

2023년 3분기 경영실적

Com2us Holdings IR

2023.11.08

COM2US Holdings

Disclaimer

자료는 2023년 3분기 실적에 대한 외부감사인의 회계감사가 완료되지 않은 상태에서
당사 내부의 가결산자료를 기초하여 작성이 되어 향후 회계검토 과정에서 변경될 수 있습니다.

본 자료는 객관적 기준 등을 참고하여 작성하였으나 일부는 예상, 전망 또는 주관적 판단에 의한 표현이 포함되었을 수 있고,
향후 환경의 변화, 상이한 데이터 집계 기준 등에 의하여 본 자료와 일치하지 않은 다른 숫자와 해석이 도출 될 수도 있음을
양지하시기 바랍니다.

따라서 본 자료에만 의존한 투자결정을 내리지 말아야 하며, 투자 책임은 전적으로 투자자 본인에게 있음을 알려드립니다.
아울러 본 자료에 변경내용이 발생하였을 경우 이를 의무적으로 Update해서 추가적으로 제공해야 할 의무가 있지 않음을
알려드립니다.

1. 3분기 연결 실적

[연결 영업수익]

3분기 495억원 (YoY 53.9% ↑, QoQ 44.0% ↑)

- 신작 '제노니아:코로나브레이크(6월 27일 출시)'의 매출 온기 반영으로 사업수익 QoQ 37.4% 증가

[연결 이익]

3분기 영업이익 50억원 (YoY 흑자전환, QoQ 흑자전환)
당기순이익 12억원 (YoY 흑자전환, QoQ 흑자전환)

- 영업이익과 당기순이익 모두 게임 매출 성장과 효율적인 비용 관리에 힘입어 전분기와 전년동기대비 모두 흑자전환에 성공

구분 (십억원)	3Q22	4Q22	1Q23	2Q23	3Q23	% YoY	% QoQ
영업수익	32.2	31.2	36.4	34.4	49.5	53.9%	44.0%
사업수익	27.1	29.4	24.3	32.2	44.2	63.3%	37.4%
관계기업투자이익	5.1	1.8	12.1	2.2	5.3	4.0%	139.4%
영업비용	32.8	52.1	29.3	44.7	44.5	35.7%	-0.5%
사업비용	32.8	33.3	28.6	43.4	41.7	27.3%	-3.9%
관계기업투자손실	0.0	18.8	0.6	1.3	2.8	-	114.7%
영업이익	-0.6	-20.9	7.1	-10.3	5.0	흑자전환	흑자전환
영업이익률(%)	-2.0%	-67.2%	19.5%	-30.1%	10.1%	+12.1%p	+40.2%p
당기순이익	-7.4	-26.8	4.3	-14.5	1.2	흑자전환	흑자전환
지배주주순이익	-6.3	-24.8	4.9	-13.3	2.2	흑자전환	흑자전환

2. 3분기 별도 실적

[별도 영업수익]

3분기 310억원 (YoY 105.2% ↑, QoQ 138.5% ↑)

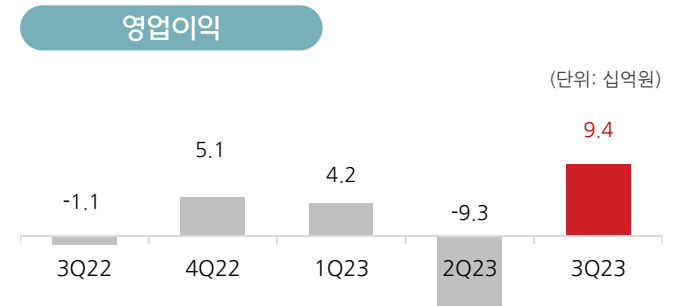
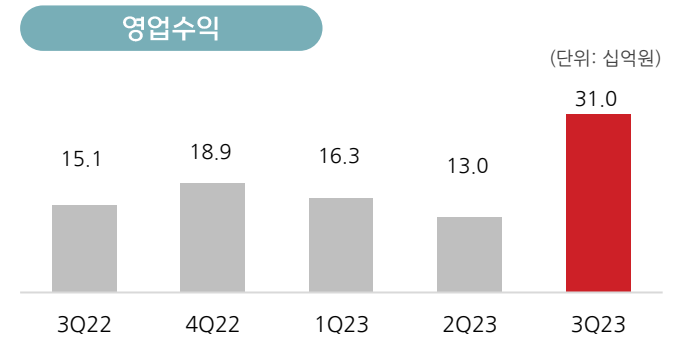
- 기존 게임의 매출 견조한 가운데 '제노니아:크로노브레이크'와 '빛의 계승자:이클립스' 등의 신규 게임 출시로 게임사업 수익이 QoQ 81.6% 증가

