

عرض الجمعية العامة غير العادية – 2019/9/8 م

تخفيض رأس مال شركة أميانيت العربية السعودية بقيمة 810,483 ألف ريال سعودي



## جدول المحتويات

الصفحة	البند
3	المستشارون
4	خلفية عن الشركة
9	تطور الخسائر المتراكمة وأسبابها
10	خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر
12	تخفيض رأس المال
13	الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح
14	أسباب تخفيض رأس المال
15	أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة
16	أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة
19	المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة
20	الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال
21	إقرار أعضاء مجلس الإدارة
22	الموافقات النظامية اللازمة لانتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة
23	الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة
24	تقرير المحاسب القانوني
25	رأي المستشار القانوني
26	معلومات هامة
27	المستندات المتاحة للمعاينة
28	المرفقات

## المستشارون

WASATAH  
CAPITAL  
وساطة كابتال

### المستشار المالي:

شركة الوساطة المالية (وساطة كابتال)

الرياض - شارع العليا العام

ص.ب 50315 ، الرياض 11523

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 4944067

فاكس: +966 11 4944205

الموقع الإلكتروني: [www.wasatah.com.sa](http://www.wasatah.com.sa)

البريد الإلكتروني: [info@wasatah.com.sa](mailto:info@wasatah.com.sa)

### المستشار القانوني:

مكتب المحامي عثمان خالد الدعجاني العتيبي - محامون ومستشارون

قانونيون

الدمام - شارع الأمير محمد بن فهد (الشارع الأول)

ص.ب. 9369 - الدمام 2339 - 32233

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 13 8311333

فاكس: +966 13 832551

البريد الإلكتروني: [info@Legals4u.com](mailto:info@Legals4u.com)

الموقع الإلكتروني: [www.legals4u.com](http://www.legals4u.com)

### المحاسب القانوني:

بيكرتيلي - المملكة العربية السعودية

الخبر - طريق الملك فيصل - حي اليرموك

ص.ب 4037 ، الخبر 32415

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 8300906

فاكس: +966 11 8347582

البريد الإلكتروني: [info@bakertillyjfc.com](mailto:info@bakertillyjfc.com)

الموقع الإلكتروني: [www.bakertillyjfc.com](http://www.bakertillyjfc.com)

الرهامي  
عثمان بن خالد بن عثمان الدعجاني العتيبي  
محامون ومستشارون قانونيون



## خلفية عن الشركة

- شركة أميانتيث (يشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المجموعة»)، هي شركة مساهمة سعودية حولت من شركة محدودة المسؤولية إلى شركة مساهمة بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم 886 في 6-8-1414 (الموافق 19-1-1994). وتعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم (2050002103) الصادر في الدمام بتاريخ 17-3-1388 هـ (الموافق 14-3-1968 م) برأس مال (1.155.000.000) ريال سعودي مقسم إلى (115.500.000) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات للسهم وقد تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية (تداول) في 1/5/1996 م.
- يقع مقر الشركة في المدينة الصناعية الأولى – الدمام، المملكة العربية السعودية، صندوق بريد: 589، الرمز البريدي: 31421
- يتمثل نشاط الشركة كما في سجلها التجاري في انشاء المصانع وامتلاك وإدارة وتشغيل المنشآت الصناعية وتسويق منتجاتها وإقامة وامتلاك المشاريع الصناعية الخاصة بانتاج الانابيب واستيراد الانابيب ووصلاتها وملحقاتها وجميع الانشطة الصناعية المكملة رأسياً وأفقياً كذلك المشاريع في إنتاج مواد البناء والصيانة بشكل عام وتشغيل وإدارة المصانع القائمة أو التي تنشأها الشركة أو تشارك فيها.

