



شرکت نیروکلر

(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

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 ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیئت 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 پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت نیروکلر 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 ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲ 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.

دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، نبش خیابان استاد مطهری - کوچه شهید حسینی راد، پلاک ۳۸، طبقه دوم.
 تلفن: ۸۸۹۲۲۷۵۵ - ۸ (۰۲۱)
 کارخانه اصفهان: اصفهان، کیلومتر ۲۵ اتوبان ذوب آهن، جاده سیمان سپاهان، شهرک صنعتی اشترجان، کیلومتر ۵/۵ جاده سیمان سپاهان
 تلفن: ۳۷۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۱۶ - ۱۹ (۰۳۱)
 دفتر بازرگانی: تلفن: ۳۷۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۲۹ - ۳۱ (۰۳۱)
 کارخانه یزد: اشکذر، شهرک صنعتی نیکو، کد پستی ۸۹۴۶۱۸۹۸۸۶.
 تلفن: ۳۲۷۲۱۶۹۶ - ۹۷ (۰۳۵)
 نمابر: ۳۲۷۲۱۶۹۸ (۰۳۵)





شرکت نیروکلر

(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲، 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۱۱/۱۱

امضاء کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	امیر رحیمی
	نایب رئیس هیئت مدیره	علی اسفندیاری
	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	علیرضا اسکندری
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	علی صالحی
	عضو هیئت مدیره	علیرضا هادی
	بالاترین مقام مالی	ابوالفضل صمدیان



دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، نیش خیابان استاد مطهری، کوچه شهید حسینی راد، پلاک ۳۸، طبقه دوم.
 تلفن: ۸- ۸۸۹۲۲۷۵۵ (۰۲۱) - ۸۸۸۰۲۹۴۲ (۰۲۱).
 کارخانه اصفهان: اصفهان، کیلومتر ۲۵ اتوبان ذوب آهن، جاده سیمان سپاهان، شهرک صنعتی اشترجان، کیلومتر ۵/۵ جاده سیمان سپاهان
 تلفن: ۳۷۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۱۶-۱۹ (۰۳۱) - ۳۷۶۰۹۲۰۰ (۰۳۱) - ۳۷۶۰۹۱۳۲ (۰۳۱) - ۳۷۶۰۹۱۳۲ (۰۳۱)
 دفتر بازرگانی: تلفن: ۳۷۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۲۹-۳۱ (۰۳۱) - ۳۷۶۰۹۱۲۹-۳۱ (۰۳۱)
 کارخانه یزد: اشکذر، شهرک صنعتی نیکو، کد پستی ۸۹۴۶۱۸۹۸۸۶.
 تلفن: ۳۲۷۲۱۶۹۶-۹۷ (۰۳۵) - ۳۲۷۲۱۶۹۸ (۰۳۵)

website: www.nirouchlor.com

Email: commercial@nirouchlor.com

