



Halwani Brothers Company invites its shareholders to attend the Ordinary General Assembly meeting (first meeting) through modern technology tools

The Board of Directors of Halwani Brothers Company are pleased to invite its shareholders to participate and vote at the Ordinary General Assembly meeting (first meeting), which is scheduled to be held through modern technology tools, at (19.00 P.M.) on Wednesday 10 / 05 / 2023 corresponding to 20 / 10 / 1444 AH, at the Company's Headquarter in Jeddah City, through Tadawulaty Platform (<http://tadawulaty.com.sa>), and to consider the following agenda:

- 1) Reviewing and discussing the financial statements for the fiscal year ended on 31 / 12 / 2022.
- 2) Reviewing and discussing the Board of Directors' report for the fiscal year ended on 31 / 12 / 2022.
- 3) Voting on the auditor report on the Company's accounts for the fiscal year ended on 31 / 12 / 2022 after discussing it.
- 4) Voting on releasing the Board of Directors Members from their liabilities for the fiscal year ended on 31 / 12 / 2022.
- 5) Voting on appointing the external auditor for the Company from among the candidates based on the Audit Committee's recommendation to examine, review, and audit the (second and third) quarters and annual financial statements, of the fiscal year 2023G and the first quarter of the fiscal year 2024G and to determine the auditor's fees.

تدعو شركة حلوانى اخوان مساهميا إلى حضور اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الأول) عن طريق وسائل التقنية الحديثة

يسر مجلس إدارة شركة حلوانى اخوان دعوة المساهمين الكرام للمشاركة والتصويت في اجتماع الجمعية العامة العادية (الاجتماع الاول) والمقرر انعقادها عن طريق وسائل التقنية الحديثة بمشيئة الله تعالى في تمام الساعة (١٩:٠٠) مساءً يوم الأربعاء بتاريخ ١٠/٥/٢٠٢٣ م الموافق ١٠/٢٠/١٤٤٤هـ، وذلك بمقر الشركة الرئيسي بمدينة جدة باستخدام منظومة تداولاتي (<http://tadawulaty.com.sa>) ، وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي:

- ١) الاطلاع على القوائم المالية ومناقشتها عن العام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م.
- ٢) الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة ومناقشته عن العام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م.
- ٣) التصويت على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م بعد مناقشته.
- ٤) التصويت على ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م.
- ٥) التصويت على تعيين مراجع الحسابات للشركة من بين المرشحين بناء على توصية لجنة المراجعة ، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع (الثاني و الثالث) والسنوي للعام المالي ٢٠٢٣ م والربع الاول من العام المالي ٢٠٢٤ م وتحديد أتعابه.

- | | |
|---|--|
| <p>6) Voting on authorizing the Board of Directors to distribute interim dividends, semi-annually or quarterly, to the shareholders for the fiscal year 2023G.</p> | <p>٦) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بتوزيع أرباح مرحلية بشكل نصف أو ربع سنوي عن العام المالي ٢٠٢٣ م.</p> |
| <p>7) Voting on amending the Remuneration and Nomination Charter. (Attached)</p> | <p>٧) التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت. (مرفق)</p> |
| <p>8) Voting on delegating the Board of Directors with the authorisation powers of the General Assembly stipulated in paragraph (1) of Article (27) of the Companies Law, for a period of one year starting from the date of the approval by the General Assembly or until the end of the delegated Board of Directors' term, whichever is earlier, in accordance with Implementing Regulation of the Companies Law for Listed Joint Stock Companies.</p> | <p>٨) التصويت على تفويض مجلس الإدارة بصلاحيات الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة السابعة والعشرون من نظام الشركات. وذلك لمدة عام من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض ايها أسبق ، وذلك وفقاً للشروط الواردة في اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.</p> |
| <p>9) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Dallah Taibah Hotel, in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of Selling finished goods for Dallah Taibah Hotel during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 97.003). (Attached)</p> | <p>٩) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وفندق دلة طيبة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها . وطبيعة التعامل عبارة عن بيع بضاعة تامة الصنع لفندق دلة طيبة خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (٩٧,٠٠٣) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)</p> |



Saudi Joint Stock Co.

