



BAHMAN

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵ (سهامی عام) **شرکت سرمایه گذاری بهمن Bahman Investment Co. (Public)**

دفتر مرکزی: تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹، کدپستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۷۱۱
تلفن: ۴۸۰ ۹۷۴۸۵ و ۴۸۰ ۹۷۷۹۷ / فکس: ۴۸۰۸۱ (داخلی: ۸۰۴۹)
Headquarter: No. 279, 13th Km of Karaj Makhsoos Rd., Tehran, 13999-39711, IRAN / Tel: + 98 21 480 97 485 & +98 21 480 977 97
www.bahmansaham.ir Fax: + 98 21 480 81 (Ext.: 8049)
shareinfo@bahman.ir

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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 تقلبها 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 گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ 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.



BAHMAN

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵ (سهامی عام) شرکت سرمایه گذاری بهمن Bahman Investment Co. (Public)

دفتر مرکزی: تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹، کدپستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۷۱۱
تلفن: ۴۸۰ ۹۷ ۴۸۵ و ۴۸۰ ۹۷۷ ۹۷ / فکس: ۴۸۰۸۱ (داخلی: ۸۰۴۹)
www.bahmansaham.ir shareinfo@bahman.ir
Headquarter: No. 279, 13th Km of Karaj Makhsoos Rd., Tehran, 13999-39711, IRAN / Tel: + 98 21 480 97 485 & +98 21 480 977 97
Fax: + 98 21 480 81 (Ext.: 8049)

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۱/۱۷

امضاءکنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد رضا رستمی	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	
محمد مهدی مؤمن زاده	نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	
میثم ساریان	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	
کامیار عطایی	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	
کیوان قاصدی دیزجی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره - موظف	
غزاله قاجار	مدیر مالی و اداری	