

شماره: ۱۴۵۳۹۶۷

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

## شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید(سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری 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، 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



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری

نیش اینار سوم - پلاک ۴

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۱۵۱۷۵ - ۵۹۵

شماره: ۱۴۰۳،۲۴۷

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۳۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

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 داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲ 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. 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 ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیت 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



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری

نشانی: سوم - پلاک ۲

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نماینده: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵

شماره: ۱۴۰۳, ۴۴۷

تاریخ: ۱۴۰۳ / ۲ / ۱۶

پیوست:

شرکت‌های فرعی، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد و براساس معیارهای یادشده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: هشتم اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

### امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
--------------------	-----	-------

سید مصطفی هاشمی	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
-----------------	--	---

محمد علی یزدان جو	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	
-------------------	--------------------------------	---

ابوذر سروش	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
------------	----------------------------------	---

وحید خاشعی	عضو هیأت مدیره (موظف)	
------------	-----------------------	---

حامد دهقانان	عضو هیأت مدیره (موظف)	
--------------	-----------------------	---

مرتضی اثباتی	معاونت مالی و پشتیبانی	
--------------	------------------------	--



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"



[www.omidinvestment.ir](http://www.omidinvestment.ir)

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری

نشانی: سوم - پلاک ۳

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نمایر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