

목 차

분기보고서	1
【대표이사 등의 확인】	2
I. 회사의 개요.....	3
1. 회사의 개요.....	3
2. 회사의 연혁.....	6
3. 자본금 변동사항.....	11
4. 주식의 총수 등.....	12
5. 의결권 현황.....	12
6. 배당에 관한 사항 등.....	13
II. 사업의 내용	15
III. 재무에 관한 사항	38
IV. 감사인의 감사의견 등	49
V. 이사의 경영진단 및 분석의견.....	51
VI. 이사회 등 회사의 기관 및 계열회사에 관한 사항.....	52
1. 이사회에 관한 사항	52
2. 감사제도에 관한 사항.....	55
3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항.....	56
4. 계열회사 등의 현황	57
VII. 주주에 관한 사항.....	66
VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항.....	71
1. 임원 및 직원의 현황	71
2. 임원의 보수 등	74
IX. 이해관계자와의 거래내용.....	76
X. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항	79
XI. 재무제표 등	87
XII. 부속명세서	98
【전문가의 확인】	101
1. 전문가의 확인.....	101
2. 전문가와의 이해관계.....	101

분기보고서

(제 28 기 1분기)

사업연도 2014년 01월 01일 부터
2014년 03월 31일 까지

금융위원회

한국거래소 귀중

2014년 05월 15일

제출대상법인 유형 :

주권상장법인

면제사유발생 :

해당사항 없음

회 사 명 :

롯데하이마트 주식회사

대 표 이 사 :

한병희

본 점 소 재 지 :

서울시 강남구 삼성로 156번지

(전 화)02-2050-5000

(홈페이지) <http://www.himart.co.kr/index.jsp>

작 성 책 임 자 :

(직 책) 기획부문장

(성 명) 이호섭

(전 화) 02-2050-5021

【 대표이사 등의 확인 】

확 인 서

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

또한, 당사는 「주식회사의외부감사에관한법률」 제2조의2 및 제2조의3의 규정에 따라 내부회계관리제도를 마련하여 운영하고 있음을 확인합니다.

2014. 05 . 15

롯데하이마트 주식회사

대표이사 한 병 희 (서명)

신고업무 담당이사 이 호 섭 (서명)

I. 회사의 개요

1. 회사의 개요

가. 연결대상 종속회사 개황

- 당사는 1분기말 현재 연결대상 종속회사가 없으며, 13년말기준 연결대상 종속회사는 아래와 같습니다.

(단위 : 백만원)

상호	설립일	주소	주요사업	직전사업연도말 자산총액	지배관계 근 거	주요종속 회사 여부
하이마트 로지텍	2003.08.25	경기도 안산시	화물운송 중개 대리업	14,509	지분율 50%초과	X
하이마트 쇼핑몰	2003.02.03	서울시 도봉구	전자 상거래업	4,290	지분율 50%초과	X

주) 2014년 1월 1일, 롯데하이마트의 완전자회사인 상기 2개사는 합병되어 소멸되었습니다.

나. 회사의 법적, 상업적 명칭

당사의 명칭은 롯데하이마트 주식회사라고 표기합니다. 또한 영문으로는 LOTTE Himart Co.,Ltd.라고 표기합니다. 단, 약식으로 표기할 경우에는 롯데하이마트(주)라고 표기합니다.

주) 당사는 2012년 10월 31일, 임시주주총회 결의를 통하여 기존 주식회사 하이마트에서 롯데하이마트 주식회사로 명칭을 변경하였습니다. 영문으로는 Himart Co.,Ltd.에서 LOTTE Himart Co.,Ltd.로 변경하였습니다.

다. 설립일자

당사는 가전제품 도소매업을 영위할 목적으로 1987년 6월 3일 설립되어 사당하이마트 외 다수의 지점을 보유하고 있습니다.

라. 본사의 주소, 전화번호 및 홈페이지

- ① 주소: 서울시 강남구 삼성로 156번지
- ② 전화번호: 02-2050-5000
- ③ 홈페이지: <http://www.himart.co.kr/index.jsp>

마. 중소기업 해당여부

당사는 2013년 사업보고서 제출일 현재 중소기업기본법 제2조 및 중소기업기본법 시행령 제3조에 의거 중소기업에 해당되지 않습니다.

바. 주요 사업의 내용

당사는 전자제품을 소매 유통하는 회사로서 2014년 3월 말 기준, 395개의 점포와 11개의 물류센터센타를 운영 중입니다.

사업의 내용에 대한 자세한 사항은 동 공시서류의 『 II. 사업의 내용』을 참조하시기 바랍니다.

사. 계열회사에 관한 사항

(1) 당사의 계열회사는 총 73개사입니다.

[상장사] : 8개사

업종	명칭	계
식품	롯데제과(주), (주)롯데푸드, 롯데칠성음료(주)	3개사
석유화학	롯데케미칼(주)	1개사
유통	롯데쇼핑(주), 롯데하이마트(주)	2개사
금융·보험	롯데손해보험(주)	1개사
정보통신	현대정보기술(주)	1개사

[비상장사]: 65개사

업종	명칭	계
식품, 의약품	(주)롯데리아, (주)롯데브랑제리, 씨에이치음료(주), 엠제이에이와인(주), (주)에치유아이, (주)충북소주, (주)시네마푸드	7개사
관광, 레저	(주)호텔롯데, (주)롯데자이언츠, (주)부산롯데호텔, 롯데몰산(주), (주)시네마통상, (주)디시네마오브코리아, 롯데제이티비(주), 롯데김해개발(주), 유니버셜스튜디오코리아리조트개발(주)	9개사
유통	롯데상사(주), 롯데역사(주), 롯데로지스틱스(주), (주)코리아세븐, (주)롯데닷컴, (주)롯데아사히주류, 에프알엘코리아(주), (주)우리홈쇼핑, (주)바이더웨이, 한국에스티엘(주), 롯데수원역쇼핑타운(주), 롯데디에프글로벌(주), 롯데디에프리테일(주), (주)에스앤에스인터내셔널, (주)엔씨에프, 롯데송도쇼핑타운(주), 씨에스유통(주)	17개사
일반화학	한국후지필름(주), 삼박엘에프티(주)	2개사
기계, 전자	롯데알미늄(주), 캐논코리아비즈니스솔루션(주)	2개사
건설, 부동산업	롯데건설(주), 롯데자산개발(주), 롯데인천개발(주), 유니버셜스튜디오코리아리조트자산관리(주), 동교청기와피에프브이(주), (주)엘프로퍼티즈	6개사
광고	(주)대홍기획, (주)모비썬미디어, (주)엠허브	3개사
정보통신	롯데정보통신(주), (주)한페이지스	2개사
금융	롯데캐피탈(주), 롯데카드(주), 롯데피에스넷(주), (주)마이비, 부산하나로카드(주), (주)이비카드, 경기스마트카드(주), 인천스마트카드(주), 충남스마트카드(주), 장교프로젝트금융투자(주)	10개사

석유화학	(주)씨텍, (주)케이피켄텍, 대산엠엠에이(주), 롯데미쓰이화학(주), 롯데베르살리스엘라스토머스(주)	5개사
제 조	데크항공(주), (주)엔젤위드	2개사

※ 하이마트로지텍(주), (주)하이마트 쇼핑몰 2개사가 계열 제외 되었으며, 동교청기와피에프브이(주), (주)엘프로퍼티즈 2개사가 계열 편입 되었습니다.

아. 신용평가에 관한 사항

구 분	평가대상 유가증권 등	평가증권 유가증권의 신용등급	평가회사
2013.12.31	기업어음	A1	NICE신용평가
2013.12.27	기업어음	A1	한국신용평가
2013.06.25	회사채	AA-	한국기업평가
2013.03.29	기업어음	A1	NICE신용평가
2013.03.29	기업어음	A1	한국신용평가
2013.02.06	회사채	AA-	NICE신용평가
2013.02.06	회사채	AA-	한국신용평가
2012.11.23	회사채	AA-	NICE신용평가
2012.11.23	회사채	AA-	한국기업평가
2012.11.08	기업신용평가	AA-	NICE신용평가
2012.11.08	기업신용평가	AA-	한국기업평가
2011.08.30	기업신용평가	A-	한국신용평가
2011.08.29	기업신용평가	BBB+	한신정 평가 주식회사
2011.08.26	기업신용평가	A-	한국 기업 평가
2010.12.08	기업신용평가	BBB+	한국 기업 평가
2010.11.17	기업어음	A2	한신정 평가 주식회사 (A1~D)
2010.11.03	기업신용평가	BBB+	한신정 평가 주식회사
2010.11.02	기업신용평가	BBB+	한국신용평가

(1) 국내 평가기관

(가) 회사채 등급체계와 의미

Issuer Rating 등급은 무보증 회사채 등급체계 및 정의와 동일하며, 원리금 지급능력의 정도에 따라 AAA부터 D까지 10개 등급으로 분류됩니다. 등급 중 AAA부터 BBB까지는 원리금 상환능력이 인정되는 투자등급이며, BB에서 C까지는 환경변화에 따라 크게 영향을 받는 투기등급으로 분류됩니다.

등급체계	등급의미
AAA	상거래를 위한 신용능력이 최우량급이며, 환경변화에 충분한 대처가 가능한 기업.
AA	상거래를 위한 신용능력이 우량하며, 환경변화에 적절한 대처가 가능한 기업.
A	상거래를 위한 신용능력이 양호하며, 환경변화에 대한 대처능력이 제한적인 기업.

BBB	상거래를 위한 신용능력이 양호하나, 경제여건 및 환경악화에 따라 거래안정성 저하가능성이 있는 기업.
BB	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하가 우려되는 기업.
B	상거래를 위한 신용능력이 보통이며, 경제여건 및 환경악화시에는 거래안정성 저하가능성이 높은 기업.
CCC	상거래를 위한 신용능력이 보통이하 이며, 거래안정성 저하가 예상되어 주의를 요하는 기업.
CC	상거래를 위한 신용능력이 매우 낮으며, 거래의 안정성이 낮은 기업.
C	상거래를 위한 신용능력이 최하위 수준이며 거래위험 발생가능성이 높은 기업.
D	현재 신용위험이 실제 발생하였거나, 신용위험에 준하는 상태에 처해있는 기업.

- 한국기업평가, 한국신용평가는 AA부터 B등급까지는 +, - 부호를 부가하여 동일 등급 내에서의 우열을 나타냄, 한국신용정보회사는 AA등급부터 CCC등급까지 +, - 등급이 부여됨
- 평가회사 3사의 평가등급과 등급의미는 동일함.
- 회사채 신용등급은 신용등급이 첨부되어 있는 당해 채권의 만기시까지 그 등급이 유효함.

(나) 기업어음의 등급체계와 의미

기업어음 신용등급은 신용도에 따라 A1에서 D까지 6개의 등급으로 구성되어 있습니다. 등급 중 A1에서 A3까지는 적기 상환능력이 인정되는 투자등급이며, B와 C는 환경변화에 따라 적기 상환능력이 크게 영향 받을 수 있는 투기등급으로 분류됩니다.

등급체계	등급의미
A1	적기상환능력이 최고 수준이며, 그 안정성은 현단계에서 합리적으로 예측 가능한 장래의 환경변화에 영향을 받지 않을 만큼 높다.
A2	적기상환능력이 우수하지만, 그 안정성은 A1등급에 비하여 다소 열등한 요소가 있다.
A3	적기상환능력이 양호하지만, 그 안정성은 급격한 환경변화에 따라 다소의 영향을 받을 가능성이 있다.
B	최소한의 적기상환능력은 인정되나, 그 안정성은 환경변화로 저하될 가능성이 있어 투기적인 요소를 내포하고 있다.
C	적기상환능력 및 그 안정성이 매우 가변적이어서 투기적 요소가 강하다.
D	현재 채무불이행 상태에 있다.

- A2등급부터 B등급까지는 등급내의 상대적인 우열에 따라 +, - 기호가 첨부됨.
- 평가회사 3사의 평가등급과 평가의미는 동일함.
- 기업어음 신용등급은 결산 재무제표 기준일로부터 1년 6개월 까지만 유효함.

2. 회사의 연혁

가. 회사의 본점소재지 및 상호변경

구분	변경일자	변경 전	변경 후
상 호	2012.10.31	주식회사 하이마트	롯데하이마트 주식회사
본 점 소재지	2006.06.02	서울 중구 남대문로 5가 541	서울 강남구 삼성로 156 (서울 강남구 대치동 509)

주) 2012.10.31 주주총회 결의를 통해, 당 회사의 상호를 롯데하이마트 주식회사로 변경

나. 경영진의 중요한 변동 내용

연 도	직책명	성명	변동사유	
2012년	사내이사	노병용	최대주주 변경	
	사내이사	김치현		
	사내이사, 대표이사	한병희		
	사내이사, 감사위원	박동기		
	사외이사	허 선		
	사외이사, 감사위원	문형구		
	2012년	사외이사	박종선	경영투명성 개선계획 이행
		사외이사	김기정	
		감사위원	박종선	
		감사위원	김기정	
2011년	사외이사	김진용	지배구조개선	
	사외이사	최정수		
	사외이사	엄영호		
	사외이사	정병춘		
	감사위원	정병춘		
	감사위원	최정수		
	감사위원	김진용		
	감사위원	엄영호		
2010년	기타비상무이사	고필재	-	
	기타비상무이사	유창수	유진하이마트홀딩스 합병	
2009년	사내이사	양원돈	유진하이마트홀딩스 합병	
	감사	박용순	지배구조개선	
2008년	이사	김재식	유진하이마트홀딩스 합병	
	이사	주영민		
	이사	김진용		
	이사	김종욱		
	이사	유창수		
	이사	유경선		

주1) 당 회사는 2012년 10월 31일 주주총회 결의를 통하여, 노병용, 김치현, 박동기, 한병희를 사내이사로, 허선, 문형구를 사외이사로 선임하였으며, 박동기, 문형구를 감사위원으로 선임하였습니다.

주2) 당 회사의 기존 이사중 유경선, 선종구, 김진용, 최정수, 엄영호 이사가 2012년 10월 31일 부 사임하였습니다.

다. 최대주주의 변동

일 자	최대주주	지분율	비 고
2006.03	하이마트 홀딩스	100.00%	-
2008.05	유진기업	63.93%	-
2012.10	롯데쇼핑	65.25%	-

주) 2012.10.31 당사의 최대주주는 롯데쇼핑으로 변경되었으며, 변경된 최대주주 등의 소유 주식수는 변경 당시 15,407,654주(지분율 : 65.27%) 였으며, 2013년 01월 24일 보유중인 롯데하이마트의 주식 중 3,538,224주를 대상으로 교환사채를 발행하였으며, 교환대상주식이 전량 교환되는 경우 롯데쇼핑의 보유기준 지분율은 현재 65.25%에서 50.26%로 감소될 수 있습니다.

라. 상호변경

1999년 12월 (주)한국신용유통에서 (주)하이마트로 변경
 2012년 10월 (주)하이마트에서 롯데하이마트(주)로 변경

마. 화의, 회사정리절차 진행 내역

당사는 설립 이후 보고서 제출일 현재까지 해당사항이 없습니다.

바. 합병 등 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생

일 자	구 분	주 요 내 용
2007.05.31	합 병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 주식회사 하이마트 홀딩스와의 합병
2008.06.02	합 병	상법상 존속법인을 주식회사 하이마트로 하는 유진하이마트홀딩스(주)와의 합병
2014.01.01	합 병	상법상 존속법인을 롯데하이마트 주식회사로 하며, 완전자회사 2개(하이마트로지텍 주식회사, 주식회사 하이마트쇼핑몰)를 소멸법인으로 합병

주) 2014.01.01의 합병은 소규모 합병으로 진행되었습니다.

사. 회사의 업종 또는 주된 사업의 변화

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

아. 그 밖에 경영활동과 관련된 중요한 사항의 발생내용

구분	주요 사항
1987년 06월	회사 설립
1989년 05월	하이마트 1호점 용산점 개점
1999년 12월	회사명 변경 (주)한국신용유통 -> (주)하이마트
2000년 07월	인터넷 쇼핑몰 www.e-himart.co.kr 출범
2000년 12월	하이마트 직영점 211점 운영, 매출 1조 2000억 원 달성
2001년 12월	매출 1조 5,000억 원, 222점, '한국 유통대상 전문점 부문' 대상 수상
2002년 11월	대한민국 광고 대상 수상(오페라 시리즈 광고)
2002년 12월	매출 1조 8000억, 224점, 한국 유통대상 국무총리상 수상
2003년 05월	직영전국 서비스센터 가동, '세일즈마스터'제도 시행(국내 유통업체 최초)
2003년 09월	물류자회사 하이마트로지텍(주) 설립
2004년 06월	전자유통업계 최초 IP기반 CTI <콜센터> 오픈
2005년 06월	'세일즈마스터'(판매전문자격증 제도) 노동부인증 획득(국내유통업계최초)
2005년 12월	매출 1조 9천 8백 억 원, 235점
2006년 01월	'행복3대 맺기' 캠페인 시행: 조손 가정 500세대 후원 시작
2006년 04월	고객행복헌장 제정 및 선포
2008년 03월	모바일 전점 확대, 통합 콜센터 오픈
2008년 07월	올바른 유통질서 확립캠페인 시작(흑색 비방 추방운동)
2008년 10월	한국 서비스 품질 우수기업 인증
2008년 10월	사회공헌 우수기업 보건복지가족부장관 표창 수상
2009년 03월	전자전문점 4년 연속 1위 브랜드 선정 (한국능률협회컨설팅, '한국산업의 브랜드파워 서비스재 전자전문점' 부문)
2009년 04월	하이마트 패밀리카드 고객 회원 1,000만 명 돌파
2009년 04월	'에이스(ACE, Ace Company Employment) 클럽' 4기 인증
2009년 08월	도심형 서비스센터 오픈(수원시청, 창동서비스)
2009년 11월	지식경제부장관 표창, 국가품질경영대회 서비스품질우수기업
2009년 12월	행복 3대 캠페인 '전국아동복지시설에 김치냉장고 100대 기증'
2010년 12월	전자제품전문점 첫 매출 3조돌파
2011년 01월	하이마트제일차유동화전문(유) 종속회사 편입
2011년 06월	한국거래소 상장
2011년 07월	고객접점 서비스품질지수(KSQI) 전자전문점 부문 1위 기업 선정
2011년 08월	전자전문점 최초 직영 300호점 오픈
2011년 10월	공동대표이사 선임(선종구, 유경선)
2011년 12월	각자대표이사 선임(선종구, 유경선)
2012년 04월	단독대표이사 선임(유경선)
2012년 05월	영업부문 대표이사 직무대행 선임(한병희)
2012년 10월	대표이사 선임(한병희), 주식회사 하이마트 -> 롯데하이마트 주식회사로 사명 변경
2012년 12월	롯데 상호출자제한기업집단 편입
2012년 12월	전국독거노인 150세대에 DTV기증
2012년 12월	자회사 에이치엠투어 청산

2013년 03월	종속회사 하이마트제일차유동화 청산 한국산업의 브랜드파워(K-BPI) 1위 선정 (전자전문점 부문 8년 연속)
2013년 10월	완전자회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰을 소멸회사로, 롯데하이마트를 존속법인으로하는 소규모 합병결정
2014년 01월	완전자회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰을 소멸회사로, 롯데하이마트를 존속법인으로 합병(합병기일 : 2014.1.1)

자. 소멸 종속회사 주요 연혁

구 분	해당 연도	주 요 내 용
하이마트 로지텍	2003	하이마트로지텍(주) 분사 직배모바일시스템 도입
	2004	북부HC, 동부HC OPEN CS 마스터 제도 시행 창고관리 시스템(WMS) 도입
	2005	중부HC OPEN 납품업체 입하예약 시스템
	2006	물동량 자동배분 시스템
	2007	서부HC OPEN ON TIME 배송시스템, 자동배차 시스템(TMS)
	2008	PC 설치 직영화
	2009	화성DC OPEN, 서비스자재터미널 OPEN 경남/화성/창동SVC OPEN 납품업체 공동물류 도입
	2010	인천DC, 인천/강릉SVC OPEN 설치기술 연수원 OPEN
	2013	롯데하이마트와의 합병 결정
	2014	합병 소멸
하이마트 쇼핑몰	2000	하이마트인터넷쇼핑몰 출범 (www.himart.co.kr)
	2003	(주) 하이마트쇼핑몰분사
	2010	홈페이지 리뉴얼 전자제품 전문몰 최우수 사이트 선정 (서울시 소비자 만족도 조사)
	2011	월 주문건수 1만건 돌파 인터넷지점 연간 매출액 200억 돌파
	2012	모바일쇼핑서비스오픈
	2013	롯데하이마트와의 합병 결정
	2014	합병 소멸

주1) 2012년 3분기말 기준 연결대상 종속회사였던 에이치엠투어는 2012년 12월 청산했습니다
주2) 2012년 말 기준 당사의 종속회사인 하이마트제일차유동화전문(유)는 2012년 중 자산유동화증권의 조기
상환이 완료되어 정관에서 정한 해산사유가 발생하였으며, 2013년 3월 청산 종결 되었습니다.

주3) 2014년 1월 1일, 롯데하이마트의 완전자회사 2개사는 합병되어, 소멸되었습니다.

3. 자본금 변동사항

가. 증자(감자)현황

(기준일 : 2014.03.31)

(단위 : 원, 주)

주식발행 (감소)일자	발행(감소) 형태	발행(감소)한 주식의 내용				
		주식의 종 류	수량	주당 액면가액	주당발행 (감소)가액	비고
2010.01.15	유상증자(주주 배정)	혼합주	388,888	5,000	475,000	유상증자
2010.01.27	유상감자	혼합주	180,000	5,000	-	전환상환 우선주감자
2010.01.27	유상증자(주주 배정)	혼합주	200,000	5,000	450,000	전환우선주 유상증자
2010.09.01	무상증자	보통주	9,358,200	5,000	-	보통주 무상증자
2010.09.01	무상증자	혼합주	7,668,387	5,000	-	전환우선주 무상증자
2010.09.14	유상증자(제3자 배정)	보통주	182,550	5,000	42,000	우리사주 유상증자
2011.02.09	전환권행사	혼합주	8,520,430	5,000	-	전환우선주 전환청구 (혼합주 감소)
2011.02.09	전환권행사	보통주	8,527,162	5,000	-	전환우선주 전환청구 (보통주 증가)
2011.06.25	유상증자(일반 공모)	보통주	4,500,000	5,000	59,000	기업공개

주) 당사는 상장관련 공모(11.06.25)이후 자본금 변동사실이 없습니다.

나. 전환사채 등 발행현황

당사는 보고서 제출일 현재 미상환 전환사채, 미상환 신주인수권부사채, 미상환 전환형 조건
부자본증권등의 발행현황에 대하여 해당사항이 없습니다.

4. 주식의 총수 등

당사의 정관에 의해 발행 가능한 주식의 총수는 100,000,000주(1주의 금액: 5,000원)이며, 제출일 현재 회사가 발행한 주식은 보통주 23,607,712주입니다.

(기준일 : 2014.03.31)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류			비고
	보통주	우선주	합계	
I. 발행할 주식의 총수	100,000,000	-	100,000,000	-
II. 현재까지 발행한 주식의 총수	26,337,138	8,700,430	35,037,568	-
III. 현재까지 감소한 주식의 총수	2,729,426	8,700,430	11,429,856	-
1. 감자 2. 이익소각 3. 상환주식의 상환 4. 기타	2,729,426	180,000	2,909,426	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	8,520,430	8,520,430	전환우선주 전환청구
IV. 발행주식의 총수 (II-III)	23,607,712	-	23,607,712	-
V. 자기주식수	-	-	-	-
VI. 유통주식수 (IV-V)	23,607,712	-	23,607,712	-

주1) 'III. 1. 감자'의 (전환상환)우선주 180,000주는 의결권이 없는 주식이며, 이를 제외한 상기 표상의 우선주는 전환우선주로서 의결권이 있는 주식입니다.

가. 자기주식의 취득, 처분현황

당사는 보고서 제출일 현재 해당 사항이 없습니다.

나. 보통주외의 주식

보고서 제출일 현재 당사가 발행한 보통주외의 주식은 존재하지 않습니다.

5. 의결권 현황

(기준일 : 2014.03.31)

(단위 : 주)

구 분	주식의 종류	주식수	비고
-----	--------	-----	----

발행주식총수(A)	보통주	23,607,712	-
	보통주외주	-	-
의결권없는 주식수(B)	보통주	-	-
	보통주외주	-	-
정관에 의하여 의결권 행사가 배제된 주식수(C)	보통주	-	-
	보통주외주	-	-
기타 법률에 의하여 의결권 행사가 제한된 주식수(D)	보통주	-	-
	보통주외주	-	-
의결권이 부활된 주식수(E)	보통주	-	-
	보통주외주	-	-
의결권을 행사할 수 있는 주식수 (F = A - B - C - D + E)	보통주	23,607,712	-
	보통주외주	-	-

6. 배당에 관한 사항 등

가. 배당에 관한 사항

정관의 배당관련 내용은 다음과 같습니다.

