



شرکت پویا زرکان آق دره
(سهامی عام)

Pouya zarkan Agh darreh co.
(Public Company)

شماره: ۴۰۴/ت/۳۸۳۸۶

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۱/۱۲

شرکت پویا زرکان آق دره (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیات 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

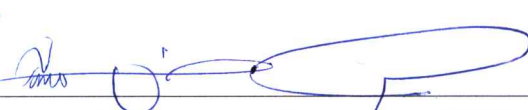
شرکت پویا زرکان آق دره مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. 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 رایج گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر 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.



آدرس معدن: استان آذربایجان غربی، شهرستان تکاب، کیلومتر ۳۰ جاده تکاب
تخت سلیمان، شرکت پویا زرکان آق دره
تلفن: ۰۴۴-۴۵۵۳۲۰۹۷
صندوق پستی: ۵۹۹۱۵/۱۸۵
نمابر: ۰۴۴-۴۵۵۲۰۷۳۴



دفتر مرکزی: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید فیضی اله عاطفی غربی، خیابان مهرآباد پلاک ۱
کدپستی: ۱۹۶۷۹۶۳۱۲۱
تلفن: ۰۲۱-۹۱۳۴۶۰۴۱-۴۴
نمابر داخلی: (۶۵۹) - ۰۲۱-۷۹۴۹۱۷۵۶



شرکت پویا زرکان آق دره
(سهامی عام)

Pouya zarchan Agh darreh co.
(Public Company)

اظہار نظر هیات مدیره

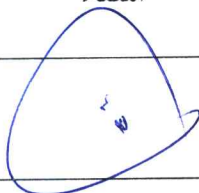
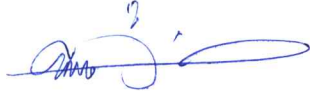
بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴،
اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود
ندارد.

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۴/۱۱/۱۲

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مصطفی خرم نژاد	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سید امیر سراج هاشمی	نایب رئیس هیات مدیره	
ابوالفضل رستمخانی	مدیرعامل و عضو موظف هیات مدیره	
محمد سالارزاده امیری	عضو غیر موظف هیات مدیره	
علیرضا هوشنگی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر مالی	