

목 차

주주총회소집공고.....	1
주주총회 소집공고	2
I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항	4
1. 사외이사 등의 활동내역	4
가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부	4
나. 이사회내 위원회에서 사외이사 등의 활동내역	5
2. 사외이사 등의 보수현황	6
II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항	7
1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래	7
2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정규모이상인 거래	7
III. 경영참고사항	8
1. 사업의 개요	8
가. 업계의 현황	8
나. 회사의 현황	11
2. 주주총회 목적사항별 기재사항	13
□ 재무제표의 승인	13
□ 정관의 변경	28
□ 주식매수선택권의 부여	32
□ 이사의 보수한도 승인	36
□ 기타 주주총회의 목적사항	36
IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	39
가. 제출 개요	39
나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부	39
※ 참고사항	40

주주총회 소집공고

(제12기 정기)

주주님의 건승과 댁내의 평안을 기원합니다.

당사는 상법 제363조 및 정관 제18조에 의거하여 정기주주총회를 아래와 같이 개최하오니 참석하여 주시기 바랍니다.

의결권 있는 발행주식총수의 100분의 1 이하의 주식을 소유한 주주님에 대해서는 상법 제542조의4 및 당사 정관 제18조 제2항에 의거 금융감독원 또는 한국거래소가 운영하는 전자공시시스템에 공고함으로써 개별 소집통지에 갈음하오니 양지해 주시기 바랍니다.

- 아 래 -

1. 일 시 : 2026년 3월 26일 (목) 오전 9시

2. 장 소 : 경기도 성남시 분당구 분당내곡로 131 판교테크원타워 3층 타운홀 Hall A

3. 회의목적사항

가) 보고사항

- 감사보고, 영업보고, 내부회계관리제도 운영실태보고

나) 부의안건

- 제1호 의안 : 제12기 별도 및 연결 재무제표 승인의 건
- 제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건
- 제3호 의안 : 주식매수선택권 부여 승인의 건
- 제4호 의안 : 주식매수선택권 부여의 건
- 제5호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건
- 제6호 의안 : 임원 퇴직금 규정 개정의 건
- 제7호 의안 : 자기주식 보유·처분 계획 승인의 건

4. 경영참고사항

상법 제542조의4에 의한 경영참고사항은 당사의 인터넷 홈페이지(www.to.nexus)에 게재하고 본점과 명의개서대행회사(국민은행 증권대행부)에 비치하였으며, 금융감독원 및 한국거래소에 전자공시하여 조회가 가능하오니 참고하시기 바랍니다.

5. 사업보고서 및 감사보고서에 관한 사항

상법 시행령 제31조에 의거하여 사업보고서 및 감사보고서는 주주총회 개최 1주 전까지 당사 홈페이지에 게재할 예정이오니 참고하시기 바랍니다.

6. 주주총회 참석자 지참물 안내

- 본인 : 본인의 신분증(주민등록증, 운전면허증, 여권 중 1개 지참)
- 대리인 : 대리인의 신분증, 위임장 및 위임인(주주)의 인감증명서 1부

※ 위임장에 기재할 사항

- 대리인의 성명, 생년월일, 의결권을 위임한다는 내용
- 위임인(주주)의 성명, 주민등록번호(법인인 경우 사업자등록번호)
- 위임인(주주)의 인감 날인

2026년 3월 11일

경기도 성남시 분당구 대왕판교로 606번길 10, 15층(알파리움 제타워1동)
주식회사 넥써쓰
대 표 이 사 장 현 국 (직인생략)

I. 사외이사 등의 활동내역과 보수에 관한 사항

1. 사외이사 등의 활동내역

가. 이사회 출석률 및 이사회 의안에 대한 찬반여부

회차	개최일자	의안내용	사외이사 등의 성명 (출석률)					
			박장호 (100%)	주홍빈 (87%)	지창훈 (100%)	Soojin Choung (80%)	이동원 (100%)	김진욱 (100%)
			찬 반 여부					
1	2025-01-21	제1호 의안 타법인 주식 취득의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 주식매수선택권 부여 취소의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
2	2025-01-23	제1호 의안 타법인 주식 취득의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 주식매수선택권 부여의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제3호 의안 임시주주총회 의안 결정의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제4호 의안 무기명식 이권부 무보증 무담보 사모 전환사채 조건 변경의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제5호 의안 외주용역 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
3	2025-02-07	제1호 의안 각자 대표이사 선임의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 중국법인 설립의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제3호 의안 중국법인 설립을 위한 권리 및 권한 부여의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
4	2025-02-10	보고 의안 1) 대표이사의 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건	-	-	-	-	참석	참석
		보고 의안 2) 감사위원회의 내부회계관리제도 운영실태 평가 보고의 건	-	-	-	-	참석	참석
		제1호 의안 제11기 재무제표 승인의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
5	2025-02-28	제1호 의안 주식매수선택권 부여의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 주식매수선택권 부여 취소의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제3호 의안 해외 법인 설립의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
6	2025-03-13	제1호 의안 정기주주총회 소집 및 부의 안건 승인의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 영업보고서 승인의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제3호 의안 회원권 양수도 계약 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제4호 의안 회원권 양수도 계약 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제5호 의안 투자조합 출자의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
7	2025-03-18	제1호 의안 가상자산 매매계약 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 Contribution and Simple Agreement For Future Token(SAFT) 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제3호 의안 금전 대여 계약 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
8	2025-03-27	제1호 의안 General Services Agreement 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
		제2호 의안 Payment Side Agreement 체결의 건	-	-	-	-	찬성	찬성
9	2025-03-28	제1호 의안 감사위원 선임의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
10	2025-04-01	제1호 의안 지분매매계약 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 주식매수선택권 부여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제3호 의안 사내 규정 개정의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제4호 의안 사내 규정 신설의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
11	2025-04-23	제1호 의안 매매계약 체결의 건	찬성	찬성	찬성	-	-	-
		제2호 의안 이사의 자기거래(매매계약 체결) 승인의 건	찬성	찬성	찬성	-	-	-

12	2025-05-07	제1호 보고 의안 2025년 1분기 실적 보고의 건	참석		참석	참석	-	-
		제2호 보고 의안 계약 체결 완료 보고의 건	참석		참석	참석		
		제1호 의안 해지 합의서 체결의 건	찬성	-	찬성	찬성		
		제2호 의안 주식매수선택권 부여의 건	찬성		찬성	찬성		
		제3호 의안 사내 규정 개정의 건	찬성		찬성	찬성		
제4호 의안 사내 규정 폐지의 건	찬성		찬성	찬성				
13	2025-06-25	제1호 의안 본점 소재지 이전의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 주식매수선택권 부여 취소의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제3호 의안 해외 법인 설립의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제4호 의안 회원권 매매 계약 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
14	2025-06-27	제1호 의안 Payment Side Agreement 체결의 건	찬성	-	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 Payment Side Agreement 체결의 건	찬성		찬성	찬성		
15	2025-07-23	제1호 의안 타법인 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성	-	-	-
16	2025-08-05	보고 의안 1) 2025년 2분기 실적 보고의 건	참석	참석	참석	참석	-	-
		보고 의안 2) 계약 체결 완료 보고의 건	참석	참석	참석	참석		
		제1호 의안 주식매수선택권 부여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제2호 의안 주식매수선택권 부여 취소의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제3호 의안 타법인 투자의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
제4호 의안 가상자산 투자의 건	찬성	찬성	찬성	찬성				
17	2025-09-04	제1호 의안 타법인 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 금전 대여 계약 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제3호 의안 제3자배정 유상증자의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제4호 의안 타법인 주식 취득의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제5호 의안 해외 법인 설립의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
18	2025-09-10	제1호 의안 제5회차 전환사채 발행의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
19	2025-09-18	제1호 의안 제5회차 전환사채 조건 변경의 건	찬성	찬성	찬성	-	-	-
20	2025-10-24	제1호 의안 조건부 지분 인수 계약(SAFE) 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 가상자산 투자의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		보고 의안 1) 가상자산 투자 완료의 건	참석	참석	참석	참석		
21	2025-11-04	보고 의안 1) 2025년 3분기 실적 보고의 건	참석	참석	참석	참석	-	-
		제1호 의안 주식매수선택권 부여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제2호 의안 주식매수선택권 부여 취소의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
		제3호 의안 금전 대여의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		
22	2025-12-09	제1호 의안 금전대여 계약 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
23	2025-12-29	제1호 의안 Payment Side Agreement 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성	-	-
		제2호 의안 Payment Side Agreement 체결의 건	찬성	찬성	찬성	찬성		

(주1) 사외이사 박장호, 주홍빈, 지창훈, Soojin Choung 총 4인은 2025년 3월 28일 개최된 정기 주주총회를 통해 선임되었습니다.

(주2) 사외이사 이동원은 2025년 3월 28일 임기 만료 사임하였으며, 사외이사 김진욱은 2025년 3월 28일 일신상의 사유로 자진 사임하였습니다.

나. 이사회내 위원회에서의 사외이사 등의 활동내역

위원회명	구성원	활동내역		
		개최일자	의안내용	가결여부
감사위원회	감사위원 민석기 감사위원 이동원 감사위원 김진욱	2024-02-14	내부회계관리제도 운영실태 평가보고 외부감사인 선임의 건	가결
		2025-02-10	내부회계관리제도 평가보고	보고

		2025-03-13	제11기 감사보고 내부감시장치에 대한 평가 의견	보고 가결
		2025-03-20	외부감사인의 커뮤니케이션	보고
	감사위원 주홍빈 감사위원 박장호 감사위원 지창훈	2025-03-28	감사위원장 선임의 건	가결

2. 사외이사 등의 보수현황

(단위 : 백만원)

구 분	인원수	주총승인금액	지급총액	1인당 평균 지급액	비 고
사외이사	4	15,000	248	60	

(주1) 상기 인원수는 공시서류작성기준일 현재 기준입니다.