제41조 (이익배당)

- ① 이익의 배당은 금전과 주식으로 할 수 있다.
- ② 회사는 주주총회의 결의에 의하여 이익의 배당을 새로이 발행하는 주식으로써 할 수 있다. 그러나 주식에 의한 배당은 이익배당총액의 2분의 1에 상당하는 금액을 초과하지 못한다.
- ③ 이익의 배당을 주식으로 하는 경우 회사가 수종의 주식을 발행한 때에는 주주총회의 의결로 그와 다른 종류의 주식으로도 할 수 있다.
- ④ 제1항의 배당은 매결산기말 현재의 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급한다.

제41조의2 (중간배당)

- ① 회사는 매사업연도 7월 1일 0시 현재의 주주에게 중간배당을 할 수 있다.
- ② 중간배당은 제1항의 기준일 이후 45일 이내에 이사회결의로 하여야 하며 금전배당으로 한다.
- ③ 중간배당은 직전결산기의 대차대조표상의 순자산액에서 다음 각호의 금액을 제외한 액을 한도로 한다.
 1. 직전결산기의 자본의 액
 2. 직전결산기까지 적립된 자본준비금과 이익준비금의 합계액
 3. 직전결산기의 정기주주총회에서 이익배당하기로 정한 금액
 4. 직전결산기까지 정관의 규정 또는 주주총회의 결의에 의하여 특정목적을 위해 적립한 임의준비금

5. 중간배당에 따라 당해 결산기에 적립하여야 할 이익준비금
- ④ 사업연도개시일 이후 제 1항의 기준일이전에 신주를 발행한 경우(준비금의 자본전입, 주식배당, 전환사채의 전환청구, 신주인수권부사채의 신주인수권 행사의 경우를 포함한다)에는 중간배당에 관해서는 당해 신주는 직전사업연도말에 발행된 것으로 본다.
- ⑤ 중간배당을 할 때에는 제8조의2의 우선주식에 대하여도 보통주식과 동일한 배당률을 적용한다.

제42조 (배당금지청구권의 소멸시효)

- ① 배당금의 지급청구권은 5년간 이를 행사하지 아니하면 소멸시효가 완성된다.
- ② 제1항의 시효의 완성으로 인한 배당금은 회사에 귀속한다.

나. 최근 3사업연도 배당에 관한 사항

- 최근 3사업연도 배당에 관한 사항

구 분	주식의 종류	제28기 1분기	제27기	제26기
주당액면가액 (원)		5,000	5,000	5,000
당기순이익 (백만원)		12,887	124,429	71,378
주당순이익 (원)		546	5,271	3,023
현금배당금총액 (백만원)		-	5,902	5,902
주식배당금총액 (백만원)		-	-	-
현금배당성향 (%)		-	4.2	8.3
현금배당수익률 (%)	보통주	-	0.3	0.4
	우선주등	-	-	-
주식배당수익률 (%)	보통주	-	-	-
	우선주등	-	-	-
주당 현금배당금 (원)	보통주	-	250	250
	우선주등	-	-	-
주당 주식배당 (주)	보통주	-	-	-
	우선주등	-	-	-

주) 제26기, 제27기는 IFRS 별도기준, 제28기는 개별기준

II. 사업의 내용

1. 사업의 개요

당사는 가전제품 소매업을 영위하며, 매출의 절대적인 비중 역시 점포에서 가전제품 판매를 통하여 발생하므로 사업부문 분리의 유의성이 미비하여 전자제품 전문점에 대하여 단일 사업부문으로 사업의 내용을 기재합니다.

구분	종속기업명	사업의 내용
전자제품전문점	롯데하이마트	가전제품 도소매업

주) 완전 자회사였던 하이마트로지텍(운송)과 하이마트쇼핑몰(온라인쇼핑몰)은 2014년 1월 1일 롯데하이마트에 합병·소멸 되었음

▶ 요약 재무현황

(단위:백만원,%)

사업부문	구분	제28기 1분기 (2014.01.01~2014.03.31)		제27기 1분기 (2013.01.01~2013.03.31)		제27기 (2013.01.01~2013.12.31)	
		금액	비중	금액	비중	금액	비중
전자제품 전문점	매출액	805,241	100.0	728,683	100.0	3,519,060	100.0
	영업이익	19,900	100.0	30,407	100.0	184,804	100.0
	총자산	2,830,517	100.0	2,662,853	100.0	2,755,424	100.0

주1) 제28기 재무제표는 당사 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별재무제표로 기재되었으며, 기존 재무제표는 기공시된 연결재무제표로 기재되었습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념이며, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 투자자이해도 증진을 위해 당기 재무제표와 과거 연결재무제표 비교식으로 삽입하였습니다.

주2) 2014년 1월 1일자로 합병 되어 소멸한 2개 완전자회사는 27기 기준 운송부문 매출액 136,081, 총자산 14,509, 온라인쇼핑몰 매출액 6,705, 총자산 4,290으로 전체 재무현황에 미치는 유의성이 미미하며, 해당부문 매출액의 대부분이 내부거래에 의하여 발생하여 합병 후 재무제표 작성시 실적에서 거의 상계처리 되었으며, 또한 별도 법인으로 존재시는 매출액이었던것이, 현재는 비용으로 분류되기때문에, 별도 사업부문으로 분리 표기하지 않음

가. 업계의 현황

【전자제품전문점 사업부문】

(1) 산업의 특성

전자제품 전문점은 전자제품을 전문적으로 판매하는 유통업태로 롯데하이마트, 전자랜드와 같은 ‘카테고리킬러(Category Killer)’형 전문점과 리빙프라자, 하이프라자와 같은 제조사 직영점, 그 밖에 집단상가와 대리점 등이 있습니다. 카테고리킬러란 1980년대 초 미국에서 처음 등장했으며, 완구용품, 스포츠용품, 전자제품 등 특정 품목을 집중적으로 판매하는 소매

형태를 일컫습니다. 카테고리킬러형 전문점은 전자제품을 대량으로 취급하기 때문에 규모의 경제를 실현할 수 있고, 이에 따라 소비자에게 합리적인 가격으로 상품을 판매할 수 있습니다.

1980년대까지 국내 전자제품의 주요 유통 채널은 삼성전자, LG전자 등의 제조사들의 대리점이었습니다. 1990년대 들어오면서 TV, 냉장고 등 주요 전자제품의 보급률이 100%에 이르면서 국내 전자제품 시장은 성숙기에 진입하게 됩니다. 2000년 이후, 1인당 GDP 증가에 따라 민간소비가 성장하였습니다. 스마트해진 소비자들은 여러 브랜드의 제품을 비교해서 구매할 수 있는 전자제품 전문점을 주목하게 되었고, '다 있다, 더 싸다'라는 구호를 내건 롯데하이마트가 급속하게 성장하게 됩니다.

전자제품 전문점의 성패를 좌우하는 요소 중에 가장 중요한 것은 '입지'입니다. 인구, 소득 수준, 교통여건, 경쟁상황 등의 상권 분석을 통해 최적의 입지를 선점해야 합니다. 또한, 백화점, 할인점에 비해 규모가 작고, 투자비게 적게 든다는 장점을 활용한 점포의 신축적인 '스크랩 앤 빌드(Scrap & Build)'는 기존점의 경쟁력을 향상시키는 중요한 전략입니다.

다른 유통업과 마찬가지로 전자제품 전문점도 '규모의 경제' 실현이 핵심적인 경쟁력입니다. 특히 당사와 같은 카테고리킬러형 전자제품 전문점은 전국적인 점포망을 기반으로 한 가지 품목만 집중적으로 취급하기 때문에 높은 수익성과 가격 경쟁력을 확보할 수 있습니다. 이와 함께 물류/IT 인프라를 기반으로 상품 매입, 영업, 경영 관리 등을 통합적으로 진행하여 영업 비용을 효율적으로 운영할 수 있습니다.

전자제품의 판매는 계절적인 요인에 영향을 크게 받습니다. 무더위가 지속되는 6~8월에는 에어컨, 선풍기, 제습기 등 냉방용품 판매가 급증하고, 11~12월에는 김치냉장고 및 난방용품 판매가 늘어납니다. 따라서 예년에 비하여 무더위 기간이 길어지거나 배추값이 하락하여 김장하는 가정이 증가하면 관련 제품의 수요가 늘어날 수 있으며 반대로 예년에 비하여 무더위 날씨가 늦게 시작하여 더운 기간이 짧아지거나 또는 배추값이 폭등하여 김장을 담그는 가정이 줄어드는 경우에는 계절 상품의 수요가 전년 동기 대비 감소하여 영업에 부정적인 영향을 미칠 수 있습니다.

부동산 경기 역시 전자제품 판매에 큰 영향을 미칩니다. 부동산 경기가 활성화 되어 소비 심리가 개선되고, 택지 개발 및 신규 아파트 공급 확대되면 이사 수요가 늘어나 전자제품의 신규 구입이나 교체로 이어질 수 있습니다. 하지만 부동산 침체되어 있을 때에는 이사 수요가 줄어들어 전자제품 판매가 감소할 수 있습니다.

(2) 산업의 성장성

① 신제품의 지속 출시

국내 전자제품 시장은 품목에 따라 '백색 및 생활가전 품목'과 'A/V 및 정보통신 품목'으로 구분됩니다.

'백색 및 생활가전 품목'은 냉장고, 세탁기, 에어컨, 주방 가전 등이 포함되며 900리터급 냉장고, 500리터급 김치냉장고, 22Kg이상 세탁기 등 대용량·프리미엄화된 상품이 출시되고 있습니다. 국내 시장 불경기가 지속되는 가운데도 고가의 프리미엄 가전제품은 탄탄한 수요층을 바탕으로 선전하고 있는 것으로 나타나고 있습니다. 각 메이커사는 명품 마케팅과 신기술, 뛰

어난 디자인을 통해 일반 냉장고보다 출고가가 3배 이상 높은 가격임에도 불구하고 고객의 구매 심리를 자극하고 있습니다.

'A/V 및 정보통신'에는 TV, PC, 디지털카메라, 휴대폰 등이 포함됩니다. 주요 제조사들은 이 품목들의 신규 모델을 경쟁적으로 출시하고 있고, 편리한 라이프 스타일을 지향하면서 IT 기기로 자신의 지위를 드러내고자 하는 소비자들은 꾸준히 태블릿 PC와 스마트폰을 구입하고 있습니다. TV의 보급률은 지속적으로 감소하고 있지만 대신 대형화 추세가 뚜렷하게 나타나고 있습니다. 2013년 TV 규격별 보유현황을 보면 25인치 이상 TV가 전체의 88.1%를 차지하고 있는 가운데, 40인치 이상 TV가 46.8%로 가장 많았습니다. 이는 2009년 19.3%, 2011년 37.4%에 비해 크게 늘어난 수치입니다.

(참조: 전력거래소, 2013년 가전기기 보급률 및 가정용전력 소비행태 조사 결과 보고서)
이처럼 TV는 대형화·고화질화되고 있으며 고급 사양이 탑재된 OLED, UHD TV 등의 신규 상품 출시 등으로 인해 수요 견인 및 단가 상승을 기대해 볼 수 있습니다. 또한 케이블TV에서 2014년 3월부터 세계 첫 UHD방송 상용화 서비스에 돌입함으로써 국내시장은 탄력을 받을 것으로 기대되고 있습니다.

최근에는 스마트폰을 포함해서 스마트 TV, 스마트 백색 가전 등 '스마트' 가전 제품들이 출시되고 있는데 이들 제품은 기술 혁신, 사용자 인터페이스 강화로 주목받고 있습니다. 가령 스마트폰은 다양한 기능의 결합으로 빠르게 보급되고 있고, 스마트 TV는 소비자들이 TV를 통해 인터넷 쇼핑을 하고, SNS에 참여하도록 합니다.

② 신규, 교체수요의 발생

한국 전력거래소의 보고서에 따르면 2013년 TV의 가구당 보급 대수는 1.23대로 전기 대비 13.99% 하락하는 양상을 보여, 4가구 중 약 1가구는 2대의 TV를 보유하고 있는 것으로 해석할 수 있습니다. TV 보급률은 1985년 이후 꾸준히 상승하는 추세를 보이다가 2013년 다소 감소하는 양상을 보였습니다. 이는 스마트기기를 이용한 동영상 시청이 증가하면서 굳이 가정에 여러 대의 TV를 둘 필요성이 감소하고 있기 때문으로 보입니다.

냉장고의 보급률은 가구당 1.04대로 전기 조사 대비 소폭의 증가를 보였으며, 김치냉장고의 보급률은 가구당 0.86대로 14.67% 증가세를 보였습니다. 이는 냉장고와 김치냉장고의 대형화와 디자인 및 다양한 기능성에 기인한 것으로 보입니다.

세탁기의 보급률을 살펴보면, 2013년의 경우 가구당 0.98대로 가구당 1대 수준으로 해석할 수 있습니다. 세탁기의 보급률은 2006년 이후 점차 둔화되는 추세인데, 이는 세탁기의 특성상 가구에 필수적인 기기이기는 하지만 한 가구에 2대 이상 보유 필요성이 낮아져서 원인이 있는 것으로 판단됩니다.

컴퓨터의 보급률은 가구당 0.62대로 2011년 0.75대에 비해 -17.33% 하락하였고, 노트북의 보급률은 1997년 이후 매년 증가 추세를 보이다 2013년 0.23대로 전기 대비 8% 하락하였습니다. 이는 태블릿 PC, 스마트폰 등 멀티미디어 기기의 수요가 컴퓨터와 노트북 수요를 일부 대체하고 있기 때문으로 보여집니다.

(참조: 전력거래소, 2013년 가전기기 보급률 및 가정용전력 소비행태 조사 결과 보고서)

이와 같이 많은 전자제품의 가구당 보급 대수가 1대 이상 또는 이에 근접함에도 불구하고, 시장이 꾸준히 성장 또는 유지되고 있고 주요 기기의 평균 사용년수가 5~7년인 점을 고려해 보면 교체 수요가 시장의 성장에 중요한 요인이 되고 있음을 알 수 있습니다.

▶ 국내 가구당 가전제품 보급 대수

(단위:대/가구)

품 목	2009	2011	2013
TV	1.43	1.43	1.23
컴퓨터	0.70	0.75	0.62
노트북	0.13	0.25	0.23
냉장고	1.03	1.02	1.04
김치냉장고	0.75	0.75	0.86
세탁기	0.98	0.99	0.98
에어컨	0.60	0.61	0.78
전기밥솥	0.90	0.94	0.93

※ 출처: 2013년 가전기기 보급률 및 가정용전력 소비행태 조사 결과 보고서(전력거래소)

▶ 기기별 평균 사용년수

(단위:년)

품 목	사용년수
TV	6.56
냉장고	7.13
김치냉장고	6.83
세탁기	7.09
선풍기	6.61
에어컨	5.94

※ 출처: 2013년 가전기기 보급률 및 가정용전력 소비행태 조사 결과 보고서(전력거래소)

▶ 전자제품 판매액 추이

(단위:조원)

	2010	2011	2012	2013
가전제품	15.1	15.6	15.4	16.6
컴퓨터 및 통신기기	19.6	23.0	24.4	21.8

※ 출처: 통계청, 상품군 판매액

(3) 경기변동의 특성

전자제품 전문점의 주요 취급상품인 전자제품은 전통적으로 내구재이며, 비교적 경기 변동에 민감한 편이라고 인식되어 왔습니다. 하지만 1인당 GDP의 증가, 신제품 출시 주기 및 교체 주기의 단축으로 경기 변동의 영향이 줄어들었습니다. 특히 업계 1위 업체는 높은 브랜드 인지도, 전국적인 점포망, 규모의 경제를 구현하고 있기 때문에 경기가 침체해도 크게 영향을 받지 않고, 전체 시장 대비 안정적으로 매출과 수익을 확보할 수 있습니다.

(4) 경쟁요소

전자제품 전문점의 주요 경쟁요소는 전국적인 점포망, 상품구성, 재고관리입니다.

점포의 접근성과 규모는 소비자가 전자제품 소매업체를 선택할 때 고려하는 중요한 결정 요소 중 하나입니다. 따라서 집에서 차로 최소 10~15분 이동하면 도달할 수 있는 거리에 점포가 위치해야 하며, 주차공간, 넓은 매장 규모 등 쾌적한 쇼핑 환경이 갖추어져야 합니다.

상품 구성 측면에서는 다양한 브랜드를 취급해야 소비자가 비교, 분석을 통한 합리적인 구매를 할 수 있습니다. 국내 전자제품 전문점은 크게 롯데하이마트, 전자랜드와 같이 다양한 브랜드를 판매하는 카테고리 킬러형 전문점과 삼성전자의 삼성전자판매(주), LG의 (주)하이프라자와 같이 자사의 제품을 중심으로 판매하는 제조사 직영점이 있습니다. 제조사 직영점의 경우 소비자가 선택할 수 있는 범위가 제한적일 수 있는 반면, 카테고리킬러형 전문점은 삼성전자, LG 및 국내 중소형 브랜드와 해외 브랜드 제품을 판매하므로 소비자의 비교 구매의 폭이 넓을 수 있습니다.

또한, 효율적인 상품 매입 및 재고 관리는 수익성을 향상시키고, 가격 경쟁력 확보 및 신규 모델을 신속하게 도입할 수 있도록 합니다. 제조사들과의 긴밀한 협의를 바탕으로 한 정확한 수요 예측은 판매를 극대화시킬 수 있도록 할 뿐만 아니라 재고 손실을 최소화할 수 있습니다. 당사는 삼성전자, LG전자 등 주요 제조사들과 '공급망 관리 (Supply Chain Management)' 시스템을 구축하였으며, 전산 데이터 베이스를 공유하여 재고 현황 파악 및 원활한 물량 공급을 하는데 활용하고 있습니다. 그 밖에 기타 중소형 제조사와는 자동발주 시스템을 운영하여 각 지점이 보유하고 있는 소형 제품의 재고를 적정 수준으로 유지하고 있습니다.

(5) 관련법령 또는 정부의 규제

소비자의 안전과 권익을 위해 물품과 용역을 구입, 소비함에 있어 각종 위해로부터 보호받을 권리, 선택에 필요한 지식과 정보를 제공받을 권리, 자유롭게 거래를 선택할 권리, 상품 사용으로 인한 피해에 대해 신속, 공정, 적절한 보상을 받을 권리를 보장하는 데에 목적이 있는 '소비자 보호법', 시장구조의 독과점화를 억제하고, 경쟁을 제한하거나 불공정한 거래행위를 규제하여 공정하고 자유로운 경쟁질서를 확립하는데 목적이 있는 '공정거래법', 개인정보의 수집·유출·오용·남용으로부터 사생활의 비밀 등을 보호함으로써 국민의 권리와 이익을 증진하고, 나아가 개인의 존엄과 가치를 구현하기 위하여 개인정보 처리에 관한 사항을 규정함을 목적으로 하고 있는 '개인정보보호법', 정보통신서비스를 이용하는 자의 개인정보를 보호함과 아울러 정보통신망을 건전하고 안전하게 이용할 수 있는 환경을 조성하여 국민생활의 향상과 공공복리의 증진을 목적으로 '정보통신망법' 등의 규제를 받고 있습니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업 개황

롯데하이마트는 1987년에 설립되었습니다. 롯데하이마트는 신속한 출점으로 단기간에 전국적인 점포망을 갖춘 전자제품 전문점으로서의 입지를 구축했습니다. 주요 판매 품목이 TV, 냉장고, 세탁기 등 대형 제품이었던 롯데하이마트는 2001년부터 PC를 도입하면서 IT 관련 품목을 본격적으로 확대하기 시작했습니다. 2007년에는 모바일을 도입하였으며, 스마트폰, 태블릿 PC 등 관련 품목을 지속적으로 확대하고 있습니다.

2014년 1분기는 백색과 생활가전의 꾸준한 성장 노트북을 중심으로 한 PC등의 매출 증가로 매출액이 전년동기대비 약 10.5% 증가하였습니다.

또한 2014년 1분기에 35개 점포가 신설되어 2014년 1분기말 시점 395개의 점포를 운영하고 있습니다.

롯데하이마트는 현재 전국적으로 11개의 물류센터를 운영중이며, CS 마스터 제도를시행하여 전문 설치팀 육성 및 관리를 통해 2014년 3월말 가전 설치팀 586개팀, 에어컨 설치팀 1,559개팀이 설치 업무를 담당하고 있습니다. 또한 서비스센터 11곳을 운영하며 전자제품 수리 서비스를 시행하고 있습니다

온라인 쇼핑몰은 빠르게 성장하는 온라인 시장에 진출하고, 인터넷 사용에 익숙한 젊은 고객들을 유치하기 위해 2000년에 출범하였습니다. 현재 웹페이지 www.e-himart.co.kr 을 통해 쇼핑몰을 운영 중입니다.

(2) 시장 점유율

구분	2013	2012	2011
롯데하이마트	46.6%	47.0%	47.3%
전자랜드	7.3%	7.1%	7.4%
리빙프라자	26.7%	26.8%	25.8%
하이프라자	19.4%	19.0%	19.5%

※ 출처: 각 사 감사보고서

(3) 시장의 특성

① 공급측면

국내 전자제품 유통 시장은 하이마트, 전자랜드, 삼성전자판매, 하이프라자 등의 전문점과 할인점, 백화점, 홈쇼핑, 온라인, 대리점, 집단상가 등 다양한 형태의 소매업체 간의 치열한

경쟁이 지속되고 있습니다. 다양한 브랜드, 합리적인 가격, 상품설명 등의 측면에서는 당사가 가장 높은 시장지배력을 확보하고 있습니다. 삼성전자와 LG전자는 당사와 같은 유통업체를 견제하고, 더 높은 시장 점유율을 확보하기 위해서 공격적으로 점포를 확대하고 있습니다.

하지만, 할인점과 백화점은 전자제품의 판매를 공격적으로 확대하고 있지는 않습니다. 전자제품은 상대적으로 마진이 낮기 때문에 백화점은 전자제품 판매를 제조사에게 위탁하고, 백화점은 수수료를 받는 형식으로 수익을 창출하고 있습니다. 할인점 역시 전자제품 판매 확대 전략은 눈에 띄지 않습니다.

전자제품을 판매하는 유통 채널 가운데에는 온라인 쇼핑몰의 매출액 성장률이 가장 높으나 과거의 고성장에 비해 그 성장세가 둔화되고 있습니다. 따라서 전자제품 시장내 온라인 쇼핑몰 마켓 셰어의 증가하는 속도 또한 과거에 비해 저하되고 있는 것으로 보고 있습니다.

② 수요측면

국내 주요 전자제품 가운데 주요 품목의 가구당 보급률은 이미 포화단계에 이른 상태입니다. 그러나 스마트폰, 태블릿PC 및 대용량 백색 가전 신모델들이 빠르게 출시되면서 지속적인 교체 수요가 창출되고 있습니다. 또한, 소비자들의 합리적인 소비에 대한 의지가 커지면서 접근성, 상품구색, 가격, 판매직원의 전문성을 종합적으로 고려하여 전자제품 소매업체를 선택하려는 경향이 뚜렷해짐에 따라 카테고리킬러형 전자제품 전문점에 대한 수요는 지속적으로 확대될 것으로 예상됩니다.

(4) 신규 사업 등의 내용 및 전망

- 해당사항 없습니다.

2. 매출에 관한 사항

가. 주요 상품 등의 현황

(단위: 백만원)

사업부문	구 분	제28기 1분기 (2014.1.1~2014.3.31)	제27기 1분기 (2013.1.1~2013.3.31)	제27기 (2013.1.1~2013.12.31)
전자제품 전문점	상품	802,024	725,407	3,503,186
	상품외	3,216	3,276	15,873
	소계	805,241	728,683	3,519,060

주1)상품외 : 가전판매와 직접적인 연관이 없는 임대수입 등 포함

주2)제27기와 제27기 1분기는 연결 재무제표기준으로 비교 표시 하였습니다.

