

شرکت : الومراد	سرمایه ثبت شده : ۵۰۰.۰۰۰
نماد: فمراد	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۲۷۲۰۱۰	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 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 مستعد از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

۱۴۰۳/۰۸/۲۹

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
محسن انوشه پور	نایب رئیس هیئت مدیره
سیدعلی محمد نجفی فراشاه	رئیس هیئت مدیره
سیاوش کریم خان زند	عضو هیئت مدیره
مجید یزدانفر	عضو هیئت مدیره
ابوالفضل اکبرشاهی	عضو هیئت مدیره
محسن انوشه پور	مدیرعامل
سید علی محمد نجفی فراشاه	رئیس کمیته حسابرسی
ایمان هدایتی	بالاترین مقام مالی



تاریخ: ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ شماره: ۱۵۵/۱۲۲۹ پیوست: ۱۴۰۳

شرکت آلومراد (سهامی عام) گزارش کنترل‌های داخلی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیأت‌مدیره 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، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

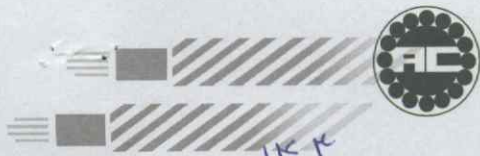
چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت آلومراد (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 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 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 گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

شرکت آلومراد سهامی عام



شرکت آلومراد

(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ شماره: ۱۵۹۱۷۷۶۶۱۴ پیوست: ۱۴۰۳

اظهاری نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است علیرغم وجود برخی از حوزه های مستعد بهبود کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ عمدتاً اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۸/۲۹

امضاکنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سید علی محمد نجفی فراساه	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
محسن انوشه پور	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
سیاوش کریم خان زند	عضو هیأت مدیره	
ابوالفضل اکبرشاهی	عضو هیأت مدیره	
مجید یزدان فر	عضو هیأت مدیره و مدیر کارخانه	
ایمان هدایتی	بالاترین مقام مالی	

شرکت آلومراد (سهامی عام)



کد پستی: ۱۵۹۱۷۷۶۶۱۴

دفتر مرکزی: تهران، خیابان کریمخان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان لباف، پلاک ۱۳، ساختمان شهید احمد گلشاهی

تلفن خانه: ۰۲۱-۸۶۰۳۴۴۰۹ فاکس: ۰۲۱-۸۶۰۳۴۴۳۰

کارخانه: قزوین، بلوار آیت الله خامنه ای کد پستی: ۳۴۱۶۶۶۸۵۱۶ تلفن: ۰۲۸-۳۳۲۲۵۷۰۷-۳۳۲۲۷۰۷۶-۳۳۲۲۷۰۵۶ فاکس: ۰۲۸-۳۳۲۲۷۰۵۶

www.alumrodcorp.com E-mail: info@alumrodcorp.com