



باسمه تعالی

شرکت تولید مواد اولیه دارویی البرز بالک (سهامی عام)

گزارش کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

شماره:

تاریخ:

پیوست:

۱۱۴  
۲۳، ۱، ۱۴۰۵

## 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 هیات 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 تحریفهای 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 دلیل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

## چارچوب کنترل های داخلی

شرکت تولید مواد دارویی البرز بالک (سهامی عام) 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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

## اظهار نظر هیات مدیره

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 اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

| نام و نام خانوادگی  | سمت   | امضاء |
|---------------------|---|-------|
| آقای سید مهدی سجادی | مدیرعامل و عضو هیات مدیره                                   |       |
| آقای علیرضا فرومدی  | رئیس هیات مدیره   |       |
| آقای علی پیرزادی    | معاونت مالی و اقتصادی و عضو هیئت مدیره (بالاترین مقام مالی) |       |
| امید شرفی           | عضو هیات مدیره  |       |
| آقای بهروز غلامی    | عضو هیات مدیره  |       |



کارخانه: شهرک صنعتی کاوه، نبش خیابان پنجم، شرکت دارویی البرز بالک

تلفن: ۰۸۶۴۲۳۴۴۱۹۵-۸

فکس: ۰۸۶۴۲۳۴۲۱۶۰

دفتر مرکزی: خیابان انقلاب، ابتدای خیابان نجات الهی، بن بست نیکخواه، شماره ۲

کد پستی: ۱۵۹۹۹۱۴۷۱۳

فکس ۸۸۹۰۱۹۸۲

طبقه دوم، واحد ۶۵۵۴

تلفن ۸۸۹۰۴۵۹۱-۸۸۹۴۰۱۴۰