

شرکت : ایمن خودرو شرق	سرمایه ثبت شده : ۷,۰۰۰,۰۰۰
نماد: خیمن	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۳۴۳۰۰۶	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در فرابورس ایران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

## 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

## مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

## چارچوب کنترل های 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، فعالیت های 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 مستعد از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل ها؛ داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.

## اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

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

۱۴۰۴/۰۲/۰۱

## تاریخ صدور گزارش

## امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
مسعود آهن فروش	عضو هیئت مدیره
مهدی رحیمی ندوشن	نایب رئیس هیئت مدیره
هادی گودرزی رئوف	رئیس هیئت مدیره
علیرضا وارسته مقدم	عضو هیئت مدیره
مسعود آهن فروش	مدیرعامل
علیرضا وارسته مقدم	رئیس کمیته حسابرسی
محمد منفرد	بالاترین مقام مالی



شماره: ۲۱۰/۱۳۹۴  
تاریخ: ۱۴۰۳/۰۲/۰۱  
پوست:

شرکت ایمن خودرو شرق (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 تقلبها و سایر تحریفهای بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت ایمن خودرو شرق (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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.



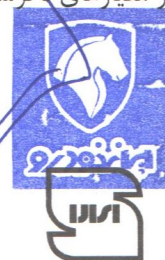
OHSAS 18001  
Registered Firm



مدیرعامل برای تعالی

SPM Safety Parts  
Mfg.Co

ISO/TS 16949  
Registered Firm



تلفن: ۰۵۱)۳۳۵۶۱۰۱۳

تلفن: ۰۵۱)۳۵۴۲۴۰۰۴

تلفن: ۰۲۱)۴۴۰۳۶۰۱۴

سایت مرکزی: شهرک صنعتی بینالود - صندوق پستی ۹۳۵۱۳-۳۳۴۳

سایت مشهد: کیلومتر ۱۲ بزرگراه آسیایی - صندوق پستی ۹۱۷۷۵-۱۶۱۸

دفتر تهران: بلوار آیت الله کاشانی تقاطع گلستان یکم - کدپستی ۱۴۷۱۶۹۱۲۱۲



شماره: ۱۴۰۴ / ص ۱  
تاریخ: ۱۴۰۴ / ۱۰۲ / ۱۵  
پوست:

اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش:

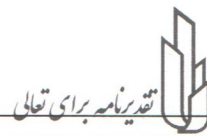
امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
هادی گودرزی رئوف	رئیس هیئت مدیره	
مهدی رحیمی ندوشن	نایب رئیس هیئت مدیره	
مسعود آهن فروش	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
علیرضا وارسته مقدم	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
حامد کشاورز صفی‌ء	عضو هیئت مدیره	
محمد منفرد	بالاترین مقام مالی	

OHSAS 18001  
Registered Firm



ISO 14001  
Registered Firm



ISO/TS 16949  
Registered Firm



تلفن: ۰۵۱)۳۳۵۶۱۰۱۳

شماره کادعلاجه: ۹۳۵۱۳-۳۳۴۳ - صندوق پستی

تلفن: ۰۵۱)۳۵۴۲۴۰۰۴

سایت مشهد: کیلومتر ۱۲ بزرگراه آسیایی - صندوق پستی ۹۱۷۷۵-۱۶۱۸

تلفن: ۰۲۱)۴۴۰۳۶۰۱۴

دفتر تهران: بلوار آیت الله کاشانی تقاطع گلستان یکم - کدپستی ۱۴۷۱۶۹۱۲۱۲