

목 차

감사의 감사보고서	1
-----------------	---

감사의 감사보고서

가. 감사의 감사보고서

본인은 주식회사 유진로봇의 감사로서 2023년 1월 1일부터 2023년 12월 31일 까지 제31기 사업연도의 회계 및 업무에 대한 감사 실시 결과를 다음과 같이 보고합니다.

1) 감사방법의 개요

제31기 연결재무제표 및 별도재무제표를 상법 제 447조의 3에 의거 2024년 2월 29일 이사회로부터 인수받아 면밀히 검토하였습니다. 감사를 실시함에 있어서 필요하다고 인정되는 경우, 대조, 실사, 입회, 조회, 기타 적절한 감사절차를 적용하여 조사하였습니다. 업무감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의를 출석하고 필요하다고 인정되는 경우 이사회로부터 영업에 관한 보고를 받았으며, 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 면밀히 검토하는 등 적절한 방법을 사용하여 조사하였습니다.

2) 회계장부의 기재에 관한사항

회계장부에는 기재의 누락 또는 부실기재가 없으며 대차대조표(재무상태표)와 (포괄)손익계산서 등 재무제표의 기재도 회계장부의 기재와 합치되고 있습니다.

3) 대차대조표(재무상태표) 및 (포괄)손익계산서 등 재무제표에 관한 사항

대차대조표(재무상태표) 및 (포괄)손익계산서 등 재무제표는 법령 및 정관에 따라 회사의 재산 및 손익상태를 정확하게 표시하고 있습니다.

4) 이익잉여금 처분(결손금처리) 계산서에 관한 사항

이익잉여금 처분(결손금처리)계산서는 법령 및 정관에 적합하고, 또한 회사의 재산상태와 기타의 사정에 비추어 타당하게 작성되어 있습니다.

5) 영업보고서에 관한 사항

영업보고서는 법령 및 정관에 따라 상황을 정확하게 표시하고 있습니다.

6) 내부회계관리제도에 대한 평가

2023년 12월 31일 현재 내부회계관리제도 운영실태 평가결과, 당사의 내부회계관리제도는 내부회계관리제도 모범기준에 근거하여 볼 때, 중요성의 관점에서 중요한 취약점이 발견되지 아니하였습니다.

2024년 3월 21일

주식회사 유진로봇

감사관관