투자관리

농금원(APFS)
전자보고

본 매뉴얼의 최종 수정일자는 **2019년 8월 7일**입니다. 아이비센터의 기능개선은 꾸준히 이루어지고 있기 때문에 이 매뉴얼의 날짜가 오래되었을 경우에는 최근 개정된 아이비센터의 일부 기능이 반영되어 있지 않을 수 있습니다. 주기적으로 **ibcenter.co.kr**에서 최신 버전의 매뉴얼을 참고하시길 바랍니다.
(파일명: APFS 전자보고_ 20170818.doc)

(C) 저작권자: 주식회사 아이비센터

www.ibcenter.co.kr

APFS 전자보고

ERP를 이용한 농금원 전자보고 변경사항 **6**
1. 월정기보고 **7**
1.1 창투사정보 8
1.2 인사마스터 9
1.3 조합마스터 10
1.4 조합월별재무제표 12
1.5 금융상품마스터, 금융상품상세거래 13
1.5.1 금융기관 및 금융기관지점코드 13
1.5.2 예금코드 등록 및 회계전표 입력 14
1.5.3 회계전표 등록 및 예금조회 15
1.6 유가증권마스터, 유가증권상세 16
1.7 투자기업개요 18
1.7.1 투자기업 등록처리 18
1.7.2 투자기업 정보 업데이트 20
1.8 투자기업주주명부 21
1.8.1 투자기업 자본금 21
1.8.2 투자기업 주주명부 23
1.9 투자기업 BSPL 24
1.10 투자약정 26
1.11 투자거래상세 27
1.11.1 투자거래 등록 27
1.11.2 회수거래 등록 29
1.11.3 자본금변동 거래등록 31
1.11.4 그 외 투자거래 34
1.12 심사역정보 40
1.13 프로젝트상세 44

1.14 조합원정보 45

1.14.1 조합원(출자자) 등록 45

1.14.2 펀드의 출자자 등록 47

1.15 출자/배분보고 와 출자배분보고 첨부파일 49

1.16 출자분배상세 51

2. 월간보고 **53**

2.1 보고월 등록 53

2.2 월간보고 전자파일 54

2.2.1 사후관리등급 54

2.2.2 수익비용내역 55

2.2.3 월간보고 보고내용 56

2.3 월간보고 전송 58

3. 기타보고 **59**

3.1 투심보고 (일정, 결과, 계약서) 61

3.1.0 신규업체 및 프로젝트 등록 61

3.1.1 투심보고 리스트 63

3.1.2 일정보고 64

3.1.3 결과보고 67

3.1.4 계약서전송 69

3.2 수시보고 71

3.3 분기보고 73

3.4 조합원 총회(신규) 74

3.4.1 일정 보고 74

3.4.2 결과 보고 76

3.5 관리보수 78

3.6 투자자금 실사보고 80

3.7 출자금납입관리, 배당금관리 82

3.8 수탁기관 실물자료검증 83

3.9 첨부파일 확인 84
4. 반기보고 85
4.1 리스트 화면 85
4.2 파일업로드 87
4.3 조합운용현황 보고내용 설명 88
4.3.1 조합개요/투자분야 88
4.3.2 조합원구성 89
4.3.3 회계연도별 회계감사인, 회계감사인변경/해임사항 90
4.3.4 투자 누계현황 / 투자기업리스트 91
4.3.5 투자금 실사현황 92
4.3.6 투자기업 재무현황 93
4.3.7 IPO 현황 94
4.3.8 회수현황 / 회수세부현황 95
4.3.9 당분기회수계획 96
4.3.10 기회수내역 97
4.4 조합자산현황 보고내용 설명 98
4.4.1 대차대조표/손익계산서 98
4.4.2 미투자자산 금융상품 운영내역 99
4.4.3 미투자자산 상장기업투자 누계현황 / 자산회수 세부현황 100
4.4.4 영업수익/영업비용세부내역 101
4.4.5 관리보수산출/지급내역 102
4.4.6 투자자산 감액 내역 103
4.5 기타 점검사항 104
4.5.1 추가납입 요청계획 104
4.5.2 조합자산 배분계획 105
4.5.3 제반법령/조합규약준수/특기사항 106
4.5.4 업무집행조합원/운용인력변동사항 107
4.6 투자업체현황 108

4.6.1 기업개요 108

4.6.2 투자 및 회수 109

4.6.3 실적 및 전망, 기타사항/EXIT 계획 110

5. 반기별 고용현황보고 **111**

■ **업데이트 내용** 112

ERP를 이용한 농금원 전자보고 변경사항

메뉴명	변경사항
월 정기보고	일부 보고내용 추가 및 내용 변경
월간보고	전산으로 작성하여 보고 (월간보고 작성 후 날인하여 첨부파일 전송하는 것은 기존과 동일함)
투심 보고	일정, 결과, 계약서전송 보고 화면 변경
조합원총회(신규)	보고 화면 변경
관리보수(신규)	보고항목 신규 추가
수시보고	보고항목 변경 및 화면 변경
분기보고	기존에는 분기보고에서 월보고도 같이 했었는데, 월간보고로 별도 메뉴로 분리
반기보고	ERP에서 작성 하여 전산으로 보고
투자금실사보고	보고화면 변경
반기별 고용현황	매 반기 말일+15일 ('19.8월에 추가됨)

1. 월정기보고

투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 일반보고

APFS(농업정책자금관리단) 일괄보고 리스트

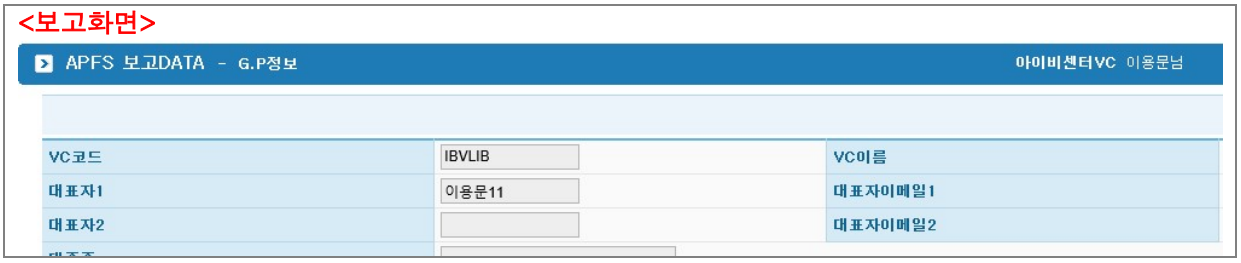
투자관리 〉 전자보고

전체 업데이트 | 전체 전송 | 심사역 관리 | Forecast 재무제표 선택 | 전체 전송History | [최종업데이트시간:] [조합월별 재무제표 : 전체 업데이트 | 전체전송]

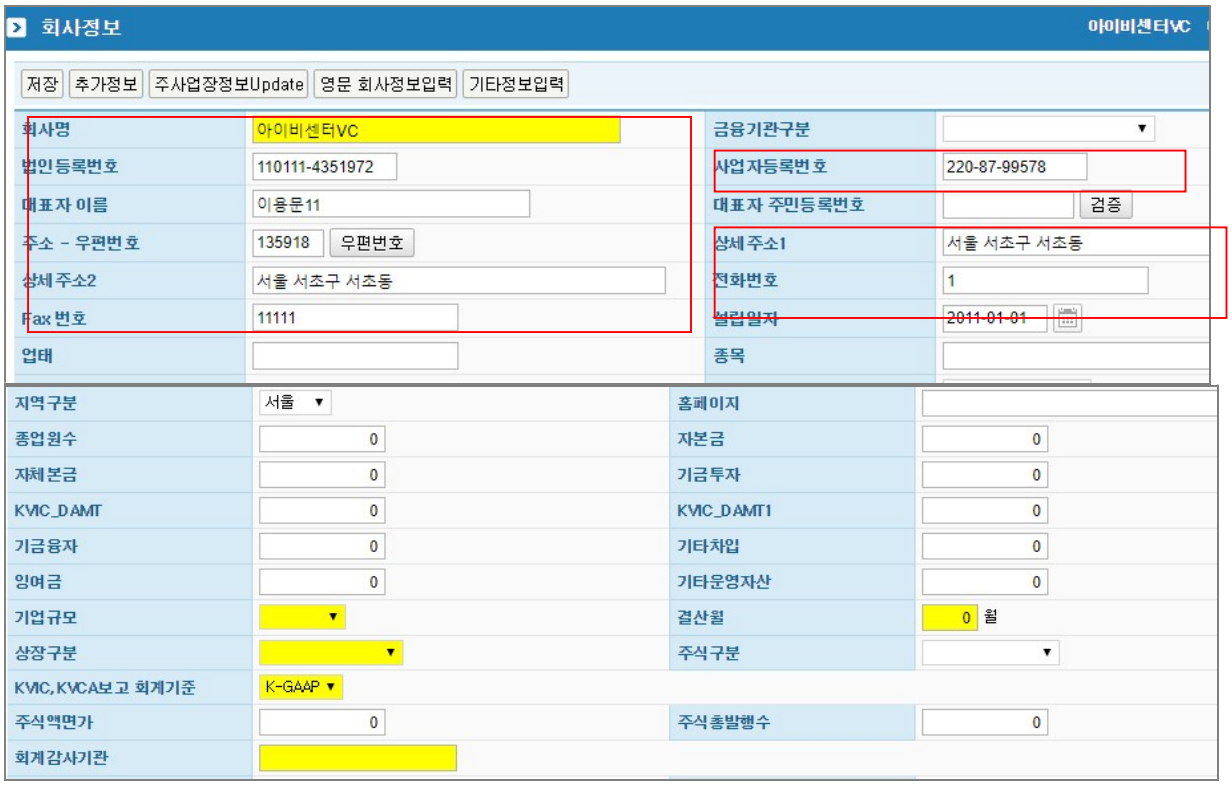
보고항목	레코드수	업데이트	전송	전송History	보고항목	레코드수	업데이트	전송	전송History
계정코드 (AC001PF)	546		전송		코드관리 (CODTBLPF)	5837		전송	전송History
창투사정보 (CF001PF)	1	업데이트	전송	전송History	인사마스터 (IN001PF)	43	업데이트	전송	전송History
조합마스터 (AC011PF)	1	업데이트	전송	전송History	조합월별재무제표 (AC021PF)	42	11월 업데이트 12월 업데이트	전송	전송History
금융상품마스터 (FD002PF)	18	업데이트	전송	전송History	금융상품상세거래 (FD003PF)	248	업데이트	전송	전송History
유가증권마스터 (ST012PF)	0	업데이트	전송	전송History	유가증권상세거래 (ST013PF)	0	업데이트	전송	전송History
투자기업개요 (VL002PF)	7	업데이트	전송	전송History	투자기업주주명부 (VL024PF)	22	업데이트	전송	전송History
투자기업BS_PL (VL025PF)	9	업데이트	전송	전송History	투자기업BS_PL 파일 (VL025FL)	4	업데이트	전송	전송History
투자약정 (VL003PF)	12	업데이트	전송	전송History	투자거래상세 (VL004PF)	81	업데이트	전송	전송History
심사역정보 (COIDMNGER)	0	업데이트	전송	전송History	프로젝트상세 (VL011PF)	1	업데이트	전송	전송History
조합원정보 (VL021PF)	5	업데이트	전송	전송History	출자/배분보고 (INVDIVMST)	12	업데이트	전송	전송History
출자배분상세 (INVDIVDTL)	48	업데이트	전송	전송History	출자배분첨부파일 (INVDIVFL)	0	업데이트	전송	전송History
		11월 업데이트							

1.1 창투사정보

운용사정보를 보고합니다.

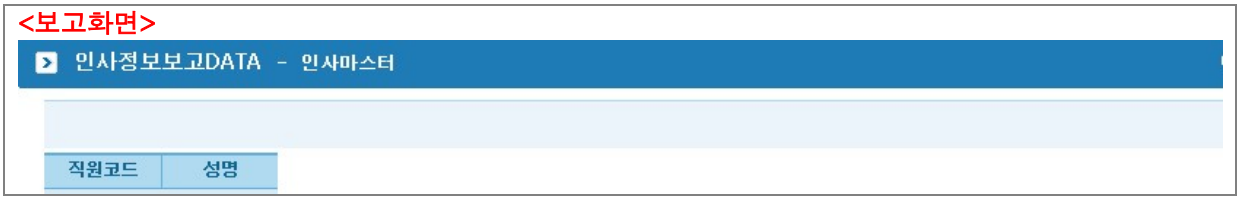


[회계관리>회사정보>기본정보>추가정보]



- ✓ 각 사항을 입력합니다.
- ✓ APFS창투사 코드는 아이비센터에서 세팅합니다.

1.2 인사마스터



인사급여> 사원정보> 사원정보

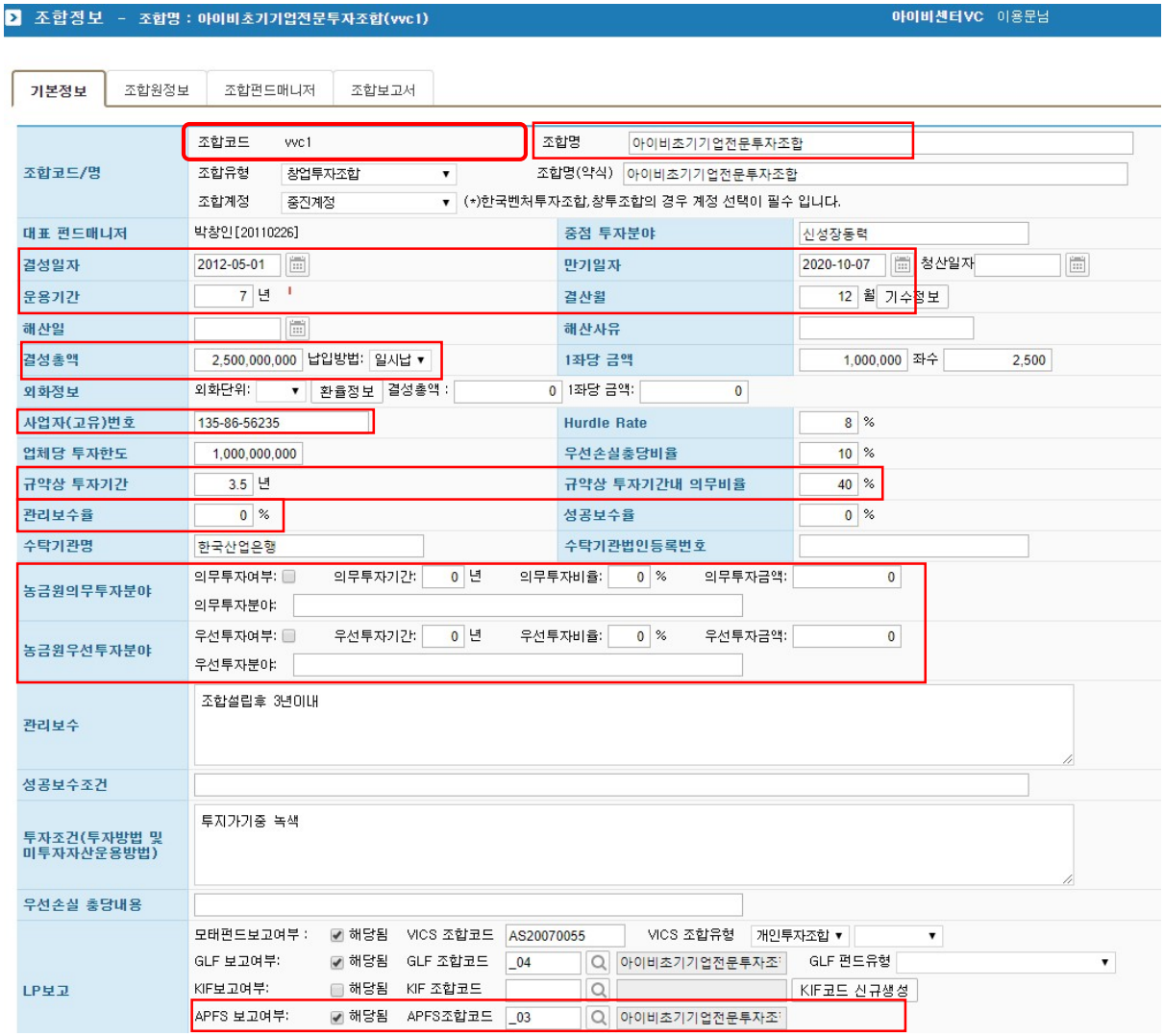
- 사번과 이름정보만 보고 됩니다.

1.3 조합마스터

농금원 펀드정보를 보고합니다.

조합(계정)	결성일	결산월	등록일	만기일	해산일	결성총액	기준수익률	고유
2011 KIF 아이비 투자조합	2011-10-01	12		2018-09-30		20,000,000,000	8.0%	123
	2011-10-01	12		2018-09-30		20,000,000,000	8.0%	123
	2011-10-01	12		2018-09-30		20,000,000,000	8.0%	123

경로 : 투자관리>조합관리>조합정보>조회



- 필수항목 : 조합명, 결성일, 만기일, 결산월, 사업자(고유)번호, Hurdle Rate, 규약상 투자기간, 의무비율,
- LP보고 - APFS보고여부에 해당됨 체크, 및 코드가 생성되어있어야 함
- 조합정보> 추가정보에 "등록일자"도 등록이 필요 (월간보고 전산파일)

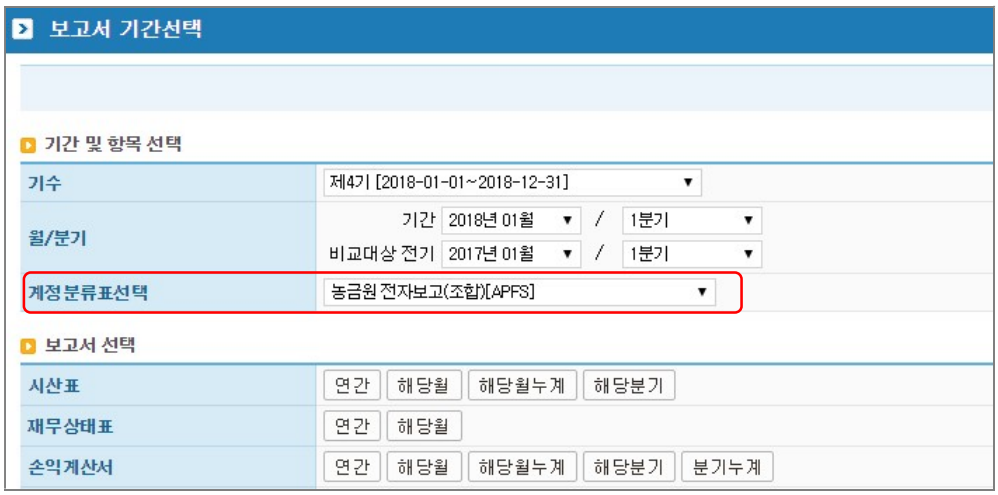
조합 추가정보

등록일자	2013-09-16

1.4 조합월별재무제표

조합의 회계관리의 월별 재무제표 내용을 보고합니다.

<보고화면>



- 조합> 재무제표 조회> 계정분류표를 농금원전자보고(조합)[APFS] 로 선택하고 조회한 재무제표를 끌어와 보고합니다.

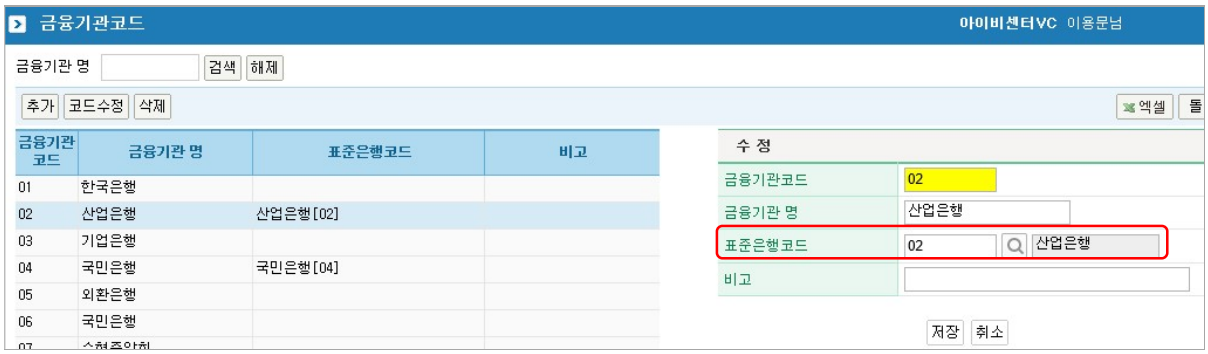
1.5 금융상품마스터, 금융상품상세거래

조합의 미투자자산 예금계좌와 거래정보를 보고합니다.

금융거래코드 ▸ 금융기관코드 ▸ 금융기관 지점코드 ▸ 예금계좌설정

1.5.1 금융기관 및 금융기관지점코드

경로 : 해당조합> 회계관리> 기초마스터정보> 코드관리>



- 수탁은행의 표준은행코드를 선택합니다.

경로 : 해당조합> 회계관리> 기초마스터정보> 코드관리

- 수탁은행 지점을 등록합니다.
- 등록 : 금융기관지점코드(자유롭게 입력), 금융기관지점명, 금융기관코드 선택 후 저장
  ※ 등록 후 AFPS지점코드 옆에 [신규생성] 버튼을 클릭합니다.

1.5.2 예금코드 등록 및 회계전표 입력

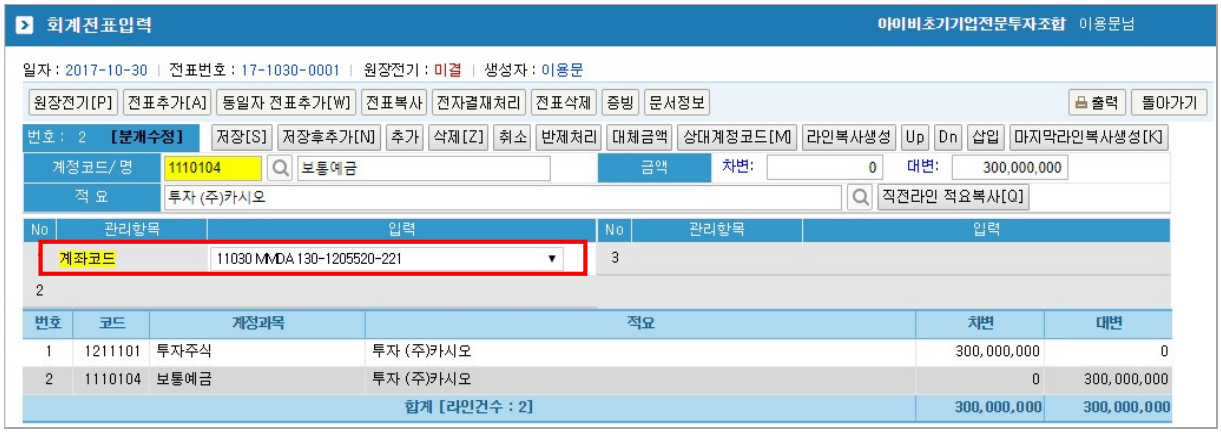
경로 : 해당조합> 회계관리> 기초마스터정보> 코드관리> 계좌코드설정

- 은행지점코드/명에 등록한 금융기관지점코드를 등록합니다.

1.5.3 회계전표 등록 및 예금조회

회계전표 입력시 관리항목 중 계좌코드를 선택하면 해당 내용은 APFS전자보고 시 금융상품 상세거래로 집계가 됩니다.

경로 : 조합 회계관리> 회계전표> 회계전표 입력



경로 : 조합 회계관리> 장부 등> 계정별계좌별 명세서>

① 기간을 선택하고 [실행]을 클릭합니다.

② 계정별/ 계좌번호별 예금명세서에서 해당 기간의 잔액을 조회 합니다.

③ 예금을 선택하고 [계좌별원장]을 클릭하면 상세원장을 조회가능합니다. 회계전표를 조회하여 잘못 된 내용을 수정할 수 있습니다.

1.6 유가증권마스터, 유가증권상세

펀드에서 투자한 단기매매증권과 상세거래내역을 보고합니다.

<보고화면>

단기매매증권 등록순서

1.단기매매 투자회사 등록 ▶ 2.단기매매증권 종목코드 등록 ▶ 3.투자ID (보통주, 우선주) 등록 ▶ 4.단기매매증권 투자거래 등록

경로 : 투자사후관리> 단기매매증권관리

① 단기매매투자회사 정보를 등록합니다. (회사, 사업자번호, 법인번호, 상장구분, 상장일, 표준산업분류코드, 국가코드, 투자지역, APFS회사코드는 테이블에신규생성 클릭하여 생성)

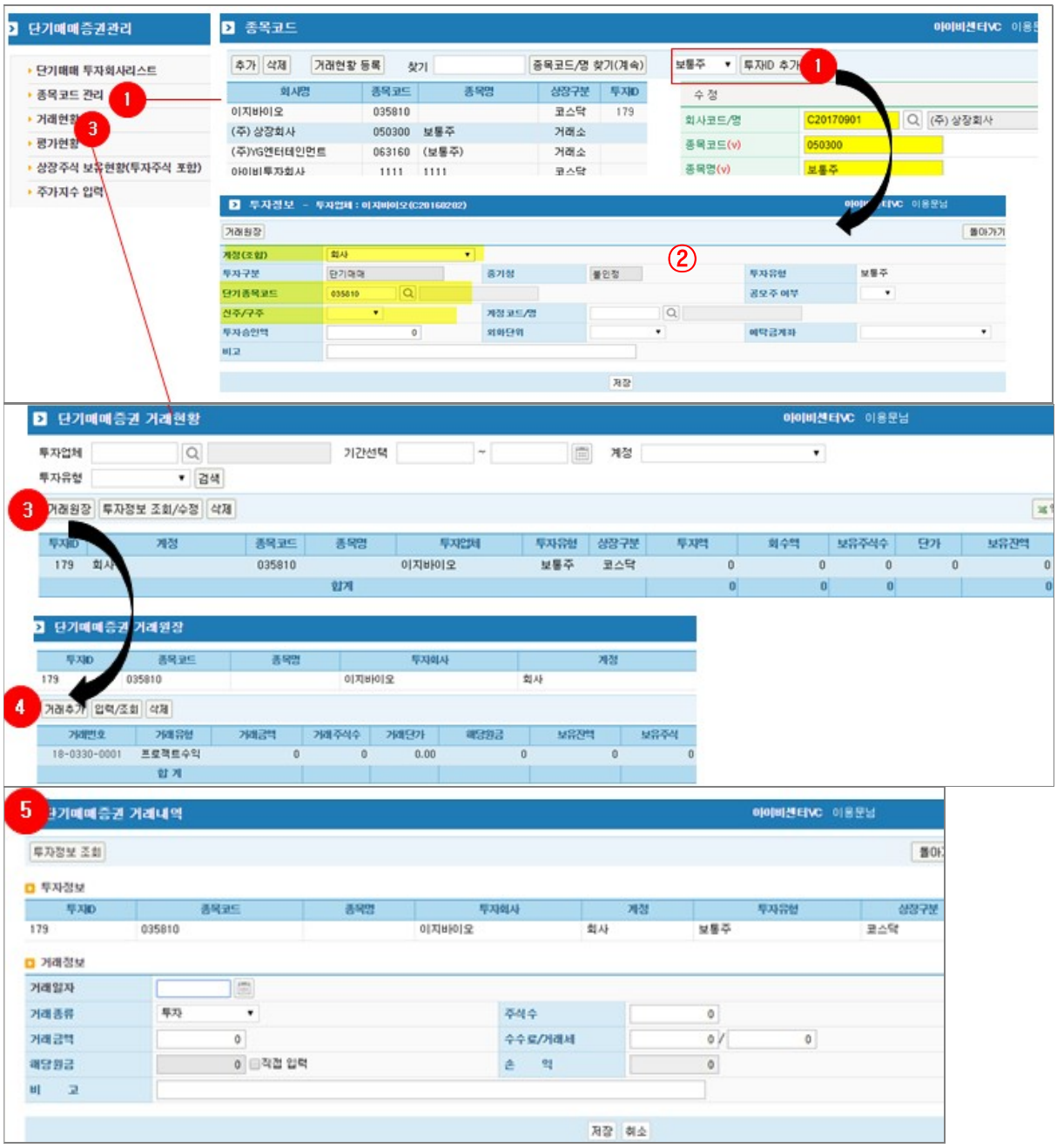
② 종목코드관리에서 [추가]를 클릭하고, 회사명, 종목코드(숫자, 영문만 허용), 종목명, 유가증권구분, 단축상장종목코드를 선택하여 입력 후 [저장] 합니다.

※ 단기매매 투자회사등록이 선행되어야 함

※ 단축상장종목코드는 농금원 가이드에 따라 입력

----------거래등록----------

① 투자유형을 추가합니다. 투자유형을 선택하고 [투자ID추가 클릭]



--------거래등록----------

① 투자유형을 추가합니다. 투자유형을 선택하고 [투자ID추가 클릭] 합니다.

② 단기매매증권 정보를 등록합니다. : 투자조합, 종목코드, 신/구주여부를 입력하고 [저장] 합니다.

③ 거래현황 메뉴로 이동하여 거래를 등록할 종목을 선택하고 [거래원장] 버튼을 클릭합니다.

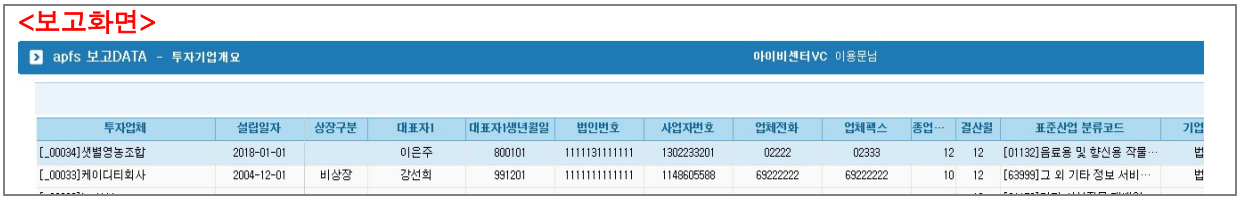
④ [거래추가] 버튼을 클릭하고

⑤ 거래등록 화면에서 거래일자, 거래종류, 주식수, 거래금액, 수수료등을 입력하고 저장합니다.

매각거래 등록 시주식수를 입력하면 해당원금은 자동으로 계산됩니다.

1.7 투자기업개요

APFS보고 대상 조합에서 투자한 업체의 정보를 APFS에 전송합니다.