### معلومات التواصل :

اسم ضابط الاتصال: فاطمة إسماعيل يوسف  
هاتف: 8471500 (13)  
فاكس: 1686920004070  
البريد الإلكتروني: [fiyousef@amiantit.com](mailto:fiyousef@amiantit.com)  
الموقع الإلكتروني: <http://www.amiantit.com>

## خلفية عن الشركة

يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليار و مائة وخمسة وخمسون مليون (1.155.000.000) ريال سعودي مقسم إلى مائة وخمسة عشر مليوناً وخمسمائة ألفاً (115.500.000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل. وفيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

العام	الحدث
1388/3/16 هـ (الموافق 1968/6/13 م)	تأسست الشركة كشركة سعودية ذات مسؤولية محدودة ومقرها الدمام وتعمل الشركة بموجب السجل (2050002103) الصادر في الدمام بتاريخ 1388-3-17 هـ (الموافق 1968-3-14 م).
1414/8/6 هـ (الموافق 1994/1/19 م)	تحولت الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم (886) في 1994/1/19 هـ الموافق (1414/8/6 هـ).
1996/5/1 م	قامت الشركة بإدراج 7 مليون سهم في السوق المالية السعودية (تداول) و التي تمثل 100% من رأسمال الشركة البالغ (350) مليون ريال سعودي، بقيمة (50) ريال للسهم الواحد.
1421/1/28 هـ (الموافق 2000/5/3 م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2000/5/3 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (350.000.000) ريال إلى (400.000.000) ريال، وذلك من خلال منح سهم مجاني لكل 7 أسهم ليصبح عدد الأسهم 8.000.000 سهم
1422/1/13 هـ (الموافق 2001/5/2 م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2001/5/2 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (400.000.000) ريال إلى (550.000.000) ريال، وذلك من خلال توزيع 3 أسهم مجانية لكل 8 أسهم باستخدام كامل أرباح الشركة
1423/2/1 هـ (الموافق 2002/4/14 م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2002/4/14 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (550.000.000) ريال إلى (650.000.000) ريال، وذلك من خلال تحويل معظم أرباح عام 2001 م إلى رأس المال وتوزيع سهمين لكل 11 سهم و بالتالي زيادة عدد الاسهم من (11.000.000) سهم إلى (13.000.000) سهم

## خلفية عن الشركة

العام	الحدث
1424/4/3هـ (الموافق 2003/6/3م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2003/6/3م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (650.000.000) ريال إلى (700.000.000) ريال، وذلك من ترحيل 50 مليون ريال سعودي من أرباح عام 2002م إلى رأس المال وتوزيع سهم واحد مجاني لكل 13 سهم مما يترتب عليه زيادة عدد السهم من (13.000.000) إلى (14.000.000) سهم
1425/3/30هـ (الموافق 2004/5/19م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2004/5/19م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (700.000.000) ريال إلى (770.000.000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 70 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقة إلى رأس المال وتوزيع سهم مجاني لكل 10 أسهم مما يترتب عليه زيادة أسهم الشركة من (14.000.000) إلى (15.400.000) سهم
1426/6/12هـ (الموافق 2005/7/18م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2005/7/18م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (770.000.000) ريال إلى (1.155.000.000) ريال، وذلك من خلال إدراج (7.700.000) سهم وبيجمالي قيمة اسمية تبلغ (385.000.000) ريال سعودي، وذلك لتعزيز مركزها المالي ودعم مشاريعها الصناعية المحلية في مجال صناعة الأنايب ومشاريع ادارة المياه لمواكبة احتياجات البلاد من انابيب المياه والاستخدامات الاخرى.
1440/6/15هـ (الموافق 2019/2/20م)	أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (1.155.000.000) ريال سعودي إلى (640.632.830) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (51.436.717) سهم من الأسهم المصدرة للشركة.
1440/11/29هـ (الموافق 2019/8/1م)	أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (1.155.000.000) ريال سعودي إلى (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 70.2%.
1440/12/20هـ (الموافق 2019/8/21م)	وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من (1.155.000.000) ريال سعودي إلى (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).
1441/1/9هـ (الموافق 2019/9/8م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2019/9/8م على تخفيض رأس مال الشركة من (1.155.000.000) ريال سعودي إلى (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).

## خلفية عن الشركة – مجلس الإدارة

تاريخ العضوية	الجنسية	الصفة	المنصب	الاسم
2018/01/01	سعودي	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	سمو الأمير احمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود
2018/01/01	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود
2018/01/01	سعودي	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	د. خليل عبدالفتاح كردي
2018/01/01	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	أ.سليمان عبدالله العمرو
2018/01/01	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	م. محمد عبدالرحمن اللحيدان

المصدر: الشركة وتداول .

\* ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة

\*\* وافقت الجمعية العامة العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ (14/04/1439هـ) (الموافق 2018/01/01م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورة أسماؤهم أعلاه لعضوية مجلس الإدارة التي تبدأ من تاريخ 2018/01/01 م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية حتى تاريخ 2021/01/01م

### ملاحظة:

تمت التوصية من قبل الأعضاء المذكورة أسماؤهم أعلاه بتاريخ (29/11/1440هـ) (الموافق 2019/8/1م) بتخفيض رأس مال الشركة من مليار ومائة وخمسة وخمسون مليون ( 1.155.000.000) ريال سعودي إلى (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة.

## خلفية عن الشركة – الإدارة التنفيذية

الجنسية	المنصب	الاسم
سعودي	الرئيس التنفيذي	د. سليمان عبدالعزيز التويجري
	المدير المالي	شاغر حالياً وسوف يتم تعيينه لاحقاً
سعودي	مدير الخدمات	أ. أسامة بن جاسم العنيزي
أردني	المستشار القانوني	أ. وليد محمد أبوكشك
سعودي	مدير العمليات	أ. محمد الشمراني
لبناني	مدير المبيعات و التسويق	أ. حسام رمضان

المصدر: الشركة.



## تطور الخسائر المتراكمة

سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	الخسائر المتراكمة	صافي الخسارة	العام
1. الانخفاض الكبير في المبيعات الداخلية للشركات السعودية التابعة للمجموعة 2. انخفاض أسعار البيع 3. المخصصات الإضافية مع الأخذ في الاعتبار انخفاض أداء قطاع التشييد والبنى التحتية في المملكة العربية السعودية والاستعداد للتحويل المرتقب لتطبيق معايير المحاسبة الدولية (IFRS)	10.9 %	126.7 مليون	225.4 مليون	2016م
1. الانخفاض الكبير في المبيعات الداخلية للشركات السعودية التابعة للمجموعة. 2. انخفاض أسعار البيع. 3. ارتفاع تكاليف التمويل ناتج عن ارتفاع في النسب المحتسبة من قبل البنوك.	18.8 %	217.9 مليون	91.5 مليون	2017م
1. استمرار حالة الانخفاض أو التباطؤ في المشاريع المتعلقة بالبنية التحتية في المملكة منذ عام 2016م وحتى نهاية العام المالي 2018م 2. عملية إعادة الهيكلة لبعض شركات المجموعة المتعثرة وإطفاء الأصول المتعلقة بها.	44.5 %	514.4 مليون	230.3 مليون	2018م
1. انخفاض المبيعات بسبب تباطؤ المشاريع. 2. ارتفاع النفقات التمويلية. 3. الإنخفاض الكبير في أسعار البيع بسبب المنافسة الحادة التي تزامنت مع ارتفاع كلفة الإنتاج.	48.2 %	554.7 مليون	41.3 مليون	الربع الأول لعام 2019م
1. إلغاء ترسية بعض المشاريع و البطؤ في الطلبات الجديدة ، و الذي أدى بدوره إلى انخفاض المبيعات وبالتالي إنخفاض الإنتاج. 2. إنخفاض أنشطة قطاع الإنشاء و التشييد عامةً و خاصةً في المملكة العربية السعودية. 3. إنخفاض الإنتاج أدى إلى إرتفاع كلفة المواد، و إنخفاض هامش الربح.	70.2 %	810.5 مليون	262.0 مليون	الربع الثاني لعام 2019م

## خطة الشركة و الخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

### □ برنامج خفض التكاليف

□ تعمل إدارة المجموعة على تفعيل خططها لتخفيض الخسائر المتراكمة عن طريق عدد من المبادرات يتمثل مجملها في خفض التكاليف الإدارية والتشغيلية، وتنويع مصادر الدخل عن طريق توسيع حصة المجموعة في قطاعي إدارة المياه والخدمات الهندسية الغير مرتبطة بصناعة الأنابيب، وإعادة هيكلة قروض المجموعة، ورفع كفاءة الإنتاج عن طريق استحداث أساليب للاستخدام الأمثل للمواد والمعدات الصناعية، بالإضافة إلى وضع إجراءات إدارية وتنظيمية متعددة لتحسين أعمال الشركة.

