

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شماره:

پیوست:

شرکت سپید ماکیان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی و پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم، با هیئت مدیره می‌باشد.

همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند، با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

سپید ماکیان (سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۱

شماره:

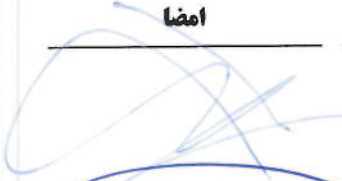
پیوست:

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی	اعضای حقوقی
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	مجتبی رسولی	مجتبی رسولی
	رئیس هیئت مدیره	کوروش منتصر	شرکت دام و طیور کوروش (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	آرش منتصر	شرکت گسترش صنایع بسته بندی کوروش (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	محمد برهانی	صنعت غذایی کوروش (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	علی گنجه ای	کشت و صنعت گلبرگ بهاران (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	ایرج یوسفیان آستانه	نوین زعفران (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	عباس علیدوست دافساری	گلرنگ پخش (سهامی خاص)

شرکت سپیدماکیان
سهامی عام
تاسیس ۱۳۵۹
شماره ثبت: ۷۷۱