

# 온라인소액증권발행인 결산서류

(제4기)

사업연도	2017년 01월 01일	부터
	2017년 12월 31일	까지

회 사 명	주식회사 애디티브
대 표 이 사	고 원 우
본 점 소 재 지	서울특별시 강서구 양천로 694-16, 4층(염창동)
	(전 화)02-2135-1560
	(홈페이지)www.adetive.com
작 성 책 임 자	(직 책) 대표이사 (성 명) 고 원 우
	(전 화) 02-2135-1560
작성일	2018년 03월 12일
게재일	2018년 03월 31일

본 자료는 「자본시장과금융투자업에관한법률」 제117조의10제2항에 따라 발행인이 온라인소액투자중개업자가 개설한 홈페이지에 게재한 자료로서 한국예탁결제원이 그 기재사항의 진실성 및 정확성을 인정하거나 보증하지 아니함을 유의하시기 바랍니다.

## 기업 개황

회 사 명	주식회사 애디티브	
회 사 영 문 명	ADETIVE Co.,Ltd	
대 표 자 명	고원우	
대 표 자 영 문 명	Koh Won Woo	
법인등록번호	110111-5499698	
사업자등록번호	109-86-50422	
설 립 일	2014.08.26	
결 산 월	12월	
임 직 원 수*	7	
주 소	서울특별시 강서구 양천로 694-16, 4층(염창동)	
홈 페이지	www.adetive.com	
대 표 번 호	02-2135-1560	
팩 스 번 호	070-5138-3867	
업 종	광고대행 서비스업, 화장품 도매업	
주 요 제 품	광고대행서비스 및 화장품 도소매	
엔젤투자소득공제**	미해당	
KOTC 등록일/해지일	-	-
KSM 등록일/해지일	-	-
벤 처 기 업 등록일/해지일	2017-06	2019-06
이노비즈기업 등록일/해지일	-	-
메인비즈기업 등록일/해지일	-	-
창조경제혁신센터 입주/퇴거일	-	-
		-
창업보육센터 입주/퇴거일	-	-
		-
사 업 소 개	2014년 광고회사로 출범, 성공적인 성장 및 실적을 기반으로 엔터테인먼트 및 코스메틱 사업으로 확장하여 시너지 극대화 목표	

\* 상시근로자수 기준

\*\* 벤처/3년 이내 기술성 우수기업

## 요약재무정보

(단위 : 원)

구 분 \ 사업연도	20171231	20161231
[유동자산]	1,507,798,645	1,253,800,046
·당좌자산	1,507,798,645	1,253,800,046
·재고자산	-	-
[비유동자산]	215,622,892	95,535,694
·투자자산	29,019,952	17,011,696
·유형자산	32,370,752	55,163,110
·무형자산	-	-
·기타비유동자산	154,232,188	23,360,888
<b>자산총계</b>	1,723,421,531	1,349,335,740
[유동부채]	174,661,904	128,304,655
[비유동부채]	299,250,000	23,094,945
<b>부채총계</b>	473,911,904	151,399,600
[자본금]	223,220,000	223,200,000
[자본잉여금]	752,608,840	725,608,840
[자본조정]	-	-
[기타포괄손익누계액]	-	-
[이익잉여금]	300,700,793	249,127,300
<b>자본총계</b>	1,249,509,633	1,197,936,140
<b>매출액</b>	3,644,471,969	2,225,470,003
<b>영업이익(영업손실)</b>	73,388,525	243,263,426
<b>계속사업이익(계속사업손실)</b> [중단사업손익이 없을 경우 기재 생략]	-	-
<b>당기순이익(당기순손실)</b>	51,573,493	89,290,690
<b>주당순이익(주당순손실)</b>	2,579	12,026

[음수는 (-)로 표시바람]

## 재 무 상 태 표

제 4 기 2017년 12월 31일 현재

제 3 기 2016년 12월 31일 현재

주식회사 애디티브

(단위 : 원)

과목	제 4(당) 기말		제 3(전) 기말	
자 산				
I. 유동자산		1,507,798,645		1,253,800,046
(1) 당좌자산		1,507,798,645		1,253,800,046
현금및현금성자산 (주석3)	643,909,068		821,094,874	
매출채권	561,525,000		426,592,184	
미수수익	6,227,196		-	
미수금	1,319,738		6,112,988	
단기대여금	270,233,000		-	
선급금	16,229,500		-	
선급법인세	3,976,551		-	
이연법인세자산	4,378,592		-	
II. 비유동자산		215,622,892		95,535,694
(1) 투자자산		29,019,952		17,011,696
장기금융상품	29,019,952		17,011,696	
(2) 유형자산 (주석5)		32,370,752		55,163,110
비품	16,705,456		16,705,456	
감가상각누계액	(14,061,446)		(11,889,413)	
임차점포시설물	69,000,000		65,200,000	
감가상각누계액	(39,273,258)		(14,852,933)	
(3) 기타비유동자산		154,232,188		23,360,888
보증금	144,480,000		7,280,000	
이연법인세자산	9,752,188		16,080,888	
자 산 총 계		1,723,421,537		1,349,335,740
부 채				
I. 유동부채		174,661,904		128,304,655
미지급금	94,289,232		63,208,560	
미지급비용	10,227,751		-	
예수금	4,345,420		8,300,920	
부가세예수금	65,799,501		30,166,770	
미지급법인세	-		26,628,405	
II. 비유동부채		299,250,000		23,094,945
장기차입금 (주석6)	299,250,000		-	
퇴직급여충당부채 (주석7)	-		23,094,945	
부 채 총 계		473,911,904		151,399,600
자 본				