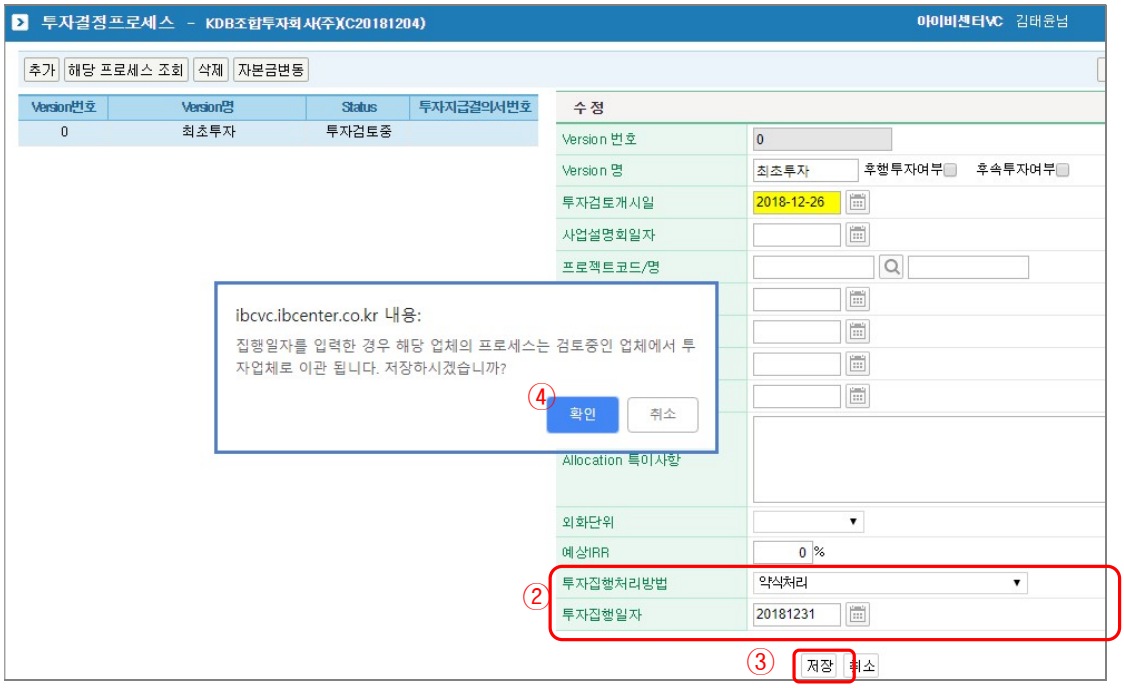
1.7.1 투자기업 등록처리

투자금이 집행되면 투자기업으로 등록해야 합니다. 시스템에서 투자기업으로 등록하는 방법은 "투자결정프로세스 – 투자지출결의서" 이용 유무에 따라 두 가지 방법으로 나눕니다.

[1] 투자지출결의서 "결재" 완료되면 자동으로 투자업체리스트로 이동

[2] 약식처리 (투자지출결의서를 이용하지 않는 경우) 하여 투자업체리스트로 이동

약식처리 방법 경로 : 투자관리> 투자검토중인회사> 투자회사 선택> ① 프로세스버전>



② 투자집행처리방법 "약식처리" 선택하고, 투자집행일자 입력

③ [저장] 버튼 클릭

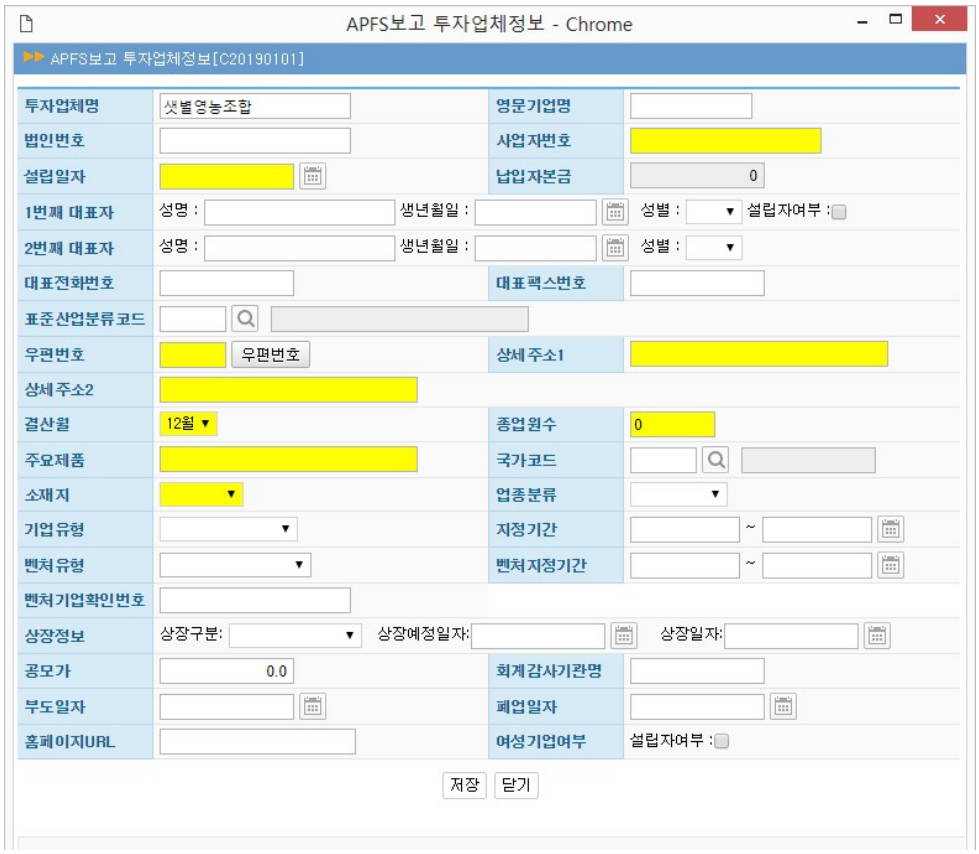
④ 투자업체로 이된된다는 메시지 확인 후 [확인] 버튼 클릭

회사ID	회사명	심사역 (사후)	심사역 (최초)	대표자	설립일자	상장(등록)일 (매매개시일)	업종 (표준산업분류)	자본금 (백만원)
sansoo	무한도전(구 주식회사무한도전)	타운용사인력1		은지원	2016-08-01			500
F16VC003	1234			글	2016-07-15	2018-11-15	과실, 음료용 및 향신용 …	400
C20181204	KDB조합투자회사(주)			이소랑	2018-01-01		그외 기타 정보 서비스업	0

1.7.2 투자기업 정보 업데이트

투자사전심의 단계에서 투자기업의 기본정보가 입력된 상태이므로, 투자금집행 후 투자기업의 정보를 추가로 등록합니다. 투자회사정보 하단의 [APFS보고] 버튼을 클릭하면 팝업창이 호출되는데, 농금원에서 보고받는 투자업체정보 만 등록/수정 할 수 있습니다.

경로 : : 투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 투자업체 회사정보



APFS 투자업체정보 팝업의 정보는 모두 농금원에서 보고받는 항목입니다. 해당사항이 있는 경우 모두 등록합니다.

투자 후 투자기업의 투자 직전년도 재무정보를 등록해야 합니다. 투자기업BSPL을 참고하여 등록합니다.

1.8 투자기업주주명부

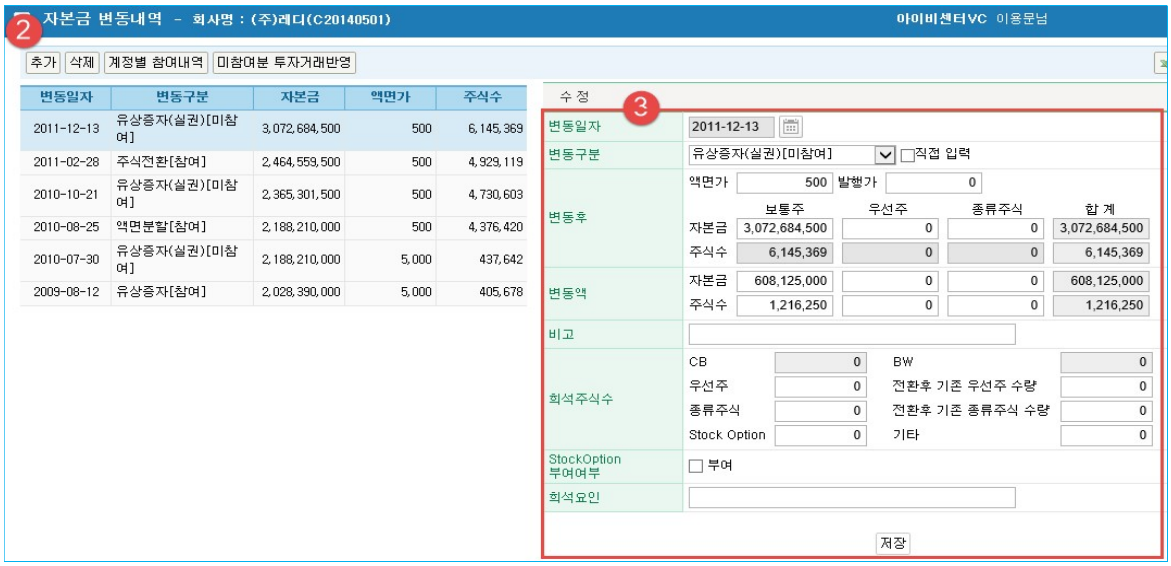
투자기업의 주주명부를 등록합니다. 자본금정보의 우선주, 보통주 한도 내에서 주식수를 등록할 수 있습니다.

투자기업 자본금 정보 등록 ▶ 투자기업 주주명부 등록

1.8.1 투자기업 자본금

투자회사의 자본금이 변동 될 때마다 보통주 및 우선주 발행 현황을 관리합니다.

[투자관리> 투자사후관리> 투자업체 리스트> 회사정보 조회> 자본금정보]



- 자본금 등록

① 회사정보에서 [자본금 정보]를 클릭합니다.

② [추가]버튼을 클릭하고 변동일자, 변동구분, 액면가, 보통주 자본금, 우선주 자본금을 입력 하고 [저장] 버튼을 클릭합니다.

※ 최초투자의 경우 변동일자 = 투자일자, 변동구분은 유상증자[참여]로 선택, 액면가, 자본금에는 투자계약서의 투자 후 자본금과 액면가 정보를 입력 해야 최초투자에 대한 지분율 계산이 정확하게 됩니다.

거래구분	변동일자	변동구분	비고
투자전 자본	투자 전의 일자	투자전자본	
최초취득	투자일과 동일	유상증자[참여]	지분율 계산시 필요하므로 등기일자와 관계없이 투자일과 동일하게 기재
자본금변동 (유무상증자)	발생일자/등기일자	참여	주식의 지분율정보 변동 투자거래 입력or생성
		미참여	

③ [저장]을 클릭하면, 주식수는 계산됩니다.

- □직접입력 을 체크하면 주식수를 직접 입력할 수 있습니다.
- 미참여분투자거래 반영 : 외부요인으로 자본금이나 총발행주식수에 변동이 있어서 지분율에 변동이 생긴 경우, 자본금 변동내역을 입력 후 [미참여분투자거래]를 실행하여 자본금변동에 따른 지분율변경 투자거래를 생성할 수 있습니다. (3.9.3 자본금변동 거래등록, 3.9.4 그외 투자거래를 참고하여 주세요.)

1.8.2 투자기업 주주명부

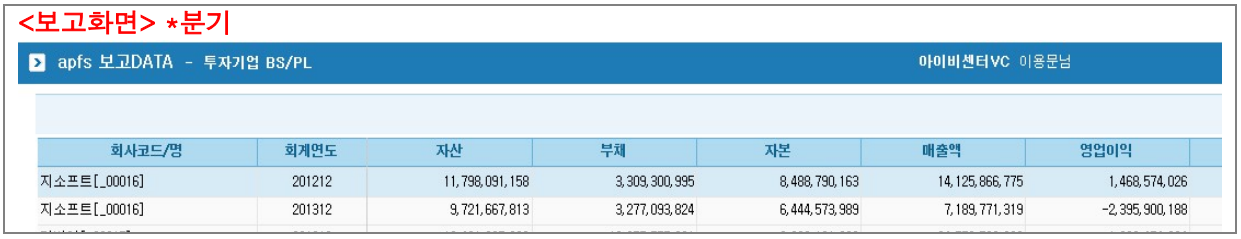
경로 : 투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 투자업체 회사정보> 주주정보

- 주주명부 등록
  ① 주주명부일자 입력 후 [주주명부일자추가] 버튼클릭
  ② [추가] 버튼 클릭 or (종전주주명부 복사)
  ③ 주주명(검색하여 선택), 보유주식수 입력 후 저장
  ④ 동일한 방법으로 ②~③을 반복하여 주주를 등록
- 종전주주명부 복사 : 이전에 작성한 주주명부를 복사해 옵니다.
- 기타주주 자동저장 : 주요 주주에 대한 주주를 등록하고, 지분율이 낮은 주주는 기타주주 자동저장을 하여 지분율 100%로 해서 주주명부를 자동 처리합니다.

- 신규 주주 등록
  ① [신규주주등록] 클릭
  ② [추가] 버튼 클릭하고, 주주명 입력 후 [코드자동부여저장] 클릭

1.9 투자기업 BSPL

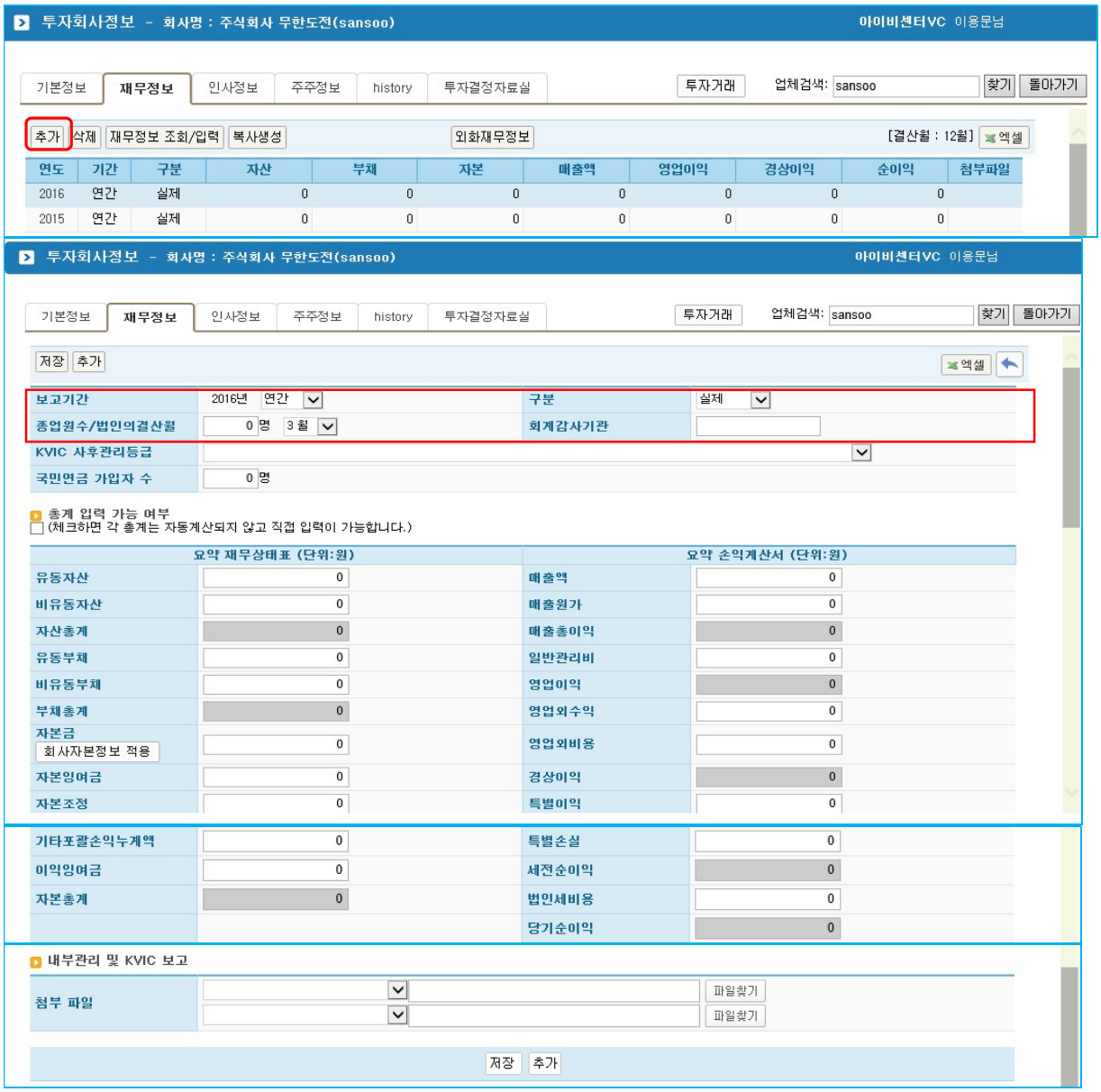
투자기업의 재무정보를 전송합니다.



회사코드/명	회계연도	자산	부채	자본	매출액	영업이익
지소프트[_00016]	201212	11,798,091,158	3,309,300,995	8,488,790,163	14,125,866,775	1,468,574,026
지소프트[_00016]	201312	9,721,667,813	3,277,093,824	6,444,573,989	7,189,771,319	-2,395,900,188

- 투심일 기준 직전년 12월 투자기업 재무제표 필수
- 최초 투자일 이후 반기별 투자기업 고용인원 수 필수

[투자관리> 투자사후관리> 투자업체 리스트> 회사정보 조회> 재무정보]



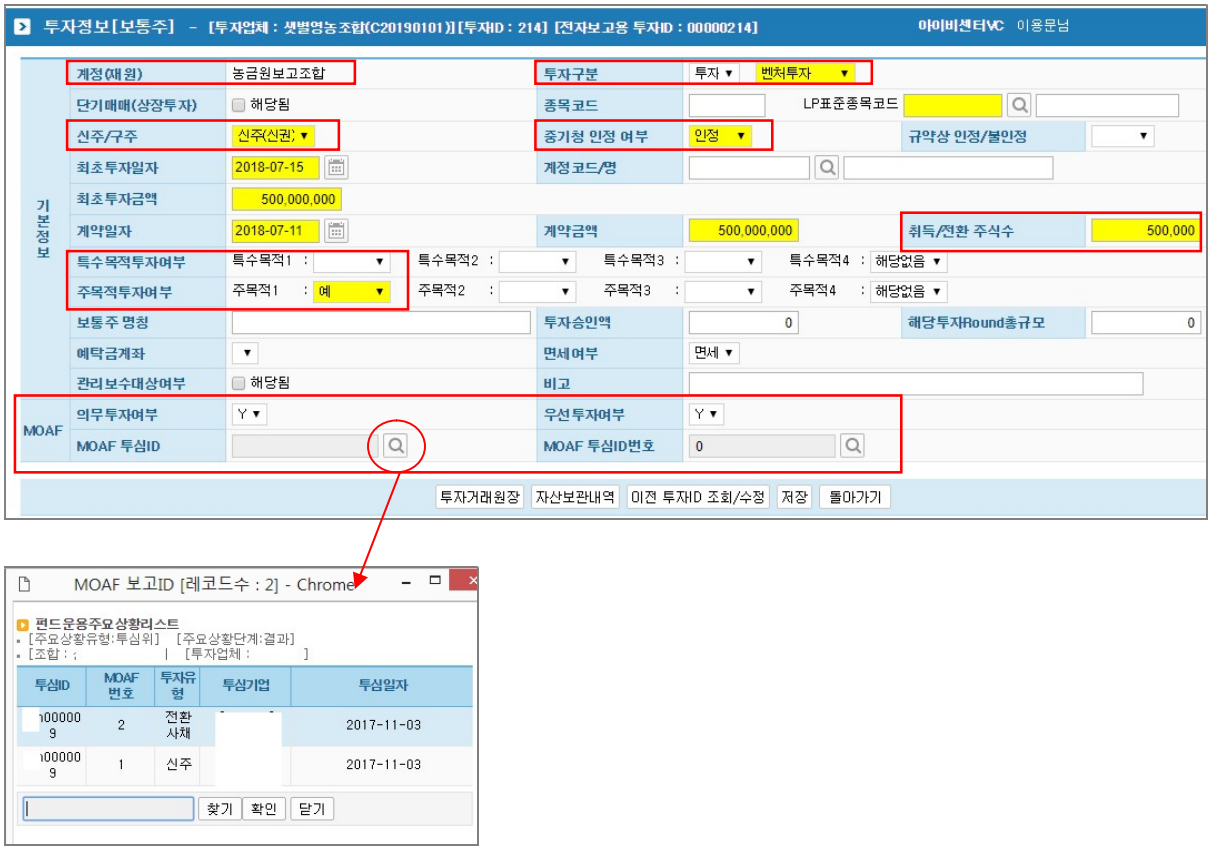
- 투자금 집행 후 처음으로 월정기보고 할 때, 투심일 이전 직전년도 재무제표 보고 (필수)
- 재무제표 등록
  ① [추가] 버튼을 클릭합니다.
  ② 보고기간 년도, 전반기/연간, 구분 (실제) 법인의 결산월을 입력합니다. 반기마다 투자업체의 인력현황을 종업원수에 등록 합니다.
  ※ 농금원 보고시 구분이 "실제"인 재무제표만 보고 됩니다.
  ③ 투자기업의 재무정보를 입력합니다.
  ※ 자산총계, 부채총계, 자본총계, 매출총이익, 영어업이익, 경상이익, 세전순이익, 당기순이익은 자동계산 됩니다.
- 반기별 고용현황 보고 : 반기 재무제표 입력 시 투자업체의 고용현황을 "종업원수" 항목에 입력 합니다. 첨부파일은 하단에 "4대보험 사업장 가입자명부(APFS)" 를 선택하여 해당 파일을 업로드 합니다.

- 첨부파일 등록 :
  - 하단에 구분을 선택 하고, 투자기업 재무제표 등 의 첨부파일을 등록합니다.
  - 재무제표 : 확정재무제표(KVIC,MOAF) 선택
  - 4대보험 사업장 가입자명부(APFS) 를 선택하여 가입자현황 (파일) 업로드 (반기마다)

- 재무제표 복사 : 복사 할 연도/기간 라인을 선택하고 [복사생성]을 클릭합니다. 생성할 기준연도, 월을 입력 하고 실행하면 동일하게 복사됩니다. 요약 재무상태표, 손익계산서를 입력하고 저장 합니다.

1.10 투자약정

투자약정정보를 보고 합니다.



- 등록 : 재원, 투자구분, 신주/구주, 중기청 인정여부 (농금원 인정여부), 계약일자, 계약금액, 특수목적투자여부(1), 주목적투자여부(1), 취득/전환 주식수 를 입력
  ※ 주목적, 특수목적은 1만 입력
- APFS – 의무투자여부, 우선투자여부 를 선택
- 투심Id 를 클릭하여 팝업에서 과거 일정보고를 선택. 투심ID를 선택하면 투심ID번호가 동시에 표시됩니다.
  ※ 투심이 2개이상인 경에 해당 투자약정에 맞는 것으로 선택합니다.
  ※ 프로젝트투자의 경우 프로젝트코드/명을 선택하여 입력합니다

1.11 투자거래상세

apfs 보고DATA - 투자거래상세 아이비센터VC 이용문님

재원	거래일자	약정번호	거래형태	원금금액	최초약정번호	참조약정번호	보통주 주당…	보통주총발행주수	우선주 주당단가	우선
[_03] 아이비초기기업전문투…	2018-12-03	00000206	[DB]	500,000,000		00000206	0	0	0	
[]	2018-10-22	00000131	[LZ]	0		00000109	1,000	0	1,000	
[]	2018-10-22	00000131	[LZ]	0		00000109	1,000	0	1,000	

투자계약정보 등록▶ 투자거래 등록 등록

1.11.1 투자거래 등록

투자거래를 등록하려면 투자정보가 먼저 등록되어있어야 합니다 1.10 투자약정을 참고하여 주세요.

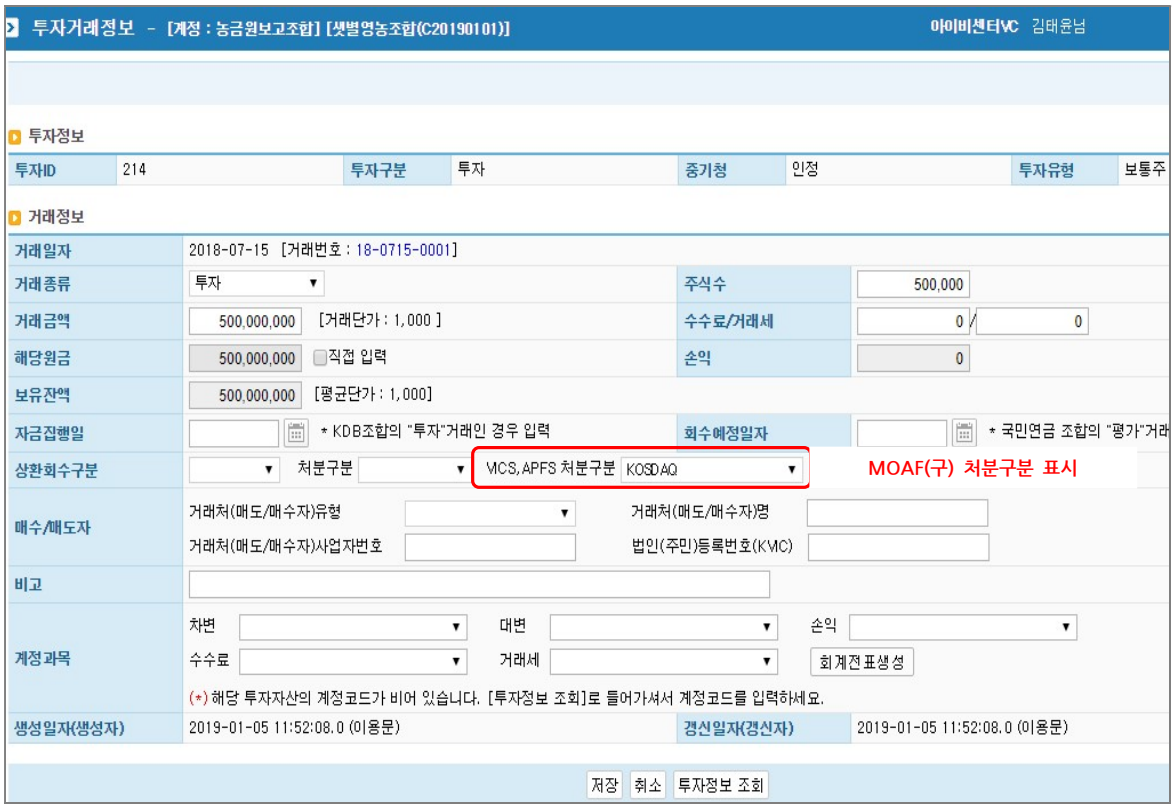
투자결정프로세스에서 투자지출품의서를 작성, 결재하는 경우 최초 투자거래는 자동으로 생성됩니다. 최초 투자거래를 직접 등록하는 경우는 아래 순서대로 투자거래를 등록 합니다.

경로 : 투자사후관리> 투자회사리스트> 투자거래>

① 투자거래현황에서 투자ID를 선택하고 [투자거래원장] 을 클릭하여, 해당 투자ID의 투자거래원장 페이지로 이동합니다.

② 거래추가 : 신규거래를 등록하려면 [거래추가] 버튼을 클릭합니다.
입력/조회 : 이미 등록된 투자거래를 조회, 수정하려면 [입력/조회]를 클릭합니다.

투자거래원장을 클릭하면 다음 화면이 나타납니다.

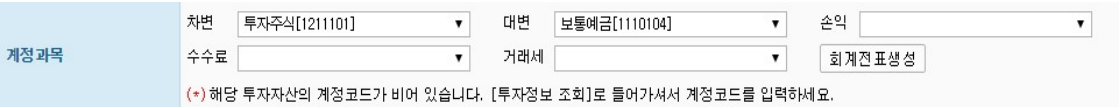


③ 투자거래 : 거래일자, 거래종류(투자), 주식수(보통주, 우선주의 경우에만), 거래금액, 입력 후 저장 합니다.

'저장'할 때 월보고 검증에 필요한 항목이 누락된 경우 알림창이 뜹니다. 내용을 확인하고, 해당 내용에 대하여 등록합니다.

※ 거래종류가 "계정대체(+), (-)"인 경우 APFS에 보고되지 않습니다.

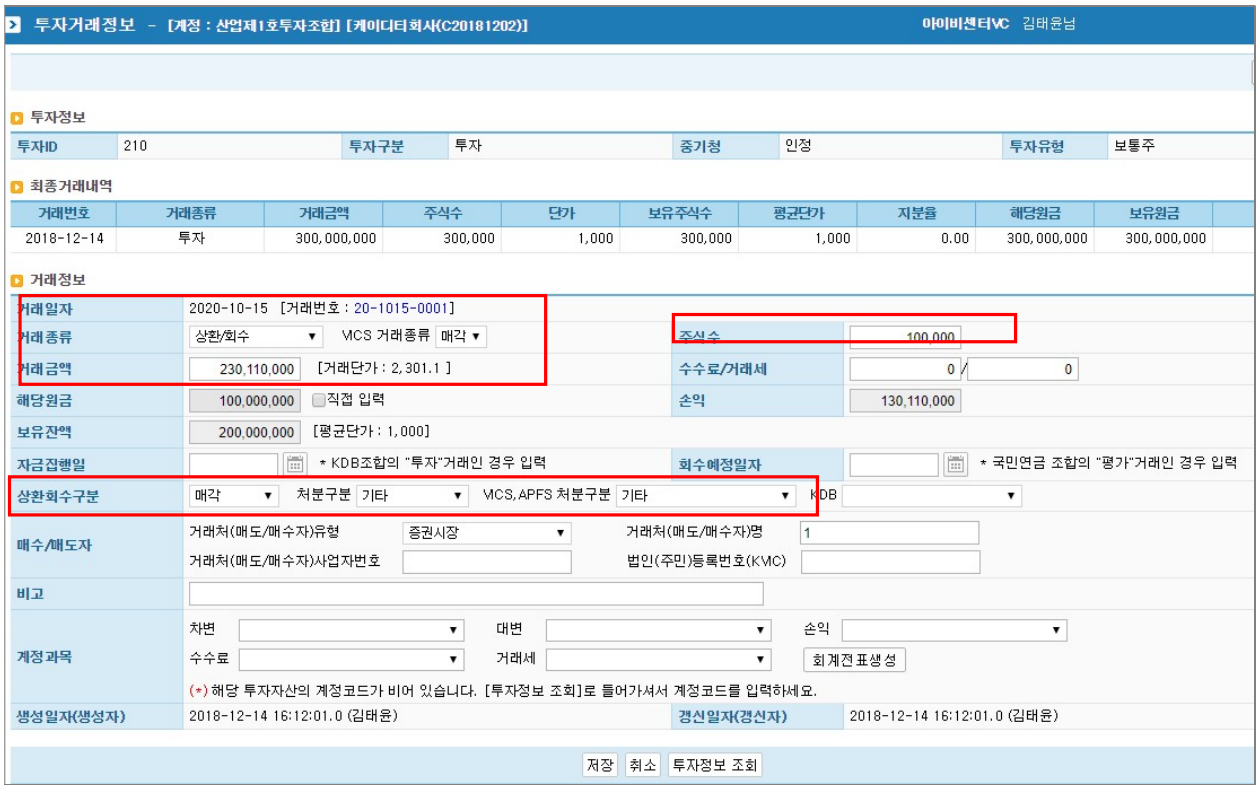
- 회계전표 생성 : 투자거래 저장 후 계정과목를 선택하여 회계전표를 생성 할 수 있습니다.



