

## شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

تهران، خیابان دکتر شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)  
شماره ۱۶۲، کد پستی ۱۹۱۹۷-۵۳۹۳۹

تلفن: ۲۲۲۶۲۱۸۰ - ۲۲۲۶۲۱۸۰، دورنگار: ۲۲۲۵۳۳۱۲  
پست الکترونیکی: info@renainvestment.com



تاریخ:

شماره:

پیوست:

### شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

#### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

#### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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 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 مسئولیت ارزیابی گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

#### چارچوب کنترل های داخلی:

این شرکت در مدیریت ریسک و کنترل داخلی و فرایند کسب و کار خود را یکپارچه نموده و اجرای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت 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:

هیات مدیره شرکت اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است در فرایند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

#### اظهار نظر هیات مدیره:

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی براساس ارزیابی های انجام شده هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

# شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهامی عام)

تهران، خیابان دکتر شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)  
شماره ۱۶۲، کد پستی ۱۹۱۹۷-۵۳۹۳۹

تلفن: ۲۲۲۶۲۱۸۱ - ۲۲۲۶۲۱۸۰، دورنگار: ۲۲۲۵۳۳۱۲  
پست الکترونیکی: info@renainvestment.com



تاریخ: \_\_\_\_\_  
شماره: \_\_\_\_\_  
پیوست: \_\_\_\_\_

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۰۹/۰۴

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
فرزاد ناظمی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	
اصغر افشار جوان	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
کیارش غفوری	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
سید محمدصادق بهشتی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
امیر نوابی	عضو مستقل کمیته حسابرسی	
عسگر پاک مرام	عضو مستقل کمیته حسابرسی	
بهزاد کلانتری	بالاترین مقام مالی	