Paid up Capital SAR. 353.571.450

حلواني اخوان
HALWANI BROS

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع ٣٥٣,٥٧١,٤٥٠ ريال سعودي

- 10) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Dallah Hospital, in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of selling finished goods for Dallah Hospital during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 289.817). (Attached)
- 11) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Dallah Trading Company, in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of supply and maintenance contract for conditioners and spare parts during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 516.657). (Attached)
- 12) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Dareen Travel Agency, in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of supplying travel tickets for company employees during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 417.019). (Attached)
- ١٠) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و مستشفى دله والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن بيع بضاعة تامة الصنع لمستشفى دلة خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (٢٨٩,٨١٧) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
- ١١) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة دلة التجارية والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن عقد توريد وصيانة قطع غيار ومكيفات خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (٥١٦,٦٥٧) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)
- ١٢) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة وكالة دارين للسفر والسياحة والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن توريد تذاكر سفر للعاملين بالشركة خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (٤١٧,٠١٩) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)

- | | |
|--|--|
| <p>13) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Ismailia Poultry Company- Egypt, in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of purchasing raw materials during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 1.677.919). (Attached)</p> | <p>١٣) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وشركة الإسماعيلية مصر للدواجن والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن شراء مواد اولية خلال عام ٢٠٢٢م بقيمة (١,٦٧٧,٩١٩) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)</p> |
| <p>14) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Al Baraka Bank (Egypt), in which the Board member Eng. Abdulaziz M. Yamani has an indirect interest, representing the transaction of Islamic Murabaha Financing & Current Accounts during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 16.831.611).(Attached)</p> | <p>١٤) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة وبنك البركة (مصر) والتي لعضو مجلس الإدارة المهندس/ عبدالعزيز محمد عبده يماني مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن تمويل مرابحات إسلامية وحسابات جارية خلال عام ٢٠٢٢م بقيمة (١٦,٨٣١,٦١١) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)</p> |
| <p>15) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Emaar the Economic City Company, in which the Board member Mr. Abdullah I. Al Howaish has an indirect interest, representing the transaction of Annual maintenance fee during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 403.941). (Attached)</p> | <p>١٥) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة اعمار المدينة الاقتصادية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذ / عبدالله بن إبراهيم الهويش مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن رسوم صيانة سنوية خلال عام ٢٠٢٢م بقيمة (٤٠٣,٩٤١) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)</p> |



16) Voting on the business and contracts concluded between the Company and Aquat Food Industries, in which the Board member Mrs. May AbuGhazalah has an indirect interest, representing the transaction of selling finished goods for Aquat Food Industries during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 1.747.106). (Attached)

17) Voting on the business and contracts concluded between the Company and AlWoustah Food Service Company, in which the Board member Mrs. May AbuGhazalah has an indirect interest, representing the transaction of selling finished goods for AlWoustah Food Service Company during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 1.158.472). (Attached)

18) Voting on the business and contracts concluded between the Company and ALBAIK Food System Company, in which the Board member Mrs. May AbuGhazalah has an indirect interest, representing the transaction of selling finished goods for ALBAIK Food System Company during 2022, with indefinite duration and without preferential conditions in the amount of (SAR 5.878.887). (Attached)

١٦) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة أقوات للصناعات الغذائية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ مي إحسان ابو غزالة مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن بيع بضاعة تامة الصنع لشركة أقوات للصناعات الغذائية خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (١,٧٤٧,١٠٦) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٧) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة الوسطى للخدمات الغذائية والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة/ مي إحسان ابو غزالة مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن بيع بضاعة تامة الصنع لشركة الوسطى للخدمات الغذائية خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (١,١٥٨,٤٧٢) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية. (مرفق)

١٨) التصويت على الأعمال والعقود التي تمت بين الشركة و شركة المأكولات السريعة والتي لعضو مجلس الإدارة الأستاذة / مي إحسان ابو غزالة مصلحة غير مباشرة فيها. وطبيعة التعامل عبارة عن بيع بضاعة تامة الصنع لشركة المأكولات السريعة خلال عام ٢٠٢٢ م بقيمة (٥,٨٧٨,٨٨٧) ريال علماً بأن التعاملات غير محددة المدة وبدون شروط تفضيلية (مرفق)

We direct our shareholders' attention to the following:

- The entitlement for attending the meeting shall be for the shareholders registered in the Company's shareholders register at the Depository Center at the end of the trading session preceding the General Assembly meeting, and in accordance with the rules and regulations.
- Noting that the eligibility to register attendance for the Assembly meeting ends upon the Assembly meeting adherence time, and the attendees' right to vote on the Assembly's agenda items ends when the counting committee finishes counting the votes.
- The Ordinary General Assembly meeting shall be valid if attended by shareholders representing at least half of the Company's capital. In the absence of a quorum required for holding the meeting, a second meeting will be held one hour after the end of the period specified for the first meeting and the second meeting shall be valid regardless of the number of shares represented therein.
- The company assures to all of its shareholders that registration and voting are limited to the assembly's items through (electronic voting), which will be available to shareholders registered on the Tadawulaty Platform on Saturday 16 Shawal, 1444 AH corresponding to 6 May, 2023, at (1:00) AM, until the end of convening time of the assembly, noting that registration and voting in Tadawulaty, is available free of charge to all shareholders using the following link <http://tadawulaty.com.sa>
- In the event of any inquiries, please contact the Company's Governance Department from Nine in the morning & until Five in the afternoon through:
The land line number: (012636667) - Ext: (312)
Or E-mail: a.attiah@halwani.com.sa