- 투자거래 저장 시 투자유형이 보통주, 우선주인 경우에는 자본금 정보를 등록해야 지분율이 계산됩니다.

1.11.2 회수거래 등록

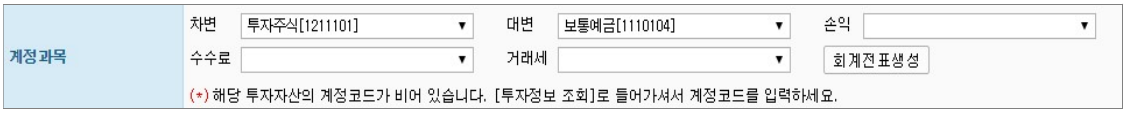
회수거래를 등록 합니다.

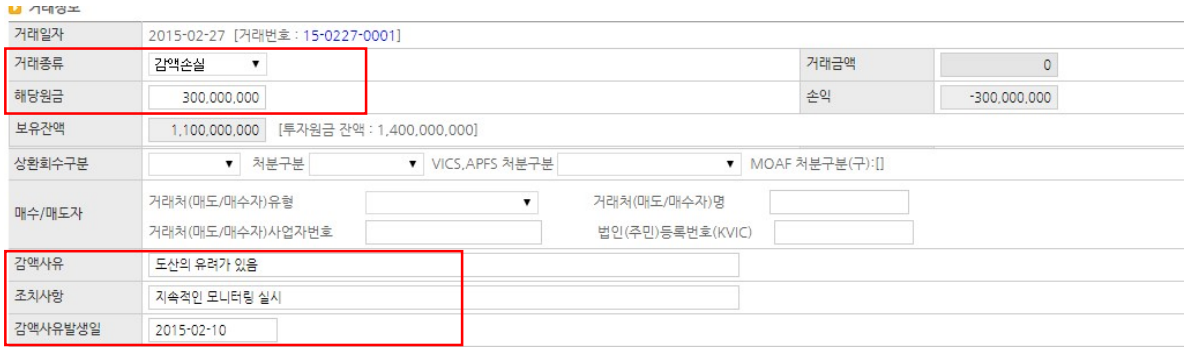


- 회수 등록 : 거래일자, 거래종류, 주식수(보통주, 우선주의 경우에만), 거래금액, 상환회수구분 (매각, 상환, 기타). 처분구분(VICS,APFS) 을 입력하고 저장 합니다.
  - 해당원금 : 자동계산 됩니다. 필요한 경우 해당원금 "□직접입력"을 클릭하여 직접 입력이 가능합니다.

  - 손익, 보유잔액은 저장 시 자동계산됩니다.
  - 협회에도 보고하는 경우 구주는 매수/매도자정보의 유형, 명, 사업자번호, 법인번호(법인, 개인은 생년월일) 를 입력 합니다.
- 회계전표 생성 : 투자거래 저장 후 계정과목를 선택, [회계전표생성] 버튼을 클릭하여 전표를 생성 할 수 있습니다. 생성된 회계전표는 회계전표에서 수정 할 수 있으며, 투자거래를 삭제해도 자동으로 삭제, 수정 되지 않습니다.

  ※ 투자정보에 계정과목(투자자산의 계정과목)과 처리계정과목이 세팅 되어있어야 함 (아이비센터에 문의해주세요)





- 감액거래 등록시

- 감액거래 등록일자, 거래종류 "감액손실", 해당원금 입력 후 감액사유, 조치사항, 감액사유발생일을 입력 합니다. 입력한 정보는 반기보고- 투자자산 감액내역에 이용됩니다.

1.11.3 자본금변동 거래등록

- 자본금 변동 등록:

① [추가]를 클릭합니다.

② 변동일자, 변동구분을 선택합니다.

거래구분	변동일자	변동구분	비고
투자전 자본	투자 전의 일자	투자전자본	
최초취득	투자일과 동일	유상증자[참여]	지분율 계산시 필요하므로 등기일자와 관계없이 투자일과 동일하게 기재
자본금변동 (유무상증자)	발생일자/등기일자	참여	주식의 지분율정보 변동 투자거래 입력or생성
		미참여	

③ 액면가, 보통주, 우선주 자본금을 입력 하고 [저장]을 클릭합니다.

※ 유상증자(미참여)인 경우, 자본금변동내역 입력 후 해당일 선택 후 [미참여분 투자거래반영]을 클릭하면 투자거래가 생성되어, 지분율 변경거래가 생성됨

- 참여분 자본금 변동 투자거래 등록

자본금변동 정보를 입력하고, 투자거래를 생성 할 수 있습니다.

① 자본금변동정보에서 생성할 라인을 선택 하고 [계정별 참여내역] 버튼을 클릭합니다.

② 자본금 변동에 따라 기존 투자거래에서 변동이 발생하는 주식원금, 주식수를 입력 합니다.

③ [투자거래생성]을 클릭하면, 참여내역에 입력된 금액이 저장되면서 투자거래가 자동으로 생성되며 지분율도 재계산됩니다.

변동구분		참여내역 입력 방법
유상증자[참여]		해당 변동일자에 증가한 주식원금과 주식수를 (+)로 입력
무상증자[참여]		참여내역에 주식수증가(감소)에 양수로 증가된 수량을 입력합니다. 참여내역에 증가 된 주식수를 양수(+)로 입력
액면분할[참여]		액면분할로 증가된 주식수량을 변동수량만 (+)입력
액면병합[참여]		액면병합으로 감소된 주식수량을 변동수량만 (-)로 입력함
주식배당[참여]		주식배당을 받은 수량을 (+)로 입력
유상감자[참여]		해당 변동일자에 감소한 주식거래금액과 주식수를 입력.
주식소각[참여]		주식소각으로 감소된 수량을 (-)로 입력
기업청산[참여]		참여내역에 감소한 주식거래금액과 주식수를 입력
주식전환[참여]		참여내역에 전환 된 주식수를 음수(-)로 입력하면 주식전환(-) 거래가 생성되고 보통주로 주식전환(+) 거래 자동생성 됨
전환사채전환(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
교환사채교환(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
신주인수권행사(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
M&A(-)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력

M&A(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
스펙인수합병(-)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력.
스펙인수합병(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
기업분할(-)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력
기업분할(+)[참여]	직접	투자원장에서 직접 입력

- 미참여분 투자거래 반영

① [추가]를 클릭합니다.

② 변동일자, 변동구분을 선택

- 변동일자 : 변동발생일이나 등기일 기재
- 변동구분 : 자본금 변동 원인 거래

③ 액면가, 보통주, 우선주 자본금을 입력 하고 [저장]을 클릭합니다.

④ [미참여분 투자거래반영]을 클릭하면 일부 미참여분 거래는 자동으로 투자원장에 생성되며, 무상증자(미참여)는 자동생성이 불가하므로 투자원장에 직접 등록 합니다.

변동구분	미참여 투자거래 생성	거래유형
유상증자(실권)[미참여]	○	유상증자
무상증자[미참여]	불가능 > 직접 등록	
전환사채전환(타사)[미참여]	○	전환사채전환+
신주인수권행사(타사) [미참여]	○	신주인수권+
자본금증가(기업인수) [미참여]	○	M&A+
자본금감소(기업분할) [미참여]	○	기업분할-
주식수증가(기업인수) [미참여]	○	M&A+
주식수감소(기업인수) [미참여]	○	M&A-
주식소각[미참여]	○	주식소각
주식전환[미참여]	○	주식전환(+)
스톡옵션행사[미참여]	불가능 > 직접입력	
기타[미참여]	불가능 > 직접입력	

1.11.4 그 외 투자거래

■ **전환사채(CB) 의 주식전환 [Pair]**

① 거래종류를 "전환사채전환(-)"를 선택하고, 거래금액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다.

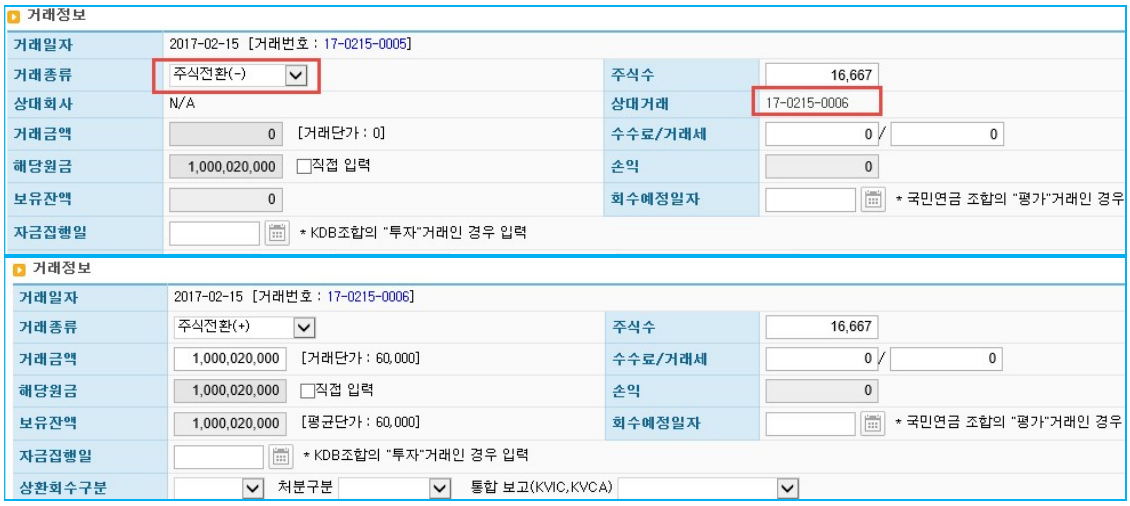
② [상대거래 추가]를 클릭하면, 주식의 투자ID가 자동으로 추가되며 전환사채전환(+) 투자거래가 생성됩니다. 전환된 거래금액만큼 전환사채의 보유잔액은 차감됩니다.

③ 상대거래 번호를 클릭하여, 생성된 거래전표로 이동 한 뒤, 전환 후 주식 수, 거래금액 등을 수정 합니다.

- 거래유형은 보통주로 생성됨 (우선주 전환인 경우 개발사로 문의주세요)
- 주식수는 투자정보에 "취득/전환 주식수" 정보를 기본으로 가져오며, 조건이 변경된 경우 투자거래에서 주식수를 수정하고 저장 합니다.

■ **BW의 신주인수권전환 [Pair]**

거래종류를 "신수인수권전환(-)"를 선택하고, 거래금액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다. [상대거래 추가]를 클릭하면, 주식의 투자ID가 자동으로 추가되며 신주인수권전환(+) 투자거래가 생성됩니다. 전환된 거래금액만큼 전환사채의 보유잔액은 차감됩니다.



전환거래의 경우 CB, 우선주 → 우선주, 보통주로 전환 되기 때문에 거래정보가 생성되면서 투자계약정보가 자동으로 생성 됩니다. 투자정보에 대한 내용도 확인 후 수정 합니다.

■ 이자 입금

거래종류를 "이자"를 선택하고 거래일자, 거래금액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다. 해당원금은 입력하지 않습니다.

■ 프로젝트투자의 이자와 원금 입금

프로젝트투자는 회수거래 입력 시 해당원금은 투자원금을 넘을 수 없으며, 투자원금을 초과하여 해당원금이 입력되면 저장할 때 손익으로 자동계산 됩니다.

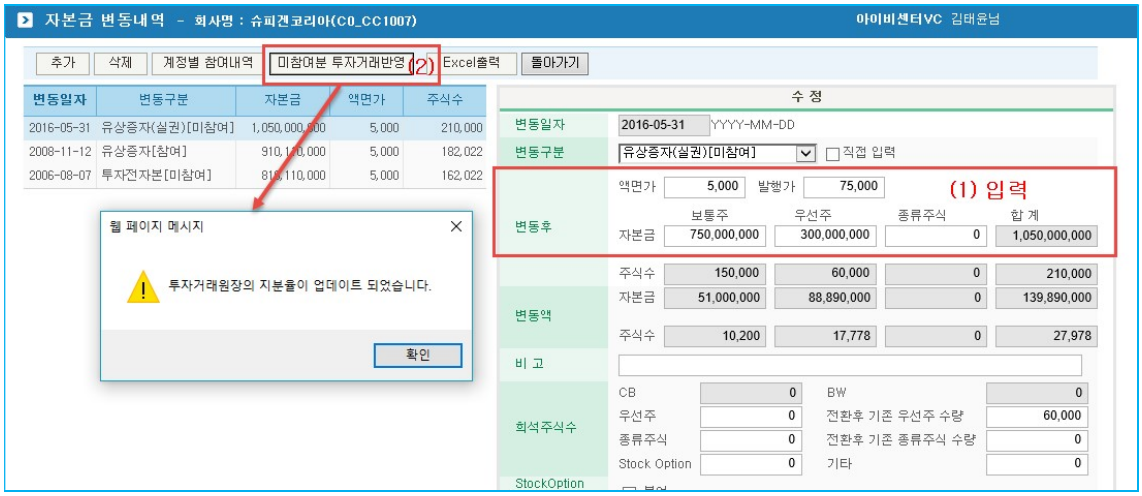
■ 무상증자

거래일자, 거래종류(무상증자), 주식수를 입력하고 [저장]을 클릭합니다. 이때, 입력하는 주식수는 무상증자 한 수량이 아니라 (무상증자후 수량 – 현재보유 수량) 으로 증가된 주식수 만큼 기재하여 최종 보유수량이 무상증자를 반영한 수량이 되어야 합니다.

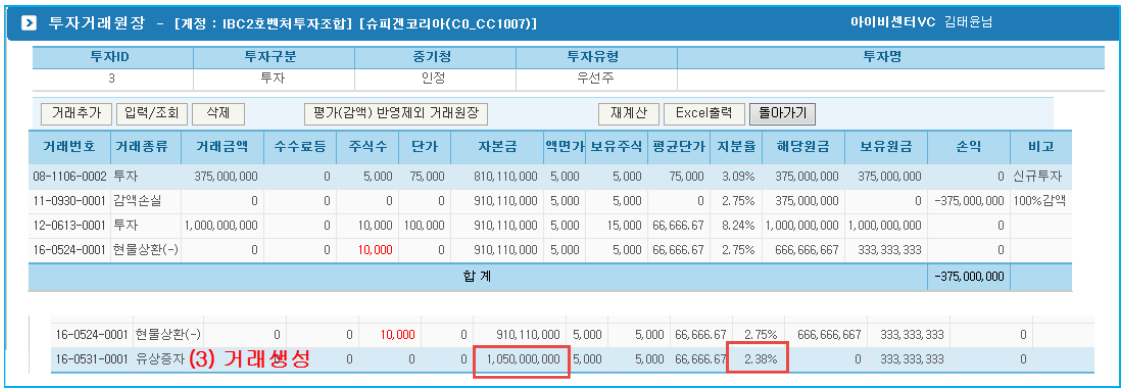
■ 미참여 유상증자

투자회사의 자본금정보에서 변동구분을 "유상증자[미참여]"를 선택하고, 자본금 변동정보를 입력합니다. [미참여분 투자거래반영]을 클릭하면, 투자거래원장에 "유상증자" 로 거래금액이 없이 자본금과 지분율이 변동되는 투자거래가 생성됩니다. (아래 그림 참조)

투자회사리스트> 투자회사정보> 자본금정보



투자회사리스트> 투자거래원장

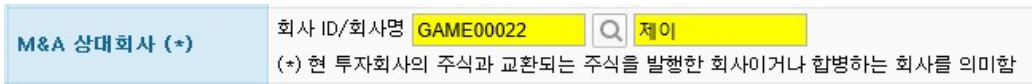


■ 투자기업 M&A 이나 주식교환 거래 등록 [Pair]

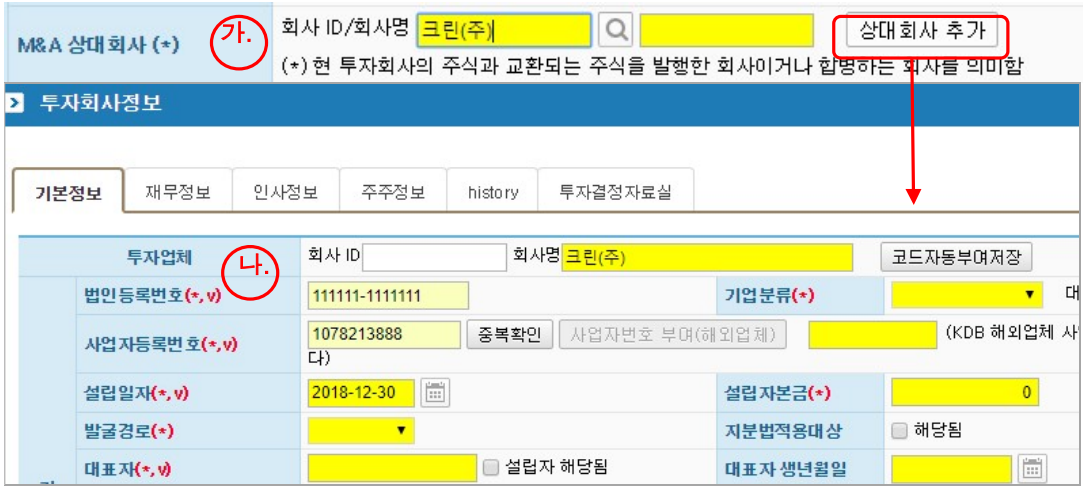
① M&A상대회사 정보 등록

투자기업의 회사정보에서 "M&A상대회사" 에 M&A나 주식교환 한 회사를 입력합니다. 상대회사가 이미 등록된 상태라면 회사ID 를 클릭하여 팝업에서 회사를 선택하고, [상대회사 추가] 버튼을 클릭합니다.

경로 : 투자회사리스트> 투자회사정보조회>



상대 회사를 등록하지 않은 상태라면, 아래의 순서로 상대회사를 등록합니다.



가. 회사명 (노랑색box)에 상대기업을 입력하고 [상대회사 추가] 버튼을 클릭합니다.

나. 빈 회사정보화면으로 전환되면, 상대회사에 대한 정보 (회사명, 사업자번호, 주소, 대표자 등등)를 입력하고 [코드자동부여 저장]을 클릭하면 상대회사가 등록됩니다.

② 원 투자회사에서 투자거래 등록

원 투자회사에서 투자거래를 추가하여 "M&A(-)" 혹은 "현물상환(-)"를 선택하여 등록합니다.

- 상대거래 [거래추가]를 클릭하면 "M&A상대회사"에 등록한 피투자기업에 M&A(+) 혹은 현물상환(+) 거래가 생성됩니다. 주식수, 거래금액 등 해당정보를 확인, 수정하고 [저장] 합니다.

■ **조합해산 시 잔여 보유자산을 고유계정으로 배분시 처리**

거래구분	조합계정의 투자ID	본계정의 투자ID		
		기존 조합출자	신규투자ID	
1. 현금으로 매각하는 경우	상환/회수		투자	
2. 현물로 배분하는 경우	상환/회수	현물배분(-)	현물배분(+)	현물배분(-)는 투자에서 차감 현물배분(+)는 투자이지만 중기청 인정투자는 아님

[사례1] 해산한 1호조합이 보유하고 있는 투자업체A의 우선주 (17,500주, 105,000,000원)를 본계정에 현금으로 매각하는 경우

- 조합 : 기존 투자ID에 상환/회수거래 17,500주 105,000,000원 등록
- 고유 : 투자ID를 추가하고, 투자거래 17,500주 105,000,000원 등록

[사례2] 해산한 1호조합이 보유하고 있는 투자업체A의 우선주 (17,500주, 105,000,000원)를 본계정에 현물로 배분하는 경우

- 조합 : 기존 투자ID에 상환/회수거래 17,500주 105,000,000원 등록
- 고유 :
  - 기존 투자ID (조합출자) 현물배분 (-) 등록
  - 신규 투자ID 현물배분 (+) 등록

■ **주식배당**

거래종류를 "주식배당"으로 선택하고, 주식수를 배당으로 증가된 주식수 만큼 입력하고 [저장]을 실행합니다. 이때, 투자기업의 자본금과 발행주식수가 변경되었다면 자본금 정보도 수정하여야 보유지분율이 맞게 계산됩니다.

■ **평가손익 : 시가평가/감액손실(환입)/지분법손익**

투자자산의 평가손익이나 감액손실을 등록합니다. 거래종류를 "시가평가익, 시가평가손, 지분법평가익, 지분법평가손, 감액손실"을 선택하고 해당원금에 평가손익을 입력하고 [저장]을 클릭합니다. 저장을 하면 손익에 보유잔액에 반영되는 평가금액이 표시됩니다.

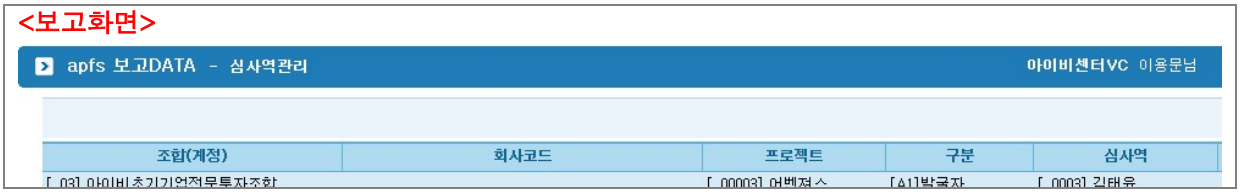
평가손익은 이익인 경우 음수(-)로 입력하고, 손익이면 양수(+)로 입력하여야 합니다. 주식수는 입력하지 않습니다.

■ **액면분할**

① 거래종류를 "액면분할"로 선택하고, 주식수를 액면분할로 인해 취득한 주식수를 입력하고 [저장]을 실행합니다. 이때, 지분율은 추가된 주식수 만큼 늘어납니다.

② 액면분할로 인해 발생한 자본금 변동액을 자본금 변동내역에 추가합니다. 변동일자는 투자거래에 등록한 거래일자와 같거나 이전일자로 등록하여야 합니다. 등록한 ①의 거래에 지분율이 변동됩니다.

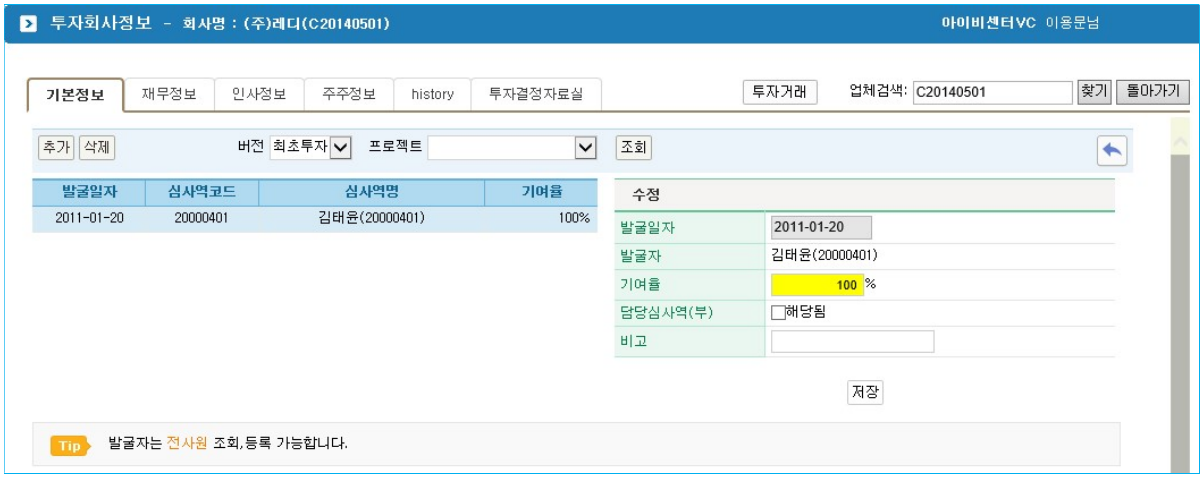
1.12 심사역정보



경로 : 투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 회사정보> 최초발굴자/ 최초심사자/ 사후관리자

[최초발굴자 입력/조회], [최초심사자 입력/조회], [사후관리자 입력/조회] 버튼을 각각 클릭하여 발굴자, 심사자, 사후관리자를 등록합니다.

[투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 회사정보> 최초발굴자입력/조회]



- 발굴자 등록

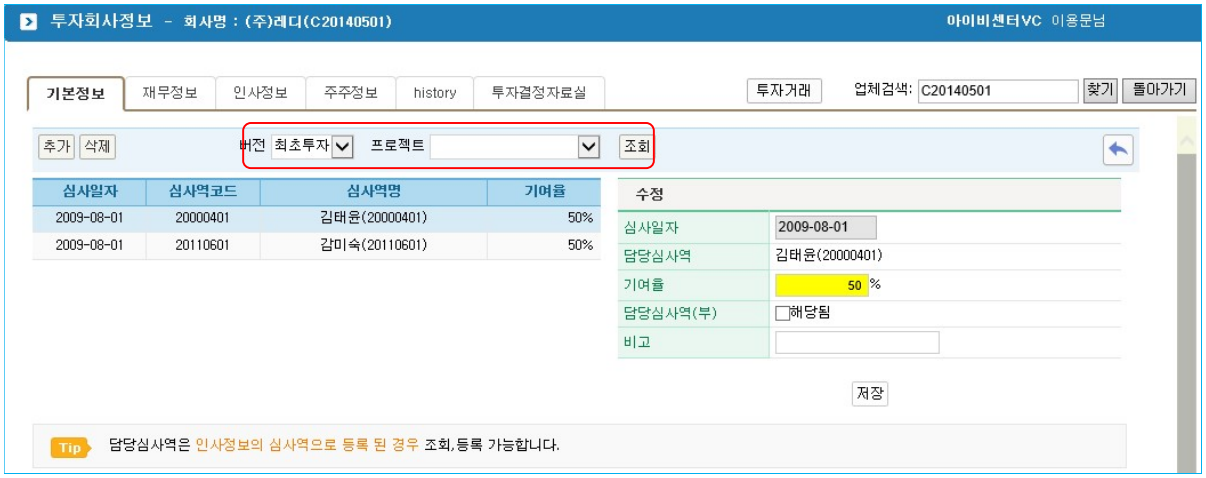
  [최초발굴자 조회/입력]을 클릭합니다.

  ① [추가] 버튼을 클릭합니다.

  ② 발굴일자를 입력하고, 발굴자는 를 클릭하여 선택합니다. 기여율을 입력 하고 [저장] 합니다.

  ③ 발굴자가 2명 이상 이면 동일한 방법으로 [추가] 하여 등록합니다. 이때, 기여율의 합계는 모든 심사역을 합하여 100% 가 되어야 합니다.

[투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 회사정보> 최초심사자입력/조회]



- 심사자 등록

  [심사자 조회/입력]을 클릭합니다.

  ① [추가] 버튼을 클릭합니다.

  ② 심사일자를 입력하고, 심사역은 를 클릭하여 선택합니다. 기여율을 입력 하고 [저장] 합니다.

  ③ 심사자가 2명 이상 이면 동일한 방법으로 [추가] 하여 등록하고, 동일한 심사일자의 기여율의 합계는 모든 심사역을 합하여 100% 가 되도록 입력합니다.

- 프로젝트 투자의 심사역 :

  ① 프로젝트 선택Box에서 해당 프로젝트를 선택 후 [조회]를 클릭합니다.

  ② 심사일자를 입력하고, 심사역은 를 클릭하여 선택합니다. 기여율을 입력 하고 [저장] 합니다.

  ③ 사후관리자가 2명 이상 이면 동일한 방법으로 [추가] 하여 등록하고, 기여율의 합계는 모든 심사역을 합하여 100% 가 되어야 합니다.

※ 심사역 : "코드관리>심사역"에 등록된 심사역 중에서 선택이 가능합니다. 심사역이 보이지 않을 경우 심사역 등록을 하고 진행합니다.

- 2차투자(후속투자)인 경우 버전에서 투자버전을 선택하여 심사역을 등록합니다. 투자업체의 투자결정프로세스가 1건만 있는 경우 "최초투자"만 있습니다.

- 한 기업에 2차 투자(후속투자), 프로젝트 투자가 여러 번 집행된 경우의 심사역 조회 : 조회하려는 버전, 프로젝트를 선택하고 [조회] 버튼을 클릭하면 해당 버전, 프로젝트의 심사역을 조회 할 수 있습니다.

[투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 회사정보> 사후관리자입력/조회]

※ 최초심사자 입력 방식과 동일합니다.

- 사후관리자 등록

[사후관리자 조회/입력]을 클릭합니다.

① [추가] 버튼을 클릭합니다.

② 심사일자를 입력하고, 심사역은 를 클릭하여 선택합니다. 기여율을 입력 하고 [저장] 합니다.

③ 발굴자가 2명 이상 이면 동일한 방법으로 [추가] 하여 등록하고, 동일한 일자의 기여율의 합계는 모든 심사역을 합하여 100% 가 되도록 입력합니다.

- 프로젝트 투자의 사후관리자 :

① 프로젝트 선택Box에서 해당 프로젝트를 선택 후 [조회]를 클릭합니다.

② 심사일자를 입력하고, 심사역은 를 클릭하여 선택합니다. 기여율을 입력 하고 [저장] 합니다.

③ 발굴자가 2명 이상 이면 동일한 방법으로 [추가] 하여 등록하고, 기여율의 합계는 모든 심사역을 합하여 100% 가 되어야 합니다.

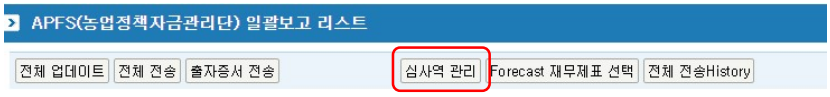
※ 심사역 : "코드관리>심사역"에 등록된 심사역 중에서 선택이 가능합니다. 심사역이 보이지 않을 경우 심사역 등록을 하고 진행합니다.

- 사후관리자의 변경 :

사후관리자 등록방법과 동일하며, 변동일자를 사후관리자 변동일로 등록합니다. 2명이상이 사후관리자 일 때, 한 명만 변경되었더라도 변동일자에 기여율을 100%로 하여 등록합니다.

- 사후관리자는 투자버전과 관계없이 관리합니다.