[별도 이익]

3분기 영업이익 94억원 (YoY 흑자전환, QoQ 흑자전환)
당기순이익 57억원 (YoY 흑자전환, QoQ 흑자전환)

- 별도 영업이익은 마케팅비의 선집행과 인건비를 비롯한 효율적 비용 관리로 YoY와 QoQ 모두 흑자전환. 당기순이익 역시 57억원으로 턴어라운드 성공

구분 (십억원)	3Q22	2Q23	3Q23	% YoY	% QoQ
영업수익	15.1	13.0	31.0	105.2%	138.5%
사업수익	12.9	13.0	23.6	82.7%	81.6%
배당수익	2.2	0.0	7.4	237.7%	-
영업비용	16.2	22.3	21.7	33.7%	-3.0%
영업이익	-1.1	-9.3	9.4	흑자전환	흑자전환
영업이익률(%)	-7.1%	-71.6%	30.2%	37.3%p	101.8%p
당기순이익	-3.4	-12.9	5.7	흑자전환	흑자전환



3. 비용 분석

[마케팅비]

'제노니아:크로노브레이크'의 전분기 선집행과 '빛의 계승자:이클립스'의 효율적 집행으로 QoQ 62% 감소

[지급수수료]

사업수익 증가에 따른 지급수수료 증가

[로열티]

사업수익 증가에 따른 로열티 증가

비용 Breakdown

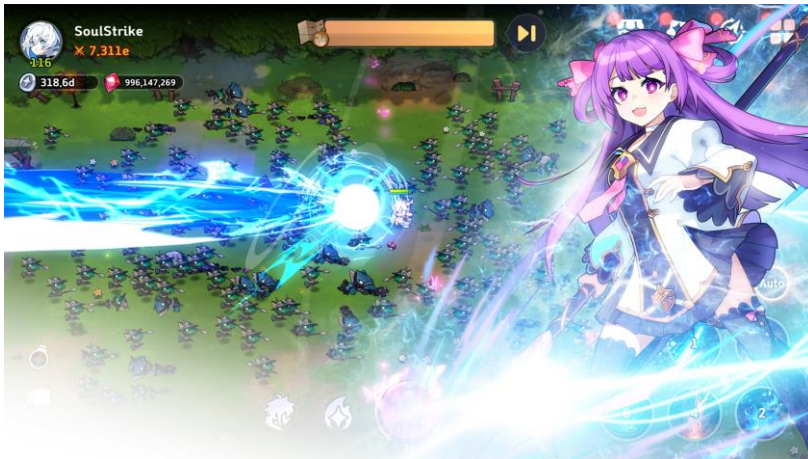
(십억원)	3Q22		4Q22		1Q23		2Q23		3Q23		증감 (%)	
	금액	비율	금액	비율	금액	비율	금액	비율	금액	비율	YoY	QoQ
마케팅	3.2	10%	2.2	7%	1.9	5%	12.3	38%	4.7	11%	47%	-62%
인건비	12.7	39%	11.9	38%	11.1	30%	11.8	36%	11.4	26%	-10%	-3%
지급수수료	5.7	18%	5.7	18%	5.1	14%	6.7	21%	10.6	24%	85%	59%
로열티	5.1	16%	6.6	21%	4.3	12%	5.9	18%	7.1	16%	38%	21%
기타	6.1	19%	6.9	22%	6.2	17%	6.8	21%	8.0	18%	32%	16%
사업비용	32.8	121%	33.3	113%	28.6	118%	43.4	135%	41.7	94%	27%	-4%
영업비용	32.8	-	52.1	-	29.3	-	44.7	-	44.5	-	36%	0%

