



اجتماع الجمعية العامة
شركة زهرة الواحة للتجارة
شركة مساهمة سعودية عامة

بند رقم 6



شركة زهرة الواحة للتجارة
Zahrah Al Waha for Trading Company
الرقم الضريبي ٣١٠٢٥٠٦٤٥٥٠٠٠٣

السادة / مساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

الموضوع: تبليغ مجلس إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م

بالإشارة إلى متطلبات المادة رقم 71 من نظام الشركات ونظام السوق المالية بالإفصاح عن التعاملات التجارية والعقود الخاصة "بشركة زهرة الواحة للتجارة" والتي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تنص على أنه يجب على عضو مجلس الإدارة فور علمه بأي مصلحة له سواء مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تكون لحساب الشركة، أن يبلغ مجلس الإدارة بذلك، ويثبت هذا في محضر اجتماع مجلس الإدارة عند اجتماعه ولا يجوز لهذا العضو الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن في مجلس الإدارة والجمعية العامة. ويبلغ مجلس الإدارة الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، ويرفق بتبليغ مجلس الإدارة تقرير خاص من مراجع حسابات الشركة يُعد وفقاً لمعايير المراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، واستناداً لسياسة التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة الخاصة "بشركة زهرة الواحة للتجارة".

نود إبلاغكم بأن "شركة زهرة الواحة للتجارة" قد نفذت عدد من المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والتي يوجد لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها وتسعى "شركة زهرة الواحة للتجارة" للحصول على ترخيص السادة مساهمي "شركة زهرة الواحة للتجارة" عليها.

وفيما يلي بيان بالمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م والتي كان لرئيس مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م قامت الشركة بمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وقد تمت هذه المعاملات بالسعر الاعتيادي وبدون التمييز أو شروط تفضيلية، وفيما يلي بيان هذه المعاملات:

الطرف ذو العلاقة	عضو مجلس ذو المصلحة	المنصب في شركة زهرة الواحة للتجارة	قيمة التعاملات خلال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023م	طبيعة التعامل أو العقد خلال سنة 2023م
شركة هنا للصناعات الغذائية	أحمد حمود إبراهيم الذياب	رئيس مجلس الإدارة	إجمالي مبيعات النشاط قبل ضريبة القيمة المضافة 27,452,281 ريال وإجمالي المبيعات شاملة ضريبة القيمة المضافة 31,570,123 ريال إجمالي مبيعات غير النشاط 80,500 ريال ولا يوجد مشتريات خلال عام 2023م وبلغت التحصيلات مبلغ 43,050,000 ريال وكان رصيد آخر المدة في 31 ديسمبر 2023م 52,359,361 ريال (رصيد مدين ضمن أرصدة العملاء)	بيع بضائع ومنتجات تامة الصنع تتمثل في مصغرات القوارير البلاستيكية (البريفورم) والاغذية البلاستيكية للقوارير بمقاسات واوزان مختلفة وبيع وشراء مواد خام وتعبئة وتغليف، وبدون التمييز أو شروط تفضيلية

جميع المعاملات بالريال السعودي



شركة زهرة الواحة للتجارة
Zahrah Al Waha for Trading Company
الرقم الضريبي ٣١٠٢٥٠٦٤٥٥٠٠٠٣

مرفق بهذا الخطاب:

- تقرير مراجع الحسابات الخارجي

توقيع أعضاء مجلس الإدارة

نائب رئيس مجلس الإدارة

طه محمد عبد الواحد أزهرى

رئيس مجلس الإدارة

احمد حمود ابراهيم النياب

عضو مجلس الإدارة

مشعل محمد صالح المقرن

عضو مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي

جورج عبد الكريم جورج موسى

عضو مجلس الإدارة

سهل يوسف عبد الله جمل الليل

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة الشركة والذي يتم التقرير فيه عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيما "التبليغ"

عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

السادة / المساهمين المحترمين
شركة زهرة الواحة للتجارة
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض، المملكة العربية السعودية

بناءً على طلب إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") قمنا بأعمال تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم لمساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة والذي يتم التقرير فيه عن الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

الموضوع محل ارتباط هذا التقرير

الموضوع محل ارتباط هذا التقرير هو نموذج التبليغ المعد وفقاً لمتطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية.

