



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

بسمه تعالی

نام نمین (قدس سره)

شماره:

تاریخ:

پوست:

حرحه انقلاب اسلامی دارد از برکت مجاهدت شهدا و ایثارگران است.

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۱۵۵۴۵۶

## شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل ها داخلی و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینانی 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 واقعی 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 کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر (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، برآورد ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق 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، بدلیل 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 گزارشهای مالی به موقع و قابل

اتکا فراهم می آورد.



شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زارکس کوثر (سامی نام)

بسمه تعالی

شماره:

تاریخ:

پوست:

امام خمینی (قدس سره)

موضوع: انقلاب اسلامی و ارد از برکت مجاهدت شهدا و ایثارگران است.

شماره ملی: ۱۴۰۰۵۱۵۵۴۵۶

### ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۰۳/۰۶

امضا کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره حقوقی
	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	شهرام صدرا	سازمان اقتصادی کوثر
	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره - موظف	عظیم اعتمادی	شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	داود جمالی	گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	مجتبی رستمی	شرکت نفت و گاز کوثر
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	محمد باقر عبانی کوپانی	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
	بالاترین مقام مالی شرکت	مجید حیدری	مدیر مالی