주3)2014년 1월 1일자로 합병 되어 소멸한 2개 완전자회사는 27기 기준 하이마트로지텍(운송) 매출액 136,081, 하이마트쇼핑몰(온라인) 매출액 6,705으로 전체 재무현황에 미치는 유의성이 미미하며, 해당부문 매출액의 대부분이 내부거래에 의하여 발생하여 합병후 당사의 재무제표 작성시 실적에서 거의 상계처리 되었으

며, 또한 별도 법인으로 존재시는 매출액이었던것이, 현재는 비용으로 분류되기때문에, 별도 사업부문으로 분리 표기하지 않음

나. 판매경로 및 판매방법 등

(1) 판매경로

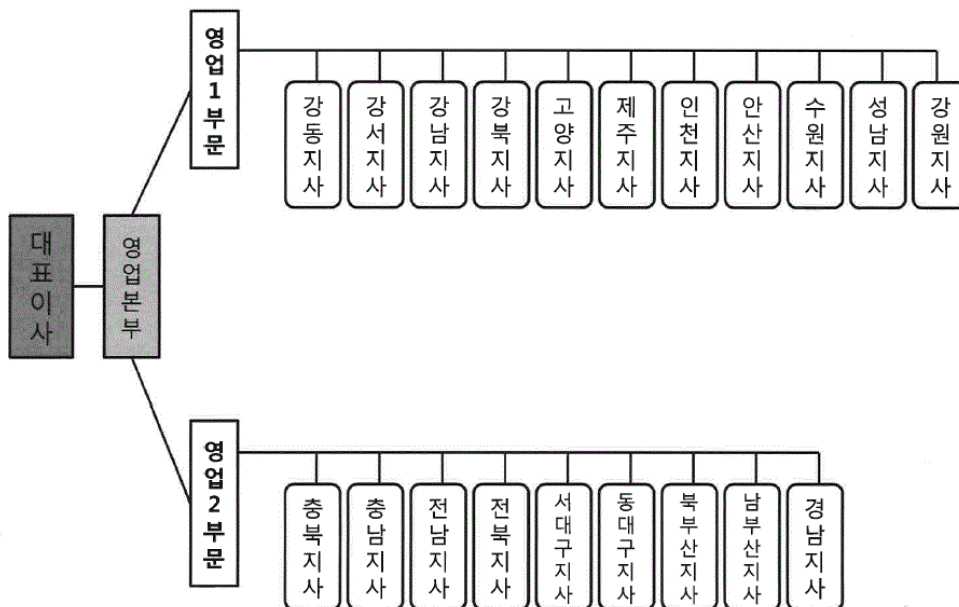
【전자제품전문점 사업부문】

롯데하이마트 주식회사의 판매 경로는 모두 직영점입니다. 2014년 3월말 직영점의 수는 395개 입니다.

온라인을 통한 전자제품 판매 경로는 하이마트 쇼핑몰 웹사이트 (www.e-himart.co.kr) 등 입니다.

당사는 2014년 3월말 가전 설치팀 약 590팀, 에어컨 설치팀 약 1,560팀 등을 통해 배송·설치를 진행하여 판매를 완료합니다.

(2) 판매조직



(3) 판매방법 및 조건

롯데하이마트는 상품 판매 즉시 고객이 신용카드, 현금 등으로 결제하며, 신용카드 결제는 신용 카드 회사에 대금을 청구한 날로부터 3~4 영업일 내 계좌로 입금되고 있습니다. 신용카드와 현금의 비중은 약 8:2입니다.

(4) 판매 전략

【전자제품전문점 사업부문】

전자전문점이 성공하기 위해서는 다양한 브랜드, 합리적인 가격, 높은 접근성, 전문적인 상담원이 요구되는 유통 업체입니다. 당사는 업계 1위 카테고리킬러업체로서 규모의 경제 실현과 최고의 브랜드 인지도를 확보하고 있으며, 이를 바탕으로 합리적인 가격과 최고의 서비스로 소비자들에게 윈스탑 쇼핑을 제공하고 있습니다. 최근에는 전략적인 품목 및 브랜드 다양화, 매장 규모 확대 및 부대시설 확충, 고객 맞춤형 프로모션 등을 강화하여 고객의 만족도를 극대화하기 위해 노력하고 있습니다. 또한 고객의 상품설명 및 친절 만족도를 제고하기 위해 세일즈마스터 및 친절마스터 제도를 운영하고 있습니다.

또한 온라인에서도 가전제품 판매 1위 업체인 롯데하이마트의 브랜드 인지도, 전국 익일 무료 배송, 편리한 A/S 등을 기반으로, 믿고 살수 있는 전자제품 전문몰을 운영하고 있습니다. 당사의 배송 및 설치 서비스는 전자제품 배송 특성상 고객에게 원활한 제품의 배송 및 설치가 이루어질 수 있도록 전국적인 물류망과 전산 시스템을 구축하였습니다. 또한 직접 고객과 대면해 서비스를 수행하는 설치 기사들의 전문적인 상품 지식과 서비스 마인드를 강화하기 위해 CS 마스터 제도를 운영하고 있습니다.

3. 생산 및 설비

가. 영업용 설비 현황

【전자제품전문점 사업부문】

(1) 국내

※정렬기준: 지점명

(단위: 백만원, 제곱미터)

지점명	소재지	장부가			면적
		토지	건물	합계	
2호광장점	전남	0	0	0	936
가락점	서울시	0	1,453	1,453	1,549
가야점	부산시	0	0	0	1,505
가양점	서울시	0	0	0	2,013
간석점	인천시	0	0	0	1,023
강화점	인천시	0	9	9	1,002
개봉점	서울시	0	0	0	2,168
거제점	부산시	0	0	0	1,019
거창점	경남	0	483	483	635
건대입구점	서울시	0	319	319	1,200
검단점	인천시	0	0	0	1,068
경기광주점	경기도	0	738	738	1,997

경산점	경북	3,739	1,309	5,048	1,828
경암점	전북	0	0	0	1,048
계산점	인천시	0	0	0	1,403
계양롯데마트점	인천시	0	0	0	3,091
고양롯데마트점	경기도	0	0	0	494
고현점	경남	0	0	0	1,156
공릉점	서울시	0	0	0	1,216
공주점	충남	0	0	0	1,474
관저점	대전시	0	0	0	1,246
광고점	경기도	0	0	0	999
광산점	광주시	1,115	596	1,711	1,089
광주월드컵롯데마트점	광주시	0	0	0	1,010
광천점	광주시	0	403	403	1,603
광평점	경북	0	0	0	1,354
괴정점	부산시	0	0	0	570
교대역점	서울시	0	59	59	1,426
교동점	강원도	2,267	637	2,903	1,283
구로롯데마트점	서울시	0	0	0	2,255
구로점	서울시	0	0	0	1,261
구리롯데마트점	경기도	0	0	0	1,073
구리역점	경기도	0	0	0	1,433
구리점	경기도	4,661	600	5,261	1,240
구미롯데마트점	경북	0	0	0	1,577
구성점	경기도	0	30	30	996
구월점	인천시	0	0	0	1,564
구포점	부산시	0	0	0	988
군산롯데마트점	전북	0	0	0	1,190
권선롯데마트점	수원시	0	0	0	910
금사점	부산시	0	0	0	544
금오점	경기도	0	0	0	1,491
금천VIC마켓점	서울시	0	0	0	737
금천점	서울시	0	0	0	1,395
금촌점	경기도	0	0	0	994
기장점	부산시	0	0	0	959
길동점	서울시	0	0	0	1,527
김량장점	경기도	0	0	0	961
김제점	전북	0	0	0	1,055
김천점	경북	0	237	237	1,033
김포공항롯데마트점	서울시	0	0	0	2,512

김포시청점	경기도	0	0	0	390
김해내동점	경남	2,595	2,093	4,688	2,006
김해롯데마트점	경남	0	0	0	846
나운점	전북	0	814	814	1,139
나주점	전남	0	0	0	854
난곡점	서울시	0	0	0	982
남양점	경기도	0	0	0	861
남원점	전북	0	0	0	1,387
남천점	부산시	0	0	0	1,298
남춘천점	강원도	0	515	515	1,018
내서점	경남	0	0	0	985
노서점	경북	0	0	0	1,016
노은롯데마트점	충남	0	0	0	665
논산점	충남	0	0	0	1,070
논현신도시점	인천시	0	0	0	1,013
다대점	부산시	0	754	754	973
단계점	강원도	1,312	889	2,200	1,421
단구점	강원도	0	350	350	1,818
당동점	경기도	0	0	0	1,213
당진롯데마트점	충남	0	0	0	699
당진점	충남	0	707	707	1,360
대구올하롯데마트점	대구시	0	0	0	1,750
대구중동점	대구시	0	0	0	1,387
대덕롯데마트점	대전시	0	0	0	1,893
대방점	서울시	0	0	0	984
대연점	부산시	0	0	0	1,638
대잠점	경북	1,894	782	2,677	1,490
대전시청점	대전시	0	0	0	1,237
대치점	서울시	48,205	13,333	61,538	1,240
덕계점	경남	0	0	0	930
덕천점	부산시	0	0	0	1,216
도계점	경남	0	0	0	1,247
도동점	경남	0	530	530	1,655
도봉VIC마켓점	서울시	0	0	0	442
독산점	서울시	0	0	0	1,117
동광양점	전남	0	0	0	1,035
동광주점	광주시	0	0	0	1,557
동구일산점	울산시	0	333	333	998
동김해점	경남	0	157	157	1,541

동대문점	서울시	0	0	0	1,742
동두천점	경기도	0	793	793	1,015
동래롯데마트점	부산시	0	0	0	2,039
동수원점	경기도	0	0	0	1,256
동인천점	인천시	0	270	270	1,013
동탄점	경기도	0	232	232	1,252
동해점	강원도	0	0	0	1,012
두정점	충남	0	493	493	1,643
둔산점	대전시	0	0	0	1,418
둔촌점	서울시	0	0	0	951
마산롯데마트점	경남	0	0	0	902
마산역점	경남	0	0	0	1,599
마석점	경기도	0	766	766	1,016
만수점	인천시	0	677	677	1,494
먹골역점	서울시	0	0	0	543
면목점	서울시	0	0	0	788
명곡로터리점	경남	0	1,138	1,138	1,190
명덕점	대구시	0	0	0	1,331
모란점	경기도	0	74	74	1,002
목동점	서울시	0	0	0	1,463
목포롯데마트점	전남	0	0	0	986
목포점	전남	0	0	0	1,025
무거점	울산시	0	0	0	852
문경점	경북	0	0	0	941
문산점	경기도	0	586	586	680
미아사거리점	서울시	0	0	0	1,371
미아점	서울시	0	0	0	1,313
밀양점	경남	0	694	694	943
발산점	서울시	0	0	0	918
발안점	경기도	0	217	217	999
방축점	충남	0	0	0	1,175
백석점	경기도	0	90	90	1,759
범서점	울산시	0	0	0	960
범어네거리점	대구시	0	472	472	2,659
병점점	경기도	0	0	0	1,008
보령점	충남	0	0	0	655
복산점	울산시	0	0	0	1,240
복현점	대구시	0	0	0	1,024
봉담점	경기도	0	718	718	979

봉선점	광주시	2,945	904	3,849	1,695
봉천점	서울시	0	1,402	1,402	1,516
부곡점	부산시	0	0	0	1,420
부산교대역점	부산시	0	433	433	1,283
부산충무점	부산시	0	0	0	1,077
부송점	전북	0	0	0	1,749
부안점	전북	0	0	0	1,038
부여점	충남	0	66	66	1,021
부천점	경기도	0	0	0	2,735
부천중동점	경기도	0	0	0	1,652
부평롯데마트점	인천시	0	0	0	924
부평역롯데마트점	인천시	0	0	0	795
부평점	인천시	0	0	0	1,561
북변점	경기도	0	0	0	1,051
북수원점	경기도	0	0	0	1,291
분평점	충북	0	0	0	1,369
불광점	서울시	0	0	0	998
비산사거리점	경기도	0	0	0	1,041
비산점	경기도	0	0	0	1,352
사당점	서울시	5,540	746	6,287	1,131
사상롯데마트점	부산시	0	0	0	1,233
사상점	부산시	0	0	0	1,414
사창점	충북	0	0	0	1,583
사천점	경남	0	517	517	1,002
산곡점	인천시	0	0	0	1,420
산남점	충북	0	0	0	926
산본점	경기도	0	0	0	1,322
산수점	광주시	0	0	0	908
삼계점	경남	0	0	0	1,026
삼산점	울산시	0	0	0	1,535
삼선교점	서울시	0	0	0	932
삼척점	강원도	0	0	0	489
삼천포점	경남	0	164	164	963
상계점	서울시	0	0	0	1,904
상남점	경남	4,821	2,421	7,242	2,671
상도점	서울시	0	0	0	1,101
상록수점	경기도	0	0	0	1,293
상무롯데마트점	광주시	0	0	0	1,039
상무점	광주시	3,496	1,153	4,649	1,928

상봉점	서울시	5,857	745	6,602	1,511
상암월드컵점	서울시	0	344	344	1,640
상인네거리점	대구시	0	454	454	1,918
상주점	경북	0	42	42	1,035
서강점	서울시	0	0	0	608
서곡점	전북	3,086	0	3,086	1,764
서구청점	인천시	0	581	581	800
서귀포점	제주도	602	525	1,127	1,092
서남시장점	대구시	0	583	583	1,227
서면점	부산시	0	0	0	1,520
서산점	충남	0	0	0	1,431
서수원점	경기도	0	0	0	1,355
서울역롯데마트점	서울시	0	0	0	1,274
서청주롯데마트점	충북	0	0	0	2,201
서현점	경기도	0	598	598	1,002
석관점	서울시	0	1,010	1,010	1,005
석남점	인천시	0	0	0	978
석촌역점	서울시	0	1,120	1,120	1,059
선부롯데마트점	경기도	0	0	0	935
선부점	경기도	3,043	1,412	4,455	1,577
성내점	서울시	0	0	0	1,493
성서점	대구시	0	0	0	1,714
성정롯데마트점	충남	0	0	0	1,696
세교점	경기도	0	0	0	971
세이점	대전시	0	0	0	633
센텀점	부산시	0	0	0	1,276
소하점	경기도	0	0	0	2,219
속초점	강원도	1,218	1,032	2,249	1,349
송내점	인천시	0	0	0	1,016
송도롯데마트점	인천시	0	0	0	1,010
송우점	경기도	0	0	0	1,389
송정점	강원도	0	0	0	1,038
송천점	전북	0	0	0	1,055
송탄점	경기도	0	0	0	992
송파롯데마트점	서울시	0	0	0	1,065
송현점	대구시	0	0	0	1,168
수송점	전북	0	0	0	1,433
수원롯데마트점	전남	0	0	0	960
수원점	광주시	0	0	0	1,457

수원시청점	경기도	0	634	634	2,832
수원터미널점	경기도	0	759	759	935
수유점	서울시	0	0	0	1,512
수지롯데마트점	경기도	0	0	0	966
수지점	경기도	3,748	1,903	5,651	2,126
수진점	경기도	0	0	0	1,406
시지점	대구시	0	178	178	972
시화공단점	경기도	0	21	21	1,377
시화롯데마트점	경기도	0	0	0	761
신갈점	경기도	0	71	71	996
신길점	서울시	0	0	0	1,140
신도시고잔점	경기도	5,391	2,738	8,129	1,854
신림점	서울시	0	0	0	880
신암점	대구시	0	0	0	1,202
신영통VIC마켓점	경기도	0	0	0	767
신정점	울산시	0	0	0	1,400
신제주점	제주도	4,298	1,482	5,780	1,213
신천점	경기도	0	0	0	1,969
신흥점	경기도	0	0	0	1,047
쌍문점	서울시	0	0	0	1,386
쌍용대로점	충남	0	0	0	1,065
쌍용점	충남	0	0	0	940
아산롯데마트점	충남	0	0	0	1,165
아산터미널점	충남	0	0	0	1,531
아차산역점	서울시	0	0	0	1,180
안동신시장점	경북	0	0	0	972
안동옥동점	경북	0	0	0	1,022
안산롯데마트점	경기도	0	0	0	1,014
안산터미널점	경기도	0	0	0	1,984
안성점	경기도	0	16	16	1,015
안양점	경기도	0	1,526	1,526	1,309
안중점	경기도	0	36	36	1,012
압구정점	서울시	0	0	0	2,256
야탑점	경기도	0	0	0	1,396
양산신도시점	경남	0	657	657	1,158
양재점	서울시	0	1,636	1,636	1,483
양주점	경기도	0	0	0	1,642
양평점	경기도	0	572	572	972
언양점	울산시	0	592	592	994

여수점	전남	1,695	788	2,483	1,489
여주점	경기도	0	0	0	1,038
여천점	전남	0	0	0	1,056
역곡점	경기도	0	0	0	1,290
역촌점	서울시	0	0	0	1,249
연산점	부산시	0	672	672	1,300
연수롯데마트점	인천시	0	0	0	943
연수점	인천시	0	0	0	1,164
연향점	전남	0	0	0	1,037
영도점	부산시	0	0	0	1,335
영등점	전북	0	0	0	1,263
영등포VIC마켓점	서울시	0	0	0	767
영등포구청역점	서울시	0	0	0	1,154
영주서천점	경북	0	634	634	995
영주역점	경북	0	0	0	972
영천점	경북	0	0	0	1,025
영통롯데마트점	경기도	0	0	0	898
영통점	경기도	0	951	951	998
예산점	충남	0	0	0	914
오광장점	경북	0	0	0	1,685
오리점	경기도	0	861	861	1,868
오목교점	서울시	0	0	0	1,836
오산점	경기도	0	0	0	1,293
오정점	경기도	0	0	0	1,246
옥포점	경남	0	0	0	992
왜관점	경북	0	0	0	728
용두점	서울시	0	0	0	1,472
용봉점	광주시	1,336	635	1,971	1,225
용산점	서울시	0	790	790	916
용인점	경기도	0	0	0	1,014
용전점	대전시	0	0	0	1,968
우현점	경북	0	157	157	1,698
울산롯데마트점	울산시	0	0	0	987
울산점	울산시	0	1,239	1,239	1,444
원당점	경기도	0	0	0	1,024
원성점	충남	0	668	668	974
월배점	대구시	0	0	0	1,679
월피점	경기도	0	0	0	479
유성온천점	대전시	0	0	0	1,089

유성점	대전시	0	0	0	1,016
유천점	대전시	0	0	0	1,286
울량점	충북	0	0	0	1,080
울하점	대구시	0	0	0	1,045
은평점	서울시	0	0	0	1,156
의왕롯데마트점	경기도	0	0	0	821
의왕점	경기도	0	706	706	960
의정부롯데마트점	경기도	0	0	0	1,007
의정부점	경기도	0	0	0	1,179
이천점	경기도	0	0	0	952
익산롯데마트점	전북	0	0	0	1,121
인덕원점	경기도	0	0	0	931
인동점	경북	0	0	0	1,027
인천교점	인천시	0	0	0	921
인천삼산롯데마트점	인천시	0	0	0	802
인천삼산점	인천시	0	392	392	1,012
인화점	전북	0	0	0	1,340
인후점	전북	0	0	0	1,602
일도점	제주도	1,257	1,562	2,819	1,464
작전점	인천시	0	0	0	1,331
잠실점	서울시	0	0	0	3,950
장량점	경북	0	0	0	972
장림점	부산시	0	0	0	949
장유롯데마트점	경남	0	0	0	1,040
장유점	경남	0	1,080	1,080	1,507
장한평점	서울시	0	0	0	1,298
전주롯데마트점	전북	0	0	0	1,144
전주송천롯데마트점	전북	0	0	0	919
전주신시가지점	전북	0	0	0	1,764
정림점	대전시	0	0	0	1,281
정왕역점	경기도	0	0	0	1,042
정읍점	전북	0	0	0	1,346
정자사거리점	경기도	0	809	809	1,345
정자점	경기도	4,988	1,470	6,459	2,139
제주롯데마트점	제주시	0	0	0	827
제주점	제주도	1,152	1,816	2,968	1,377
제천점	충북	0	0	0	1,008
조례점	전남	1,536	650	2,186	1,166
조치원점	충남	0	0	0	942

중암점	서울시	0	734	734	1,005
주안점	인천시	4,668	2,360	7,027	2,731
주엽롯데마트점	경기도	0	0	0	785
주엽점	경기도	0	407	407	2,497
주월점	광주시	0	549	549	974
중계롯데마트점	서울시	0	0	0	1,026
중계점	서울시	0	608	608	972
중산점	경기도	0	310	310	1,015
중화산점	전북	0	0	0	926
증평점	충북	0	0	0	923
증포점	경기도	0	694	694	896
지산점	경북	0	0	0	780
진장롯데마트점	경남		0	0	859
진접점	경기도	0	393	393	997
진주성점	경남	0	1,544	1,544	1,830
진천점	충북	0	0	0	1,273
진해롯데마트점	경남	0	0	0	775
진해점	경남	0	0	0	1,381
창동점	서울시	7,898	1,568	9,466	828
창원중앙롯데마트점	경남	0	0	0	1,971
천안아산롯데마트점	충북	0	0	0	848
철산역점	경기도	0	0	0	1,557
침단점	광주시	0	0	0	1,400
청구점	서울시	0	0	0	1,002
청라롯데마트점	인천시	0	0	0	1,025
청량리롯데마트점	서울시	0	0	0	1,892
청주터미널점	충북	4,830	2,491	7,321	3,269
초량점	부산시	0	0	0	363
춘천롯데마트점	강원시	0	0	0	852
춘천점	강원도	2,999	1,910	4,909	2,701
충주롯데마트점	충북	0	0	0	908
충주연수점	충북	0	0	0	1,028
칠곡점	대구시	2,515	1,714	4,229	2,419
침산점	대구시	0	649	649	1,802
키즈부산롯데마트점	부산시	0	0	0	2,390
탄금점	충북	1,223	773	1,997	1,269
탄현점	경기도	0	0	0	1,050
태백점	강원도	0	411	411	617
태안점	충남	0	0	0	1,111

태전점	대구시	0	421	421	1,017
테크노밸리점	대전시	0	0	0	1,285
통영점	경남	3,000	1,175	4,175	1,408
과주운정점	경기도	0	448	448	964
판교롯데마트점	경기도	0	0	0	747
판암점	대전시	0	0	0	1,531
평내점	경기도	0	0	0	973
평리점	대구시	0	0	0	1,432
평촌점	경기도	0	0	0	1,049
평택롯데마트점	경기도	0	0	0	873
평택점	경기도	0	0	0	1,013
하남점	경기도	0	102	102	916
하단점	부산시	0	0	0	1,594
하당점	전남	1,962	746	2,708	1,408
하양점	경북	0	0	0	750
합포점	경남	0	0	0	1,674
해운대점	부산시	2,624	1,430	4,054	1,921
행신점	경기도	0	0	0	1,628
호계점	울산시	0	0	0	1,317
홍대입구역점	서울시	0	1,175	1,175	1,121
홍성점	충남	0	0	0	1,021
홍제점	서울시	0	0	0	450
홍천점	강원도	0	0	0	1,012
화곡점	서울시	0	0	0	997
화순점	전남	0	341	341	897
화원점	대구시	0	39	39	975
화정점	경기도	0	0	0	1,628
황성점	경북	0	0	0	1,059
회룡역점	경기도	0	237	237	1,376
효문점	울산시	1,669	737	2,406	1,392
효자점	전북	3,887	1,210	5,096	1,884
휘경점	서울시	0	0	0	893
북부물류센터		13,603	3,872	17,476	
중부물류센터		730	4,513	5,242	
동부물류센터		2,621	5,222	7,843	
경남물류센터		2,147	4,369	6,516	
서부물류센터		9,067	4,068	13,135	
양산물류센터		3,294	6,028	9,323	
전남물류센터		1,853	3,436	5,289	

강릉물류센터		886	1,135	2,021	
인천물류센터			1,263	1,263	
화성물류센터				0	
제주물류센터		1,853		1,853	
합 계		195,124	139,390	334,515	

주) 장부가 백만원미만 미기재 (합계에는 포함)

(2) 해외

- 해당 사항 없음

나. 설비의 신설, 매입 계획 등

【전자제품전문점 사업부문】

(1) 진행 중인 투자

(단위:백만원)

사업 부문	구 분	투자 기간	투자대상 자산	투자효과	총투자액	기투자액	향후 투자액
지점영업	지점 신설/이전	2014년	건물	매출액증대	6,433	2,853	3,579
물류센터	물류이전	2014년	건물	매출액증대	2,123	693	1,430
지점영업	상표권출원	2014년	기타의 무형자산	매출액증대	402	278	124
합 계					8,958	3,825	5,133

주) 향후 투자액은 경영상황에 따라 변동될 수 있음

4. 시장위험과 위험관리

【전자제품전문점 사업부문】

가. 시장위험

(1) 점포의 확대

일반적으로 소매 유통업은 유리한 입지의 선점을 통한 점포 네트워크의 확보가 향후영업성과에 큰 영향을 미칩니다. 당사는 2014년 1분기 내 36개 점포를 순증하여 총 395개의 점포를 운영하고 있으며 향후에도 지속적으로 점포를 확대할 계획입니다.

(2) 기술의 발달 및 신상품 출시

국내에서 TV, 냉장고, 세탁기 등 주요 가전제품은 보급률이 100% 내외에 이르렀으나 기술 발달에 따른 신상품의 출시는 새로운 수요를 지속적으로 창출할 것입니다. 특히, OLED·UHD TV와 스마트폰, 대용량 백색가전 등 판매 단가가 높은 가전제품의 지속적인 출시는 매출액을 견인할 수 있을 것으로 기대됩니다.

(3) 경기변동

가전제품은 필수 소비재가 아니므로 비교적 경기변동의 영향을 크게 받는 편입니다. 경제가 침체하면 고가의 상품에 지출할 수 있는 재량적 소득이 감소하여 가전제품의 소비가 감소하거나 판매 단가가 낮은 모델에 대한 선호도가 높아질 수 있습니다. 반면, 경제가 성장 국면에 접어들었을 때, 소비자들은 고가의 가전제품을 구매할 수 있는 소비 여력이 생기고 이는 곧 매출액에도 긍정적인 영향을 줄 수 있습니다.