(주2) 상기 주총승인금액은 사내이사와 사외이사를 포함한 금액입니다.

(주3) 상기 지급총액과 1인당 평균 지급액은 사업연도개시일로부터 공시서류작성기준일까지의 기간 동안 퇴직한 자를 포함하여 기재하였습니다.

II. 최대주주등과의 거래내역에 관한 사항

1. 단일 거래규모가 일정규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래종류	거래상대방 (회사와의 관계)	거래기간	거래금액	비율(%)
현금출자	(주)원유니버스 (계열회사)	2025.01~2025.02	99	27.23
매입 등	(주)링크드 (최대주주)	2025.03~2025.04	39	10.7%
매입 등	(주)원유니버스 (계열회사)	2025.03~2025.05	13	3.54

(주) 상기 비율은 2025년도 연결 매출액 대비 비율입니다.

2. 해당 사업연도중에 특정인과 해당 거래를 포함한 거래총액이 일정 규모이상인 거래

(단위 : 억원)

거래상대방 (회사와의 관계)	거래종류	거래기간	거래금액	비율(%)
(주)원유니버스 (계열회사)	현금출자	2025.01~2025.12	99	27.08
	매입 등	2025.01~2025.12	64	17.35
(주)링크드 (최대주주)	매입 등	2025.01~2025.12	44	12.04

(주) 상기 비율은 2025년도 연결 매출액 대비 비율입니다.

III. 경영참고사항

1. 사업의 개요

가. 업계의 현황

(1) 산업의 특성

게임산업은 디지털 기술 발전과 플랫폼 환경 변화에 따라 빠르게 성장해 온 대표적인 콘텐츠 산업입니다. 특히 스마트폰 보급 확대와 네트워크 기술 발전으로 모바일 게임이 주요 플랫폼으로 자리 잡으면서 게임 이용자층이 크게 확대되었습니다. 초기 모바일 게임은 비교적 단순한 캐주얼 장르 중심으로 성장하였으나, 스마트폰 성능 향상과 그래픽 기술 발전에 따라 PC 수준의 콘텐츠 구현이 가능해지면서 MMORPG 등 고품질 장르로 확대되었습니다.

이와 함께 게임 개발 비용과 마케팅 비용이 증가하고 인기 IP 확보 경쟁이 심화되면서 자본력과 개발 역량을 기반으로 한 기업 간 경쟁이 더욱 치열해지고 있습니다. 이러한 환경 속에서 게임 산업은 단순한 오락 콘텐츠를 넘어 글로벌 디지털 엔터테인먼트 산업의 핵심 분야로 자리잡고 있습니다.

최근에는 블록체인 기술이 게임 산업과 결합하면서 새로운 산업 구조가 형성되고 있습니다. 기존 게임 아이템이 단순한 데이터 형태로 관리되었다면, 블록체인 기술을 적용한 게임에서는 NFT 등을 통해 이용자가 디지털 자산에 대한 소유권을 보유할 수 있는 구조가 형성되고 있습니다. 이러한 구조는 게임 플레이를 통해 경제적 가치를 창출할 수 있는 P2E(Play to Earn) 모델로 발전하며 게임 산업의 새로운 성장 동력으로 주목받고 있습니다.

게임 산업은 메타버스, 블록체인, NFT 등 다양한 첨단 기술과 결합하는 융합형 산업으로 발전하고 있으며, 디지털 자산 경제와 결합된 새로운 게임 생태계를 형성하면서 향후 높은 부가가치를 창출할 것으로 전망됩니다.

(2) 산업의 성장성

한국콘텐츠진흥원이 발간한 『2024 대한민국 게임백서』에 따르면 2023년 글로벌 게임 시장 규모는 전년 대비 2.0% 증가한 2,051억 8,900만 달러를 기록하였으며, 국내 게임 시장 역시 약 22조 9,462억 원 규모로 전년 대비 3.4% 성장하였습니다. 글로벌 게임 시장은 2026년 약 2,276억 달러 규모에 이를 것으로 전망되어 안정적인 성장세가 지속될 것으로 예상됩니다.

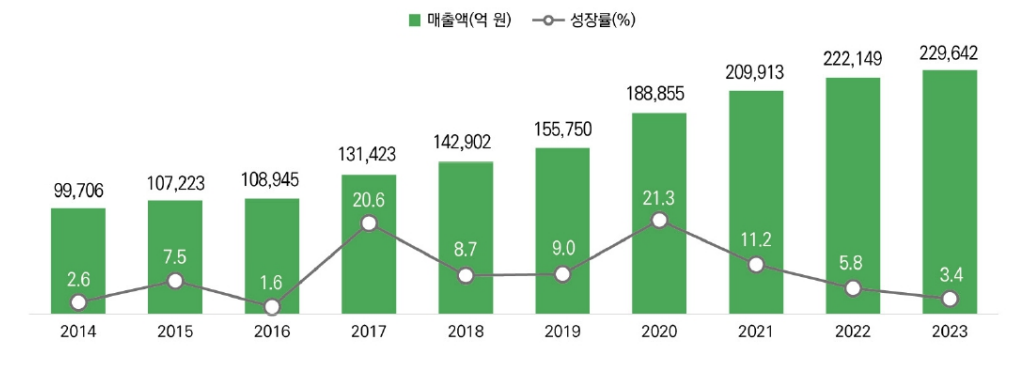
표 4-1-1-1 세계 게임 시장 현황 및 전망: 2021~2026년

(단위: 백만 달러)

구분		2021	2022	2023	2024	2025	2026	23-26 CAGR
아케이드게임	매출액	17,394	19,077	18,583	18,782	19,032	19,248	1.2%
	성장률		9.7%	-2.6%	1.1%	1.3%	1.1%	
온라인PC게임	매출액	34,486	34,314	34,231	34,945	35,670	36,402	2.1%
	성장률		-0.5%	-0.2%	2.1%	2.1%	2.1%	
콘솔게임	매출액	60,550	59,012	62,281	63,878	66,862	66,947	2.4%
	성장률		-2.5%	5.5%	2.6%	4.7%	0.1%	
모바일게임	매출액	88,882	88,837	90,094	94,530	99,808	105,052	5.3%
	성장률		-0.1%	1.4%	4.9%	5.6%	5.3%	
합계	매출액	201,312	201,239	205,189	212,135	221,371	227,649	3.5%
	성장률		0.0%	2.0%	3.4%	4.4%	2.8%	

그림 2-1-1-1 국내 게임시장 전체 규모 및 성장률(2014~2023년)

(단위: 억 원, %)



또한 블록체인 기술과 결합한 게임 산업 역시 빠르게 성장하고 있습니다. 글로벌 블록체인 게임 시장은 2024년 약 144억 달러 규모에서 연평균 67.2%의 높은 성장률을 기록하며 2030년에는 약 3,143억 달러 규모까지 확대될 것으로 전망됩니다.

블록체인의 투명한 거래 시스템은 게임 내 경제 생태계를 활성화시키는 주요 요인으로 평가되고 있습니다. 특히 희귀 아이템 및 한정판 콘텐츠가 NFT 형태로 거래되면서 이용자 참여도와 경제적 가치가 동시에 증가하고 있으며, 이러한 변화는 게임 산업의 새로운 부가가치를 창출하는 요인으로 작용하고 있습니다.

※ 출처 : Global Industry Analysts, Inc, 『Global Strategic Business Report』, 2025
한국콘텐츠진흥원, 『2024 대한민국 게임백서』, 2025

(3) 경기변동의 특성

게임 산업은 시간과 공간의 제약이 비교적 적은 디지털 콘텐츠 산업의 특성상 특정 계절에 수요가 집중되는 계절성은 크지 않은 편입니다. 게임사의 매출은 계절적 요인보다는 신작 게임의 출시 시기와 해당 게임의 흥행 여부에 의해 영향을 받는 경향이 있습니다.

또한 경기 변동의 직접적인 영향보다는 게임 관련 규제 정책, 이용자 트렌드 변화, 게임 콘텐츠의 완성도 및 게임성 등이 산업 성과에 더 큰 영향을 미치는 특징을 보이고 있습니다.

(4) 경쟁요소

당사가 추진하고 있는 블록체인 기반 게임 플랫폼 산업은 게임 콘텐츠, 블록체인 기술, 디지털 자산 생태계가 결합된 융합 산업으로 플랫폼 구축 능력, 콘텐츠 확보 역량, 기술 경쟁력이 주요 경쟁요소로 작용합니다.

첫째, 플랫폼 기반 생태계 구축 능력이 중요한 경쟁 요소로 작용합니다. 블록체인 게임 산업은 단일 게임의 성공뿐 아니라 다양한 게임과 콘텐츠가 참여하는 플랫폼 생태계의 규모와 활성화도에 따라 경쟁력이 결정되는 특성을 보입니다. 이에 따라 게임 온보딩 확대, 메인넷 구축, 통합 애플리케이션 개발 등을 통해 플랫폼 기반을 확보하는 것이 중요한 경쟁 요인으로 평가됩니다.

둘째, 기술적 진입장벽이 존재한다는 점에서 산업 진입 난이도가 높은 특성을 보입니다. 블록체인 메인넷 구축, 디지털 자산 관리 시스템, 플랫폼 보안 및 확장성 확보 등은 높은 기술력과 개발 경험을 요구하며, 게임 개발 및 서비스 운영 역량까지 동시에 확보해야 한다는 점에서 신규 사업자의 시장 진입이 제한되는 구조를 가지고 있습니다.

셋째, 콘텐츠 확보 및 생태계 확장 능력이 핵심 경쟁요인으로 작용합니다. 블록체인 게임 플랫폼은 다양한 게임 라인업과 이용자 커뮤니티를 기반으로 성장하는 구조이므로 개발사 투자, 전략적 파트너십, 게임 온보딩 계약 등을 통한 콘텐츠 확보가 중요한 경쟁 요소로 평가됩니다. 또한 스테이블코인 등 디지털 자산 기반 결제 및 경제 시스템 구축 역시 플랫폼 경쟁력을 강화하는 요소로 작용합니다.

