



شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

کد اقتصادی ۴۱۱۱۷۸۹۳۶۳۵۶ شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۵۳۲۰۲

بسمه تعالی

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۳/۰۷

شماره: ۴۰/۶/۱۳/۱۹/۹۱۶

پیوست:

**FAJR - ISFAHAN**  
AGRICULTURAL & LIVESTOCK CO

## شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

### 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ می باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (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 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 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 می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



واحد دامپروری و باغداری رحمت آباد : نطنز ، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم نطنز ، مورچه خورت ، رحمت آباد ، ص ب ۱۴۶  
کدپستی: ۸۷۶۹۱۴۱۱۷۳      تلفن: ۰۳۱ ۵۴۳۳۵۳۱۴-۵      فکس: ۰۳۱ ۵۴۳۳۵۳۱۳  
واحد کشاورزی چهارمیل : اردستان ، پانصد متر قبل از پلیس راه اردستان ، کاشان ، روستای چهارمیل  
واحد کشاورزی میهار و نونبالان : اصفهان، کیلومتر ۵ جاده اصفهان-شهرضا، بعد از روستای میهار، روبروی شهرک صنعتی رازی  
واحد برشیری قلعه گنج : کرمان، شهرستان قلعه گنج، کیلومتر ۱۵ جاده قلعه گنج به چاه زاد خدا، روستای چاه شاهی

www.fajreisfahan.ir      Email:info@fajreisfahan.ir



## اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۳/۰۷

## امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
سجاد انتشاری نجف آبادی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
حمیدرضا اسماعیلی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل (موظف)	
محسن حبیب زاده	عضو هیات مدیره و مدیرمالی (موظف)	
داود اکبری چالشتری	عضو هیات مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
مهدی عبدالملکی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
محمد صادقی	دبیر کمیته حسابرسی داخلی	

۱ مطابق با مفاد ماده ۱۳ منشور کمیته حسابرسی؛ در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافق کمیته حسابرسی و هیات مدیره، هیات مدیره مکلف است موضوع را در گزارش کنترل های داخلی توضیح دهد.