□ منذ عام 2016، طبقت الشركة برنامج تخفيض التكلفة و الذي يتكون من الخطوات التالية:

▪ تخفيض عدد العمالة المستأجرة «المتعاقدة»، و إلى حد ما، العمالة التابعة للشركة

▪ تخفيض الصرف على الأصول الثابتة لمنطقة شبة الجزيرة العربية مقارنة بالأعوام السابقة

□ في 20 فبراير من عام 2019م أعلنت المجموعة عن إغلاق مصنعين من مصانعها مختصين بتصنيع بعض الأنابيب الخرسانية في المملكة العربية السعودية وهما مصنع شركة أميرون العربية السعودية المحدودة (أميرون) – الدمام، ومصنع الشركة العربية السعودية للمنتجات الخرسانية المحدودة (ساكوب) – جدة، وذلك لإنخفاض الطلب على هذه المنتجات، وقد بلغ الأثر المالي على إغلاق المصنعين مبلغ (16) مليون ريال سعودي.

□ خلال عام 2018م اضطرت المجموعة إلى أخذ مخصصات جديدة لأرصدة الذمم المدينة قصيرة الأجل و طويلة الأجل التي تأخرت لأكثر من سنة أو التي لديها شكوك حول إمكانية التحصيل من خلال القنوات والجهود القانونية. ونتج عن ذلك التأثير نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 9 (الأدوات المالية) انخفاض حقوق المساهمين بمبلغ 78.6 مليون ريال سعودي.

## خطة الشركة و الخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

### □ خطة التوسعة الهامة و الاستثمار في الاصول الثابتة:

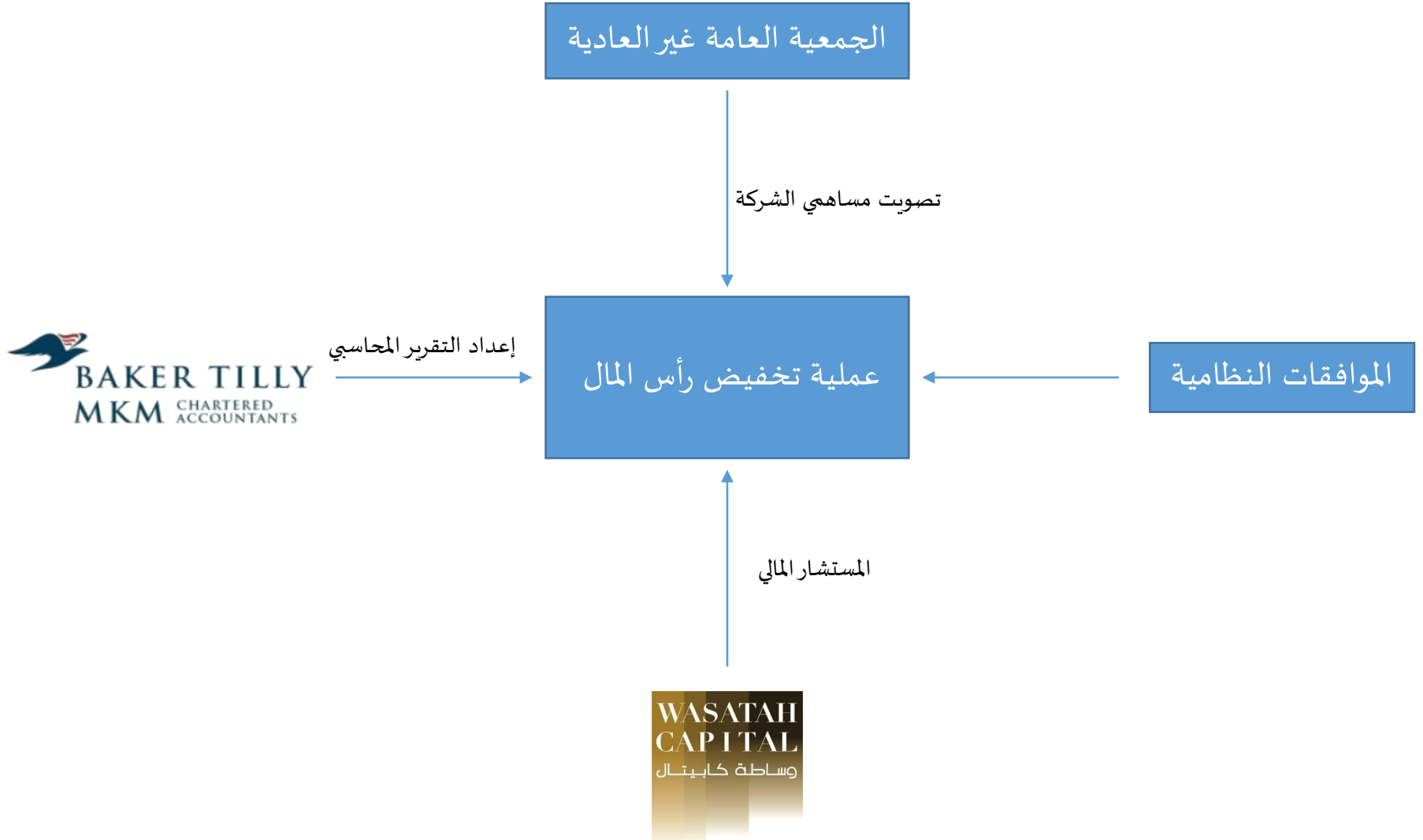
- خطط التحسين في شركة أميانتيت لصناعة الفيبر جلاس المحدودة ( أفيل ):  
يهدف هذ البرنامج إلى تحديث معدات التصنيع لهذه الشركة لتمكينها من زيادة سرعة الإنتاج، وزيادة إنتاجها، وكذلك تخفيض استهلاك المواد الخام وجاء هذا البرنامج نتيجة الجهود المشتركة بين شركة أفيل ومراكز الأبحاث والتطوير الخاصة بالمجموعة.

