

مجموعة أنعام الدولية القابضة
Anaam International Holding Group



تخفيض رأس مال شركة مجموعة أنعام الدولية القابضة
بقيمة 181 مليون ريال سعودي

عرض الجمعية العامة غير العادية
1441/05/05 هـ الموافق 2019/12/31 م

الصفحة	البند
3	المستشارون
4	خلفية عن الشركة
8	تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها
9	الخطوات الإصلاحية وخطة الشركة لإيقاف الخسائر
10	الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال
11	الهيكل العام المقترح لتخفيض رأس المال
12	أسباب تخفيض رأس المال
13	أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة
14	أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق المساهمين
17	طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال
18	المخاطر المحتملة الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة
19	الجدول الزمني لعملية تخفيض رأس المال
20	تخفيض رأس المال
20	إقرار أعضاء مجلس الإدارة
21	الموافقات النظامية المطلوبة لاتمام عملية تخفيض رأس المال
22	الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة
23	تقرير المحاسب القانوني
24	معلومات مهمة
26	المستندات المتاحة للمعاينة
27	المرفقات



المستشار المالي

شركة مجموعة الدخيل المالية

الرياض - شارع نعيم بن حماد

ص.ب 2462، الرياض 11451

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 4309800

فاكس: +966 11 4787795

الموقع الإلكتروني: www.aldukheil.com.sa

البريد الإلكتروني: info@aldukheil.com.sa



المحاسب القانوني:

المحاسبون المتحدون

شركة الدكتور عبدالقادر بانقا وشركاه

جدة، شارع حائل

ص.ب 6659، جدة 21452

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 12 6534021

فاكس: +966 12 6578957

الموقع الإلكتروني: www.rsmksa.com

البريد الإلكتروني: info@rsmSaudi.com

- شركة مجموعة أنعام الدولية القابضة (يشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المجموعة»)، هي شركة مساهمة سعودية عامة بموجب السجل التجاري (4030035073) بتاريخ 1402/09/07 هـ (الموافق 1982/06/29 م) الصادر من مدينة جدة. تأسست بدايةً كشركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ (100,000,000) ريال سعودي وبموجب سجل تجاري رقم (35168) وتاريخ 1401/01/20 هـ (الموافق 1980/11/28 م)، وقد تم تحول الشركة إلى شركة مساهمة عامة بموجب القرار الوزاري رقم 856 وتاريخ 1403/02/12 هـ (الموافق 1982/11/28 م).
- يقع مقر الشركة في مدينة جدة – شارع المحجر العام – صندوق بريد: 5352، جدة 21442
- يتمثل نشاط الشركة الرئيس في تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية المجمدة والجافة من استيراد وتوزيع ، وتقديم خدمات التخزين والنقل للشركة وللغير، إضافة إلى النشاط الزراعي المتمثل في زراعة وتجارة الأعلاف مثل البرسيم والذرة.
- معلومات التواصل :

اسم ضابط الاتصال: صلاح عمر الخير

هاتف: 6357007 (12) تحويلة (150)

فاكس: 6357006 (12)

البريد الإلكتروني: skhair@anaamgroup.com

الموقع الإلكتروني: www.anaamgroup.com

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (196,000,000) مائة وستة وتسعون مليون ريال سعودي، مقسم إلى تسعة عشر مليون وستمائة ألف سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ (10) عشرة ريالات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل. وفيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

