

|                                        |                                                   |                          |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|
| شرکت :                                 | روزدارو                                           | سرمایه ثبت شده : ۶۹۹,۸۴۰ |
| نماد:                                  | دروز                                              | سرمایه ثبت نشده : ۰      |
| کد صنعت : ۴۳۲۳۱۴                       | گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                          |
| وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران | سال مالی منتهی به : ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                    |                          |

## 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 بااهمیت 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 بااهمیت 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، 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 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخ سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.

## اظهار نظر هیات 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

## امضا کنندگان گزارش

| نام و نام خانوادگی          | سمت                  |
|-----------------------------|----------------------|
| علی مرزبان                  | عضو هیئت مدیره       |
| آقای دکتر سید حمیدرضا بهشتی | نایب رئیس هیئت مدیره |
| محسن بیگلری                 | عضو هیئت مدیره       |
| آقای سید وحید رضا بهشتی     | رئیس هیئت مدیره      |
| آقای حمید اژدری             | عضو هیئت مدیره       |
| آقای دکتر سید حمیدرضا بهشتی | مدیرعامل             |
| کامبیز ببر بیان             | رئیس کمیته حسابرسی   |
| کامبیز ببر بیان             | بالاترین مقام مالی   |