



AIC HOLDING

هلدینگ AIC (سرامیک‌های صنعتی اردکان)

پذیرفته شده نزد بورس اوراق بهادار تهران (تابلواصلی بازار اول)

تاریخ: شماره: پیوست:

بسمه تعالی

شرکت سرامیک های صنعتی اردکان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرامیک‌های صنعتی اردکان (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، فعالیت‌های 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 ممکن 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 می‌آورد.



AIC HOLDING

هدینگ AIC (سرامیک‌های صنعتی اردکان)

پذیرفته شده نزد بورس اوراق بهادار تهران (تابلو اصلی بازار اول)

تاریخ: شماره: پیوست:

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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.

همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل های داخلی شرکت های فرعی نیز به عهده هیأت مدیره شرکت اصلی میباشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیتهای انجام شده توسط کمیته حسابرسی و حسابرس داخلی و همچنین ایجاد هماهنگی در این خصوص، انجام شده که منجر به کسب شواهد جهت اظهار نظر نسبت به کنترل های داخلی شرکت های فرعی نیز شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت و شرکت های فرعی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.



AIC HOLDING

هلدينگ AIC (سراميك‌هاى صنعتى اردكان)

پذيرفته شده نزد بورس اوراق بهادار تهران (تابلواصلى بازار اول)

تاريخ: شماره: پيوست:

تاريخ صدور

۱۴۰۵/۰۴/۱۰

امضاء کنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس هیئت مدیره	سوران بریاجی
	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	علیرضا مهرآبادی
	عضو هیئت مدیره	سید غلامحسین موسوی
	عضو هیئت مدیره	مجید جعفری
	عضو هیئت مدیره	سپیده رحمانی
	رئيس کمیته حسابرسی	سوران بریاجی
	معاونت مالی و اداری	سید غلامحسین موسوی