아울러 글로벌 시장을 대상으로 한 서비스 확장 능력 역시 중요한 경쟁 요소입니다. 게임 산업은 글로벌 시장 중심으로 경쟁이 이루어지는 특성이 있어 해외 개발사 협력, 글로벌 게임 라인업 확보, 글로벌 이용자 대상 플랫폼 운영 역량 등이 기업 경쟁력의 중요한 기준이 되고 있습니다.

(5) 자금조달상의 특성

당사는 게임 개발 및 블록체인 플랫폼 구축, 퍼블리싱 사업 확대 등을 위한 운영자금을 확보하기 위해 전환사채(CB) 발행 및 제3자배정 유상증자 등 자본시장 기반의 자금조달 방식을 활용하고 있습니다.

주요 자금조달 내역으로는 2025년 1월 제4회 전환사채 발행을 통해 약 200억원의 운영자금을 확보하여 급여 및 개발비 등 연구개발 관련 비용에 활용하였습니다. 이후 2025년 9월 제5회 전환사채 발행을 통해 약 100억원을 추가 조달하여 인건비, 퍼블리싱 사업, 플랫폼 운영 등 사업 확장에 필요한 운영자금으로 사용하였으며, 같은 시기 제3자배정 유상증자를 통해 약 17억원을 조달하여 소프트웨어 개발 인력 확보 등 운영자금으로 활용하였습니다.

또한 2026년 2월에는 제6회 전환사채 발행을 통해 약 20억원의 운영자금을 확보하여 인건비, 퍼블리싱 사업 및 플랫폼 구축·운영 등에 활용할 예정이며, 같은 날 제3자배정 유상증자를 통해 조달한 자금은 USDT, 비트코인, 크로스 등 주요 가상자산 취득 등 사업 전략과 연계하여 활용할 계획입니다.

이와 같이 당사는 전환사채 및 유상증자 등 다양한 방식의 자금조달을 통해 사업 운영 및 신규 플랫폼 사업 확대에 필요한 재원을 확보하고 있습니다.

(6) 관련 법령 또는 정부의 규제 등

게임 산업은 이용자 보호, 청소년 보호 및 사행성 방지 등을 목적으로 다양한 법적 규제와 제도적 관리가 적용되는 산업입니다. 게임물관리위원회의 등급 분류 제도, 확률형 아이템 관련 규제, 개인정보 보호 및 이용자 보호 관련 법령 등의 영향을 받고 있습니다.

당사는 이러한 규제 환경에 대응하기 위해 게임 서비스 운영 과정에서 이용자 보호와 공정한 게임 환경 조성을 위한 관리 체계를 강화하고 있으며, 데이터 보안 및 서비스 안정성 확보를 위한 내부 관리 시스템을 지속적으로 개선하고 있습니다.

나. 회사의 현황

(1) 영업개황 및 사업부문의 구분

(가) 영업개황

당사는 2025년 연간 매출 367억원을 기록하며 설립 이후 최대 매출을 달성하였고 영업이익 흑자를 기록하는 등 경영 실적이 개선되었습니다. 2025년 회사명을 액션스퀘어에서 넥서스(NEXUS)로 변경하고 사업 목적을 확대함으로써 기존 게임 개발 중심의 사업 구조에서 벗어나 블록체인 기술 기반 플랫폼 기업으로의 전환을 추진하고 있습니다. 'NEXUS'는 연결고리를 의미하는 단어로 블록체인 기술을 통해 다양한 가치와 참여자를 연결하는 플랫폼 기업으로 성장하고자 하는 비전을 상징합니다.

(나) 공시대상 사업부문의 구분

① 게임 사업 부문

당사가 현재 서비스 중인 주요 모바일 게임으로는 '로한2 글로벌', '삼국블레이드', '삼국블레이드키우기'가 있습니다. '로한2 글로벌'은 플레이위드코리아와 공동 퍼블리싱을 통해 2025년 9월 출시된 RPG 게임으로, 20년 이상 서비스된 인기 IP인 '로한'에 블록체인 기술을 접목한 게임입니다. '삼국블레이드'는 2017년 출시된 삼국지 기반 액션 RPG로 안정적인 이용자 기반을 유지하고 있으며, '삼국블레이드키우기'는 2024년 11월 출시된 후속작으로 언리얼 엔진5 기반의 방치형 RPG입니다.

② 용역 사업 부문

당사는 게임 사업을 통해 축적한 개발 역량을 기반으로, 신사업인 블록체인 기술 용역 제공 사업을 전개하고 있습니다. 해외 블록체인 재단을 대상으로 블록체인 생태계 구축을 위한 기술 연구 및 개발 용역을 제공하고 있으며, 향후 추가 계약 체결에 따라 관련 매출은 지속적으로 증가할 것으로 기대하고 있습니다.

또한 당사는 2025년 온체인 게임 플랫폼 '크로스(CROSS)'를 구축하였으며, 현재 픽셀 히어로즈 어드벤처, 로한2 글로벌, SHOUT!, 어메이징 컬티베이션, 드래곤 플라이트, 룸:골든에이지온크로스 등의 게임을 순차적으로 온보딩하고 있습니다. 중국, 두바이 등 해외 현지 법인 설립을 통한 글로벌 게임 소싱 및 투자를 확대하고 있으며, 향후 다양한 국가와 장르의 게임을 온보딩하여 글로벌 경쟁력을 지속적으로 강화해 나갈 계획입니다.

(2) 시장점유율

현재 게임시장에서 당사의 시장점유율과 관련하여 신뢰성 있는 국내외 통계 자료 확보가 어려워 별도로 기재하지 않습니다.

2. 주주총회 목적사항별 기재사항

□ 재무제표의 승인

제1호 의안 : 제12기 별도 및 연결 재무제표 승인의 건

가. 해당 사업연도의 영업상황의 개요

'Ⅲ.경영참고사항의 1. 사업의 개요'를 참고하시기 바랍니다.

나. 해당 사업연도의 대차대조표(재무상태표) · 손익계산서(포괄손익계산서) · 이익잉여금처분계산서(안) 또는 결손금처리계산서(안)

※ 아래 재무제표는 감사전 연결 · 별도 재무제표입니다. 외부감사인의 감사의견을 포함한 최종 재무제표 및 주석은 주주총회 1주일 전까지 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>) 공시예정인 당사의 연결 · 별도 재무제표를 참조하시기 바랍니다.

(1) 연결 재무제표

연결재무상태표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 벅써쓰와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말	제 11(전)기 기말
자산		
I.유동자산	22,520,967,187	17,479,567,881
현금및현금성자산	3,027,893,286	13,035,919,889
당기손익-공정가치측정금융자산(유동)	-	1,021,636,793
단기금융상품	-	-
매출채권	16,609,904,590	461,682,515
기타수취채권	1,609,337,125	1,237,082,278
유동기타포괄손익공정가치측정금융자산	-	-
유동매도가능금융자산	-	-
유동만기보유금융자산	-	-
파생상품자산	-	1,356,367,078
기타유동금융자산	-	-
기타유동자산	1,180,452,829	298,123,318
당기법인세자산	68,481,550	68,756,010
유동성금융리스채권	24,897,807	-
II.비유동자산	51,476,116,356	16,321,821,927
당기손익-공정가치측정금융자산	8,955,120,901	3,616,128,880

기타포괄손익-공정가치 측정금융자산	10,047,963,951	4,855,200,000
장기기타수취채권	4,254,827,851	754,620,568
장기금융상품	240,000,000	-
파생상품자산(비유동)	502,501,268	-
투자부동산	-	-
만기보유금융자산	-	-
유형자산	8,271,977,970	5,155,351,471
무형자산	19,149,329,259	1,897,923,305
기타비유동금융자산	-	-
기타비유동자산	-	3,891,906
종속기업투자	-	-
관계기업투자	-	38,705,797
금융리스채권	54,395,156	-
이연법인세자산	-	-
자산총계	73,997,083,543	33,801,389,808
부채		
I.유동부채	10,122,299,149	5,717,340,058
기타채무	5,121,931,645	829,249,621
유동장기종업원급여부채	-	-
유동파생상품부채	802,117,984	1,307,841,723
기타유동부채	671,001,868	308,713,441
유동리스부채	2,195,232,445	1,101,712,429
유동전환사채	1,332,015,207	2,169,822,844
유동충당부채	-	-
미지급법인세	-	-
II.비유동부채	33,521,709,779	2,238,935,075
기타비유동부채	-	1,000,000,000
장기종업원급여부채	-	295,846,168
기타금융부채	255,000,000	-
전환사채	24,311,701,841	-
기타장기채무	26,953,451	-
파생상품부채	3,812,157,502	-
금융리스부채	4,922,560,417	823,316,941
비유동당기법인세부채	-	-
비유동충당부채	381,909,398	119,771,966
이연법인세부채	66,427,170	-
부채총계	43,899,008,928	7,956,275,133
자본		
I.자본금	29,862,096,500	28,732,609,500

II.자본잉여금	82,654,119,064	77,308,485,559
III.자본조정	13,132,470,277	7,698,010,721
IV.기타포괄손익누계액	(5,687,322,837)	(1,356,423,406)
V.이익잉여금	(89,863,288,389)	(86,537,567,699)
자본총계	30,098,074,615	25,845,114,675
부채및자본총계	73,997,083,543	33,801,389,808

