

|                                        |                                                   |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| شرکت : خوراک دام پارس                  | سرمایه ثبت شده : ۶۰.۰۰۰                           |
| نماد: غدام                             | سرمایه ثبت نشده : ۰                               |
| کد صنعت : ۴۲۳۳۰۱                       | گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
| وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران | سال مالی منتهی به : ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                    |

## دوره 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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ می با

## 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 به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیرد است.

## چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، 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 نظار 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 مم است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در بله استفاده شده است.

## اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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 درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

## تاریخ صدور گزارش

۱۳۹۹/۱۲/۲۸

## امضا کنندگان گزارش

| نام و نام خانوادگی   | سمت                |
|----------------------|--------------------|
| محسن رحیمی           | رئیس هیئت مدیره    |
| جواد قلعه تکی زاده   | مدیر عامل          |
| مهدی سلیمانفلاح      | عضو هیئت مدیره     |
| عطاءاله صفرزاده      | عضو هیئت مدیره     |
| جواد قلعه تکی زاده   | مدیرعامل           |
| لادن رحیمیان اصفهانی | رییس کمیته حسابرسی |
| ابوالفضل گلی پور     | بالاترین مقام مالی |