



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پوست:

امام خمینی (قدس سره)

هر چه انقلاب اسلامی دارد از برکت مجاهدت شهدا و ایثارگران است.

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۵۵۴۵۶

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی:

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها 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 هیات مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی:

شرکت، 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 محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاکرس کوثر (سهامی عام)

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۵۵۴۵۶

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پیوست:

امام خمینی (قدس سره)

هر چه انقلاب اسلامی دارد از برکت مجاهدت شهدا و ایثارگران است.

ارزیابی کنترل داخلی:

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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.

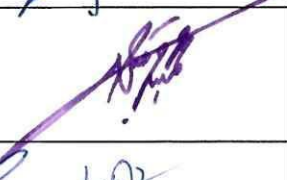
اظهار نظر هیات مدیره:

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی، بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۳/۱۹

امضاکنندگان گزارش:

اعضای حقوقی هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سازمان اقتصادی کوثر	مصطفی ثقفی	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)	محمد باقر عبائی کوپائی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	
گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر (سهامی خاص)	داود جمالی	عضو هیات مدیره	
شرکت نفت و گاز کوثر (سهامی خاص)	مجتبی رستمی	عضو هیات مدیره	
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)	مجید کشاورز فتیده	عضو هیات مدیره	
-	مجید حیدری	مدیر مالی	