



شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد

(سهامی عام)

بسمه تعالی

مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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، عملیاتی و رعایتی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت های 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 اتکاء و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت 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 با اهمیت 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 مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرایند 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 های 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی:

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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.

WWW.PERSEPOLISTILE.IR

INFO@PERSEPOLISTILE.IR

Sales Office & Factory : Yazd - Mehriz city, Iran | P.O.BOX 173

Tel : +98 35 32 53 0518-20 | +98 35 31 99

Fax : +98 35 32 53 0061

Tehran office : No. 35, Unit 1, 8th Sharestan St., Zaferanieh, Tehran

Postal Code : 19878 - 17353

Tel : +98 21 26800450

مصدوق پستی : ۱۷۳

دفتر فروش و کارخانه: یزد، شهرستان مهریز

تلفن : ۰۵۱۸-۵۲۰ ۵۳ ۳۲ ۳۵ ۹۸ ، ۳۵ ۳۱۹۹ ۹۸

فاکس : ۰۵۶۱ ۵۳ ۳۲ ۳۵ ۹۸

دفتر تهران : تهران، زعفرانیه، شارستان ۸، پلاک ۳۵، واحد ۱

کد پستی : ۱۹۸۷۸-۱۷۳۵۳

تلفن : ۰۴۵۰ ۲۶۸۰۰۴۵۰ ۲۱ ۹۸



شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد

(سهامی عام)



اظهار نظر هیئت مدیره:

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی بر اساس ارزیابی انجام شده.

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۲/۲۶

امضاء کنندگان گزارش:

| امضاء | سمت | اعضای هیئت مدیره |
|-------|----------------------------|-------------------------------|
| | رئیس هیئت مدیره | آقای سید حسین حسینی کافی آباد |
| | نایب رئیس هیئت مدیره | خانم محبوبه رضائی زاده |
| | مدیر عامل و عضو هیئت مدیره | آقای محمد شفیعی دهنوی |
| | عضو هیئت مدیره | آقای محمد سهیلی |
| | عضو هیئت مدیره | خانم مهدیه رضائی زاده |

WWW.PERSEPOLISTILE.IR

INFO@PERSEPOLISTILE.IR

Sales Office & Factory : Yazd - Mehriz city, Iran | P.O.BOX 173

Tel : +98 35 32 53 0518-20 | +98 35 31 99

Fax : +98 35 32 53 0061

Tehran office : No. 35, Unit 1, 8th Sharestan St., Zaferanieh, Tehran

Postal Code : 19878 -17353

Tel : +98 21 26800450

صندوق پستی : ۱۷۳

دفتر فروش و کارخانه: یزد، شهرستان مهریز

تلفن : ۰۵۲۰-۵۱۸-۵۳ ۳۲ ۳۵ ۹۸ + ، ۳۱۹۹ ۳۵ ۹۸ +

فاکس : ۰۰۶۱-۳۲ ۳۵ ۹۸ +

دفتر تهران : تهران، زعفرانیه، شارستان ۸، پلاک ۳۵، واحد ۱

کد پستی : ۱۹۸۷۸-۱۷۳۵۳

تلفن : ۰۴۵۰-۲۱ ۲۶۸۰۰۴۵۰ +۹۸