



## شرکت توسعه صنایع بهشهر

(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۵۳۹۰۹۰

شماره ثبت: ۱۴۳۹۳

نشانی: تهران، خیابان قائم مقام، پایین تراز خیابان مطهری  
خیابان ۲۴، پلاک ۸ کدپستی: ۱۵۸۶۹۷۳۶۱۱ تلفن: ۸۸۳۲۲۹۵۰  
نمایر: ۸۸۴۳۲۴۴ E-mail: info@bidc.ir Website: www.bidc.ir  
امور سهام: تلفن گویا ۷ الی ۸۸۳۰۴۵۸۴ نمایر: ۸۸۳۰۴۵۸۸

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

### شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

### 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 گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 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 ارایه 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a large green signature and several blue ones.



# شرکت توسعه صنایع بهشهر

(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۵۳۹۰۹۰

شماره ثبت: ۱۴۳۹۳

نشانی: تهران، خیابان قائم مقام، پایین تراز خیابان مطهری  
خیابان ۲۴، پلاک ۸ کدپستی: ۱۵۸۶۹۷۳۶۱۱ تلفن: ۸۸۳۲۲۹۵۰  
نمابر: ۸۸۴۳۲۴۴ E-mail: info@bidcir.ir Website: www.bidcir.ir  
امور سهام: تلفن گویا ۷ الی ۸۸۳۰۴۵۸۴ نمابر: ۸۸۳۰۴۵۸۸

## بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

**اظهار نظر هیئت مدیره** بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

## تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۱/۰۳/۰۹

## امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
محمد شهبواری	رئیس هیئت مدیره و عضو کمیته حسابرسی (غیرموظف)	
عباس باباگل زاده کشتلی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیرموظف)	
علیرضا فاطمی	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت مالی اقتصادی و منابع انسانی (بالا ترین مقام مالی شرکت)	
داود حمزه	عضو موظف هیئت مدیره و معاونت امور شرکتها و مجامع	
علی محمد حلمی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
عنایت الله نصیری جهان آباد	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
نوید رفیعی تبریزی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
حسین معین زاد	سرپرست شرکت	

سرپرست مالی محترم و مدیر عاملی شرکتی فرعی و وابسته آویا علیت  
شرکت اصلی (از روی اینجانب مورد تأیید می باشد)

۱۴۰۱/۰۳/۰۹