투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 월 정기보고> 심사역 관리



조합	투자업체	프로젝트	발굴		심사		사후관리	
			심사역	기여율	심사역	기여율	심사역	기여율
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	무한도전(구 주식회사무한도전)(sansoo)	영화 지구상상(test3)		0		0		0
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	테스트회사 11(C20100902)			0		0		0
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	아이비서점(C20171001)			0		0		0
1234(VC002)	1234(F16VC003)			0		0		0
아이비초기기업전문투자조합(wc1)	아모스(주)(C20160801)			0		0		0
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	넥스트리밍(C20110801)	써니(1)		0		0		0
농금원보고조합(APFS01)	샛별영농조합(C20190101)			0		0		0
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	(주)YG엔터테인먼트(C20161101)			0		0		0
2011 KIF 아이비 투자조합(KIF01)	큐브(C20101202)			0		0		0
아이비초기기업전문투자조합(wc1)	무한도전(구 주식회사무한도전)(sansoo)	테스트게임(test6)		0		0		0

- ERP 끌어오기"를 하면 위에서 입력된 발굴자, 최초, 사후관리자를 끌어오게 됩니다.
- 심사자 정보 수정 : "투자사후관리> 투자회사리스트> 회사정보> 발굴자, 심사자, 사후관리 입력/조회" 메뉴에서 수정 한 후 다시 [업데이트] 를 하거나 [ERP 끌어오기]를 실행합니다. (해당화면에서 입력, 수정을 하면 제대로 보고되지 않으므로 투자회사정보> 심사역 입력/조회에서 수정합니다.)

1.13 프로젝트상세

프로젝트 투자가 있는 경우 프로젝트 정보가 전송됩니다.

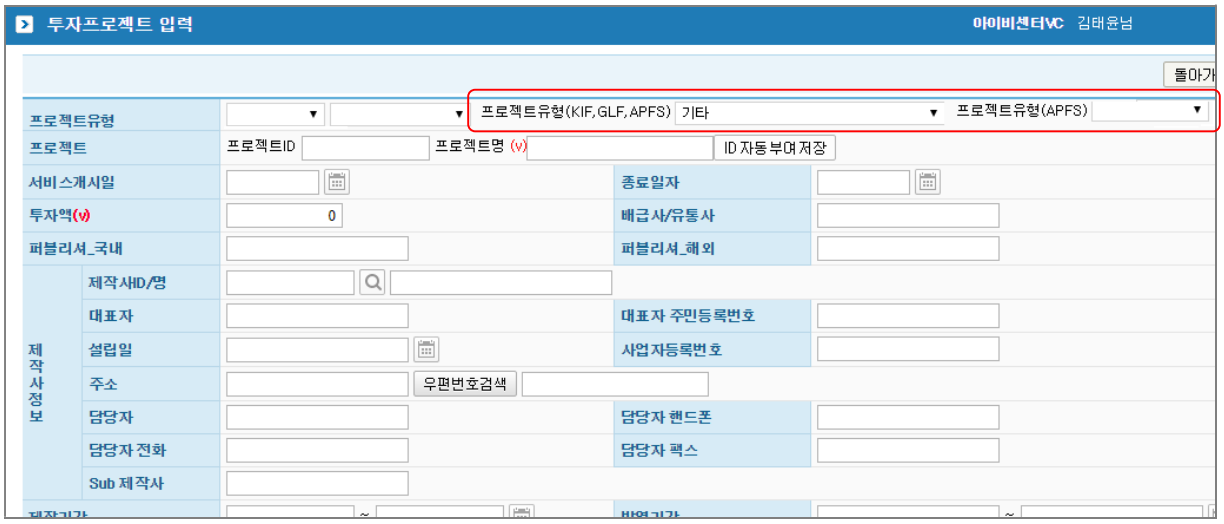
<보고화면>

apfs 보고DATA - 프로젝트 투자상세

프로젝트코드	전체투자금액	본건투자금액	시작일	종료일	프로젝트유형	제작사	배급유통사	목표수익률	투심프로젝트유형
_00002	0	500,000,000	2010-09-12	2010-12-21	1	(주)토일렛픽쳐스		0%	
_00003	0	285,000,000			6	아이비제작	미정	0%	

투자관리> 투자사후관리> 투자회사리스트> 투자거래> 투자정보

투자관리> 투자결정관리> 코드관리> 프로젝트코드



- 프로젝트 내용 수정 : 프로젝트에 대한 정보를 입력 후 [저장] 합니다.
- 프로젝트 투자는 "투자정보"에 프로젝트코드/명을 등록하고, 이 정보가 보고 됩니다.

1.14 조합원정보

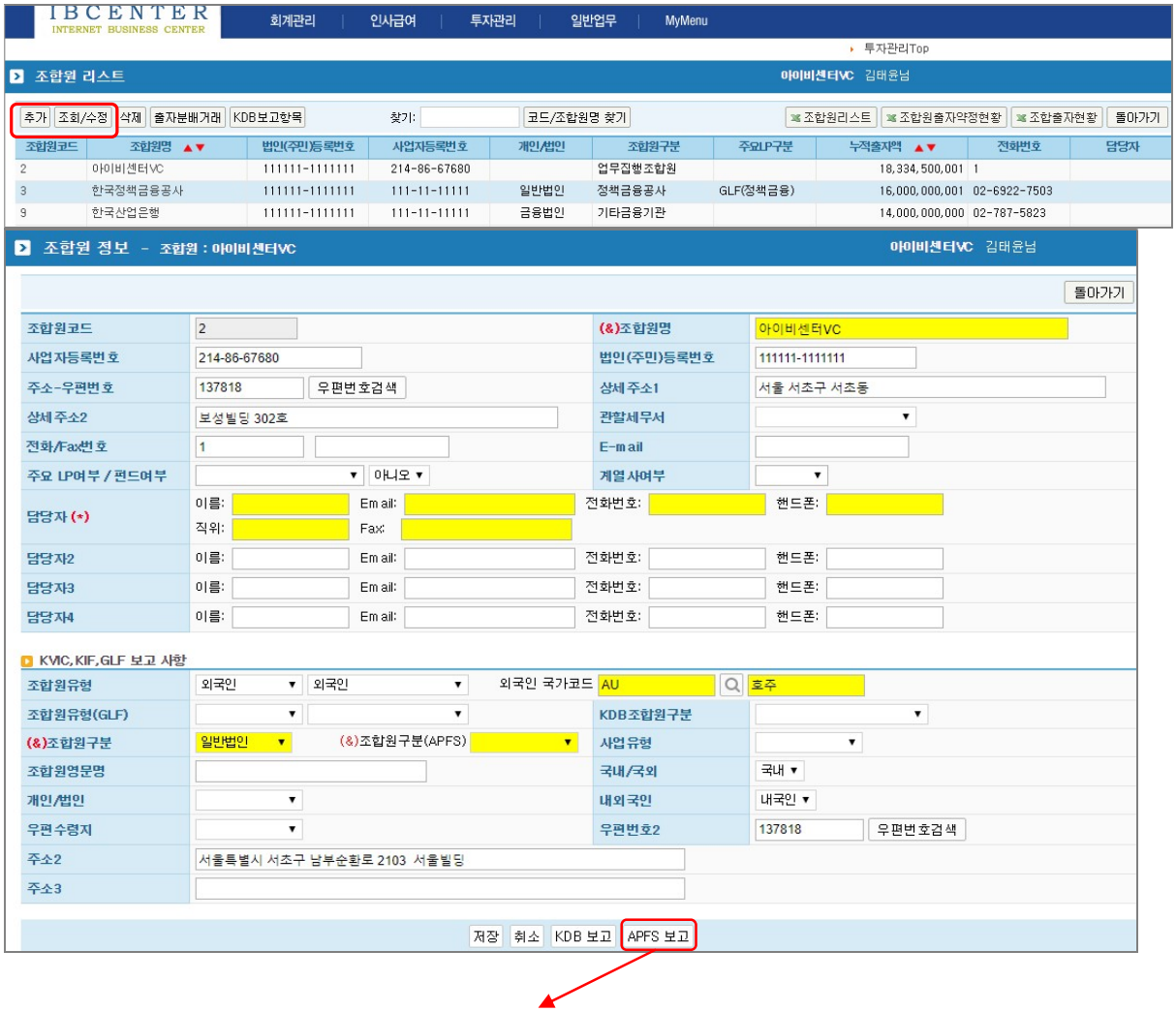
농금원 보고조합의 조합원을 보고합니다.

<보고화면>

조합원(출자자) 등록 ▶ 펀드의 출자자 등록

1.14.1 조합원(출자자) 등록

투자관리> 조합관리>조합원정보>조합원입력

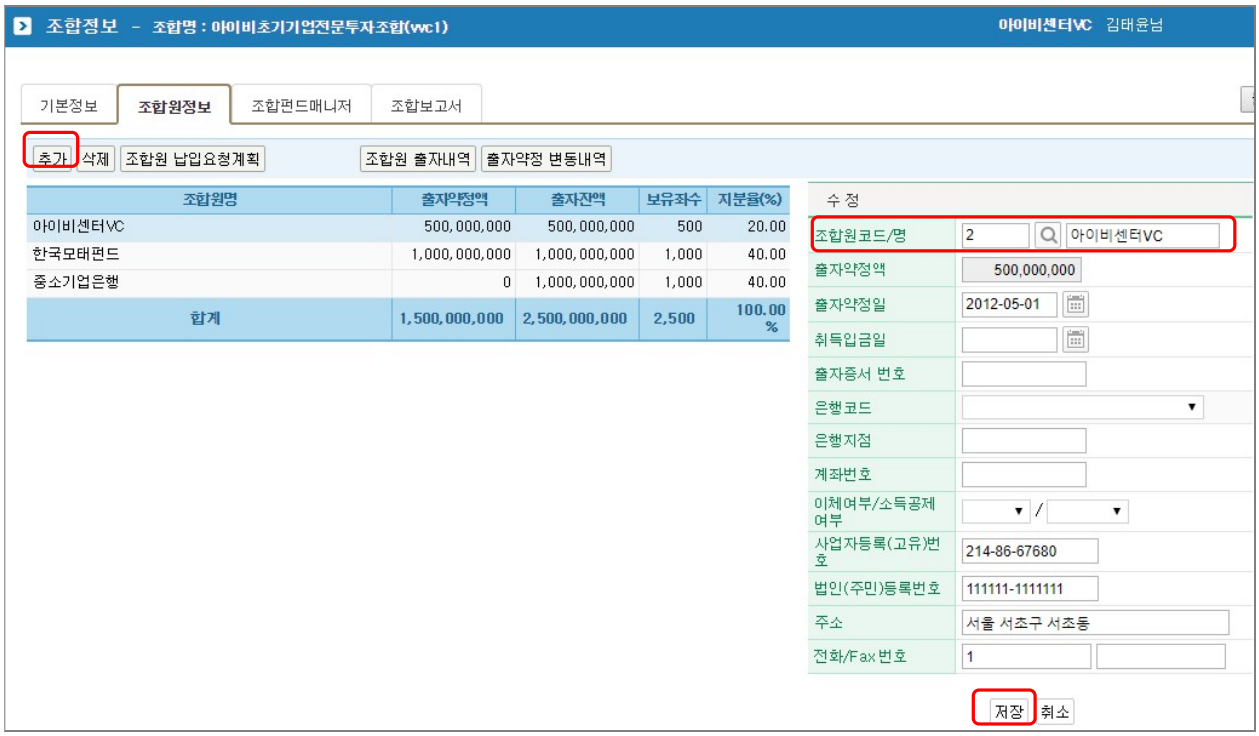


- 조합원 등록
  ① 조합원리스트에서 [추가]를 클릭하여 조합원정보 화면으로 이동합니다.
  ② 조합원명, 사업자등록번호, 법인(주민)번호, 전화 FAX, E-mail, 주소, 조합원구분, 조합원구분(APFS) 정보를 등록 하고 [저장] 버튼을 클릭합니다.
- APFS 보고항목 팝업 : APFS출자 조합의 조합원정보는 [APFS보고항목]을 클릭하여 내용을 출자자정보를 수정 할 수 있습니다. 팝업에서 내용을 입력 후 저장 하면 출자자정보에 갱신됩니다.

등록한 출자자는 펀드별 출자약정변동액 입력이나 펀드 납입/분배 거래 입력에 이용됩니다.

1.14.2 펀드의 출자자 등록

투자관리> 조합관리> 조합정보> 조회입력> 조합원정보



- 펀드의 출자자 등록
  ① [추가]를 클릭하고 오른쪽 수정란이 활성화 합니다.
  ② 조합원코드/명 를 클릭하여 조합원 팝업에서 출자자를 선택하고, [저장]을 클릭합니다. 출자자를 선택하면 사업자번호, 주소 등이 표시됩니다.
  ③ ①~②의 순서를 반복하여 펀드의 출자자를 모두 등록합니다.
- 등록한 펀드의 출자자는 출자약정정보(출자계약정보), 출자거래내역(펀드출자 및 배분정보) 에 이용됩니다.

※ 참고 : 펀드정보의 출자약정액 관리

출자약정액은 농금원에 보고되는 내용은 아니나, 출자약정액 관리가 필요한 경우에 관리 할 수 있습니다.

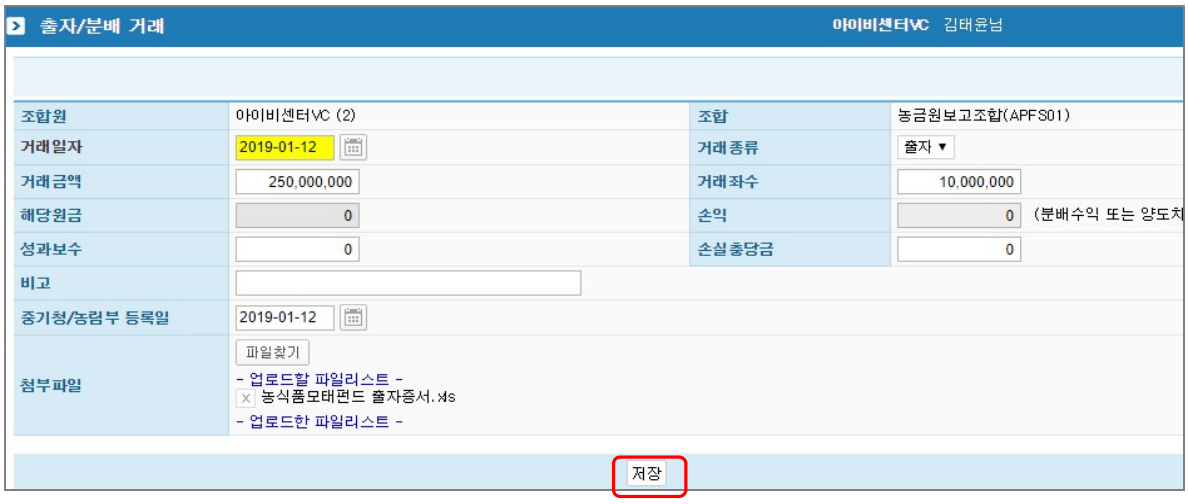
투자관리>조합관리>조합정보>조합원정보>출자약정 변동내역

- 출자약정금액 등록 :
  ① 조합원정보 탭에서 [출자약정 변동내역]을 클릭하여 화면을 이동합니다.
  ② 약정 일자를 입력하고 [기준일자추가]를 클릭하여 출자약정액 입력 화면을 이동합니다.
  ③ [추가]를 클릭하고 출자자ID/명과 출자약정액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다.
  ④ ③의 과정을 반복하여 모든 출자자의 출자약정액을 모두 등록합니다.
  등록한 출자약정액 정보는 "조합원정보 – 출자액정액" 에 표시됩니다.
- 출자약정정보 조회 :
  조합원정보 탭에서 [출자약정 변동내역]을 클릭합니다. 조회하려는 일자를 선택하고 [출자자별 약정내역]을 클릭하여 출자약정 정보를 조회할 수 있습니다.
- 출자약정액 변동 : 추가 출자, 양도양수 등으로 약정액이 변경된 경우 변경일을 입력하고, [기준일자 추가]를 클릭합니다. 화면 하단에 출자약정액 정보를 입력하도록 활성화 됩니다. [종전일자 약정내역 끌어오기]를 클릭하여, 이전의 출자약정액 정보를 끌어옵니다.
  - A. 출자자가 추가된 경우 : 최초 출자약정액 정보 입력과 동일한 방법으로 출자자를 등록합니다. [추가]를 클릭하고 해당 출자자를 선택하고 출자약정액을 입력 후 [저장] 합니다.
  - B. 출자약정액만 변경된 경우 : 출자자를 선택하고, 출자약정액에 변경된 금액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다. 증감액이 자동으로 계산됩니다.
  - C. 양도양수로 더 이상 출자자가 아닌 경우 : 해당 출자자의 출자약정액을 0으로 변경합니다.
  - 출자약정액 수정 후 출자/분배 거래에서 양도양수, 추가출자에 대한 출자거래를 등록합니다.
- 변경사유 : 회사의 관리목적으로 필요한 경우 이용합니다.

1.15 출자/배분보고 와 출자배분보고 첨부파일

출자자가 농금원모태펀드의 출자금납입과 배당금에 대한 내용 보고 합니다.

투자관리> 조합관리> 조합정보> 조합 선택 > 조합원출자내역



- 조합원 출자 거래 등록

  ① 조합원출자내역에서 거래를 등록할 조합원을 선택 하고, [해당조합원 거래내역]을 클릭합니다.

  ② 해당조합원의 거래원장에서 [거래추가] 버튼을 클릭합니다.

  ③ 거래등록화면에서 거래일자, 거래종류 (출자), 거래금액, 거래좌수 입력 후 [저장]을 클릭합니다.

  ④ 출자자가 "농식품모태펀드"인 경우에는 하단 첨부파일에서 출자증서를 첨부합니다.
- 농림부에 출자금이 보고 되면, 등록일을 입력 하고 저장 합니다.
- 조합원이 "농식품모태펀드"인 경우 "출자"거래는 첨부파일에 출자증서를 첨부하여 등록합니

다. (필수)

- 조합원 배분 거래 등록

  ① 조합원출자내역에서 거래를 등록할 조합원을 선택 하고, [해당조합원 거래내역]을 클릭합니다.

  ② 해당조합원의 거래원장에서 [거래추가] 버튼을 클릭합니다.

  ③ 거래등록화면에서 거래일자, 거래종류 "분배", 거래금액, 거래좌수, 해당원금을 입력

  ④ 수익배분인 경우

  - 배당소득원천징수의 정보 : 원천징수 대상금액, 원천징수세율을 입력 후 [계산] 버튼을 클릭

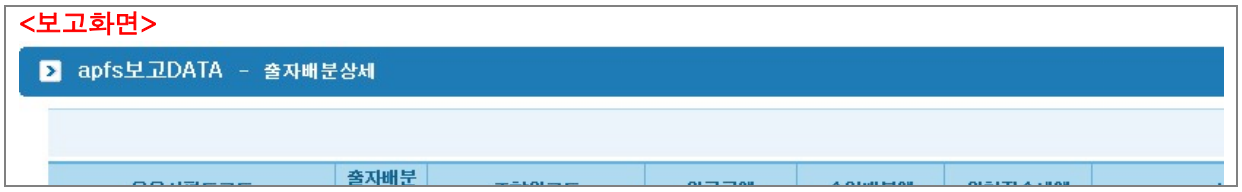
  - 소득세, 주민세가 계산되면 금액 확인 후 저장 합니다.

- 동일한 방법으로 ①~③ 을 반복하여 출자자의 출자, 분배정보를 등록 합니다.
- 농림부 등록일을 기재합니다. (필수)

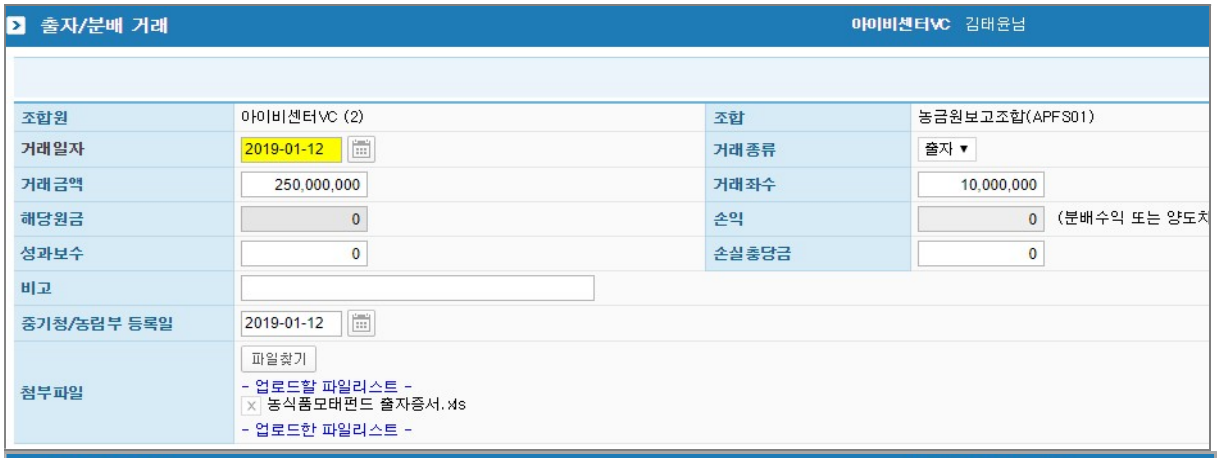
※ GP출자, 분배거래 저장 시 투자거래원장에 반영된다는 메시지가 뜨는데, 확인하고 넘어갑니다. (GP의 투자거래이므로 투자거래원장에 반영됨을 의미함)

1.16 출자분배상세

모든 조합원의 출자, 분배 거래를 보고합니다.



투자관리> 조합관리> 조합정보> 조합 선택 > 조합원출자내역



- 조합원 출자거래 등록
  ① 조합원출자내역에서 거래를 등록할 조합원을 선택 하고, [해당조합원 거래내역]을 클릭합니다.
  ② 해당조합원의 거래원장에서 [거래추가] 버튼을 클릭합니다.
  ③ 거래등록화면에서 거래일자, 거래종류 (출자/분배), 거래금액, 거래좌수, 해당원금(분배인 경우), 배동소득원천징수(분배인 경우) 입력 후 저장 합니다.
  ※ GP출자, 분배거래 저장 시 투자거래원장에 반영된다는 메시지가 뜨는데, 확인하고 넘어갑니다. (GP의 투자거래이므로 투자거래원장에 반영됨을 의미함)
- 동일한 방법으로 ①~③ 을 반복하여 출자자의 출자, 분배정보를 등록 합니다.
- 농림부 등록일을 기재합니다. (필수)
- 조합원이 "농식품모태펀드"인 경우 "출자"거래는 첨부파일에 출자증서를 첨부하여 등록합니다. (필수)

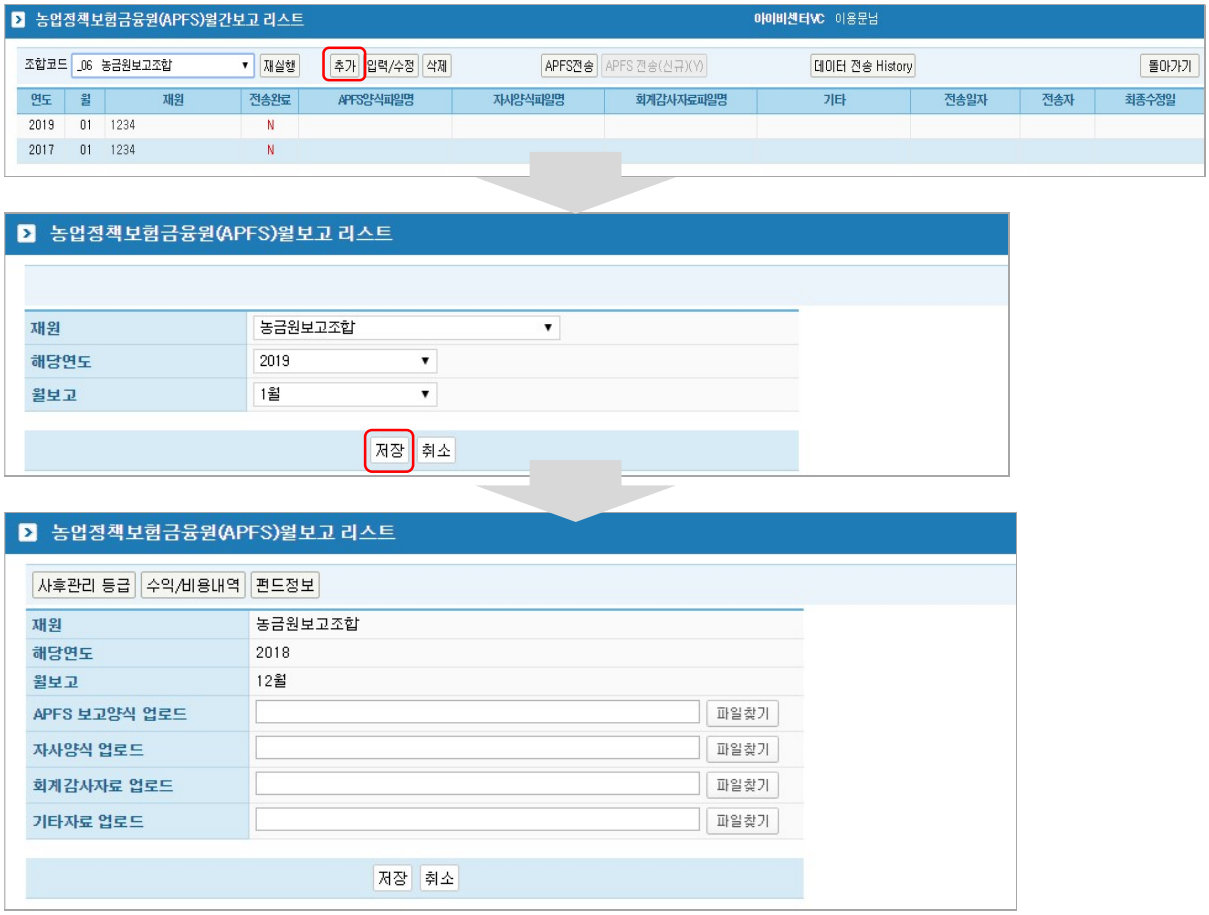
2. 월간보고

기존에 월간보고 첨부파일로 전송하던 것을 전산으로 보고 합니다.

월간보고 진행 순서

1.보고 월 등록 ▶ 2.사후관리등급 ▶ 3.수익비용내역 ▶ 4.펀드정보 확인 ▶ 5.월간보고 (날인본) 파일 등록 ▶ 6.APFS 보고

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 월간보고



2.1 보고월 등록

- 보고월 등록
  ① [추가] 버튼 클릭
  ② 재원, 해당연도, 월보고 선택 후 [저장]
- ①, ②를 반복하여 농금원에 보고할 모든 조합을 등록합니다.

2.2 월간보고 전자파일

월간보고서 전자형식으로 보내기 위하여 사후관리등급, 수익/비용내역을 작성합니다.

2.2.1 사후관리등급

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 월간보고 입력/수정> 사후관리등급

- 사후관리등급 등록
  ① [추가] 버튼 클릭
  ② 보고 조합의 투자기업을 를 클릭하여 선택합니다.
  ③ 사후관리등급을 AA ~ D 에서 선택합니다. 등급 기준은 농금원의 가이드에 따릅니다.
  ④ 등급부여근거와 비고를 입력 후 [저장] 합니다.
- ①~②를 반복하여 투자기업의 사후관리 등급을 입력 합니다.

2.2.2 수익비용내역

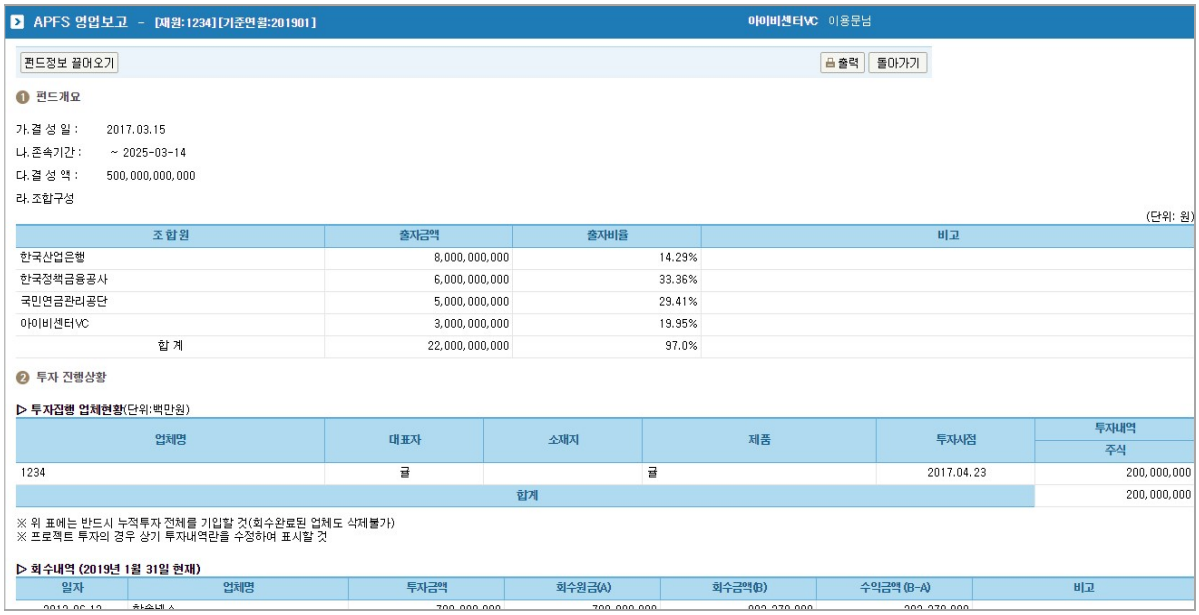
경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 월간보고 입력/수정> 수익비용내역

- 보고기간 : 과거부터 보고연월까지의 데이터를 보고합니다.
- 끌어오기 :
  ① 해당조합에서 회계 처리한 내역을 끌어옵니다.
  ② 필요없는 라인을 삭제합니다.
- 등록 :
  ① [추가] 버튼 클릭
  ② 구분, 일자, 계정과목, 금액을 입력 하고 저장 합니다.
- 삭제 : 보고하지 않을 라인을 삭제합니다.
- 기간 조회 : 상단에 기간, 구분 (수입/비용)을 선택 후 [검색]을 클릭하면 해당 조건의 수익비용 내역이 재정렬 됩니다.

2.2.3 월간보고 보고내용

보고월 기준으로 펀드정보, 회계처리내역, 투자원장에서 보고사항을 집계하여 월간보고 전산보고 내용을 생성합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 월간보고 입력/수정> 펀드정보



- 끌어오기 : 사후관리등급, 수익비용내역을 입력 후 [펀드정보 끌어오기]를 합니다.
- 보고내용

① 펀드개요 : 펀드정보(조합정보) 에서 끌어옴

가. 결성일 : 펀드정보> 결성일자에서 끌어옴

나. 존속기간 : 펀드 등록일

조합정보> 펀드정보 조회> "등록일자", 조합정보> 조합정보 조회> 추가정보> "등록일자"에 입력

다. 결성액 : 결정총액 정보

라. 조합구성 : 조합원 정보

② 투자진행상황

- 과거 ~ 보고일자 현재까지의 조합의 투자원장에서 끌어옴
- 수시보고내역 : 기타보고> 수시보고 입력 내용을 끌어옴

③ 미투자자산 운용현황 (보고일자 기준)

- 보고조합의 예금원장에서 끌어옴
- 월정기보고 1.5 금융상품마스터, 상세거래 참조
- 보고조합> 회계관리> 장부등> 예금계좌별명세서> "보고월 조회"

④ 수입내역 (보고일자 기준)

- 화면에는 보고일자 기준 1월부터 보고일자까지의 수입내역을 집계 (수입/비용내역)

⑤ 비용내역 (보고일자 기준)

- 화면에는 보고일자 기준 1월부터 보고일자까지의 비용내역을 집계 (수입/비용내역)

⑥ 누적분배내역 (보고일자 기준)

- 보고일자까지의 분배내역을 끌어오며 분배내역이 없는 경우 공백입니다.
- 조합정보> 조합원출자내역> 출자/분배내역에서 조회 할 수 있습니다.

