



تاریخ: ۱۴۰۳/۰۷/۱۰

شماره: ۱۴۰۳/ص/۸۲۰/۵۴۶

شرکت فرآورده‌های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۱۵۸۶

DASHTE MORGHAB CO.

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ می‌باشد. مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت فرآورده‌های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چهارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های 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، صرفنظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقول را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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.

محصول درجه یک از مواد درجه یک

نشانی: تهران، گاندی، خیابان ولی عصر، کوچه هشتم، پلاک ۲
کد پستی: ۱۵۱۷۷۳۶۸۱۱ | تلفن: ۰۲۱-۸۳۲۹۶ | دورنگار: ۰۲۱-۸۶۰۸۷۹۶۶
No. 2, 8th Alley, Vali Asr Street, Gandhi, Tehran-IRAN
P.O.Box: 1517736811 Tel: +98 21 83 296 Fax: +98 21 86 08 79 66
info@land1group.com www.land1group.com



تاریخ: ۱۴۰۳/۰۷/۱۰

شماره: ۱۴۰۳/ص/۸۲۰/۵۴۶

شرکت فرآورده‌های غذایی دشت مرغاب (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۱۵۸۶

DASHTE MORGHAB CO.

اظہار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳، 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.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۷/۱۰

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره

امیر فهندژ سعدی

نائب رئیس هیئت مدیره

فرید مظفری

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

مهدی صداقت

عضو هیئت مدیره

کاظم هاشمی شیرینی

عضو هیئت مدیره و بالاترین مقام مالی

ابراهیم بیگی

رئیس کمیته حسابرسی

امیر فهندژ سعدی



محصول درجه یک از مواد درجه یک

نشانی: تهران، گاندی، خیابان ولی عصر، کوچه هشتم، پلاک ۲
کد پستی: ۱۵۱۷۷۳۶۸۱۱ | تلفن: ۰۲۱-۸۳۲۹۶۰ | دورنگار: ۰۲۱-۸۶۰۸۷۹۶۶
No. 2, 8th Alley, Vali Asr Street, Gandhi, Tehran-IRAN
P.O.Box: 1517736811 Tel: +98 21 83 296 Fax: +98 21 86 08 79 66
info@land1group.com www.land1group.com