

감사의 감사보고서

주식회사 넥스트아이의 감사 장동신은 2025년 1월 1일부터 2025년 12월 31일까지 제 28기 사업연도의 회계 및 업무에 대한 감사실시 결과를 다음과 같이 보고합니다.

(1) 감사 방법의 개요

1) 회계에 관한 감사

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

2) 업무에 관한 감사

업무 감사를 위하여 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요하다고 인정되는 경우 이사로부터 영업에 관한 보고를 받았으며, 중요한 업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 면밀히 검토하는 등 적절한 방법을 사용하여 조사하였습니다.

(2) 회계장부의 기재에 관한 사항

회계장부에는 기재의 누락 또는 부실 기재가 없으며 재무상태표와 손익계산서의 기재도 회계장부의 기재와 합치되고 있습니다.

(3) 재무상태표 및 손익계산서의 표시에 관한 사항

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

(4) 자본변동표에 관한 사항

자본변동표는 법령 및 정관에 적합하고, 또한 회사의 재산 상태를 정확하게 표시하고 있습니다.

(5) 영업보고서에 관한 사항

영업보고서는 법령 및 정관에 따라 회사의 상황을 정확하게 표시하고 있습니다.

(6) 이익잉여금처분계산서에 관한 사항

이익잉여금처분계산서는 법령 및 정관에 적합하고, 또한 회사의 재산상태와 기타의 사정에 비추어 타당하게 작성되어 있습니다.

(7) 내부회계관리제도 검토에 관한 사항

내부회계관리제도는 내부회계관리제도 모범기준에 근거하여 볼 때, 효과적으로 설계되어 운영되었습니다.

2026년 03월 20일

주식회사 넥스트아이
감사장 동신