



شرکت نخریسی و نساجی خسروی خراسان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 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 ۳۰ اسفند 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.

کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸

شماره ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۲۹۰

تلفن: ۰۵۱-۳۳۴۱۰۰۸۱. فکس: ۰۵۱-۳۳۴۱۷۰۲۲

آدرس دفترشماره: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخریسی

آدرس کارخانه: کیلومتر ۱۷ جاده نیشابورشماره - جنب شهرک صنعتی خیام تلفن: ۰۵۱-۴۳۲۶۷۳۰۰. فکس: ۰۵۱-۴۳۲۶۶۴۳۳



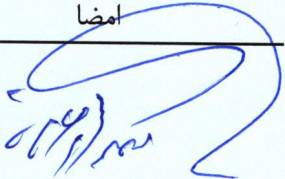
اظهاری نظر هیئت مدیره

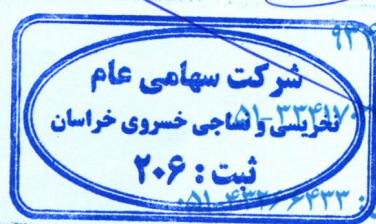
بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

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: ۱۴۰۴/۰۳/۰۸

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای جلیل ارغند	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای محمدرضا اوحدی	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای حمیدرضا کردلوئی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
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	



کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸

شناسه ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۲۹۰

تلفن: ۰۵۱-۳۳۴۱۰۰۸۱

آدرس دفتر مشهد: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخریسی

تلفن: ۰۵۱-۳۳۲۶۷۳۰۰

آدرس کارخانه: کیلومتر ۱۷ جاده نیشابور مشهد - جنب شهرک صنعتی خیام