(4) 소비 패턴의 변화

가격, 기능, 디자인 등을 비교하여 최선의 구매 선택을 하고자 하는 합리적인 소비자가 늘어남에 따라 이에 대한 욕구를 가장 쉽게 충족 시켜줄 수 있는 ‘가전제품 전문점’에 대한 선호도가 향상될 것으로 예상됩니다. 국내에서 본격적으로 카테고리킬러형 가전제품 전문점을 선보인 이래 지속적으로 소비자의 소비패턴이 변화함에 따라 향후에도 높은 매출 성장을 구가할 수 있을 것으로 예상됩니다.

(5) 외환 위험

당사의 주요 사업 및 매출활동은 보고서 제출일 현재 국내에 국한되어 있기 때문에, 환위험에 대한 노출은 제한적입니다. 단, 향후 당사가 해외 사업에 진출할 경우, 외환위험에 대한 노출은 현재 수준보다 높아질 수 있습니다.

※그외 「Ⅲ.재무에 관한 사항」 중 「라. 재무위험관리」에서 재무 및 자본 위험 관리에 대해 다루고 있습니다.

나. 위험 관리 정책

당사는 별도의 위험관리 조직을 두고 있지는 않지만, 실질적 경험과 상품조달에 대한 전문 기술을 바탕으로 최근 시장동향 및 고객 데이터베이스 분석 및 업계분석, 상품연구와 더불어 변화하는 고객의 요구에 맞는 상품을 제공하며 위험 발생에 대비하고 있습니다.

5. 파생상품 거래현황

(1) 당기말 현재 연결실체가 보유하고 있는 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.

거래목적	파생상품 종류	계약 내용
위험회피	통화스왑	달러 사채에 대하여 원화 원금과 원화 고정이자율 부담

(2) 당기말 전기말 파생상품의 공정가치는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

거래 목적	파생상품 종류	제28기 1분기		제27기	
		자산	부채	자산	부채
위험회피	통화스왑		1,733,682		2,150,486

(3) 파생상품에 대한 평가손익

(단위: 천원)

거래목적	파생상품 종류	평가손익	비고
위험회피	통화스왑	405,000 8,947	당기손익 기타포괄손익

나. 리스크 관리사항

- (1) 환율의 변동이 손익에 미치는 영향을 최소화하여 기업가치를 높이는 것이 당사의 관리목표입니다.
- (2) 외화자산 부채는 발생시점에 규모 및 시장 상황을 고려하여 리스크 헤지를 하는 것을 원칙으로 합니다.
- (3) 금리변동성은 발생시점에 규모 및 시장 상황을 고려하여 리스크 헤지를 하는 것을 원칙으로 합니다.
- (4) 모든 외환거래 활동은 실수요 거래에 맞추어 실행하며 투기적 거래는 불가합니다.

6. 경영상의 주요 계약

【전자제품전문점 사업부문】

가. 상품 거래 관련 계약

계약명	계약상대방	계약기간	목적
거래기본계약	삼성전자주식회사	2009.11.18~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	LG전자주식회사	2009.12.18~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	동부대우전자(주)	2009.05.20~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	위니아만도(주)	2012.07.10~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)리홈쿠첸	2012.07.02~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	쿠쿠전자주식회사	2012.07.31~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약

거래기본계약	(주)유엠비테크	2012.06.26~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	일렉트로룩스코리아(주)	2012.07.04~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	오진상사(주)	2012.06.21~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약
거래기본계약	(주)동양매직	2013.01.02~	상품의 단가, 납품, 반품, 지불 등에 관한 계약

주) 계약의 유효기간은 계약 체결일로부터 1년간임. 다만, 계약만료기간 1개월 전까지 기간만료와 동시에 이 계약을 종료한다는 서면통지가 없을 때는, 이 계약에 의하여 다시 1년 간 지속되며, 그 이후의 갱신에 대해서도 동일함.

나. 광고, 판촉 관련 계약

계약명	계약상대방	계약기간	목적
광고대행계약	(주)대흥기획	2014.3.1~2015.2.28	광고업무 위임 및 대행
업무제휴계약	(주)현대카드	2009.5.6~2015.5.6	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정
업무제휴계약	롯데카드	2014.1.8~2017.1.7	상호 업무 제휴시 권리와 의무의 범위 규정

주) 현대카드와의 업무제휴계약은 당사 또는 현대카드 측이 계약기간 만료 1개월 전에 상대방에게 서면으로 해지 의사를 표시하지 않는 경우 1년씩 자동 갱신됨

7. 연구개발활동

- 해당사항없음

III. 재무에 관한 사항

1. 연결 재무제표(K-IFRS)에 관한 사항

가. 요약 연결 재무정보

(1) 요약 연결 재무상태표

(단위:백만원)

구분	제28기1분기 (2014년 3월말)	제27기 (2013년 12월말)	제26기 (2012년 12월말)	제25기 (2011년 12월말)	제24기 (2010년 12월말)
[유동자산]	593,595	529,085	403,579	573,008	488,400
· 당좌자산	211,465	189,356	151,384	347,131	286,213
· 재고자산	382,129	339,729	252,196	225,877	202,187
[비유동자산]	2,236,922	2,226,339	2,199,915	2,195,241	2,168,772
· 유형자산	433,705	448,366	427,588	426,139	408,973
· 무형자산	1,693,726	1,691,790	1,690,204	1,687,544	1,687,250
· 기타비유동자산	109,491	86,183	82,123	81,558	72,549
자산총계	2,830,517	2,755,424	2,603,494	2,768,250	2,657,172
[유동부채]	468,709	401,630	793,044	301,229	475,617
[비유동부채]	759,597	758,754	336,036	1,039,087	1,182,785
부채총계	1,228,306	1,160,384	1,129,080	1,340,317	1,658,402
[자본금]	118,039	118,039	118,039	118,039	95,505
[자본잉여금]	1,055,675	1,055,675	1,055,675	1,055,675	786,633
[자본조정]			-	-	-
[기타포괄손익누계액]	(172)	(181)	-	-	-
[이익잉여금]	428,669	421,507	300,691	254,209	116,632
[비지배지분]		0	10	10	0
자본총계	1,602,211	1,595,040	1,474,414	1,427,933	998,770

주1) 상기 비교식으로 기재된 제24~27기 재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었으며, 기업회계기준서 제1027호에 따른 연결재무제표입니다

주2) 제28기 재무제표는 당사 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별재무제표로 기재되었으며, 비교식으로 기재된 과거 재무제표는 기공시된 연결재무제표로 기재되었습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념이며, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 투자자이해도 증진을 위해 당기 재무제표와 과거 연결재무제표 재무제표를 비교식으로 삽입하였습니다.

(2) 요약 연결 포괄손익계산서

(단위:백만원)

구분	제28기 1분기 (2014.1.1~2014.3.31)	제27기 (2013.1.1~2013.12.31)	제26기 (2012.1.1~2012.12.31)	제25기 (2011.1.1~2011.12.31)	제24기 (2010.1.1~2010.12.31)
매출액	805,241	3,519,060	3,221,139	3,410,556	3,052,258

영업이익 *	19,900	184,804	161,479	250,785	211,047
법인세차감전순이익	14,990	166,896	91,267	186,842	142,674
연결총당기순이익	12,887	129,109	69,582	140,720	106,881
지배회사소유주지분	12,887	129,109	69,582	140,720	106,881
비지배지분	0	0	0	0	0
기본주당이익(원)	546	5,469	2,947	6,855	10,225
희석주당이익(원)	546	5,469	2,947	6,586	5,670
연결에 포함된 회사수	1	3	4	5	4

주1) 상기 비교식으로 기재된 제24~27기 재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었으며, 기업회계기준서 제1027호에 따른 연결재무제표입니다

주2) 제24기 영업이익은 제26기, 제25기 영업이익 기준에 의거하여 조정 기재 (당기순이익 변동 없음)

주3) 제28기 재무제표는 당사 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별재무제표로 기재되었으며, 기존 재무제표는 가공시된 연결재무제표로 기재되었습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념이며, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 투자자이해도 증진을 위해 당기 재무제표와 과거 연결재무제표 비교식으로 삽입하였습니다.

(3) 연결대상회사의 변동내역

당사는 2010년부터 한국채택국제회계기준(K-IFRS)을 도입하였습니다. 한국채택국제회계기준 도입에 따른 연결대상회사의 변동내용은 아래와 같으며, 보고서 작성기준일 현재 당사는 연결대상 종속법인이 존재하지 않습니다.

구 분	제28기 1분기 (2014년 3월말)	제27기 (2013년 12월말)	제26기 (2012년 12월말)	제25기 (2011년 12월말)	제24기 (2010년 12월말)
한국채택 국제회계기준 (K-IFRS) 적용시	롯데하이마트(주)	롯데하이마트(주)	롯데하이마트(주)	롯데하이마트(주)	롯데하이마트(주)
		하이마트로지텍(주)	하이마트로지텍(주)	하이마트로지텍(주)	하이마트로지텍(주)
		(주)하이마트쇼핑몰	(주)하이마트쇼핑몰	(주)하이마트쇼핑몰	(주)하이마트쇼핑몰
			하이마트제일차 유동화전문(유)	에이치엠투어(주)	에이치엠투어(주)
				하이마트제일차 유동화전문(유)	
합 계	1	3	4	5	4

주1) 기말시점 기준 작성

주2) 제25기 종속회사였던 에이치엠투어(주)는 2012년 12월 청산종결 등기를 완료함.

주3) 제26기 종속회사인 하이마트제일차유동화전문(유)는 2012년 중 자산유동화증권의 조기상환이 완료되어 정관에서 정한 해산사유가 발생하였으며, 2013년 3월 청산 종결 됨

주4) 제27기 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰은 2014년 1월 1일 롯데하이마트에 합병(소멸)되었음

(4) 영업손익의 분류

① 영업손익 및 산출에 포함된 주요 항목

영업이익은 매출총이익에서 판매비와 관리비를 감하여 산출되었습니다. 영업손익에 포함된

주요 항목 및 금액은 상기 항목의 상세내역을 참고할 수 있습니다.(연결검토보고서 주석 23,24 참고)

② 영업손익 및 산출내역

(단위: 원)

구 분	제 28(당) 기 1분기	제 27(전) 기 1분기
매출총이익	191,787,307,607	177,026,183,499
판매비와관리비	171,887,054,475	146,618,837,808
영업이익	19,900,253,132	30,407,345,691

2. 재무제표 이용상의 유의점

가. 재무제표의 작성기준

회사의 2014년 3월 31일로 종료하는 3개월 보고기간에 대한 분기재무제표는 기업회계기준서 제1034호 "중간재무보고"에 따라 작성되었습니다. 이 분기재무제표는 보고기간말인 2014년 3월 31일 현재 유효하거나 조기 도입한 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었습니다.

당분기말 현재 회사는 연결대상 종속기업이 없으므로 이 분기재무제표는 개별재무제표입니다(분기검토보고서 주석 31 참조). 다만, 분기재무제표의 비교가능성을 제고하기 위하여 전기의 연결재무제표를 비교표시하였습니다.

(1) 회사가 채택한 제·개정 기준서

회사는 2014년 1월 1일로 개시하는 회계기간부터 다음의 제·개정 기준서를 신규로 적용하였습니다.

- 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시' 개정
 기업회계기준서 제1032호 '금융상품: 표시'의 개정에 따라 상계권리가 미래사건에 좌우되지 않고 모든 상황에서 법적으로 집행가능 해야 한다는 사실과 결제 결과가 실질적으로 차액결제와 동일한 방식으로 금액을 결제 할 수 있는 경우 차액결제 기준을 충족할 것이라는 사실을 명확히 하였습니다. 개정 기준서의 적용으로 인하여 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

- 기업회계기준서 제1039호 '금융상품: 인식과 측정' 개정
 기업회계기준서 제1039호 '금융상품: 인식과 측정' 중 파생상품에 대한 경개(novation)와 위험회피회계에 관한 사항이 개정되었습니다. 동 개정 내용에 따르면, 위험회피수단으로 지정된 파생상품이 법률 또는 규정의 결과로써 중앙청산소 등으로 이관되는 상황에서 위험회피회계를 지속하는 것을 허용합니다. 개정 기준서의 적용으로 인하여 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

- 해석서 제2121호 '부담금' 제정

해석서 2121호 '부담금'은 법규에 따라 정부에서 부과하는 부담금부채에 적용하며, 부담금부채는 법규에 명시된 부담금 납부를 유발하는 활동(의무발생사건)이 발생하는 시점에 인식하도록 규정하고 있습니다. 제정 해석서의 적용으로 인하여 재무제표에 미치는 유의적인 영향은 없습니다.

나. 회계정책

중간재무제표의 작성에 적용된 유의적 회계정책과 계산방법은 검토보고서 주석 2.가.(1)에서 설명하는 제·개정 기준서의 적용으로 인한 변경 및 아래 문단에서 설명하는 사항을 제외하고는 전기 재무제표 작성에 적용된 회계정책이나 계산방법과 동일합니다. 다만, 비교표시된 전기 재무제표의 일부 계정과목은 당기 재무제표와의 비교를 보다 용이하게 하기 위하여 당기 재무제표의 표시방법에 따라 재분류되었습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순손익이나 순자산가액에 영향을 미치지 아니합니다.

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

다. 중요한 회계추정 및 가정

중간재무제표 작성시 회사의 경영진은 회계정책의 적용 및 보고되는 자산과부채 및 이익과 비용의 금액에 영향을 미치는 판단, 추정 및 가정을 하고 있습니다.

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

중간재무제표 작성시 사용된 중요한 회계추정 및 가정은 법인세비용을 결정하는데 사용된 추정의 방법을 제외하고는 전기 재무제표의 작성시 적용된 회계추정 및 가정과 동일합니다.

라. 재무위험관리

1) 재무위험관리요소

회사는 여러 활동으로 인하여 신용위험 및 유동성 위험과 같은 다양한 금융 위험에 노출되어 있습니다. 회사의 전반적인 위험관리프로그램은 금융시장의 예측불가능성에 초점을 맞추고 있으며 재무성과에 잠재적으로 불리할 수 있는 효과를 최소화하는데 중점을 두고 있습니다.

(1) 신용위험관리

신용위험이란 회사의 통상적인 거래 및 투자활동에서 고객이나 거래상대방이 계약상의 의무를 이행하지 않아 회사가 재무손실을 입을 위험을 의미합니다. 회사 수익의 대부분은 개인 고객에게서 발생하고 있으며, 이에 따른 신용위험은 크게 발생하지 않습니다. 다만, 회수가 지연되는 금융자산에 대하여는 분기 단위로 회수지연 현황 및 회수대책이 보고되고 있으며 지연사유에 따라 적절한 조치를 취하고 있습니다.

한편, 회사는 NH농협은행 등의 금융기관에 현금및현금성자산을 예치하고 있으며, 신용등급이 우수한 금융기관과 거래하고 있으므로 금융기관으로부터의 신용위험은 제한적입니다.

(2) 유동성위험관리

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

당분기말과 전기말 현재 금융부채의 잔존계약만기에 따른 만기분석은 다음과 같습니다(단위:천원).

구분	1년 미만	1년에서 2년이하	2년에서 5년이하	5년 초과
당분기말:				
매입채무및기타채무	195,193,063	-	-	-
차입금	172,332,712	102,313,644	-	-
회사채	19,469,676	500,617,281	159,120,000	-
기타금융부채	12,533,728	-	850,000	-
전기말:				
매입채무및기타채무	252,757,726	-	-	-
차입금	72,313,644	2,313,644	107,544,767	-
회사채	19,474,606	319,469,676	345,127,014	-
기타금융부채(*)	5,228,800	2,500,000	850,000	-

(*) 통화스왑부채는 만기분석에서 제외하였습니다.

상기 금융부채의 잔존만기별 현금흐름은 할인되지 아니한 명목금액(액면이자 포함)으로서 지급을 요구 받을 수 있는 기간 중 가장 이른 일자를 기준으로 작성되었습니다.

(3) 이자율위험관리

이자율위험은 미래 시장 이자율 변동에 따라 예금 또는 차입금 등에서 발생하는 이자수익 및 이자비용이 변동될 위험으로서 이는 주로 변동금리부 조건의 차입금과 예금에서 발생합니다. 회사의 이자율위험관리 목표는 이자율 변동으로 인한 불확실성과 순이자비용의 최소화를 추구함으로써 기업의 가치를 극대화하는데 있습니다.

이를 위해 회사는 고금리 차입금 감축, 장·단기 차입구조 개선, 고정 대 변동이자 차입조건의 적정비율 유지, 주간·월간 단위의 국내외 금리동향 모니터링 실시와 대응방안 수립 및 이자율스왑계약의 체결 등을 통해 선제적으로 이자율위험을 관리하고 있습니다.

(4) 가격위험관리

회사의 매도가능지분증권은 가격변동위험에 노출되어 있으나, 가격변동이 포괄손익 및 현금흐름에 미치는 영향은 중요하지 않습니다.

2) 자본위험관리

회사는 건전한 자본구조의 유지를 통하여 주주이익을 극대화시키는 동시에 계속기업으로서 지속될 수 있도록 자본조달비율에 기초하여 자본을 관리하고 있습니다. 자본조달비율은 순부채를 총자본으로 나누어 산출하고 있습니다. 순부채는 총차입금에서 현금및현금성자산 등을 차감한 금액이며 총자본은 재무상태표의 "자본"에 순부채를가산한 금액입니다.

당분기말과 전기말 현재 자본조달비율은 다음과 같습니다(단위:천원).

구 분	2014년 3월 31일	2013년 12월 31일
총차입금		
- 차입금	268,990,915	168,869,860
- 회사채	630,795,065	630,251,326
차감		
- 현금및현금성자산	(46,779,812)	(62,003,957)
- 단기금융상품	(4,780,000)	(4,780,000)
- 단기매도가능증권	(1,695)	(395)
순부채(A)	848,224,473	732,336,834
자본총계	1,602,211,061	1,595,040,061
총자본(B)	2,450,435,534	2,327,376,895
자본조달비율(A/B)	35%	31%

3) 공정가치 서열체계 -

회사는 공정가치로 측정되는 금융상품을 보유하고 있는 경우 평가기법에 따라 공정가치로 측정되는 금융상품을 수준별로 분석합니다. 정의된 수준들은 다음과 같습니다.

- 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 (조정되지 않은) 공시가격(수준 1)
- 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함(수준 2)
- 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수)(수준 3)

당분기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다 (단위:천원).

구분	2014년 3월 31일			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
통화스왑부채	-	1,733,683	-	1,733,683

구분	2013년 12월 31일			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
통화스왑부채	-	2,150,486	-	2,150,486

마. 합병

(1) 합병 관련 주요내용

지배회사는 지배구조 단순화 및 경영 효율성을 증대시키고 사업간 시너지 효과의 극대화를

통한 기업가치를 제고하기 위해 2013년 10월 21일 지배회사의 이사회 결의에 의거 2014년 1월 1일을 합병기일로 하여 종속기업인 하이마트로지텍(주)와 (주)하이마트쇼핑몰을 합병하였습니다. 이 합병은 합병비율이 1:0인 무증자 흡수합병 방식이며, 소규모합병에 해당하므로 합병회사인 지배회사의 합병 승인을 위한 주주총회는 2013년 11월 21일 이사회 결의로 갈음하였습니다. 또한, 본 합병은 지배·종속기업간 합병이므로, 당사는 취득한 자산과 인수한 부채에 대하여 합병일 현재의 재무제표상의 장부금액으로 인식하였습니다.

두 회사는 롯데하이마트가 지분 100%를 가지고 있던 완전 자회사로서, 재무제표에 미치는 효과는 미비 합니다.

(2)합병관련 공시일

- 1) 2013.10.21 : 주요사항보고서
- 2) 2013.11.21 : 기타주요경영사항(자율공시) - 소규모합병 승인 이사회 결의
- 3) 2014.01.02 : 합병등종료보고서

(3) 상기 합병에 따른 회계처리 요약은 다음과 같습니다(단위: 천원).

구 분	금 액
이전대가(*1)	7,571,081
취득한 자산과 인수한 부채의 계상액(*2)	
유동자산	18,350,488
비유동자산	448,266
유동부채	(10,782,255)
비유동부채	(445,418)
총 식별가능한 순자산	7,571,081

(*1) 합병기일 현재 연결재무제표상 종속기업투자 장부가액 입니다.

(*2) 본 합병은 지배·종속기업간 합병이므로, 회사는 취득한 자산과 인수한 부채에 대하여 합병일 현재의 연결재무제표상의 장부금액으로 인식하였습니다.

3. 한국채택국제회계기준으로의 전환에 대한 설명

재무제표 이용상의 유의점에서 설명하고 있는 회계정책은 2011년 12월 31일, 2010년 12월 31일로 종료하는 회계기간의 재무제표와 비교표시되는 2009년 12월 31일로 종료하는 회계기간의 재무제표 및 2009년 1월 1일(회사의 전환일)의 개시재무상태표를 작성하는데 적용되었습니다. 개시재무상태표의 작성과 관련하여 당사는 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 작성되어 재무제표에 보고된 금액을 조정하였습니다.

개시 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에서 한국채택국제회계기준으로의 전환이 재무상태, 경영성과와 현금흐름에 미친 영향은 다음과 같습니다.

(1) 기업회계기준서 제1101호의 면제조항 선택 적용

한국채택국제회계기준에 따르면 개시 한국채택국제회계기준 재무상태표의 작성과 관련하여

기업회계기준서 제1101호에서 규정하고 있는 다른 한국채택국제회계기준서에 대한 면제조항 중 하나 이상을 선택하여 적용할 수 있도록 하고 있는 바, 회사가선택한 면제조항은 다음과 같습니다.

1) 사업결합 및 영업권

한국채택국제회계기준 전환일 이전에 발생한 사업결합에 대하여 소급하여 재작성하지 아니하였습니다. 이로 인해 전환일(2009년 1월 1일) 현재 계상된 영업권 장부금액은 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따른 금액이며, 2009년 중 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 회계처리한 영업권 상각비는 조정하였습니다.

2) 간주원가로서의 공정가치나 재평가액

회사가 소유한 토지 및 건물에 대하여 한국채택국제회계기준 전환일의 공정가치를 간주원가로 사용하여 측정하였습니다.

(2) 한국채택국제회계기준으로의 전환에 대한 설명

한국채택국제회계기준으로의 전환과 관련된 주요 조정사항은 다음과 같습니다.

1) 유형자산 및 투자부동산의 계정재분류

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 선급비용 및 무형자산의 사용수익기부자산으로 계상하였던 임대신축건물을 한국채택국제회계기준에 따라 유형자산 중 건물로 계정재분류하였습니다. 또한 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에서는 임대수익이나 시세차익을 얻기 위하여 보유하고 있는 부동산을 유형자산으로 회계처리하였으나, 한국채택국제회계기준에 따라 투자부동산으로 계정재분류하였습니다.

2) 회원권 및 보증금의 계정재분류

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 기타비유동자산으로 회계처리한 회원권 및 보증금에 대해서, 한국채택국제회계기준에 따라 시설이용권의 대가로 지급된 금액은 비한정내용연수를 가진 무형자산으로 계정재분류 하였습니다.

3) 고객보상점수 및 수입보증금의 계정재분류

고객충성제도의 운영과 관련하여 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 마일리지 등의 보상점수의 사용시 충당부채로 계상하였으나, 한국채택국제회계기준에 따라 보상점수의 부여로 인한 대가의 공정가치를 재무상태표상 이연수익(선수수익)으로 계상하고, 보상점수가 사용되어 보상을 제공할 의무를 이행하는 시점에서 수익으로 인식하였습니다. 또한 한국채택국제회계기준이전의 회계기준에 따라 비유동부채로 회계처리한 수입보증금에 대해서 시설사용료 등으로 수취한 금액은 선수수익으로 계상하여 계약된 사용기간동안 안분하여 수익으로 인식하였습니다.

4) 퇴직급여부채

퇴직급여부채와 관련하여 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에서는 보고기간말 현재 1년 이상 근속한 전 임직원이 퇴직할 경우에 지급하여야 할 퇴직금추계액 전액을 퇴직급여충당부채로 계상하였으나, 한국채택국제회계기준에 따라 보험수리적 평가방법인 예측단위적립방식을 사용하여 추정된 금액을 퇴직급여부채로 계상하였습니다.

5) 금융자산의 손상과 대손

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에서는 금융자산 중 수취채권에 대한 평가시 회사의 설정 정책에 따라 대손충당금을 설정하였으나, 한국채택국제회계기준에 따라 수취채권에 대한 손상검토시 개별적으로 발생여부를 검토하고 그 이외의 수취채권에 대하여 유사신용 특성별로 그룹화하여 집합적인 손상검토를 수행하였습니다.

