024년 11월 11일	KOO BENNETT(구분호)외 7인	6,394,297	76.48	이익소각	-
2024년 11월 22일	KOO BENNETT(구분호)외 7인	6,394,867	76.49	특수관계인의 장내매매	-
2024년 11월 25일	KOO BENNETT(구분호)외 7인	12,789,734	76.49	무상증자	-

#### 4. 주식의 분포

##### 1) 주식 소유현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율(%)	비고
5% 이상 주주	KOO BENNETT	6,594,246	39.44	-
	조원희	6,078,532	36.35	-
우리사주조합		-	-	-

##### 2) 소액주주현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주)

구분	주주			소유주식			비고
	소액 주주수	전체 주주수	비율 (%)	소액 주식수	총발행 주식수	비율 (%)	
소액주주	9,736	9,745	99.91	3,431,088	16,720,822	20.52	-

※ 제30기 정기주주총회 개최를 위한 주주명부상 주주수, 주식수 현황입니다.

#### 5. 주가 및 주식 거래실적

(단위 : 원, 주)

종류		2025년 12월	2025년 11월	2025년 10월	2025년 9월	2025년 8월	2025년 7월
038390	최 고	12,120	11,770	11,790	12,180	12,350	12,690
	최 저	11,480	11,110	11,230	11,700	11,360	11,350
월간거래량		971,111	1,039,295	649,598	442,594	1,948,377	1,209,163

## VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

### 1. 임원 및 직원 등의 현황

#### 1) 임원 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		최대주주와의 관계	재직기간	임기 만료일
								의결권 있는 주식	의결권 없는 주식			
조원희	여	1950년 11월	회장	미등기	상근	회장	- 총익대 - 前 ㈜범한판토스 대표이사 회장	6,078,532	-	인척	2015.05 ~	-
민유성	남	1956년 06월	대표이사	사내이사	상근	대표이사	- 중앙대 신문방송학 - 前 LG디스플레이 중국 Operation 총괄, 부사장 - 前 LG디스플레이 IT/Mobile 사업부장 - 前 LG디스플레이 중화센터장 - 前 LG 비서팀장	54,936	-	없음	2019.05 ~	2028년 03월 28일
이종희	남	1965년 05월	상무	사내이사	상근	CFO	- 서울대 경영학 - 前 LG디스플레이 금융기획팀장, 자금팀장, 금융팀장, IR팀장	5,368	-	없음	2021.10 ~	2028년 03월 28일
김성일	남	1972년 03월	이사	기타비상무이사	비상근	이사회	- 한국외대 경제학 - 前 ㈜래드랩투어 사내이사 - 前 ㈜래드랩투어 경영지원부부장 - 前 ㈜범한판토스 재무담당 회계팀장	25,000	-	없음	2020.03 ~	2028년 03월 28일
차진수	남	1953년 05월	이사	사외이사	비상근	이사회	- 영주대학교 대학원 건축공학 박사 - 前 GS건설 건축사업본부 본부장, 부사장 - 前 진흥기업 대표이사, (주)효성 건설PG장 - 前 대전과학기술대학교 부총장 - 前 영주대학교 총장	-	-	없음	2024.03 ~	2027년 03월 22일
윤홍열	남	1970년 02월	감사	감사	상근	감사	- 서울대 법학(대학원) - 現 법무법인 TOP 대표변호사 - 前 법률사무소 탑TOP 대표변호사 - 前 ㈜LG/㈜LG화학/㈜LG CNS 법무담당 상무, 전무 - 前 서울남부/서울중앙/제주/대구포항 지방법원 판사	20,486	-	없음	2016.12 ~	2028년 03월 28일
김경열	남	1967년 10월	전무	미등기	상근	렌터카사업부장, 여행사업부장	- 연세대 언론정보대학원 - 前 LG전자 업무지원실장	8,998	-	없음	2020.08 ~	-
유재홍	남	1972년 10월	상무	미등기	상근	업무혁신담당	- 연세대 경제학 - 前 ㈜LG에너지솔루션 업무혁신담당/생산인팀 - 前 LG디스플레이 생산SCM팀/경영진단팀/업무혁신기획팀 및 EAT팀 - 前 ㈜LG CNS 통합구매팀	2,168	-	없음	2022.07 ~	-