2.3 월간보고 전송

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 월간보고

- 월간보고 첨부파일 등록 (날인본) : APFS 보고양식 업로드 항목에 날인한 보고서를 첨부합니다. 첨부파일명은 한글영문, 파일명과 확장자를 포함하여 50글자 이내로 입력
- APFS 전송 :

① 첨부파일과 월간보고 내용을 확인 후 수시보고 리스트에서 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다. 전송을 하면 파일과 월간보고 전산파일이 동시에 전송됩니다.

② APFS전송 버튼을 누르면 진행 팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송이 완료되면 보고일자와 전송자가 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

- 데이터전송History : 해당 건에 대해 보고 전송일, 전송자 정보를 확인

3. 기타보고

APFS(농업정책보험금융원) 보고
월별보고
월정기보고(신규) / 월간 보고
기타보고
투심보고
수시보고 / 분기보고
투자자금실사보고
총회보고
APFS 투자검토업체
조합원 총회 보고(신규)
관리보수(신규)
구 투심보고
(일정보고 / 결과보고 / Comments / 투자계약서)

APFS 보고사항

구분	보고 항목		보고 기한	비 고	ERP 메뉴
투심위	개최 통보	심사보고서	개최일 5영업일전	투자일자 및 시간	투심 보고
		준법감시보고서			
		주주명부			
	투심 결과보고	투심위 의사록	심의종료 후 5영업일이내 (투자금 집행전)	PDF파일(서명날인)	투심 보고
투자 실행	투자계약서 제출		자금집행일전	투자심의위원회 의결내용 반영	투심 보고
출자금	출자금납입관리		사유발생일+2영업일		월 정기보고 (출자배분보고, 출자분배상세, 첨부파일)
	배당금관리			원금&수익&원천징수구분	
	출자금납입계획		월별보고	예정일자 및 예정금액	*반기보고에 있음**
수시보고	수시보고사항		사유발생일+2영업일	보고사항 아래참조	수시보고
CASH FLOW	조합정보, 규약관리		사유발생일+2영업일	자산배분계획 입력 前 필수입력사항	월 정기보고 (조합마스터)
	조합회수계획		분기종료일+15일	분기별로 예정금액	*반기보고에 있음**
	자산배분계획		분기종료일+15일	분기별로 예정금액	*반기보고에 있음**
정기보고 관련	월별 전자보고		매월말일+7일	기 보고내용 수정시 농식품모태펀드에 통보필요	월 정기보고
	반기별 고용현황보고 * 투자기업의 개인정보가 포함되지 않은 4대보험 사업장 가입자명부, 총 고용인원 및 청년(만15~39세) 고용인원 현황자료		매반기 말일+15일 (첨부문서) 4대보험 사업장 가입장 명부	ERP시스템을통한 전자보고	월 정기보고 (투자기업BSPL)
	투자보고회 개최		2Q : 반기종료일+2개월 4Q : 결산종료일+3개월		반기보고
	자펀드 Valuation (상,하반기)		2Q, 4Q	홈페이지 통해 공지	
	투자금 실사보고		투자금 집행일로부터 1년 이내 단, 프로젝트 투자의 경우 Min[투자금 집행일로부터 1년 이내, 투자금에 대한 사용이 완료된 시점 이후 3개월 이내]	농금원 공통양식 참조	투자금실사보고

※ 보고항목은 APFS 가이드라인 참조 2018.12월 가이드라인에 조합원총회, 관리보수 보고항목은 없는데, 이번에 추가된 건이라고 함

* 농금원에서 받은 개발목록에 출자금납입계획, 조합회수계획, 자산배분계획에 대한 부분은 별도 보고메뉴는 없고, "반기보고" 에만 있습니다. 변동사항이 생길 경우 농금원의 공지가 우선되므로, 변동사항이 있으시면 아이비센터로 연락주세요.

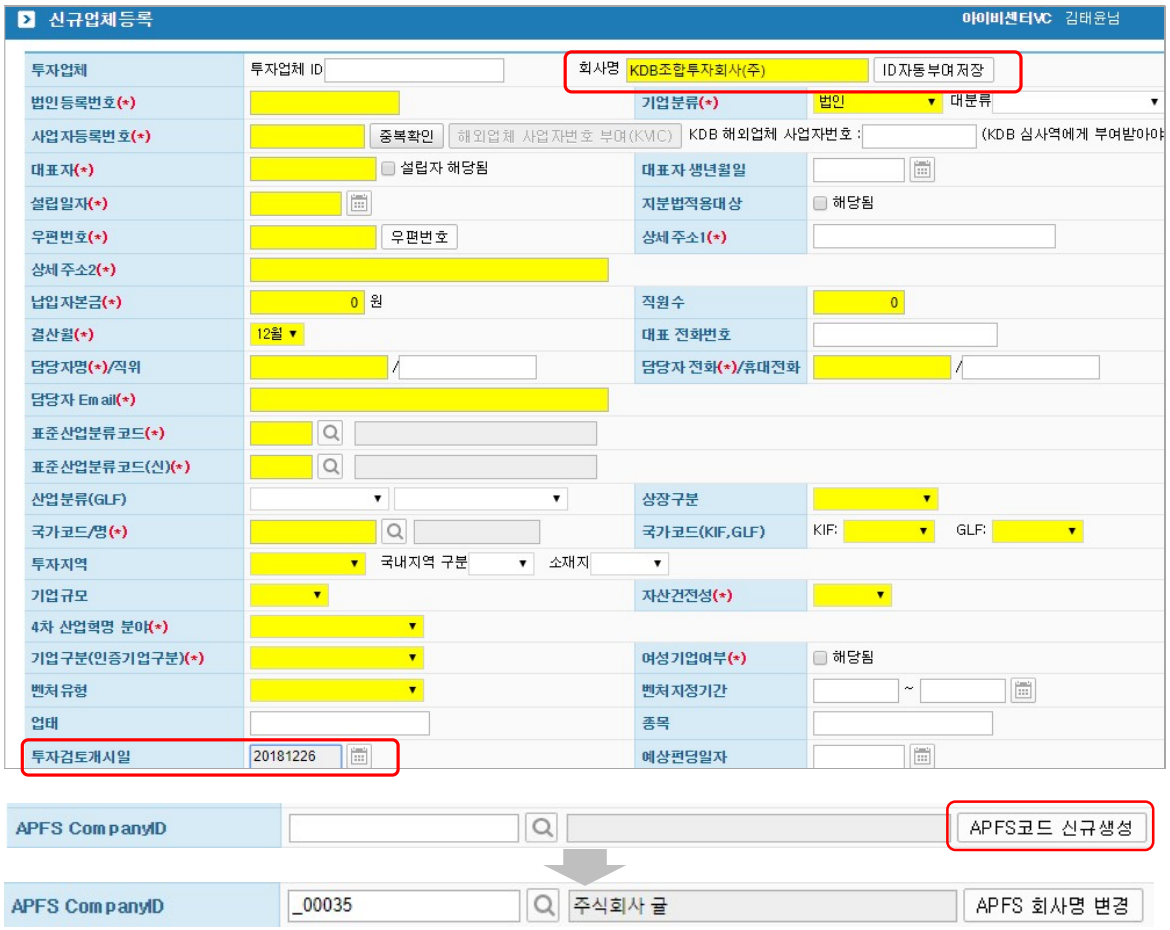
3.1 투심보고 (일정, 결과, 계약서)

신규업체, 프로젝트 등록 ▶ 일정보고등록

3.1.0 신규업체 및 프로젝트 등록

(1) 신규업체 등록

경로 : 투자관리> 투자결정관리> 투자업체 등록

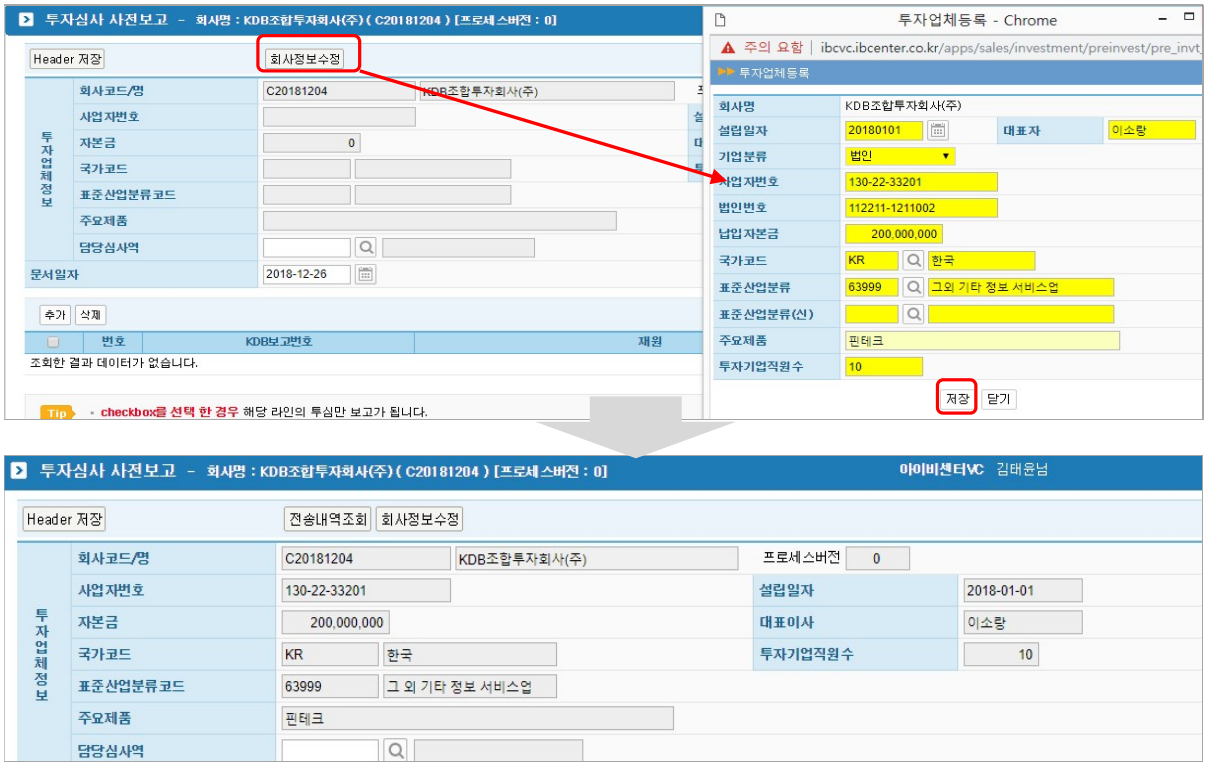


- 신규업체등록 : 회사명, 투자검토개시일, 최초발굴자를 입력하고, [ID자동부여저장] 을 클릭하면 투자업체가 등록 됩니다.
- APFS CompanyID 생성 : APFS코드 신규생성 클릭하여 전자보고코드 생성
- 투자회사에 대한 정보는 다음단계 (전자보고> 투자사전검토 일정보고) 에서 등록합니다.

(2) 기업정보 등록

헤더부분에서 투자업체 정보가 부족하면, [회사정보수정] 버튼을 클릭하면 팝업창이 뜹니다. 팝업에서 투자회사정보를 등록 후 [저장]을 클릭하면 일정보고에 반영됩니다.

경로 : 투자관리>전자보고> 투심보고 및 투자계약서, 투자조건체크리스트



(3) 프로젝트 코드 등록 (프로젝트 투자인 경우)

경로 : 투자관리> 투자결정관리> 코드관리> 프로젝트코드

- 프로젝트 코드 등록

  ① 프로젝트명, 투자액, 프로젝트유형(KIF,GLF,APFS), 프로젝트유형(APFS) 정보를 입력하고 [ID 자동 부여저장]을 클릭하여 프로젝트코드를 등록합니다.

  ② 화면하단에 [APFS코드테이블에 신규생성]을 클릭 하여 전자보고코드를 생성합니다.

프로젝트 투자가 있을 경우 프로젝트 등록 후 APFS 프로젝트 코드를 부여해야 전자보고 시 누락 사항이 발생하지 않습니다.

3.1.1 투심보고 리스트

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 기타보고> 투심보고

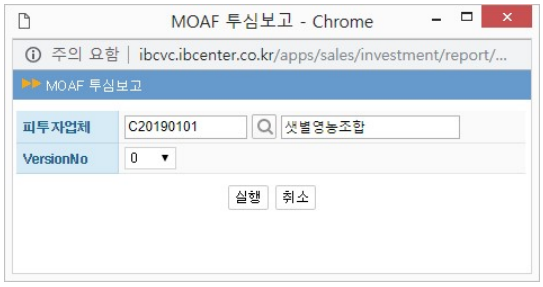
<이용방법>

- 투자심사 일정 등록 :

  ① [추가] 버튼을 클릭합니다.

  이미 등록된 일정을 수정할 때는 [투자심사 조회]를 클릭합니다.

  ② 팝업에서 투자회사를 선택하고, [실행]을 클릭합니다.



※ APFS companyID가 등록된 투자업체 만 팝업에서 조회 할 수 있습니다. 추가하려는 회사가 없다면, 투자회사리스트> 회사정보조회> APFS company ID를 확인해주세요.

  ③ 다음페이지의 "투심보고내용" 페이지에서 일정보고 내용을 입력 하고 전송합니다.

- 조회 : 조회 할 라인을 선택하고 [투자심사 조회]를 클릭합니다.
- 수정, 삭제 : 전송한 내역은 삭제 할 수 없습니다.
- 전송상태 설명

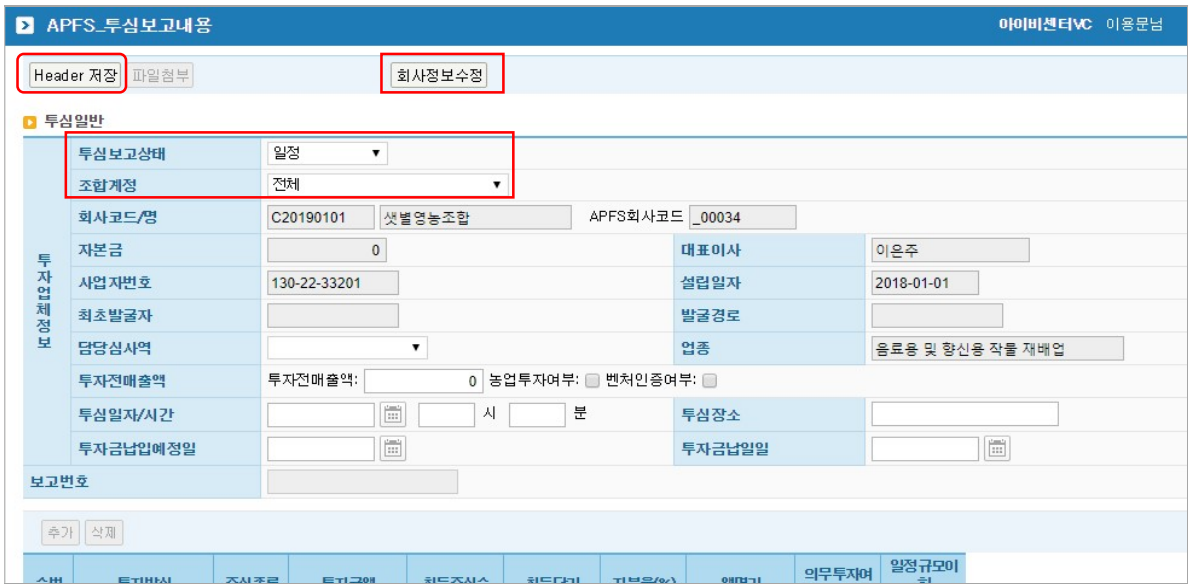
  - 보고상태 : 일정, 결과, 계약서의 최종 전송 상태를 표시합니다. 보고상태가 "결과"인 경우 투심결과까지 전송했다는 의미입니다.

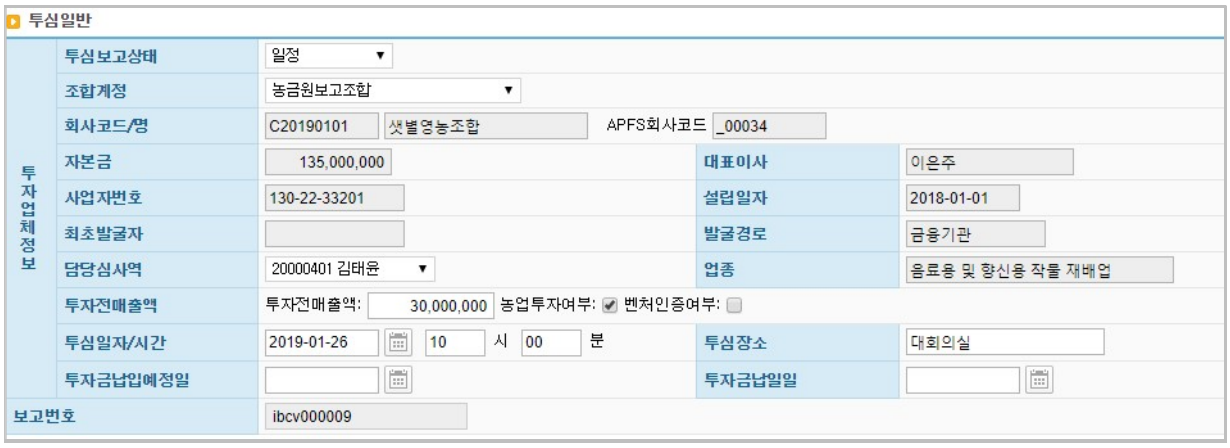
일정전송여부	결과전송여부	계약서전송여부	투심확정여부	투심승인여부
전송여부를 N, Y 로 표시	전송여부를 N, Y 로 표시	전송여부를 N, Y 로 표시	농금원에서 확정여부를 N, Y로 표시	농금원에서 승인여부를 N, Y로 표시

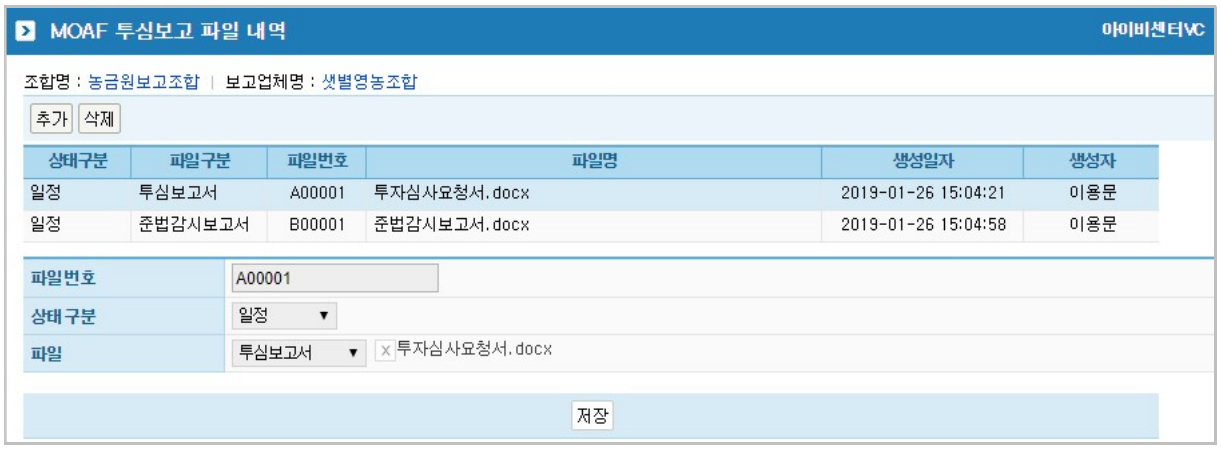
- 투심 확정 후 수정 : 투심확정여부가 "Y"인 투심번호는 내용을 수정, 재전송 할 수 없습니다. 이 경우 농금원 담당 심사역에게 요청하여 심사역이 "확정" 상태를 풀어주면, 내용을 수정 할 수 있습니다. 농금원에서 확정을 풀었으나 바로 반영되지 않는 경우 [APFS확정여부 끌어오기]를 클릭하여 상태를 확인합니다.
- APFS 확정여부를 확인하려면 투심번호를 선택하고, [APFS 확정여부 끌어오기]를 클릭합니다.
- 데이터전송History : 해당 건에 대해 보고 전송일, 전송자 정보를 확인

3.1.2 일정보고

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 기타보고> 투심보고







<이용방법>

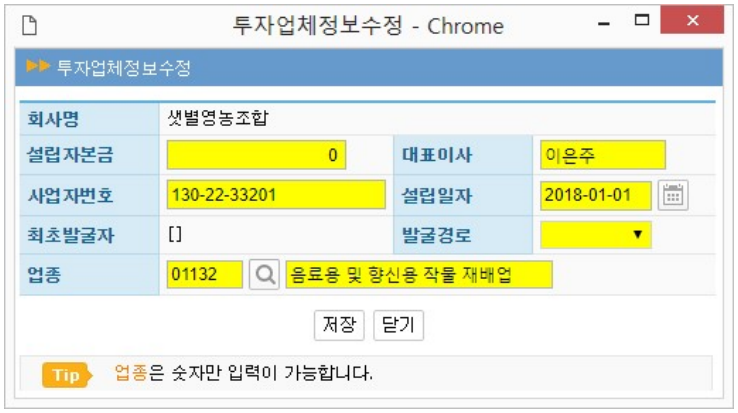
(1) 투자기업정보 저장 → (2) 투심상세등록 → (3) 첨부파일 등록 → (4) 전송

(1) 투자기업 정보 (필수)

① 투자회사에 대한 정보 중 비어있는 게 있으면 [회사정보 수정] 을 클릭하여 팝업에서 입력 후 저장 합니다.

- 설립자본금(투자검토 시점의 자본금), 대표이사, 사업자번호, 설립일자, 발굴경로, 업종을 선택 하고 [저장] 합니다.

※ 투자금납입예정일은 투심결과에서, 투자금납입일은 계약서 전송단계에서 입력합니다. 일정 보고시는 비워둠



② 투심보고 상태 : "일정" 선택

조합계정 : 투자계정 선택 (농금원 보고 조합만 표시됨)

최초발굴자 : 투자결정관리> 투자검토중인 회사정보> 회사정보> "최초발굴자"에서 등록합니다.

담당심사역, 투자전매출액, 농업투자여부, 벤처인증여부 입력

투심일자와 시간, 투심장소를 입력 하고 **[Header저장] 버튼**을 클릭 합니다.

(2) 투심상세 (필수)

- 주식, 채권, 프로젝트 투자에 따라 입력항목이 다릅니다.
  - 주식(신주, 구주) : 투자금액, 투자방식, 액면가, 주당취득단가, 주식종류(보통주, 우선주),

취득주식수
- 전환사채, 신주인수권부사채 : 투자금액, 투자방식, 취득단가, 지분율(전환지분율)
- 프로젝트 투자 : 투자금액, 투자방식(프로젝트), 프로젝트유형과 프로젝트코드
- 의무투자여부, 일정규모이하 투자여부 선택

- 동일한 투자업체에 두 개 이상의 투자유형 : [추가]버튼을 클릭하여 투자방식에 따른 투심보고항목을 입력 하고 [저장] 합니다.

(3) 첨부파일

- 상태구분 "일정" 을 선택하고 투심보고서, 준법감시보고서 등의 자료를 첨부합니다.
- 파일번호는 자동으로 생성됩니다. 파일 등록 후 파일구분은 변경되지 않으므로 삭제 후 다시 선택합니다. LP보고시 파일구분에 따라 파일 유형이 구분되기 때문에 투심보고서, 준법감시보고서는 바르게 선택해야 합니다.
- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 ☒ 를 클릭하여 삭제

(4) 전송 : 투심보고리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 (심사보고서, 준법감시보고서) 등록 후 투심보고리스트 에서 보고할 투심번호를 선택한 후에 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다.

② APFS전송 버튼을 누르면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송을 하면 일정전송에 "Y"로 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

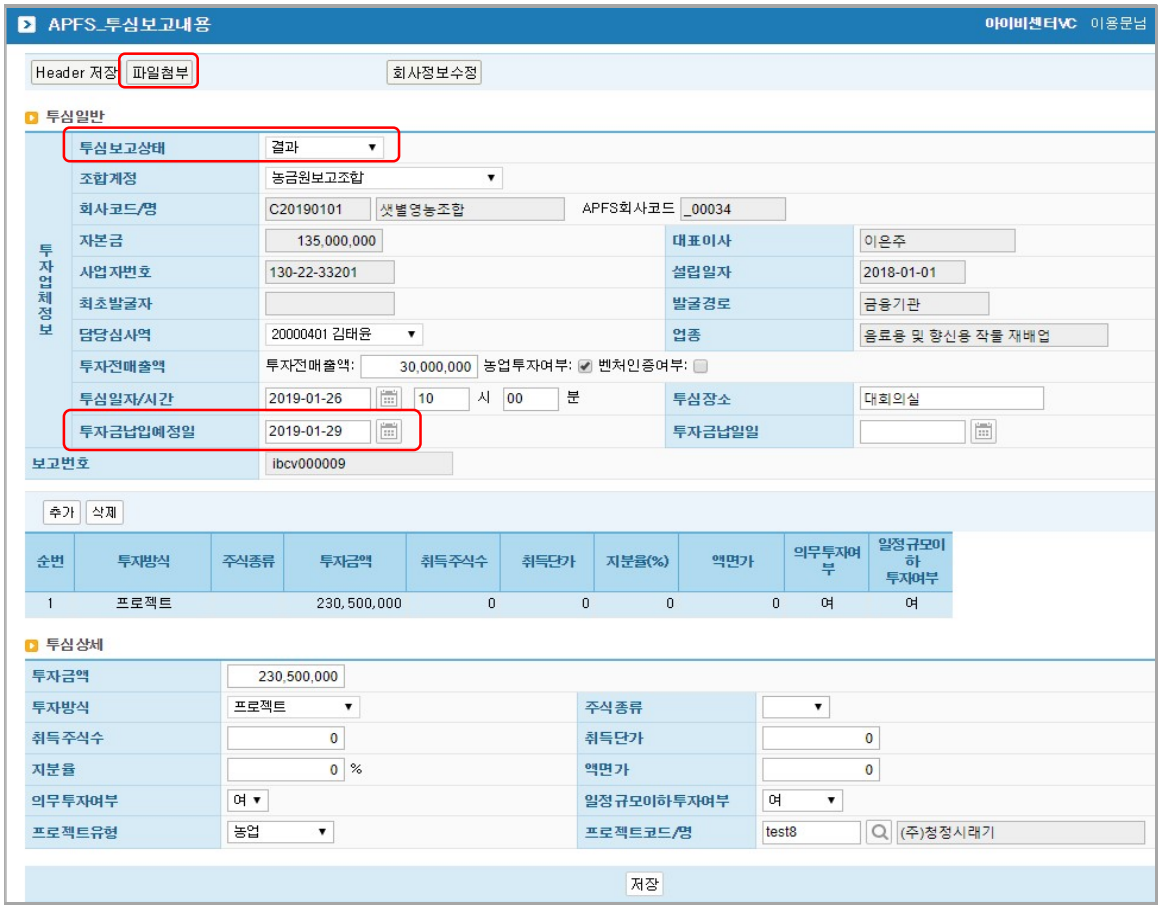
- **삭제 :** 레코드를 삭제합니다. APFS 전송내역이 있으면 삭제할 수 없습니다.
- 투심 확정 후 수정 : 투심확정여부가 "Y"인 투심번호는 내용을 수정, 재전송 할 수 없습니다. 이 경우 농금원 담당 심사역에게 요청하여 심사역이 "확정" 상태를 풀어주면, 내용을 수정할 수 있습니다. 농금원에서 확정을 풀었으나 바로 반영되지 않는 경우 [APFS확정여부 끌어오기]를 클릭하여 상태를 확인합니다.

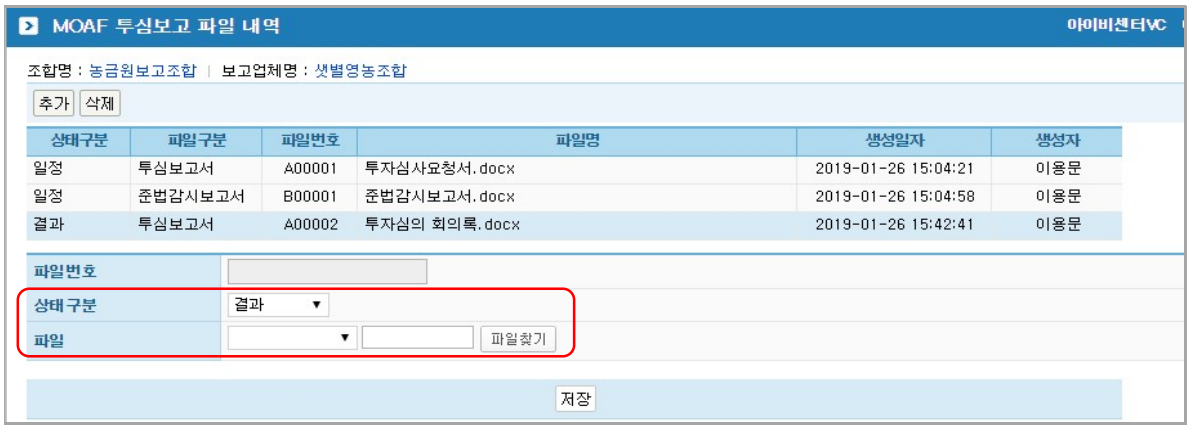
MOAF번호	계정	투자업체	투심일자	총투자액	보고상태	일정전송여부	결과전송여부	계약서전송여부	투심확정여부	투심승인여부
ibcv000009	[_06] 농금원보고조합	[_00034] 샛별영농조합	2019-01-26	230,500,000	일정	N	N	N	미확정	미결

3.1.3 결과보고

투심결과와 투심위의사록을 APFS에 전송합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 기타보고> 투심보고





(1) 투심결과보고 생성

APFS투심보고 리스트에서 일정보고 한 투심번호을 선택하고 [조회]를 클릭합니다. 투심결과보고는 "일정"보고 후에 결과를 보고 할 수 있습니다.

(2) 투자기업 정보 (필수)

① 투심보고상태 "결과"를 선택하고 투자금납입예정일을 입력하고 [Header저장]이나 [저장]을 클릭 합니다.