6) 토지 및 건물 간주원가의 적용

회사가 소유한 토지 및 건물에 대하여 한국채택국제회계기준 전환일의 공정가치를 간주원가로 사용하여 측정하였습니다.

7) 전환사채의 분류

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 전환사채를 일반사채에 해당하는 부채부분과 전환권에 해당하는 자본부분으로 분리하여 자본부분의 가치를 전환권대가로 인식하였으나 한국채택국제회계기준에 따라 매입청구권(Put Option)과 전환권 등 내재파생상품을 분리하여 당기손익인식금융부채로 분류하고 공정가치로 측정하였으며 잔여 사채분에 대해서는 상각후원가로 측정하였습니다.

8) 전환상환우선주 및 전환우선주의 분류

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 전환상환우선주 및 전환우선주를 자본으로 분류하였으나 한국채택국제회계기준에 따라 부채요소와 자본요소를 가진 복합금융상품으로 분류하였으며 부채요소에 해당하는 부분은 기타금융부채로 분류하여 상각후원가로 측정하였습니다.

9) 법인세효과

한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따라 이연법인세자산 및 부채에 대해서 유동성을 구분하였으나 한국채택국제회계기준에 따라 유동항목으로 분류된 이연법인세를 비유동항목으로 계정재분류하였으며, 상기 항목별 전환조정사항으로 인하여 발생하는 법인세효과를 반영하였습니다.

(3) 연결재무제표의 한국채택국제회계기준으로의 전환으로 인한 재무상태 및 경영성과의 조정내역

1) 한국채택국제회계기준 전환일인 2009년 1월 1일 현재의 재무상태 조정내역은 다음과 같습니다.

(단위:천원)

구 분	자 산	부 채	자 본
한국채택국제회계기준 이전의 회계기준	2,500,592,607	1,960,982,237	539,610,370
조정사항:			
퇴직급여부채	-	(3,715,621)	3,715,621
토지 및 건물 간주원가 적용	56,197,589	-	56,197,589
전환사채 및 전환상환우선주의 분류	-	122,709,408	(122,709,408)
조정사항에 따른 법인세효과	(5,848,155)	(177,468)	(5,670,687)
조정액 합계	50,349,434	118,816,319	(68,466,885)
한국채택국제회계기준	2,550,942,041	2,079,798,556	471,143,485

2) 한국채택국제회계기준 이전의 회계기준에 따른 최근 연차재무제표에 표시된 최종 기간의 종료일인 2009년 12월 31일 현재의 재무상태 및 경영성과 조정내역은 다음과 같습니다.
(단위:천원)

구 분	자 산	부 채	자 본	총포괄손익
한국채택국제회계기준 이전의 회계기준	2,459,790,675	1,799,401,870	660,388,805	(4,213,814)
조정사항:				
계정재분류	563,572	(61,768)	625,340	625,340
퇴직급여부채		(453,938)	453,938	(2,778,206)
토지 및 건물 간주원가 적용	11,942,680	-	11,942,680	(34,957,812)
전환사채, 전환상환우선주 및 전환우선 주의 분류	-	110,030,402	(110,030,402)	21,061,263
무형자산(영업권 등)	87,413,561	-	87,413,561	87,413,561
기타(조정사항에 따른 법인세효과 등)	60,076	1,943,465	(1,883,389)	(5,993,276)
조정액 합계	99,979,889	111,458,161	(11,478,272)	65,370,870
한국채택국제회계기준	2,559,770,564	1,910,860,031	648,910,533	61,157,056

4. 합병전 재무제표(K-IFRS, 별도)에 관한 사항

당사는 2014년 1월 1일, 연결대상 종속법인이 모두 흡수 합병(소멸)되어 재무제표의 단순 비교시 투자자의 혼란을 유발 할수 있어, 투자자의 이해도 증진을 위하여, 롯데하이마트의 합병전까지의 별도기준 재무제표를 아래와같이 기재합니다.

가. 요약 재무정보(합병전 별도)

(단위:백만원)

구 분	제27기 (2013.1.1~2013.12.31)	제26기 (2012.1.1~2012.12.31)	제25기 (2011.1.1~2011.12.31)	제24기 (2010.1.1~2010.12.31)
[유동자산]	520,669	400,412	567,241	482,887
· 당좌자산	181,268	148,557	341,739	280,868
· 채고자산	339,402	251,855	225,502	202,019
[비유동자산]	2,231,157	2,204,259	2,199,874	2,173,416

· 유형자산	448,034	427,178	425,588	408,327
· 무형자산	1,691,790	1,690,204	1,687,544	1,687,250
· 기타비유동자산	91,333	86,876	86,742	77,839
자산총계	2,751,826	2,604,671	2,767,115	2,656,303
[유동부채]	400,782	792,530	300,141	473,932
[비유동부채]	758,409	335,546	1,038,747	1,182,693
부채총계	1,159,192	1,128,075	1,338,888	1,656,626
[자본금]	118,039	118,039	118,039	95,505
[자본잉여금]	1,055,675	1,055,675	1,055,675	786,633
[자본조정]				
[기타포괄손익누계액]	(181)			
[이익잉여금]	419,102	302,881	254,513	117,540
자본총계	1,592,635	1,476,595	1,428,227	999,677

주1) 상기 재무제표는 한국채택국제회계기준에 따라 작성되었으며, 기업회계기준서 제1027호 '연결재무제표와 별도재무제표'에 따른 별도재무제표입니다.

주2) 제28기 재무제표는 당사 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별재무제표로 기재되었으나, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 투자자이해도 증진을 위해 상기 '1.연결재무제표에 관한 사항'쪽에 기재하였습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념입니다.

나. 요약 포괄 손익계산서(합병전 별도)

(단위:백만원)

구분	제27기 (2013.1.1~2013.12.31)	제26기 (2012.1.1~2012.12.31)	제25기 (2011.1.1~2011.12.31)	제24기 (2010.1.1~2010.12.31)
매출액	3,511,022	3,212,151	3,400,328	3,046,679
영업이익 *	178,964	162,157	249,415	209,471
법인세차감전순이익	160,944	93,111	185,820	141,961
당기순이익	124,429	71,378	140,042	106,536
기본주당이익(원)	5,271	3,023	6,821	10,191
희석주당이익(원)	5,271	3,023	6,554	5,652

주1) 제24기 영업이익은 제26기, 제25기 영업이익 기준에 의거하여 조정 기재(당기순이익 변동 없음)

주2) 제28기 재무제표는 당사 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별 재무제표로 기재되었으나, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 주재무제표간 비교표시를 통한 투자자이해도 증진을 위해 상기 '1.연결재무제표에 관한 사항'에 기재하였습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 개별 재무제표가 실질적으로 합병전 연결재무제표와 동일한 개념입니다.

IV. 감사인의 감사의견 등

1. 회계감사인의 감사의견 등

가. 회계감사인의 명칭

제28기 1분기	제27기	제26기	제25기	제24기
삼일회계법인	삼일회계법인	삼일회계법인	삼일회계법인	삼일회계법인

나. 회계감사인의 감사의견

사업연도	감사(또는 검토)의견	특기사항
제28기 1분기	적정	검토
제27기	적정	-
제26기	적정	-
제25기	적정	-
제24기	적정	K-IFRS 도입

다. 감사용역 체결 현황

(단위: 천원, 시간)

사업연도	감사인	내용	보수	총소요시간
제28기 1분기	삼일회계법인	제28기 연결재무제표에 대한 외부감사용역	225,000	431
제27기	삼일회계법인	제27기 연결재무제표에 대한 외부감사용역	225,000	3,085
제26기	삼일회계법인	제26기 연결재무제표에 대한 외부감사용역	243,000	3,015
제25기	삼일회계법인	제25기 연결재무제표에 대한 외부감사용역	250,000	3,180
제24기	삼일회계법인	제24기 연결재무제표에 대한 외부감사용역	240,000	3,527
제23기	삼일회계법인	제23기 재무제표에 대한 외부감사용역	100,000	2,411

라. 회계감사인과의 비감사용역 계약체결 현황

[기준일 : 2014.03.31]

(단위: 천원)

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	용역보수	비고
제28기	2014.02	물류용역진단	2014.02~2014.04	200,000	삼일회계법인
	2014.01	재고 가치평가(2차)	2014.01~2014.12	105,000	삼일회계법인

제27기	2013.09	재고 가치평가	2013.09~2013.12	60,000	삼일회계법인
	2013.01	세무자문용역	2013.01~2013.09	270,000	삼일회계법인
	2013.01	세무조정	2013.01~2013.03	25,000	삼일회계법인
제26기	2012.12	재무자문	2012.12~2013.06	300,000	삼일회계법인
제25기	2011.01	144A 및 local IPO 용역	2011.01~2011.06	370,000	삼일회계법인
제24기	2010.02	IFRS 인증업무	2010.01~2010.02	40,000	삼일회계법인

2. 재무제표에 대한 감사인의 감사의견

- 당사는 14년 1월 1일부 연결대상 종속회사가 모두 소멸되어 연결재무제표를 더이상 작성하지 아니하며, 과거 재무제표에 대한 감사인의 감사의견은 아래와 같습니다.

사업연도	감사(또는 검토)의견	특기사항
제28기 1분기	적정	검토(개별재무제표)
제27기	적정	감사(연결재무제표, 재무제표)
제26기	적정	감사(연결재무제표, 재무제표)
제25기	적정	감사(연결재무제표, 재무제표)
제24기	적정	감사(연결재무제표, 재무제표)

3. 회계감사인의 변경

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

4. 내부회계관리제도

2013년 회계연도중 감사(위원회)가 내부감시장치의 가동의 적정성에 대한 감사 결과 효과적으로 가동되고 있다고 평가하고 2014. 2. 4 이사회에 보고하였습니다.

V. 이사의 경영진단 및 분석의견

당사는 기업공시서식 작성기준에 따라 분, 반기보고서의 본 항목을 기재하지 않습니다.

VI. 이사회 등 회사의 기관 및 계열회사에 관한 사항

1. 이사회에 관한 사항

가. 이사회의 구성에 관한 사항

당사 정관상 이사회는 3인 이상 최대 9인까지의 이사로 구성하고 사외이사는 이사 총수의 과반수로 선임하도록 규정되어 있습니다. 보고서 제출 기준일 현재 당사 이사회는 사내이사 4명과 사외이사 5명으로 총 9인으로 구성되어 있습니다. 이사회 내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 보상위원회등 4개의 소위원회가 설치되어 운영중입니다

(1) 이사회의 구성

[기준일 : 2014.03.31]

성명 (생년월일)	직책명 (상근/등기)	최초 선임일	주요 경력	담당업무	비고
한병희 (58.01.23)	대표이사 (상근/등기)	2012.10.31	- 서강대 경영학 - 하이마트 마케팅본부장 - 하이마트 판매1본부장 - 하이마트 영업대표 (부사장) - (現)롯데하이마트 대표이사	업무총괄	신임
노병용 (51.06.20)	사내이사 (비상근/등기)	2012.10.31	- 연세대 경영학 - 롯데백화점 판매본부장 - (現)롯데마트 대표 (사장) - (現)롯데하이마트 사내이사	등기이사	신임
박동기 (57.12.12)	사내이사 (상근/등기)	2012.10.31	- 전북대 경영학 - 호남석유화학 전략경영팀장 - 롯데쇼핑 노무담당(상무) - (現)롯데하이마트 전략지원본부장 - (現)롯데하이마트 사내이사	등기이사	신임
이갑 (62.09.28)	사내이사 (비상근/등기)	2014.03.21	- 고려대 사회학 - 롯데백화점 마케팅부문장 - (現)롯데쇼핑 운영2팀팀장 - (現)롯데하이마트 사내이사	등기이사	신임
허선 (52.04.19)	사외이사 (비상근/등기)	2012.10.31	- 서울 시립대 법학박사 - 공정거래위원회 사무처장 - 법무법인 화우 선임컨설턴트 - OECD 경쟁 위원회부의장 - (現)연세대 법무 대학원 겸임교수 - (現)현대상선(주) 사외이사 - (現)롯데하이마트 사외이사	등기이사	신임
문형구 (54.08.24)	사외이사 (비상근/등기)	2012.10.31	- 미국 미네소타 경영학 박사 - 고려대 노동대학원 원장 - (現)고려대 경영학과 교수 - (現)롯데하이마트 사외이사	등기이사	신임

정병춘 (54.07.28)	사외이사 (비상근/등기)	2011.01.01	- 성균관대 경제학과 - 법인납세국장 - 국제청 차장 -(現)법무법인 광장 고문 -(現)롯데하이마트 사외이사	등기이사	중임
최영홍 (54.10.03)	사외이사 (비상근/등기)	2014.03.21	- 고려대 법학박사 - 국방부검찰부장 - (現)고려대 법학교수 - (現)한국유통법학회장	등기이사	신임
신영철 (57.06.05)	사외이사 (비상근/등기)	2014.03.21	- 성균관대 행정학과 - 근로복지공단 이사장 - (現) 롯데하이마트 사외이사	등기이사	신임

주1) 2013년 3월 22일, 정병춘, 박종선, 김기정 이사는 사임 후, 당사의 정기주주총회에서 재선임 되었습니다.

주2) 2014년 3월 21일 정병춘 이사는 재선임 되었으며, 박종선, 김기정 이사는 임기만료 퇴임 하였습니다.(최영홍, 신영철 사외이사는 동일 정기주총에서 신규선임)

주3) 2014년 3월 21일 김치현 이사는 일신상의 이유로 중도퇴임 하였습니다.

나. 중요 의결사항 등

(1) 이사회 의 주요 활동 내역

[기준일 : 2014.03.31]

개최일자	의 안 내 용	가 결 여 부	사외이사						
			정병춘 (출석율 : 100%)	문형구 (출석율 : 100%)	최영홍 (출석율 : 100%)	신영철 (출석율 : 100%)	허선 (출석율 : 100%)	박종선 (출석율 : 100%)	김기정 (출석율 : 89%)
2014-02-04	1. 제 27기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함), 연결재무제표 및 영업보고서 승인의 건	가결	찬성	찬성			찬성	찬성	찬성
	2. 2014년 사업계획(안) 및 예산 승인의 건 보고. 2013년 내부회계관리제도 운영실태 평가	가결 보고	찬성 보고	찬성 보고	선임전	선임전	찬성 보고	찬성 보고	찬성 보고
2014-03-04	1. 제 27기 정기주주총회 소집의 건	가결	찬성	찬성			찬성	찬성	찬성
2014-03-21	1. 보상위원회 규정 개정 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		
	2. 이사회내 위원회 위원장 및 위원 선임의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성	퇴임	퇴임
	3. 동일인등출자계열회사(롯데쇼핑(주))와의 2014년 2/4분기 상품 용역 거래 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성	찬성	찬성		

다. 이사회내의 위원회 구성에 관한 사항

(1) 위원회의 구성현황

[기준일 : 2014.3.31]

위원회명	구성	직책	성명	설치목적 및 권한사항	비고
------	----	----	----	-------------	----

사외이사후보 추천위원회	사외이사2인 사내이사1인	사외이사 사외이사 사내이사	문형구 허선 박동기	▶ 사외이사후보의 추천	-
내부거래위원회	사외이사 3인	사외이사 사외이사 사외이사	허선 최영홍 신영철	▶ 대규모내부거래에 대한 심사·승인 및 이사회 보고 - 가지급금 또는 대여금 등의 자금을 제공 또는 거래하는 행위 - 주식 또는 회사채 등의 유가증권을 제공 또는 거래하는 행위 - 부동산 또는 무체재산권 등의 자산을 제공 또는 거래하는 행위 ▶ 회사의 최대주주 및 특수관계인(상법시행령 제13조 제4항의 정의에 따름)과의 다음 각호의 거래에 대한 사전심의 및 승인, 해당내용을 이사회 보고(다만, 회사의 통상적인 업무 범위에 속하는 거래는 제외) 1. 용역거래, 단, 근로용역계약은 제외 2. 대리 및 임대차 협약 3. 면허 약정 4. 경영계약 및 기타의 거래 5. 부당이익의공여가의심되는거래	-
보상위원회	사외이사2인 사내이사1인	사외이사 사외이사 사내이사	문형구 신영철 박동기	▶ 임원 성과보상 산정 및 지급 기준의 제·개정	-

주) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에 따라 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.

(2) 위원회의 주요 활동내역
[기준일 : 2014.03.31]

위원회명	개최일자	의안내용	가결 여부	허선	문형구	신영철
				출석률 : 100%	출석률 : 100%	출석률 : 100%
찬 반 여 부						
사외이사 후보추천위원회	2014-03-04	1. 사외이사후보 추천의 건	가결	찬성	찬성	-
보상위원회	2014-03-21	1. 임원보수지급 및 성과보상 기준 변경 승인의 건 2. 임원 보수지급 결정 승인의 건	가결	-	찬성	찬성

주) 감사위원회는 기업공시서식 작성기준에 '2.감사제도에 관한사항'에 기재하였습니다.

라. 이사의 독립성

(1) 이사회 구성원의 독립성

이사 선출과 관련하여 당사는 상법 제382조 및 정관 제26조의 내용을 따르고 있으며, 사외이사의 독립성과 투명성을 확보하기 위하여 총 3인중 사외이사가 2인으로 구성된 사외이사후보추천위원회를 설치하여 운영하고 있습니다.

[기준일 : 2014.03.31]

직명	성명	추천인	활동분야	회사와의 거래	최대주주 등과의 관계
----	----	-----	------	------------	----------------

사내이사	노병용	이사회	이사회의장 전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사 (대표이사)	한병희	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	박동기	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사내이사	이갑	이사회	전사 경영전반에관한 업무	-	계열회사 임원
사외이사	정병춘	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	허선	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	문형구	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	최영홍	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-
사외이사	신영철	사외이사후보 추천위원회	전사 경영전반에관한 업무	-	-

(2) 사외이사후보추천위원회 설치 및 구성 현황
[기준일 : 2014.03.31]

성명	사외이사 여부	비고
박동기	X	총 3인중 사외이사 2인, 정족수 충족
허선	O	
문형구	O	

2. 감사제도에 관한 사항

가. 감사위원회의 인적 사항
[기준일 : 2014.03.31]

성명	주요경력	비고
정병춘	<ul style="list-style-type: none"> - 1954년 출생 - 성균관대 경제학과 - 제22회 행정 고시 합격 - 법인납세국장 - 국세청 차장 - (現) 법무법인 광장 고문 - (現) 롯데하이마트 사외이사 	사외이사
문형구	<ul style="list-style-type: none"> - 1954년 출생 - 미국 미네소타 경영학 박사 - 고려대 노동대학원 원장 - (現) 고려대 경영학과 교수 - (現) 롯데하이마트 사외이사 	사외이사

박동기	<ul style="list-style-type: none"> - 1957 출생 - 전북대 경영학 - 호남석유화학 전략경영팀장 - 롯데쇼핑 노무담당(상무) - (現)롯데하이마트 전략지원본부장 - (現)롯데하이마트 사내이사 	사내이사
-----	---	------

나. 감사위원회 위원의 독립성

당사는 관련법령 및 정관에 따라 위원회의 구성, 운영 및 권한·책임 등을 감사위원회 규정에 정의하여 감사업무를 수행하고 있습니다. 감사위원회의 감사업무 수행은 회계감사를 위해서는 재무제표 등 회계관련서류 및 회계법인의 감사절차와 감사결과를 검토하고 필요한 경우에는 회계법인에 대하여 회계에 관한 장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 검토합니다. 그리고 감사위원회는 신뢰할 수 있는 회계정보의 작성 및 공시를 위하여 설치한 내부회계관리제도의 운영실태를 내부회계관리자로부터 보고 받고 이를 검토합니다. 또한 감사위원회는 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요할 경우에는 이사로부터 심의내용과 영업에 관한 보고를 받고 중요한 업무에 관한 회사의 보고에 대해 추가검토 및 자료보완을 요청하는 등 적절한 방법을 사용하여 검토합니다.

다. 감사위원회의 주요 활동내역

[기준일 : 2014.03.31]

개최일자	의안내용	가결 여부	정병춘	문형구	박동기
			출석률 : 100%	출석률 : 100%	출석률 : 100%
			찬 반 여 부		
2014-02-04	1. 2013년 내부회계관리제도 운영실태 평가결과 승인의 건 2. 감사위원회운영규정 시행세칙 변경의 건	가결	찬성	찬성	찬성
2014-03-04	1. 감사위원회의 감사보고서 제출 승인의 건	가결	찬성	찬성	찬성

3. 주주의 의결권 행사에 관한 사항

가. 집중투표제의 채택여부

당사는 정관 제26조에 의거 집중투표제를 채택하지 아니함.

나. 서면투표제 또는 전자투표제의 채택여부

당사는 서면투표제 또는 전자투표제를 채택하지 아니함.

다. 소수주주권의 행사여부

당사는 해당사항이 없습니다.

4. 계열회사 등의 현황

가. 계열회사에 관한 사항

(기준일 : 2014년 3월 31일)

(단위 : %)

피출자사 출자사	롯데 제과	롯데 칠성	롯데 푸드	롯데 알미늄	롯데 건설	호텔롯데	롯데상 사	롯데쇼 핑	롯데자 이언츠	롯데리 아
롯데제과	1.0	16.8	9.3				1.4	7.9	30.0	13.6
롯데칠성음료		-	9.3		3.0		1.9	3.9	20.0	1.3
롯데푸드					0.4		1.2		5.0	
롯데알미늄	15.3	8.4		-	9.0		6.2		5.0	
롯데건설	1.3				-		6.0	1.0		
호텔롯데	3.2	5.8	8.9	13.0	34.8		34.6	8.8		18.8
부산롯데호텔			4.4	3.9				0.8		11.3
롯데상사							-			0.9
롯데쇼핑			3.4	12.0			15.0	6.2	30.0	38.7
롯데로지스틱스							13.7			
롯데리아				2.0	0.2				1.0	-
롯데케미칼			1.0	8.1	32.0					
한국후지필름					0.3			7.9	9.0	
대흥기획	3.3			3.1			1.1			
롯데물산										
롯데캐피탈										
롯데정보통신					4.8		1.1	4.8		
롯데카드		1.5								
롯데닷컴					0.9					
롯데브랑제리					0.4					
롯데역사					2.2					
롯데손해보험										
삼박LFT										
마이비										
코리아세븐										
롯데자산개발										
바이더웨이						0.6				

롯데디에프 글로벌										
이비카드										
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발										
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	24.1	32.6	36.4	42.1	87.9	0.6	82.2	41.2	100.0	84.5

출자사	롯데케 미칼	한국후 지필름	대흥기 획	캐논코 리아비 즈니스 솔루션	롯데역 사	롯데물 산	롯데닷컴	롯데로 지스틱 스	롯데캐 피탈	롯데정 보통신
롯데제과		0.9			8.9	0.0	11.3	4.6		6.1
롯데칠성음료		5.0				0.0	7.0	4.6	1.5	1.5
롯데푸드			10.0		7.5			5.0	1.8	0.4
롯데알미늄		2.6		5.6						
롯데건설									11.8	
호텔롯데	12.7	7.1	12.8	28.9		31.1	17.2	8.8	26.6	2.9
부산롯데호텔					1.0				11.5	
롯데상사		56.8		1.0					0.2	
롯데쇼핑			34.0		25.0		34.4	4.6	22.4	
롯데로지스틱 스				9.0				-		
롯데리아		2.1	12.5					17.3	2.6	34.5
롯데케미칼	1.7							4.6		
한국후지필름			3.5						1.7	
대흥기획			-		2.9		18.3		8.2	28.1
롯데물산	31.3					-				
롯데캐피탈									-	
롯데정보통신				5.6	0.2					-
롯데카드										
롯데닷컴							-			
롯데브랑제리										
롯데역사					-					
롯데손해보험										
삼박LFT										

마이비										
코리아세븐										
롯데자산개발										
바이더웨이										
롯데디에프 글로벌										
이비카드										
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발										
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	45.7	74.5	72.8	50.0	45.5	31.1	88.1	49.7	88.3	73.6

피출자사 출자사	코리아 세븐	롯데브 랑제리	롯데아 사히주 류	롯데카 드	씨텍	케이피 캠텍	FRL코 리아	대산 MMA	우리홈 쇼핑	롯데 JTB
롯데제과	16.5									
롯데칠성음료			66.0							
롯데푸드										
롯데알미늄										
롯데건설										
호텔롯데										
부산롯데호텔				1.0						
롯데상사										
롯데쇼핑	51.1	100.0		92.5			49.0		53.0	
롯데로지스틱 스	13.8									
롯데리아										
롯데케미칼					50.0	100.0		50.0		
한국후지필름										
대흥기획										
롯데물산										
롯데캐피탈				4.6						
롯데정보통신										
롯데카드				1.2						
롯데닷컴										50.0
롯데브랑제리		-								
롯데역사										

롯데손해보험										
삼박LFT										
마이비										
코리아세븐	-									
롯데자산개발										
바이더웨이										
롯데디에프 글로벌										
이비카드										
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발										
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	81.4	100.0	66.0	99.4	50.0	100.0	49.0	50.0	53.0	50.0

