



تاریخ: _____
شماره: _____
پوست: _____

شرکت نخریسی و نساجی خسروی خراسان (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 تقلبها و سایر تحریف های بااهمیت 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 بااهمیت 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 نخریسی و نساجی خسروی خراسان (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، 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 آنها 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

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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.

شناسه ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۲۹۰
کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸
آدرس دفتر مشهد: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخریسی
آدرس کارخانه: کیلومتر ۱۷ جاده نیشابور مشهد - جنب شرکت صنعتی خیام
تلفن: ۰۵۱-۳۳۴۱۰۰۸۱ / فکس: ۰۵۱-۳۳۴۱۷۰۲۲
تلفن: ۰۵۱-۴۳۲۶۷۳۰۰ / فکس: ۰۵۱-۴۳۲۶۴۳۳

Email: info@nasajikhosravi.ir



شرکت سهامی عام نخرسی و نساچی خسروی خراسان
وابسته به آستان قدس رضوی
شماره ثبت: ۲۰۶

تاریخ:
شماره:
پوست:

اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۱/۲۹

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای جلیل ارغند	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای حمیدرضا دانش کاظمی	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای محمدرضا اوحدی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای مهران دادگر	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای علی فدیشه‌ای	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
آقای هدایت حکم آبادی	مدیر مالی - بالاترین مقام مالی	

شناسه ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۲۹۰

کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸

آدرس دفتر: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخرسی

تلفن: ۰۵۱-۳۳۴۱۰۰۸۱ / فکس: ۰۵۱-۳۳۴۱۷۰۲۲

آدرس کارخانه: یکمتر ۱۷ جاده نیشابور مشهد - جنب شرکت صنعتی خیام / تلفن: ۰۵۱-۴۳۲۶۷۳۰۰ / فکس: ۰۵۱-۴۳۲۶۶۴۳۳

Email: info@nasajikhosravi.ir