Thank you

ونوجه عناية المساهمين إلى ما يلي:

- يحق لكل مساهم من المساهمين المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية جلسة التداول التي تسبق اجتماع الجمعية العامة حضور اجتماع الجمعية وبحسب الأنظمة واللوائح.
- علماً بأن أحقية تسجيل الحضور لاجتماع الجمعية تنتهي وقت انعقاد الجمعية وأحقية التصويت على بنود الجمعية للحاضرين تنتهي عند انتهاء لجنة الفرز من فرز الأصوات.
- ويكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً، إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل وفي حال عدم اكتمال النصاب لهذا الاجتماع، سيتم عقد اجتماع ثان بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، وفي جميع الأحوال يكون الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
- تود الشركة التأكيد لجميع مساهميها على اقتصار التسجيل والتصويت على بنود الجمعية عن طريق (التصويت الإلكتروني) والذي سيكون متاحاً للمساهمين المسجلين في موقع تداولاتي من الساعة (١:٠٠) صباحاً من يوم السبت ١٦ شوال ١٤٤٤ هـ حسب تقويم أم القرى الموافق ٦ مايو ٢٠٢٣ م وحتى نهاية وقت انعقاد الجمعية، علماً بأن التسجيل والتصويت في خدمات تداولاتي متاح مجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي <http://tadawulaty.com.sa>.
- في حال وجود استفسار حول بنود الجمعية نأمل التواصل مع إدارة الحوكمة خلال أوقات الدوام الرسمية من الساعة التاسعة صباحاً وحتى الساعة الخامسة عصراً عبر الهاتف رقم ٠١٢٦٣٦٦٦٦٧ - تحويلة ٣١٢ أو عبر البريد الإلكتروني: a.attiah@halwani.com.sa

والله الموفق،،،



Saudi Joint Stock Co.

Paid up Capital SAR. 353.571.450

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع ٣٥٣,٥٧١,٤٥٠ ريال سعودي

نموذج التوكيل

<p>Dear Honorable Shareholders,</p> <p>The Proxy form is not available, as the General Assembly will be conducted via modern technology means using Tadawulaty system.</p>	<p>السادة/المساهمين الكرام</p> <p>نموذج التوكيل غير متاح وذلك لانعقاد الجمعية العامة عبر وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي عن بعد.</p>
---	--

Kind regards,,,

وتقبلوا وافر التحية والتقدير,,,



التاريخ: ٢٠٢٣/٣/٢ م

المحترمين

سعادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

الموضوع: التقرير السنوي للجنة المراجعة عن عام ٢٠٢٢ م

نعرض أدناه بنود التقرير السنوي للجنة المراجعة عن عام ٢٠٢٢ م والذي يشتمل على تفاصيل الأداء لاختصاصات ومهام اللجنة حسب ما ورد في اللائحة المعتمدة لعمل اللجنة بما فيها توصياتها ورأيها في مدى كفاية نظم الرقابة الداخلية والمالية في الشركة وذلك استناداً إلى اجتماعات وتداولات اللجنة خلال عام ٢٠٢٢ م.

أولاً: التقارير المالية:

قامت اللجنة بدراسة القوائم المالية الأولية والسنوية لعام ٢٠٢٢ م والتحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية وأيضاً قامت بدراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة، وبحثت في المسائل المثارة من إدارة الشركة ومدير عام المراجعة الداخلية ومراجع الحسابات، وقد تبين للجنة المراجعة من خلال التقارير المقدمة لها أن تلك القوائم والتقديرات و السياسات المتبعة لا تتعارض مع معايير المحاسبة السعودية و تتوافق مع طبيعة نشاط الشركة و تناسب مع عملياتها، و أيضاً تأكيد كل من إدارة الشركة و مراجع الحسابات على ذلك حيث قامت اللجنة برفع التوصية لمجلس الإدارة باعتماد القوائم المالية الأولية والسنوية لعام ٢٠٢٢ م.

