

شرکت : صبا فولاد خلیج فارس (سهامی خاص)	سرمایه ثبت شده : ۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نماد: فصبا(صفوخلیج)	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۳۷۱۰۷۵	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در فرابورس ایران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

## 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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 نمیتواند 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در گزارش 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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.

۱۴۰۵/۰۱/۱۷

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
مهراب برزویی	عضو هیئت مدیره
داریوش رشیدی	رئیس هیئت مدیره
حسین اطمینان	عضو هیئت مدیره
احسان دشتیان	نایب رئیس هیئت مدیره
ابراهیم جانقریان پوده	عضو هیئت مدیره
احسان دشتیان	مدیر عامل
داریوش رشیدی	رئیس کمیته حسابرسی
مهراب برزویی	بالاترین مقام مالی

تاریخ : .....

شماره : .....

پیوست : .....

## بسمه تعالی

## شرکت صبا فولاد خلیج فارس (سهامی عام)

## گزارش کنترل‌های داخلی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، تهیه شده و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ می‌باشد.

## مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا به موقع بودن گزارش‌های 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 در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات، مهم با هیئت مدیره می‌باشد همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

## چهارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت صبا فولاد خلیج فارس (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چهارچوب 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 ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت صبا فولاد خلیج فارس (سهامی عام)، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ارزیابی نموده است در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل ۲ دستورالعمل کنترل داخلی مصوب

سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.

دفتر مرکزی: ایران، تهران، خیابان نلسون ماندلا (جردن)، خیابان شهید وحید دستگردی (ظفر)، نرسیده به خیابان ولی عصر (عج)، پلاک ۳۸۰، طبقه ۴  
 شماره تلفن هوشمند: ۹۱۰۹۱۲۶۱ - ۹۸۲۱ + شماره تماس: ۲ - ۸۸۶۶۷۲۳۰ - ۹۸۲۱ + تلفکس: ۸۸۶۶۷۲۳۴ - ۹۸۲۱ + کدپستی: ۱۹۶۸۷۱۴۵۹۸  
 نشانی کارخانه: بندر عباس، کیلومتر ۱۳ جاده اسکله شهید رجایی، منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس شماره تماس: ۳۱۰۰ - ۹۸۷۶ + فکس: ۳۳۳۷۹۱۸۴ - ۹۸۷۶ + کدپستی ۷۹۳۱۱۸۴۱۹۴  
 Head Office: 4th Floor, No. 380, Before Valiasr St. (Aj), Shahid Vahid Dastgerdi(Zafar) St., Nelson Mandela St. (Jordan), Tehran, Iran  
 Tel: +9821- 91091261, -9821- 88667231-3 Fax: +9821- 88667234 Postal Code: 1968714598

Factory: Special Economic Zone of Persian Gulf, Shahid Rajaei Wharf Road, Bandar Abbas, Iran Tel: +9876-3100 Fax: +9821-33379184 Postal Code: 7931184194





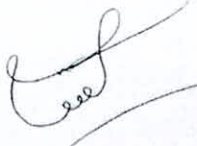
تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

اظهار نظر هیئت مدیره بر اساس ارزیابی‌های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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 در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	داریوش رشیدی	شرکت صبا آرمه (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره -موظف	احسان دشتیان	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره -غیر موظف	ابراهیم جانقریبان پوده	شرکت خدمات گستر صبا انرژی
	عضو هیات مدیره -موظف	مهراب برزوئی	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره -غیر موظف	حسین اطمینان	شرکت گسترش تجارت پارس سبا (سهامی خاص)