



تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، 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، 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 و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل های 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 می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شرکت سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۷۹۹۱

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۳۱۹۰۳

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۳۹۴۹۸۱۵

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 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. قابل 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: ۱۴۰۱/۰۴/۱۳

امضاء کنندگان گزارش

ردیف	نام نماینده	سمت	امضاء
۱	آقای عبدالخلیل معظم زاده	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
۲	آقای محمد صادق واعظی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	
۳	آقای محمد ایرانشاهی	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۴	آقای غلامحسین آقایا	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۵	آقای فرود شریفی	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۶	آقای عبدالحسین دلیمی اصل	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۷	آقای جواد شخص توکلیان	عضو غیر موظف هیات مدیره	