



شرکت کارتن ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 کنترل های 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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

کارخانه و دفتر مرکزی: جاده قدیم کرج، پانین تر از شیرپستوریزه، بلوار الفدیر، کوچه سپید رود
تلفن: ۶۶۶۲۸۸۹۳-۷ فکس: ۶۶۶۲۸۸۹۰
پست الکترونیکی: info@irancarton.ir آدرس الکترونیکی: www.irancarton.ir



ارزیابی کنترل داخلی

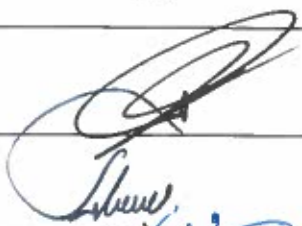
هیات مدیره شرکت ، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور ، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

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 ۱۴۰۳ ، 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 : ۱۴۰۴/۰۲/۲۷

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
مهدی حداد عادل	-	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
مجید حداد عادل	-	رئیس هیئت مدیره	
مجید محمدیون	-	عضو هیئت مدیره	
شرکت صنایع بسته بندی آراسلوز فارس (سهامی خاص)	سید محمد مصطفوی منتظری	عضو هیئت مدیره	
شرکت آرا تجارت افراز (سهامی خاص)	منیژه علی همتی	عضو هیئت مدیره	