### صناعة الصمامات الصناعية:

- التوسع في منتجات شركة أميكو والمتخصصة في صناعة الصمامات الصناعية، وهي شركة مملوكة (100%) من قبل شركة أميانتيت، حيث وسعت المجموعة منتجاتها من خلال تضمين منشأة لتصنيع الصمامات الحديد الدكتايل. يقع هذا المصنع في المنطقة الصناعية الثانية بالدمام. تحقيقا لذلك، تم توقيع اتفاقية لمشاركة تقنية أميندوس، وهي شركة ألمانية لصناعة الصمامات من حديد الدكتايل وبلغ قيمة الاستثمار 6.3 مليون ريال سعودي والتي تم رسملتها خلال عام 2018م حيث أن المصنع قيد الإنتاج منذ عام 2017م.

- التطورات في شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة ( أيسك ):  
خلال عام 2014م بدأت المجموعة نشاط جديد وذلك من خلال إنشاء شركة " أيسك " ( شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة ) حيث تقدم خدمات هندسية وفي تصميم الأنابيب والخزانات وعمل الرسومات وعمل دراسات تحليلية متعلقة بأداء الأنابيب، وتقديم الدعم الفني، والفحوصات. بالإضافة إلى عملها في مجال خدمات التركيب (لتركيب الأنابيب والخزانات) وتقديم الاستشارات في المواقع الصناعية والإشراف في الموقع، وتقديم خدمات الصيانة والكريمه على إيقاف خطوط الإنتاج في المجال الصناعي. وبلغت مبيعات هذه الشركة 82.7 مليون ريال لعام 2017م مقابل 91.2 مليون ريال خلال عام 2018م . في حين أن الميزانية المقدرة لمبيعاتها 189.3 مليون ريال لعام 2019م. وقد تم افتتاح فروع لهذه الشركة في عدة مدن في دول مجلس التعاون الخليجي من ضمنها دبي، و أبوظبي، والكويت، وعمان.

يوضح الشكل أدناه الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



## الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليار و مائة وخمسة وخمسون مليون (1.155.000.000) ريال سعودي مقسم إلى مائة وخمسة عشر مليوناً وخمسمائة ألفاً (115.500.000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل.
- وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليوناً وخمسمائة وسبعة عشر ألفاً (344.517.000) ريال سعودي مقسم إلى أربعة وثلاثون مليوناً وأربعمائة وواحد وخمسون ألفاً وسبعمائة (34.451.700) سهم بقيمة اسمية (10) ريالات للسهم الواحد.
- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 70.2%، و ستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء واحد وثمانون مليوناً وثمانية وأربعون ألفاً وثلاثمائة (81.048.300) سهم، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 1.425 سهم لاطفاء 70.2% من إجمالي الخسائر المتراكمة.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي اعتمد عليها لأغراض رأس المال : القوائم المالية الاولية غير المدققة للفترة المنتهية في 2019/06/30م.

## أسباب تخفيض رأس المال

ترتبط الأسباب الرئيسية التي أدت إلى توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مالها بالخسائر المتراكمة للشركة والتي تجاوزت 50% من رأس مالها.

