



شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

سال مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت است.

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 معدنی و صنعتی گهر زمین (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 اند. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیتهای ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه 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 برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ 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.

شماره:
تاریخ:
پوست:

بسمه تعالی

شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام)
شماره ثبت: ۱۷۳۵
Gohar Zamin Mining and Industrial Company



اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۱/۱۰

نام اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	آقای محمد جلال مآب	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	آقای حامد دهقانان	نایب رئیس هیئت مدیره - موظف	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	آقای محمد محیا پور	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	آقای حسین توکلی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	آقای حمیدرضا سلماسی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	

شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام)
شماره ثبت: ۱۷۳۵ - سیرجان