



شرکت نخریسی و نساجی خسروی خراسان (سهامی عام)  
گزارش کنترل‌های داخلی  
در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره 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 بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های 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، فعالیت‌های 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 محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸

شماره ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۳۹۰

تلفن: ۰۵۱-۲۳۳۱۰۰۸۱، فکس: ۰۵۱-۲۳۳۱۷۰۲۲

آدرس دفترشد: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخریسی

آدرس کارخانه: کیلومتر ۱۷ جاده نیشابورشده - جنب شهرک صنعتی خیام تلفن: ۰۵۱-۲۳۳۶۷۳۰۰، فکس: ۰۵۱-۲۳۳۶۶۴۳۳



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 ۱۴۰۴ 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: ۱۴۰۵/۰۲/۳۰

امضا کنندگان گزارش:

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	آقای جلیل ارغند
	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	آقای علی فدیشه ای
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	آقای وحیدرضا میرابی
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	آقای مهران دادگر
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	آقای مصطفی زه تابیان
	مدیر مالی - بالاترین مقام مالی	آقای هدایت حکم آبادی

شماره ملی: ۱۰۸۶۰۰۶۲۲۹۰

کد پستی: ۹۳۴۵۱۱۸۱۸۸

آدرس دفترشده: خیابان فدائیان اسلام - چهارراه نخرسی

تلفن: ۰۵۱-۳۳۴۱۰۰۸۱ - فکس: ۰۵۱-۳۳۴۱۷۰۲۲

آدرس کارخانه: کیلومتر ۱۷ جاده نیشابورشده - جنب شرکت صنعتی خیام تلفن: ۰۵۱-۴۳۲۶۷۳۰۰ - فکس: ۰۵۱-۴۳۲۶۷۳۰۰

