



## شرکت باما (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ می باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، 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 بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت باما (سهامی عام) 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 و آنها را کشف کند با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.



## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، عمدتاً از معیار های ذکر شده 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 در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یادشده اثر بخش 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: ۱۳۹۸/۰۳/۰۲

## امضاء کنندگان گزارش:

| نام و نام خانوادگی     | سمت                                            | امضاء |
|------------------------|------------------------------------------------|-------|
| علی احمدی نیری         | رئیس هیات مدیره (غیر موظف)                     |       |
| نصرا... کیانی راد      | نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)                |       |
| بهنام حسین زاده ظروفچی | عضو هیات مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی |       |
| یوسف محمدی             | عضو هیات مدیره (غیر موظف)                      |       |
| حسن اسلامی قانع        | مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)              |       |
| محمد رضا یحیی آبادی    | مدیر مالی                                      |       |