



Certificate CH98/8012

گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم

«شرکت سهامی عام»

سرمایه: ۵۱ میلیارد ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳ - ۱۳۱۸ - ۵۸۹۳



پیوست:

تاریخ:

شماره:

شرکت گروه کارخانه های تولید نورد آلومینیوم (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستور العمل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ 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 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 می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور برعهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود لحاظ نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را هر چند مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. اما هیئت مدیره از رعایت کنترل های داخلی مناسب اطمینان کسب کرده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها 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.

تهران: ۸۸۶۵۳۷۹۰
اراک: (۰۸۶)۳۳۱۳۵۳۰۷

تهران: ۸۸۶۵۳۷۸۰ (خط ۹)
امور فروش: ۸۸۶۵۳۷۹۳
اراک: ۳ - (۰۸۶)۳۳۱۳۶۰۵۰

کد پستی تهران: ۱۹۱۷۶۴۳۳۶۷
تلفن
صندوق پستی اراک: ۳۸۱۳۵/۸۴۱

دفتر مرکزی: تهران، بلوار آفریقا (چردن)
بن بست آناهیتا، پلاک دو، طبقه هشتم



Certificate CH98/8012

گروه کارخانه های تولیدی نورد آلومینیوم

«شرکت سهامی عام»

سرمایه: ۵۱ میلیارد ریال تماماً پرداخت شده

شماره ثبت: ۱۵۷۲۱

شماره اقتصادی: ۴۱۱۳ - ۱۳۱۸ - ۵۸۹۳



شماره :

تاریخ :

پیوست:

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در ماده (۱۱) فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس 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.

تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۳/۰۳/۱۸

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	شرکت آرین اینوستمنت هاوس قشم به نمایندگی آقای مرتضی رضی زاده
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت برگ آرین به نمایندگی آقای محمد باقر برادر
	عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت نماد اندیش آرین به نمایندگی آقای حسنعلی رضایی مقدم
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری آرین قشم به نمایندگی آقای غلامرضا فلاح نژاد
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	شرکت بالمین کامرز - آ.گ به نمایندگی آقای سعید ربیعی
	بالاترین مقام مالی	مهدی اکبری
	رئیس کمیته حسابرسی	سعید ربیعی

تهران : ۸۸۶۵۳۷۹۰
اراک : (۰۸۶)۳۳۱۳۵۳۰۷

تهران : ۸۸۶۵۳۷۸۰ (خط ۹)
امور فروش : ۸۸۶۵۳۷۹۳ فاکس
اراک : ۳ - (۰۸۶)۳۳۱۳۶۰۵۰

کد پستی تهران : ۱۹۱۷۶۴۳۳۶۷
تلفن
صندوق پستی اراک : ۳۸۱۳۵/۸۴۱

دفتر مرکزی: تهران، بلوار آفریقا (چردن)
بن بست آناهیتا، پلاک دو، طبقه هشتم