

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)



گزارش کنترل های داخلی

جهت ارائه به سازمان بورس و اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

AMA INDUSTRIAL COMPANY



تجارت

شرکت صنعتی آما
(سهامی عام)

شماره ۱/۴۰۳/۷۶۲
تاریخ ۱۴۰۳/۴/۱۹
پیوست

شرکت صنعتی آما (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره ی مورد گزارش و دامنه ی 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 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 کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده 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 ارایه گزارشهای عالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای 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.

تهران کیلومتر ۱۷ جاده مخصوص کرج، خیابان ۶۴
پست الکترونیکی: contact@ama-co.com
تلفن: ۰۲۱-۲۴۹۸۳۹۲۵-۴۴
فکس: ۰۲۱-۲۴۹۸۷۷۶۹
صندوق پستی: ۳۷۵۱۵-۳۵۵
شماره ثبت: ۷۰۶۳
کد پستی: ۱۳۸۹۱۵۵۱۱۳

اظهاری نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافقی با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۳/۰۴/۱۰

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت
حمید فخار	عضو هیئت مدیره
محسن کوزه گران	عضو هیئت مدیره
رضا بشارتی زاده	رئیس هیئت مدیره
شاهرخ علیزاده راد	نایب رئیس هیئت مدیره
عباس علی مددی	عضو هیات مدیره و مدیرعامل
محسن کوزه گران	رئیس کمیته حسابرسی
حمیدرضا واشقانی فراهانی	بالا ترین مقام مالی