(3) 투심상세 (필수)

- 일정보고 내용이 기본으로 끌어오므로, 투심위 후 변동된 내용을 입력 후 [저장] 합니다.
- 주식, 채권, 프로젝트 투자에 따라 입력항목이 다릅니다.
  - 주식(신주, 구주) : 투자금액, 투자방식, 액면가, 주당취득단가, 주식종류(보통주, 우선주), 취득주식수
  - 전환사채, 신주인수권부사채 : 투자금액, 투자방식, 취득단가, 지분율(전환지분율)
  - 프로젝트 투자 : 투자금액, 투자방식(프로젝트), 프로젝트유형과 프로젝트코드
  - 의무투자여부, 일정규모이하 투자여부 선택
- 동일한 투자업체에 두 개 이상의 투자유형 : [추가]버튼을 클릭하여 투자방식에 따른 투심보고항목을 입력 하고 [저장] 합니다.

(4) 첨부파일

- 상태구분 "결과" 을 선택, 파일 구분은 "투심결과의사록"을 선택하고 의사록 자료를 첨부합니다.

- 파일번호는 자동으로 생성됩니다. 파일 등록 후 파일구분은 변경되지 않으므로 삭제 후 다시 선택합니다. LP보고시 파일구분에 따라 파일 유형이 구분되기 때문에 투심결과의사록은 바르게 선택해야 합니다.

- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 ☒ 를 클릭하여 삭제

(5) 전송 : 투심보고리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 (투심위의사록) 등록 후 투심보고리스트 에서 보고할 라인을 선택한 후에 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다.

② APFS전송 버튼을 누르면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송을 하면 결과전송여부에 "Y"로 표시됩니다.

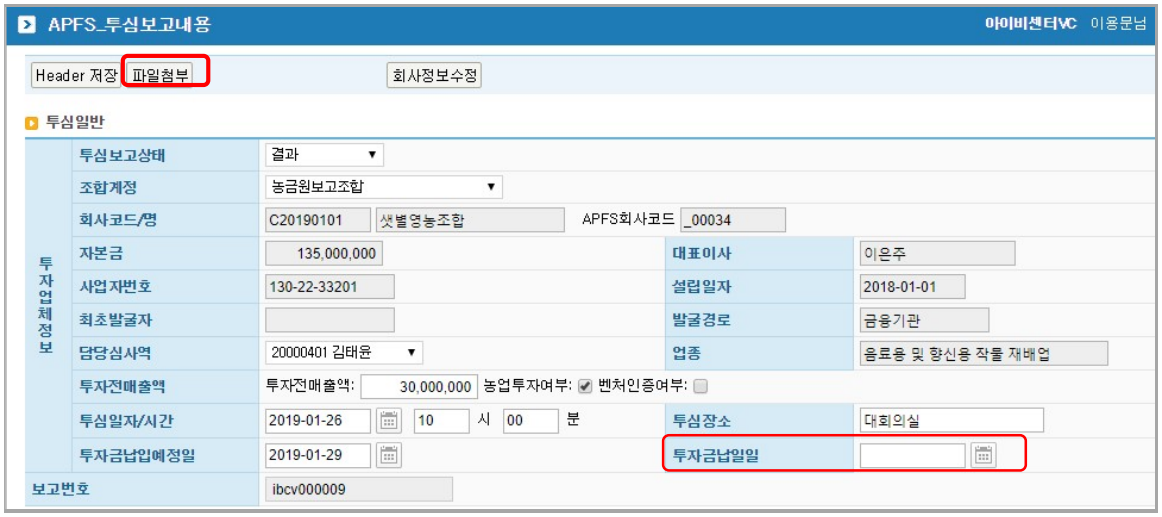
※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

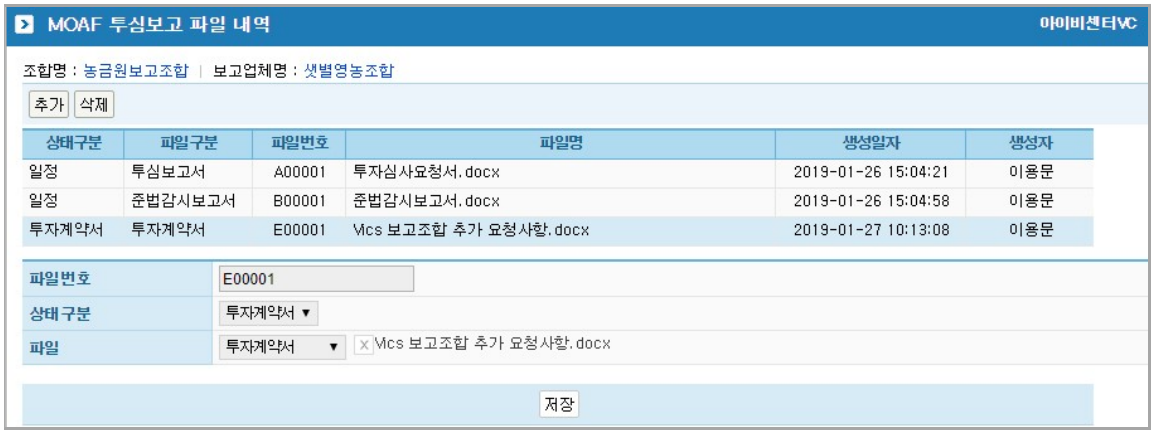
- 투심 확정 후 수정 : 투심확정여부가 "Y"인 투심번호는 내용을 수정, 재전송 할 수 없습니다. 이 경우 농금원 담당 심사역에게 요청하여 심사역이 "확정" 상태를 풀어주면, 내용을 수정할 수 있습니다. 농금원에서 확정을 풀었으나 바로 반영되지 않는 경우 [APFS확정여부 끌어오기]를 클릭하여 상태를 확인합니다.

3.1.4 계약서전송

자금집행 전 투자계약서를 전송합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> 기타보고> 투심보고





(1) 투자계약서 생성

투심 결과보고 전송 후에 계약서를 전송할 수 있습니다.

APFS투심보고 리스트에서 결과보고 한 투심번호를 선택하고 [조회]를 클릭합니다.

(2) 투자기업 정보 (필수)

① 투자금납입일을 입력하고 [Header저장]이나 [저장]을 클릭 합니다.

(3) 첨부파일

- 상태구분 "투자계약서" 을 선택, 파일구분은 "투자계약서"을 선택하고 계약서를 첨부합니다.
- 파일번호는 자동으로 생성됩니다. 파일 등록 후 파일구분은 변경되지 않으므로 삭제 후 다시 선택합니다. LP보고시 파일구분에 따라 파일 유형이 구분되기 때문에 투자계약서를 바르게 선택해야 합니다.
- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 X 를 클릭하여 삭제

(4) 전송 : 투심보고리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 (투자계약서) 등록 후 투심보고리스트 에서 보고할 투심번호를 선택한 후에 [계약서전송] 버튼을 클릭합니다.

② 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

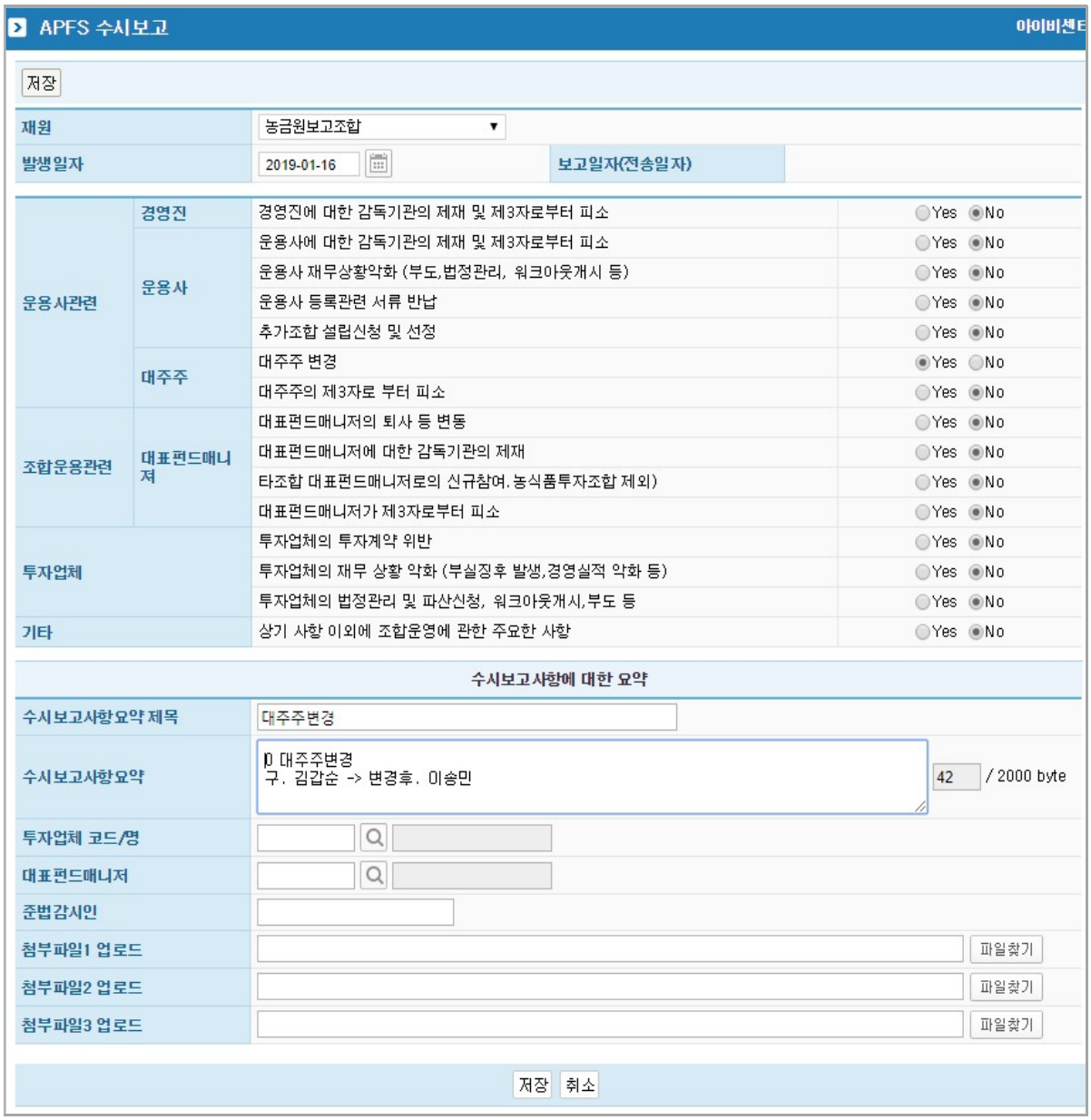
③ 전송을 하면 계약서전송여부에 "Y"로 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

3.2 수시보고

운용사, 투자기업에 대한 보고사항이 발생시 보고합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 수시보고



- 수시보고 등록 :

① APFS 수시보고 리스트에서 [추가] 버튼을 클릭합니다.

② 수시보고 페이지에서 재원, 발생일자, 보고항목에 yes를 체크
요약제목, 수시보고사항 요약, 대표펀드매니저, 준법감시인을 입력 하고
투자업체에 대한 보고사항인 경우 "투자업체코드"를 클릭하여 선택합니다.
[저장]을 클릭 합니다.

※ 보고항목은 APFS가 지정한 항목입니다.

※ 동일한 보고일자는 1번만 전송됩니다. 하루에 두 번이상 수시보고를 해야한다면 보고일자를 바꾸어서 입력해주세요.

③ 첨부파일을 첨부하고 [저장]을 클릭합니다.

- APFS 전송 :

① 보고내용 등록 후 수시보고 리스트에서 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다.

② APFS전송 버튼을 누르면 진행 팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송이 완료되면 보고일자와 시간이 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

- 삭제 : 레코드를 삭제합니다. APFS 전송내역이 있으면 삭제 할 수 없습니다.
- 데이터전송History : 해당 건에 대해 보고 전송일, 전송자 정보를 확인

3.3 분기보고

매 분기에 분기보고 파일을 해당 양식에 따라 내용을 작성하여 전송합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 분기보고

- 분기보고 등록

  ① [추가]를 클릭합니다.

  ② 분기보고 파일등록화면에서 재원, 해당연도, 보고분기를 선택하고 [저장]을 클릭합니다.

  ③ 업로드 레코드가 활성화 되면, APFS보고양식, 회계감사자료 등을 각각 [파일찾기]를 하여 첨부합니다. (반기 보고시 회계감사자료링크에 결산자료를 첨부합니다.)
- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 ⊗ 아이콘을 클릭하면 첨부파일이 삭제됩니다.
- APFS 전송 :

  - 분기보고리스트에서 전송

  ① 보고내용 등록 후 수시보고 리스트에서 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다.

  ② APFS전송 버튼을 누르면 진행 팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

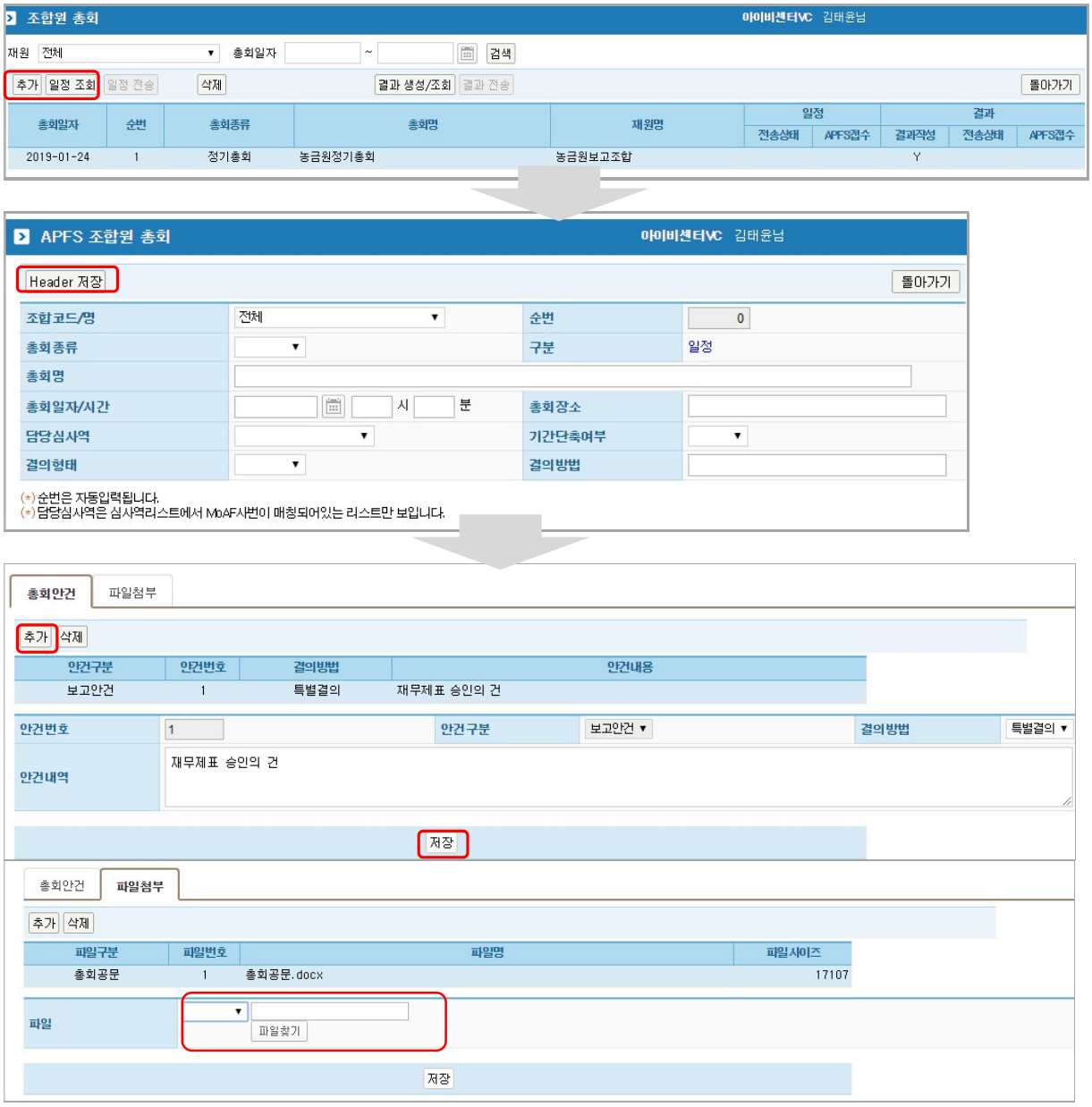
  ③ 전송이 완료되면 전송완료 "Y", 보고일자와 시간이 표시됩니다.
- ※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)
- 입력/수정 : 입력된 분기보고 사항을 조회합니다.
- 보고리스트 삭제 : 선택한 분기 라인을 삭제합니다. 업로드 된 첨부파일이 없고, APFS 전송이 실행되지 않은 상태에서 삭제할 수 있습니다. APFS 전송내역이 있으면 삭제 할 수 없습니다.
- 데이터전송History : 해당 건에 대해 보고 전송일, 전송자 정보를 확인

3.4 조합원 총회(신규)

3.4.1 일정 보고

총회 일정과 결과를 보고합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 조합원총회(신규)



- 총회종류 : 정기총회, 임시총회, 간담회, 보고회, 결성총회, 해산총회, 청산총회, 기타
- 총회 일정 등록 :

  ① 리스트에서 [추가] 버튼을 클릭합니다.

  ② 총회 화면에서 총회종류, 조합, 총회명, 총회일자와 시간, 총회장소, 심사역, 기간단축여부, 결의형태, 결의방법을 입력합니다.

  ③ [Header저장]을 클릭 하여 저장 합니다.

  ④ 총회안건 탭이 활성화 되면 안건을 입력하고 [저장] 합니다. 안건번호는 자동생성 됩니다.

- 안건구분 : 보고안건, 부의안건
- 결의방법 : 부의안건은 선택 결의방법 (특별결의, 일반결의, 전원동의)를 선택합니다.

안건이 여러 개인 경우 ④을 반복하여 안건을 모두 등록 합니다.

⑤ 파일첨부 탭을 클릭하여 첨부파일을 등록 합니다.

- 파일구분 : 총회공문(필수), 총회의안(필수), 총회자료 기타에서 선택 하여 하나씩 등록 (파일구분은 수정되지 않기 때문에, 등록 할 때 구분을 잘 선택합니다.)

※ 파일명은 한글, 영문, 특수문자 확장자 포함 30자 이내로 입력

- 첨부파일 수정 : 파일구분을 변경할 수 없습니다. 삭제 후 다시 추가해주세요
  - 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 X 를 클릭하여 삭제
- 전송

- 조합원총회리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 등록 후 조합원총회리스트에서 보고 할 라인를 선택한 후에 [일정전송] 버튼을 클릭합니다.

② [일정전송] 버튼을 클릭하면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송을 하면 일정 전송상태에 "Y"로 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

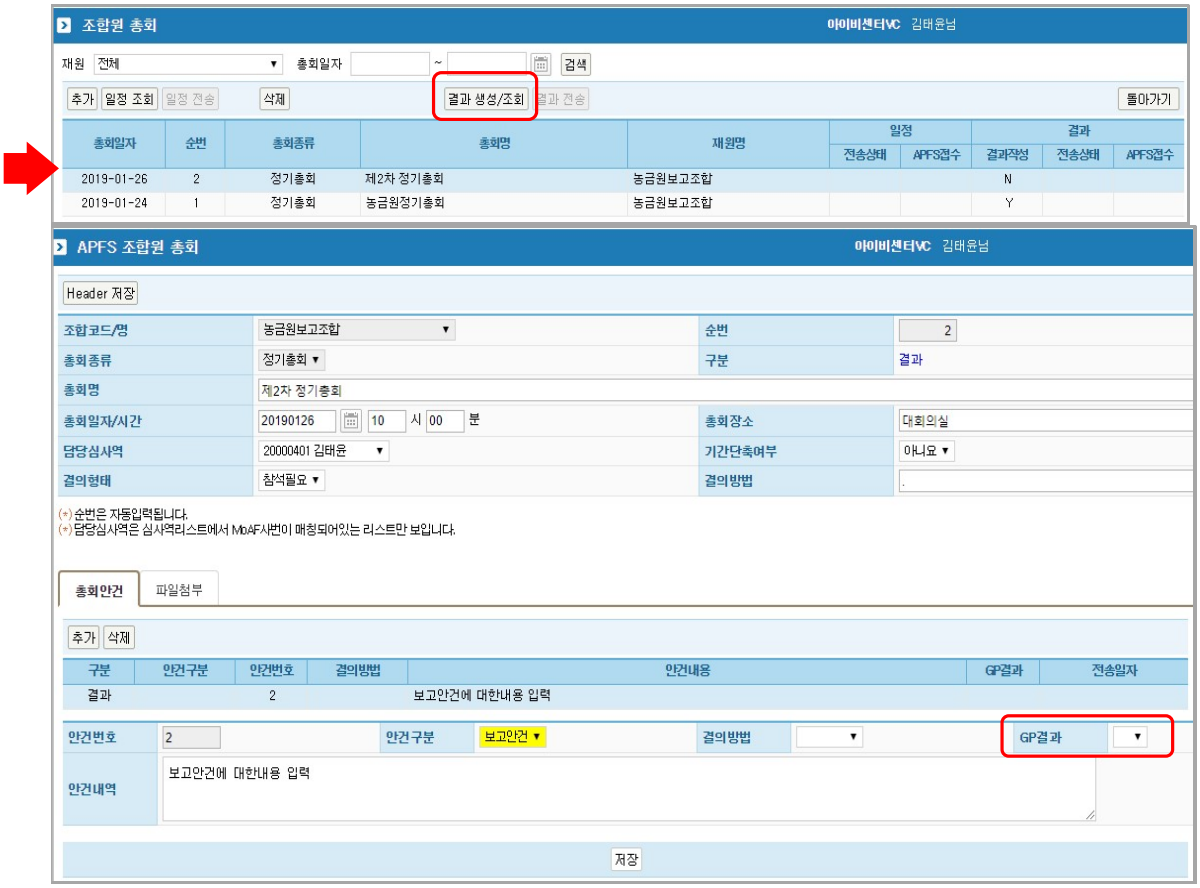
- APFS 접수 후 수정 : APFS접수상태가 "Y"인 보고는 내용을 수정, 재전송 할 수 없습니다. 이 경우 농금원 담당 심사역에게 요청하여 심사역이 "접수" 상태를 풀어주면, 내용을 수정 할 수 있습니다.

- 일정조회 : 등록한 총회일정 내용을 조회 합니다.
- 삭제 : 레코드를 삭제합니다. APFS 전송내역이 있으면 삭제 할 수 없습니다. 삭제가 필요하면 개발사로 문의주세요.

3.4.2 결과 보고

총회 결과를 보고 합니다. 총회일정의 안건등록을 완료 한 후에 전송이 가능합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 조합원총회(신규)



- 총회 결과 등록 :

① 조합원총회 리스트에서 일정 보고라인을 선택하고 [결과 생성/조회] 버튼을 클릭하여 총회결과를 생성합니다.

② 총회안건 내용은 일정에서 끌어옵니다. GP결과, LP결과를 가, 부에서 선택하고 저장 합니다. 부의안건 GP결과 "필수"

③ 파일첨부 탭에서 첨부파일을 등록 합니다.

- 파일구분 : 결과보고는 총회의사록 첨부파일은 필수항목 입니다.

(파일구분은 수정되지 않기 때문에, 등록 할 때 잘 선택해주세요!)

- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 X 를 클릭하여 삭제
- 전송

- 조합원총회리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 등록 후 조합원총회리스트에서 보고 할 라인를 선택한 후에 [결과전송] 버튼을 클릭합니다.

② [결과전송] 버튼을 클릭하면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송을 하면 결과 전송상태에 "Y"로 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

- APFS 접수 후 수정 : APFS접수상태가 "Y"인 보고는 내용을 수정, 재전송 할 수 없습니다. 이 경우 농금원 담당 심사역에게 요청하여 심사역이 "접수" 상태를 풀어주면, 내용을 수정 할 수 있습니다.

- 조회 : 조회할 라인을 선택하고 [결과생성/조회]를 하여 조합원총회 입력내용을 조회 할 수 있습니다.
- 수정, 삭제 : APFS 접수상태가 "접수"인 경우 결과보고는 수정, 삭제, 재전송이 되지 않습니다.

3.5 관리보수

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 관리보수(신규)

- 관리보수 지급일은 동일한데, 관리보수산출 방법이 다른 경우 산출방식에 따라 분리하여 입력합니다.

  (예) 관리보수 지급일 : 2019.04.02 ₩33,550,000

일자	산출기준	
19.01.01 ~ 19.02.25 56일	출자액정액 기준	
19.02.26 ~ 19.03.31 33일	투자잔액 기준	

- 관리보수/ 성과보수 등록 :

  ① 관리보수 리스트에서 [추가]를 클릭합니다. 팝업창에 재원, 지급일자를 입력 하고 [실행] 합니다. 관리보수 산출/지급내역 화면으로 이동합니다.

  ② 지급한 관리보수에 대해 아래 항목을 입력합니다.

  - 구분 : 관리보수, 성과보수, 인센티브 중 선택
  - 관리보수코드 : 출자약정기준, 투자잔액기준 중 선택
  - 관리보수계산 개시일/종료일 (산출방식이 다른 경우 계산일자를 구분하여 기재)
  - 관리보수대상금액 종류 : 출자약정액, 출자납입액, 투자잔액
  - 산출방식 : 분기별잔액, 분기평잔 중 선택

- 관리보수 대상금액 : 입력
- 관리보수율 : 입력
- 관리보수 최종금액 : "□직접입력"에 체크하면 관리보수금액 직접입력 가능하고, 직접입력 하지 않으면 계산식에 의해 자동계산됩니다.
- 지급구분 : 지급, 삭감, 환급 중 선택
- 실제 지급 일자 : 일자가 실제지급일이면 입력하지 않습니다.
- 비고(지출내역)
- 저장 : 하면 관리보수최종금액이 계산되고, 산출내역/계산산식에 계산식이 표시됩니다.
- 저장 후 산출내역/계산산식에 산출내역 상세설명을 입력하고 [저장] 합니다.

※ 관리보수 지급일은 동일한데, 관리보수산출 방법이 다른 경우 산출방식에 따라 [추가]를 클릭하여 ②를 반복하여 분리하여 등록합니다.

- 입력한 내용은 농금원 반기보고서 작성에 이용됩니다.

APFS 관리보수 산출/지급내역

관리 > APFS(농업정책보험금) > 농업정 리스트 > APFS 영업보고

[재원:] [기준연월:201812]

구분	순번	산출시작일	산출종료일	금액	일수	보수율(%)	관리보수	관리보수계산산식
투자잔액 기준	1			0	0	0.0	0	
합계							0	

총건수 : 1건

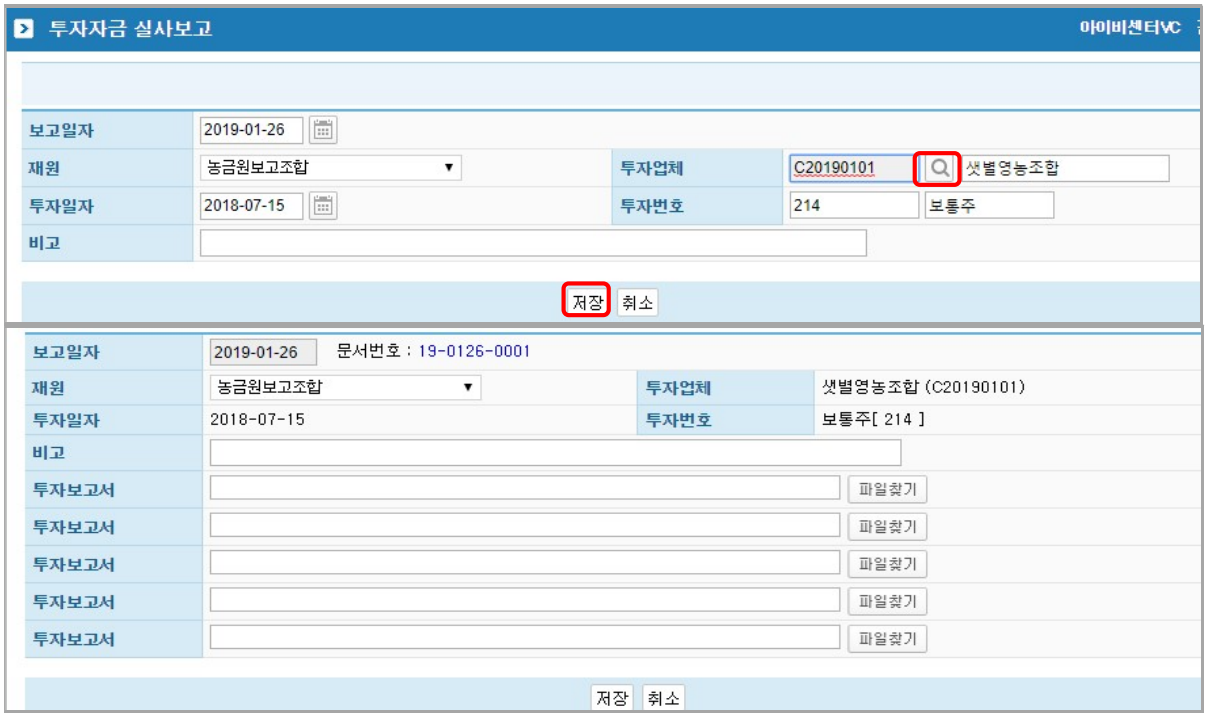
- 전송

- APFS 관리보수 리스트 상단에 APFS전송을 누르면 전송이 되고 전송일자와 전송자가 리스트에 표시됩니다.

3.6 투자자금 실사보고

투자자금 실사보고를 전송합니다.
투자금 집행일로부터 1년이내, (단, 프로젝트투자의 경우 투자금 집행일로부터 1년이내, 투자금에 대한 사용이 완료된 시점 이후 2개월 이내 기간 중 빠른 일자에 보고)

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 투자자금실사보고



- 투자번호 별로 실사보고서를 등록해야 합니다. ①~④를 반복하여 투자번호(투자ID)별로 실사보고서를 등록합니다.
- 실사보고 등록 :
  ① 리스트에서 [추가]버튼을 클릭합니다.
  ② 보고일자, 재원, 투자업체를 선택 합니다.
  - 투자업체에 투자정보(투자ID, 약정정보) 가 2개 이상이면, 팝업창에서 해당 건을 선택하고, 1건이면 투자일자, 투자번호가 자동으로 표시됩니다.
  ③ 비고 입력 후 [저장]을 클릭합니다.
  ④ 실사보고서를 첨부합니다.
  ※ 파일명은 한글, 영문, 특수문자 확장자 포함 30자이내로 입력합니다.
- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 X 를 클릭하여 삭제

- 전송

 - 조합원총회리스트에서 전송

① 보고내용과 첨부파일 등록 후 조합원총회리스트에서 보고 할 라인를 선택한 후에 [결과전송] 버튼을 클릭합니다.

② [결과전송] 버튼을 클릭하면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

③ 전송을 하면 결과 전송상태에 "Y"로 표시됩니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

- 전송내역 삭제 : APFS에 보고한 내용은 삭제할 수 없습니다.
- 데이터전송History : 해당 건에 대해 보고 전송일, 전송자 정보를 확인

3.7 출자금납입관리, 배당금관리

출자금납입과 배당금 지급이 발생한 경우 사유발생일 +2영업일 내에 APFS 에 보고해야 하는데, 이 경우 아래의 순서에 따라 진행합니다.