العام	الحدث
1401/01/20 هـ (الموافق 1980/11/28 م)	تأسست الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت مسمى «الشركة السعودية لنقل وتجارة المواشي» بسجل تجاري رقم (35168) صادر من مدينة الرياض.
1403/02/12 هـ (الموافق 1982/11/28 م)	تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة بموجب قرار وزير التجارة رقم 856 برأس مال قدره (500,000,000) ريال سعودي.
1415/10/26 هـ (الموافق 1995/03/28 م)	انعقدت الجمعية العامة غير العادية للشركة وكانت أهم قراراتها ما يلي: <ul style="list-style-type: none"> دمج شركة محمد ناصر المكيرش وشركاه مع الشركة السعودية لنقل وتجارة المواشي. زيادة رأس مال الشركة ليصبح (1,200,000,000) ريال سعودي، بعدد أسهم إجمالي بلغ 12 مليون سهم بقيمة اسمية قدرها 100 ريال للسهم. تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة المواشي المكيرش المتحدة". تعديل المقر الرئيس للشركة ليصبح جدة بدلاً عن الرياض.
1418/10/12 هـ (الموافق 1998/02/09 م)	تم تخفيض القيمة الاسمية لأسهم الشركة من (100) ريال سعودي للسهم إلى (50) ريال سعودي، وبذلك أصبح عدد الأسهم (24,000,000) سهم.
1427/03/17 هـ (الموافق 2006/04/15 م)	تم تداول أسهم الشركة بعد التجزئة والبالغة (120,000,000) سهم بدلاً من (24,000,000) سهم قبل التجزئة، وذلك بناءً على قرار مجلس الوزراء بأن تكون القيمة الاسمية لأسهم الشركات المساهمة (10) ريالات سعودية.
1427/11/26 هـ (الموافق 2006/12/17 م)	قررت الجمعية العامة غير العادية تعديل اسم الشركة من شركة المواشي المكيرش المتحدة إلى شركة مجموعة أنعام الدولية القابضة.
1428/09/06 هـ (الموافق 2007/09/18 م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على تخفيض رأسمال الشركة من (1,200,000,000) ريال إلى (109,000,000) ريال، وذلك لشطب كافة خسائر الشركة المتراكمة.
1433/12/22 هـ (الموافق 2012/11/07 م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأسمال الشركة من (109,000,000) ريال إلى (196,000,000) ريال، وذلك عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (87,000,000) ريال سعودي تمثل ما مقداره (8,700,000) سهم عادي.

خلفية عن الشركة – مجلس الإدارة

تاريخ العضوية	الجنسية	الصفة	المنصب	الاسم
2018/11/28م	سعودي	مستقل	رئيس مجلس الإدارة	محمد عبدالرحمن صالح عطار
2018/11/28م	سعودي	تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي	م. حسان سعد فرحان اليماني
2018/11/28م	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	د/ وليد جميل محمد علي قطان
2018/11/28م	سعودي	غير تنفيذي	عضو مجلس إدارة	الأمير/ نواف بن عبدالله بن تركي آل سعود
2018/11/28م	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	رائد محمد عبدالله كاتي

المصدر: الشركة.

* ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة

ملاحظة:

تمت التوصية من قبل الأعضاء المذكورة أسماؤهم أعلاه بتاريخ 1441/03/28هـ (الموافق 2019/11/25م) بتخفيض رأس مال الشركة من (196,000,000) ريال سعودي إلى (15,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (18,100,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة.

خلفية عن الشركة – الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية
م. حسان سعد فرحان يماني	الرئيس التنفيذي	سعودي
رشدي علي أنور سليمان	المدير المالي	مصري
عدنان أختر منان	مدير المراجعة الداخلية	باكستاني
مهند محمد ردة الحربي	مدير الموارد البشرية	سعودي

المصدر: الشركة.

تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها

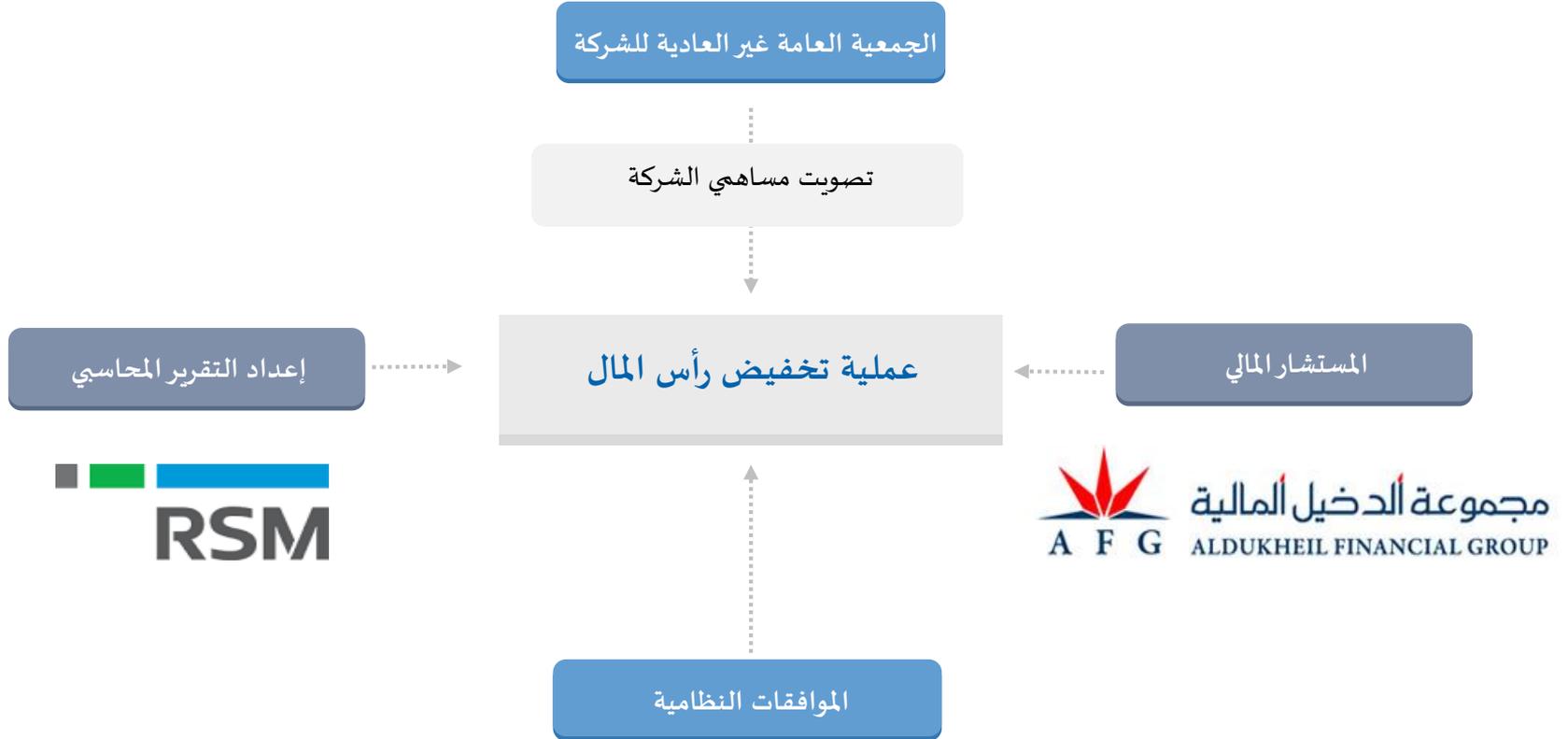
سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	الخسائر المتراكمة بالريال السعودي	العام
ارتفاع الخسائر المترتبة على تجارة المواد الغذائية وتجارة الدواجن.	5%	(9,764,150)	2013م
ارتفاع الخسائر المترتبة على تجارة المواد الغذائية وتجارة الدواجن.	16.4%	(32,162,698)	2014م
انخفاض الخسائر نتيجة إيقاف تجارة الدواجن والمواد الغذائية المجمدة والاعتماد على تجارة الأرز والتركيز على تأجير الثلاجات وسيارات النقل للغير وارتفاع أرباح القطاع الزراعي.	7.4%	(14,530,494)	2015م
انخفاض الخسائر نتيجة إعادة هيكلة القطاع الغذائي وانخفاض الخسارة التشغيلية وتحقيق أرباح بالقطاع الزراعي.	5.5%	(10,814,292)	2016م
ارتفاع الخسائر نتيجة انخفاض مبيعات القطاع الزراعي لانخفاض الكميات المنتجة وانخفاض أسعار البيع، وارتفاع تكاليف الانتاج بسبب تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي على النشاط الزراعي، وتحمل الشركة أعباء إضافية نتيجة قرار إيقاف زراعة الاعلاف بنهاية العام 2018م. هذا، بالإضافة الى انخفاض مبيعات القطاع الغذائي نتيجة لانخفاض إيرادات التأجير والتخزين، وانخفاض الإيرادات الأخرى، وتكوين مخصص ديون مشكوك في تحصيلها وارتفاع مصروفات الاستشارات اللازمة لتطبيق المعايير الدولية وتطبيق ضريبة القيمة المضافة ودراسات زيادة رأس المال المقترحة حينها.	33.4%	(65,545,422)	2017م
ارتفاع الخسائر نتيجة ارتفاع خسائر بالقطاع الزراعي نتيجة القرار الوزاري بإيقاف زراعة الاعلاف بنهاية عام 2018م.	42%	(82,254,730)	2018م
ارتفاع الخسائر نتيجة تحقيق خسائر بالقطاع الزراعي نتيجة القرار الوزاري بإيقاف زراعة الاعلاف وعدم تحقيق إيرادات.	44%	(86,471,769)	2019-03-31م
ارتفاع الخسائر نتيجة تحقيق خسائر بالقطاع الزراعي نتيجة القرار الوزاري بإيقاف زراعة الاعلاف وعدم تحقيق إيرادات.	46%	(90,337,650)	2019-06-30م
ارتفاع الخسائر نتيجة تحقيق خسائر بالقطاع الزراعي نتيجة القرار الوزاري بإيقاف زراعة الاعلاف وعدم تحقيق إيرادات.	47.5%	(93,986,422)	2019-09-30م
ارتفاع الخسائر نتيجة تكوين مخصص اضافي للزكاة بمبلغ 88 مليون ريال سعودي.	92.3%	(181,000,000)	2019-11-10م