ثانياً: المراجعة الداخلية:

ان وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والاشراف العام عليها هو من مسئولية الإدارة التنفيذية بالشركة، و قد قامت اللجنة بدراسة تلك الأنظمة وفاعلية إجراءاتها من خلال اشرافها على أعمال إدارة المراجعة الداخلية في الشركة ودراسة تقارير مراجع الحسابات والمراجعة الداخلية و المتابعة التي قامت بها اللجنة للإجراءات التصحيحية والتطويرية التي نفذتها الإدارة التنفيذية أو التي ستنفذها بناء على التوصيات المتعلقة بملاحظات المراجعة الداخلية و ملاحظات مراجع الحسابات و ملاحظات اللجنة بهدف التوافق مع أنظمة الرقابة والضبط الداخلي وتعزيز فاعليتها والعمل على تحسينها وتطويرها. لم يتبين للجنة أي ملاحظات أثرت جوهرياً على سير أعمال الشركة بالشكل المعتاد وتحت نظام الرقابة الحالي.

أما ما يتعلق بنظام إدارة المخاطر فهي تدار من خلال آلية متواصلة حيث كل إدارة من ادارات الشركة مسؤولة عن ادارة المخاطر التي تتعلق بنشاطها ومسئولياتها ، وقد تم إعداد وأعتمااد الإطار العام لحوكمة إدارة المخاطر (ERM) وتعيين مدير مسؤول في الهيكل الإداري للشركة وجاري أتمتة التقارير الدورية لمؤشرات المخاطر الرئيسية.

وعليه توصي اللجنة بأن تعمل الإدارة التنفيذية على بذل المزيد من الجهد لسرعة تنفيذ باقي التوصيات عن ملاحظات المراجعة الداخلية و اللجنة و العمل على التطوير المستمر لأنظمة الرقابة وإجراءات تنفيذها لتناسب مع تطور العمليات في الشركة و تغير الأسواق .

ثالثا: مراجع الحسابات :

قامت اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة بترشيح عدد (٢) مراجعي حسابات للعام المالي ٢٠٢٢ م والرابع الأول لعام ٢٠٢٣ م بعد التأكد من استقلاليتهم و تحديد أتعابهم لاختيار أحدهم من الجمعية العامة للشركة.

كما قامت اللجنة بدراسة خطة مراجع الحسابات لمراجعة العام المالي ٢٠٢٢ م ومتابعة أعماله و مناقشة ملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما تم بشأنها مع الإدارة التنفيذية.

رابعا: ضمان الالتزام:

لم تقف اللجنة على ما يفيد عدم التزام الشركة بالأنظمة و اللوائح و التعليمات ذات العلاقة و التي قد تمثل أمور جوهرية للتقرير عنها، أما ما يتعلق بالعقود و التعاملات التي تجريها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة فقد اطلعت اللجنة على التقارير المعدة بهذا الشأن و وجدت أنها استمرار للسنوات التي قبلها و أنه ليس هناك ما يمنع مجلس الإدارة من اعتمادها و رفعها الى الجمعية العامة.

خامسا: لائحة عمل لجنة المراجعة:

تقوم اللجنة بمراجعة اللائحة سنوياً ، و جاري إعادة مراجعتها لتتوافق مع كل من نظام الشركات الجديد ١٤٤٣هـ/٢٠٢٢ م (ديسمبر ٢٠٢٢ م) ، ولائحة الحوكمة المعدلة (يناير ٢٠٢٣ م) الصادره مؤخراً.



سادسا: اخرى:

قامت اللجنة بوضع آلية تتيح لأصحاب المصالح بمن فيهم العاملون في الشركة الإبلاغ عن أي تجاوزات أو ممارسات تخالف الأنظمة واللوائح والقواعد المرعية أو تثير الريبة في القوائم المالية أو أنظمة الرقابة الداخلية أو غيرها واجراء التحقيق اللازم بشأنها.

كما تقوم اللجنة برفع ما تراه من مسائل مع التوصيات اللازمة بشأنها الى مجلس الإدارة من خلال محاضر اجتماعات اللجنة وما يطرحه رئيس اللجنة خلال اجتماعات مجلس الإدارة.