연결포괄손익계산서

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전기)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 넥서스와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말	제 11(전기)기 기말
I.영업수익	36,722,406,111	7,551,040,419
게임매출	6,313,006,396	7,435,695,432
광고매출	77,633,433	115,344,987
용역매출	30,306,443,175	-
플랫폼매출	25,323,107	-
II.영업비용	35,329,869,619	16,488,239,907
급여	12,264,797,081	8,662,093,520
퇴직급여	895,799,531	738,602,933
복리후생비	2,027,999,163	1,810,052,531
주식보상비용	1,583,389,052	453,198,198
운반비	-	-
지급임차료	90,302,979	22,698,917
감가상각비	173,721,306	217,662,514
사용권자산상각비	1,441,347,817	959,575,441
무형고정자산상각	124,783,953	64,625,180
건물관리비	18,595,753	29,387,701
소모품비	100,191,933	75,499,920
보험료	62,716,626	33,294,620
세금과공과금	105,228,682	60,331,118
여비교통비	409,884,687	167,422,221
통신비	51,725,494	33,955,915
차량유지비	59,605,385	-
교육훈련비	3,210,000	3,587,685
도서인쇄비	3,541,300	2,116,050
지급수수료	7,191,301,510	2,073,112,910
게임수수료	-	-

외주용역비	6,665,278,386	724,632,214
광고선전비	1,451,151,360	213,407,809
접대비	605,297,621	142,982,510
장기종업원급여	-	-
제품과 재공품의 변동	-	-
원재료와 소모품의 사용액	-	-
III. 영업이익	1,392,536,492	(8,937,199,488)
금융수익	891,720,682	1,689,006,178
이자수익	407,099,387	449,484,595
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	28,268,460	21,636,793
당기손익-공정가치측정금융자산처분이익	35,755,202	23,502,290
파생상품평가이익	45,810,575	1,139,953,719
기타금융자산처분이익	-	-
외환차익	170,977,555	42,690,132
외화환산이익	203,809,503	11,738,649
금융비용	5,882,507,121	384,887,522
이자비용	3,215,912,852	277,815,156
파생상품평가손실	2,620,480,780	76,008,612
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	-	21,324,393
당기손익공정가치측정금융자산처분손실	-	-
기타금융자산처분손실	-	-
외환차손	44,931,455	9,000,551
외화환산손실	1,182,034	738,810
기타수익	1,629,995,292	27,454,235
수입임대료	-	-
배당금수익	-	-
유형자산처분이익	1,084,828,333	-
무형자산처분이익	321,742,699	-
사용권자산처분이익	191,630,179	-
종속기업투자처분이익	-	-
잡이익	15,619,515	27,454,235
전기오류수정이익	16,174,566	-
관계기업투자처분이익	-	-
외환차익(기타)	-	-
외화환산이익(기타)	-	-
기타비용	1,415,552,812	23,813,035
유형자산처분손실	129,615,078	12,721,448
무형자산처분손실	266,509,015	-
무형자산손상차손	773,875,329	-

사용권자산처분손실	138,593,334	-
복구충당부채전입액	-	-
기부금	30,000,000	10,000,000
종속기업투자처분손실	72,110,579	-
종속기업투자손상차손	-	-
관계기업투자손상차손	2,306,799	-
기타무형자산감액손실	-	-
잡손실	2,542,678	1,091,587
외환차손(기타)	-	-
외화환산손실(기타)	-	-
지분법손실	36,398,998	245,059,668
IV.법인세비용차감전순이익	(3,420,206,465)	(7,874,499,300)
V.법인세비용	(94,485,775)	342,716,047
법인세비용	(94,485,775)	342,716,047
VI.당기순이익	(3,325,720,690)	(8,217,215,347)
VII.기타포괄손익	(4,330,899,431)	(3,817,003,810)
-후속적으로 당기순익으로 재분류되지 않는 항목		-
확정급여제도의 재측정요소	-	-
기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	(4,331,316,076)	(3,847,990,800)
-후속적으로 당기순익으로 재분류될 수 있는 항목		
해외사업환산손익	416,645	30,986,990
VIII.총포괄손익	(7,656,620,121)	(12,034,219,157)
IX.주당이익		
기본주당이익(손실)	(56)	(137)
희석주당이익(손실)	(56)	(137)

연결자본변동표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 벅써쓰와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	자본금	기타자본구성요소	이익잉여금	기타포괄손익누계액	총계
2024.01.01(전기초)	25,310,650,500	79,894,242,767	(78,320,352,352)	2,460,580,404	29,345,121,319
당기순이익	-	-	(8,217,215,347)	-	(8,217,215,347)
기타포괄손익:					
-확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	-
-기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(3,847,990,800)	(3,847,990,800)
-해외사업환산손익				30,986,990	
기타포괄손익 소계	-	-	-	(3,817,003,810)	(3,817,003,810)

자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등:					
-주식보상비	-	453,198,198	-	-	453,198,198
-연차배당	-	-	-	-	-
-자기주식의 취득	-	-	-	-	-
-자기주식의 처분	-	-	-	-	-
-주식선택권의 행사	-	-	-	-	-
-전환사채의 발행	-	803,549,648	-	-	803,549,648
-유상증자	3,421,959,000	3,855,505,667	-	-	7,277,464,667
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 소계	3,421,959,000	5,112,253,513	-	-	8,534,212,513
2024.12.31(전기말)	28,732,609,500	85,006,496,280	(86,537,567,699)	(1,356,423,406)	25,845,114,675
2025.01.01(당기초)	28,732,609,500	85,006,496,280	(86,537,567,699)	(1,356,423,406)	25,845,114,675
당기순이익	-	-	(3,325,720,690)	-	(3,325,720,690)
기타포괄손익					
-확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	-
-기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(4,331,316,076)	(4,331,316,076)
-해외사업환산손익	-	-	-	416,645	416,645
기타포괄손익 소계	-	-	-	(4,330,899,431)	(4,330,899,431)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등					
-주식보상비	-	1,583,389,052	-	-	1,583,389,052
-연차배당	-	-	-	-	-
-자기주식의 취득	-	-	-	-	-
-자기주식의 처분	-	-	-	-	-
-주식선택권의 행사	410,000,000	929,777,840	-	-	1,339,777,840
-전환사채의 보통주전환	444,406,500	508,725,052	-	-	953,131,552
-전환사채의 발행	-	6,336,686,507	-	-	6,336,686,507
-유상증자	275,080,500	1,421,514,610	-	-	1,696,595,110
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 소계	1,129,487,000	10,780,093,061	-	-	11,909,580,061
2025.12.31(당기말)	29,862,096,500	95,786,589,341	(89,863,288,389)	(5,687,322,837)	30,098,074,615

연결현금흐름표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 넥서스와 그 종속기업

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말		제 11(전)기 기말	
I. 영업활동으로부터의 현금흐름		(8,786,888,817)		(11,178,805,139)
영업으로부터 창출된 현금흐름 (주29)	(8,881,660,759)		(11,531,508,748)	
이자의 수령	371,980,181		401,548,209	
이자의 지급	(277,532,109)		(88,346,200)	
법인세의 환급(납부)	323,870		39,501,600	
II. 투자활동으로부터의 현금흐름		(33,176,024,077)		(2,923,655,955)
종속기업투자주식의 취득	(2,999,999,970)			
연결범위 변동으로 인한 순현금흐름	211,131,794			
관계기업투자주식의 취득			(235,000,000)	
관계기업투자주식의 처분				
배당금 수령	-			

유형자산의 취득	(754,148,829)		(105,933,478)
유형자산의 처분	4,036,827,926		
무형자산의 취득	(32,708,391,420)		(8,270,000)
무형자산의 처분	17,917,937,265		
사용권자산의 취득			
사용권자산의 처분			
종속기업투자주식의 처분	61,129,268		
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 취득	(9,999,996,000)		
기타포괄손익-공정가치측정 금융자산 처분			
당기손익-공정가치측정 금융자산 취득	(9,221,464,701)		(7,599,031,400)
당기손익-공정가치측정 금융자산 처분	4,981,633,135		5,023,502,290
단기대여금의 증가	(5,218,951,033)		
단기대여금의 감소	2,056,027,093		10,000,000
장기대여금의 증가			
장기대여금의 감소			
단기금융상품의 증가			
단기금융상품의 감소			
기타금융자산의 증가	(1,992,647,008)		
기타금융자산의 감소	691,653,670		
장기금융상품의 증가	(240,000,000)		
장기금융상품의 감소	-		
선급금의 증가	(6,883,998)		
선수금의 증가			
기타보증금의 증가			
기타보증금의 감소	10,118,731		
임차보증금의 증가			(10,017,422)
임차보증금의 감소			1,094,055
III. 재무활동으로부터의 현금흐름		31,942,131,901	9,354,850,968
단기차입금의 증가	-		
단기차입금의 감소	-		
임대보증금의 증가	34,582,000		
임대보증금의 감소	-		
전환사채의 발행	30,000,000,000		3,000,000,000
유상증자	1,699,997,490		7,277,464,667
전환사채 매도청구권 행사	-		
주식매수선택권의 행사	1,358,390,000		
주식발행비용	(28,514,000)		
리스부채의 지급	(1,122,323,589)		(922,613,699)
IV. 현금의 증가(감소)		(10,020,780,993)	(4,747,610,126)
V. 기초의 현금		13,035,919,889	17,742,054,559
VI. 현금및현금성자산에 대한 환율변동 효과		12,754,390	41,475,456
VII. 기말의 현금		3,027,893,286	13,035,919,889

(2) 별도 재무제표

재무상태표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전기)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 넥서스

