



شرکت گروه سرمایه گذاری البرز
(سهامی عام)
بسته

شماره ثبت: ۱۱۱۶۸

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۴۴۳۹۰۸

مدیر عامل

تاریخ: ۱۴۰۴/۲/۲۸

شماره: ۳۳۸

پیوست:

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ 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 در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت 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 در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه 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 گروه سرمایه گذاری البرز (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند 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 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 آن ها 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.

ارزیابی کنترل داخلی

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

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های 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 معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۲/۲۲

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
علیرضا خدائی ساخلو	ریاست هیأت مدیره (غیر موظف)	
آقای محمد و دود حیدری	نایب رئیس هیأت مدیره (موظف)	
آقای فرشید مرادی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
آقای سید مصطفی علوی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای مسعود بهرامی نوید	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
آقای امیر آوازی مقدم	بالاترین مقام مالی	

شرکت گروه سرمایه گذاری البرز
(سهامی عام)

تلفن: ۰۲۱-۸۸۴۸۰۱۶۱
نمبر: ۰۲۱-۸۸۴۸۰۱۶۰
www.alborzinvest.ir

نشانی: تهران، میدان آرژانتین
خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم
پلاک ۱۱، کد پستی: ۱۵۱۳۷۱۸۱۱۱