



سبحان

شرکت سرمایه گذاری سبحان
(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۴۶۵۷۵

گزارش کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری سبحان (سهامی عام)

مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ 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 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 سرمایه گذاری سبحان (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. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیتهای 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.



سبحان

شرکت سرمایه گذاری سبحان
(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۴۰۹۴۴۵۷۵

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴ 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 هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۶/۰۵

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه (با مسئولیت محدود)	مجتبی احمدی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت آروین نهاد پایا (سهامی خاص)	علی اصغر مومنی	نائب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام)	سودابه باقرزاده	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت دانا سپیدار (سهامی عام)	بهادر برهان	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	مجید علی فر	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
علی اصغر مومنی		رئیس کمیته حسابرسی	
سعید محمد کریمی		بالاترین مقام مالی	