#### 2) 직원 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 천원)

직원								소속 외 근로자			비고
사업부문	성별	직원 수			평균 근속연수	연간급여 총액	1인평균 급여액	남	여	계	
		기간의 정함이	기간제	합 계							

		없는 근로자		근로자									
		전체	(단시간 근로자)	전체	(단시간 근로자)								
여행/렌터카부문	남	148	-	1	-	149	9년 7개월	9,294,861	62,936	1	1	2	-
여행/렌터카부문	여	133	-	-	-	133	7년 1개월	6,711,475	51,800				-
지원부문	남	34	-	-	-	34	8년 11개월	2,947,036	80,091				-
지원부문	여	27	-	1	-	28	7년 5개월	2,702,326	97,100				-
합 계		342	-	2	-	344	8년 4개월	21,655,697	63,337				-

※ 직원현황은 미등기임원을 포함하였습니다.

※ '연간 급여 총액'은 사업연도 개시일로부터 공시서류작성기준일까지의 급여 총액입니다.

※ '1인 평균 급여액'은 사업연도 개시일로부터 공시서류작성기준일까지의 월별 평균 급여액의 합으로, 월별 평균 급여액은 해당 월의 급여총액을 해당 월의 평균 근무인원 수로 나눈 값입니다.

### 3) 육아지원제도 사용 현황

(단위 : 명, %)

구분	당기(제30기)	전기(제29기)	전전기(제28기)
육아휴직 사용자수(남)	10	10	2
육아휴직 사용자수(여)	11	18	17
육아휴직 사용자수(전체)	21	28	19
육아휴직 사용률(남)	13%	60%	50%
육아휴직 사용률(여)	100%	100%	100%
육아휴직 사용률(전체)	31%	73%	90%
육아휴직 복귀 후 12개월 이상 근속자(남)	0	0	0
육아휴직 복귀 후 12개월 이상 근속자(여)	1	1	3
육아휴직 복귀 후 12개월 이상 근속자(전체)	1	1	3
육아기 단축근무제 사용자 수	6	5	3
배우자 출산휴가 사용자 수	10	10	2

※ 육아휴직 사용률은 계산 산식 : 당해 출산 이후 1년 이내에 육아휴직을 사용한 근로자/당해 출생일로부터 1년 이내의 자녀가 있는 근로자

### 4) 유연근무제도 사용 현황

(단위 : 명)

구분	당기(제30기)	전기(제29기)	전전기(제28기)
유연근무제 활용 여부	○	○	○
시차출퇴근제 사용자 수	112	101	97
선택근무제 사용자 수	-	-	-

원격근무제(재택근무 포함) 사용자 수	16	11	11
-------------------------	----	----	----

※ 당사는 유연근무제 중 시차출근제와 원격근무(재택근무 포함) 제도를 도입하여 활용하고 있습니다.

## 5) 미등기임원 보수 현황

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
미등기임원	3	1,736	579	-

※ 인원수는 보고서 작성기준일 현재 기준입니다.

※ '연간 급여 총액'은 사업연도 개시일로부터 공시서류작성기준일까지의 월 급여 총액입니다.

## 2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

### 1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주주총회 승인금액	비고
등기이사	3	-	-
사외이사	1	-	-
이사 합계	4	2,000	-
감사	1	100	-

### 2. 보수지급금액

#### 2-1. 이사·감사 전체

(단위 : 백만원)

인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
5	863	173	-

#### 2-2. 유형별

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
-----	-----	------	--------------	----

등기이사 (사외이사, 감사위원회 위원 제외)	3	798	266	-
사외이사 (감사위원회 위원 제외)	1	16	16	-
감사위원회 위원	-	-	-	-
감사	1	49	49	-

<보수지급금액 5억원 이상인 이사·감사의 개인별 보수현황>

### 1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
인유성	대표이사	555	-

### 2. 산정기준 및 방법

(단위 : 백만원)

이름	보수의 종류	총액	산정기준 및 방법
인유성	근로소득	급여	499 1. 기본급 & 고정상여 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~2월 중 36백만원을 매월 지급함 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 3월~12월 중 38백만원을 매월 지급함 2. 역할급 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~12월 중 4백만원을 매월 지급함
		성과급	56 성과평가를 기준으로 기본급의 250%로 결정하여 지급함