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말	제 11(전기)기 기말
자산		
I.유동자산	22,567,751,743	17,079,831,348
현금및현금성자산	2,510,892,481	12,680,950,821
당기손익-공정가치측정금융자산(유동)	-	1,021,636,793
단기금융상품	-	-
매출채권	16,552,022,325	461,682,515
기타수취채권	2,241,656,666	1,227,064,856
유동성금융리스채권	24,897,807	-
기타유동자산	1,169,817,754	263,373,275
유동기타포괄손익공정가치측정금융자산	-	-
유동매도가능금융자산	-	-
유동만기보유금융자산	-	-
파생상품자산	-	1,356,367,078
기타유동금융자산	-	-
당기법인세자산	68,464,710	68,756,010
재고자산	-	-
II.비유동자산	51,248,931,816	16,606,577,586
당기손익-공정가치측정금융자산	8,955,120,901	3,616,128,880
기타포괄손익-공정가치측정금융자산	10,047,963,951	4,855,200,000
장기기타수취채권	4,162,698,943	754,448,622
금융리스채권	54,395,156	-
장기금융상품	240,000,000	-
파생상품자산(비유동)	502,501,268	-
투자부동산	-	-
만기보유금융자산	-	-
유형자산	8,246,252,008	5,027,031,076
무형자산	15,887,439,619	1,897,923,305
기타비유동금융자산	-	-
기타비유동자산	-	3,891,906
종속기업투자	3,152,559,970	413,248,000
관계기업투자	-	38,705,797
순확정급여자산	-	-

이연법인세자산	-	-
자산총계	73,816,683,559	33,686,408,934
부채		
I.유동부채	10,021,058,328	5,683,135,327
기타채무	5,024,986,434	854,849,591
유동장기종업원급여부채	-	-
기타유동부채	666,706,258	295,656,708
유동파생상품부채	802,117,984	1,307,841,723
유동리스부채	2,195,232,445	1,054,964,461
유동전환사채	1,332,015,207	2,169,822,844
유동충당부채	-	-
당기법인세부채	-	-
II.비유동부채	33,455,282,609	2,237,920,017
기타장기채무	26,953,451	-
기타비유동부채	-	1,294,831,110
장기종업원급여부채	-	-
비유동리스부채	-	-
전환사채	24,311,701,841	-
신주인수권부사채	-	-
금융리스부채	4,922,560,417	823,316,941
파생상품부채	3,812,157,502	
비유동당기법인세부채	-	-
비유동충당부채	381,909,398	119,771,966
부채총계	43,476,340,937	7,921,055,344
자본		
I.자본금	29,862,096,500	28,732,609,500
II.자본잉여금	79,814,671,205	74,469,037,700
III.자본조정	13,132,470,277	7,698,010,721
IV.기타포괄손익누계액	(5,703,286,796)	(1,371,970,720)
V.이익잉여금	(86,765,608,564)	(83,762,333,611)
자본총계	30,340,342,622	25,765,353,590
부채및자본총계	73,816,683,559	33,686,408,934

포괄손익계산서

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 빅써쓰

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말	제 11(전)기 기말
----	-------------	-------------

I. 영업수익	36,485,019,275	7,551,040,419
게임매출	6,193,967,334	7,435,695,432
광고매출	77,633,433	115,344,987
용역매출	30,188,095,401	-
플랫폼매출	25,323,107	-
II. 영업비용	34,847,444,508	16,531,068,212
급여	11,689,398,316	8,401,050,299
퇴직급여	891,300,281	737,645,928
복리후생비	1,936,517,452	1,759,389,480
주식보상비용	1,583,389,052	453,198,198
운반비	-	-
지급임차료	39,109,901	16,969,553
감가상각비	166,934,814	200,790,106
사용권자산상각비	1,430,195,406	917,075,184
무형고정자산상각	82,296,196	64,625,180
건물관리비	14,431,919	20,502,383
소모품비	94,585,707	64,615,860
보험료	59,647,338	33,294,620
세금과공과금	100,129,825	59,307,691
여비교통비	370,947,463	163,510,266
통신비	50,991,367	33,955,915
차량유지비	59,605,385	-
교육훈련비	3,210,000	3,587,685
도서인쇄비	3,284,350	1,218,450
지급수수료	7,126,937,982	2,035,030,839
게임수수료	-	-
외주용역비	7,148,376,039	1,211,129,067
광고선전비	1,411,475,171	213,407,809
접대비	584,680,544	140,763,699
장기종업원급여	-	-
제품과 재공품의 변동	-	-
원재료와 소모품의 사용액	-	-
III. 영업이익	1,637,574,767	(8,980,027,793)
금융수익	889,085,437	1,669,171,553
이자수익	410,748,348	449,468,881
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	28,268,460	21,636,793
당기손익-공정가치측정금융자산처분이익	35,755,202	23,502,290
파생상품평가이익	45,810,575	1,139,953,719
기타금융자산처분이익	-	-

외환차익	169,768,839	29,593,718
외화환산이익	198,734,013	5,016,152
금융비용	5,874,732,110	381,251,456
이자비용	3,214,352,309	277,815,156
파생상품평가손실	2,620,480,780	76,008,612
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	-	21,324,393
당기손익-공정가치측정금융자산처분손실	-	-
기타금융자산처분손실	-	-
외환차손	38,716,987	5,364,485
외화환산손실	1,182,034	738,810
기타수익	1,629,953,146	27,443,203
수입임대료	-	-
배당금수익	-	-
유형자산처분이익	1,084,828,333	-
무형자산처분이익	321,742,699	-
사용권자산처분이익	191,630,179	-
종속기업투자처분이익	16,752,000	-
잡이익	14,999,935	27,443,203
보험차익	-	-
관계기업투자처분이익	-	-
외환차익(기타)	-	-
외화환산이익(기타)	-	-
기타비용	1,379,841,231	268,853,129
유형자산처분손실	129,615,078	12,721,448
무형자산처분손실	266,509,015	-
무형자산손상차손	773,875,329	-
사용권자산처분손실	138,593,334	-
복구충당부채전입액	-	-
기부금	30,000,000	10,000,000
종속기업투자손상차손	-	-
관계기업투자손상차손	38,705,797	245,059,668
기타무형자산감액손실	-	-
잡손실	2,542,678	1,072,013
외환차손(기타)	-	-
외화환산손실(기타)	-	-
IV.법인세비용차감전순이익	(3,097,959,991)	(7,933,517,622)
V.법인세비용	(94,685,038)	334,516,841
법인세비용	(94,685,038)	334,516,841
VI.당기순이익	(3,003,274,953)	(8,268,034,463)

VII.기타포괄손익	(4,331,316,076)	(3,847,990,800)
-후속적으로 당기손익으로 재분류되지 않는 항목		-
확정급여제도의 재측정요소	-	-
기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	(4,331,316,076)	(3,847,990,800)
-후속적으로 당기손익으로 재분류될 수 있는 항목		
매도가능금융자산평가손익	-	-
VIII.총포괄손익	(7,334,591,029)	(12,116,025,263)
IX.주당이익		
기본주당이익(손실)	(51)	(159)
희석주당이익(손실)	(51)	(159)

자본변동표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 벅써쓰

(단위 : 원)

과목	자본금	기타자본구성요소	이익잉여금	기타포괄손익누계액	총계
2024.01.01(전기초)	25,310,650,500	77,054,794,908	(75,494,299,148)	2,476,020,080	29,347,166,340
당기손이익	-	-	(8,268,034,463)	-	(8,268,034,463)
기타포괄손익					
-확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	-
-기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(3,847,990,800)	(3,847,990,800)
기타포괄손익 소계	-	-	-	(3,847,990,800)	(3,847,990,800)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등					
-주식보상비	-	453,198,198	-	-	453,198,198
-연차배당	-	-	-	-	-
-자기주식의 취득	-	-	-	-	-
-자기주식의 처분	-	-	-	-	-
-주식선택권의 행사	-	-	-	-	-
-전환사채의 발행	-	803,549,648	-	-	803,549,648
-유상증자	3,421,959,000	3,855,505,667	-	-	7,277,464,667
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 소계	3,421,959,000	5,112,253,513	-	-	8,534,212,513
2024.12.31(전기말)	28,732,609,500	82,167,048,421	(83,762,333,611)	(1,371,970,720)	25,765,353,590
2025.01.01(당기초)	28,732,609,500	82,167,048,421	(83,762,333,611)	(1,371,970,720)	25,765,353,590
당기손이익	-	-	(3,003,274,953)	-	(3,003,274,953)
기타포괄손익					
-확정급여제도의 재측정요소	-	-	-	-	-
-기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손익	-	-	-	(4,331,316,076)	(4,331,316,076)
기타포괄손익 소계	-	-	-	(4,331,316,076)	(4,331,316,076)
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등					
-주식보상비	-	1,583,389,052	-	-	1,583,389,052
-연차배당	-	-	-	-	-
-자기주식의 취득	-	-	-	-	-
-자기주식의 처분	-	-	-	-	-
-주식선택권의 행사	410,000,000	(63,523,163)	-	-	346,476,837
-전환사채의 보통주전환	444,406,500	7,838,712,562	-	-	8,283,119,062

-전환사채의 발행	-	-	-	-	-
-유상증자	275,080,500	1,421,514,610	-	-	1,696,595,110
자본에 직접 반영된 소유주와의 거래 등 소계	1,129,487,000	10,780,093,061	-	-	11,909,580,061
2025.12.31(당기말)	29,862,096,500	92,947,141,482	(86,765,608,564)	(5,703,286,796)	30,340,342,622

현금흐름표

제 12(당)기 기말 2025년 12월 31일 현재

제 11(전)기 기말 2024년 12월 31일 현재

주식회사 넥서스

(단위 : 원)

