

## بسمه تعالی

شماره :



تاریخ :

پیوست :

شرکت سهامی عام کفت

## گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

### 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 ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ 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 کف مدیریت ریسک و کنترل داخلی را فرآیند کسب و کار خود لحاظ نموده است و اجزای چارچوب کنترل شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را هر چند مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار که در حال طراحی و استقرار هستند ولیکن به طور کامل اجرا نشده است اما هیئت مدیره از رعایت کنترل های داخلی مناسب اطمینان کسب کرده 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 ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

**دفتر مرکزی:** تهران - خیابان ولیعصر - روبروی پارک ملت - خیابان ارمغان غربی - پلاک ۳ تلفن: ۰۲۰۱۰۳۰۱-۳۶۰۵-۷۴۳۲-۰۶ (خطوط ویژه)

**کارخانه تهران:** تهران - کیلومتر ۱۷ جاده قدیم کرج - ایستگاه دارو گر تلفن: ۰۲۶۹۲۲۵۸۳-۰۵

**کارخانه اشتهراد:** شهرک صنعتی اشتهراد - بلوار ابو ریحان - خیابان ملاصدرا غربی - گلچهر سوم تلفن: ۰۲۶۲-۲۷۷۴۳۴۳-۰۸

**شماره ثبت:** ۵۷۱۵ **عنوان تلگرافی:** کف صندوق پستی: ۱۵۸۱۵/۳۴۷۸

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



شرکت سامی عام کف

### ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در ماه (۱۱) فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

### اظهارنظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، به دلیل عدم تشکیل کمیته حسابرسی تا تاریخ تهیه این گزارش، هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی نظارت مستقیم داشته است.

تاریخ صدور گزارش : ۱۳۹۳/۰۳/۳۰

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی

رئيس هیئت مدیره

خانم مهناز عقبائی

نایب رئيس هیئت مدیره و مدیرعامل

آقای بیژن اسماعیلی

عضو هیات مدیره

آقای مجید قره باغی اول

عضو هیات مدیره

خانم نیلوفر اسماعیلی

8

عضو هیات مدیره

خانم فاطمه عبدالله

مدیر مالی

حسن مهرابی

دفتر مرکزی: تهران - خیابان ولیصر - روپرتوی پارک ملت - خیابان ارمغان غربی - پلاک ۳ تلفن: ۰۱۰۳۰۱-۶۲۲۰-۰۳۷۴۵ (خطوط ویژه)

کارخانه: تهران - کیلومتر ۱۷ جاده قدیم کرج - ایستگاه دارو گر تلفن: ۰۴۹۲۲۵۸۳-۵

کارخانه اشتخار: شهرک صنعتی اشتخار - بلوار ابوالريحان - خیابان ملاصدرا غربی - گلچهر سوم تلفن: ۰۲۶۲-۲۷۷۴۳۴۳-۸

شماره ثبت: ۵۷۱۵ عنوان تلگرافی: کف صندوق پستی: ۱۵۸۱۵/۳۴۷۸