

شرکت :	قند مرودشت	سرمایه ثبت شده : ۲,۰۰۰,۰۰۰
نماد:	قمرو	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۳۸۴۲۱۱	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	

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 ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ 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، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند 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 نمی‌تواند 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 ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در دستور العملهای کنترل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۲/۰۸/۰۱

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
حسن رسولیان	رئیس هیئت مدیره
محمد علیزاده	عضو هیئت مدیره
رسول گل خندان	عضو هیئت مدیره
بهمن دانائی	نایب رئیس هیئت مدیره
مسعود هنرور	عضو هیئت مدیره
سیامک سلطانی	مدیرعامل
رسول گل خندان	رئیس کمیته حسابرسی
مسعود باقر پسندی	بالاترین مقام مالی



شرکت قند مرو دشت (سهامی عام)

تاریخ : ۱۴۰۲/۸/۱

شماره : ۱۶۵ - ۱۴۰۲

پیوست :

شماره ثبت : ۱۲۹۳۰

شرکت قند مرو دشت (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۴/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکار گیری کنترل های 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 تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت قند مرو دشت (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن را کشف کند با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

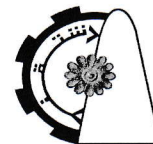
ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشهای مالی را در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۲ 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 هیات مدیره

بر اساس ارزیابی انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری های مالی شرکت در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.





شرکت قند مرودشت (سهامی عام)

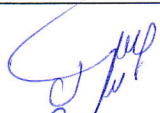
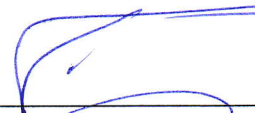
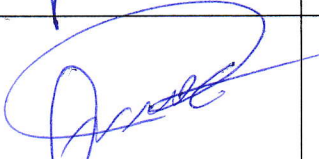
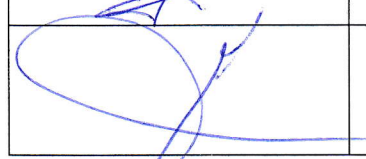
تاریخ : ۱۴۰۲ / ۸ / ۱

شماره : ۱۶۵-۱۴۰۲

پیوست :

شماره ثبت : ۱۲۹۳۰

امضاء کنندگان گزارش کنترل های داخلی :

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
حسن رسولیان	-	رئیس هیئت مدیره غیرموظف	
بهمن دانائی	شرکت سرمایه گذاری صنایع ایران (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت مدیره غیرموظف	
رسول گل خندان	شرکت فرزانه تجارت پارمیس (با مسئولیت محدود)	عضو هیئت مدیره غیرموظف رئیس کمیته حسابرسی	
محمد علیزاده	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره غیرموظف	
مسعود هنرور	شرکت شیمی صنعت فرزانه (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره غیرموظف	
سیامک سلطانی	-	مدیرعامل	