

شرکت : شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	سرمایه ثبت شده : ۹۶۰.۰۰۰
نماد: زشگزا	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۰۱۴۰۵۰	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در فرابورس ایران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می باشد.

## مسئولیت هیئت 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 تقلبها و سایر تحریفهای بااهمیت 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 بااهمیت 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، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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 نمیتواند 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 می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، 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.

۱۴۰۳/۰۳/۰۱

## تاریخ صدور گزارش

## امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
الهام کاظمی اسفه	رئیس هیئت مدیره
داود اکبری چالشری	نایب رئیس هیئت مدیره
محمد کاظمی اسفه	عضو هیئت مدیره
اباذر زلفی	عضو هیئت مدیره
رضا حیدریان چالی	عضو هیئت مدیره
داود اکبری چالشری	مدیرعامل
رضا حیدریان چالی	رئیس کمیته حسابرسی
محمد کاظمی اسفه	بالاترین مقام مالی



ثبت ۵۰۳۴  
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۵۳۷۹۹۹۷۷  
شناسه ملی: ۱۰۶۸۰۰۴۷۰۸۰

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد  
(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۲ / ۳۱  
شماره: ۴۰۲ / ۱۳ / ۲۰ / ۱۲۴  
پیوست: —

شرکت شیر و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی

حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ می باشد.

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



ثبت ۵۰۳۴  
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۵۳۷۹۹۹۷۷  
شناسه ملی: ۱۰۶۸۰۰۴۷۰۸۰

# شرکت شیرواست زاگرس کرد

(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۳/۲/۳۱  
شماره: ۴۰/۲/۱۳/۲۰/۱۲۴  
پیوست: —

## چارچوب کنترل های داخلی

شرکت شیرو و گوشت زاگرس شهرکرد (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

## اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ گزارش: ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳



تاریخ: ۱۴۰۳ / ۲ / ۳۱  
شماره: ۴۰,۶,۱۳,۲۵,۱۲۴  
پیوست: -

# شرکت سیر و گوشت زاگرس شهرکرد

(سهامی عام)

ثبت ۵۰۳۴  
کد اقتصادی: ۴۱۱۵۳۷۹۹۹۷۷  
شناسه ملی: ۱۰۶۸۰۰۴۷۰۸۰

## اعضاء هیات مدیره

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱-	الهام کاظمی اسفه	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
۲-	داود اکبری چالستری	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	
۳-	محمد کاظمی اسفه	عضو هیات مدیره و مدیر مالی - موظف	
۴-	اباذر زلفی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
۵-	رضا حیدریان چالی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	