

شماره: ۱۴۰۲، ۷۲۳  
تاریخ: ۱۴۰۲ / ۲ / ۱۲  
پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰  
شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰  
کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴  
نماد شرکت در بورس: "وامید"

## شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام)

### گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

### مسئولیت هیات‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به‌کارگیری کنترل‌های 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 پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

### چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) 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، فعالیت‌های 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 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 به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری  
نشانی پلاک ۳  
تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶  
نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱  
صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵

شماره: ۱۴.۲.۷۲۳

تاریخ: ۱۴۰۲/۲/۱۲

پیوست: .....



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

## ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی م صوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل های داخلی شرکت های فرعی نیز به عهده هیأت مدیره شرکت اصلی می باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت های انجام شده توسط کمیته های حسابرسی و نیز واحد حسابرسی داخلی شرکت های فرعی با توجه به هماهنگی، پایش و پیگیری اقدامات مورد نیاز در این خصوص، منجر به کسب شواهد لازم برای اظهار نظر نسبت به کنترل های داخلی شرکت های فرعی نیز شده است.

## اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۱، 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 هیأت مدیره، در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، وجود ندارد.

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت های فرعی می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: پنجم اردیبهشت ماه ۱۴۰۲



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری

نشانی پلاک ۳

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵

شماره: ۱۴۰۲،۷۲۳

تاریخ: ۱۴۰۲ / ۲ / ۱۰

پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

### امضاء کنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	محمدعلی یزدان جو
	رئیس کمیته حسابرسی و نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	علی جباری مرکید
	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	علی صالح آبادی
	عضو موظف هیأت مدیره	وحید خاشعی ورنامخواستی
	عضو غیر موظف هیأت مدیر	حامد دهقانان
	معاونت مالی و پشتیبانی	مرتضی اثباتی
	مدیر حسابرسی داخلی، جناب آقای میرآفتابزاده	امیر آفتابزاده



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری  
نیش اینتر سوم - پلاک ۳  
تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶  
نمایر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱  
صندوق پستی: ۱۵۱۷۵ - ۵۹۵