* 비율 : 사업수익 대비

4. '소울 스트라이크' : 핵앤슬래시 기반의 차세대 방치형 RPG

소울 스트라이크는 최근 방치형 게임 시장 성장에 걸맞는 핵앤슬래시 기반의 RPG로 다양한 록체인징으로 비주얼적인 강점이 특징
개발자 티키타카 스튜디오는 '아르카나 택틱스'의 개발사로 신선한 아이디어와 개발 노하우 총집합
핵앤슬래시의 타격감, 999종의 다양한 영혼과 장비 조합, 키우기 장르 본연의 특성 계승하면서 많은 성장 요소를 갖추었다는 점에서 차별화
9월 22일부터 사전예약 중이며 11월 중 소프트 런칭 (캐나다 포함 5개국) 이후 12월 글로벌 출시 예정

'핵&슬래시' 액션RPG

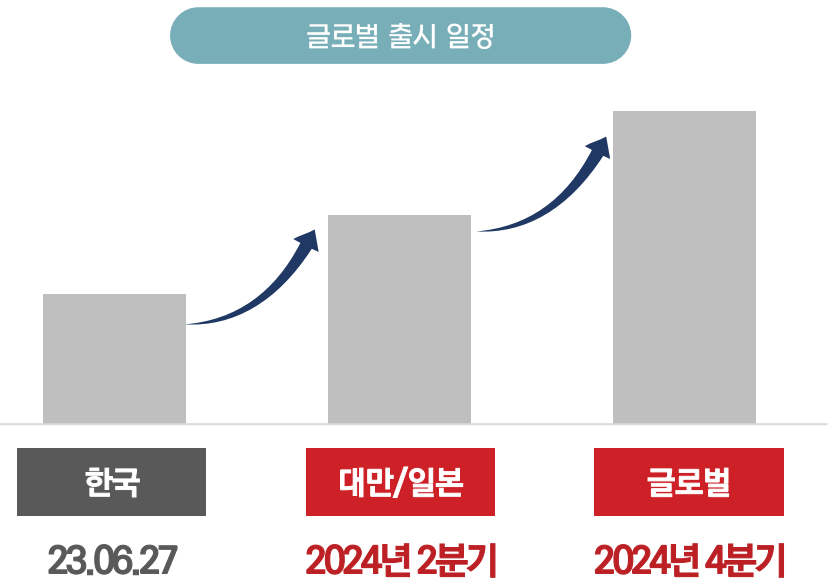


나만의 캐릭터 키우기



5. '제노니아 : 크로노브레이크' : 2024년 글로벌 서비스 준비

6월 27일 국내 출시 이후 누적 다운로드수는 60만건, 평균 DAU 3만명 이상, 평균 게임 매출 순위 20~30위권 유지. 전반적으로 양호한 성과 달성
4분기에도 신규 지역 '피파티산맥' 추가, 신규 기사단 콘텐츠 및 액티브 스킬 추가, 크리스마스 던전 이벤트 등으로 성과 유지해 나갈 계획
2024년 2분기 대만·일본 지역 론칭을 시작으로 4분기 글로벌 출시 예정. 국내 서비스 노하우와 강화된 콘텐츠에 기반한 글로벌 성과 기대



