



Date: \_\_\_\_\_

No : \_\_\_\_\_

شماره: ۱۳۱۰۱-۰۶۶

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

بسمه تعالی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

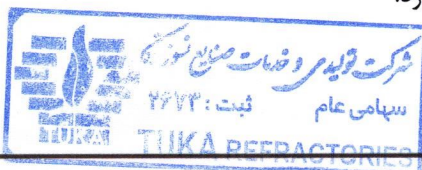
### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارش های 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 گزارش های تفسیری مدیریت و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (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، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است.

سیستم کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت های ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.





Date: \_\_\_\_\_

شماره: ۱۴۰۱-۲۶

No: \_\_\_\_\_

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۹/۱۹  
ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده 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 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت ایجاد می کند و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش است. شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش ۳۰ فروردین ماه ۱۴۰۲

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
محمد جواد کریمی	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
ایاز اسماعیلی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
غلامرضا کمالی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
علی حاجیان نژاد	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
اصغر مدنی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
داود شریفی	بالاترین مقام مالی	