الضوابط المنطبقة

تتمثل الضوابط المنطبقة على موضوع التقرير فيما يلي:

- متطلبات المادة رقم (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية.
- قرارات الجمعية العامة لمساهمي الشركة التي رخصت المعاملات والعقود.
- السجلات والدفاتر المحاسبية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

مسئولية الإدارة

إن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد نموذج التبليغ وفقاً للضوابط المنطبقة المذكورة بالفقرة السابقة "الضوابط المنطبقة"، كما أن إدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد وعرض المعلومات المدرجة بالنموذج وهي المسئولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتحديد وعرض البيانات الواردة بالتبليغ بما يتوافق مع الضوابط المنطبقة والإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات الواردة بالتبليغ وفقاً للضوابط المنطبقة وخلوها من أية تحريفات جوهرية سواء بسبب الغش أو الخطأ مع الاحتفاظ بالمستندات والسجلات والدفاتر المحاسبية المؤيدة لهذه المعاملات.

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة لمساهمي شركة زهرة الواحة للتجارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (تتمة)

مسئولية المراجع

تنحصر مسئوليتنا في إجراء التأكيد المحدود وإبداء استنتاج في ضوء إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها وبيان ما إذا كان قد نما إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن التبليغ المرفق بهذا التقرير لم يتم إعداده وعرضه وفقاً للضوابط المنطبقة. وقد قمنا بتنفيذ هذه المهمة وفقاً للمعيار الدولي لارتباط التأكيد رقم (٣٠٠٠). "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية. لقد قمنا بتصميم إجراءاتنا للحصول على تأكيد محدود ويوفر أساس مناسب لاستنتاجنا حول الإفصاح عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة وعلى هذا النحو فإنها لا تقدم جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد.

لقد التزمنا بمتطلبات الميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

كما أننا نقوم بتطبيق المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم (١) "إدارة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص للقوائم المالية وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات ذات الصلة" الذي يتطلب من المكتب تصميم نظام لإدارة الجودة، و تطبيقه و تشغيله، بما في ذلك سياسات أو إجراءات بشأن الالتزام بالمتطلبات المسلكية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات المنفذة

تضمنت الإجراءات التي قمنا بها ما يلي:

- مطابقة المعلومات والبيانات المدرجة بالتبليغ مع السجلات والدفاتر المحاسبية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.
- مطابقة البيانات المدرجة بالتبليغ مع قرارات الجمعية العامة لمساهمي الشركة التي رخصت المعاملات والعقود عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول وهي أقل منها في المدى وبالتالي فإن مستوى التأكيد الذي يتم الوصول إليه في ارتباط التأكيد المحدود يكون أقل بكثير من التأكيد الذي كان سيتم الوصول إليه فيما لو تم تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

الاستنتاج

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها فلم ينم إلى علمنا أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات والبيانات المدرجة بالتبليغ المرفق محرفة بشكل جوهري وفقاً للضوابط المنطبقة.

تقرير تأكيد محدود على نموذج التبليغ المقدم من مجلس إدارة شركة زهرة الواحة للتجارة لمساهمي
شركة زهرة الواحة للتجارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (تتمة)

تقييد الاستخدام

أعد هذا التقرير بغرض تقديمه إلى إدارة الشركة مع نموذج التبليغ المرفق والمقدم من مجلس إدارة الشركة إلى مساهمي شركة
زهرة الواحة للتجارة والذي يتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة. وقد
لا يكون من المناسب استخدامه لأي أغراض أخرى.

أمور أخرى

ليس لدينا مسئولية لتحديث هذا التقرير بناءً على الأحداث والظروف التي تحدث بعد تاريخ هذا التقرير.
تم ختم النموذج المرفق بختم المراجع لأغراض التعريف فقط.

عن شركة الدكتور محمد العمري وشركاه



جهاد محمد العمري

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٦٢

الرياض - المملكة العربية السعودية

التاريخ: ٢٩ شعبان ١٤٤٥ هـ

الموافق: ١٠ مارس ٢٠٢٤ م