



شماره:

تاریخ:

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 گزارشهای مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشهای مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشهای 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترلی داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ 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.

۴۳۴۴۵/۱۷۱۱
صدوق پستی
۳۴۴

کشتیرانی دریای خزر
شرکت سهامی عام
منطقه آزاد تجاری - صنعتی انزلی - بلوار بندر - تلفن: ۰۱۳-۴۴۴۲۳۸۰۱-۳ - فاکس: ۰۱۳-۴۴۴۲۳۶۲۶





شماره:

تاریخ:

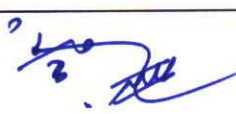
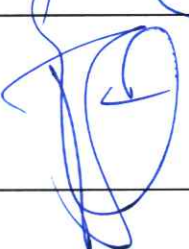
اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

مضافا در راستای ارتقای کنترل های داخلی بر گزارشگری مالی و تحکیم فرآیند دستیابی به اهداف آن، جلسات کمیته حسابرسی به صورت مستمر برگزار گردیده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۱/۲۹

امضاء	مشخصات و سمت	هیات مدیره
	آقای کامبیز جهانبانی مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	نماینده شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	ریاست هیات مدیره	نماینده شرکت خدمات دریایی مهندسی کشتیرانی قشم
	عضویت هیات مدیره	نماینده شرکت کشتیرانی والفجر
	عضویت هیات مدیره و ریاست کمیته حسابرسی	نماینده شرکت فرادریای نیک قشم
	عضویت هیات مدیره	نماینده شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