- 전송

① 1.15 출자/배분보고와 첨부파일, 1.16 출자분배상세를 참고하여 출자, 분배 거래를 모두 등록

② APFS 전자보고> 월정기보고> [전체업데이트] 를 실행

③ 출자/배분보고(INDIVMST),
출자배분상세(INVDIVDTL),
출자배분첨부파일(INVDIVFL) 항목 오른쪽에 [전송]버튼을 각각 클릭하여 APFS에 전송

- [전송] 버튼을 클릭하면 진행팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

3.8 수탁기관 실물자료검증

수탁기관 실물자료 검증은 수탁기관에서 보고한 내용과 ERP를 통하여 보고한 투자자산과 미투자자산 보유현황이 일치하는지를 보여주는 화면입니다.

ERP에서 월보고 전송 > 농금원 사이트에 접속 로그인 > 실물검증 일치 확인

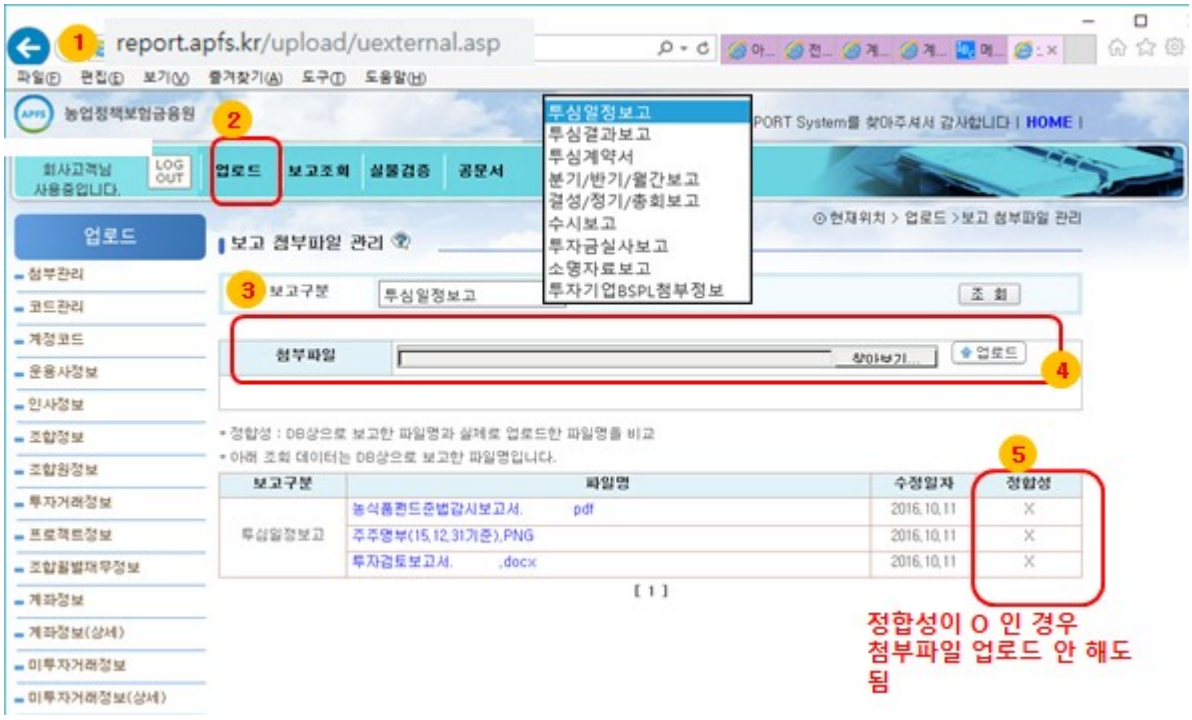
ERP> 전자보고> APFS > 월정기보고 전체전송

① http://report.apfs.kr/ 로그인
② 실물검증 클릭
③ 자펀드, 기준연월 선택 후 [조회] 버튼 클릭
④ 일치여부 확인

3.9 첨부파일 확인

농업정책보험금융원의 정책으로 첨부파일이 바로 전송되지 않습니다. 업무편의를 위해 바로 전송될 수 있도록 처리하고 있으나 종종 누락되는 경우가 있습니다. 파일이 정상적으로 올라갔는지 확인해야 합니다.

보고내용 ERP 등록 > APFS 전송 > 농금원사이트에 접속 로그인 > 업로드파일 확인



① http://report.apfs.kr/ 사이트에 접속, 로그인

② 메뉴 중 "업로드" 클릭

③ 보고구분 선택 (전자보고 하려는 항목 선택, ERP의 보고항목과 일치하여야 함

④ 첨부파일을 [찾아보기] 하여 선택하고 [업로드] 실행 (ERP에 업로드한 파일과 동일한 파일, 파일명을 업로드 합니다)

⑤ 정합성이 "O"으로 된 것을 확인 → **완료**

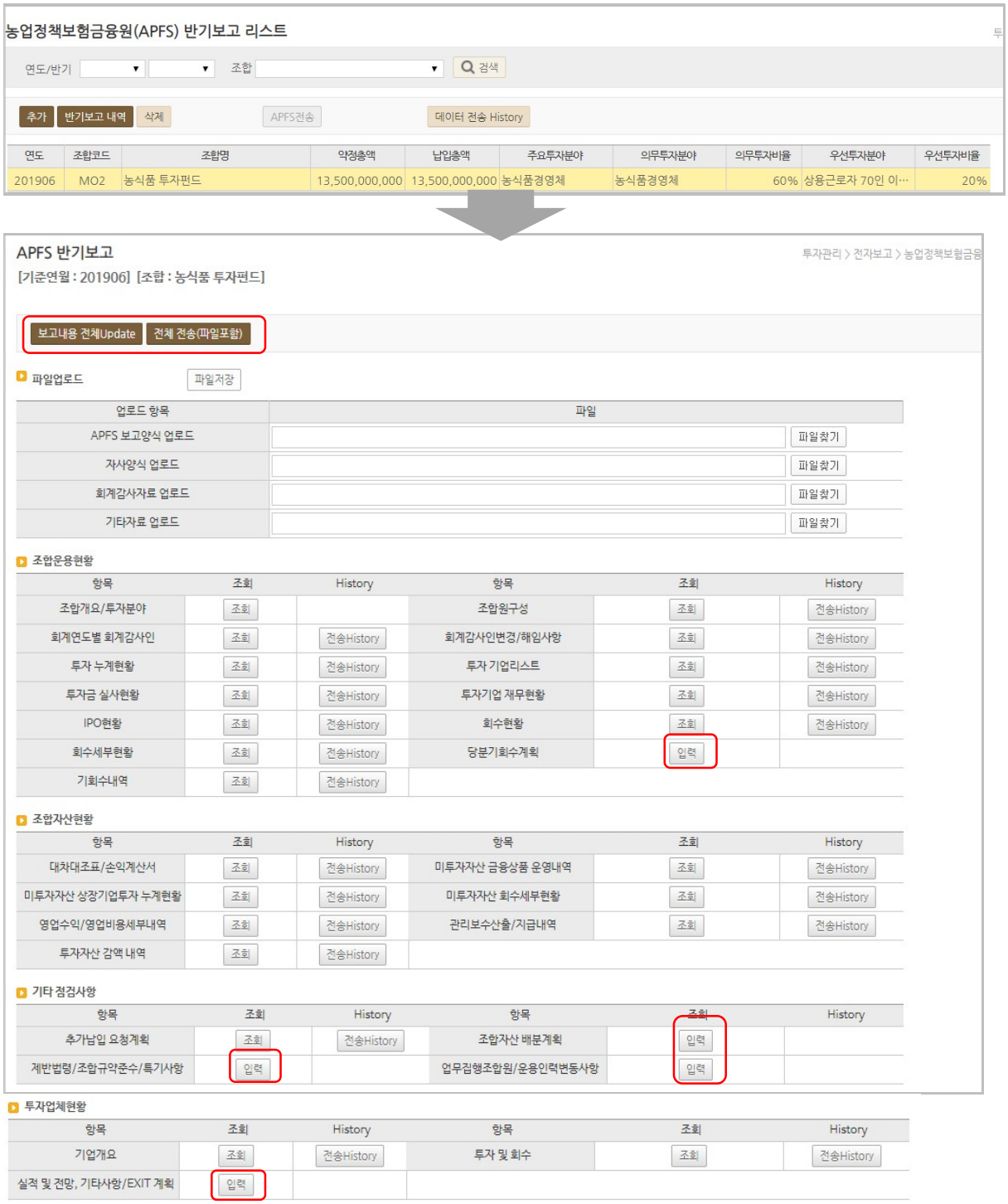
(첨부파일 명은 ERP에 업로드 한 것과 동일해야 합니다.)

4. 반기보고

4.1 리스트 화면

반기보고를 전산으로 작성하고 농금원(APFS)에 전산파일 형태로 전송합니다. 기존에 워드나 한글로 작성하여 PDF 파일로 전송하던 방식에 전산파일 형태로 반기보고서를 전송하는 기능이 추가되었습니다. 작성 방식은 농금원의 가이드에 따라 작성합니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 반기보고



- 반기보고 등록 :
  ① 연도와 상반기/하반기, 조합을 선택합니다.
  ② [추가] 버튼을 클릭하면, 반기보고 작성 메뉴로 이동합니다.
- 반기보고 내용 조회 및 수정 : 조회할 연도를 선택하고 [반기보고 내역] 버튼을 클릭하면 반기보고 작성 메뉴로 이동합니다.

- 반기보고 작성 : 보고항목 별로 모든 내용을 입력하고, [보고내용 전체update]를 클릭하면, ERP에 입력된 내용을 모두 끌어옵니다
  - 보고항목은 조합운용, 조합자산, 기타, 투자업체현황에 대한 내용을 보고합니다. 각각의 보고내용을 확인하려면 보고항목 선택 후 [조회] 버튼을 클릭합니다.
  - 당분기회수계획, 조합자산 배분계획, 제반법령/조합규약준수/특기사항, 업무집행조합원/운용인력변동사항, 실적및전망, 기타사항/EXIT계획은 입력하는 방식입니다.
- APFS 전송 :
  - 반기보고 작성화면에서 [전체전송(파일포함)]을 실행하여 전송
  ① 반기보고 내용 작성, 확인 후 [전체전송(파일포함)] 버튼을 클릭합니다.
  ② APFS전송 버튼을 누르면 진행 팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다.
- ※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)
- APFS 전송이력 조회 : 전송이력을 조회할 기간을 선택 후 [데이터 전송 History]를 클릭하여 조회합니다.

- 보고라인 삭제 : 삭제할 기간을 선택하고 삭제합니다. 삭제된 보고내용은 복구할 수 없습니다.

4.2 파일업로드

작성한 반기보고 파일(하드카피본), 회계감사 파일 등을 첨부하여 농금원에 전송합니다. (기존방식)

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 반기보고> 반기보고 내역

- 분기보고 첨부파일 등록
  ① APFS보고양식, 회계감사자료 등을 각각 [파일찾기]를 하여 첨부합니다. (반기 보고시 회계감사자료링크에 결산자료를 첨부합니다.)
  ② 파일첨부가 끝나면 [파일저장] 을 클릭하여 파일을 저장합니다.
- 첨부파일 삭제 : 파일명 앞에 ☒ 아이콘을 클릭하면 첨부파일이 삭제됩니다.
- 파일명은 특수문자 포함하여 50자이내로 입력해주세요.
- APFS 전송 : 첨부파일 등록 후 (APFS 보고양식은 필수임) 반기보고 리스트화면에서 전송합니다.

4.3 조합운용현황 보고내용 설명

4.3.1 조합개요/투자분야

<보고화면>

조합개요/투자분야
[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전 보고

ERP에서 끌어오기

존속시작일자	2013-09-01	존속종료일자	2020-08-31 [존속기간: 7년]
투자종료일자	2016-08-31 [투자기간: 3.5년]		
납입방법	수시납	납입회수	7
약정총액	12,000,000,000	납입총액	12,000,000,000
주요투자분야	농식품경영체		
의무투자분야	농식품경영체		
우선투자분야	상용근로자 70인 이하 또는 연매출액 100억원 이하 농식품경영체		
의무투자비율	60 %	우선투자비율	20 %

- 조합개요/투자분야 작성 방법

  - 관련 화면 : 조합정보> 기본정보

존속시작일자	결성일자에 입력한 일자
존속종료일자	해산일자에 입력한 일자
존속기간	운용기간에 입력한 기간이
투심종료일자	규약상 투자기간으로 계산된 투자종료일자
납입방법	결성총액 납입방법에 입력한 납입방법
주요투자분야	중점 투자분야에 입력한 내용
의무투자분야	주목적투자(농금원의무투자분야)에 입력한 주목적투자분야
우선투자분야	주목적투자2(농금원우선투자분야)에 입력한 주목적투자분야
의무투자비율	주목적투자(농금원의무투자분야)에 입력한 주목적비율
우선투자비율	주목적투자2(농금원우선투자분야)에 입력한 주목적비율
납입회수	출자/분배 내역에서 조합원이 "농식품모태조합"의 거래 중 "출자거래"의 횟수를 표시

경로 : 조합정보 > 출자자정보에 입력한 내용이 나타납니다.

약정총액	조합원 출자약정액 총액이 나타납니다
납입총액	조합원 출자내역의 출자액 총액이 나타납니다

4.3.2 조합원구성

조합원구성

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업경보고

ERP에서 끌어오기

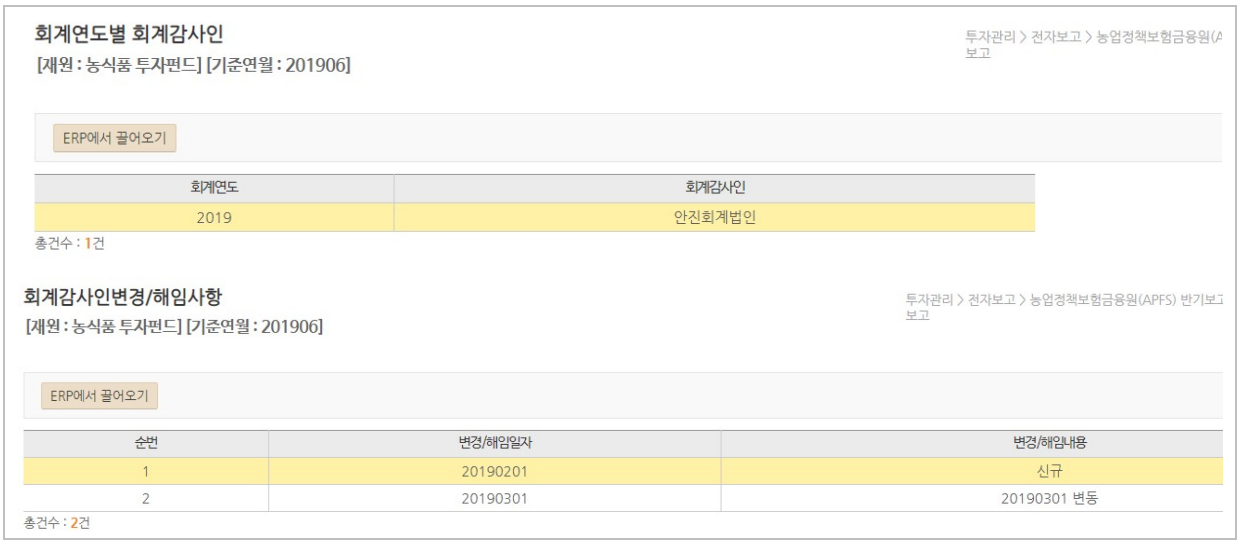
조합원코드	조합원명	최초약정액	약정비율	납입액	납입비율	조합원분류
1	인베스트먼트 주식회사	3,500,000,000	25.93%	3,500,000,000	25.93%	업무집행조합원
13	출자자5	500,000,000	3.70%	500,000,000	3.70%	유한책임조합원
14	농식품투자모태조합	7,500,000,000	55.56%	7,500,000,000	55.56%	특별조합원
5	아이비증권(주)	2,000,000,000	14.81%	2,000,000,000	14.81%	유한책임조합원
63	안심배추(주)	0	0.00%	0	0.00%	유한책임조합원
합계		13,500,000,000	100.00%	13,500,000,000	100.00%	

- 조합원구성 작성 방법

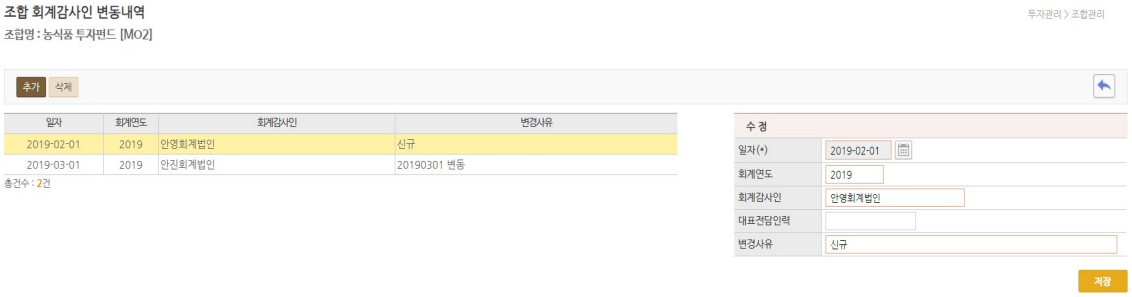
  - 관련 화면 : 조합정보> 기본정보> 출자자정보

최초약정액	조합정보 > 출자자정보
납입액	조합정보 > 출자자정보 > 조합원출자내역
조합원분류	조합원정보 > 해당 조합원 조회 > 조합원구분(APFS)

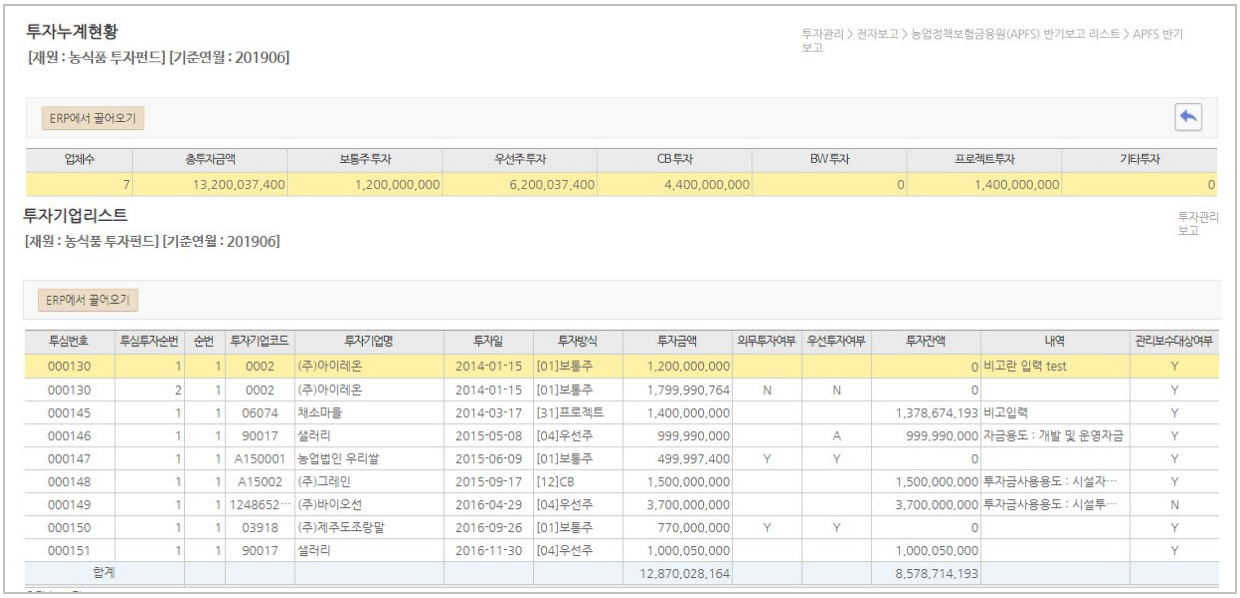
4.3.3 회계연도별 회계감사인, 회계감사인변경/해임사항



- 회계감사인 변경 및 해임사항 작성방법
  - 관련 화면 : 조합정보> 기본정보> 회계감사인 에 입력한 내용을 끌어옵니다.
  - 각 펀드의 회계감사인 선임과 변동내역을 등록합니다.



4.3.4 투자 누계현황 / 투자기업리스트



투자누계현황

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 > APFS 반기보고

ERP에서 끌어오기

업체수	총투자금액	보통주투자	우선주투자	CB투자	BW투자	프로젝트투자	기타투자
7	13,200,037,400	1,200,000,000	6,200,037,400	4,400,000,000	0	1,400,000,000	0

투자기업리스트

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 보고

ERP에서 끌어오기

투심번호	투심투자순번	순번	투자기업코드	투자기업명	투자일	투자방식	투자금액	의무투자여부	우선투자여부	투자잔액	내역	관리보수대상여부
000130	1	1	0002	(주)아이레온	2014-01-15	[01]보통주	1,200,000,000			0	비고란 입력 test	Y
000130	2	1	0002	(주)아이레온	2014-01-15	[01]보통주	1,799,990,764	N	N	0		Y
000145	1	1	06074	채소마을	2014-03-17	[31]프로젝트	1,400,000,000			1,378,674,193	비고입력	Y
000146	1	1	90017	샐러리	2015-05-08	[04]우선주	999,990,000		A	999,990,000	자금용도 : 개발 및 운영자금	Y
000147	1	1	A150001	농업법인 우리쌀	2015-06-09	[01]보통주	499,997,400	Y	Y	0		Y
000148	1	1	A15002	(주)그레인	2015-09-17	[12]CB	1,500,000,000			1,500,000,000	투자금사용용도 : 시설자…	Y
000149	1	1	1248652…	(주)바이오선	2016-04-29	[04]우선주	3,700,000,000			3,700,000,000	투자금사용용도 : 시설투…	N
000150	1	1	03918	(주)제주도조랑말	2016-09-26	[01]보통주	770,000,000	Y	Y	0		Y
000151	1	1	90017	샐러리	2016-11-30	[04]우선주	1,000,050,000			1,000,050,000		Y
합계							12,870,028,164			8,578,714,193		

- 투자누계 현황 작성 방법
  - 투자관리> 계정별 투자현황> 총 투자금액과 동일
  - 투자잔액은 평가, 감액이 반영되지 않은 원금잔액이 보고
  - 최초 투자 시점의 투자유형으로 투자금액이 집계함
  (예) BW 투자 중 보통주 투자로 대용 납입된 경우에는 보통주가 아니라 BW로 집계

- 투자기업리스트 작성 방법
  - 투자관리> 투자업체리스트> 투자정보에서 계약정보를 끌어옵니다.

의무투자여부	APFS 의무투자여부 (Y:여 / N:부 / 빈칸)
우선투자여부	APFS 우선투자여부 체크항목 (Y:여 / N:부 / A:해당사항없음 / 빈칸)
내역	비고에 입력한 내용 표시
관리보수대상여부	관리보수대상여부에 해당됨 체크가 되어있으면 Y로 표시

4.3.5 투자금 실사현황

투자금실사현황
[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 > APFS 반기보고

ERP에서 끌어오기

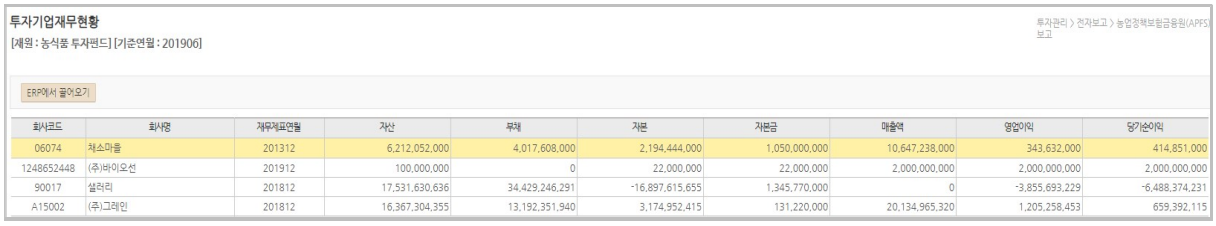
약정번호	순번	투자기업코드	투자기업명	투자일	투자방식	투자금액	실사대상여부	실사실시여부	실사(예정)일자	문제점발견여부	비고
WB150003	1	A15002	(주)그레인	2015-09-17	[12]CB	1,500,000,000		N		N	문제없음
WB160003	1	03918	(주)제주도조랑말	2016-09-26	[12]CB	1,100,000,000		N		N	문제없음
WD140001	1	0002	(주)아이레온	2014-01-15	[12]CB	1,800,000,000		N		N	문제없음
WI150004	1	A150001	농업법인 우리쌀	2015-06-09	[04]우선주	499,997,400		N		N	문제없음
WI160010	1	1248652448	(주)바이오선	2016-04-29	[04]우선주	3,700,000,000		N		N	문제없음
WJ140001	1	06074	채소마을	2014-03-17	[31]프로젝트	1,400,000,000		N		N	문제있음
WP140002	1	0002	(주)아이레온	2014-01-15	[01]보통주	1,200,000,000		N		N	문제없음
WP150002	1	90017	샐러리	2015-05-08	[04]우선주	999,990,000		N		N	문제없음
WP160003	1	90017	샐러리	2016-11-30	[04]우선주	1,000,050,000	Y	Y	2018-06-06	N	문제없음TEST

- 투자금실사현황 작성 방법
  - 투자관리 > 전자보고 > 농금원 전자보고> 투자자금실사보고 에서 끌어옵니다.

투자자금 실사보고

보고일자	2017-11-21 문서번호 : 17-1121-0001		
재원	농식품 투자펀드	투자업체	샐러리 (90017)
투자일자	2016-11-30	투자번호	우선주[83]
투자금실사대상여부	예	투자금실사(예정)일자	2018-06-06
문제점발견여부	문제있음 문제없음		
비고	문제없음TEST		

4.3.6 투자기업 재무현황



투자기업재무현황

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 보고

ERP에서 끌어오기

회사코드	회사명	재무제표연월	자산	부채	자본	자본금	매출액	영업이익	당기순이익
06074	채소마을	201312	6,212,052,000	4,017,608,000	2,194,444,000	1,050,000,000	10,647,238,000	343,632,000	414,851,000
1248652448	(주)바이오선	201912	100,000,000	0	22,000,000	22,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
90017	샐러리	201812	17,531,630,636	34,429,246,291	-16,897,615,655	1,345,770,000	0	-3,855,693,229	-6,488,374,231
A15002	(주)그레인	201812	16,367,304,355	13,192,351,940	3,174,952,415	131,220,000	20,134,965,320	1,205,258,453	659,392,115

- 투자기업 재무현황 작성방법
  - 해당 보고화면에는 회수완료 된 투자기업을 제외한 투자기업 재무현황이 보고됩니다.
  - 투자회사리스트 > 투자회사정보 > 재무정보 에 입력된 기준연월 기준의 가장 가까운 재무현황을 끌어옵니다. (구분 중 "실제"인 것만 보고됨)

4.3.7 IPO 현황

IPO현황
[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 > APFS 반기보고

ERP에서 끌어오기

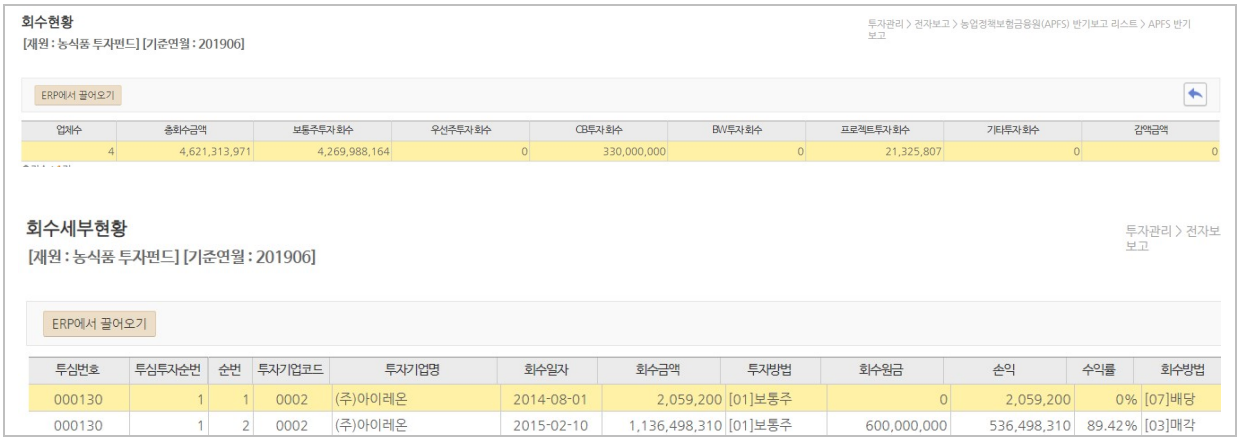
회사코드	회사명	상장일	공모단가	비고
03918	(주)제주도조랑말	20150101	0	
1248652448	(주)바이오선	20150101	100,000,000	
A15002	(주)그레인	20121001	5,000,000,000	
_00002	(주)플리토	20101001	0	
_00003	(주)test	20100101	0	
_00004	(주)나이스	20110101	0	

- IPO 현황 작성 방법

  - 투자관리> 투자업체리스트> 투자기업정보에서 상장/등록(매매개시일)이 입력된 기업을 끌어옵니다.