피출자사	롯데자 산개발	디시네 마오브 코리아	롯데손 해보험	롯데피 에스넷	씨에이 치음료	엠제이 에이 와인	삼박 LFT	마이비	부산하 나로 카드	부산롯데 호텔
롯데제과	7.2									
롯데칠성음료	14.1				100.0	100.0				
롯데푸드										
롯데알미늄										
롯데건설	11.8									
호텔롯데	7.2		26.1							0.0
부산롯데호텔			1.9					3.9		-
롯데상사										
롯데쇼핑	39.1	50.0								
롯데로지스틱 스										
롯데리아										
롯데케미칼	20.5						99.5			
한국후지필름										
대흥기획			11.5							
롯데물산										
롯데캐피탈										
롯데정보통신				30.9				43.3		
롯데카드							0.2	4.8		

롯데닷컴				30.9						
롯데브랑제리										
롯데역사			14.2							
롯데손해보험			1.8							
삼박LFT							-			
마이비								-	80.0	
코리아세븐				31.9						
롯데자산개발	-									
바이더웨이										
롯데디에프 글로벌										
이비카드								12.5		
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발										
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	100.0	50.0	55.5	93.7	100.0	100.0	99.7	64.4	80.0	0.0

출자사	한페이 시스	유니버 설개발	롯데김 해개발	바이더 웨이	롯데수 원역쇼 핑타운	롯데디 에프글 로벌	롯데디 에프리 테일	이비카 드	경기스 마트카 드	인천스 마트카 드
롯데제과										
롯데칠성음료										
롯데푸드										
롯데알미늄										
롯데건설										
호텔롯데		46.1				100.0				
부산롯데호텔										
롯데상사										
롯데쇼핑			100.0		95.0					
롯데로지스틱 스										
롯데리아										
롯데케미칼										
한국후지필름										
대흥기획										
롯데물산										

롯데캐피탈										
롯데정보통신	36.2							5.0		
롯데카드								95.0		
롯데닷컴										
롯데브랑제리										
롯데역사										
롯데손해보험										
삼박LFT										
마이비	22.6									
코리아세븐				100.0						
롯데자산개발		20.2			5.0					
바이더웨이										
롯데디에프 글로벌								97.0		
이비카드								-	100.0	100.0
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발										
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	58.8	66.2	100.0	100.0	100.0	100.0	97.0	100.0	100.0	100.0

피출자회사 출자회사	충남스 마트카 드	유니버 설자산 관리	데크항 공	엔씨에 프	롯데미 쓰이	모비쥬 미디어	현대정 보기술	엠허브	롯데송 도쇼핑 타운	충북소 주
롯데제과										
롯데칠성음료										100.0
롯데푸드										
롯데알미늄										
롯데건설										
호텔롯데										
부산롯데호텔										
롯데상사										
롯데쇼핑				98.3					56.3	
롯데로지스틱 스										
롯데리아										
롯데케미칼			100.0		50.0					
한국후지필름										

대흥기획						70.0		88.2		
롯데물산										
롯데캐피탈										
롯데정보통신							52.3			
롯데카드										
롯데닷컴										
롯데브랑제리										
롯데역사									30.0	
롯데손해보험										
삼박LFT										
마이비										
코리아세븐										
롯데자산개발		30.2							9.4	
바이더웨이										
롯데디에프 글로벌										
이비카드	100.0									
현대정보기술										
충북소주										
롯데인천개발									4.3	
캐논코리아비 즈니스솔루션										
롯데하이마트										
계	100.0	30.2	100.0	98.3	50.0	70.0	52.3	88.2	100.0	100.0

출자사	에치 유아이	한국 에스 티엘	CS 유통	장교 프로젝트 금융 투자	롯데 하이 마트	롯데 인천 개발	엔젤 워드	베르살리 스 엘라스토 마스
롯데제과								
롯데칠성음료								
롯데푸드								
롯데알미늄								
롯데건설						6.3		
호텔롯데				85.5		37.5		
부산롯데호텔								
롯데상사								
롯데쇼핑		50.0	99.9		65.2	37.5		
롯데로지스틱스								
롯데리아								

롯데케미칼									50.0
한국후지필름									
대흥기획									
롯데물산									
롯데캐피탈									
롯데정보통신									
롯데카드									
롯데닷컴									
롯데브랑제리									
롯데역사									
롯데손해보험									
삼박LFT									
마이비									
코리아세븐									
롯데자산개발				9.5					
바이더웨이									
롯데디에프 글로벌									
이비카드									
현대정보기술									
충북소주	90.0								
롯데인천개발									
캐논코리아비즈 니스솔루션								100.0	
롯데하이마트									
계	90.0	50.0	99.9	95.0	65.2	81.3	100.0	50.0	

※ 계열회사 중 '시네마통상, 에스앤에스인터내셔널, 시네마푸드, 엘프로퍼티스' 등 4개사는 계열회사가 보유하고 있는 지분이 없으므로 피출자회사 대상에서 제외함.

※ 계열회사 중 록인음료는 4월1일부 편입으로 피출자회사 대상에서 제외함.

나. 타법인출자현황

[단위 : 천주, 천원, %]

법인명	최초 취득 일자	출자 목적	최초 취득 금액	기초잔액			증가(감소)			기말잔액			최근사업연도 재무현황	
				수량	지분율	장부가액	취득(처분)		평가 손익	수량	지분율	장부가액	총자산	당기 순손익
							수량	금액						
하이마트	2003.	지분	350,000	70	100	774,384	(70)	-	-	-	-	-	4,289,981	1,504,831

쇼핑몰 (비상장)	02.03	투자												
하이 로지텍 (비상장)	2003. 08.25	지분 투자	500,000	100	100	4,391,415	(100)	-	-	-	-	-	14,508,774	3,192,820
오마이 뉴스 (비상장)	2003. 03.31	지분 투자	300,000	397	2.90	300,000	-	-	-	397	2.90	300,000	8,243,983	114,103
코리헨 랜드 (비상장)	2013. 03.31	지분 투자	116,753	60	0.31	116,753	-	-	-	60	0.31	116,753	249,192,133	43,942,778
합계				627	-	5,582,551	(170)	-	-	627	-	416,753	-	-

주1) 하이마트 쇼핑몰과 하이로지텍의 재무정보는 13년 12월 말 기준이며, 2014년 1월1일 부 흡수 합병(소멸)으로 인한 주식 감소에 해당합니다.
주2) 코리헨랜드의 재무정보는 2013년 9월말 기준이며,
오마이뉴스의 재무정보는 12년 12월 말 기준입니다.

VII. 주주에 관한 사항

1. 최대주주 및 그 특수관계인의 주식보유 현황

최대주주 및 특수관계인의 주식소유 현황

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 주, %)

성명	관계	주식의 종류	소유주식수 및 지분율				비고
			기 초		기 말		
			주식수	지분율	주식수	지분율	
롯데쇼핑	최대주주	보통주	13,634,162	57.75	13,634,162	57.75	-
한병희	발행사 대표이사	보통주	4,380	0.02	4,380	0.02	-
박종선	발행사 사외이사	보통주	250	0.00	0	0.00	임기만료 퇴임
계	-	-	-	-	-	-	-
	보통주		13,638,792	57.77	13,638,542	57.77	-

주1) 발행주식 총수 23,607,712주 기준

주2) 2012.10.31 동사의 최대주주는 롯데쇼핑으로 변경되었으며, 변경된 최대주주 등의 보유주식수는 변경 당시 15,407,654주(지분율 : 65.27%) 였으며, 롯데쇼핑은 2013년 01월 24일 보유중인 롯데하이마트의 주식 중 3,538,224주를 대상으로 교환사채를 발행하였으며, 교환대상주식이 전량 교환되는 경우 롯데쇼핑의 소유기준 지분율은 현재 57.75%에서 50.26%로 감소될 수 있습니다.

주3) 현재 롯데쇼핑은 교환사채 관련 약 7.49% 대주로 인하여 소유주식 변동이 있으나, 보유기준 지분율은 최대주주 변경시와 같은 65.25% 입니다.

2. 최대주주 변동현황

가. 최대주주 변동현황

일자	최대주주	지분율	비고
2006.03	하이마트 홀딩스	100.00%	-
2008.05	유진기업	63.93%	-
2012.10	롯데쇼핑	65.25%	-

주1) 2012.10.31 동사의 최대주주는 롯데쇼핑으로 변경되었으며, 변경된 최대주주 등의 보유주식수는 변경 당시 15,407,654주(지분율 : 65.27%) 였으며, 2013년 01월 24일 보유중인 롯데하이마트의 주식 중 3,538,224주를 대상으로 교환사채를 발행하였으며, 교환대상주식이 전량 교환되는 경우 롯데쇼핑의 보유 지분율은 현재 65.25%에서 50.26%로 감소될 수 있습니다.

주2) 최대주주(법인)에 대한 개요

[13.12.31기준]

구분	성명	주요 경력 등
등기 임원	신격호	1946 와세다대 화학공학과 졸업
	신동빈	1977 아오야마가쿠인대 경제학과 졸업 1980 컬럼비아대 MBA 1990 호남석유화학 상무이사 2000 롯데쇼핑(주) 이사
	이인원	1970 한국외국어대 일본어과 졸업 1995 롯데쇼핑(주) 상품매입담당 전무이사 1997 롯데쇼핑(주) 대표이사
	신영자	1964 이화여대 가정학과 졸업 1973 (주)호텔롯데 이사 1989 롯데쇼핑(주) 상품본부장 1997 롯데쇼핑(주) 총괄부사장 2008 롯데쇼핑(주) 사장
	김원희	1979 조선대 경제학과 졸업 2010 호남석유화학 재무회계총괄 상무이사
	민상기	1970 서울대 경제학과 졸업 1973 아시아 경영대학원 경영학 석사 1976 미시간대학 경영학 박사 1994 한국국제경영학회 회장 1997 증권관리위원회 비상임 위원 2001 재경부 금융발전심의위원회 위원장 2002 한국금융학회 회장 2005 우리은행 사외이사
	김태현	1978 서울대 법학과 졸업 2005 울산지방검찰청 검사장 2006 대검찰청 감찰부장 2007 부산지방검찰청 검사장 2008 법무연수원장 법무법인 올촌 변호사
	이흥로	1974 서울대학교 사범대학 외국어교육과 1985 미국 밴더빌트대학교 대학원 경제학 석사 2007 한남대학교 대학원 경영학 박사 2001 관세청 기획관리관 2002 관세청 인천공항세관장(이사관) 2004 관세청 서울중부지역 본부세관장 2005 (주)디앤비코리아 대표이사 사장 2008 (주)나이스디앤비 부회장 한국거래소 사외이사
	임삼진	2003 한양대 교통공학과 연구교수 2009 대통령실 시민사회비서관 2011 한국철도협회 상임부회장
	백명현	2002 금강원 감독정보국 법무실 팀장 2012 금융투자협회 금융투자교육본부장

2013년말 재무현황 (단위 : 원)	자산총액	38,972,565,738,401
	부채총액	22,047,323,324,250
	자본총액	16,925,242,414,151
	자본금	157,454,460,000
	매출액	28,211,702,493,749
	영업이익	1,485,260,918,089
	당기순이익	880,634,147,019
연혁 및 사업 현황	롯데쇼핑주식회사는 1970년 7월 2일 백화점 경영을 목적으로 설립되었으며 롯데쇼핑(주)(최대주주명 : 신동빈)은 주요 사업부문으로는 백화점, 할인점, 금융, 기타 등으로 구성되어 있습니다.	

주) 최대주주의 재무현황은 IFRS 연결 기준입니다.

나. 변경된 최대주주(롯데쇼핑)의 인수자금 조달방법

(단위 : 억원)

자기자금	차입금	기타	계
4,481	8,000	-	12,481

○ 자기자금 : 현금보유액

○ 차입금

차입자	롯데쇼핑(주)	차입처	59회 회사채
차입금액	400,000,000,000	차입기간	5년 외
주식등의 담보제공 여부	무	담보 내역	-

주1) 최대주주 변동 관련 추가사항은 2012.11.06 롯데쇼핑이 공시한 주식등의 대량소유상황보고서 공시와 상기 최대주주 변동내역 주석에 기재된 EB발행 관련 내용을 참조바랍니다.

3. 주식의 분포(주식소유현황)

2014년 3월말 현재 당사의 주식을 5%이상 소유한 주주와 우리사주조합의 보유주식수는 아래와 같습니다.

주식 소유현황

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 주)

구분	주주명	소유주식수	지분율	비고
5% 이상 주주	롯데쇼핑	13,634,162	57.75%	-
	국민연금공단	2,231,864	9.45%	-
우리사주조합		467,362	1.98%	

주1) 2012.10.31 동사의 최대주주는 롯데쇼핑으로 변경되었으며, 변경된 최대주주 등의 소유주식수는 변경 당시 15,407,654주(지분율 : 65.27%) 였으며, 2013년 01월 24일 보유중인 롯데하이마트의 주식 중 3,538,224주를 대상으로 교환사채를 발행하였으며, 교환대상주식이 전량 교환되는 경우 롯데쇼핑의 보유 지분율은 현재 65.25%에서 50.26%로 감

소될 수 있습니다(현재 교환사채 관련 약 7.49% 대주로 인하여 소유주식 변동이 있으나, 보유기준 지분율은 종전과 같은 65.25% 입니다.)

주2) 국민연금공단의 소유주식수는 13.12.31일 기준입니다.

4. 주식사무

<p>정관 제10조 [신주인수권]</p>	<p>①회사의 주주는 신주발행에 있어서 그가 소유한 주식수에 비례하여 신주의 배정을 받을 권리를 가진다.</p> <p>②제1항의 규정에 불구하고 다음 각호의 경우에는 주주 이외의 자에게 이사회 결의로 신주를 발행할 수 있다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 주주우선공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 2. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 일반공모의 방식으로 신주를 발행하는 경우 3. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 주식예탁증서(DR) 발행에 따라 신주를 발행하는 경우 4. 발행주식총수의 100분의 30을 초과하지 않는 범위 내에서 주권을 증권시장에 신규 상장하거나 협회등록하기 위하여 신주를 모집하거나 인수인에게 인수하게 하는 경우 5. 『자본시장과 금융투자업에 관한 법률』 등 관계규정에 따라 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정 하는 경우 6. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 우리사주조합원에게 주식을 우선 배정하는 경우 7. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 상법 418조 제2항의 규정에 따라 중요한 기술의 도입, 연구개발, 생산, 판매, 자본제휴, 재무구조 개선 등을 회사의 경영상 목적을 달성하기 위하여 그 상대방에 신주를 발행하는 경우 필요한 경우 8. 발행주식총수의 100분의 20을 초과하지 않는 범위 내에서 회사가 경영상 긴급한 자금 조달의 필요성에 의하여 이사회 결의로 발행결의 당시의 적정시가에 의하여 국내외 금융 기관 또는 재무 투자자에게 및 채권자, 국내외 법인 또는 개인투자자에게 신주를 발행하는 경우 <p>③제2항 각호의 어느 하나의 방식에 의해 신주를 발행할 경우에는 발행할 주식의 종류와 수 및 발행가격 등은 이사회 결의로 정한다.</p> <p>④신주인수권의 포기 또는 상실에 따른 주식과 신주배정에서 발생한 단주에 대한 처리 방법은 이사회 결의로 정한다</p>
<p>결산일</p>	<p>매년 12월 31일 정기주주총회 매사업년도 종료 후 3월 이내</p>

주주명부폐쇄시기	매년 1월1일~1월 7일
주권의 종류	1주권, 5주권, 10주권, 50주권, 100주권, 500주권, 1,000주권, 10,000주권 (총 8종)
명의개서대리인	한국예탁결제원
공고게재신문	홈페이지 공고 또는 매일경제신문

5. 주가 및 주식거래실적

(단위 : 원, 주)

종 류		14년 03월	14년 02월	14년 01월	13년 12월	13년 11월	13년 10월	
보 통 주	주가	최고	80,900	83,000	89,600	90,500	84,500	
		최저	72,000	76,400	76,200	84,500	81,800	77,200
		평균	76,086	78,710	82,670	87,510	84,733	80,524
	거래량	월간	1,460,838	1,560,203	2,326,171	1,156,009	1,300,421	1,469,512
		최고	112,977	147,150	413,854	120,147	135,256	126,241
		최저	40,875	39,596	30,822	20,792	26,774	25,862

주1) 주가는 종가 기준

주2) 주가 평균은 일별 종가의 평균

6. 소액주주현황

공시서류 작성 기준일 현재 소액주주현황은 다음의 표와 같습니다.

소액주주현황

(기준일 : 2014.03.31)

(단위 : 주)

구 분	주주		보유주식		비 고
	주주수	비율	주식수	비율	
소액주주	5,589	99.84%	8,258,189	34.97%	-
전체	5,597	100.00%	23,607,712	100.00%	-

주1) 상기 내용은 당 회사의 명의개서대리인인 한국예탁결제원에서 정기주주총회 소집을 위해 제공한 2013.12.31일 기준 보통주 주식분포상황표에 따라 작성

VIII. 임원 및 직원 등에 관한 사항

1. 임원 및 직원의 현황

가. 임원 현황

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 주)

성명	성별	출생년월	직위	등기임원 여부	상근 여부	담당 업무	주요경력	소유주식수		재직기간	임기 만료일
								보통주	종류주		
한병희	남	1958년 01월	부사장	등기임원	상근	대표 이사	- 서경대학교 경영학과 졸업 - 하이마트 마케팅담당임원(상우보) - 하이마트 판매4본부장(상우) - 하이마트 마케팅본부장(상우) - 하이마트 판매1본부장(전우) - 하이마트 A-PJ팀 담당(전우) - 하이마트 대표이사(現)	4,380	-	16년	2014년 10월 31일
노병용	남	1951년 06월	이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 연세대학교 경영학과 졸업 - 롯데백화점 판매본부장 - 롯데마트 대표(사장)(現) - 롯데하이마트 사내이사(現)	-	-	2년	2014년 10월 31일
박동기	남	1957년 12월	이사	등기임원	상근	등기 이사	- 전북대학교 경영학과 졸업 - 호남석유화학 전략경영팀장 - 롯데쇼핑 노무담당(상우) - 롯데하이마트전략지원본부장(전우)(現) - 롯데하이마트 사내이사(現)	-	-	2년	2014년 10월 31일
이갑	남	1962년 09월	이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 고려대 사회학 졸업 - 롯데백화점 마케팅부문장 - (現)롯데쇼핑 운영2팀팀장 - (現)롯데하이마트 사내이사	-	-	1년	2016년 03월 21일
정병춘	남	1954년 07월	사외이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 성균관대학교 경제학과 졸업 - 제22회 행정고시 합격 - 국세청 법인납세국 법인세 과장 - 서울지방국세청 세원관리국장 - 국세청 법무심사국장 - 법인납세국장 - 국세청 차장 - 법무법인 광장 고문 (現) - 하이마트 이사 (現)	-	-	4년	2016년 03월 21일
신영철	남	1957년 06월	사외이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 성균관대 행정학과 졸업 - 근로복지공단 이사장 - (現) 롯데하이마트 사외이사	-	-	1년	2016년 03월 21일
최영홍	남	1954년 10월	사외이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 고려대 법학박사 - 국방부검찰부장 - (現)고려대 법학교수 - (現)한국유동법학회장	-	-	1년	2016년 03월 21일

문형구	남	1954년 08월	사외이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 미국 미네소타 경영학 박사 - 고려대 노동대학원 원장 - 고려대 경영학과 교수 (現) - 롯데하이마트 이사 (現)	-	-	2년	2014년 10월 31일
허선	남	1952년 04월	사외이사	등기임원	비상근	등기 이사	- 서울시립대 법학박사 - 공정거래위원회 사무처장 - 법무법인 화우 선임컨설턴트 - OECD 경쟁 위원회부의장 - 연세대 법무 대학원 겸임교수 (現) - 현대상선(주) 사외이사(現) - 롯데하이마트 이사 (現)	-	-	2년	2014년 10월 31일
김현철	남	1957년 04월	전무	미등기임 원	상근	상품 본부장	- 연세대학교 행정학과 졸업 - 하이마트 상품1담당임원(상무) - 하이마트로지텍(주) 대표(상무) - 하이마트 판매4본부장(상무) - 하이마트 상품2담당임원(상무) - 하이마트 상품본부장(전무) (現)	7,050	-	-	-
정대중	남	1959년 08월	상무	미등기임 원	상근	영업1 부부장	- 한국외국어대학교 타이어과 졸업 - 하이마트 강서지사장(상무보) - 하이마트 강동지사장(상무보) - 하이마트 강남지사장(상무) - 하이마트 B-PJ팀 담당임원(상무) - 하이마트 서울사업부장(상무) - 하이마트 영업1부부장(상무) (現)	4,130	-	-	-
김세원	남	1965년 04월	상무	미등기임 원	상근	영업 본부장	- 연세대학교 경영학과 졸업 - 하이마트 판매부본부장(이사) - 하이마트 영업부본부장(상무) - 하이마트 영업본부장(상무) (現)	-	-	1년	-
박홍제	남	1961년 07월	이사	미등기임 원	상근	강남 지사장	- 경상대학교 회계학과 졸업 - 하이마트 동대구지사장 - 하이마트 강서지사장(상무보) - 하이마트 상품1담당임원(상무보) - 하이마트 상품2담당임원(상무보) - 하이마트 경남사업부장(상무) - 하이마트 상품1담당임원(상무) - 하이마트 상품1담당임원(상무) - 하이마트 강남지사장(이사) (現)	-	-	-	-
전우탁	남	1962년 11월	이사	미등기임 원	상근	영업2 부부장	- 중앙대학교 회계학과 졸업 - 하이마트 SS팀장 - 하이마트 성남지사장(상무보) - 하이마트 경남사업부장(상무) - 하이마트 서부사업부장(상무) - 하이마트 서부사업부장(이사) - 하이마트 영업2부부장(이사)(現)	4,130	-	-	-
김원호	남	1961년 11월	이사	미등기임 원	상근	지원 부부장	- 고려대학교 경제학과 졸업 - 하이마트 지원부부장(이사) (現)	-	-	1년	-

손찬규	남	1960년 05월	이사	미등기임원	상근	북부산 지사장	- 동아대학교 행정학과 졸업 - 하이마트 경남지사장 - 하이마트 동부사업부장(이사) - 하이마트 북부산지사장(이사) (現)	4,040	-	-	-
박재욱	남	1966년 01월	이사	미등기임원	상근	모바일 사업 부문장	- 동국대학교 경영학과 졸업 - 하이마트 마케팅팀장 - 하이마트 모바일사업부문장(이사) (現)	4,036	-	-	-
김진호	남	1963년 04월	이사	미등기임원	상근	상품1 부문장	- 아주대학교 경제학과 졸업 - 하이마트 수원지사장 - 하이마트 상품1부문장(이사) (現)	-	-	-	-
홍낙규	남	1959년 05월	이사	미등기임원	상근	충북 지사장	- 인하공업전문대학 기계공학과 졸업 - 장실하이마트지점장(이사대우) - 하이마트 충북지사장(이사) (現)	3,354	-	-	-
하병순	남	1960년 03월	이사대우	미등기임원	상근	상품2 부문장	- 부산대학교 독어독문학과 졸업 - 하이마트 북부산지사장(이사대우) - 하이마트 상품2부문장(이사대우) (現)	-	-	-	-
최영석	남	1960년 03월	이사대우	미등기임원	상근	동대구 지사장	- 경북대학교 사법학과 졸업 - 하이마트 경북사업부장(상우보) - 하이마트 동대구지사장(이사대우) (現)	-	-	-	-
백창수	남	1961년 09월	이사대우	미등기임원	상근	강동 지사장	- 중앙대학교 경제학과 졸업 - 하이마트 광고팀장 - 하이마트 강원지사장 - 하이마트 광고홍보담당임원(상우보) - 하이마트 마케팅담당임원(상우보) - 하이마트 강동지사장(이사대우) (現)	3,420	-	-	-
강경철	남	1964년 06월	이사대우	미등기임원	상근	마케팅 부문장	- 서강대학교 독어독문학과 졸업 - 하이마트 판촉팀장 - 하이마트 강서사업부장(상우보) - 하이마트 마케팅부문장(이사대우) (現)	3,830	-	-	-
신희철	남	1968년 01월	이사대우	미등기임원	상근	개발 부문장	- 연세대학교 전기공학과 졸업 - 하이마트 경영기획팀장 - 하이마트 수원지사장 - 하이마트 개발부문장(이사대우) (現)	3,830	-	-	-
선우영	여	1966년 04월	이사대우	미등기임원	상근	EC사업 부문장	- 연세대학교 식생활학과 졸업 - 하이마트 생활기전팀장(상우보) - 하이마트 EC사업부문장(이사대우) (現)	3,830	-	-	-
이호성	남	1964년 10월	이사대우	미등기임원	상근	기획 부문장	- 경북대학교 경영학과 졸업 - 하이마트 인덕원H/M 지점장 - 하이마트 기획부문장(이사대우) (現)	1,920	-	-	-
유광열	남	1967년 01월	이사대우	미등기임원	상근	재경 부문장	- 성균관대학교 경영학과 졸업 - 하이마트 회계팀장 - 하이마트 재무부문장(이사대우) (現)	-	-	-	-
신홍철	남	1968년 07월	이사대우	미등기임원	상근	상품기획 부문장	- 아주대학교 법학과 졸업 - 하이마트 남부산지사장 - 하이마트 NP1팀장 - 상품전략부문장(이사대우) (現)	1,920	-	-	-
장성주	남	1962년 11월	이사대우	미등기임원	상근	수원 지사장	- 단국대학교 무역학과 졸업 - 하이마트 계산H/M 지점장 - 하이마트 수원지사장(이사대우) (現)	-	-	-	-

문주석	남	1966년 04월	이사대우	미등기임원	상근	물류 부문장	- 고려대학교 신문방송학과 졸업 - 하이마트 홍보팀장 - 하이마트 강원지사장 - 하이마트 물류부문장(이사대우) (現)	2,100	-	-	-
김용욱	남	1962년 07월	이사대우	미등기임원	상근	강원 지사장	- 배재대학교 국어국문학과 졸업 - 하이마트 EC사업부문장 - 하이마트 강원지사장 (이사대우) (現)	220	-	-	-

주1) 미등기임원으로서 5년이상 회사에 계속 재직해온 경우에는 재직기간 기재를 생략 하였습니다.

