



شرکت سرمایه گذاری  
توسعه صنعت و تجارت  
(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۷۳۵۸۶

شماره: ۹۹-۵۰۵

تاریخ: ۱۳۹۹/۹/۱۳

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ می باشد.

## مسئولیت های هیأت 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 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

## چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (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، فعالیتهای 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 آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشات مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹ 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.

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت  
سهامی عام  
شماره ثبت: ۴۹۳۵۲

www.itdinvestment.com  
info@itdinvestment.com

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳  
۲۲۷۰۵۰۹۳  
فکس: ۲۲۷۰۳۸۴۷

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر  
بعد از خیابان نجابت جو، نیش کوچه صالحی  
ساختمان مهدیار، طبقه ۵ کدپستی ۱۹۷۱۹۸۳۱۰۳



شرکت سرمایه گذاری  
توسعه صنعت و تجارت  
(سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۷۳۵۸۶

اظهار نظر هیأت مدیره

شماره:

تاریخ:

پیوست:

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است ، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۹/۰۹/۰۳

| امضاء | سمت                                | نام و نام خانوادگی       | اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل                            |
|-------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|
|       | رئیس هیأت مدیره<br>(غیر موظف)      | روزبه پیروز              | شرکت آروین نهاد پایا<br>(سهامی خاص)                     |
|       | نائب رئیس هیأت مدیره<br>(غیر موظف) | رامین ربیعی              | شرکت گروه سرمایه گذاری<br>توسعه صنعتی ایران (سهامی عام) |
|       | عضو هیأت مدیره<br>(غیر موظف)       | حسین سلیمی               | پریشیا جاوید پویا<br>(سهامی خاص)                        |
|       | عضو هیأت مدیره<br>(غیر موظف)       | محمد رضا عربی مزرعه شاهی | شرکت خدمات صبا تجارت یاس<br>(سهامی خاص)                 |
|       | عضو هیأت مدیره<br>و مدیر عامل      | محمد مهدی زردوگی         | شرکت دانا تجارت آرتا<br>(سهامی خاص)                     |
|       | رئیس کمیته حسابرسی                 | رامین ربیعی              |                                                         |
|       | بالاترین مقام مالی                 | علی اصغر مومنی           |                                                         |

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت  
سهامی عام  
شماره ثبت: ۴۹۳۵۲

www.itdinvestment.com  
info@itdinvestment.com

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳  
۲۲۷۰۵۰۹۳  
فکس: ۲۲۷۰۳۸۴۷

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر  
بعد از خیابان نجابت جو، نیش کوچه صالحی  
ساختمان مهدیار، طبقه ۵ کدپستی ۱۹۷۱۹۸۳۱۰۳