과목	제 4(당) 기말		제 3(전) 기말	
I. 자본금 (주석8)		223,200,000		223,200,000
보통주자본금	200,000,000		200,000,000	
우선주자본금	23,200,000		23,200,000	
II. 자본잉여금 (주석8)		725,608,840		725,608,840
주식발행초과금	725,608,840		725,608,840	
III. 이익잉여금 (주석9)		300,700,793		249,127,300
미처분이익잉여금	300,700,793		249,127,300	
자 본 총 계		1,249,509,633		1,197,936,140
부 채 및 자 본 총 계		1,723,421,537		1,349,335,740

손익계산서

제 4 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 3 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

주식회사 애디티브

(단위 : 원)

과목	제 4(당) 기	제 3(전) 기
I. 매출액	3,644,471,969	2,225,470,003
광고매출	3,644,471,969	2,225,470,003
II. 매출원가	3,034,061,501	1,706,322,970
광고원가	3,034,061,501	1,706,322,970
III. 매출총이익	610,410,468	519,147,033
IV. 판매비와관리비 (주석10,14)	537,021,943	275,883,607
급여	197,480,335	101,400,000
퇴직급여	20,450,024	10,784,658
복리후생비	13,443,694	13,653,560
여비교통비	18,069,740	5,748,740
접대비	55,723,306	54,474,382
통신비	15,260,939	7,841,437
수도광열비	1,137,977	114,000
전력비	7,840,454	3,281,000
세금과공과금	11,868,600	7,472,990
감가상각비	26,592,358	18,809,275
지급임차료	72,385,901	20,929,091
보험료	-	8,178,575
차량유지비	7,346,817	-
도서인쇄비	1,853,390	3,478,924
사무용품비	1,383,068	502,431
소모품비	11,854,092	1,309,352
지급수수료	18,509,057	12,621,339
광고선전비	52,510,301	-
건물관리비	2,511,890	540,000
잡비	-	4,743,853
수선비	800,000	-
V. 영업이익	73,388,525	243,263,426
VI. 영업외수익	8,242,215	823,972
이자수익	6,794,684	99,407
외환차익	361,424	226,134
잡이익	1,086,107	498,431
VII. 영업외비용	20,879,048	139,192,931
이자비용	2,602,492	-
외환차손	3,645,563	3,457,355

과목	제 4(당) 기	제 3(전) 기
외화환산손실	221,722	-
잡손실	14,409,271	105,015
지분법손실 (주석4)	-	7,993,390
지분법적용투자주식손상차손 (주석4)	-	42,006,610
전기오류수정손실	-	85,630,561
VIII. 법인세비용차감전순이익	60,751,692	104,894,467
IX. 법인세비용 (주석11)	9,178,199	15,603,777
X. 당기순이익	51,573,493	89,290,690
XI. 주당이익 (주석12)		
기본주당이익	2,579	12,026

자 본 변 동 표

제 4 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 3 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

주식회사 애디티브

(단위 : 원)

과 목	자 본 금	자 본 잉여금	이 익 잉여금	총 계
2016.01.01 (전기초)	50,000,000	-	159,836,610	209,836,610
유상증자	173,200,000	725,608,840	-	898,808,840
당기순이익	-	-	89,290,690	89,290,690
2016.12.31 (전기말)	223,200,000	725,608,840	249,127,300	1,197,936,140
2017.01.01 (당기초)	223,200,000	725,608,840	249,127,300	1,197,936,140
당기순이익	-	-	51,573,493	51,573,493
2017.12.31 (당기말)	223,200,000	725,608,840	300,700,793	1,249,509,633

현금흐름표

제 4 기 2017년 1월 1일부터 2017년 12월 31일까지

제 3 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

주식회사 애디티브

(단위 : 원)

