شرکت فرآورده های دامی و لبنی بهاردالاهو (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت فرآورده های دامی و لبنی بهاردالاهو (سهامی عام) گزارش کنترل های داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ دوره مورد گزارش و دامنه گزارش این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم برگزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش به منظور دستیابی و 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره میباشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت فرآورده های دامی و لبنی بهاردالاهو (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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

شرکت فرآورده های لبنی بهار دالاهو (سهامی عام)
کرمانشاه، اسلام آباد غرب، منطقه بدره ای، کارخانه مانیزان
۲۸۷۲۸ (۰۸۲۱+)
info@manizan.com
www.manizan.com

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است در فرایند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۲۳ خرداد ۱۴۰۵

اعضاء هیات مدیره	سمت	امضاء
محمد امین صفری	*رئیس هیات مدیره*	
امیر حسین صفری	*عضو هیات مدیره و مدیر عامل*	
بهرام صفری	نایب رئیس هیات مدیره	
شهناز جانجانی	عضو هیات مدیره	
سیامک محمد ظاهری	عضو هیات مدیره (رئیس کمیته حسابرسی)	
علی قره داغی	مدیر مالی	

شرکت فرآورده های لبنی بهار دالاهو (سهامی عام)
کرمانشاه، اسلام آباد غرب، منطقه بدره ای، کارخانه مانیزان
۲۸۷۲۸ (۹۸۲۱+)
info@manizan.com
www.manizan.com