6-1. XPLA : 웹3 환경의 글로벌 콘텐츠 메인넷으로 도약 목표

네트워크의 견고화 및 커뮤니티 신뢰도 확보하며 글로벌 콘텐츠 메인넷으로 성장 기반 구축

2023년 엑스플라 기반의 누적 거래건수는 92만으로 전년대비 1,803% 증가, 활성 Validator 숫자도 59개로 전년대비 55% 증가

11월 현재 온보딩 게임수는 11개로 전년대비 2배 가까운 성장

2022년도 / 2023년도 XPLA 핵심 성과 비교*

누적 Transaction* 수

4.8만 → **92만**

전년 대비
1,803% 증가

* Transaction : 체인의데이터베이스상에서
일어난 거래 수행 횟수

활성화 Validator* 수

38 → **59**

전년 대비
55% 증가

* Validator : 체인이 운영될 수 있도록
블록검증을 진행하는 검증자

온보딩 Dapp* 수

14 → **33**

전년 대비
136% 증가

* DApp : 탈중앙화어플리케이션,WEB3생태계에
탑재된어플리케이션및서비스를일컫음.

핵심 게임 타이틀 수

6 → **11**

전년 대비
83% 증가

* 기간 : 2022.08.19~2023.10.31

2024년도 주요 목표

킬러 타이틀
확보로
Web3 업계 내
영향력 확대

&

서비스 개편 및
온보딩 툴킷 개발
등
기술 역량 강화

&

인지도 강화 및
시장 경쟁력 제고

6-2. XPLA : Web3 게임사 ‘카보네이티드(Carbonated)’ 파트너십 체결

XPLA 생태계는 ‘카보네이티드(Carbonated)’의 신규 타이틀을 온보딩 할 예정

‘카보네이티드’는 EA, Zynga, Sony 등 글로벌 유명 게임사 출신의 개발자들이 설립한 Web3 기반의 전도 유망한 게임회사

향후 Web3 전문 게임사 ‘카보네이티드’와의 협력을 통해 글로벌 Web3 게임 시장을 본격 공략할 계획



ANDREESSEN
HOROWITZ

GOLDEN
VENTURES



Sony
Interactive
Entertainment



© Copyright 2023 - Carbonated Inc.

6-3. XPLA 생태계 확장 : End-to-End Blockchain Ecosystem

3분기 엑스플라 코인은 크립토닷컴에 이어 고팍스에 상장. 또한 코스모스 생태계에서 가장 큰 DEX Osmosis에도 상장
 웹3 게임 개발 서비스 인프라 기업 'Nefta', 웹3 결제 업체 'Kado', 타 체인과 Bridge 기술 인프라 기업 'LayerZero' 등과 협력 체결, 경쟁력 강화

2023년 3분기 주요 신규 파트너

CEX



전세계 +90개국 서비스 중인
 유명 글로벌 암호화폐 거래소



국내 5대
 암호화폐 거래소

Game Providers



자체 구축
 WEB3 게임 플랫폼 운영



글로벌 WEB3 전문 게임사



DEX/Defi



글로벌 탈중앙화 거래소
 약 2억\$ 월 거래량 달성

Infrastructure



WEB3 게임
 개발 서비스 제공
 인프라 기업



선도적
 WEB3 결제
 인프라 제공 업체



타 체인과의
 Bridge 기술 제공
 인프라 기업

7. Hive 플랫폼 : 글로벌 게이밍 플랫폼으로 성장 목표

2023년 Hive 플랫폼은 외부 게임사를 비롯한 고객사를 지속적으로 발굴·파트너십 체결. Hive 생태계 사업 확장하며 매출 성장의 기반 마련

2024년 Hive 플랫폼 매출액은 전년대비 3배 이상의 성장과 신규게임 계약건수 60개로 50% 이상의 증가 목표

All-in-One 플랫폼을 지향, 3rd Party 제휴를 통한 리세일 기반을 마련하여 신규 고객사는 50개로 23년대비 2배 이상의 성장 계획

