



سرمایه‌گذاری هامون صبا  
(سهامی عام)

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

## شرکت سرمایه‌گذاری هامون صبا (سهامی عام) گزارش کنترل‌های داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

### مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع 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 گزارش‌های تفسیری مدیریت 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 سرمایه‌گذاری هامون صبا (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.

میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان شهید  
احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۲ کد پستی ۱۵۱۳۸۱۴۳۱۴

۰۲۱-۵۷۶۹۲۰۰۰ ☎  
۰۲۱-۵۷۶۹۲۲۰۲ 📠

Info@hamoonsaba.ir ✉  
www.hamoonsaba.ir 🌐



سرمایه‌گذاری هامون صبا  
(سهامی عام)

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ 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.

### اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت ایجاد می کند و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی وجود ندارد.

میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان شهید  
احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۱۶، طبقه ۲ کد پستی ۱۵۱۳۸۱۴۳۱۴

۰۲۱-۵۷۶۹۲۰۰۰ ☎  
۰۲۱-۵۷۶۹۲۲۰۲ 📠

Info@hamoonsaba.ir ✉  
www.hamoonsaba.ir 🌐



سرمایه‌گذاری هامون صبا  
(سهامی عام)

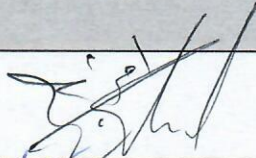
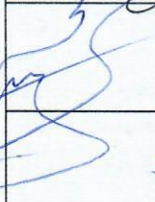
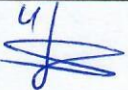
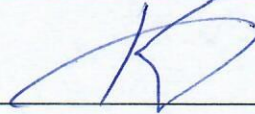
تاریخ: .....

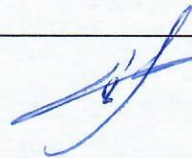
شماره: .....

پیوست: .....

### تاریخ ارائه گزارش: ۵ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

### امضاکنندگان گزارش

امضا	سمت	به نمایندگی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	احمد خلیج	سرمایه گذاری صدر تامین
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	محسن صادقی باطانی	خدمات مدیریت صبا تامین
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	سامان راجی	کارگزاری بیمه تامین آینده
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	ارشاد کوششی	سرمایه گذاری صبا تامین
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	بردیا خسروانی	کارگزاری صبا تامین

	بالاترین مقام مالی	زهره کمالی
---	--------------------	------------