과목	제 12(당)기 기말	제 11(전)기 기말
I.영업활동현금흐름	(8,630,966,944)	(11,251,063,829)
1.영업에서 창출된 현금흐름	(8,730,133,345)	(11,603,751,724)
당기순이익(손실)	(3,003,274,953)	(8,268,034,463)
당기순이익에 대한 조정	7,721,913,239	687,742,408
비용가산	10,056,183,048	2,327,320,243
급여	(295,261,058)	(276,553,353)
퇴직급여	-	-
주식보상비용	1,583,389,052	453,198,198
감가상각비	166,934,814	200,790,106
사용권자산상각비	1,430,195,406	917,075,184
무형고정자산상각	82,296,196	64,625,180
장기종업원급여	-	-
복구충당부채전입액	-	-
이자비용	3,214,352,309	277,815,156
당기손익-공정가치측정금융자산평가손실	-	21,324,393
당기손익-공정가치측정금융자산처분손실	-	-
기타포괄손익공정가치측정금융자산평가손실	-	-
파생상품평가손실	2,620,480,780	76,008,612
기타무형자산감액손실	-	-
기타금융자산처분손실	-	-
외화환산손실	1,182,034	738,810
유형자산처분손실	129,615,078	12,721,448
무형자산처분손실	266,509,015	-
무형자산손상차손	773,875,329	-
사용권자산처분손실	138,593,334	-
종속기업투자손상차손	-	-
관계기업투자손상차손	38,705,797	245,059,668
법인세비용	(94,685,038)	334,516,841
수익차감	(2,334,269,809)	(1,639,577,835)

이자수익	410,748,348	449,468,881
배당금수익	-	-
당기손익-공정가치측정금융자산평가이익	28,268,460	21,636,793
당기손익-공정가치측정금융자산처분이익	35,755,202	23,502,290
파생상품평가이익	45,810,575	1,139,953,719
기타금융자산처분이익	-	-
보험차익	-	-
외화환산이익	198,734,013	5,016,152
유형자산처분이익	1,084,828,333	-
무형자산처분이익	321,742,699	-
사용권자산처분이익	191,630,179	-
종속기업투자처분이익	16,752,000	-
관계기업투자주식처분이익	-	-
종속기업투자손상차손환입	-	-
영업활동자산·부채의증감	(13,448,771,631)	(4,023,459,669)
매출채권의 감소(증가)	(15,917,400,994)	(235,194,010)
미수금의 감소(증가)	(17,927,943)	44,167,222
미수수익의 감소(증가)	-	-
선급금의 감소(증가)	(265,435,259)	(25,439,521)
계약자산의 감소(증가)	-	-
선급비용의 감소(증가)	(304,347,599)	39,927,371
복구충당부채의 증가(감소)	(124,022,588)	-
부가가치세대급금의 감소(증가)	-	(24,050,927)
장기선급비용의 감소(증가)	(34,332,000)	-
미지급금의 증가(감소)	2,057,016,835	(190,636,756)
미지급비용의 증가(감소)	1,985,937,606	(75,905,964)
리스부채의 증가(감소)	-	-
기타비유동부채의증가(감소)	(1,000,000,000)	-
선수금의 증가(감소)	-	-
선수수익의 증가(감소)	445,150,826	(3,529,270,834)
계약부채의 증가(감소)	-	-
예수금의 증가(감소)	25,027,200	943,750
부가가치세예수금의 증가(감소)	(298,437,715)	-
퇴직금의 지급	-	-
종업원급여부채의증가(감소)	-	(28,000,000)
사외적립자산의 납입	-	-
2.이자의 수취	371,914,167	401,532,495
3.이자의 지급	(273,039,066)	(88,346,200)
4.배당의 수취	-	-

5.법인세의 수취(납부)	291,300	39,501,600
II. 투자활동현금흐름	(33,495,190,950)	(2,820,412,111)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	30,114,079,089	5,033,502,290
단기대여금의 감소	1,782,663,013	10,000,000
장기금융상품의 감소	-	
장기대여금의 감소	273,364,080	
유동성전대리스순투자의 감소	-	
당기손익공정가치측정금융자산의 처분	4,981,633,135	5,023,502,290
기타포괄손익공정가치측정금융자산의 처분	-	
당기손익인식금융자산의 처분	-	
매도가능금융자산의 처분	-	
만기보유금융자산의 처분	-	
관계기업투자의 처분	-	
종속기업투자의 처분	430,000,000	
사용권자산의 감소	-	
무형자산의 처분	17,917,937,265	
유형자산의 처분	4,036,827,926	
기타금융자산의 감소	691,653,670	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(63,609,270,039)	(7,853,914,401)
단기대여금의 증가	2,763,861,013	
장기금융상품의 증가	240,000,000	
장기대여금의 증가	2,833,288,020	
선금금의 증가	-	
장기선금금의 증가	-	
당기손익공정가치측정금융자산의 취득	9,221,464,701	7,599,031,400
기타포괄손익공정가치측정금융자산의 취득	9,999,996,000	
당기손익인식금융자산의 취득	-	
매도가능금융자산의 취득	-	
만기보유금융자산의 취득	-	
종속기업투자의 취득	3,152,559,970	
관계기업투자의 취득	-	235,000,000
유형자산의 취득	717,430,815	8,270,000
무형자산의 취득	32,708,391,420	11,613,001
기타금융자산의 증가	1,972,278,100	
III. 재무활동현금흐름	31,953,737,874	9,400,933,423
1. 재무활동으로 인한 현금유입액	33,092,969,490	10,277,464,667
기타금융부채의 증가	-	-
임대보증금의 증가	34,582,000	
신주인수권부사채발행	-	

유상증자	1,699,997,490	7,277,464,667
자기주식의 처분	-	
전환사채의 발행	30,000,000,000	3,000,000,000
주식선택권행사	1,358,390,000	-
2. 재무활동으로 인한 현금유출액	(1,139,231,616)	(876,531,244)
유동성장기리스부채의 상환	1,071,885,579	
장기리스부채의 상환	38,832,037	876,531,244
기타금융부채의 감소	-	-
자기주식의 취득	-	-
배당금의 지급	-	-
주식발행비용	28,514,000	-
IV. 외화표시 현금 및 현금성자산의 환율변동	2,361,680	4,383,161
V. 현금 및 현금성자산의 순증감(I + II + III + IV)	(10,170,058,340)	(4,666,159,356)
VI. 기초의 현금및현금성자산	12,680,950,821	17,347,110,177
VII. 기말의 현금및현금성자산	2,510,892,481	12,680,950,821

- 최근 2사업연도의 배당에 관한 사항
해당사항 없음

□ 정관의 변경

제2호 의안 : 정관 일부 변경의 건

가. 집중투표 배제를 위한 정관의 변경 또는 그 배제된 정관의 변경

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
-	-	-

나. 그 외의 정관변경에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제9조의2(주식매수선택권) ①~⑧ (생략) ⑨ 다음 각 호의 어느 하나에 해당 하는 경우에는 이사회 결의로 주식 매수선택권의 부여를 <u>취소할</u> 할 수 있다.	제9조의2(주식매수선택권) ①~⑧ (현행과 같음) ⑨ 다음 각 호의 어느 하나에 해당 하는 경우에는 이사회 결의로 주식 매수선택권의 부여를 <u>취소할</u> 수 있다.	단순 오기 정정

<p>제19조 (소집지) 주주총회는 본점 소재지에서 개최하되 필요에 따라 이의 인접지역에서도 개최할 수 있다.</p> <p><신설></p>	<p>제19조 (소집지와 개최방식) ① 주주총회는 본점 소재지에서 개최하되 필요에 따라 이의 인접지역에서도 개최할 수 있다. ② 회사는 <u>이사회</u>의 결의로 <u>상법 제542조의14 제1항에 따라 주주의 일부가 소집지에 직접 출석하지 아니하고 원격지에서 전자적 방법에 의하여 결의에 참가할 수 있는 방식의 총회</u>를 개최할 수 있다.</p>	<p>주주총회 개최방식 관련 조문 정비(상법 제364조, 제542조의14 개정 반영, 시행일 2027.1.1)</p>
<p>제25조 (의결권의 대리행사) ① (생략) ② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 서면(위임장)을 제출하여야 한다.</p>	<p>제25조 (의결권의 대리행사) ① (현행과 같음) ② 제1항의 대리인은 주주총회 개시 전에 그 대리권을 증명하는 <u>서면 또는 전자문서</u>를 제출하여야 한다.</p>	<p>대리권 증명 관련 조문 정비(상법 제368조 개정 반영, 시행일 2027.1.1)</p>
<p>제28조 (이사의 수) 이 회사의 이사는 3명 이상 7명 이내로 하고, 사외이사는 이사총수의 <u>4분의 1</u> 이상으로 한다.</p>	<p>제28조 (이사의 수) 이 회사의 이사는 3명 이상 7명 이내로 하고, 독립이사는 이사총수의 <u>3분의 1</u> 이상으로 한다.</p>	<p>사외이사→독립이사 명칭 변경 관련 조문 정비(상법 제542조의8 개정 반영, 시행일 2026.7.23)</p> <p>이사회내 인원수 비율 변경 관련 조문 정비(상법 제542조의8 개정 반영, 시행일 2027.7.23)</p>
<p>제31조 (이사의 보선) ① (생략) ② <u>사외이사</u> 사임, 사망 등의 사유로 인하여 정관 제28조(이사의 수)에서 정하는 원수를 결한 경우에는 그 사유가 발생한 후 최초로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 충족되도록 하여야 한다.</p>	<p>제31조 (이사의 보선) ① (현행과 같음) ② <u>독립이사</u> 사임, 사망 등의 사유로 인하여 정관 제28조(이사의 수)에서 정하는 원수를 결한 경우에는 그 사유가 발생한 후 최초로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 충족되도록 하여야 한다.</p>	<p>사외이사→독립이사 명칭 변경 관련 조문 정비(상법 제542조의8 개정 반영, 시행일 2026.7.23)</p>

<p>제34조 (이사의 의무)</p> <p>① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 <u>회사</u>를 위하여 그 직무를 충실히 수행하여야 한다.</p> <p><신설></p> <p>② 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>③ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임후에도 직무상 알게 된 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니 된다.</p> <p>④ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 우려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사나 감사위원에게 이를 보고하여야 한다.</p>	<p>제34조 (이사의 의무)</p> <p>① 이사는 법령과 정관의 규정에 따라 <u>회사 및 주주</u>를 위하여 그 직무를 충실히 수행하여야 한다.</p> <p>② 이사는 그 직무를 수행함에 있어 <u>총주주의 이익을 보호</u>하여야 하고, <u>전체 주주의 이익을 공평하게 대우</u>하여야 한다.</p> <p>③ 이사는 선량한 관리자의 주의로서 회사를 위하여 그 직무를 수행하여야 한다.</p> <p>④ 이사는 재임 중 뿐만 아니라 퇴임후에도 직무상 알게 된 회사의 영업상 비밀을 누설하여서는 아니 된다.</p> <p>⑤ 이사는 회사에 현저하게 손해를 미칠 우려가 있는 사실을 발견한 때에는 즉시 감사나 감사위원에게 이를 보고하여야 한다.</p>	<p>이사의 충실의무 대상 확대 관련 조문 정비(상법 제382조의3 개정 반영)</p>
<p>제38조의 2 (이사의 책임감경) 상법 제399조에 따른 이사의 책임을 이사가 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금과 주식매수선택권의 행사로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배(사외이사는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제한다. 다만, 이사가 고의 또는 중대한 과실로 손해를 발생시킨 경우와 상법 제397조, 제397조의2 및 제398조에 해당하는 경우에는 그러하지 아니하다.</p>	<p>제38조의 2 (이사의 책임감경) 상법 제399조에 따른 이사의 책임을 이사가 그 행위를 한 날 이전 최근 1년 간의 보수액(상여금과 주식매수선택권의 행사로 인한 이익 등을 포함한다)의 6배(독립이사는 3배)를 초과하는 금액에 대하여 면제한다. 다만, 이사가 고의 또는 중대한 과실로 손해를 발생시킨 경우와 상법 제397조, 제397조의2 및 제398조에 해당하는 경우에는 그러하지 아니하다.</p>	<p>사외이사→독립이사 명칭 변경 관련 조문 정비(상법 제382조의3, 제400조 개정 반영, 시행일 2026.7.23)</p>

<p>제39조 (감사위원회의 구성)</p> <p>① (생략)</p> <p>② 감사는 3인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 3분의 2 이상은 <u>사외이사</u>이어야 한다.</p> <p>③ <u>감사위원의 선임에 관한 이사회 결의는 이사 과반수의 출석과 출석이사 과반수로 한다. 다만 감사위원 해임에 관한 결의는 이사 총수의 3분의 2 이상의 결의로 하여야 한다. 또한 사외이사 아닌 감사위원 선임?해임의 경우에도 같다.</u></p> <p>④ <u>사외이사의 사임, 사망 등의 사유로 인하여 사외이사의 수가 이 조에서 정한 감사의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 하여야 한다.</u></p> <p><신설></p>	<p>제39조 (감사위원회의 구성)</p> <p>① (현행과 같음)</p> <p>② 감사는 3인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 3분의 2 이상은 <u>독립이사</u>이어야 한다.</p> <p>③ <u>감사위원회위원의 선임은 출석한 주주의 의결권의 과반수로 하되 발행주식총수의 4분의 1 이상의 수로 하여야 한다. 다만 감사위원회위원의 해임은 출석한 주주의 의결권의 3분의 2 이상의 수로 하되, 발행주식총수의 3분의 1 이상의 수로 하여야 한다.</u></p> <p>④ <u>독립이사</u>의 사임, 사망 등의 사유로 인하여 <u>독립이사</u>의 수가 이 조에서 정한 감사의 구성요건에 미달하게 되면 그 사유가 발생한 후 처음으로 소집되는 주주총회에서 그 요건에 합치되도록 하여야 한다.</p> <p>⑤ 제3항, 제4항의 <u>감사위원회위원의 선임 또는 해임에는 의결권 있는 발행주식총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주(최대주주인 경우에는 그의 특수관계인, 최대주주 또는 그 특수관계인의 계산으로 주식을 보유하는 자, 최대주주 또는 그 특수관계인에게 의결권을 위임한 자가 소유하는 의결권 있는 주식의 수를 합산한다)는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못한다.</u></p>	<p>감사위원회위원 주주총회 선임 관련 조문 정비(상법 제542조의 10)</p> <p>사외이사→독립이사 명칭 변경 관련 조문 정비(상법 제542조의8 개정 반영)</p> <p>최대주주는 감사위원 선임 시 사외이사 여부 상관없이 합산 3% 의결권 제한 관련 조문 정비(상법 제542조의 12 제4항 개정 반영)</p>
<p><신설></p>	<p>제39조의2 (감사위원의 분리선임·해임)</p> <p>① 제39조에 따라 구성하는 감사위원회의 감사위원 중 2명은 주주총회 결의로 다른 이사들과 분리하여 감사위원회위원이 되는 이사로 선임하여야 한다.</p> <p>② 제1항에 따라 분리선임한 감사위원회위원을 해임하는 경우 이사와 감사위원회위원의 지위를 모두 상실한다.</p>	<p>감사위원의 분리선임과 해임에 관련 조문 정비(상법 제542조의12 제2항 개정 반영)</p>

제41조 (감사위원회 직무 등) ① ~ ⑥ (현행과 같음) ⑦ 제2항의 청구를 하였는데도 이사가 지체없이 이사회를 소집하지 아니하면 그 청구한 감사가 이사회를 소집할 수 있다.	제41조 (감사위원회 직무 등) ① ~ ⑥ (현행과 같음) ⑦ 제6항의 청구를 하였는데도 이사가 지체없이 이사회를 소집하지 아니하면 그 청구한 감사가 이사회를 소집할 수 있다.	단순 오기 정정
부칙 <u><신설></u>	부칙 이 정관은 2026년 3월 28일부터 시행한다. 단, 제28조, 제31조, 제38조의2, 제39조는 2026년 7월 23일부터, 제19조, 제25조는 2027년 1월 1일부터 시행하며, 제28조의 독립이사 비율 상향 규정은 2027년 7월 23일부터 시행한다.	정관 개정에 따른 효력 발생시점 명시

□ 주식매수선택권의 부여

제3호 의안 : 주식매수선택권 부여 승인의 건

가. 주식매수선택권을 부여하여야 할 필요성의 요지

- 회사의 경영성과 및 실적향상에 대한 동기부여를 목적으로 임직원에게 주식매수선택권을 부여함

나. 주식매수선택권을 부여받을 자의 성명

이사회 부여일	성 명	직 위	직 책	교부할 주식	
				주식의종류	주식수
2025-04-01	구강서	임원	실장	보통주	105,960주
	○○○	직원	-	보통주	7,947주
2025-05-07	김호선	임원	실장	보통주	105,960주
2025-08-05	안중현	임원	TF장	보통주	130,548주
	○○○	직원	-	보통주	26,109주
2025-11-04	김강수	직원	TF장	보통주	261,574주
	김석준	직원	TF장	보통주	138,634주
	전준영	직원	부장	보통주	130,787주
	○○○ 외 10명	직원	-	보통주	238,027주
2026-02-11	송모현	임원	TF장	보통주	261,574주
	이이삭	직원	-	보통주	78,472주
	○○○ 외 10명	임직원	-	보통주	292,958주
합 계	총 34명	-	-	-	총 1,778,550주

(주) 2026년 3월 11일 이사회 결의에 따라 2025년 11월 4일 부여된 주식 중 41,851주는 대상자의 자진퇴사로 인해 부여가 취소되었으며, 상기 주식수는 취소분을 제외한 수량을 기재하였습니다.

다. 주식매수선택권의 부여방법, 그 행사에 따라 교부할 주식의 종류 및 수, 그 행사가격, 행

사기간 및 기타 조건의 개요

이사회 부여일	부여방법	교부할 주식의 종류 및 수	행사가격 및 행사기간	기타 조건의 개요	비 고
2025-04-01	신주교부, 자기주식교부, 차액보상	보통주 113,907주	(1) 행사가격 - 주당 3,708원 (2) 행사기간 - 2028.04.01~2033.03.31	(1) 행사가격 결정기준 - 「자본시장과금융투자 에관한법률」 시행령 제 176조의7 제3항 준용한 주 식매수선택권 부여일 전일 부터 과거 1주일, 1개월, 2개월간 각 거래량을 가중 산술평균한 가격과 주식매 수선택권 부여결의일 전일 의 종가 중 높은 가격을 기 준으로 하여 산정한 금액 이상으로 결정함 (2) 기타 조건은 부여계약 서, 당사의 정관, 관계 법령 에 의함	-
2025-05-07		보통주 105,960주	(1) 행사가격 - 주당 3,708원 (2) 행사기간 - 2028.05.07~2033.05.06		-
2025-08-05		보통주 156,657주	(1) 행사가격 - 주당 3,760원 (2) 행사기간 - 2028.08.05~2033.08.04		-
2025-11-04		보통주 769,022주	(1) 행사가격 - 주당 3,760원 (2) 행사기간 - 2028.11.04~2033.11.03		-
2026-02-11		보통주 633,004주	(1) 행사가격 - 주당 3,760원 (2) 행사기간 - 2029.02.11~2034.02.10		-

(주) 상기 행사가격은 2025년 9월 19일 및 2026년 2월 20일 유상증자에 따른 행사가격 조정분을 반영한 금액을 기재하였습니다.