주2) 미등기임원의 경우 임기만료일 기재를 생략하였습니다.

나. 직원 현황

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 천원)

사업부문	성별	직원 수				평균 근속연수	연간급여 총액	1인평균 급여액	비고
		정규직	계약직	기타	합계				
사무	남	806	13	0	819	9년 8개월	11,560,115	14,115	-
사무	여	202	79	0	281	4년 6개월	1,959,024	6,972	-
영업	남	1,631	127	0	1,758	3년 5개월	12,408,320	7,058	-
영업	여	1,266	104	0	1,370	3년 10개월	8,127,305	5,932	-
합계		3,905	323	0	4,228	-	34,054,764	8,055	-

2. 임원의 보수 등

<이사·감사 전체의 보수현황>

1. 주주총회 승인금액

(단위 : 백만원)

구분	인원수	주주총회 승인금액	비고
등기이사	9	9,000	-

2. 보수지급금액

(단위 : 천원)

구분	인원수	보수총액	1인당 평균보수액	비고
등기이사	3	100,020	33,340	-
사외이사	3	40,500	13,500	-
감사위원회 위원 또는 감사	3	96,570	32,190	-

계	9	237,090	26,343	-
---	---	---------	--------	---

주1) 상기보수지급금액은 기준일 현재 당사의 등기이사인 사내이사 4명(감사위원 1명 포함),
사외이사 5명(감사위원회 위원 2명 포함)에 대하여 지급한 내역입니다.

<이사·감사의 개인별 보수현황>

1. 개인별 보수지급금액

당사는 사업연도의 개시일부터 공시서류작성기준일까지 등기임원에게 지급한 개인별 보수(급여, 상여, 퇴직금 등)총액이 5억원 이상에 해당되지 않습니다.

(단위 : 원)

이름	직위	보수총액	보수총액에 포함되지 않는 보수
-	-	-	-
-	-	-	-

IX. 이해관계자와의 거래내용

1. 대주주 등에 대한 신용공여 등

가. 가지급금 및 대여금(증권 대여 포함)

당사는 보고서 제출일 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 담보제공 내역

(1) 대주주에 대한 담보제공

당사는 보고서 제출일 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

다. 채무보증 내역

당사는 보고서 제출일 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

라. 차입금 내역

당사는 보고서 제출일 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

2. 대주주와의 자산양수도 등

당사는 보고서 제출일 기준일 현재 해당사항이 없습니다.

3. 대주주와의 영업거래

(단위: 천원)

구분	성명 (법인명)	관계	2014연도 03월말	
			금액	내용
매출 거래	롯데쇼핑(주)	지배회사	130,817	온라인몰 판매분 등
매입 거래	롯데쇼핑(주)	지배회사	20,321,263	임차료, 상품권 등

주) 매입거래는 분기검토보고서 주식 '30.특수관계자거래' 내역 중 매입 13,524,911(천원)과 기타비용 6,796,352(천원)의 합계를 기재하였습니다.

4. 대주주 이외의 이해관계자와의 거래

가. 특수관계자와의 거래내역

(단위:천원)

회사는 최대주주(롯데쇼핑)를 포함한 특수관계자와 용역의 제공 등의 거래를 하고 있는 바, 당분기와 전분기의 특수관계자와의 거래내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

특수관계 구분	특수관계자명	2014년				
		매출	매입	유·무형자산 취득	기타수익	기타비용
지배회사	롯데쇼핑(주)	130,817	13,524,911	-	-	6,796,352

기타특수관계자	롯데카드(주)	-	-	-	-	3,114,611
	롯데정보통신(주)	-	-	1,026,923	-	461,712
	(주)대흥기획	-	-	-	-	830,287
	기타	1,237,100	1,365,485	1,007,639	-	2,882,139
합 계		1,367,917	14,890,396	2,034,562	-	14,085,101

특수관계 구분	특수관계자명	2013년				
		매출	매입	유·무형자산 취득	기타수익	기타비용
지배회사	롯데쇼핑(주)	-	-	-	-	231,561
기타특수관계자	롯데카드(주)	-	-	-	-	4,063,762
	롯데정보통신(주)	-	-	84,945	-	293,339
	(주)대흥기획	-	-	-	-	1,577,257
	기타	231,574	206,617	-	-	596,705
합 계		231,574	206,617	84,945	-	6,762,624

주) 당기 거래금액은 개별재무제표 기준이며, 전기 비교거래금액은 연결대상 종속회사인 완전자회사 2개의 합병(14.1.1부) 진행전 연결재무제표 기준입니다.

나. 특수관계자에 대한 채권·채무 내역

(단위:천원).

특수관계 구분	특수관계자명	2014년 3월 31일			
		채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주)	12,305,879	-	2,589,805	3,585,734
기타특수관계자	롯데카드(주)	5,109,817	101,610	-	2,813,211
	롯데정보통신(주)	-	-	-	1,106,039
	(주)대흥기획	-	-	-	3,293,330
	기타	698,519	1,000,000	336,041	2,468,547
합 계		18,114,215	1,101,610	2,925,846	13,266,861

특수관계 구분	특수관계자명	2013년 12월 31일			
		채권		채무	
		매출채권	기타채권	매입채무	기타채무
지배회사	롯데쇼핑(주)	2,797	3,840,653	-	4,701,662
기타특수관계자	롯데카드(주)	1,863,363	29,870	-	2,699,590
	롯데정보통신(주)	-	-	-	4,316,105
	(주)대흥기획	-	-	-	3,005,993
	기타	489,163	1,141,900	558,658	577,579
합 계		2,355,323	5,012,423	558,658	15,300,929

주) 당기 거래금액은 개별재무제표 기준이며, 전기 비교거래금액은 연결대상 종속회사인 완전자회사 2개의 합병(14.1.1부) 진행전 연결재무제표 기준입니다.

다. 부동산 매매 내역
당사는 해당사항이 없습니다.

X. 그 밖에 투자자 보호를 위하여 필요한 사항

1. 공시내용의 진행, 변경사항 및 주주총회 현황

가. 공시사항의 진행, 변경사항

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

나. 주주총회 의사록 요약

주총일자 (구분)	주요 내용	비고
2014-03-21	가.보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나.결의사항 1. 제27기 재무제표(이익잉여금처분계산서 포함), 연결재무제표 승인 2. 이익배당 승인 3. 정관 일부변경(사업목적 추가) 승인의 건 4. 이사 선임의 건 5. 감사위원 선임의 건 6. 이사 보수한도 승인의 건 7. 퇴직금 지급규정 변경 승인의 건	원안대로 통과
2013-03-22	가.보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나.결의사항 1. 제26기 재무제표 및 연결재무제표 승인의 건 2. 이익배당 승인의 건 3. 정관일부 변경의 건 4. 이사 선임의 건 5. 감사위원 선임의 건 6. 이사의 보수한도 승인의 건	원안대로 통과
2012-03-23	가.보고사항 1) 감사보고 2) 영업보고 나.결의사항 1. 제25기 재무제표 승인의 건 2. 이사 보수한도액 승인의 건	원안대로 통과

2012-07-18	가.결의사항 1. 사외이사 선임의 건 2. 감사위원 선임의 건	원안대로 통과
2012-09-26	가.결의사항 1.의장 선임의 건 2. 임시주주총회 연기의 건	원안대로 통과
2012-10-31	가.결의사항 1. 이사 선임의 건 2. 감사위원 선임의 건 3. 정관 변경의 건(상호변경)	원안대로 통과
2011-02-16	가.보고사항. 24기 회계연도의 영업현황 보고 및 감사보고, 지정감사인 선임보고 나.결의사항 1. 제24기 재무제표 승인의 건 2. 이사 보수한도 승인의 건 3. 배당금 지급 승인의 건	원안대로 통과
2011-06-16	가.결의사항 1. 감사위원회 위원 선임의 건	원안대로 통과
2011-11-30	가.결의사항 1. 이사 선임의 건 : 사내이사- 유경선	원안대로 통과

2. 우발채무 등

가. 중요한 소송사건

당분기말 현재 계류 중인 소송사건은 회사가 피소된 6건(관련금액 6,227백만원)과 회사가 제소한 5건(관련금액 14,592백만원)이 있습니다. 회사의 경영진은 상기 소송사건의 결과가 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미치지 아니할 것으로 판단하고 있습니다.

[2014년 3월말 기준 소송 진행 내역]

(단위 : 원)

관할법원	소송당사자	소송접수일	소송금액	소송 구분	내 용
서울중앙 지방법원	원고 : 한국음악저작권협회 피고 : 주식회사 하이마트	2011.12.30	885,300,000	손해배상(기) 청구의 소	당사 매장에서 음악방송 사용에 따른 공연사용료 손해배상 청구 소송건
수원지방법원 여주지원	원고 : 주식회사 하이마트 피고 : 정인자	2012.02.22	500,000,000	부동산 임의경매	점포임대차계약 종료후 지주측에서 당사의 보증금 미반환 함에 따른 경매사 건

서울중앙 지방법원	원고 : 롯데하이마트 피고 : 린나이 코리아	2013.02.26	656,585,064	손해배상 청구소송	점포임대차계약 승계불가에 따른 전임대인을 상대로 당사의 권리금, 시설 비 영업보상비 등에 대한 손해배상 청구소 송
서울중앙 지방법원	원고 : 롯데하이마트(주) 피고 : 휴먼사랑 주식회사 등	2013.05.16	203,580,425	손해배상(기) 청구의 소	비정상적인 거래로 외상손실 발생시켜 손해배상 청구
서울서부 지방법원	원고 : 오광석 피고 : 한상진 롯데하이마트(주)	2013.05.14	2,000,000	손해배상 청구의 소	배송 중 발생한 부상에 대해 관리책임 해태로 인한 손해배상을 청구
서울중앙 지방법원	원고 : 이충현 피고 : 롯데하이마트(주)	2013.05.31	130,000,000	손해배상(기) 청구의 소	기프트납품업체 물품 미발주로 인한 일실손해에 대해 손해배상을 청구
서울중앙 지방법원	원고 : 롯데하이마트(주) 피고 : 선종구	2013.03.06	13,230,527,410	손해배상 청구의 소	전대표이사에 대하여 손해배상 등 청구
서울중앙 지방법원	원고 : 선종구 피고 : 롯데하이마트(주)	2012.04.16	5,205,135,020	반소	손해배상 등 청구의 소에 대한 반소
서울중앙 지방법원	원고 : 김순옥 피고 : 롯데하이마트(주)	2014.01.28	3,393,000	손해배상 청구의 소	카드부당사용과 관련한 손해배상 청구건
서울중앙 지방법원	원고 : 고영식 피고 : 롯데하이마트(주)	2014.03.12	1,000,000	손해배상 청구의 소	카드부당사용과 관련한 손해배상 청구건
인천지법	원고 : 롯데하이마트(주) 피고 : 조순정	2014.03.17	1,530,000	손해배상 청구의 소	손해배상 청구 진행을 위한 건

(출처 : 당사 내부자료)

나. 견질 또는 담보용 어음·수표 현황

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

다. 채무보증 현황

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

라. 채무인수약정 현황

당사는 보고서 제출일 현재 해당사항이 없습니다.

마. 그 밖의 우발채무 등

1) 당분기말 현재 회사는 수입보증금과 관련하여 단기금융상품(장부가액: 1,000백만원)과 유형자산 및 투자부동산(총 장부가액: 81,884백만원, 채권최고액: 6,520백만원)을 임차인에게 담보로 제공하고 있습니다.

2) 당분기말 현재 회사는 국민은행과 50,000백만원을 한도로 당좌차월약정을 체결하고 있으며, 산업은행 외 2개 금융기관과 170,000백만원 한도의 여신거래약정을 체결하고 있습니다.

3) 당분기말 현재 회사는 하나은행 외 1개 금융기관과 120,000백만원 한도의 외상매출채권 담보대출약정을 체결하고 있으며 미결제잔액은 73,549백만원입니다.

4) 당분기말 현재 회사는 보증을 요구하는 일부 납품업체와의 납품계약 등과 관련하여 서울보증보험(주)로부터 6,337백만원의 보증을 제공받고 있습니다.

5) 당분기말 현재 회사는 지점사무실 및 물류창고 등과 관련하여 삼도주택(주) 등과 임대차계약을 체결하고 있으며 85,614백만원(전기말: 86,290백만원)의 보증금을 예치하고 있습니다. 이와 관련한 당분기의 지급임차료는 21,567백만원(전분기: 16,748백만원)입니다.

6) 당분기말 현재 회사는 이자율 및 환율 변동에 따른 현금흐름위험 회피를 위하여 미즈호은행 서울지점(Mizuho Corporate Bank, Ltd. Seoul Branch.)과 USD 30백만의 통화스왑(Cross-currency Swap)계약을 체결하고 있으며 계약조건은 다음과 같습니다.

구분	계약처	계약금액 (단위: 백만USD, 백만원)	계약환율	수취이자율	지급이자율	계약만기일
USD/KRW CRS	Mizuho Corporate Bank, Ltd. Seoul Branch.	USD 30	USD/KRW 1119.0	3M Libor +50bp	2.68%	2016.3.23
		KRW 33,570				

동 스왑계약을 당분기말 현재의 공정가액으로 평가하여 위험회피에 효과적인 부분에 대한 법인세 효과 반영 후 평가이익 9백만원을 당분기의 기타포괄손익으로 인식하였습니다.

3. 제재현황 등 그 밖의 사항

가. 제재현황

구분	회사	일자	처벌 또는	처벌 또는	사유 및	재발방지를 위한

			조치대상자	조치내용	근거법령	회사의 대책
전자 제품 전문점	롯데 하이마트 (주)	2009.10.22.	롯데 하이마트 (주)	서울지방국세청으로부터 약 68억원의 추가세금 납부 명령	세법에 의거한 세무조사	지적사항에 대한 세무조정을 통해 정상화
	롯데 하이마트 (주)	2009.11.09	롯데 하이마트 (주)	공정거래위원회의 시정명령	부당반품, 파견사원 파견 등의 사유로 특정불공정거래행위 (독점규제 및 공정거래에 관한 법률 23조)	서면약정 체결 및 납품업자의 객관적 근거자료 확보
	롯데 하이마트 (주)	2012.04.16 ~ 2012.05.01	롯데 하이마트 (주)	한국거래소의 주권에 대한 매매 거래 정지 및 상장폐지실질심사 대상여부 검토 후 거래재개	대검찰청 중앙수사부가 전 대표이사등을 횡령·배임 혐의로 기소 (유가증권시장 상장규정 제95조)	경영개선계획을 한국 거래소에 제출 및 이행 현황을 주기적으로 공시

나. 작성기준일 이후 발생한 주요 사항

- 해당사항 없음.

4. 공모자금의 사용내역

신고일 기준 현재 동사의 공모자금 조달 내역 및 사용 내역은 다음과 같습니다.

1) IPO를 통해 조달한 자금의 사용내역

(단위 : 백만원)

구 분	납입일	납입금액	신고서상 자금사용 계획	실제 자금사용 현황
기업공개	2011.06.24	265,500	차입금 상환	08년 1월 인수금융 계약에 따라 농협외 9개 금융기관에서 대출한 장기 차입금 10,655억 중 신주 발행자금 2,655억 조기 상환

자료 : 동사 자료

2) 자산유동화사채를 통해 조달한 자금의 사용내역

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위: 천원, %)

종 목	금액	이자율	최종만기일	사용목적	사용내역
제1-1회 무보증사채	13,000,000	4.60	2013.04.30	차입금 상환	동일
제1-2회 무보증사채	13,000,000	4.63	2013.05.31	차입금 상환	동일
제1-3회 무보증사채	14,000,000	4.67	2013.06.30	차입금 상환	동일
제1-4회 무보증사채	14,000,000	4.70	2013.07.31	차입금 상환	동일
제1-5회 무보증사채	14,000,000	4.71	2013.08.31	차입금 상환	동일
제1-6회 무보증사채	14,000,000	4.72	2013.09.30	차입금 상환	동일

제1-7회 무보증사채	14,000,000	4.74	2013.10.31	차입금 상환	동일
제1-8회 무보증사채	14,000,000	4.75	2013.11.30	차입금 상환	동일
제1-9회 무보증사채	10,000,000	7.48	2013.12.31	차입금 상환	동일
제1-10회 무보증사채	10,000,000	7.48	2014.01.31	차입금 상환	동일
합 계	130,000,000	-	-	-	-

자료 : 동사 자료

주) 제1회 자산유동화사채는 Call-Option 행사로 조기상환 됨

3) 무보증사채를 통해 조달한 자금의 사용내역

[미상환 사채내역]

(단위 : 천원, %)

종 목	금액	이자율	최종만기일	사용목적	사용내역
제2회 무보증사채	300,000,000	3.22	2015.12.17	운영자금	동일
제3-1회 무보증사채	150,000,000	2.90	2016.03.04	운영자금	동일
제3-2회 무보증사채	150,000,000	3.04	2018.03.04	운영자금	동일

자료 : 동사 자료

주) 위 무보증 사채는 기존 대출의 상환 용도로 사용되었습니다.

5. 사모자금의 사용내역

(기준일 : 2014.03.31)

(단위 : 천원)

구 분	납입일	납입금액	자금사용 계획	실제 자금사용 현황	차이발생 사유 등
외화사모사채	2013.03.27	USD 30,000,000\$ (원화 33,570,000)	운전자금	운전자금	-

주) 스왑환율 : 1\$ = 1,119원

6. 소규모 합병관련 주요사항

가. 소규모합병

1) 합병 당사회사

합병 후 존속회사	상호	롯데하이마트 주식회사 (이하 "당사" 또는 "롯데하이마트")
	소재지	서울특별시 강남구 삼성로 156(대치동)
	대표이사	한병희
	법인구분	유가증권시장 주권상장법인
합병 후 소멸회사	상호	하이마트로지텍 주식회사 (이하 "하이마트로지텍")
	소재지	경기도 안산시 단원구 고잔동 725

	사내이사	한병희
	법인구분	주권비상장법인
합병 후 소멸회사	상호	주식회사 하이마트쇼핑몰 (이하 "하이마트쇼핑몰")
	소재지	서울특별시 도봉구 노해로 397(창동)
	사내이사	김용옥
	법인구분	주권비상장법인

2) 합병형태 : 소규모합병

3) 합병배경 : 지배구조 단순화 및 경영 효율성을 증대, 사업간 시너지 효과의 극대화를 통한 기업가치를 제고

4) 합병비율(롯데하이마트 : 하이마트로지텍 : 하이마트쇼핑몰) = 1 : 0 : 0

5) 합병 주요일정

구분	합병회사 (롯데하이마트)	피합병회사 (하이마트로지텍)	피합병회사 (하이마트쇼핑몰)
이사회 결의일(주주총회 결의 일)1)	2013. 10. 21.	2013. 10. 21.	2013. 10. 21.
합병계약일	2013. 10. 23.	2013. 10. 23.	2013. 10. 23.
권리주주 확정 기준일	2013. 11. 6.	-	-
소규모합병 공고일	2013. 11. 6.	-	-
합병승인을 위한 이사회 결의 일(주주총회 결의일)2)	2013. 11. 21.	2013. 11. 21.	2013. 11. 21.
합병기일	2014. 1. 1.	2014. 1. 1.	2014. 1. 1.
합병보고 총회일(이사회보고일)	2013. 12. 30.	-	-
합병종료보고 공고일	2014. 1. 2.	-	-
합병(소멸)등기일	2014. 1. 2.	2014. 1. 2.	2014. 1. 2.
주주명부 폐쇄공고	2013. 10. 22.	-	-
주주명부 폐쇄기간	2013. 11. 7.~11.12.	-	-
합병 반대주주 반대의사 접수 기간	2013. 11. 7.~11. 20.	-	-
채권자 이의제출 공고일	2013. 11. 21.	2013. 11. 21.	2013. 11. 21.
채권자 이의제출 기간	2013. 11. 22.~12. 22.	2013.11.22.~12.22.	2013. 11. 22.~12. 22.

주1) 피합병회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰은 상법상 자본금 10억 미만의 소규모 회사로서 제383조 제1항 단서에 따라 현재 이사를 각 1인씩만 두고 있으므로, 상법 제383조 제4항 및 제398조에 따라 주주총회로 본건 결의를 개최하였습니다.

주2) 본건 합병은 합병회사인 롯데하이마트에는 소규모합병에 해당되므로, 본건 합병승인을 위한 주주총회는 이사회결의로 갈음하였습니다. 피합병회사인 하이마트로지텍과 하이마트쇼핑몰은 일반 합병절차에 따라 본건 합병승인을 위한 주주총회를 개최하였습니다.

주3) 합병회사인 롯데하이마트의 경우 소규모합병에 해당되므로 주식매수청구권이 인정되지 아니하며, 피합병회사인 하이마트로지텍, 하이마트쇼핑몰은 본건 합병에 대하여 총주주(롯데하이마트)의 동의가 있는 경우에 해당하므로 주식매수청구권이 발생하지 않았습니다.

주4) '권리주주 확정기준일'은 '소규모합병에 대한 반대의사 표시를 위한 주주확정기준일'입니다.

주5) 롯데하이마트의 합병보고총회는 이사회 보고 및 공고로 갈음하였습니다.

6) 상기 합병에 따른 회계처리 요약은 다음과 같습니다(단위: 천원).

구 분	금 액
이전대가(*1)	7,571,081
취득한 자산과 인수한 부채의 계상액(*2)	
유동자산	18,350,488
비유동자산	448,266
유동부채	(10,782,255)
비유동부채	(445,418)
총 식별가능한 순자산	7,571,081

(*1) 합병일일 현재 재무제표상 종속기업투자 장부가액입니다.

(*2) 본 합병은 지배·종속기업간 합병이므로, 회사는 취득한 자산과 인수한 부채에 대하여 합병일 현재의 연결재무제표상의 장부금액으로 인식하였습니다.

7) 상기 합병은 롯데하이마트의 완전자회사(지분율 100%)들을 합병하면서 신주를 발행하지 않는 경우로서, 이런 경우에는 합병가액의 적정성에 대한 외부평가기관의 평가를 요구하지 않은 것으로 규정하고 있는바, 외부평가기관의 별도 평가를 거치지 아니하였습니다.

.