### 4. 보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황

<보수지급금액 5억원 이상 중 상위 5명의 개인별 보수현황>

### 1. 개인별 보수지급금액

(단위 : 백만원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
조원희	회장	1,169	-
인유성	대표이사	555	-

### 2. 산정기준 및 방법

(단위 : 백만원)

이름	보수의 종류	총액	산정기준 및 방법
조원희	근로소득	급여	1,045 1. 기본급 & 고정상여 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~2월 중 80백만원을 매월 지급함 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 3월~12월 중 83백만원을 매월 지급함 2. 역할급 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~12월 중 5백만원을 매월 지급함
		성과급	

		성과급	124	성과평과를 기준으로 기본급의 250%로 결정하여 지급함
인유성	근로소득	급여	499	1. 기본급 & 고정상여 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~2월 중 36백만원을 매월 지급함 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 3월~12월 중 38백만원을 매월 지급함 2. 역할급 : 이사회에서 결정된 임원인사규정에 의거하여, 1월~12월 중 4백만원을 매월 지급함
		성과급	56	성과평과를 기준으로 기본급의 250%로 결정하여 지급함

## IX. 계열회사 등에 관한 사항

### 1. 계열회사 현황(요약)

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 사)

기업집단의 명칭	계열회사의 수		
	상장	비상장	계
레드캡투어계열	-	3	3

※상세 현황은 '상세표-2. 계열회사 현황(상세)' 참조

### 2. 타법인출자 현황(요약)

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 백만원)

출자 목적	출자회사수			총 출자금액			
	상장	비상장	계	기초 장부 가액	증가(감소)		기말 장부 가액
					취득 (처분)	평가 손익	
경영참여	-	2	2	625	-125	-	500
일반투자	-	-	-	-	-	-	-
단순투자	-	-	-	-	-	-	-
계	-	2	2	625	-125	-	500

※상세 현황은 '상세표-3. 타법인출자 현황(상세)' 참조

### 3. 회사와 계열회사간 임원 겸직 현황

성명	회사
인유성	(주)레드캡마이스 대표이사
이충희	(주)레드캡마이스 사내이사
김성일	(유)케이케이홀딩스 대표이사 (유)판토스홀딩스 대표이사

## X. 대주주 등과의 거래내용

### 1. 대주주 등과의 신용공여 거래

회사의 종속기업에 대한 신용공여 내역은 다음과 같습니다.

(기준일 : 2025년 12월 31일)

(단위: 천원)

회사명	관계	목적	신용공여 종류	계약기간		한도금액	대여금액			
				시작일	만기일		기초	증가	감소	기말
(주)레드캡미스	계열회사	운영자금	금전 소비대차 계약	2025.06.13	2028.06.12	1,000,000	0	0	0	0

회사의 대주주로부터 신용공여 받은 내역은 다음과 같습니다.

(기준일 : 2025년 12월 31일)

(단위: 천원)

주주명	관계	목적	신용공여 종류	계약기간		한도금액	차입금액			
				시작일	만기일		기초	증가	감소	기말
조원희	회장	운영자금	금전 소비대차 계약	2024.03.07	2027.03.06	10,000,000	0	40,500,000	40,500,000	0

### 2. 대주주와의 자산양수도 등

당기 중 대주주와의 자산양수도는 없습니다.

### 3. 대주주와의 영업거래

당기 중 최근사업연도 매출액의 5% 이상에 해당하는 대주주와의 영업거래는 없습니다.

### 4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

임직원 복리후생(학자금, 주택자금 또는 의료비 등)을 위한 대여를 제외하고 대주주 이외의 이해관계자와의 거래는 없습니다.

# XI. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

## 1. 공시내용 진행 및 변경사항

- 해당사항 없음

## 2. 우발부채 등에 관한 사항

1) 보고기간말 현재 연결회사의 차입금 및 사채와 관련한 담보내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

2025.12.31					
담보제공자산	담보권자	장부금액(*1)	채권최고액(*2)	차입잔액	내 용
대여사업차량	하나은행	360,508,741	43,200,000	36,000,000	차입담보
	우리은행		28,299,996	23,583,330	
	한국산업은행		61,999,824	51,666,520	
	신한은행		31,800,000	26,500,000	
	한국씨티은행		2,400,000	2,000,000	
	아이엠뱅크		20,399,796	16,999,830	
	광주은행		8,399,991	6,999,992	
	수협은행		13,240,000	11,033,333	
	국민은행		27,485,714	22,904,762	
	중국은행		24,000,000	20,000,000	
	농협은행		36,000,000	30,000,000	
부산은행	12,000,000	10,000,000			
합 계		360,508,741	309,225,321	257,687,767	

