



شماره ثبت: ۱۰۰۸۰
شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۸۲۴۳۹۸

شرکت سهامی عام صنعتی

کیمیادارو

تاریخ : ۱۴۰۳/۱۲/۲۲
شماره : ۰۳۱۳۳۲۲
پیوست :

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سهامی عام صنعتی کیمیادارو 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، فعالیت 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 محدودیت های ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.



ISO 9001:2015



ISO 14001:2015



ISO 45001:2018



شماره ثبت: ۱۰۰۸۰
شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۸۲۳۹۸

شرکت سهامی عام صنعتی

کیمیادارو

تاریخ : ۱۴۰۳/۱۲/۲۲
شماره : ۳۱۴۴۴
پیوست :

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرایند 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

اظهار نظر هیئت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مجید محرابیان	رئیس هیئت مدیره و عضو غیر موظف	
مژگان آقاجانی	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
مهدی قلیلوی تبریزی	عضو موظف هیئت مدیره	
حمید ازدری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
محمدرضا بهمن زاده	بالاترین مقام مالی شرکت	
داریوش حشمت	رئیس کمیته حسابرسی	



ISO 9001:2015



ISO 14001:2015



ISO 45001:2018