



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیأت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش‌گری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید نمونه مدیریت ریسک و کنترل‌های 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، 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه کوهران امید (سهامی عام)

Goharan Omid Dev. Invest. Co.

شماره ثبت: ۲۴۱۵۷۰

اظهاری نظر هیأت مدیره

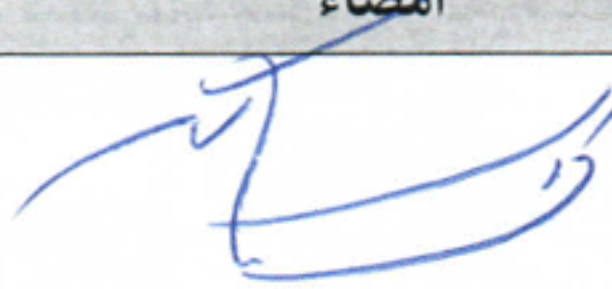
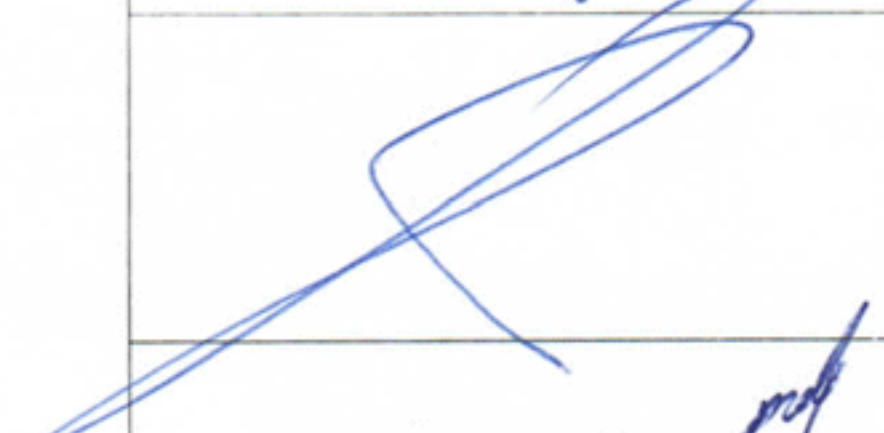
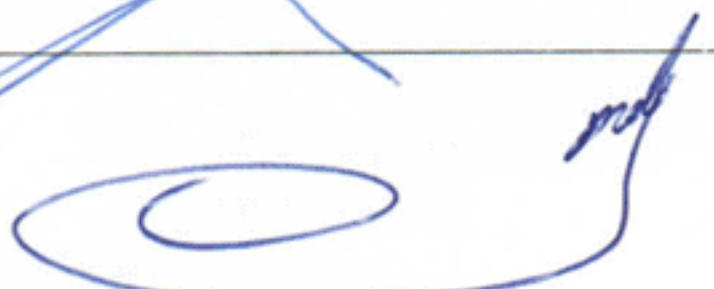
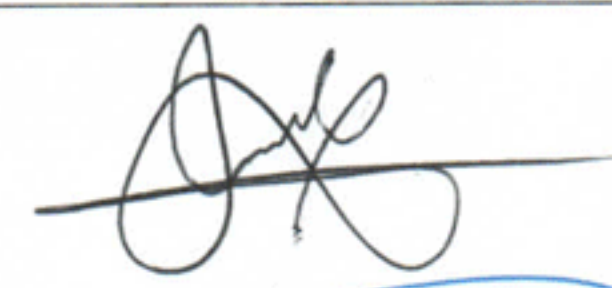
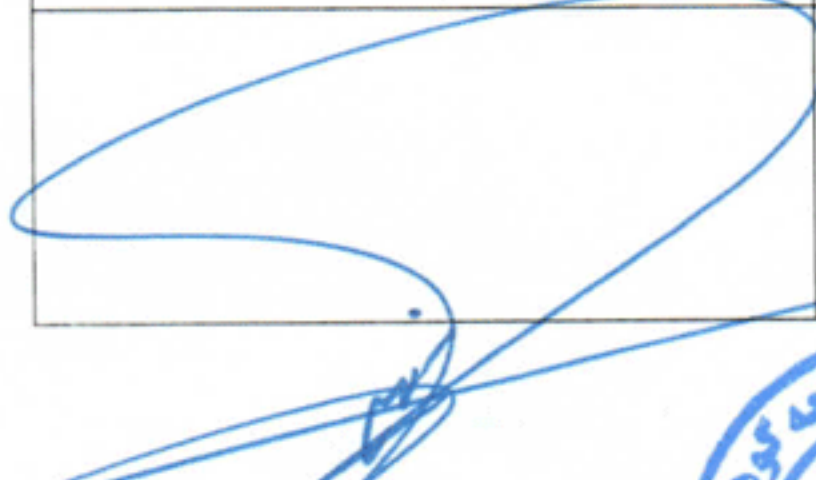
بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌گری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش

۱۲ بهمن ماه ۱۴۰۱

امضاکنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد هادی بحر العلوم	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
امیررضا خسروی	نایب رئیس هیأت مدیره (موظف) و مدیر برنامه ریزی	
محرم رزم جوئی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
سید محمد عباس نیا	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
رضا سبحانی مطلق	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
نسرين قهرمانی	مدیر مالی، بودجه و سهام	

www.goharanomid.ir



تهران خیابان گلندی خیابان شانزدهم پلاک ۷ تلفن: ۸۸۲۰۷۵۸۰ - ۸۸۷۹۷۲۶۳