الخطوات الإصلاحية وخطة الشركة لإيقاف الخسائر

- ❖ رفع رأس مال الشركة بعد التخفيض عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، واستخدام متحصلات الاكتتاب لشراء أصول عقارية مدرة للدخل، وذلك لتوفير مصدر دخل مستمر وسيولة للشركة.
- ❖ تملك الشركة قطعة أرض غير مستغلة تقدر مساحتها بحوالي 130,000 متر مربع وتقع في منطقة الخمرة بمدينة جدة، وهي منطقة جاذبة لإقامة المستودعات نظراً لحجم الطلب فيها ولقربها من ميناء الملك عبد العزيز. وتهدف إدارة الشركة إلى استثمار هذه الأرض بإقامة مستودعات عليها وتأجيرها للغير وتحقيق إيرادات إضافية للشركة.
- ❖ ستقوم الشركة بصيانة الثلاجات المركزية، وذلك باستبدال بعض أجهزة التبريد الحالية (القديمة) بأجهزة جديدة ذات تقنية عالية وحديثة، مما يؤدي الى توفير كبير في الطاقة الكهربائية المستهلكة والتي تمثل نسبة كبيرة من مصروفات التشغيل، وبالتالي تخفيض التكاليف التشغيلية وزيادة هامش الربح. كما أن الصيانة ستؤدي الى تحسين درجات التبريد/التجميد إلى مستويات قياسية، مما يؤدي إلى استقطاب شريحة من العملاء تحتاج الى درجات تبريد منخفضة جداً، وبالتالي زيادة إيرادات الشركة وهامش ربحها.
- ❖ تحسين أسطول النقل في الشركة وتطويره وزيادة كفاءته لرفع كفاءة الخدمات اللوجستية المقدمة من الشركة لعملائها.
- ❖ تطوير بعض أراضي الشركة بمنطقة البسيطاء في الجوف وصيانة المعدات الزراعية بهدف استغلال جزء منها في أعمال الشركة وتأجير الباقي على الغير.
- ❖ الاستثمار المحدود في تسمين المواشي محلياً في مشروع الشركة في الجوف وتطويره حسب النتائج.
- ❖ العمل على إعادة جدولة المديونيات المتبقية على الشركة وتسويتها وزيادة الجهد المبذول لتحويل مديونيات الشركة لدى الغير.
- ❖ التركيز على القوى البشرية المميزة والعمل على تحسين أداء الشركة في جميع أقسامها وشركاتها التابعة.

الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال

يوضح الشكل أدناه الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



- يبلغ رأس مال الشركة الحالي (196,000,000) مائة وستة وتسعون مليون ريال سعودي مقسم إلى (19,600,000) تسعة عشر مليون وستمائة ألف سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ (10) عشرة ريالات للسهم الواحد مدفوعة بالكامل.
- وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح (15,000,000) خمسة عشر مليون ريال سعودي مقسم إلى (1,500,000) مليون وخمسمائة ألف سهم عادي بقيمة اسمية (10) عشرة ريالات للسهم الواحد.
- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 92.35%. وستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء (18,100,000) ثمانية عشر مليون ومائة ألف سهم عادي، أي بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (1.0829) سهم لإطفاء إجمالي الخسائر المتراكمة.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم تنتج عن عملية تخفيض رأس المال (إن وجدت) في محفظة واحدة وستقوم ببيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيع الأسهم الكسور على مساهمي الشركة كل حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي تم الاعتماد عليها لأغراض تخفيض رأس المال : القوائم المالية الاولية غير المدققة للفترة المنتهية في 2019/11/10م.

