



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

Bahman Investment Co. (Public)

آدرس: کیلومتر ۱۳ بزرگراه لشگری، پلاک ۳۷۹

کد پستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۶۲۴

تلفن: ۰۲۱ ۴۸۰ ۸۱-۲۲ ۷۴

فکس: ۰۲۱ ۴۸۰ ۹۷ ۶۸۸

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵

No. 279, 13th km of Lashgari Hwy

Tehran 13999-39624, Iran

Tel. +98 21 480 81 - 22 74

Fax. +98 21 480 97 688

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های 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 تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن گزارش تفسیری مدیریت و اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرات با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود بکار گرفته و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و 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 محدودیت 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 اتکا فراهم می آورد.





شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

Bahman Investment Co. (Public)

آدرس: کیلومتر ۱۳ بزرگراه لشگری، پلاک ۲۷۹

کد پستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۶۲۴

تلفن: ۰۲۱ ۴۸۰ ۸۱-۲۲ ۷۴

فکس: ۰۲۱ ۴۸۰ ۹۷ ۶۸۸

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵

No. 279, 13th km of Lashgari Hwy

Tehran 13999-39624, Iran

Tel. +98 21 480 81 - 22 74

Fax. +98 21 480 97 688

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳ 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.

لازم به توضیح است، شرکت دارای واحدهای تجاری فرعی است که در بورس و اوراق بهادار پذیرفته نشده اند، و الزامی به ارایه گزارش کنترل های داخلی نداشته اند. در این خصوص با توجه به بررسی ها و ارزیابی های انجام شده، کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت های مذکور اثربخش بوده است.

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. همچنین بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی نیز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت های فرعی می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۱۲/۲۶





شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

Bahman Investment Co. (Public)

آدرس: کیلومتر ۱۳ بزرگراه لشگری، پلاک ۲۷۹

کد پستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۶۲۴

تلفن: ۰۲۱ ۴۸۰ ۸۱-۲۲ ۷۴

فکس: ۰۲۱ ۴۸۰ ۹۷ ۶۸۸

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵

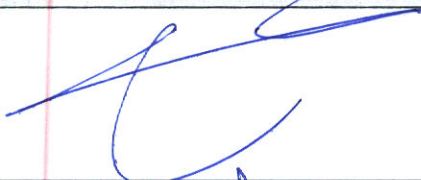
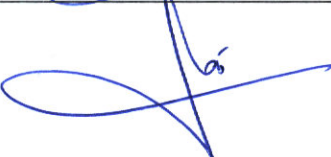
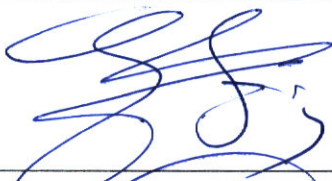
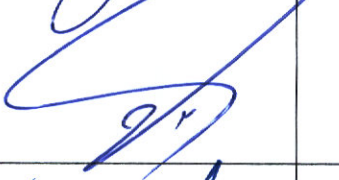
No. 279, 13th km of Lashgari Hwy

Tehran 13999-39624, Iran

Tel. +98 21 480 81 - 22 74

Fax. +98 21 480 97 688

امضاء کنندگان گزارش :

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد رضا رستمی	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	
کیوان قاصدی دیزجی	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره - موظف	
طهمورث محمدی	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
وحید بیگدلی	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
مهدی کشاورز بهادری	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	
مهدی جعفری بشلی	مدیر مالی و اداری	