과목	제 4(당) 기		제 3(전) 기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(53,194,550)		(36,964,305)
1. 당기순이익	51,573,493		89,290,690	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	46,495,051		168,431,220	
감가상각비	26,592,358		18,809,275	
지분법손실	-		7,993,390	
지분법적용투자주식손상차손	-		42,006,610	
퇴직급여	19,902,693		13,991,384	
전기오류수정손실	-		85,630,561	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(151,263,094)		(294,686,215)	
매출채권의 증가	(134,932,816)		(327,622,960)	
미수수익의 증가	(6,227,196)		-	
미수금의 감소	4,793,250		4,557,012	
선급금의 감소(증가)	(16,229,500)		2,300,000	
선급법인세의 증가	(3,976,551)		-	
이연법인세자산의 증가(감소)	1,950,108		(16,080,888)	
예수금의 증가(감소)	(3,955,500)		4,525,140	
부가세예수금의 증가	35,632,731		9,637,748	
미지급법인세의 증가(감소)	(26,628,405)		22,126,519	
미지급금의 증가	11,177,979		5,871,214	
미지급비용의 증가	10,227,751		-	
퇴직급여충당부채의 감소	(23,094,945)		-	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(423,241,256)		(79,491,696)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	-		4,720,000	
보증금의 감소	-		4,720,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(423,241,256)		(84,211,696)	
단기대여금의 증가	270,233,000			
장기금융상품의 증가	12,008,256		17,011,696	
임차점포시설물의 증가	3,800,000		65,200,000	
보증금의 증가	137,200,000		2,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		299,250,000		848,808,840
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	299,250,000		898,808,840	
보통주 유상증자	-		150,000,000	
상환전환우선주 발행	-		748,808,840	

과목	제 4(당) 기		제 3(전) 기	
장기차입금의 차입	299,250,000		-	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	-		(50,000,000)	
단기차입금의 상환	-		50,000,000	
IV. 현금의 증가(감소)( I +II +III)		(177,185,806)		732,352,839
V. 기초의 현금		821,094,874		88,742,035
VI. 기말의 현금		643,909,068		821,094,874

현금흐름표

제 3 기 2016년 1월 1일부터 2016년 12월 31일까지

제 2 기 2015년 1월 1일부터 2015년 12월 31일까지

(감사받지 아니한 재무제표)

주식회사 애디티브

(단위 : 원)

과목	제 3 기		제 2 기 (감사받지 아니한 재무제표)	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		(36,964,305)		37,131,143
1. 당기순이익	89,290,690		105,537,763	
2. 현금의 유출이 없는 비용 등의 가산	168,431,220		5,499,552	
감가상각비	18,809,275		5,499,552	
지분법손실	7,993,390		-	
지분법적용투자주식손상차손	42,006,610		-	
퇴직급여	13,991,384		-	
전기오류수정손실	85,630,561		-	
3. 현금의 유입이 없는 수익 등의 차감	-		-	
4. 영업활동으로 인한 자산부채의 변동	(294,686,215)		(73,906,172)	
매출채권의 증가	(327,622,960)		(98,969,224)	
미수금의 감소	4,557,012		-	
선급금의 감소(증가)	2,300,000		(2,300,000)	
선급법인세의 감소	-		1,720	
이연법인세자산의 증가	(16,080,888)		-	
예수금의 증가	4,525,140		3,091,700	
부가세예수금의 증가	9,637,748		6,584,078	
미지급법인세의 증가(감소)	22,126,519		(2,221,184)	
미지급금의 증가	5,871,214		19,906,738	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		(79,491,696)		(58,755,456)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	4,720,000		-	
보증금의 감소	4,720,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(84,211,696)		(58,755,456)	
지분법적용투자주식의 취득	-		50,000,000	
장기금융상품의 증가	17,011,696		-	
비품의 취득	-		3,755,456	
임차점포시설물의 증가	65,200,000		-	
보증금의 증가	2,000,000		5,000,000	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		848,808,840		45,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	898,808,840		45,000,000	
보통주 유상증자	150,000,000		-	
상환전환우선주 발행	748,808,840		45,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(50,000,000)		-	

과목	제 3 기		제 2 기 (감사받지 아니한 재무제표)	
단기차입금의 상환	50,000,000		-	
IV. 현금의 증가(감소)( I +II +III)		732,352,839		23,375,687
V. 기초의 현금		88,742,035		65,366,348
VI. 기말의 현금		821,094,874		88,742,035

## 9. 이익잉여금처분계산서

(단위 : 원)

과목	제 4(당) 기		제 3(전) 기	
I. 미처분이익잉여금		300,700,793		249,127,300
전기이월미처분이익잉여금	249,127,300		159,836,610	
당기순이익	51,573,493		89,290,690	
II. 이익잉여금처분액		-		-
III. 차기이월미처분이익잉여금		300,700,793		249,127,300

상기 이익잉여금 처분의 당기 처분예정일은 2018년 3월 30일이며, 전기 처분확정일은 2017년 3월 30일 입니다.

# 독립된 감사인의 감사보고서

주식회사 애디티브

주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨된 주식회사 애디티브의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

## 감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 있습니다. 우리는 한국회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

#### 감사의견

우리의 의견으로는 회사의 재무제표는 주식회사 에디티브의 2017년 12월 31일과 2016년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 강남구 테헤란로 88길 14

한울회계법인

대표이사 남가봉



2018년 3월 9일

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.