XI. 재무제표 등

연결 재무상태표

제 28 기 1분기말 2014.03.31 현재

제 27 기말 2013.12.31 현재

제 26 기말 2012.12.31 현재

(단위 : 원)

	제 28 기 1분기말	제 27 기말	제 26 기말
자산			
유동자산	593,594,561,595	529,084,809,086	403,579,369,686
현금및현금성자산	46,779,812,162	62,003,956,878	57,763,094,342
재고자산	382,129,463,789	339,728,653,737	252,195,755,500
매출채권 및 기타채권	138,509,029,408	96,543,095,126	67,077,030,192
기타금융자산	4,867,869,274	4,836,634,695	14,462,548,211
기타자산	21,308,386,962	25,972,468,650	12,080,941,441
비유동자산	2,236,922,138,984	2,226,339,456,328	2,199,914,631,870
유형자산	433,705,318,807	420,719,691,430	390,743,941,927
투자부동산	23,923,775,698	27,646,761,365	36,843,714,431
영업권	1,683,324,077,729	1,683,324,077,729	1,683,324,077,729
무형자산	10,402,144,237	8,465,969,034	6,879,633,373
기타금융자산	74,614,532,562	74,428,365,608	68,117,489,118
이연법인세자산		16,009,590	412,612,194
기타자산	10,952,289,951	11,738,581,572	13,593,163,098
자산총계	2,830,516,700,579	2,755,424,265,414	2,603,494,001,556
부채			
유동부채	468,709,065,233	401,629,766,659	793,044,129,899
매입채무 및 기타채무	195,193,062,870	252,757,725,753	181,576,593,261
차입금	170,000,000,000	70,000,000,000	560,000,000,000
기타금융부채	7,020,518,444	1,111,491,145	2,791,501,669
미지급법인세	19,099,695,816	28,682,454,483	19,038,899,817
충당부채	320,755,728	244,686,825	235,989,437
기타부채	77,075,032,375	48,833,408,453	29,401,145,715
비유동부채	759,596,574,443	758,754,437,739	336,035,609,227
퇴직급여부채	15,384,271,139	12,550,648,908	12,013,718,344
차입금	98,990,914,947	98,869,860,461	
회사채	630,795,064,967	630,251,326,415	299,173,712,238
기타금융부채	8,845,228,271	10,246,682,589	13,044,169,349
이연법인세부채	2,606,643,160	3,038,768,672	5,750,834,099
기타부채	2,974,451,959	3,797,150,694	6,053,175,197
부채총계	1,228,305,639,676	1,160,384,204,398	1,129,079,739,126
자본			
납입자본	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212	1,163,253,787,212
자본금	118,038,560,000	118,038,560,000	118,038,560,000
주식발행초과금	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212	1,045,215,227,212
기타자본구성요소	10,459,826,610	10,459,826,610	10,459,826,610

기타포괄손익누계액	(171,930,732)	(180,877,559)	
이익잉여금(결손금)	428,669,377,813	421,507,324,753	300,690,658,608
지배기업의 소유주에게 귀속되는 지분	1,602,211,060,903	1,595,040,061,016	1,474,404,272,430
비지배지분			9,990,000
자본총계	1,602,211,060,903	1,595,040,061,016	1,474,414,262,430
자본과부채총계	2,830,516,700,579	2,755,424,265,414	2,603,494,001,556

연결 포괄손익계산서

제 28 기 1분기 2014.01.01 부터 2014.03.31 까지

제 27 기 1분기 2013.01.01 부터 2013.03.31 까지

제 27 기 2013.01.01 부터 2013.12.31 까지

제 26 기 2012.01.01 부터 2012.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 28 기 1분기		제 27 기 1분기		제 27 기	제 26 기
	3개월	누적	3개월	누적		
매출액	805,241,157,744	805,241,157,744	728,683,206,203	728,683,206,203	3,519,060,025,775	3,221,139,238,622
매출원가	613,453,850,137	613,453,850,137	551,657,022,704	551,657,022,704	2,638,908,290,221	2,420,115,152,749
매출총이익	191,787,307,607	191,787,307,607	177,026,183,499	177,026,183,499	880,151,735,554	801,024,085,873
판매비와관리비	171,887,054,475	171,887,054,475	146,618,837,808	146,618,837,808	695,347,533,757	639,545,125,651
영업이익(손실)	19,900,253,132	19,900,253,132	30,407,345,691	30,407,345,691	184,804,201,797	161,478,960,222
기타수익	1,534,807,681	1,534,807,681	2,499,386,901	2,499,386,901	5,541,083,864	2,103,828,761
기타비용	1,432,836,046	1,432,836,046	361,972,485	361,972,485	2,208,146,071	3,870,322,736
순금융원가	(5,012,098,821)	(5,012,098,821)	(6,880,959,919)	(6,880,959,919)	(21,241,440,188)	(68,445,745,395)
금융수익	1,825,975,336	1,825,975,336	1,994,813,062	1,994,813,062	8,710,461,748	10,972,010,509
금융원가	(6,838,074,157)	(6,838,074,157)	(8,875,772,981)	(8,875,772,981)	(29,951,901,936)	(79,417,755,904)
법인세비용차감전순이익(손실)	14,990,125,946	14,990,125,946	25,663,800,188	25,663,800,188	166,895,699,402	91,266,720,852
법인세비용	2,103,033,738	2,103,033,738	6,182,110,064	6,182,110,064	37,787,020,594	21,685,055,808
당기순이익(손실)	12,887,092,208	12,887,092,208	19,481,690,124	19,481,690,124	129,108,678,808	69,581,665,044
당기순이익(손실)의 귀속						
지배회사 소유주지분	12,887,092,208	12,887,092,208	19,481,690,124	19,481,690,124	129,108,678,808	69,581,665,044
비지배지분						
합계	12,887,092,208	12,887,092,208	19,481,690,124	19,481,690,124	129,108,678,808	69,581,665,044
기타포괄손익	185,835,679	185,835,679	314,981,297	314,981,297	(2,570,962,222)	(2,325,434,409)
후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목						
확정급여제도의 보험수리적손익의 세후기타포괄손익	176,888,852	176,888,852	537,374,580	537,374,580	(2,390,084,663)	(2,325,434,409)
후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목						

현금흐름위험회 피	8,946,827	8,946,827	(222,393,283)	(222,393,283)	(180,877,559)	
당기총포괄손익	13,072,927,887	13,072,927,887	19,796,671,421	19,796,671,421	126,537,716,586	67,256,230,635
총포괄손익의 귀속						
지배회사 소유주지 분	13,072,927,887	13,072,927,887	19,796,671,421	19,796,671,421	126,537,716,586	67,256,230,635
비지배지분						
합계	13,072,927,887	13,072,927,887	19,796,671,421	19,796,671,421	126,537,716,586	67,256,230,635
지배회사 소유주지분 에 대한 주당이익						
기본주당이익(손실)	546	546	825	825	5,469	2,947
희석주당이익(손실)	546	546	825	825	5,469	2,947

연결 자본변동표

제 28 기 1분기 2014.01.01 부터 2014.03.31 까지
제 27 기 1분기 2013.01.01 부터 2013.03.31 까지
제 27 기 2013.01.01 부터 2013.12.31 까지
제 26 기 2012.01.01 부터 2012.12.31 까지

(단위 : 원)

		자본							
		지배기업의 소유주지분					비지배지분	자본 합계	
		자본금	주식발행초과금	기타자본구성요소	기타포괄손익누계액	이익잉여금(결손금)			지배기업의 소유주 지분 합계
2012.01.01 (기초자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610		254,209,214,533	1,427,922,828,355	9,990,000	1,427,932,818,355
자본의 변동	총포괄손익	당기순이익(손실)				69,581,665,044	69,581,665,044		69,581,665,044
		현금흐름위험회피							
		기타포괄손익					(2,325,434,409)	(2,325,434,409)	
	자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등								
	연차배당					(20,774,786,560)	(20,774,786,560)		(20,774,786,560)
기타									
2012.12.31 (기말자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610		300,690,658,608	1,474,404,272,430	9,990,000	1,474,414,262,430
2013.01.01 (기초자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610		300,690,658,608	1,474,404,272,430	9,990,000	1,474,414,262,430
자본의 변동	총포괄손익	당기순이익(손실)				129,108,678,808	129,108,678,808		129,108,678,808
		현금흐름위험회피				(180,877,559)	(180,877,559)		(180,877,559)
		기타포괄손익					(2,390,084,663)	(2,390,084,663)	
	자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등								
	연차배당					(5,901,928,000)	(5,901,928,000)		(5,901,928,000)
기타							(9,990,000)	(9,990,000)	
2013.12.31 (기말자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610	(180,877,559)	421,507,324,753	1,595,040,061,016		1,595,040,061,016
2013.01.01 (기초자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610		300,690,658,608	1,474,404,272,430	9,990,000	1,474,414,262,430
자본의 변동	총포괄손익	당기순이익(손실)				19,481,690,124	19,481,690,124		19,481,690,124
		현금흐름위험회피				(222,393,283)	(222,393,283)		(222,393,283)
		기타포괄손익					537,374,580	537,374,580	
	자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등								
	연차배당					(5,901,928,000)	(5,901,928,000)		(5,901,928,000)
기타					(14,287,189)	(14,287,189)	(9,990,000)	(24,277,189)	
2013.03.31 (기말자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610	(222,393,283)	314,793,508,123	1,488,284,728,662		1,488,284,728,662
2014.01.01 (기초자본)		118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610	(180,877,559)	421,507,324,753	1,595,040,061,016		1,595,040,061,016
자본의 변동	총포괄손익	당기순이익(손실)				12,887,092,208	12,887,092,208		12,887,092,208
		현금흐름위험회피				8,946,827	8,946,827		8,946,827

	기타포괄손익	보통수리손익				176,888,852	176,888,852		176,888,852
	자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등								
	연차배당					(5,901,928,000)	(5,901,928,000)		(5,901,928,000)
	기타								
2014.03.31 (기말자본)	118,038,560,000	1,045,215,227,212	10,459,826,610	(171,930,732)	428,669,377,813	1,602,211,060,903			1,602,211,060,903

연결 현금흐름표

제 28 기 1분기 2014.01.01 부터 2014.03.31 까지
제 27 기 1분기 2013.01.01 부터 2013.03.31 까지
제 27 기 2013.01.01 부터 2013.12.31 까지
제 26 기 2012.01.01 부터 2012.12.31 까지

(단위 : 원)

	제 28 기 1분기	제 27 기 1분기	제 27 기	제 26 기
영업활동현금흐름				
영업에서 창출된 현금흐름	(75,742,017,163)	(45,032,897,980)	186,369,688,068	93,315,431,013
법인세납부(환급)	(12,161,238,450)	(130,018,080)	(29,641,222,801)	(33,950,397,593)
영업활동 순현금흐름	(87,903,255,613)	(45,162,916,060)	156,728,465,267	59,365,033,420
투자활동현금흐름				
단기금융상품의 감소			9,358,000,000	9,135,000,000
단기투자증권의 처분			114,482,502	
유형자산의 처분	2,836,201,993	17,916,948	660,055,424	237,551,086
무형자산의 처분				60,000,000
보증금의 감소	1,060,000,000	3,880,000,000	7,246,872,100	9,851,812,078
이자수취	197,730,127	570,526,907	1,802,156,318	5,667,108,279
배당금의 수취	507,100		507,100	507,100
단기금융상품의 증가				(306,000,000)
단기매도가능증권의 취득	(1,300,000)	(6,355,000)	(9,225,000)	(24,085,000)
유형자산의 취득	(23,632,747,599)	(8,346,477,391)	(64,148,390,488)	(49,950,206,977)
무형자산의 증가	(1,303,613,000)	(11,932,800)	(2,959,871,800)	(1,121,879,680)
보증금의 증가	(384,106,700)	(2,200,000,000)	(11,326,251,320)	(10,504,886,530)
투자활동순현금흐름	(21,227,328,079)	(6,096,321,336)	(59,261,665,164)	(36,955,079,644)
재무활동현금흐름				
단기차입금의 증가	170,000,000,000		259,993,227,125	860,000,000,000
장기차입금의 증가		98,500,000,000	98,500,000,000	
사채발행분담금의 환급			24,658,482	24,277,189
회사채의 발행		298,990,200,000	298,990,200,000	299,162,600,000
외화사채의 발행		33,464,051,250	33,464,051,250	
배당금의 지급			(5,901,928,000)	(20,774,786,560)
유동성장기차입금의 감소				(100,000,000,000)
자산유동화사채의 상환				(130,000,000,000)
장기차입금의 상환				(780,000,000,000)
단기차입금의 상환	(70,000,000,000)	(390,000,000,000)	(749,993,227,125)	(300,000,000,000)
이자지급	(6,093,561,024)	(9,252,746,275)	(28,292,929,299)	(61,789,150,378)
연결대상범위변동으로인한현금유출		(9,990,000)	(9,990,000)	
재무활동순현금흐름	93,906,438,976	31,691,514,975	(93,225,937,567)	(233,377,059,749)
현금및현금성자산의순증가(감소)	(15,224,144,716)	(19,567,722,421)	4,240,862,536	(210,967,105,973)
기초현금및현금성자산	62,003,956,878	57,763,094,342	57,763,094,342	268,730,200,315
기말현금및현금성자산	46,779,812,162	38,195,371,921	62,003,956,878	57,763,094,342

주) 제28기 1분기 재무제표는 당사 연결대상 종속회사였던 자회사합병(소멸)으로 인하여 개별재무제표로 기재(검토)되었으며, 비교식으로 표기된 제27기 1분기, 제27기, 제26기 과거 재무제표는 기공시된 연결재무제표로 기재되었습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결 재무제표와 동일한 개념이며, 연결재무제표가 회사의 주재무제표였기 때문에 투자자이해도 증진을 위해 당기 재무제표와 과거 연결재무제표를 비교식으로 삼입하였습니다.

1. 대손충당금 설정 현황

가. 계정과목별 대손충당금 설정 내역

(단위:천원)

구 분	계정과목	채권금액	대손충당금	대손충당금 설정률
제28기 1분기 (2014.1.1~2014.3.31)	매출채권	103,058,923	313,327	0.3%
	미수금	35,763,433	0	0.0%
	보증금	86,212,341	50,000	0.1%
	합계	225,034,698	363,327	0.2%
제27기 (2013년)	매출채권	76,008,808	168,698	0.2%
	미수금	20,702,985	0	0.0%
	보증금	74,002,902	50,000	0.1%
	합계	170,714,696	218,698	0.1%
제26기 (2012년)	매출채권	54,225,590	168,698	0.3%
	미수금	13,020,139	-	0.0%
	보증금	68,185,186	426,407	0.6%
	합계	135,430,915	595,105	0.4%

주) 연결대상 종속법인이 존재하던 제27기, 제26기는 K-IFRS 연결 재무제표를 기준으로 작성했으며, 당기는 연결대상 종속법인의 합병(소멸)으로 개별 재무제표를 기준으로 작성하였습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념입니다.

나. 대손충당금 변동 현황

(단위:천원)

구 분	제28기 1분기 (2014.1.1~2014.3.31)	제27기 (2013년 12월말)	제26기 (2012년 12월말)
1. 기초 대손충당금 잔액 합계	218,698	595,105	376,407
2. 순대손처리액(①-②±③)	144,629	(376,407)	0
① 대손처리액(상각채권액)	153,201	(376,407)	
② 상각채권회수액	(8,572)		
③ 기타증감액			

3. 대손상각비 계상(환입)액			218,698
4. 기말 대손충당금 잔액합계	363,327	218,698	595,105

주) 연결대상 종속법인이 존재하던 제27기, 제26기는 K-IFRS 연결 재무제표를 기준으로 작성했으며, 당기는 연결대상 종속법인의 합병(소멸)으로 개별 재무제표를 기준으로 작성하였습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념입니다.

다. 매출채권관련 대손충당금 설정방침

- 제28기 1분기 기준 당사 지점매장의 장기미회수채권 회수가능성을 평가하여 회수불능으로 판단되는 총 153백만원의 채권에 대하여 신규 대손충당금을 설정함

라. 제28기 1분기 말 현재 경과기간별 매출채권 잔액 현황

(단위:천원)

구분	6월 이하	6월 초과 1년 이하	1년 초과 3년 이하	3년 초과	계
계	102,692,853	48,201	317,869	0	103,058,923
구성비율	99.6%	0.0%	0.3%	0.0%	100.0%

2. 재고자산 현황

가. 최근 3사업연도 재고자산 보유현황

(단위:천원)

사업부문	계정과목	제28기 1분기 (2014.1.1~2014.3.31)	제27기 (2013년 12월말)	제26기 (2012년 12월말)
전자전문점	상품	382,466,726	339,728,654	252,195,755
총자산대비 재고자산 구성비율(%) [(재고자산합계÷기말자산총계) X 100]		13.5%	12.3%	9.7%
재고자산회전율(회수) [연환산 매출원가÷{(기초재고+기말재고)÷2}]		7.5	8.9	10.1

주) 연결대상 종속법인이 존재하던 제27기, 제26기는 K-IFRS 연결 재무제표를 기준으로 작성했으며, 당기는 연결대상 종속법인의 합병(소멸)으로 개별 재무제표를 기준으로 작성하였습니다. 또한 합병(소멸)된 자회사는 롯데하이마트가 100% 출자한 완전 자회사로, 28기 1분기 현재 재무제표가 실질적으로 과거 연결재무제표와 동일한 개념입니다.

나. 재고자산의 실사 내역

(1) 실시일자

- 당사 매장은 매월 재고 실사를 실시
- 당사의 재무상태표일 현재 재고자산과 실사일 현재의 재고자산과의 차이에 대하여 입출고 내역 확인 절차를 수행
- 당사 물류센터는 연간 4회 이상 매 분기 종료 후 물류의 재고 실사를 실시

(2) 감사인의 입회여부

- 당사는 분반기에 외부 감사인 입회하의 재고조사를 실시하지 않으며, 외부 감사인 입회하의 재고조사는 기말에 실시합니다.

3. 채무증권 발행실적 및 잔액

채무증권 발행실적

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 백만원, %)

발행회사	증권종류	발행방법	발행일자	권면 총액	이자율	평가등급 (평가기관)	만기일	상환 여부	주관회사
롯데하이 마트(주)	회사채	공모	2012.12.1 7	300,000	3.22	AA- (한기평, NICE신평)	2015.12.17	미상환	신한 금융투자, KB 투자증권
롯데하이 마트(주)	회사채	공모	2013.03.0 4	150,000	2.90	AA- (한신정, 한 신평)	2016.03.04	미상환	KB 투자증권 한국투자 증권
롯데하이 마트(주)	회사채	공모	2013.03.0 4	150,000	3.04	AA- (한신정, 한 신평)	2018.03.04	미상환	KB 투자증권 한국투자 증권
롯데하이 마트(주)	회사채	사모	2013.03.2 7	33,570	3개월 Libor+0.5 % (변동) (스왑 금리 2.68% 고정)	-	2016.03.27	미상환	미즈호 증권 (홍콩)
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.04.1 9	30,000	2.99	A1 (한신정, 한 신평)	2013.05.20	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.05.0 2	40,000	2.97	A1 (한신정, 한 신평)	2013.08.01	상환	-

롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.05.3 1	15,000	2.89	A1 (한신정, 한 신평)	2013.06.20	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.06.0 3	15,000	2.89	A1 (한신정, 한 신평)	2013.06.24	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.07.0 2	20,000	2.89	A1 (한신정, 한 신평)	2013.07.08	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.09.3 0	30,000	2.86	A1 (한신정, 한 신평)	2013.10.11	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.09.3 0	30,000	2.86	A1 (한신정, 한 신평)	2013.10.18	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.10.0 1	25,000	2.86	A1 (한신정, 한 신평)	2013.10.11	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.10.1 1	20,000	2.66	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.11	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.10.1 1	20,000	2.67	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.11	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.10.2 5	15,000	2.86	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.01	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.10.3 0	70,000	2.70	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.11	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.0 1	40,000	2.85	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.15	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.1 1	40,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.21	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.1 1	40,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.28	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.1 5	10,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2013.11.22	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.2 8	5,000	2.61	A1 (한신정, 한 신평)	2013.12.06	상환	-

롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.2 8	25,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2013.12.06	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.2 9	10,000	2.64	A1 (한신정, 한 신평)	2013.12.13	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.11.2 9	40,000	2.65	A1 (한신정, 한 신평)	2013.12.13	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.12.1 3	10,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2013.12.20	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2013.12.2 3	70,000	2.85	A1 (한신정, 한 신평)	2014.01.09	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 01월 09일	15,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 01월 16일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 01월 28일	50,000	2.74	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 06일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 01월 28일	10,000	2.74	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 06일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 01월 28일	60,000	2.80	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 13일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 03일	20,000	2.68	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 11일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 06일	45,000	2.61	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 18일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 13일	70,000	2.56	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 20일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 18일	70,000	2.54	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 02월 25일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 20일	50,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 06일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 25일	70,000	2.64	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 04일	상환	-

롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 02월 27일	50,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 06일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 04일	70,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 11일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 06일	35,000	2.68	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 13일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 06일	50,000	2.68	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 13일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 11일	70,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 18일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 13일	70,000	2.62	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 20일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 18일	30,000	2.57	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 25일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 18일	40,000	2.57	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 25일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 20일	50,000	2.53	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 03월 27일	상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 25일	40,000	2.64	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 04월 01일	미상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 25일	40,000	2.64	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 04월 01일	미상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 28일	50,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 04월 04일	미상환	-
롯데하이 마트(주)	기업어음 증권	사모	2014년 03월 28일	40,000	2.63	A1 (한신정, 한 신평)	2014년 04월 04일	미상환	-
합 계	-	-	-	2,348,570	-	-	-	-	-

주1) 당사는 공시대상기간중 2012년 기업어음증권을 발행 사실이 없습니다.

기업어음증권 미상환 잔액

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 백만원)

잔여만기	10일 이하	10일초과	30일초과	90일초과	180일초과	1년초과	2년초과	3년 초과	합 계
------	--------	-------	-------	-------	--------	------	------	-------	-----

			30일이하	90일이하	180일이하	1년이하	2년이하	3년이하		
미상환 잔액	공모	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	사모	170,000	-	-	-	-	-	-	-	170,000
	합계	170,000	-	-	-	-	-	-	-	170,000

전자단기사채 미상환 잔액

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 원)

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 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 백만원)

잔여만기		1년 이하	1년초과 2년이하	2년초과 3년이하	3년초과 4년이하	4년초과 5년이하	5년초과 10년이하	10년초과	합 계
미상환 잔액	공모	-	450,000	-	150,000	-	-	-	600,000
	사모	-	33,570	-	-	-	-	-	33,570
	합계	-	483,570	-	150,000	-	-	-	633,570

신종자본증권 미상환 잔액

(기준일 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 원)

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 : 2014년 03월 31일)

(단위 : 원)

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 제출 기준일 현재 연결대상 종속회사는 존재하지 않습니다.

XII. 부속명세서

가. 공정가치 서열체계

회사는 공정가치로 측정되는 금융상품을 보유하고 있는 경우 평가기법에 따라 공정가치로 측정되는 금융상품을 수준별로 분석합니다. 정의된 수준들은 다음과 같습니다.

- 동일한 자산이나 부채에 대한 활성시장의 (조정되지 않은) 공시가격(수준 1)
- 직접적으로(예: 가격) 또는 간접적으로(예: 가격에서 도출되어) 관측가능한, 자산이나 부채에 대한 투입변수. 단 수준 1에 포함된 공시가격은 제외함(수준 2)
- 관측가능한 시장자료에 기초하지 않은, 자산이나 부채에 대한 투입변수(관측가능하지 않은 투입변수) (수준 3)

당분기말 현재 공정가치로 측정되는 금융상품의 공정가치 서열체계 구분은 다음과 같습니다 (단위:천원).

구분	2014년 3월 31일			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
통화스왑부채	-	1,733,683	-	1,733,683

구분	2013년 12월 31일			
	수준 1	수준 2	수준 3	합계
반복적인 공정가치 측정치				
통화스왑부채	-	2,150,486	-	2,150,486

나. 매출채권및기타채권

가. 당분기말과 전기말 현재 매출채권및기타채권의 내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

구분	2014년 3월 31일	2013년 12월 31일
매출채권	103,058,923	76,008,808
대손충당금	(313,327)	(168,698)
매출채권 순장부금액	102,745,596	75,840,110
미수금	35,763,433	20,702,985
대손충당금	-	-
미수금 순장부금액	35,763,433	20,702,985
합 계	138,509,029	96,543,095

상기 매출채권및기타채권은 단기수취채권으로서 장부금액과 공정가치와의 차이가 중요하지
아니합니다.

다. 퇴직급여부채

1) 당분기말과 전기말 현재 재무상태표에 인식된 퇴직급여부채의 금액은 다음과 같이 산정
되었습니다(단위:천원).

구 분	2014년 3월 31일	2013년 12월 31일
기금이 적립된 확정급여채무의 현재가치	51,487,645	49,217,846
기금이 적립되지 않은 확정급여채무의 현재가치	2,998,919	2,578,056
소 계	54,486,564	51,795,902
사외적립자산의 공정가치	(39,102,293)	(39,245,253)
재무상태표 상 부채	15,384,271	12,550,649

2) 당분기와 전분기 중 확정급여채무의 변동은 다음과 같습니다(단위:천원).

구 분	당분기	전분기
기초금액	51,795,902	41,619,651
당기근무원가	3,140,625	2,212,054
이자비용	597,578	414,491
재측정요소:		
- 인구통계적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	-
- 재무적가정의 변동으로 인한 보험수리적손익	-	-
- 경험적조정으로 인한 보험수리적손익	(237,533)	(784,989)
제도에서의 지급액:		
- 급여의 지급	(810,008)	(719,719)
- 정산	-	80,290
기말금액	54,486,564	42,821,778

3) 당분기와 전분기 중 사외적립자산 공정가치의 변동은 다음과 같습니다
(단위:천원).

구 분	당분기	전분기
기초금액	39,245,253	29,605,933
이자수익	428,857	277,823
재측정요소:		
- 사외적립자산의 수익 (이자수익에 포함된 금액 제외)	(4,171)	(77,137)

기여금:		
- 사용자	-	-
제도에서의 지급:		
- 급여의 지급	(567,646)	(781,597)
- 정산	-	-
기말금액	39,102,293	29,025,022

【 전문가의 확인 】

1. 전문가의 확인

- 해당사항 없음

2. 전문가와의 이해관계

- 해당사항 없음