إن السبب الرئيس لتوصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مالها هو شطب الخسائر المتراكمة للشركة التي بلغت أكثر من 50% من رأس مالها.

وبحسب المادة (150) من نظام الشركات، فإنه بمجرد إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة للشركة قد بلغت 50% أو أكثر من رأس مالها المدفوع، وجب على المجلس خلال (15) يوماً دعوة الجمعية العامة غير العادية للشركة للاجتماع لتقرر إما زيادة أو تخفيض رأس مال الشركة. وينبغي أن تعقد الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة ببلوغ الخسائر المتراكمة 50% أو أكثر من رأس المال، وذلك لاتخاذ القرار الملائم. وتعد الشركة منقضية بقوة القانون إذا:

- لم تنعقد الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة ببلوغ الخسائر المتراكمة 50% أو أكثر من رأس المال.
- اجتمعت وتعدر عليها اتخاذ قرار في الموضوع، أو
- اتخذت الجمعية قرار بزيادة رأس المال ولم يتم الاكتتاب في كامل مبلغ الزيادة خلال (90) يوماً من تاريخ صدور قرار الجمعية بالزيادة.

- في تاريخ 1441/03/28هـ (الموافق 2019/11/25م)، تم إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة للشركة قد بلغت نسبة 92.35% من رأس مالها المدفوع. ونظراً لما طرأ من خسائر تم تسجيلها وفقاً للقوائم المالية للفترة المنتهية في 2019/11/10م، فقد أعلنت الشركة في تاريخ 1441/03/29هـ (الموافق 2019/11/26م) عن توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من (196,000,000) مائة وستة وتسعون مليون ريال سعودي إلى (15,000,000) خمسة عشر مليون ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 92.35%، وذلك عن طريق إلغاء (18,100,000) ثمانية عشر مليون ومائة ألف سهم من الأسهم المصدرة للشركة. وسيتم تخفيض (1) سهم لكل (1.0829) سهم.
- وفي تاريخ 1441/04/08هـ (الموافق 2019/12/05م)، حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة. وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة سوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1441/04/08هـ (الموافق 2019/12/05م).
- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1441/04/13هـ الموافق (2019/12/10م)، كما تم إرفاق نسخة من هذا العرض للإعلان.

- قامت الشركة بتعيين شركة «الدكتور/ عبدالقادر بانقا وشركاه - المحاسبون المتحدون -RSM» كمحاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي المتعلق بعملية تخفيض رأس المال، و الذي تم من خلاله توضيح آلية التخفيض وأثره المتوقع على التزامات الشركة.
- سوف لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على التزامات الشركة .

أثر تخفيض رأس المال على حقوق المساهمين

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة (181,000,000) مائة وواحد وثمانون مليون ريال سعودي كما في 10 نوفمبر 2019 م. إن تخفيض رأس المال بمقدار (181,000,000) مائة وواحد وثمانون مليون ريال سعودي سيؤدي إلى إطفاء 100% من إجمالي خسائر الشركة المتراكمة.
- إن التأثير على حقوق المساهمين، بناءً على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 10-11-2019 م، سيكون كالتالي:

التأثير (ريال سعودي)	بعد تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	قبل تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	حقوق المساهمين كما في 2019/11/10 م
(181,000,000)	15,000,000	196,000,000	رأس المال
181,000,000	-	(181,000,000)	خسائر متراكمة
-	871,665	871,665	الأرباح الاكتوارية لمنافع الموظفين
-	15,871,665	15,871,665	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية كما في 10 نوفمبر 2019 م وتقرير المحاسب القانوني المرفق.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق المساهمين

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من (196,000,000) مائة وستة وتسعون مليون ريال سعودي إلى (15,000,000) خمسة عشر مليون ريال سعودي، وذلك عن طريق إلغاء (18,100,000) ثمانية عشر مليون ومائة ألف سهم من الأسهم المصدرة للشركة. بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (1.0829) سهم.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال (إن وجدت) في محفظة واحدة وستقوم ببيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيع أسهم الكسور على مساهمي الشركة كل حسب ملكيته، وذلك خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- لن يؤثر تخفيض رأس مال الشركة 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	1000	1000
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق يوم 2019/12/31م)	12.70	12.70
الأسهم الملغاة	924	لا يوجد
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	76	لا يوجد
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*	165.95	لا يوجد
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	12,700	12,700
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	12,612	لا يوجد
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	88.00	لا يوجد

