



شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ 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 تقلبها 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 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 کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان 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 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، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ 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.



تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۲۶

شماره: ۴۰/۶/۱۳/۱۹/۰۵/۲۸۱

پیوست:

بسمه تعالی



FAJR - ISFAHAN
AGRICULTURAL & LIVESTOCK CO

شرکت کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان (سهامی عام)

کد اقتصادی ۴۱۱۱۷۸۹۳۶۳۵۶ شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۵۳۲۰۲

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۵/۰۱/۳۰

امضاکنندگان گزارش:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	محمد مزید آبادی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
۲	علی ادیب نیا	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	
۳	سید حجت انورالحسینی	عضو هیات مدیره و مدیر مالی (موظف)	
۴	ابوالفضل عابدینی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
۵	امیر حسین مهرپور محمود آبادی	عضو هیات مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
۶	محمد صادقی	حسابرس داخلی و دبیر کمیته حسابرسی	



واحد دامپروری و باغداری رحمت آباد: نطنز، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم نطنز، مورچه خورت، رحمت آباد، ص پ ۱۴۶
کدپستی: ۸۷۶۹۱۴۱۱۷۳ تلفن: ۰۶-۵۴۲۱۶۹۰۱-۳۱ فکس: ۰۸-۵۴۲۱۶۹۰۸-۳۱
واحد کشاورزی چهارمیل: اردستان، پانصد متر قبل از پلیس راه اردستان، کاشان، روستای چهارمیل
واحد کشاورزی مهباز و نونپالان: اصفهان، کیلومتر ۵ جاده اصفهان-شهرضا، بعد از روستای مهباز، روبروی شهرک صنعتی رازی
واحد بز شیری 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