
주식회사 피어테크

주식회사 피어테크의 회원 원화포인트 및 가상자산 관련 재무실사보고서

2022년 7월 5일

삼화회계법인

재무실사보고서

주식회사 피어테크

대표이사 귀중

2022년 7월 5일

삼화회계법인(이하 "당 법인")은 주식회사 피어테크(이하 "회사")의 요청에 의거 회사가 운영중인 금융기관 예금과 가산자산 수량에 대한 재무실사(이하 "실사") 업무를 수행하였습니다.

1. 당 법인은 회사의 2022년 6월 30일 16시 기준 회사 제시 DB자료상의 고객 예치금 잔액과 회사가 보유하고 있는 예금잔액에 대해 실사를 수행하였습니다.
2. 당 법인은 회사의 2022년 6월 30일 16시 기준 회사 제시 DB자료상의 가산자산 수량과 회사가 보유하고 있는 전자지갑에 보관되어 있는 가산자산 수량에 대해 실사를 수행하였습니다.

본 실사업무는 회사가 제시한 자료를 기초로 실사 목적을 충족시키기 위하여 회사와 합의된 절차에 따라 이루어졌습니다. 이러한 절차는 회계감사기준에 따른 감사절차가 아니므로 당 법인은 본 보고서에 포함된 내용에 대하여 감사의견을 표명하지 않으며, 특정항목이나 회사의 재무상태에 대한 어떠한 보증도 제공하지 아니합니다.

당 법인은 회사가 요청한 업무 범위에 대하여 제한적인 업무를 수행하였기에, 업무의 충분성 여부에 대한 책임은 회사에 있습니다. 따라서 본 보고서의 목적을 위하여 우리가 수행한 업무의 범위가 충분한지 여부에 대해서는 어떠한 보증도 하지 아니합니다. 또한 우리는 회계감사절차에 따른 감사절차를 수행하였다면 본 보고서에 언급되지 아니한 추가적인 발견사항 또는 변경사항이 있을 수도 있습니다. 따라서 본 보고서 이용시에 당 법인이 수행한 업무의 범위 및 한계점을 고려하여야 합니다.

본 보고서는 보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 보고서일 이후 본 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 실사 결과에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수 있으며, 이러한 경우 본 보고서의 내용과 상이한 결과가 나타날 수 있음에 유의하시기 바랍니다.

삼 화 회 계 법 인
대표이사 석 완 주



I. 업무 개요

당 법인은 회사 보유 예금잔액(예치금 및 운영비) 및 회사 보유 가상자산 수량(위탁 및 위임 포함)을 실시하였으며, 이를 회사 제시 DB자료상의 예치금 및 가상자산 수량과 대사하였습니다.

실사 기준 시점은 2022년 6월 30일 16시 기준으로 실사를 수행하였습니다.

또한, 예치금 계좌와 회사 운영자금 계좌가 구분 관리되고 있는지 여부를 확인하기 위하여 최근 3개월간(2022.4.1~2022.6.30)의 각 계좌간의 입출금 거래를 실시하였습니다.

II. 예금잔액 실사 결과

2022년 6월 30일 16시 기준, 실사를 통해 확인한 회사 보유 예금잔액과 회사 제시 DB자료상의 예치금 잔액은 아래와 같습니다. 회사 보유 예금잔액은 회사 제시 DB자료상의 예치금 잔액보다 금액으로 는 약 ■■■ 억원, 비율로는 약 ■■■ % 초과 보유하고 있습니다.

(단위:원)

구 분	금융기관	금액	사용제한금액
	우체국	■■■	
소계(a)		■■■	
운영자금 계좌	하나은행	■■■	
	국민은행	■■■	
	우리은행	■■■	
	신한은행	■■■	
	농협은행	■■■	
소계(b)		■■■	
합계(A)=(a)+(b)		■■■	
DB 상 회원 예치금 잔액(B)		■■■	
초과보유예금(C)=(A)-(B)		■■■	
초과보유비율(D)=(C)÷(B)		■■■	

IV. 예치금 계좌와 회사 운영자금 계좌간의 구분관리

고객 예치금 계좌로 사용되고 있는 우체국 계좌와 회사 운영자금으로 사용중인 하나은행, 국민은행, 우리은행, 신한은행, 농협은행 계좌간의 최근 3개월간(2022.4.1~2022.6.30)의 거래내역에 대해 확인한 결과, 계좌간 거래내역은 발견되지 아니하였습니다.