



## شرکت کارتن ایران (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

### سال مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می باشد.

### مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکار گیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، 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 تحریفهای با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص 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 گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کارتن ایران (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود لحاظ نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را هر چند 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 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.

کارخانه و دفتر مرکزی: جاده قدیم کرج - پانچ تیر از شیرپاستوریزه، پلور الفی، کوچه سپیدرود  
تلفن: ۰۲۶۶۲۸۸۹۳-۷ فکس: ۰۲۶۶۲۸۸۹۰  
www.irancarton.ir آدرس الکترونیکی: info@irancarton.ir

### ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت ، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور ، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

### اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش 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 کنترل های داخلی : ۱۴۰۳/۰۳/۲۷

| امضا                                                                                | سمت                                 | نام نماینده اشخاص<br>حقوقی | اعضای هیات مدیره                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------|
|  | نایب رئیس هیئت مدیره<br>و مدیر عامل | -                          | مهدی حداد عادل                                   |
|  | رئیس هیئت مدیره                     | -                          | مجید حداد عادل                                   |
|  | عضو هیئت مدیره                      | -                          | مجید محمدیون                                     |
|  | عضو هیئت مدیره                      | حامد حدادی                 | شرکت صنایع بسته بندی آراسلوز<br>فارس (سهامی خاص) |
|  | عضو هیئت مدیره                      | منیژه علی همتی             | شرکت آرا تجارت افراز (سهامی خاص)                 |