(단위: 천원)

2024.12.31					
담보제공자산	담보권자	장부금액(*1)	채권최고액(*2)	차입잔액	내 용
대여사업차량	하나은행	290,705,718	26,800,000	22,333,333	차입담보
	우리은행		33,000,000	27,500,000	
	한국산업은행		53,599,824	44,666,520	
	신한은행		33,300,000	27,750,000	
	한국씨티은행		9,600,000	8,000,000	
	아이엠뱅크		5,199,948	4,333,290	
	광주은행		14,799,989	12,333,324	
	수협은행		10,200,000	8,500,000	
	국민은행		37,028,571	30,857,143	
	중국은행		10,000,000	10,000,000	
합 계		290,705,718	233,528,332	196,273,610	

(\*1) 금융기관으로부터 차입 시 양도담보로 제공한 대여사업차량의 보고기간말 장부금액입니다.

(\*2) 차입잔액 및 약정상 담보설정률을 고려하였습니다.

2) 보고기간말 현재 연결회사가 제공받고 있는 지급보증내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분	제공처	2025.12.31		2024.12.31	
		한도액	실행금액	한도액	실행금액
이행보증 등	서울보증보험	21,904,882	21,904,882	20,898,019	20,898,019
여행지급보증	한국여행업협회	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000

3) 보고기간말 현재 연결회사와 금융기관의 주요약정 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원, 천USD)

금융기관명	구분	2025.12.31		2024.12.31	
		한도액	사용액	한도액	사용액
하나은행	시설자금대출	36,000,000	36,000,000	22,333,333	22,333,333
국민은행	시설자금대출	22,904,762	22,904,762	30,857,143	30,857,143
우리은행	시설자금대출	23,583,330	23,583,330	27,500,000	27,500,000
신한은행	시설자금대출	26,500,000	26,500,000	27,750,000	27,750,000
중국은행	시설자금대출	20,000,000	20,000,000	10,000,000	10,000,000
한국씨티은행	시설자금대출	12,000,000	12,000,000	8,000,000	8,000,000
한국산업은행	시설자금대출	52,916,520	52,916,520	64,249,800	64,249,800
아이엠뱅크	시설자금대출	333,330	333,330	4,333,290	4,333,290
아이엠뱅크	일반자금대출	16,666,500	16,666,500	-	-
광주은행	시설자금대출	6,999,992	6,999,992	12,333,324	12,333,324
수협은행	시설자금대출	11,033,333	11,033,333	8,500,000	8,500,000
농협은행	시설자금대출	30,000,000	30,000,000	-	-
부산은행	시설자금대출	10,000,000	10,000,000	-	-
하나카드	카드할부금융	-	-	39,355,079	39,355,079
케이비국민카드	카드할부금융	8,611,349	8,611,349	65,746,908	16,373,571
우리카드	카드할부금융	3,642,153	3,642,153	9,392,882	1,558,646
신한카드	카드할부금융	66,000,000	13,284,154	66,000,000	-
원화 약정 합계		347,191,269	294,475,423	396,351,759	273,144,186
신한은행	매입외환	USD 100	USD 4	USD 100	-
외화 약정 합계		USD 100	USD 4	USD 100	-

4) 보고기간말 현재 사용이 제한된 금융상품은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구분		2025.12.31	2024.12.31
장기보증금	당좌개설보증금	5,000	5,000

5) 연결회사는 차량대여사업과 관련한 운용리스 약정을 체결하고 있으며, 보고기간말 현재

운용리스 약정을 통해 연결회사가 받게 될 것으로 기대되는 미래 최소리스료내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	2025.12.31	2024.12.31
1년 이내	152,075,026	158,440,285
1년 초과 3년 이내	145,264,702	164,502,048
3년 초과	18,881,438	17,119,223
합 계	316,221,166	340,061,556

6) 보고기간말 현재 연결회사가 타인을 위해 제공한 보증은 없습니다.