وفقاً للمادة 150 من نظام الشركات ، بمجرد إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة للشركة بلغت 50% من رأس مالها المدفوع ، يجب على المجلس بغضون 15 يوماً دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع لتقرر إما زيادة أو تخفيض رأس المال الشركة. يجب أن يتم انعقاد الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة بالخسائر ، وستعد الشركة منقضية بقوة القانون إذا:

- لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة بالخسائر ،

- اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو

- قررت الجمعية زيادة رأس المال ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.

- تم إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة للشركة بلغت 70.2% من رأس مالها المدفوع في 1440/11/29 هـ (الموافق 2019/08/01 م) ، أعلنت الشركة بتاريخ 1440/11/29 هـ (الموافق 2019/8/1 م) من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من مليار ومائة وخمسة وخمسون مليون (1.155.000.000) ريال سعودي إلى ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليوناً وخمسمائة وسبعة عشر ألفاً (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء واحد وثمانون مليوناً وثمانية وأربعون ألفاً وثلاثمائة (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة من الشركة، سيتم تخفيض (1) سهم لكل (1.425) سهم.

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1440/12/20 هـ الموافق (2019/8/21 م). وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة سوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1440/12/20 هـ (الموافق 2019/8/21 م).

- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1440/12/24 هـ (الموافق 2019/8/25 م)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.

## أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

- قامت الشركة بتعيين شركة «بيكرتيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون» كمحاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال، و الذي تم من خلاله توضيح آلية التخفيض وأثره المتوقع على التزامات الشركة.
- لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على التزامات الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني المرفق.

## أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة ثمانمائة وعشرة مليوناً وأربعمائة وثلاثة وثمانون ألفاً (810.483.000) ريال سعودي كما في 30 يونيو 2019. سيؤدي خفض رأس المال بمقدار ثمانمائة وعشرة مليوناً وأربعمائة وثلاثة وثمانون ألفاً (810.483.000) ريال سعودي إلى إطفاء 70.2% من إجمالي الخسائر المتراكمة
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 30 يونيو 2019م

التأثير	بعد تخفيض رأس المال (ألف ريال سعودي)	قبل تخفيض رأس المال (ألف ريال سعودي)	حقوق المساهمين كما في 30 يونيو 2019م
(810.483.000)	344.517.000	1.155.000.000	رأس المال
	189.427.000	189.427.000	احتياطي نظامي
810.483.000	-	(810.483.000)	الخسائر المتراكمة
	(31.914.000)	(31.914.000)	برنامج و احتياطي تملك الموظفين للأسهم
	(103.000)	(103.000)	تغير في القيمة العادلة لمبادلة أسعار الفائدة
	(140.711.000)	(140.711.000)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
	<b>361.261.000</b>	<b>361.261.000</b>	<b>الإجمالي</b>

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 30 يونيو 2019 م.



## أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من مليار ومائة وخمسة وخمسون مليون (1.155.000.000) ريال سعودي إلى ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليوناً وخمسمائة وسبعة عشر ألفاً (344.517.000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء واحد وثمانون مليوناً وثمانية وأربعون ألفاً وثلاثمائة (81.048.300) سهم من الأسهم المصدرة الشركة وذلك بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (1.425) سهم
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تخفيض رأس مال الشركة لن يؤثر على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما هو موضح أدناه لمساهم يملك في محفظته 1000 سهم من أسهم الشركة:

البند (تقديري)	مع القيام بعملية تخفيض رأس المال	بدون القيام بعملية تخفيض رأس المال
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1,000	1,000
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2019/09/8)	6.77	6.77
الأسهم الملغاة	702	لا ينطبق
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	298	لا ينطبق
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*	22.70	لا ينطبق
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	6,770	6,770
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	6,763.57	لا ينطبق
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	6.43	لا ينطبق

\* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 22,6966 إلى 22,70 ريال سعودي.

## أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- وتجدر الإشارة إلى أن المساهم الذي يملك 3 أسهم أو أقل من أسهم الشركة في محفظته سيتم إلغاء أسهمه وتعويضه، ويوضح الجدول التالي التأثير على المساهم الذي يملك إلى 10 أسهم:

البند (تقديري)										
10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
										الأسهم المملوكة قبل التخفيض
6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	6.77	سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2019/09/8)
										الأسهم الملغاة
8	7	6	5	5	4	3	3	2	1	
										الأسهم المملوكة بعد التخفيض
2	2	2	2	1	1	1	0	0	0	
22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	22.70	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*
67.70	60.93	54.16	47.39	40.62	33.85	27.08	20.31	13.54	6.77	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)
45.39	45.39	45.39	45.39	22.70	22.70	22.70	0	0	0	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)
22.31	15.54	8.77	2.00	17.92	11.15	4.38	20.31	13.54	6.77	قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)

\* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 22,6966 إلى 22,70 ريال سعودي.

## المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

- ترى إدارة الشركة بأن قرار تخفيض خسائر الشركة يعد من أهم القرارات في ظل الظروف التي تمر بها الشركة نتيجة خسائرها المتراكمة والتي بلغت تقريبا نسبة 70.2% من رأس مال الشركة بقيمة ثمانمائة وعشرة مليوناً وأربعمائة وثلاثة وثمانون ألفاً (810.483.000) ريال سعودي كما في 2019/6/30م، وبعد التخفيض ستمثل تقريبا نسبة 0% من رأسمال الشركة، وتهدف الشركة من ذلك إلى إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة، وتعمل الشركة حاليا على وضع الخطط الاستراتيجية وإجراء الإصلاحات الهيكلية لقطاعات أعمالها سابقا.
- هذا وقد تمت دراسة هذا القرار وتأثيره من النواحي المحاسبية، وتم التأكيد من خلال هذه التقارير بأنه لا توجد أي مخاطر فيما يتعلق بالالتزامات المالية المحتملة نتيجة هذا القرار. لذا فلا ترى إدارة الشركة أي مخاطر محتملة نتيجة قرار التخفيض.
- بعد تخفيض رأس المال سيصبح رصيد الخسائر المتراكمة صفر، ولا توجد أي ضمانات بعدم تسجيل الشركة خسائر إضافية، وفي حال بلغت الخسائر المتراكمة (20%) أو أكثر من رأس مال الشركة فإن الشركة ستخضع للائحة الهيئة الخاصة بـ"الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها". وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص المادة (150) من نظام الشركات التي تلزم أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه ببلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 50% أو أكثر من رأس مالها بإبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال (15) يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للإجتماع خلال (45) يوماً من تاريخ علم المجلس بالخسائر، لتقرر إما زيادة رأس المال الشركة أو تخفيضه إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى مادون نصف رأس المال المدفوع للشركة أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساسي. وقد تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة أعلاه، أو إذا اجتمعت وتعدر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الاوضاع المقررة في المادة (150) من نظام الشركات ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة. وفي حال تصفية الشركة بموجب القانون عملاً بالمادة (150) من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، سيلغي إدراج أسهم الشركة.

## الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
1440/9/14 هـ (الموافق 2019/5/19 م)	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة
1440/11/29 هـ (الموافق 2019/8/1 م)	توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من (1.155.000.000) ريال سعودي إلى (344.517.000) ريال سعودي
1440 /12/17 هـ (الموافق 2019/8/18 م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية
1440/12/20 هـ (الموافق 2019/8/21 م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول)
1440/12/24 هـ (الموافق 2019/8/25 م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية و الإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان
1441/1/4 هـ (الموافق 2019/9/3 م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة الغير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)
1441/1/9 هـ (الموافق 2019/9/8 م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)، وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول. وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني، سيتم عقد اجتماع الثالث بعد 21 يوم من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الثاني
1441/1/10 هـ (الموافق 2019/9/9 م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية
1441 **/** هـ (الموافق 2019/**/** م)	الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة

## تخفيض رأس المال

### إجراءات تخفيض رأس المال:

إن عملية تخفيض رأس المال تخضع للإجراءات التالية:

- توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال.
- تعيين مستشار مالي لعملية تخفيض رأس المال.
- تعيين محاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال.
- إعداد وتقديم طلب تخفيض رأس المال لهيئة السوق المالية بما يتوافق مع شروط المادة التاسعة والخمسون من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، والمتعلقة بشروط تخفيض رأس المال.
- موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة.
- تقديم إشعار إلى السوق المالية (تداول) بالصيغة الواردة بالملحق (5) من قواعد الإدراج.
- موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

### إقرار أعضاء مجلس الإدارة:

يؤكد أعضاء مجلس إدارة الشركة بحسب علمهم واعتقادهم بأن تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة والمساهمين.

## الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1440/12/20 هـ (الموافق 2019/8/21م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مليار ومائة وخمسة وخمسون مليون (1.155.000.000) ريال سعودي إلى ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليوناً وخمسمائة وسبعة عشر ألفاً (344.517.000) ريال سعودي بنسبة 70.2% وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (1) سهم إلى (1.425) سهم، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1440/12/20 هـ (الموافق 2019/8/21م)
- إن عملية تخفيض رأس المال تتوقف على موافقة المساهمين، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستتوقف تماماً.
- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بالاستمرار بإجراءات تخفيض رأس مالها ومخاطبة وزارة التجارة والاستثمار للحصول على موافقتها على تعديل النظام الأساس للشركة وسجلها التجاري.
- بخلاف ما ذكر أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

## الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3 - 123 - 2017 وتاريخ 1439/04/09هـ الموافق (2017/12/27م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3 - 45 - 2018 وتاريخ 1439/08/07هـ (الموافق 2018/04/23م)
- قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3 - 123 - 2017 بتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق 2017/12/27م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 115 - 2018 بتاريخ 1440/02/13هـ (الموافق 2018/10/22م)
- النظام الأساسي للشركة
- والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق الرئيسية والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 - 48 - 2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 1439/11/15هـ (الموافق 2018/07/18م)

## تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين السادة/ بيكرتيلي للقيام بإعداد تقرير فحص محدود لدراسة أسباب تخفيض رأس المال و أثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة وعلى حقوق المساهمين من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والأربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ ، لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يُعدّه مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.
- تم تضمين نسخة من تقرير الفحص المحدود المعد من قبل المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1440/12/24هـ الموافق (2019/8/25م)



## رأي المستشار القانوني

- حصلت الشركة على خطاب من مستشارها القانوني «مكتب المحامي عثمان خالد الدعجاني العتيبي – محامون ومستشارون قانونيون»، يؤكد فيه أن عملية تخفيض رأس مال الشركة ستتم وفقاً للأنظمة والتعليمات المعمول بها في المملكة العربية السعودية، بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة. كما أفاد أنه لا يوجد أثر قانوني من تخفيض رأس مال الشركة على التزاماتها تجاه المساهمين والغير.

## معلومات هامة

- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق الرئيسية والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 - 48 - 2013 وتاريخ 15/01/1435هـ (الموافق 18/11/2013م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 02/06/1424هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 15/11/1439هـ (الموافق 18/07/2018م)، إذا بلغت خسائر الشركة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر، لتقرر إما زيادة رأسمال الشركة أو تخفيضه وفقاً لأحكام النظام وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في النظام الأساسي للشركة، أو انقضاء الشركة بقوة النظام في حال عدم التصويت أو إذا لم تجتمع الجمعية غير العادية في الوقت المحدد (خلال 45 يوم) كما هو في نظام الشركات
- لا يكون انعقاد الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل، فإن لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ. ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل. وإذا لم تعقد بعد ذلك يتم الدعوة لإجتماع ثالث وفقاً للأوضاع التي نصت عليها نظام الشركات ويكون النصاب القانوني بمن حضر بعد اخذ موافقة الجهات المختصة.
- تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية المتعلقة بتخفيض رأس المال بثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال موافقة مساهمي الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية «تداول» بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.

## المستندات المتاحة للمعاينة

- سوف تقوم الشركة بتوفير المستندات التالية للإطلاع عليها في المقر الرئيسي للشركة في مدينة الدمام وذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 1440/12/20هـ (الموافق 2019/8/21م) وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1441/1/9هـ (الموافق 2019/9/8م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 7 صباحا إلى الساعة 4 بعد العصر:
- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي
- نسخة من خطاب تعيين المستشار القانوني
- نسخة من الفحص المحدود المحاسبي بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من رأي المستشار القانوني
- نسخة من موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس مال الشركة والمنشور في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول)
- نسخة من العرض المقدم للجمعية العامة غير العادية

## المرفقات

- نسخة من تقرير المحاسب القانوني
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية غير العامة