



شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

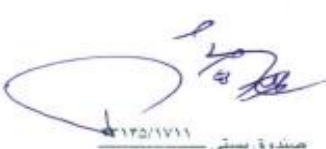
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) مدیریت ریسک و اثر بخشی کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت های 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 گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ 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.


صندوق پستی ۱۳۵/۱۷۱۱
۳۳۴


کشتیرانی دریای خزر
شرکت سهامی عام
منطقه آزاد تجاری - صنعتی انزلی - بلوار بندر - تلفن: ۰۱۳-۲۴۴۲۳۸۰۱-۲ - فاکس: ۰۱۳-۲۴۴۲۳۸۰۴



شماره:

تاریخ:

اظهاریات هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده 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: ۱۴۰۵/۰۳/۰۹

امضاء	مشخصات و سمت	هیات مدیره
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	رئیس هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	شرکت فرادریای نیک قشم
	عضو هیات مدیره	شرکت کشتیرانی والفجر
	عضو هیات مدیره	شرکت خدمات دریایی مهندسی کشتیرانی قشم

کشتیرانی دریای خزر
شرکت سهامی عام

