

**BAHMAN**

شرکت بهمن لیزینگ (سهامی عام)

وابسته به گروه بهمن

Bahman Leasing Co. (Public)

A Bahman Group Company

آدرس: کیلومتر ۱۳ بزرگراه لشگری، پلاک ۲۷۹

کد پستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۶۱۲

تلفن: ۰۲۱ ۴۸۰ ۸۱

فکس: ۰۲۱ ۴۸۰ ۹۷ ۶۸۸

No. 279, 13th km of Lashgari Hwy

Tehran 13999-39612, Iran

Tel. +98 21 480 81

Fax. +98 21 480 97 688

شرکت بهمن لیزینگ (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکاء و به موقع بودن گزارش‌گری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت 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 می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش‌گری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های 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، فعالیت‌های 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، صرف‌نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکاء فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳ 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)

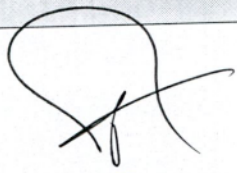
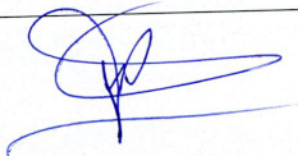
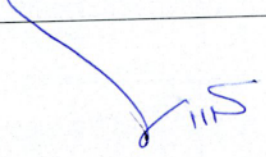
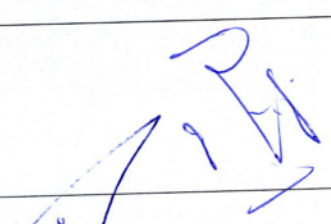
A Bahman Group Company

اظهاری نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۳، 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 درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۲/۲۰

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد رضا عالی پور	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	