

**BAHMAN****شرکت بهمن لیزینگ (سهامی عام)**

وابسته به گروه بهمن

**Bahman Leasing Co. ( Public )**  
A Bahman Group Companyآدرس: کیلومتر ۱۳ بزرگراه لشگری، پلاک ۲۷۹  
کد پستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۶۱۲

تلفن: ۰۲۱ ۴۸۰ ۸۱

فکس: ۰۲۱ ۴۴۹ ۰۷ ۴۸۶

No. 279, 13<sup>th</sup> km of Lashgari Hwy  
Tehran 13999-39612, Iran

Tel. +98 21 480 81

Fax. +98 21 449 07 486

**شرکت بهمن لیزینگ (سهامی عام)****گزارش کنترل های داخلی**در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹**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 گزارش گری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 اتکاء و به موقع بودن گزارش گری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارش گری 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 گزارش گری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

**چارچوب کنترل های داخلی**

شرکت بهمن لیزینگ (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 اجراء 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 اتکاء فراهم می آورد.

**ارزیابی کنترل داخلی**

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ 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.IR

**BAHMAN**

شرکت بهمن لیزینگ (سهامی عام)

وابسته به گروه بهمن

Bahman Leasing Co. ( Public )

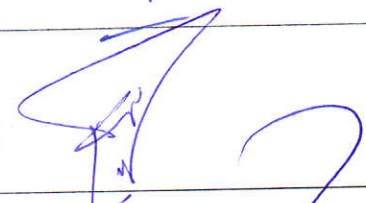
A Bahman Group Company

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۳/۰۲/۲۰

امضاء کنندگان گزارش :

| نام و نام خانوادگی | سمت                                         | امضاء                                                                               |
|--------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| محمد محمدی         | رئیس هیأت مدیره - غیر موظف                  |   |
| حسین خضری          | نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف             |  |
| بهروز سید صالحی    | عضو غیرموظف هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی |  |
| سید امیر میرمنصف   | عضو هیأت مدیره - غیر موظف                   |  |
| حمید شهریاری       | مدیرعامل و عضو هیأت مدیره                   |  |
| مهدی خوشدل         | مدیر مالی و اداری                           |  |