النتائج العامة التي توصلت لها اللجنة:

تفيد اللجنة انه من خلال المهام التي قامت بها تستطيع أن تؤكد انها قامت بالاطلاع على ما عرضه مراجع الحسابات و المتعلق بملاحظاته المشاهدة أثناء فحصه وتدقيقه للقوائم المالية عن نظام الرقابة الداخلية ومناقشة الإدارة التنفيذية بها، بالإضافة الى اطلاعها على تقرير كل من الإدارة التنفيذية و إدارة المراجعة الداخلية عن فعالية نظام الرقابة الداخلية بالشركة. كما قامت لجنة المراجعة بالإشراف علي إدارة المراجعة الداخلية حسب المهام المنوطة بها والتي ترفع تقاريرها الى الإدارة التنفيذية ولجنة المراجعة متضمنة الملاحظات و التوصيات التي يتم التوصل لها لتعزيز نظام الرقابة الداخلية واجراءاته وتقوم الإدارة التنفيذية وبشكل مستمر بالعمل على تنفيذ الإجراءات التصحيحية بما فيها توثيق وتحديث وتطوير واستكمال السياسات والإجراءات والهيكل وأنظمة الحاسب الآلي وأتمتة الاعمال وجداول الصلاحيات وبمتابعة من اللجنة فإنه لا توجد ملاحظات جوهرية مؤثرة على سير الاعمال بالشكل المعتاد تحت نظام الرقابة الحالي ما يؤكد ان نظام الرقابة الداخلية أعد و نفذ على أسس مقبولة ، و أنه لا بد من العمل على تطويره وتحسينه بشكل مستمر.

وترجو اللجنة من مجلس الإدارة ابداء أي ملاحظات أو توجيهات لها بما يراه.

عبد الاله عبد الرحيم صباحي

رئيس لجنة المراجعة

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

إلى السادة المساهمين
شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية)
جدة - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة لشركة حلواني اخوان - شركة مساهمة سعودية - "الشركة" وشركتها التابعة (ويشار إليهما مجتمعين بـ "المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وقائمة الدخل الشامل الموحدة، وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة، وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة من (١) إلى (٣٦)، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد وقبنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

الأمر الرئيسية للمراجعة

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت لها، بحسب حكمنا المهني، الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. وقد تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة ككل، وعند تكوين رأينا فيها، ونحن لا نقدم رأياً منفصلاً في هذه الأمور. وفيما يتعلق بكل أمر من الأمور المذكورة أدناه، فقد تم تقديم وصف للكيفية التي عالجت بها مراجعتنا كل أمر من هذه الأمور ضمن ذلك السياق.

لقد التزمنا بمسؤولياتنا المذكورة في فقرة "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا، بما في ذلك ما يتعلق بهذه الأمور. وبناءً عليه، تضمنت مراجعتنا تنفيذ الإجراءات التي صُممت للاستجابة لتقييمنا لمخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية الموحدة. توفر نتائج إجراءات المراجعة التي قمنا بها - بما في ذلك الإجراءات التي تم تنفيذها لمعالجة الأمور أدناه - أساساً لرأينا حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرفقة.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين
شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

أمر رئيسي للمراجعة

الإيرادات من العقود مع العملاء	كيفية معالجة هذا الأمر أثناء مراجعتنا
<p>بلغت إيرادات المجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م مبلغ ١,٠٢ مليار ريال سعودي (١,٠٩ مليار ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م).</p> <p>تثبت الإدارة الإيرادات وفقاً لمبادئ المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٥ الإيرادات من العقود مع العملاء.</p> <p>قامت الإدارة بتنفيذ تحليل مفصل لكل نوع من أنواع عقود الإيرادات بوضع تركيز محدد على تحديد إلتزامات الأداء والأسعار المتغيرة الناشئة من العقود مع العملاء بما في ذلك عوامل أخرى مثل أحقية العميل في رد البضاعة وأحقيته في الحصول على خصم على الكميات.</p> <p>إن تحديد مقدار الخصم التجاري تعتمد على أحكام هامة، وعلى كمية المشتريات التي يقوم بها العملاء المعنويين، وعلى الترتيب (الترتيبات) المحتملة ما بين الشركة وعميلها (أو عملائها). إضافة إلى ذلك، إن تحديد مخصص للبضائع التي يحق للعميل ردها يتطلب الأخذ في الاعتبار المؤشرات التاريخية.</p> <p>لقد اعتبرنا هذا الموضوع أمراً رئيسياً للمراجعة حيث أن الإيرادات تعتبر بنداً رئيسياً في القوائم المالية الموحدة وهي مؤشر لقياس الأداء، وإن حساب الإيرادات من العقود مع العملاء يتطلب تقديراً من الإدارة واستخدام افتراضات جوهرية.</p> <p>يوضح الإيضاح (٣) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة الأحكام والتقدير والافتراضات المحاسبية الهامة ذات الصلة، والإيضاح (٥) فيما يخص الإفصاح ذي الصلة.</p>	<p>قمنا بتنفيذ الإجراءات التالية لمراجعة حساب الإيرادات من العقود مع العملاء:</p> <ul style="list-style-type: none"> تقييم سياسة المجموعة في الإقرار بالإيراد طبقاً لمتطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي (١٥) "الإيرادات من العقود مع عملاء". راجعنا عينة من العقود مع العملاء وبالخصوص الشروط التعاقدية المتعلقة بالعبء المتغير مثل خصم الكميات وحق الرجوع وقمنا بإعادة الاحتساب لها. راجعنا عينة من الترتيبات المحتملة والمؤشرات التاريخية التي اعتمدت عليها الإدارة في تحديد خصم الكميات وحق الرجوع. قمنا بفحص عينة من معاملات المبيعات خلال السنة وتحققنا من مدى تسليم البضاعة المتعلقة بها وإشعارات القبول لتقييم مدى الإلتزام بسياسة إثبات إيرادات الشركة. مراجعة العرض والافصاحات المتضمنة في الإيضاح (٥) حول القوائم المالية الموحدة المرفقة فيما يتعلق بحساب الإيرادات من العقود مع العملاء.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

