

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 تحریف های 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 کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام) 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 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 هیئت 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطمینان



شماره ثبت: ۶۹۴۲۵ شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۱۴۳۶۴۰

SPM Co. Sina Port & Marine Co.

تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه سیزدهم، شماره ۱۸، تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۰۹۰۲۱-۸۴۳۰۸ (۳۰ خط)، فکس: ۰۲۱-۸۸۷۷۷۹۲۳ کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۳۵۱۳
No.18, 13th Gandhi Ave, tehran, Iran, Tel : (+98)21 84 308 , (+98)21 84 309 (30 Line) , Fax: (+98)21 88 77 79 23 P.Code 1517753513

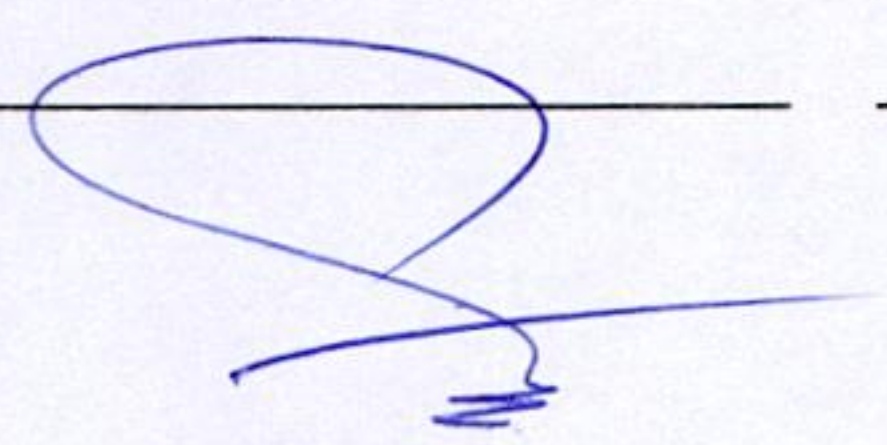
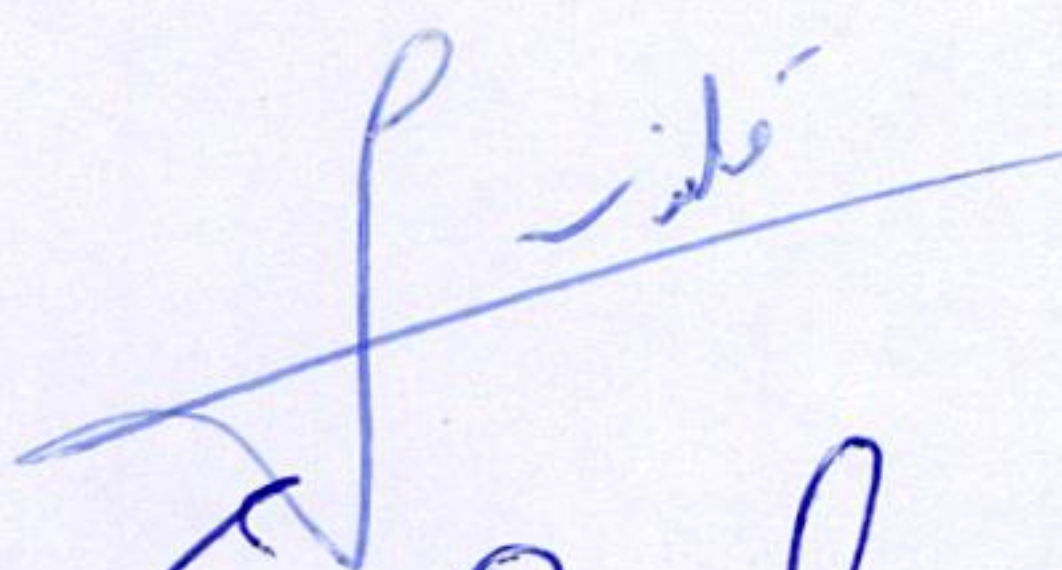
