

# 주식회사 피어테크

## 주식회사 피어테크의 회원 원화포인트 및 가상자산 관련 재무실사보고서

2023년 06월 26일

삼화회계법인

# 재무실사보고서

주식회사 피어테크

대표이사 귀중

2023년 6월 26일

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

- 당 법인은 회사의 2023년 06월 20일 11시 00분 기준 회사 제시 DB자료상의 고객 예치금 잔액과 회사가 보유하고 있는 예금잔액에 대해 실사를 수행하였습니다.
- 당 법인은 회사의 2023년 06월 20일 11시 00분 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  
실사하였으며, 이를 회사 제시 DB자료상의 예치금 및 가상자산 수량과 대사하였습니다.

실사 기준 시점은 2023년 06월 20일 11시 00분 기준으로 실사를 수행하였습니다.

또한, 예치금 계좌와 회사 운영자금 계좌가 구분 관리되고 있는지 여부를 확인하기 위하여 최근 3개  
월간(2023.03.23~2023.06.20)의 각 계좌간의 입출금 거래를 실사하였습니다.

## II. 예금잔액 실사 결과

2023년 06월 20일 11시 00분 기준, 실사를 통해 확인한 회사 보유 예금잔액과 회사 제시 DB자료상  
의 예치금 잔액은 아래와 같습니다. 회사 보유 예금잔액은 회사 제시 DB자료상의 예치금 잔액보다  
금액으로는 약 [ ] 원, 비율로는 약 [ ] % 초과 보유하고 있습니다.

(단위:원)

구 분	금융기관	금액	사용제한금액
예치금 계좌	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(2023.03.22~2023.06.20)의 거래내역에 대해 확인한 결과, 계좌간 거래내역은 발견되지 아니하였습니다.