المعلومات الأخرى

تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي للمجموعة لسنة ٢٠٢٢م، خلاف القوائم المالية الموحدة وتقريرنا حولها. إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى في تقريرها السنوي و من المتوقع أن يكون التقرير السنوي للمجموعة لسنة ٢٠٢٢م متاحاً لنا بعد تاريخ هذا التقرير.

لا يغطي رأينا في القوائم المالية الموحدة المعلومات الأخرى، كما أننا لا نبدي أي شكل من أشكال الاستنتاج التأكيدي بشأنها.

وفيما يتعلق بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، إن مسؤوليتنا تنحصر في قراءة المعلومات الأخرى الموضحة أعلاه عندما تكون متاحة، والنظر عند القيام بذلك فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة أو مع المعرفة التي حصلنا عليها خلال المراجعة أو أنها تبدو محرفة بشكل جوهري أو ما إذا كانت المعلومات الأخرى تبدو محرفة بشكل جوهري بأية صورة أخرى. وإذا توصلنا إلى وجود تحريف جوهري في هذه المعلومات إستناداً إلى العمل الذي قمنا بتنفيذه، فإنه مطلوب منا إبلاغ المكلفين بالحوكمة بذلك.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من التحريف الجوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك.

والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد وإصدار التقرير المالي للمجموعة.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من التحريف الجوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهري عند وجوده. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهرياً إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة، ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية الموحدة، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

تقرير المراجع المستقل إلى السادة المساهمين
شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)**مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (تتمة)**

- التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمجموعة.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها والتي أعدتها الإدارة.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المجموعة على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفاً مستقبلية قد تتسبب في توقف المجموعة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض العام للقوائم المالية الموحدة وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
 - الحصول على ما يكفي من أدلة مراجعة مناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية ضمن المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن توجيه عملية مراجعة المجموعة والإشراف عليها وتنفيذها. ونظل وحدنا المسؤولين عن رأي المراجعة.
- كما إننا نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء مراجعتنا.
- ونقدم أيضاً للمكلفين بالحوكمة بياناً يفيد بأننا قد التزمنا بالمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة المتعلقة بالاستقلالية، ونبغهم بجميع العلاقات والأمور الأخرى التي قد يُعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلالنا، ونبغهم أيضاً عند الاقتضاء بالتدابير الوقائية ذات العلاقة.
- ومن بين الأمور التي نتواصل بشأنها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك الأمور التي كانت لها الأهمية البالغة أثناء مراجعة القوائم المالية الموحدة للسنة الحالية، ومن ثم تُعد هذه الأمور الرئيسية للمراجعة. ونقوم بتوضيح هذه الأمور في تقريرنا ما لم تمنع الأنظمة أو اللوائح الإفصاح العلني عن الأمور، أو عندما نرى، في ظروف نادرة للغاية، أن الأمر ينبغي ألا يتم الإبلاغ عنه في تقريرنا لأن التبعات السلبية للقيام بذلك من المتوقع بدرجة معقولة أن تفوق فوائد المصلحة العامة المترتبة على هذا الإبلاغ.

عن / الدكتور محمد العمري وشركاه**ماهر طه الخطيب****محاسب قانوني - ترخيص رقم ٥١٤****التاريخ : ٢٤/٠٨/١٤٤٤هـ****الموافق : ١٦/٠٣/٢٠٢٣م**



Saudi Joint Stock Co.

