

شماره: ۱۴۰۵/۱۰۲۴

تاریخ: ۱۴۰۵/۳/۱۲

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 کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری 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 هیئت‌مدیره 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 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، صرف‌نظر 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

نیش ایثار سوم - پلاک ۲

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵

شماره: ۱۴۰۵/۱۰۲۴

تاریخ: ۱۴۰۵/۳/۱۲

پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بررسی اوراق بهادار، ارزیابی و اظهارنظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی نیز به عهده هیأت‌مدیره شرکت اصلی می‌باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت‌های انجام شده توسط کمیته‌های حسابرسی و نیز واحد حسابرسی داخلی شرکت‌های فرعی با توجه به هماهنگی، پایش و پیگیری اقدامات مورد نیاز در این خصوص، منجر به کسب شواهد لازم برای اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی نیز شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت‌مدیره، در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، وجود ندارد. بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت‌مدیره معتقد است کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت‌های فرعی، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: شانزدهم فروردین ماه ۱۴۰۵



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری

نیش اینار سوم - پلاک ۲

تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶

نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱

صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵

شماره: ۱۴۰۵/۱۰۲۴

تاریخ: ۱۴۰۵/۳/۱۲

پیوست:



شماره ثبت: ۱۸۳۶۵۰

شماره شناسنامه ملی: ۱۰۱۰۲۲۵۸۰۹۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۴۸۶۴۸۶۸۴

نماد شرکت در بورس: "وامید"

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سید مصطفی سیدهاشمی	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
محمد علی یزدان جو	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	
سید بابک ابراهیمی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
وحید خاشعی	عضو هیأت مدیره (موظف)	
حامد دهقانان	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
مرتضی اثباتی	معاونت مالی و پشتیبانی	



www.omidinvestment.ir

تهران، بلوار آفریقا، خیابان شهید طاهری
نیش اینار سوم - پلاک ۲
تلفن: ۲۶۲۰۳۰۱۱ - ۲۶۲۰۷۰۶۶
نمابر: ۲۶۲۰۹۵۸۶ کد پستی: ۱۹۶۶۸۱۴۱۹۱
صندوق پستی: ۵۹۵ - ۱۵۱۷۵