2024년 사업별 목표

플랫폼 사업

- 국내외 중대형 고객사 계약, 파트너 세일즈 확대
- PC 크로스 플레이, 커뮤니티 서비스 등 플랫폼 상품성 강화

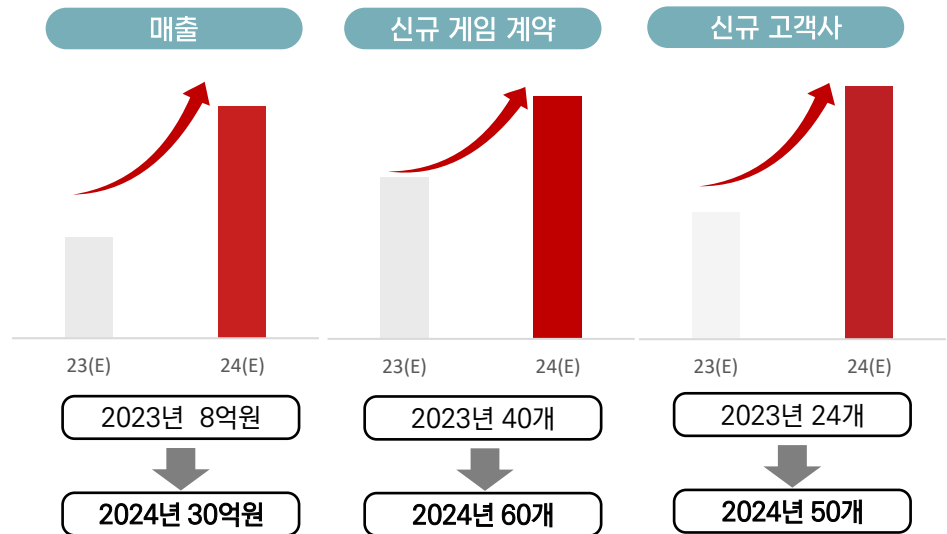
클라우드 & 솔루션 사업

- 퍼블릭 클라우드, 보안 솔루션 등 파트너십 확대

게임 인큐베이션 사업

- 공공사업 참여 잠재 고객사 리드 그룹 확보
- 게임 외 교육, IP 사업 확대를 통한 부가 매출 창출

Hive 플랫폼 성장 추이



Appendix. 재무제표

연결 재무상태표

(단위 : 백만원)

구 분	2021	2022	3Q23
유동자산	36,944	41,362	51,904
비유동자산	538,289	547,755	558,360
자산총계	575,233	589,117	610,264
유동부채	141,272	172,536	183,448
비유동부채	58,254	125,457	146,238
부채총계	199,525	297,993	329,686
지배기업소유지분	365,840	300,768	293,328
자본금	3,298	3,298	3,298
기타불입자본	95,117	105,623	105,824
기타자본구성요소	40,113	18,568	16,988
이익잉여금	227,313	173,279	167,217
비지배지분	9,868	-9,644	-12,750
자본총계	375,708	291,124	280,578
자본과부채총계	575,233	589,117	610,264

연결 요약 손익계산서

(단위 : 백만원)

구 분	3Q22	4Q22	1Q23	2Q23	3Q23
영업수익	32,156	31,160	36,402	34,377	49,497
사업수익	27,081	29,363	24,287	32,172	44,220
관계기업투자이익	5,075	1,797	12,115	2,205	5,277
영업비용	32,798	52,106	29,289	44,727	44,520
사업비용	32,798	33,277	28,646	43,435	41,747
관계기업투자손실	0	18,829	643	1,291	2,773
영업이익	-642	-20,945	7,113	-10,350	4,977
영업외손익	-2,787	-8,247	-1,250	-3,629	-3,037
세전이익	-3,428	-29,193	5,863	-13,979	1,940
법인세비용	4,015	-2,388	1,524	524	786
당기순이익	-7,444	-26,805	4,339	-14,504	1,154
지배지분순이익	-6,350	-24,824	4,893	-13,338	2,235
비지배지분순이익	-1,094	-1,981	-554	-1,166	-1,081