제4호 의안 : 주식매수선택권 부여의 건

가. 주식매수선택권을 부여하여야 할 필요성의 요지

- 회사의 경영성과 및 실적향상에 대한 동기부여를 목적으로 임직원에게 주식매수선택권을 부여함

나. 주식매수선택권을 부여받을 자의 성명

성 명	직 위	직 책	교부할 주식	
			주식의종류	주식수
정우준	미등기임원	부장	보통주	136,986주

신동관	직원	팀장	보통주	109,589주
장민수	미등기임원	부장	보통주	136,986주
이도상	직원	-	보통주	68,493주
김혜림	직원	-	보통주	68,493주
임현준	직원	-	보통주	68,493주
김창영	직원	부장	보통주	68,493주
김재환	직원	팀장	보통주	68,493주
신민규	직원	-	보통주	68,493주
김현주	직원	-	보통주	68,493주
구영창	직원	팀장	보통주	68,493주
박상균	직원	-	보통주	68,493주
송현영	직원	-	보통주	68,493주
정건룡	직원	-	보통주	68,493주
김지황	직원	-	보통주	68,493주
박영주	직원	팀장	보통주	68,493주
김수정	직원	-	보통주	68,493주
한주녕	직원	부장	보통주	68,493주
권오성	직원	팀장	보통주	68,493주
최성호	직원	팀장	보통주	68,493주
최윤우	직원	-	보통주	68,493주
오호은	미등기임원	실장	보통주	273,972주
박민제	미등기임원	실장	보통주	68,493주
김창갑	미등기임원	실장	보통주	68,493주
구강서	미등기임원	실장	보통주	136,986주
김호선	미등기임원	실장	보통주	68,493주
안중현	미등기임원	TF 장	보통주	68,493주
임종훈	미등기임원	법인장	보통주	68,493주
김성훈	미등기임원	실장	보통주	109,589주
김재영	직원	법인장	보통주	68,493주
이이삭	직원	TF장	보통주	136,986주
전준영	직원	부장	보통주	136,986주
김강수	직원	TF장	보통주	273,972주
차제훈	직원	-	보통주	68,493주
김건영	직원	-	보통주	68,493주
정준기	직원	실장	보통주	68,493주
이옥봉	직원	실장	보통주	68,493주
박장호	등기임원	사외이사	보통주	27,397주
주홍빈	등기임원	사외이사	보통주	27,397주
지창훈	등기임원	사외이사	보통주	27,397주

Soojin Choung	등기임원	사외이사	보통주	27,397주
OOO 외 6명	직원	-	보통주	239,722주
총 48명	-	-	-	3,719,166주

※ 상기 부여할 주식의 수 및 행사가격은 공시서류제출일(2026년 3월 11일) 기준으로 산정된 예정 수량이며, 주식매수선택권 부여일(2026년 3월 26일) 기준 행사가격 확정에 따라 변동될 예정입니다. 최종 부여 주식수는 제12기 정기주주총회(2026년 3월 26일) 이후 「주식매수선택권 부여에 관한 신고」를 참조하시기 바랍니다.

다. 주식매수선택권의 부여방법, 그 행사에 따라 교부할 주식의 종류 및 수, 그 행사가격, 행사기간 및 기타 조건의 개요

구 분	내 용	비 고
부여방법	신주교부, 자기주식교부, 차액보상	-
교부할 주식의 종류 및 수	보통주 3,719,166주	-
행사가격 및 행사기간	(1) 행사가격 - 「자본시장과금융투자에관한법률」 시행령 제 176조의7 제3항 준용한 주식매수선택권 부여일 전일 부터 과거 1주일, 1개월, 2개월간 각 거래량을 가중산 술평균한 가격과 주식매수선택권 부여결의일 전일의 종가 중 높은 가격을 기준으로 하여 산정한 금액 이상 으로 결정함 (2) 행사기간 - 2029.03.26~2034.03.26 (부여일로부터 3년 경과 후 5년내 행사)	-
기타 조건의 개요	기타 조건은 부여계약서, 당사의 정관, 관계 법령에 의 함	-

※ 상기 교부할 주식의 수와 행사가격은 추후 행사가격 확정에 따라 재산정될 예정입니다.

라. 최근일 현재 잔여주식매수선택권의 내역 및 최근년도 주식매수선택권의 부여, 행사 및 실효내역의 요약

- 최근일 현재 잔여주식매수선택권의 내역

총발행 주식수	부여가능 주식의 범위	부여가능 주식의 종류	부여가능 주식수	잔여 주식수
64,112,099주	발행주식총수의 100분의 15 (이사회 결의는 100분의 3)	보통주	9,616,814주 (1,923,362주)	3,913,204주 (144,812주)

(주) 상기 잔여주식수는 금번 정기주주총회의 주식매수선택권 부여주식수를 제외한 주식수입니다.

- 최근 2사업연도와 해당사업연도의 주식매수선택권의 부여, 행사 및 실효내역

사업년도	부여일	부여인원	주식의 종류	부여 주식수	행사 주식수	실효 주식수	잔여 주식수
2025년	2025.11.04	16	보통주	810,873주	-	41,851주	769,022주

	2025.08.05	2	보통주	156,657주	-	-	156,657주
	2025.05.07	1	보통주	105,960주	-	-	105,960주
	2025.04.01	2	보통주	113,907주	-	-	113,907주
	2025.03.28	41	보통주	1,549,665주	-	203,973주	1,345,692주
	2025.02.28	23	보통주	471,522주	-	7,947주	463,575주
	2025.01.23	26	보통주	802,647주	-	121,854주	680,793주
2024년	2024.03.28	12	보통주	320,000주	-	250,000주	70,000주
2023년	2023.03.29	2	보통주	400,000주	-	-	400,000주
계	-	총 125명	-	총 4,731,231주	-	총 625,625주	총 4,105,606주

(주1) 상기 내역에는 2026년 2월 11일 이사회 결의를 통해 부여된 주식매수선택권은 포함하지 않았습니다.

□ 이사의 보수한도 승인

제5호 의안 : 이사 보수한도 승인의 건

가. 이사의 수 · 보수총액 내지 최고 한도액

(당 기)

이사의 수 (사외이사수)	5(4)
보수총액 또는 최고한도액	15,000,000,000원

(전 기)

이사의 수 (사외이사수)	5(4)
실제 지급된 보수총액	2,073,869,019원
최고한도액	15,000,000,000원

□ 기타 주주총회의 목적사항

제6호 의안 : 임원 퇴직금 규정 일부 변경의 건

가. 임원 퇴직금 규정 개정에 관한 건

변경전 내용	변경후 내용	변경의 목적
제3조(퇴직금 산정) ② 제1항의 지급배수는 <u>최소 1배에서 최대 3배까지</u> 로 하며, 개별 위촉 계약서에 따른다.	제3조(퇴직금 산정) ② 제1항의 지급배수는 <u>1배로 한다.</u>	규정의 개정

<p>제4조(재임연수계산) ① 재임연수는 임원이 최초로 위임발령을 받은 날로부터 퇴임일까지의 기간을 말한다. <u><신설></u></p>	<p>제4조(재임연수계산) ① 재임연수는 임원이 최초로 위임발령을 받은 날로부터 퇴임일까지의 기간을 말한다. <u>단, 임원이 휴직하는 경우 그 휴직기간은 퇴직금 산정을 위한 재임연수에서 제외한다.</u></p>	<p>규정의 개정</p>
<p>부 칙 제1조 (시행일) 이 규정은 합병 전 주식회사 액션스퀘어와의 병등기일로부터 시행한다. 이 규정은 2019년 11월 27일부터 개정 시행한다. 이 규정은 2023년 7월 1일부터 개정 시행한다. 이 규정은 2025년 1월 1일부터 개정 시행한다.</p>	<p>부 칙 제1조(시행일) 이 규정은 합병 전 주식회사 액션스퀘어와의 합병등기일로부터 시행한다. 이 규정은 2019년 11월 27일부터 개정 시행한다. 이 규정은 2023년 7월 1일부터 개정 시행한다. 이 규정은 2025년 1월 1일부터 개정 시행한다. 이 규정은 2026년 1월 1일부터 개정 시행한다.</p>	<p>규정 개정에 따른 효력 발생시점 명시</p>

제7호 의안 : 자기주식 보유·처분 계획 승인의 건

가. 자기주식의 보유 또는 처분 목적

- 임직원 보상 목적

나. 보유 또는 처분이 되는 자기주식의 종류와 수, 취득방법

- 2026년 3월 11일 현재 당사는 보통주 1,435주의 자기주식을 보유하고 있으며, 임직원 보상 목적으로 보통주 1,435주를 한도로 보유·처분 예정입니다.

구 분	주식의 종류	수량	취득방법
보유 대상	보통주	1,435주	2016년 5월 주식 액면병합에 따른 단주 취득
처분 대상	보통주	최대 1,435주	-

다. 보유 개시시점 및 예정된 처분시점을 기준으로 하는 관련사항

구 분	보유개시시점	처분예정시점
자기주식의 종류와 수	보통주 1,435주	보통주 1,435주
발행주식총수에서 자기주식을 제외한 나머지 주식의 종류와 수	보통주 64,110,664주	보통주 64,110,664주
발행주식총수 대비 자기주식 비율	0.0%	0.0%

라. 예정된 보유기간 및 처분시기

- 각 주식보상제도 운영에 따른 지급시점까지 보유 및 처분 예정이며, 잔여 주식에 대해서는 2027년 정기 주주총회에서 관련 사항을 보고할 예정입니다.

IV. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

가. 제출 개요

제출(예정)일	사업보고서 등 통지 등 방식
2026년 03월 18일	1주전 회사 홈페이지 게재

나. 사업보고서 및 감사보고서 첨부

당사는 주주총회 1주 전까지 사업보고서 및 감사보고서를 전자공시시스템(<http://dart.fss.or.kr>)에 공시하고 회사 홈페이지(<https://www.to.nexus>)에 게재할 예정입니다.

사업보고서는 향후 주주총회 이후 변경되거나 오기 등이 있는 경우 수정될 수 있으며, 이 경우 전자공시시스템 (<http://dart.fss.or.kr>)에 정정보고서를 공시할 예정이오니 이를 참조하시기 바랍니다.

※ 참고사항

- 주주총회 집중일 주주총회 개최 사유
 - 해당사항 없습니다.