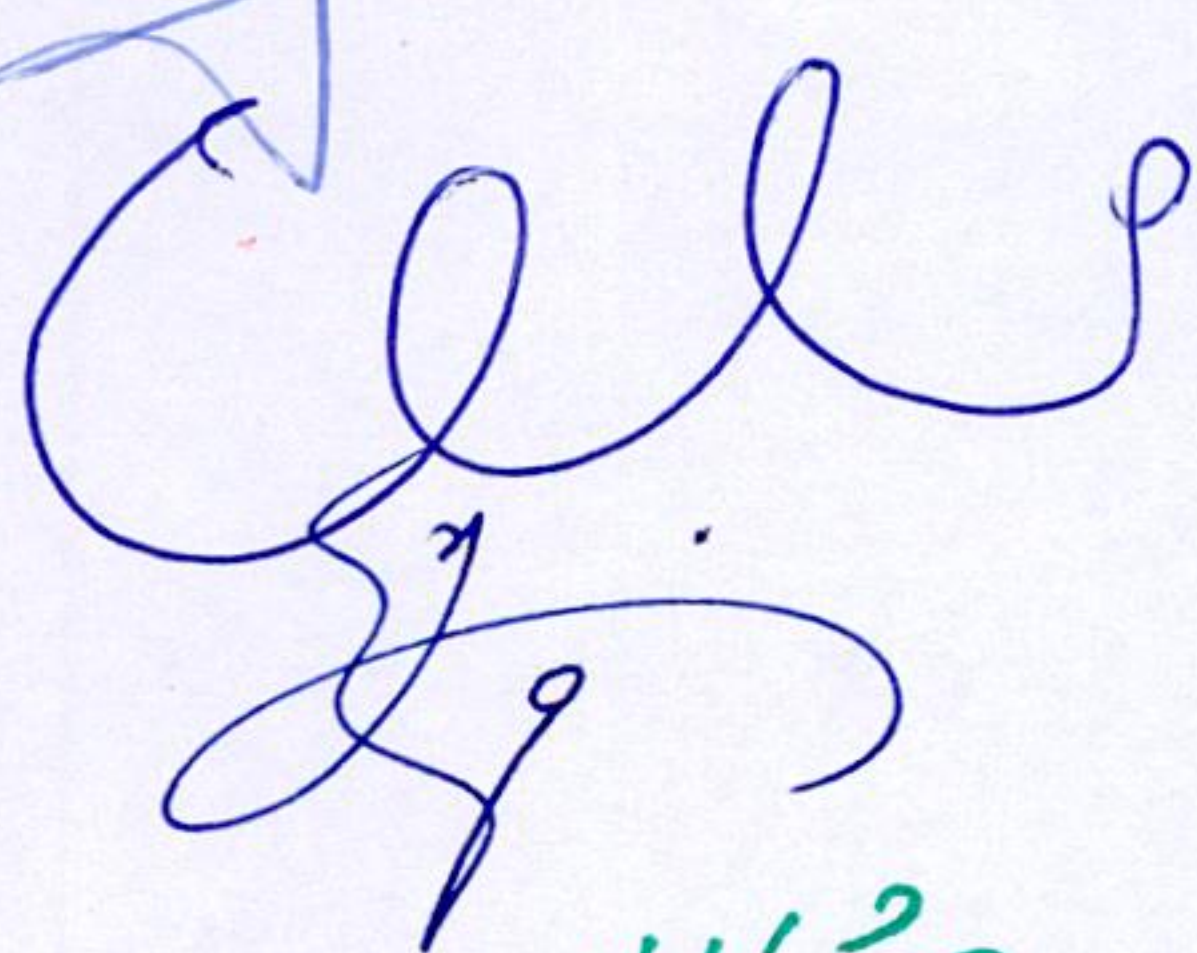
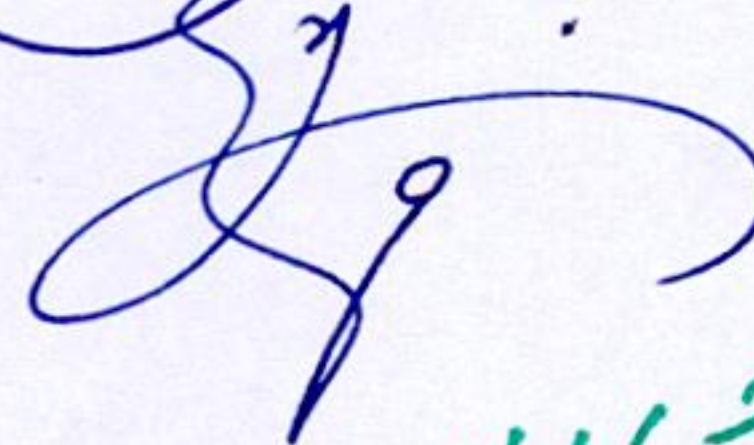


معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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: ۱۴۰۴/۰۳/۱۲

امضا کنندگان گزارش:

نماینده	سمت	امضا
مجتبی رشیدی	رئیس هیئت مدیره	
سعید جعفری	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
میثم قلندری گل خندانی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
حمید گودرزی	عضو هیئت مدیره	
اسمعیل فرهادی مقدم	عضو هیئت مدیره	
مهدی قاسمی	بالاترین مقام مالی	



SPM CO. Sina Port & Marine Co.

شماره ثبت: ۶۹۴۲۵ شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۱۴۳۶۴۰

تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه سیزدهم، شماره ۱۸، تلفن: ۰۲۱-۸۴۳۰۹۰۲۱-۸۴۳۰۸ (۳۰ خط)، فکس: ۰۲۱-۸۸۷۷۷۹۲۳ کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۳۵۱۳
No.18, 13th Gandhi Ave, tehran, Iran , Tel : (+98)21 84 308 , (+98)21 84 309 (30 Line) , Fax: (+98)21 88 77 79 23 P.Code 1517753513

