



فرآوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام)

Opal Kani Pars
Mining and Processing

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۰/۱۹

شماره: ۱۱/۱۱۴۷۸

بیوست:

شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

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 ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ 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 تحریفهای 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 دلیل 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، 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 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 مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ 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.



فراوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام)

Opal Kani Pars
Mining and Processing

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۰/۹

شماره: ۱۱۴۷۸/۱۱

پیوست:

شرکت فراوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

اظهار 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 ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۱۰/۰۹

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد مسعود سمیعی نژاد	رئیس هیأت مدیره	
مهدی صیدی	نایب رئیس هیأت مدیره	
مرتضی یوسفی	عضو هیأت مدیره	
مجتبی شعبانی	عضو هیأت مدیره	
سعید سوادکوهی	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
بهزاد دوستی	مدیر مالی و اداری	

فراوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی عام)

شماره ثبت: ۲۸۴۸۷۹

تهران، سعادت آباد، خیابان علامه طباطبایی شمالی، خیابان شهید جهانگیر انقطاع (بیستم غربی)، پلاک ۴۳

تلفن: ۰۵۹-۲۶۷۴۳۰۶۱-۲۶۷۴۳۰۶۱ | نامبر: ۲۲۱۳۴۱۴۵ | کد پستی: ۱۹۹۷۹۸۶۳۶۶