7) 연결회사는 특수관계자인 조원희와 100억원을 한도로 금전대차 계약을 체결하고 있습니다.

### 3. 제재 등과 관련된 사항

#### 1) 행정기관의 제재현황

일자	제재기관	대상자	처벌 또는 조치 내용	금전적 제재금액	사유	근거법령
2023.05.17	서울지방고용노동청	㈜레드캡투어	위반사항에 대한 시정 및 증빙자료 제출 지시 (시정조치 완료)	-	근로감독 결과 노동관계법 위반사항 확인 - 근로자와 근로계약 체결시 관공서공휴일에 대하여 미명시 - 임금명세서에 비정기적 수당에 대한 산출근거 미명시 - 일부 근로자에게 연장근로에 대한 수당을 통산임금의 100분의 50이상 가산하지 않고 지급 - 일부 근로자에게 야간근로에 대한 수당을 통산임금의 100분의 50이상 가산하지 않고 지급 - 일부 근로자의 연장근로 한도 12시간 초과	근로기준법 - 제17조제1항 - 제48조제2항 - 제56조제1항 - 제56조제3항 - 제53조제1항
2023.06.27.	개인정보보호위원회	㈜레드캡투어	과태료부과	780만원	내부시스템 개편 과정에서 시퀀스 값 설정 오류로, 고객에게 렌터카 견적 안내 이메일 발송 시 타인의 운전면허증 사본 파일이 함께 첨부됨 - 개인정보 안정성 확보에 필요한 조치를 소홀히 한 행위 - 개인정보 유출 통지를 소홀히 한 행위	개인정보보호법 - 제29조 - 제39조의4제1항
2024.01.26	대전지방고용노동청	㈜레드캡투어	위반사항에 대한 시정 및 증빙자료 제출 지시 (시정조치 완료)	-	근로감독 결과 노동관계법 위반사항 확인 - 일부 근로자의 연장근로 한도 12시간 초과 - 일부 근로자의 연장, 야간근로수당 미지급	근로기준법 - 제53조 제1항 - 제56조 제1항
2025.01.22	서울특별시	㈜레드캡투어	대상 차량 24대 (위반차량 X 2배수) 사업일부 정지 15일	-	여객자동차(자동차대여사업) 운수사업법 위반사항 확인 - 사업계획변경 등록하지 않고 차고를 신설하거나 영업소별 차량대수를 임의로 변경	여객자동차 운수사업법 - 제82조 제1항 제12호

### 4. 작성기준일 이후 발생한 주요사항 등 기타사항

- 해당사항 없음

## XII. 상세표

### 1. 연결대상 종속회사 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(단위 : 백만원)

상호	설립일	주소	주요사업	최근사업연도말 자산총액	지배관계 근거	주요종속 회사 여부
주식회사 레드캡마이스	2018-04-05	서울특별시 중구 을지로 100, B동 18층	이벤트대행업	5,247	기업 의결권의 100% 소유	미해당

### 2. 계열회사 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 사)

상장여부	회사수	기업명	법인등록번호
상장	-	-	-
		-	-
비상장	-	(주)레드캡마이스	110111-6711570
		(유)케이케이홀딩스	110114-0215770
		(유)판토스홀딩스	110114-0215746

### 3. 타법인출자 현황(상세)

☞ 본문 위치로 이동

(기준일 : 2025년 12월 31일 )

(단위 : 천원, 주, %)

법인명	상장 여부	최초취득일자	출자 목적	최초취득금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업연도 재무현황	
					수량	지분율	장부 가액	취득(처분)		평가 손익	수량	지분율	장부 가액	총자산	당기 순손익
								수량	금액						
(주)레드캡마이스	비상장	2018년 04월 23일	관련사업 영위	500,000	100,000	100.0	500,000	-	-	-	100,000	100.0	500,000	5,246,678	817,149
Redcaptour Guangzhou Co., Ltd	비상장	2018년 08월 15일	관련사업 영위	336,090	-	100.0	125,142	-	-125,142	-	-	-	-	-	-90,001
합 계					-	-	625,142	-	-125,142	-	-	-	500,000	-	-

(\*) 최근 사업연도 재무현황은 2025년말 기준입니다.



## 【 전문가의 확인 】

### 1. 전문가의 확인

- 해당사항 없음

### 2. 전문가와의 이해관계

- 해당사항 없음