

حفظهم الله

السادة مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ..

إشارة الي متطلبات المادة 71 من نظام الشركات ونظام السوق المالية بالافصاح عن التعاملات التجارية والعقود الخاصة بشركة زهرة الواحة للتجارة (الشركة) والتي يكون لعضو مجلس الادارة مصلحة مباشرة او غير مباشرة فيها.

نود إبلاغكم بالمعاملات والعقود المبرمة خلال عام 2019 م / المتوقع إبرامها خلال عام 2020 م مع الشركة وفقاً للتفصيل الوارد أدناه :

- عقود كان لرئيس مجلس الإدارة خلال عام 2019م مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها (لا يوجد لباقي اعضاء المجلس اي مصلحة مباشرة او غير مباشرة في تعاملات تجارية او عقود خاصة بالشركة خلال عام 2019م).

- عقود سوف يكون لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها ومطلوب اعتماد الترخيص بتجديدها خلال عام 2020م من قبل الجمعية العامة لمساهمي الشركة .

لذا تسعى الشركة للحصول علي ترخيص السادة المساهمين عليها وهي علي النحو التالي :-

جميع المبالغ بالريال سعودي

م	الطرف ذو العلاقة	الطرف ذو المصلحة المباشرة	المنصب في الشركة	نوع الارتباط مع الطرف ذو العلاقة	خلال عام 2019 م		خلال عام 2020 م		
					قيمة التعاملات حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019	طبيعة التعامل أو العقد في العام الحالي 2019م	مدة الترخيص	شروط التعامل أو العقد	حجم المعاملات المتوقع خلال 2020
1	شركة هنا للصناعات الغذائية	أحمد حمود إبراهيم الذياب	رئيس مجلس الإدارة	يشغل منصب عضو مجلس ادارة والعضو المنتدب بشركة هنا للصناعات الغذائية وأحد مساهمي شركة هنا للصناعات الغذائية	مبيعات بمبلغ 95,730,068 ريال ومشتريات بمبلغ 1,773,334 ريال وبلغت التحصيلات مبلغ 93,200,000 ريال وكان رصيد اخر المدة في 31 ديسمبر 2019م (رصيد مدين ضمن أرصدة العملاء).	سنة	لا تتضمن شروطاً تفضيلية	(100,000,000) ريال سعودي مائة مليون ريال سعودي	بيع بضائع ومنتجات تامة الصنع تتمثل في مصغرات القوارير البلاستيكية (البريفورم) والاعطية البلاستيكية للقوارير بمقاسات واوزان مختلفة وبيع وشراء مواد خام وتعبئة وتغليف

مع أطيّب تحياتي وتقديري

رئيس مجلس الإدارة

أحمد حمود إبراهيم الذياب

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة

شركة مساهمة سعودية

بناءً على طلب إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة ("الشركة")، قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود بهدف بيان ما إذا كان هناك أي أمر قد لفت انتباهنا يجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد المفصل أدناه ("الموضوع محل التأكيد") لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتبليغ المقدم من رئيس مجلس الإدارة المرفق في الملحق رقم (١) ("التبليغ") والمعد وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات وتم عرضه من قبل رئيس مجلس إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة. يتكون التبليغ من المعاملات التي نُفذت أو ستنفذ من قبل الشركة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م/التي تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والتي كان لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية فيها سواء بشكل مباشر أو غير مباشر.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

١. المادة ٧١ من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة مسؤولين عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

مسؤولياتنا

إن مسؤولياتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يستند إليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة (بتبع)

شركة مساهمة سعودية

الاستقلالية ورقابة الجودة

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

يطبق مكتبنا معيار رقابة الجودة (1) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

تشتمل إجراءاتنا ولا تقتصر على:

- الحصول على البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة والذي يتضمن جميع الأعمال والعقود المنفذة/أو التي ستنفذ من قبل أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لمصلحة الشركة خلال السنة؛ (ملحق 1)؛
- مراجعة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى قيام عضو مجلس الإدارة بإبلاغ مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة/أو التي ستنفذ من قبل عضو مجلس الإدارة، وبأن هذا العضو لم يتم بالتصويت على القرار الصادر بهذا الخصوص باجتماعات مجلس الإدارة والجمعيات العامة للمساهمين؛
- الحصول على الموافقات اللازمة المتعلقة بتلك المعاملات المذكورة في تبليغ رئيس مجلس الإدارة (ملحق 1)؛
- الحصول على تأكيد من عضو مجلس الإدارة بالأعمال والعقود المنفذة من قبل العضو خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.
- التأكد من أن إجمالي المعاملات المدرجة في البيان المعد من قبل رئيس مجلس الإدارة مطابقة لإجمالي مبالغ المعاملات المدرجة في الإيضاح (٢٦) من القوائم المالية المراجعة.

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد أن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط والضوابط المنطبقة.

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة (يتبع)

شركة مساهمة سعودية

القيد على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة ليتم عرضه على المساهمين باجتماعهم في الجمعية العامة العادية وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات السعودي ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

عن / كي بي ام جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون



د. عبدالله حمد الفوزان
رقم الترخيص ٣٤٨



الرياض في ٢٢ رجب ١٤٤١ هـ
الموافق: ١٧ مارس ٢٠٢٠ م