

شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های 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، فعالیت‌های 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 ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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.

اظهاریت هیئت‌مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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



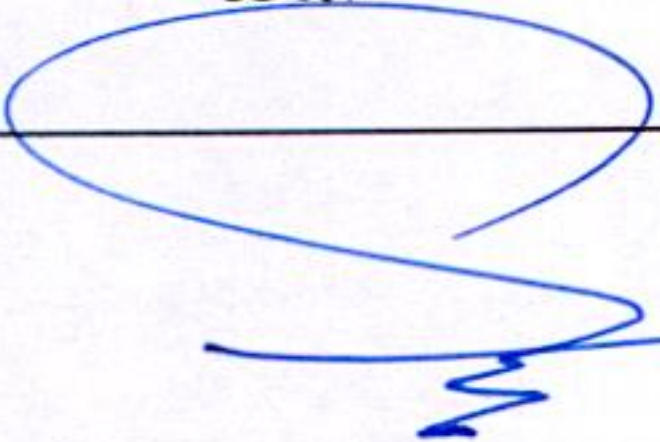
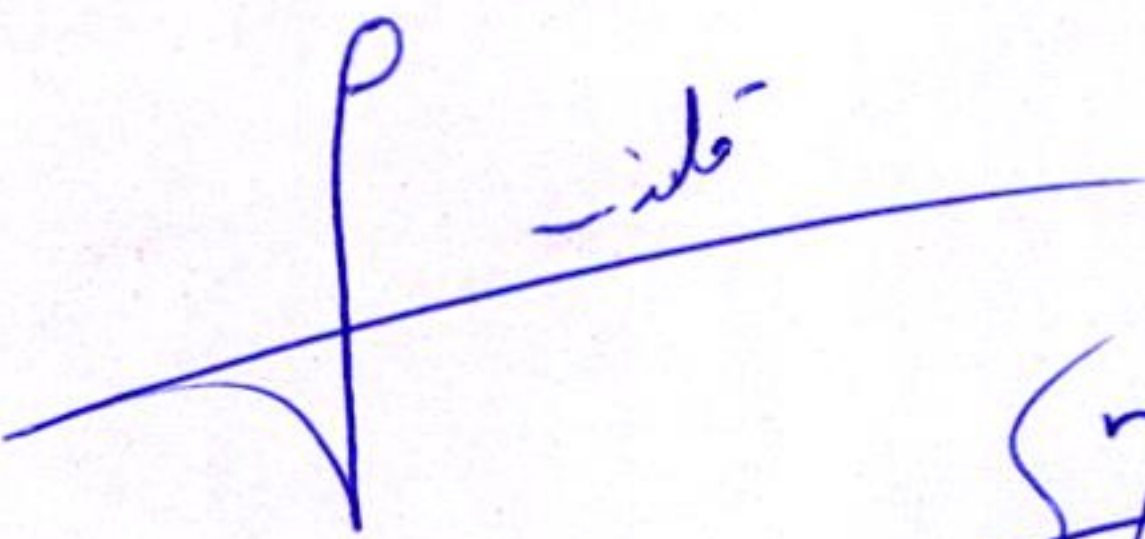
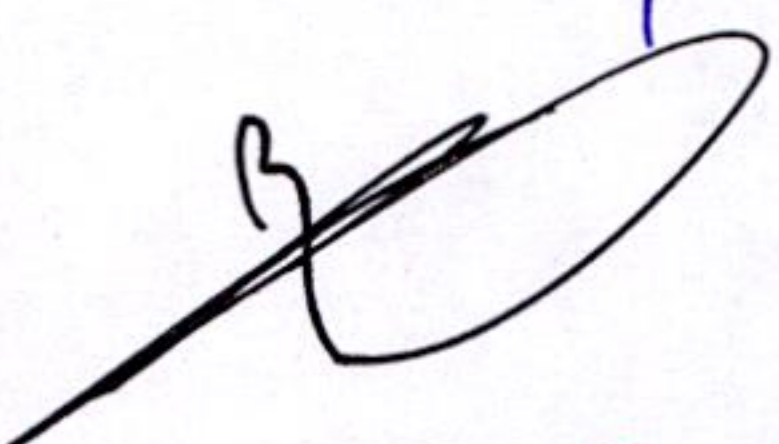
تاریخ: ۱۴۰۵/۴/۲۱
 شماره: ۳۹۳۲
 پیوست:



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: ۱۴۰۴/۰۴/۰۹

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	
اسمعیل فرهادی مقدم	عضو هیئت مدیره	
سید محمدعلی هاشمی	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 (خط ۳۰)، 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

