내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 내부감시장치

1) 이사회

이사의 직무집행을 감독합니다.

2) 감사

이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.

나. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

1) 감사의 선임

당사는 감사선임을 정관 제 47조를 준수하여 감사를 선임하고 있습니다.

2. 내부 감사장치의 운영

가. 내부감사의 운영실적

일상감사, 반기감사, 결산감사

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 대표이사에게 보고를 하고 있고 각각의 내부지침에 따라 조치하고 있으며, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계년도 주식회사 기가레인의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2021년 03월 23일

주식회사 기가레인

일시감사　신용각

감사의 감사보고서

본인은 주식회사 기가레인의 감사로서 2020 년 1 월 1 일 부터 2020 년 12 월 31 일까지 제 21 기 사업년도의 회계 및 업무에 관한 감사 실시 결과를 다음과 같이 보고합니다.

감사방법의 개요

회계감사를 위하여 회계에 관한 장부와 관련서류를 열람하고 재무제표 및 동 부속명세서에 대하여도 면밀히 검토하였습니다. 감사를 실시함에 있어서 필요하다고 인정되는 경우 대조, 실사, 입회, 조회, 기타 적절한 감사절차를 적용하여 조사하였습니다.

영업감사를 위하여는 이사회 및 기타 중요한 회의에 참석하고, 필요하다고 인정되는 경우 이사로부터 영업에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 면밀히 검토하는 등 적절한 방법을 사용하여 조사하였습니다.

재무상태표 및 손익계산서에 관한 사항

재무상태표와 손익계산서는 법령 및 정관에 따라 회사의 재산 및 손익상태를 정확하게 표시하고 있습니다.

이익잉여금처분계산서(안)에 관한 사항

이익잉여금처분계산서(안)는 법령 및 정관에 적합하고, 또한 회사의 재산상태와 기타 사정에 비추어 타당하게 작성되어 있습니다.

영업보고서에 관한 사항

영업보고서는 법령 및 정관에 따라 회사의 상황을 정확하게 표시하고 있습니다.

2021 년 3 월 23 일

㈜기가레인

일시감사 신용각 (인)

감사의 감사보고서