

سرمایه ثبت شده : ۱۷۰,۰۰۰	شرکت : تولید مواد اولیه داروئی البرز بالک
سرمایه ثبت نشده : ۲۰۰,۰۰۰	نماد: دبالک
گزارش کنترل های داخلی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	کد صنعت: ۴۳۲۳۱۱
سال مالی منتهی به : ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	وضعیت ناشر: پدیرفته شده در فرابورس ایران

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئلیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئلیت استقرار و بکارگیری کنترل های 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 باهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاء کامل دلایل مغایرت باهمیت و افشاء فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین، مسئلیت 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 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 تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی بهموقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مجبوراً از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ 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 هیئت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
محمد رضا مرادی	رئيس هیئت مدیره
علیرضا فرومدی	عضو هیئت مدیره
ولی الله ولی نیا	عضو هیئت مدیره
سیدمهدي سجادی	نائب رئيس هیئت مدیره
سیدمهدي سجادی	مدیر عامل
محمد رضا مرادی	رئيس کمیته حسابرسی
ولی الله ولی نیا	بالاترین مقام مالی