상장/등록 관련	심사청구일		심사승인일		상장/등록일(매매개시일)	2012-10-01
	보호예수기간	0 개월	매각가능일		주간사회사	
	보호예수수량	0				

4.3.8 회수현황 / 회수세부현황



회수현황

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 > APFS 반기보고

ERP에서 끌어오기

업체수	총회수금액	보통주투자회수	우선주투자회수	CB투자회수	BW투자회수	프로젝트투자회수	기타투자회수	감액금액
4	4,621,313,971	4,269,988,164	0	330,000,000	0	21,325,807	0	0

회수세부현황

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

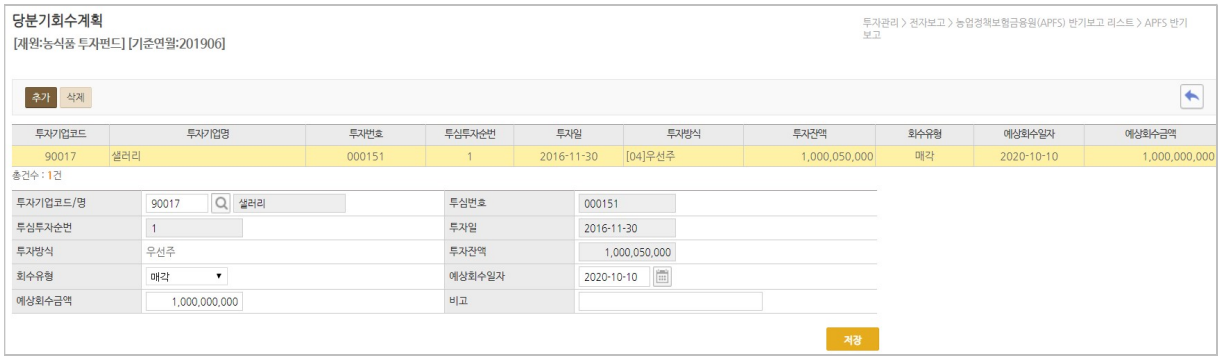
투자관리 > 전자보고

ERP에서 끌어오기

투심번호	투심투자순번	순번	투자기업코드	투자기업명	회수일자	회수금액	투자방법	회수원금	손익	수익률	회수방법
000130	1	1	0002	(주)아이레온	2014-08-01	2,059,200	[01]보통주	0	2,059,200	0%	[07]배당
000130	1	2	0002	(주)아이레온	2015-02-10	1,136,498,310	[01]보통주	600,000,000	536,498,310	89.42%	[03]매각

- 회수현황 작성 방법
  - 투자원장에서 회수현황을 집계합니다.
  - 전환 후 회수시점의 투자유형 기준으로 회수 금액을 집계함
    (예) BW 투자 중 보통주 투자로 대용 납입된 경우에는 BW가 아니라 보통주로 집계
  - 이자, 배당은 투자금전액을 회수한 투자업체인 경우에 합산하여 끌어옵니다.
  - 감액, 평가는 포함하지 않습니다. (실제 회수현황만 보고)
- 회수세부현황 작성 방법
  - 투자원금에 대한 회수 (매각, 상환, 워런트매각 등) 거래를 보고합니다.
  - 감액, 평가는 포함하지 않습니다. (실제 회수거래만 보고)

4.3.9 당분기회수계획



- 당분기 회수계획 등록
  ① [추가]를 클릭하면, 투자약정을 선택하는 팝업이 뜹니다. 투자 건을 선택하고 [확인] 버튼을 클릭합니다.
  ② 회수유형, 예상회수일자 회수금액을 입력하고 [저장]을 클릭합니다.
  투자원금에 대한 회수 (매각, 상환, 워런트 매각 등)을 포함

- 투자약정(투심번호) 별로 회수계획을 등록해야 합니다.
- 작성기준 : 익 반기 계획 보고로 조합자산 배분계획과 기준이 동일합니다.
  상반기 보고이면, 같은연도 12월까지 회수계획 작성, 하반기 보고인 경우 다음연도 6월까지 회수계획 작성 보고함
-
- 회수유형 : 상환, 매각, 말소정리, 감액/대손, 감액/대손환입, 배당, 이자, 프로젝트수익, 현물배분, 워런트매각, 기타수익
- 입력한 당분기회수계획은 "4.3.9 기회수내역"에 이용됩니다.

4.3.10 기회수내역

기회수내역

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전 보고

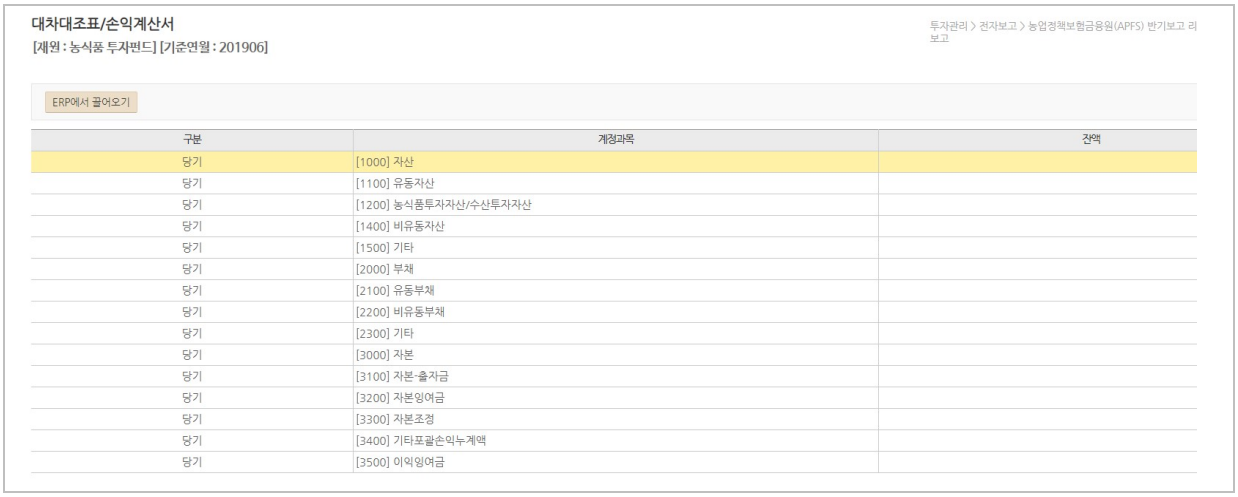
ERP에서 끌어오기

투심번호	투심투자순번	순번	투자기업코드	투자기업명	투자유형	투자일자	투자원금	회수유형	누적회수금액	당분기회수예상금액
000130	1	1	0002	(주)아이레온	[01]보통주	20140115	1,200,000,000	[03]매각	2,432,247,920	0
000130	1	2	0002	(주)아이레온	[01]보통주	20140115	1,200,000,000	[07]배당	3,875,520	0
000130	2	1	0002	(주)아이레온	[01]보통주	20140115	1,799,990,764	[03]매각	3,693,448,857	0
000145	1	1	06074	채소마을	[31]프로젝트	20140317	1,400,000,000	[02]상환	20,000,000	0
000145	1	2	06074	채소마을	[31]프로젝트	20140317	1,400,000,000	[03]매각	1,325,807	3,310,000
000147	1	1	A150001	농업법인 우리쌀	[01]보통주	20150609	499,997,400	[03]매각	542,572,673	0
000150	1	1	03918	(주)제주도조랑말	[01]보통주	20160926	770,000,000	[03]매각	1,562,699,702	0
000150	1	2	03918	(주)제주도조랑말	[12]CB	20160926	770,000,000	[03]매각	389,214,578	0
합계							9,039,988,164		8,645,385,057	3,310,000

- 기회수내역 작성 방법
  - 투자원장에서 회수거래 (매각, 상환, 워런트 매각 등)를 회수유형 별로 집계합니다.
  - 당분기 회수예상금액 : 반기보고 메뉴 중에서 "당분기 회수계획"에 입력한 내용을 회수유형 (매각/상환/배당..) 별로 합산한 금액을 기재합니다.
  - 이자·배당은 투자금 전액을 회수했을 경우에만 합산됩니다.
  - 투심번호가 비어있는 경우는 해당 투자업체의 "투자정보"에 투심번호가 비어있는 경우입니다. 입력 후 [ERP에서 끌어오기]를 실행합니다.

4.4 조합자산현황 보고내용 설명

4.4.1 대차대조표/손익계산서



대차대조표/손익계산서
[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리보고

ERP에서 끌어오기

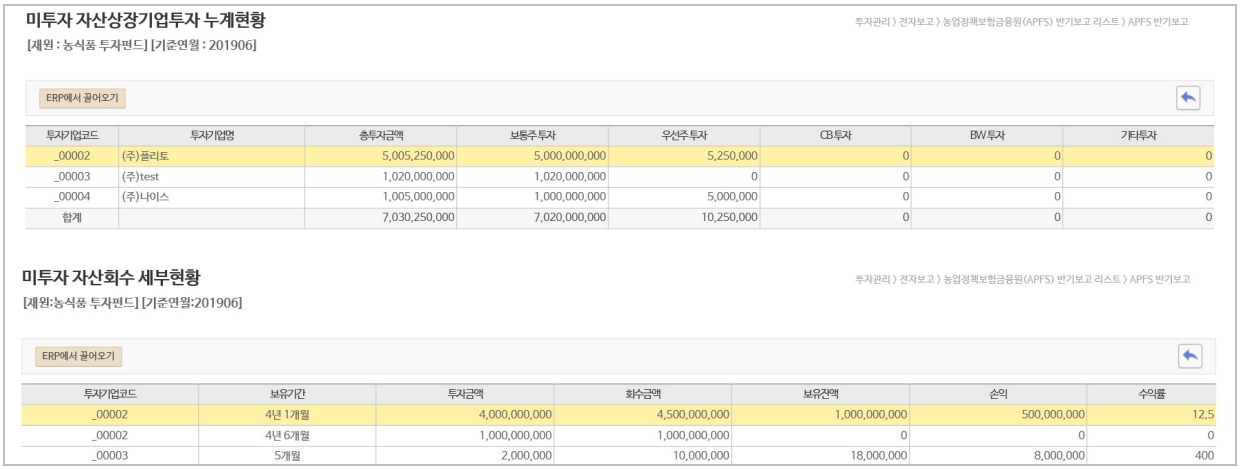
구분	계정과목	잔액
당기	[1000] 자산	
당기	[1100] 유동자산	
당기	[1200] 농식품투자자산/수산투자자산	
당기	[1400] 비유동자산	
당기	[1500] 기타	
당기	[2000] 부채	
당기	[2100] 유동부채	
당기	[2200] 비유동부채	
당기	[2300] 기타	
당기	[3000] 자본	
당기	[3100] 자본-출자금	
당기	[3200] 자본잉여금	
당기	[3300] 자본조정	
당기	[3400] 기타포괄손익누계액	
당기	[3500] 이익잉여금	

- 대차대조표/손익계산서 작성 방법
  - 보고 조합의 재무제표/손익계산서 당기, 전기 잔액이 나타납니다.
  - 조합의 회계관리 > 재무제표 > 계정분류표 : 농금원보고(조합)[APFS], 반기/ 재무제표/손익계산서와 동일합니다.
- **반기보고 기준 월(6월, 12월) 월정기보고**를 먼저 진행해야 재무정보 끌어옵니다.
  - 6, 12월의 월정기보고를 완료한 상태라면 별도 작업없이도 펀드 재무재표가 작성됩니다.

4.4.2 미투자자산 금융상품 운영내역

- 미투자자산 금융상품 운영내역 작성 방법
  - 조합의 회계관리 > 기준월(6월, 12월)의 예금잔액과 일치
  - 이자율 : 예금계좌코드에 입력한 이자율 표시
- **반기보고 기준 월(6월, 12월) <u>월정기보고</u>** 메뉴에서 전체업데이트를 먼저 진행해야 맞는 재무제표가 끌어옵니다. (월간보고> 예금내역/예금외 운용내역 내역 반영)
  - 6, 12월의 월정기보고를 완료한 상태라면 별도 작업없이도 금융상품 운영내역이 작성됩니다.

4.4.3 미투자자산 상장기업투자 누계현황 / 자산회수 세부현황



미투자 자산상장기업투자 누계현황

투자관리 〉 전자보고 〉 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 〉 APFS 반기보고

[재원 : 농식품 투자펀드] [기준연월 : 201906]

ERP에서 끌어오기

투자기업코드	투자기업명	총투자금액	보통주투자	우선주투자	CB투자	BW투자	기타투자
_00002	(주)플리토	5,005,250,000	5,000,000,000	5,250,000	0	0	0
_00003	(주)test	1,020,000,000	1,020,000,000	0	0	0	0
_00004	(주)나이스	1,005,000,000	1,000,000,000	5,000,000	0	0	0
합계		7,030,250,000	7,020,000,000	10,250,000	0	0	0

미투자 자산회수 세부현황

투자관리 〉 전자보고 〉 농업정책보험금융원(APFS) 반기보고 리스트 〉 APFS 반기보고

[재원:농식품 투자펀드] [기준연월:201906]

ERP에서 끌어오기

투자기업코드	보유기간	투자금액	회수금액	보유잔액	손익	수익률
_00002	4년 1개월	4,000,000,000	4,500,000,000	1,000,000,000	500,000,000	12.5
_00002	4년 6개월	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0	0
_00003	5개월	2,000,000	10,000,000	18,000,000	8,000,000	400

- 미투자자산 상장기업투자 작성 방법
  - 투자관리> 단기매매증권관리> 단기매매증권 거래현황에서 투자유형별 투자금액과 회수현황을 끌어옵니다.
  - 단기매매증권 기업정보에 APFS 회사코드 선택되어 있어야 합니다.
- 상장기업 등록 및 거래입력은 1.6 유가증권마스터, 유가증권 상세를 참고하여 주세요.

4.4.4 영업수익/영업비용세부내역

구분	순번	항목	내역	금액	비고
비용	15	기타의영업비용	지급수수료(용역)	1,432,627	2019년 상반기 수탁보수
비용	16	기타의영업비용	지급수수료(전산업무비)	550,000	ERP 사용수수료(2019.2.1~2019.6.30)
비용	17	기타의영업비용	지급수수료(전산업무비)	550,000	test 입력

- 영업수익, 비용세부내역 작성 방법
  - 보고기간의 (6, 12월) **월간보고> 수익/비용내역**의 내용을 끌어옵니다.
  - 반기보고는 보고연도의 영업수익, 영업비용 내역을 보고합니다. (6월보고 : 1~6월 자료, 12월 보고 : 1~12월)
- **6월, 12월 <u>월간보고</u>** 메뉴에서 수익/비용내역 작성이 완료되어야 맞는 내용이 보고됩니다.
  6, 12월의 월간보고를 완료한 상태라면 별도 작업없이 작성됩니다.

4.4.5 관리보수산출/지급내역

APFS 관리보수 산출/지급내역
[재원:농식품 투자펀드] [기준연월:201906]

투자관리 보고

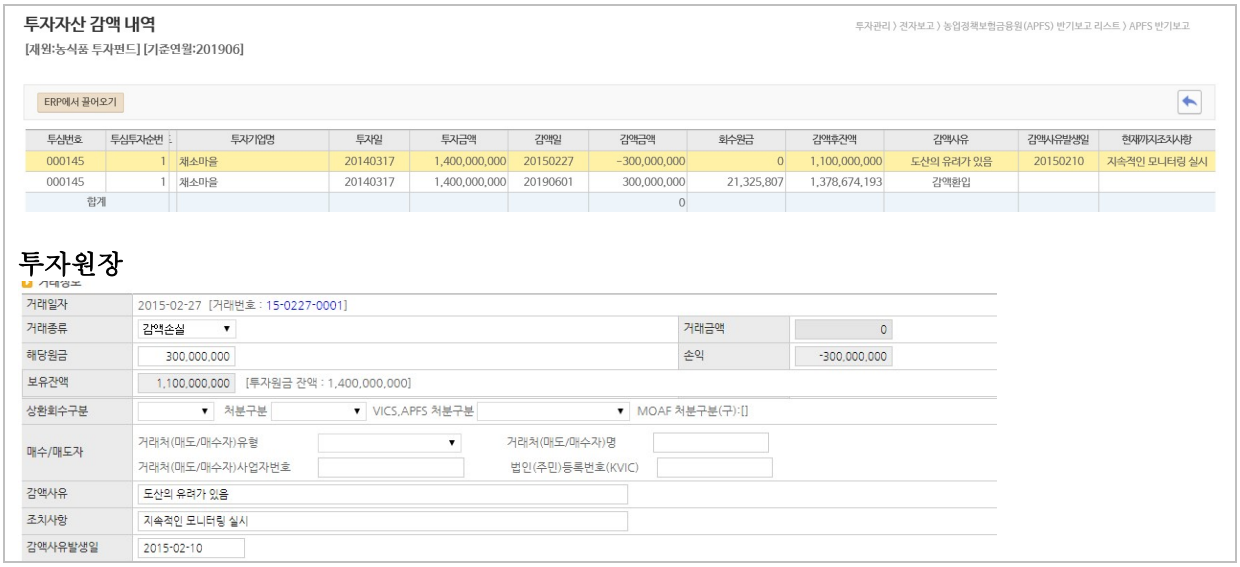
ERP에서 끌어오기

구분	순번	산출시작일	산출종료일	금액	일수	보수율(%)	관리보수	관리보수계산산식
출자약정액 기준	1	20180101	20180331	9,000,000,000	90	23.0	510,410,958	출자약정액(분기말잔액) × 23.0% × 일수 ÷ 365
합계							510,410,958	

총건수 : 1건

- 조합관리>관리(성과)보수에 등록한 관리보수가 끌어옵니다.
- 펀드 설립부터 보고기준 월까지의 관리보수 산출, 지급내역을 모두 보고합니다.
- 관리보수 입력방법은 매뉴얼 3.5 관리보수를 참고하여 주세요.

4.4.6 투자자산 감액 내역



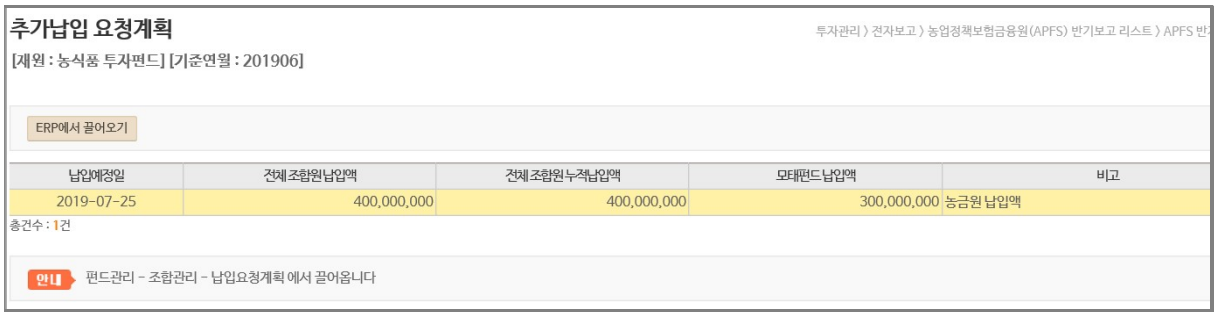
투심번호	투심투자순번	투자기업명	투자일	투자금액	감액일	감액금액	회수원금	감액후잔액	감액사유	감액사유발생일	현재까지조치사항
000145	1	채소마을	20140317	1,400,000,000	20150227	-300,000,000	0	1,100,000,000	도산의 유려가 있음	20150210	지속적인 모니터링 실시
000145	1	채소마을	20140317	1,400,000,000	20190601	300,000,000	21,325,807	1,378,674,193	감액환입		
합계						0					

- 투자자산 감액내역 작성 방법
  - 감액이 발생한 기업의 투자원장에서 "감액손실"과 관련한 거래를 끌어옵니다.
  - 투자회사정보> 투자거래원장
  - 투자거래 입력시 "감액손실"인 경우 감액사유발생일, 감액사유, 조치사항을 입력합니다

감액일	거래일자
감액금액	해당원금
감액사유	감액사유
감액사유발생일	감액사유발생일
현재까지조치사항	조치사항

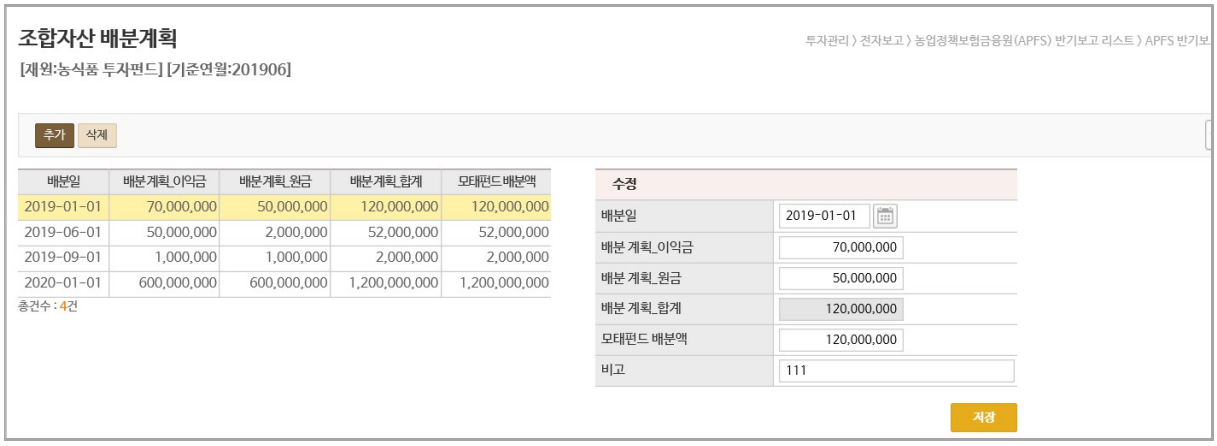
4.5 기타 점검사항

4.5.1 추가납입 요청계획



- 추가납입 요청계획 작성 방법
  - 조합정보 > 납입요청계획에 입력한 내용을 끌어옵니다.

4.5.2 조합자산 배분계획



- 조합자산 배분계획 입력 방법
  - 배분(계획)일, 배분금액을 이익금과 원금으로 구분하여 입력하고, 농식품모태펀드에 배분할 금액을 입력 후 저장 합니다.
- 작성기준 : 익 반기 계획 보고로 조합자산 배분계획과 기준이 동일합니다.
  상반기 보고이면, 같은연도 12월까지 배분계획 보고하고, 하반기 보고인 경우 다음연도 6월까지 배분계획 작성 보고함

4.5.3 제반법령/조합규약준수/특기사항

- 제반법령 등 작성 방법

  - 보고화면에 직접 제반법령 및 조합규약 준수사항, 관리보수 삭감사유, 특기사항을 입력 저장 하여 보고합니다.

4.5.4 업무집행조합원/운용인력변동사항

- 업무집행조합원 변동사항 작성 방법

  - 구분 (업무집행조합원, 운용인력) 선택, 변동일자, 내용, 사유를 입력 후 [저장] 하여 보고합니다.

4.6 투자업체현황

4.6.1 기업개요

- 투자기업개요 작성 방법
  - 투자관리 > 투자업체정보> 회사정보에 입력한 내용이 끌어옵니다.
  - 기준일에 잔액이 남아있는 업체들이 나타납니다.
  - 자본금 관련 정보(자본금, 총발행주식수, 액면가) 는 투자회사정보> 투자기업정보> 자본금 정보 탭에서 기준월 최근 변동된 자본금정보를 끌어옵니다.

4.6.2 투자 및 회수

APFS 투자 및 회수

[재원:농식품 투자펀드] [기준연월:201906]

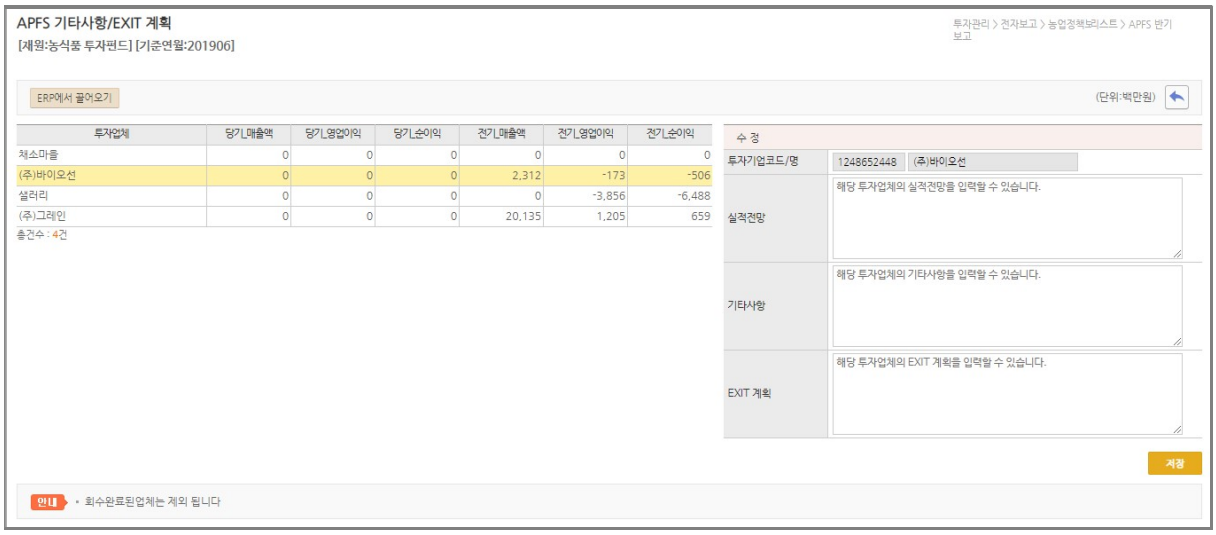
투자관리 > 전자보고 > 농업정책보험(APFS) 반기보고

ERP에서 끌어오기

투자기업코드	투자기업명	약정번호	투자방식	투자일	투자주식수	취득단가	투자금액합계	최종회수일	총회수금액	투자잔액	지분률	손익률	만기일	보장이률	표면이률	전환가(행사가)	수익지분률	비고
06074	채소마을		[31]프로…	20140317			1,400,000,000	20180821	21,325,807	1,378,674,193		0%					0	
1248652…	(주)바이오선		[04]우선주	20160429	400,000	9,250	3,700,000,000		0	3,700,000,000	13.06%	0%						
90017	샐러리		[04]우선주	20150508	222,220	4,500	999,990,000		0	999,990,000	4.01%	0%						
합계							13,200,028,164		8,645,385,057									

- 투자 및 회수 작성 방법
  - 모든 투자업체의 투자정보를 보고합니다.
  - 원금 기준으로 보고함 (평가 및 감액은 반영 안 함)
  - 투자관리> 투자업체정보> 투자거래원장> 투자ID정보의 계약정보를 끌어옵니다.
  - 비고 : 투자ID정보의 비고에 입력된 내용을 반영합니다.

4.6.3 실적 및 전망, 기타사항/EXIT 계획



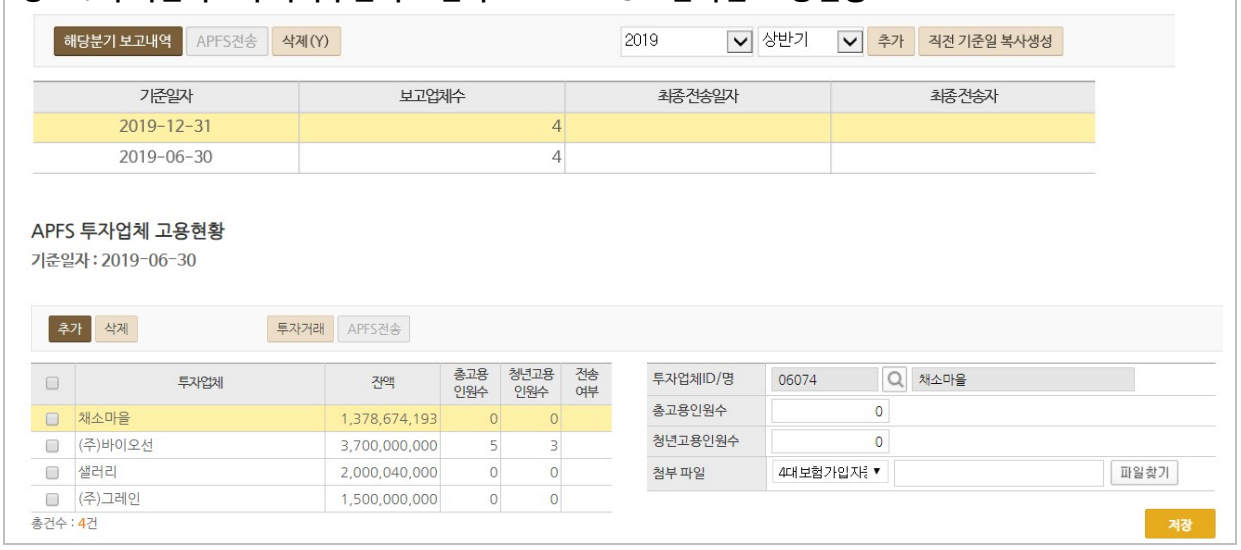
- 실적 및 전망 기타계획 작성 방법
  - 회수 완료된 업체는 보고대상에서 제외합니다.
  - 투자기업에 실적전망, 기타, EXIT계획을 입력 하고 [저장] 합니다.
  - 투자기업 재무정보는 투자기업정보> 재무정보 탭에 입력한 당기, 전기 재무정보를 끌어옵니다. 재무제표가 입력되지 않은 경우 0으로 표시합니다.

    (2019 상반기보고는 당기매출액에 2019년 전반기 재무정보가, 전기에는 2018년 연간 재무정보가 끌어옵니다.)
  - 재무제표를 수정 한 경우 다시 반영하려면 [ERP에서 끌어오기]를 실행하면, 투자기업의 재무정보를 업데이트 합니다.
- 투자기업정보> 투자기업 재무정보 입력 유의사항
  - 상반기 보고 : 보고기간을 "상반기"(or 2분기) 로 선택하고, 구분을 "실제"로 선택합니다.
  - 하반기 보고 : 보고기간을 "하반기", "연간"으로 선택하고, 구분을 "실제"로 선택합니다.

5. 반기별 고용현황보고

투자기업의 반기별 고용현황을 보고합니다. 투자잔액이 남아있는 투자기업의 "4대보험 사업장 가입장 명부" 첨부문서 보고 합니다. (보고기한 : 매반기 말일 +15일)
모태펀드(KVIC) – 고용현황보고에 등록된 투자기업은 고용현황이 자동으로 작성됩니다.

경로 : 투자관리> 투자사후관리> 전자보고> APFS> 반기별 고용현황



- 고용현황보고 등록 :
  ① 연도와 상반기/하반기를 선택합니다.
  ② [추가] 버튼을 클릭하면, 고용현황 작성 메뉴로 이동합니다.
- 투자업체 고용현황 등록 : 총 고용인원수, 청년고용인원수를 입력하고, 첨부파일 (4대보험 가입자증명원)을 첨부하고 저장 합니다.
  - 보고기준 연월시점 APFS 출자조합에서 투자한 업체 중 잔액이 남아있는 투자업체를 자동으로 리스트에 추가합니다. 필요하면 [추가]를 하여 투자기업을 추가할 수 있습니다.
  - 화면상의 잔액은 보고되지 않는 참고용 자료입니다.
- 첨부파일 : PDF, JPG 확장자로 등록하고, 첨부파일명은 특수문자(: * ? " 등)로 생성하지 않습니다.
- VICS 의 고용현황 페이지와 연결되어 있어 둘 중 한 곳에서만 고용현황과 첨부파일을 등록하면 농금원 고용현황보고에도 동시에 저장 됩니다.
- APFS 전송 :
  - 고용현황보고 리스트에서 전송
  ① 고용현황 작성, 확인 후 전송할 기간의 라인을 선택하고 [APFS전송] 버튼을 클릭합니다.
  ② APFS전송 버튼을 누르면 진행 팝업창이 뜨고 팝업창에 "전송완료"라는 메시지가 뜨면 해당 자료가 보고 된 것입니다. (첨부파일이 넘어가야 하므로 전송완료 메시지가 뜨는데 시간이 걸릴 수 있습니다)

※ 전송 후 첨부파일은 농금원 중계사이트에 업로드 되었는지 확인해야 합니다. (3.9 첨부파일 확인 참조)

■ 업데이트 내용

2019.1.28 매뉴얼 작업
2019.8.05 4. 반기보고 (신규) 업데이트
5. 반기별 고용현황 보고 업데이트
1.3 조합마스터 화면 및 설명 업데이트