



شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و 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 ارایه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ 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.

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
سهامی عام ثبت: ۲۷۳۴

کاشان، بلوار کویر، فرش محتشم (گروه نساجی هدیه البرز مشهد)
info@mohtashamcarpet.com 031-55999



اظهاریه هیئت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافقی با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد. (۱)

تاریخ صدور گزارش

گزارش های کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مرتضی رحیمی	رئیس هیئت مدیره	
حسین رحیمی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مجید صفری	عضو غیر موظف هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
علی رحیمی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
سید مهدی حسینی مقدم	عضو هیئت مدیره و معاونت مالی و اقتصادی	

شرکت نساجی هدیه البرز مشهد
۲۷۳۴ سهام عام ثبت شده

(۱) مطابق با مفاد ماده ۱۳ منشور کمیته حسابرسی: در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافقی بین هیئت مدیره و هیئت مدیره، هیئت مدیره مکلف است موضوع را در گزارش کنترل های داخلی توضیح دهد.