



بسمه تعالی

شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان، بجنورد

(سهامی عام)

شماره: ۱۴۰۴/۹۲۲

تاریخ: ۱۴۰۴/۴/۸

پیوست: ۱

شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان و بجنورد (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 تولیدی قند شیروان، قوچان و بجنورد (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 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، 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.

آدرس کارخانه : کیلومتر ۱۵ جاده شیروان، بجنورد

تلفن ۳۶۷۲ ۵۸۳ ۶۳۵

فکس ۳۳۱۵ ۵۸۳ ۶۳۵

آدرس دفتر تهران : بلوار کشاورز بین

خیابان کارگر و جمال زاده، نبش کوچه شهید

حمصیان، پلاک ۱۲۱ تلفن ۰۲۱ ۶۶۵ ۹۷ ۲۰۰

شماره: ۹۲۲، ۱۴۴

تاریخ: ۱۴۴، ۴۸

پیوست: -

بسمه تعالی

شرکت تولیدی قند شیروان، قوچان، بجنورد

(سهامی عام)



اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند 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 درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۴/۰۴/۰۲

امضاء کنندگان ذیل گزارش

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	حسین متولی حبیبی	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	صادق جایروندی	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت ره نگار خاور میانه پارس	حمیدرضا خانی	عضو هیئت مدیره	
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	محمدرضا شاهمرادی	عضو هیئت مدیره	
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	فاطمه احمدی	عضو هیئت مدیره	
		بالاترین مقام مالی	



آدرس کارخانه: ۱۵ کیلومتر جاده شیروان، بجنورد

تلفن ۰۵۸۳۶۳۵ ۳۶۷۲

فکس ۰۵۸۳۶۳۵ ۳۳۱۵

آدرس دفتر تهران: بلوار کشاورز، نبش کوچه شهید، خیابان کارگر، پلاک ۱۲۱
تلفن ۰۲۱۶۶۵۹۷۲۰۰