به نام خدا

AFR@NET
Digital Business Partner
شرکت افرانت (سهامی عام)
هیئت مدیره

شماره ثبت :۱۳۵٤۵۷
شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۷۸٦٦۰۱
سرمایه ثبت شده:۲۰٤۰ میلیارد ریال

گزارش کنترل های داخلی برای سال مالی منتهی ۱٤۰٤/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

- این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های حاکم در گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت های 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 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیّت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور به عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

- شرکت افرانت (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 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، محدودیت های ناشی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم میآورد.

ارزیابی کنترل داخلی

- هیات مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور عمدتاً 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 ۳۸، کدپستی : ۳۵۴۱۴-۱۵۵۹۸، تلفن ۸۱۱۸۰، نمابر ۸۸۷۳۷۱۳۳
شماره پروانه FCP : ۱۰۰/۹۴/۲۱ از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی

شماره ثبت :۱۳۵٤۵۷
شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۷۸٦٦۰۱
سرمایه ثبت شده:۲۰٤۰ میلیارد ریال

اظهار نظر هیات مدیره

- براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است بخش زیادی از حوزه های نیازمند بهبود در سال جاری، بهبود یافته و کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

صدور گزارش ۱۴۰۵/۰۲/۰۸

علیرضا صیدی
رئیس هیئت مدیره

بابک تراکمه
نائب رئیس هیئت مدیره

سیدرضا نقی نسب اردهائی
عضو هیئت مدیره و مدیرعامل

وحید محمدی
عضو هیئت مدیره

رضا خلیلی
عضو هیئت مدیره

www.afranet.ir
خیابان دکتر بهشتی، خیابان سهند، کوچه متحیری، پلاک ۳۸، کدپستی : ۳۵۴۱۴-۱۵۵۹۸، تلفن ۸۱۱۸۰، نمابر ۸۸۷۳۷۱۳۳
شماره پروانه FCP : ۱۰۰/۹۴/۲۱ از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی