

شرکت : شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	سرمایه ثبت شده : ۷۵۰,۰۰۰
نماد: غشهداب	سرمایه ثبت نشده : ۲۹۰,۰۰۰
کد صنعت : ۱۵۱۳۵۱	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در فرابورس ایران	سال مالی منتهی به : ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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 تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و یکپارچگی 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 ارائه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و 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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۷/۰۴/۲۱

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
ناصر بوستانی	نایب رئیس هیئت مدیره
مهدی بوستانی	رئیس هیئت مدیره
رضا اسدی شکرانلو	عضو هیئت مدیره
احسان منوچهری	مدیرعامل
آقای مهدی بوستانی	رییس کمیته حسابرسی
آقای رضا اسدی شکرانلو	بالاترین مقام مالی