

نموذج التوكيل

تاريخ تحرير التوكيل : / /

الموافق : / /

أنا المساهم / ، (.....) الجنسية ، بموجب هوية شخصية رقم (.....) رقم الإقامة أو جواز السفر لغير السعوديين صادرة من (.....) ، بصفتي الشخصية أو مفوض بالتوقيع عن / مدير / رئيس مجلس إدارة شركة (.....) ومالك لأسهم عددها (.....) سهم من أسهم شركة حلواني إخوان - شركة مساهمة مدرجة المسجلة في السجل التجاري في جدة برقم (٤٠٣٠٠٠٥٧٠٢) وإستناداً الى نص المادة (٣٠) من النظام الأساس للشركة فإنني بهذا اوكل (.....) لينوب عني في حضور اجتماع الجمعية العامة العادية والذي سيعقد في (فندق موفنبيك البلاد) في مدينة جدة ، المملكة العربية السعودية في تمام الساعة ٠٠:٠٠ () من مساء يوم /...../ ٢٠١٧ الموافق /...../ ١٤٣٩ هـ .

وقد وكلته بالتصويت نيابة عني على المواضيع المدرجة في جدول الأعمال وغيرها من المواضيع التي قد تطرحها الجمعية العامة للتصويت عليها، والتوقيع نيابةً عني على كافة القرارات والمستندات المتعلقة بهذا الاجتماع ويعبر هذا التوكيل ساري المفعول لهذا الاجتماع أو اي اجتماع لاحق يؤجل اليه.

إسم موقع التوكيل

رقم السجل المدني لموقع التوكيل أو (رقم الإقامة أو جواز السفر لغير السعوديين)

صفة موقع التوكيل

توقيع الموكل (بالاضافة الى الختم الرسمي إذا كان مالك الأسهم شخصاً معنوياً) :

ماتف: ٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٤٠٠
فاكس: ٩٦٦ ١٢ ٢٢١ ٨٥٧٥

WWW.EY.COM

إرنست و يونغ و شركاهم (محاسبون قانونيون)
الدور الثالث عشر ، برج طريق الملك
صندوق بريد ١٩٩٤
طريق الملك عبد العزيز (طريق الملك)
جدة ٢١٤٤١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل: ٤٥

EY
لبنى عالمياً
أفضل للعمل

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في شركة حلواني اخوان - شركة مساهمة سعودية
لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة
الموضوع ادناه ("الموضوع") لم يتم الإفصاح عنه، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة
("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود بالمعلومات المالية الموضحة بالملحق "أ" المرفق الذي أعدته الإدارة وقدمه
رئيس مجلس إدارة شركة حلواني اخوان - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") إلى الجمعية العامة العادية عن
الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة خلال
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، التزاماً بمتطلبات الضوابط ذات الصلة المبينة أدناه.

الضوابط ذات الصلة

المادة رقم (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار ("الوزارة") (١٤٣٧هـ - ٢٠١٥م).

مسؤولية الإدارة

إن الإدارة ورئيس مجلس إدارة الشركة هم المسؤولون عن إعداد الإقرار وفقاً للضوابط ذات الصلة، ومسؤولون
أيضاً عن اختيار اساليب تحديد المعاملات التي تنطبق عليها تلك الضوابط. كما إن الإدارة ورئيس مجلس الإدارة
مسؤولون عن اختيار والحفاظ على أنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد الإقرار وخلوه من أية أخطاء جوهرية،
سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات
معقولة تبعا للظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع اعلاه بناء على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به
وفقاً لمعيار ارتباطات التأكيد المحدود بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية ("معيار
ارتباطات التأكيد ٣٠٠٠")، كما هو معتمد بالمملكة العربية السعودية والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط
التي تم الاتفاق عليها مع الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير اساس لإبداء استنتاجنا، وعليه لا توفر هذه
الأدلة مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود اخطاء
جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا في الاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية
عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

الاستقلالية ومراقبة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد آداب وسلوك المهنة الصادرة عن مجلس المعايير
الأخلاقية الدولية للمحاسبين ومجلس معايير آداب وسلوك المهنة للمحاسبين المهنيين والمعتمدة في المملكة العربية
السعودية والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية
والسلوك المهني. كما أننا مستقلون عن البنك وفقاً للوائح السلوك والأخلاقيات المهنية ذات الصلة والمعتمدة في
المملكة العربية السعودية.

تطبق مؤسستنا المعيار الدولي لضبط الجودة ١، وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك
السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية
والتنظيمية المعمول بها.

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في شركة حلواني اخوان - شركة مساهمة سعودية (تتمة)

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المتبعة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في مداها عن ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا على التالي:

- مناقشة الإدارة حول عملية الحصول على الأعمال والعقود من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة.
- الحصول على قائمة رئيس مجلس الإدارة التي تشمل كل نوع من الأعمال والعقود التي نفذها أي من أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر لصالح الشركة خلال السنة.
- قراءة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة التي تشير إلى إشعار الأعضاء في مجلس الإدارة عن الأعمال والعقود التي يقوم بها عضو مجلس الإدارة وأيضا الحصول على تأكيد ان العضو المعني عن تلك الاعمال لم يصوت على اقرار هذه الأعمال خلال اجتماعات مجلس الإدارة أو جمعية المساهمين.
- الحصول على الموافقات المطلوبة على المعاملات كما هو موضح بالملحق المرفق.

تجدد الإشارة أننا لم نقم بأي إجراءات تدقيق أو فحص محدود للمعاملات التي تمت خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والتي لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة بها وللسجلات المتعلقة أو أي مصادر أخرى تم اقتباس الاقرار منها وبالتالي فإننا لا نعبر عن رأي بهذا الخصوص.

ملخص التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المتضمنة في الإفصاح المرفق لم تلتزم بالضوابط ذات الصلة حسب فهمنا.

قيد استخدام التقرير

تم أعداد هذ التقرير بناء علي طلب إدارة الشركة لتقديمه الي المساهمين في اجتماع الجمعية العادية وذلك طبقا لمتطلبات المادة ٧١ من نظام الشركات ولا يجب استخدام لأي غرض أخر.

عن إرنست ويونغ



أحمد إبراهيم رضا
محاسب قانوني
رقم الترخيص ٣٥٦

جدة

٢٧ جمادى الآخرة ١٤٣٩هـ
١٥ مارس ٢٠١٨م



ملحق - أ -

فيما يلي تفاصيل جميع المعاملات التي تمت مع السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") المباشرة منها والغير مباشرة:

طبيعة المعاملة	مدة التعامل	قيمة المعاملة خلال السنة الف ريال سعودي	عضو مجلس الإدارة	الطرف ذو العلاقة
شراء مواد أولية	خلال سنة ٢٠١٧م	٩١	الأستاذ/ عبد العزيز يماني بصفته عضو مجلس ادارة الشركة	شركة صناعات الأعدنية "أولكر"
عقد صيانة وتوريد قطع غيار	خلال سنة ٢٠١٧م	٤٧٠	الأستاذ/ عبد العزيز يماني بصفته عضو مجلس ادارة الشركة	شركة دله التجارية