



عضو گروه خودرو سازی سایپا

شماره: ۱۴۰۴/۱۷۰۴

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

پیوست:

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)

ZAR SPRING MFG. CO.



## شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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 گزارش 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 فنر سازی زر (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند 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 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 ارائه 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. لازم به ذکر است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت های فرعی نیز مطابق معیارهای یاد شده مورد بررسی و ارزیابی قرار گرفته است.



نشانی: تهران، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج

تلفن: ۰۵-۴۴۹۲۳۱۹۰ فاکس: ۴۴۹۲۲۲۹۴

نشانی الکترونیک: [www.zarspring.com](http://www.zarspring.com)

پست الکترونیک: [info@zarspring.com](mailto:info@zarspring.com)

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۱۱۴۵۶۵۱۱

شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۱۸۶۴۸۵

کد پستی: ۱۳۸۹۱۸۳۷۱۱



عضو گروه خودرو سازی سایپا

شماره : ۱۴۰۵/۱۷۰۴

تاریخ : ۱۴۰۵/۰۴/۱۲

پیوست :

شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)

ZAR SPRING MFG. CO.



### اظهار نظر هیئت مدیره:

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده ، اثر بخش بوده است. همچنین هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی نیز در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکتهای فرعی می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش 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.

### امضا کنندگان گزارش :

نام خانوادگی	سمت	امضاء
فرشید الوند	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
عبداله جان بزرگی	عضو موظف هیئت مدیره	
علیرضا رفائی	عضو و رئیس هیئت مدیره	
عباس عبدی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سید محمد سادات	عضو هیئت مدیره	
فاطمه صفری	بالاترین مقام مالی و اقتصادی	
حمیدرضا اخلاقی	سرپرست اداره حسابرسی	



نشانی : تهران، کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج

تلفن : ۰۵-۴۴۹۲۳۱۹۰ فاکس : ۴۴۹۲۲۲۹۴

نشانی الکترونیک : [www.zarspring.com](http://www.zarspring.com)

پست الکترونیک : [info@zarspring.com](mailto:info@zarspring.com)

کد اقتصادی : ۴۱۱۱۱۴۵۶۵۱۱

شناسه ملی : ۱۰۸۶۱۱۸۶۴۸۵

کد پستی : ۱۳۸۶۱۸۳۷۱۱