

شرکت افراننت (سهلی علم)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 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 می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت افراننت 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 رانسبت به تهیه و ارائه 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 ۱۴۰۲ 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.

www.afranet.ir

خیابان دکتر بهشتی، خیابان سهند، کوچه متحیری، پلاک ۲۸ تلفن: ۸۱۱۸۰ شماره: ۸۸۷۲۷۱۳۳ کدپستی: ۱۵۵۹۸-۳۵۴۱۴
شماره پروانه ECP: ۱۰۰/۹۴/۲۱ از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی شماره ثبت: ۱۳۵۴۵۷ شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۷۸۶۶۰۱

اظهار نظر هیئت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، 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.

تاریخ صدور گزارش :

۱۴۰۳/۰۳/۰۶

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
شرکت پیشتازان تجارت ویستا به نمایندگی آقای مرتضی طاهری بخش	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت پیشگامان رشد و نوآوری به نمایندگی آقای محمدرضا صادقی مقدم	نائب رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	
شرکت توسعه تجارت مجازی سارینا به نمایندگی آقای موسی الرضا خالصی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت توسعه سرمایه گذاری دریا ساحل ایرانیان به نمایندگی آقای سیدمجید شاهولایتی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
شرکت نوآوری ستاره پارسینا به نمایندگی خانم سمیه چاوشی	عضو هیئت مدیره (موظف)	
بابک تراکمه	مدیرعامل	
آقای عباس امیری	بالاترین مقام مالی	