

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 주식회사 농심홀딩스(이하 “회사” 라 함) 내부감시장치 및 그 기능

- 이사회 : 이사회는 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사 : 감사는 이사의 직무집행을 감사합니다.
- 준법지원인 : 임직원의 준법통제기준 준수여부를 점검합니다.
- 기타의 내부감시장치 : 내부회계관리규정, 업무전결규정, 거래의 집행 등에 대한 승인절차, 자산이나 서류 등에 대한 접근 또는 사용통제절차 등에 관한 내부감시 장치가 있습니다.

나. 2025년 12월 31일 기준 이사회 인원은 사외이사 1명을 포함한 4명입니다.

다. 회사는 상법 및 관련 규정을 준수하여 적법한 자격을 갖춘 상근감사를 선임하고 있으며, 선임 과정에 있어서 독립성을 기하고 있습니다. (3%이상 대주주는 3% 초과분에 대하여 의결권을 행사하지 않음)

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 이사회 : 2025년 총 9회의 이사회를 개최하여 회사의 경영에 관한 주요 사항을 보고받고 의사결정을 수행하였습니다.
- 감사 : 일상감사, 분반기감사 및 결산감사 등 감사에 필요한 적절한 방법을 사용하여 내부감사를 실시하였습니다.
- 준법지원인 : 임직원의 준법통제기준 준수 여부를 점검하고 그 결과를 이사회에 보고하였으며, 임직원 준법교육 및 훈련 프로그램을 운영하였습니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

- 감사지적사항은 즉시 이사회에 보고하고, 내부규정에 따라 조치하며, 적절한 시기마다 사후관리하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 주식회사 농심홀딩스의 내부감시장치는 2025년 12월 31일 종료되는 제23기 회계연도 및 의견서 제출일 현재 효과적으로 가동되고 있습니다.

2026년 3월 11일

주식회사 농심홀딩스

감사 홍영규



3.11 내부감시장치에 대한 감사의 의견서