

تاریخ: ۱۳۹۴/۹/۲۴

شماره: ۹۴۱۳۵۴

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری توسعه شهری توس گستر (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۳۱

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 ۱۳۹۴/۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، 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 تحریفهای با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص 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 برعهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه شهری توس گستر (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، 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 ها را کشف کند با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ 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.



مشهد، میدان جمهوری اسلامی، بلوار شهید کاوه، شهید کاوه ۲۳

ساختمان اداری توس گستر

تلفن: ۰۵۱-۳۸۷۱۴۰۰۰ نمابر: ۰۵۱-۳۸۷۱۴۵۰۰

www.toosgostar.co.ir Email: info@toosgostar.co.ir



تاریخ:

شماره:

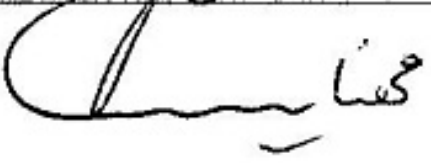
پیوست:

اظهار نظر هیات مدیره براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۴/۹/۲۲

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای عباسعلی منزل آبادی	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای محمد مقدوری	عضو (غیرموظف) هیات مدیره	
آقای بابک جهان آرا	عضو (غیرموظف) هیات مدیره	
آقای محسن دلاویز	عضو (غیرموظف) هیات مدیره	
آقای محمدرضا مدیری	عضو (غیرموظف) هیات مدیره	
آقای علی اصغر پورفتح اله	مدیرعامل	
آقای سید محمد علی سرسرابی	بالاترین مقام مالی	

TOOSGOSTAR

مشهد، میدان جمهوری اسلامی، بلوار شهید کاوه، شهید کاوه ۲۳

ساختمان اداری توس گستر

تلفن: ۰۵۱-۳۸۷۱۴۰۰۰ نمابر: ۰۵۱-۳۸۷۱۴۵۰۰

www.toosgostar.co.ir Email: info@toosgostar.co.ir