



## شرکت پاکدیس (سهامی عام) گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

### 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 ۱۴۰۱ می باشد.

### مسئولیت هیات 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 بد موقع بودن گزار شگری مالی، افشای مناسب، و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف، به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزار شگری 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پاکدیس (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود را 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 آن ها 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

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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.

### اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثر بخش بوده است.



شماره ثبت: ۸۲۵

شناسه ملی: ۱۰۲۲۰۰۳۸۷۴۱

شماره: ۲/۲=۲ - تاریخ: ۱۴۰۲/۱/۲۲ - پیوست:

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۰۱/۱۹

نام اعضا حقوقی هیئت مدیره	نام نماینده اشخاصی حقوقی	سمت	امضاء
شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	محمد نجفپوری ترکمانی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا	ناصر صمدی	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	
شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان	روح اله امیدی	عضو هیأت مدیره	
شرکت ره نگار خاورمیانه پارس	عبداله دارائی	عضو هیأت مدیره	
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی	سید محمد خلیلی	رئیس کمیته حسابرسی و عضو غیر موظف هیأت مدیره	
	جواد قاسم زاده	بالانترین مقام مالی	