Paid up Capital SAR. 353.571.450

حلواني اخوان
HALWANI BROS

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع ٣٥٣.٥٧١.٤٥٠ ريال سعودي

البند السابع:

التصويت على تعديل لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت

المادة قبل التعديل	المادة بعد التعديل
<p>المادة (١٣): تعيين كبار التنفيذيين وتحديد مكافآتهم: تقوم اللجنة بدراسة ترشيح وتعيين كبار التنفيذيين وتحديد مكافآتهم والتعديلات اللاحقة علمها بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية ، وذلك وفق ما جاء في هذه اللائحة والنظام والسياسات المعتمدة.</p>	<p>المادة (١٣): تعيين كبار التنفيذيين وتحديد مكافآتهم: (١) تقوم اللجنة بدراسة ترشيح وتعيين كبار التنفيذيين وتحديد مكافآتهم والتعديلات اللاحقة علمها بالتنسيق مع الإدارة التنفيذية. (٢) وفيما يخص الرئيس التنفيذي تقوم اللجنة بالتوصية لمجلس الإدارة للموافقة على تعيينه واعتماد مكافآته ومزاياه والتعديلات اللاحقة عليه، وذلك وفق ما جاء في هذه اللائحة والنظام والسياسات المعتمدة.</p>

Item Seven:

Voting on amending the Remuneration and Nomination Charter

Before Amendment	After Amendment
<p>Article (13): Appointing Senior Executives and Determining their Remuneration: The Committee shall study the nomination and appointment of the senior executives and determine their remuneration and the subsequent amendments thereto in coordination with the Executive Management, and it shall give recommendation to the Board of Directors about the same, pursuant to the provisions of this Charter, the Law and approved policies.</p>	<p>Article (13): Appointing Senior Executives and Determining their Remuneration: 1) The Committee shall study the nomination and appointment of the senior executives and determine their remuneration and the subsequent amendments thereto in coordination with the Executive Management. 2) Regarding the CEO the committee shall make a recommendation to the Board of Directors to approve his appointment and his remuneration, benefits, and the subsequent amendments thereto, pursuant to the provisions of this Charter, the Law and approved policies.</p>

تقرير تأكيد مستقل عن تعاملات مع أطراف ذوى علاقة

الموقرين

السادة / المساهمين
شركة حلواني أخوان
جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة

لقد ارتبطنا مع شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) "الشركة" لأداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة (ملحق أ).

النطاق

فحص التبليغ المقدم من رئيس مجلس إدارة الشركة الذي سيتم عرضه على مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية، والذي سيتم التقرير فيه عن المصلحة الشخصية المباشرة وغير المباشرة لأعضاء مجلس إدارة الشركة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٢م وذلك وفقاً لمتطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات.

مسئولية ادارة الشركة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد التبليغ وفقاً لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والمادة (٢٧) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وتقديمه لنا مع كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها.

رقابة الجودة والالتزام بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى

يطبق المكتب معيار رقابة الجودة (١) "رقابة الجودة للمكاتب التي تنفذ ارتباطات مراجعة وفحص قوائم مالية، وارتباطات التأكيد الأخرى وارتباطات الخدمات وخدمات أخرى ذات علاقة"، وبالتالي يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى في قواعد سلوك وآداب المهنة للمحاسبين المهنيين الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني.

تقرير تأكيد مستقل عن تعاملات مع أطراف ذوي علاقة (تتمة) إلى السادة المساهمين في شركة حلواني أخوان (تتمة)

مسئوليتنا

إن مسئوليتنا هي إبداء تأكيد مستقل محدود حول التبليغ المذكور بناءً على الإجراءات التي قمنا بها وذلك طبقاً لمعيار المراجعة رقم (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية".

ونظراً لأن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها عن ارتباط التأكيد المعقول، وأنها أقل منها في المدى، وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود هو أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه عند تنفيذ ارتباط تأكيد معقول.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه أعلاه ولمعلوماتكم، وليس لاستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة حلواني أخوان في مجملها.

ملخص الإجراءات المنفذة

نتلخص الإجراءات المنفذة التي قمنا بها في التحقق من واقع البيانات المقدمة لنا أن مبلغ الأعمال والعقود مع الجهات التي تكون لها علاقة مباشرة أو غير مباشرة، مطابق لتبليغ رئيس مجلس الإدارة.

الاستنتاج

بناءً على الإجراءات المنفذة والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد أن المعلومات المذكورة في التبليغ غير صحيحة.

عن شركة الدكتور محمد العمري وشركاه

ماهر طه الخطيب

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٥١٤



التاريخ: ١٤٤٤/٠٩/٠٦ هـ

الموافق: ٢٠٢٣/٠٣/٢٨ م



حلواني اخوان
HALWANI BROS

Saudi Joint Stock Co.

