

شرکت : نیروکلر	سرمایه ثبت شده : ۴,۰۰۰,۰۰۰
نماد: شکر	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۴۴۱۱۲۸	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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 تحریف های 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 مم 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 می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در در فصل دوم دستور العمل 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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

امضا کنندگان گزارش

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

شرکت نیروکلر

(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های 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، فعالیت های 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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های 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 ۳۰ آبان ۱۴۰۳ 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) ۸۸۸۵۴۴۲
کارخانه اصفهان، اصفهان، کیلومتر ۲۵ اتوبان ذوب آهن، جاده سیمان سپاهان، شهرک صنعتی اشترجان، کیلومتر ۵/۵ جاده سیمان سپاهان
تلفن: ۳۷۱۵۰ و ۳۷۶۰۹۱ و ۳۷۶۰۹۱۶ - ۱۹ (۰۳۱) ۳۷۶۰۹۲۰۰
دفتر بازرگانی: تلفن: ۳۷۶۰۹۱۲۹ و ۳۷۶۰۹۱۳۲ (۰۳۱)
کارخانه یزد، اشکذر، شهرک صنعتی میکو، کد پستی ۸۹۴۶۱۸۹۸۸۶.
تلفن: ۳۲۷۲۱۶۹۶ - ۹۷ (۰۳۵) ۳۲۷۲۱۶۹۸
تلفن: ۳۲۷۲۱۶۹۸ (۰۳۵)

شرکت نیروکلر

(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

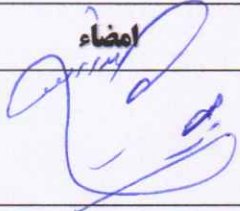
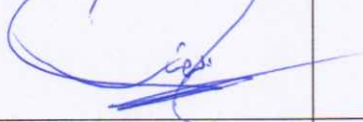
پیوست:

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 ۱۴۰۳، 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: ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

امضاء کنندگان گزارش:

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



دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، نیش خیابان استاد مطهری، کوچه شهید حسینی راد، پلاک ۳۸، طبقه دوم، ثبت: ۲۳۸۶
 تلفن: ۸-۸۸۹۲۲۷۵۵ (۰۲۱) نمابر: 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 ۳۷۶۰۹۱۰۵ و ۳۷۶۰۹۱۱۶-۱۹ (۰۳۱) نمابر: ۳۷۶۰۹۲۰۰ (۰۳۱) صندوق پستی: ۸۴۶۵۱-۱۹۹
 دفتر بازرگانی: تلفن: ۳۷۱۰۰ و ۳۷۶۰۹۱۲۹-۳۱ (۰۳۱) نمابر: ۳۷۶۰۹۱۳۲ (۰۳۱)
 کارخانه یزد: اشکذر، شهرک صنعتی نیکو، کد پستی ۸۹۴۶۱۸۹۸۸۶
 تلفن: ۳۲۷۲۱۶۹۶-۹۷ (۰۳۵) نمابر: ۳۲۷۲۱۶۹۸ (۰۳۵)