شرکت توسعه ساختمان سپهر تهران سهامی عام

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت توسعه ساختمان سپهر تهران(سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای مصوبات هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری سپهر صادرات (سهامدار عمده)، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریفهای بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسهٔ عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت توسعه ساختمان سپهر تهران(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، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات ، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب ، 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 تحریف‌ها پیشگیری یا آن‌ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده درمواد ۶ الی۱۳ دستورالعمل کنترل داخلی مصوب شرکت استفاده شده است .

اظهارنظر هیئت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش ۱۴۰۴/۱۱/۰۱

امضاکنندگان گزارش

هادی احمدیان	ایرج معزی	حمید رضا ایروانی	سجاد ذاکری	حسن عسکری خوزنکلایی
رئیس هیئت‌مدیره – به نمایندگی از شرکت توسعه مدیریت نیکان سپهر	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل – به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری گروه مالی سپهر صادرات	عضو هیئت مدیره ورئیس کمیته حسابرسی داخلی – به نمایندگی از شرکت ثمین سپهر صدرا	عضو هیئت‌مدیره – به نمایندگی از شرکت گروه توسعه صنایع معدنی مبین سپهر صادرات	عضو و دبیر هیئت مدیره – به نمایندگی شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه اوج سپهر پارس

شرکت توسعه ساختمان سپهر تهران سهامی عام
شماره ثبت: ۳۷۱۹۳۶
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۲۱۵۲۱۳
کد اقتصادی: ۴۱۱۳۶۷۱۵۱۷۷۶

نشانی تهران، خیابان نلسون ماندلا، بلوار صبا، شماره ۳۷
تلفن ۰۲۱-۲۲۰۱۸۲۱۰ | نمابر ۰۲۱-۲۲۰۱۸۲۱۶ | کدپستی ۱۹۱۷۷۷۳۸۳۱

شماره ثبت: ۳۷۱۹۳۶
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۲۱۵۲۱۳
کد اقتصادی: ۴۱۱۳۶۷۱۵۱۷۷۶