Paid up Capital SAR. 353.571.450

شركة مساهمة سعودية

رأس المال المدفوع ٤٥٠.٥٧١.٢٥٢ ريال سعودي

ملحق أ. شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية)

عن المصلحة الشخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وفقا لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات .

فيما يلي تفاصيل المعاملات الجديدة التي تمت مع السادة / اعضاء مجلس إدارة شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) " (الشركة)" المباشرة منها والغير مباشرة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م :

م	الطرف ذو المصلحة	الصفحة	نوعية التعامل	مبلغ التعامل	نوع التعامل	شروط التعامل
١	فندق دله طيبة	المهندس / عبدالعزيز يماني	بيع بضاعة تامة الصنع	97,003	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٢	مستشفى دلة	المهندس / عبدالعزيز يماني	بيع بضاعة تامة الصنع	289,817	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٣	شركة دلة التجارية	المهندس / عبدالعزيز يماني	توريد وصيانة قطع غيار ومكيفات	516,657	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٤	شركة وكالة دارين للسفر والسياحة	المهندس / عبدالعزيز يماني	توريد تذاكر سفر للعاملين بالشركة	417,019	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٥	شركة الإسماعيلية مصر للدواجن	المهندس / عبدالعزيز يماني	مواد اولية مشتارة عن طريق الشركة	1,677,919	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٦	بنك البركة - مصر	المهندس / عبدالعزيز يماني	تمويل مرابحات اسلامية وحسابات جارية	16,831,611	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٧	شركة اعمار المدينة الاقتصادية	الأستاذ / عبدالله الهويش	رسوم صيانة سنوية	403,941	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٨	شركة أقوات للصناعات الغذائية	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	1,747,106	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٩	شركة الوسطى للخدمات الغذائية	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	1,158,472	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
١٠	شركة المأكولات السريعة	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	5,878,887	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية

(.....)

المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني

رئيس مجلس الإدارة

السادة/ مساهمي شركة حلواني اخوان المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

تبليغ عن الأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها مع شركة حلواني اخوان للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م:

بالإشارة إلى متطلبات المادة (٧١) من نظام الشركات ، والتي تنص على " لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال التي تتم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة للشركة، ووفقاً لضوابط التي تضعها الجهة المختصة"

وعليه نود إبلاغكم بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس إدارة الشركة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها، والتي تسعى الشركة للحصول على ترخيص من الجمعية العامة عليها ، وهي موضحة ضمن الملف المرفق - (ملحق أ).

عبدالعزیز بن محمد عبده يماني
رئيس مجلس الإدارة

ملحق أ. شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية)

عن المصلحة الشخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة وفقا لأحكام المادة (٧١) من نظام الشركات .

فيما يلي تفاصيل المعاملات الجديدة التي تمت مع السادة / اعضاء مجلس إدارة شركة حلواني اخوان (شركة مساهمة سعودية) " (الشركة) " المباشرة منها والغير مباشرة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م :

م	الطرف ذو المصلحة	العضو	طبيعة التعامل	مبلغ التعامل	مدة التعامل	شروط التعامل
١	فندق دله طبية	المهندس / عبدالعزيز يماني	بيع بضاعة تامة الصنع	97,003	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٢	مستشفى دلة	المهندس / عبدالعزيز يماني	بيع بضاعة تامة الصنع	289,817	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٣	شركة دلة التجارية	المهندس / عبدالعزيز يماني	توريد وصيانة قطع غيار ومكيفات	516,657	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٤	شركة وكالة دارين للسفر والسياحة	المهندس / عبدالعزيز يماني	توريد تذاكر سفر للعاملين بالشركة	417,019	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٥	شركة الإسماعيلية مصر للدواجن	المهندس / عبدالعزيز يماني	مواد اولية مشتراة عن طريق الشركة	1,677,919	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٦	بنك البركة - مصر	المهندس / عبدالعزيز يماني	تمويل مرابحات اسلامية وحسابات جارية	16,831,611	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٧	شركة اعمار المدينة الاقتصادية	الأستاذ / عبدالله الهويش	رسوم صيانة سنوية	403,941	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٨	شركة أقوات للصناعات الغذائية	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	1,747,106	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
٩	شركة الوسط للخدمات الغذائية	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	1,158,472	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية
١٠	شركة المأكولات السريعة	الأستاذة / مي أبو غزالة	بيع بضاعة تامة الصنع	5,878,887	غير محددة المدة	لا يوجد شروط تفضيلية

(.....)

المهندس / عبدالعزيز محمد عبده يماني

رئيس مجلس الإدارة