أثر تخفيض رأس المال على حقوق المساهمين

- الجدير بالذكر أن المساهم الذي يملك في محفظته (13) ثلاثة عشر سهماً أو أقل من أسهم الشركة سيتم إلغاء كامل أسهمه وتعويضه، ويبين الجدول أدناه الأثر على المساهم الذي يملك من 13 سهماً حتى 20 سهماً في محفظته:

البند (تقديري)								
20	19	18	17	16	15	14	13	الأسهم المملوكة قبل التخفيض
12.70	12.70	12.70	12.70	12.70	12.70	12.70	12.70	سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق يوم 2019/12/31م)
19	18	17	16	15	14	13	13	الأسهم الملغاة
1	1	1	1	1	1	1	0	الأسهم المملوكة بعد التخفيض
165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*
254	241.3	228.6	215.9	203.2	190.5	177.8	165.95	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)
165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	165.95	-	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)
88.06	75.35	62.65	49.95	37.25	24.55	11.85	165.95	قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

- تم اعتبار أن سعر السهم قبل التخفيض يمثل سعر إغلاق سهم شركة مجموعة أنعام الدولية القابضة بتاريخ 2019/12/31م والذي يبلغ (12.70) ريال سعودي، ويوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال.

البند	
12.70	(أ) سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق يوم 2019/12/31م)
19,600,000	(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض
248,920,000	(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) * (ب)
1,500,000	(د) عدد الأسهم بعد التخفيض
165.95 ريال	القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) ÷ (د)

المخاطر المحتملة الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة

- تؤكد إدارة الشركة على أهمية قرار شطب الخسائر المتراكمة والتي بلغت نسبة 92.35% تقريباً من رأس مال الشركة وذلك بقيمة إجمالية بلغت (181,000,000) مائة وواحد وثمانون مليون ريال سعودي كما في 2019/11/10م. وتعتزم الشركة في ظل الظروف الراهنة على إعادة هيكلة رأس مالها لإطفاء الخسائر المتراكمة.
- لقد تمت دراسة قرار تخفيض رأس المال لشطب الخسائر المتراكمة وتأثيره من النواحي المحاسبية، وتم التأكيد من خلال تقرير الفحص المحدود المحاسبي بأنه لا توجد أي مخاطر فيما يخص الالتزامات المالية المحتملة نتيجة هذا القرار. وعليه فإن إدارة الشركة لا ترى أي مخاطر محتملة نتيجة قرار التخفيض.
- سيصبح رصيد الخسائر المتراكمة بعد تخفيض رأس المال صفرًا، إلا أنه لا توجد أي ضمانات بعدم تسجيل الشركة خسائر جديدة. وفي حال تراكمت الخسائر مرة أخرى وبلغت (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 مرة أخرى، فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص ستكون خاضعة للمادة (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 ببلوغ الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر، لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون 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 وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الاوضاع المقررة في المادة (150) من نظام الشركات ولم يتم الاكتتاب في كامل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة. وفي حال انقضاء الشركة بقوة النظام بموجب المادة (150) من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، سيلغي إداراج أسهم الشركة وستحل بالكامل.

الجدول الزمني لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
1441/03/28 هـ (الموافق 2019/11/25 م)	توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من (196,000,000) ريال سعودي إلى (15,000,000) ريال سعودي.
1441/03/28 هـ (الموافق 2019/11/25 م)	تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة.
1441/04/04 هـ (الموافق 2019/12/01 م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية.
1441/04/08 هـ (الموافق 2019/12/05 م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، والمعلنة على موقع هيئة السوق المالية وموقع شركة السوق المالية السعودية (تداول).
1441/04/13 هـ (الموافق 2019/12/10 م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول)، وإرفاق نسخة من هذا العرض مع الإعلان.
1441/05/01 هـ (الموافق 2019/12/27 م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول).
1441/05/05 هـ (الموافق 2019/12/31 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 الاجتماع الثالث خلال (30) يوم من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الثاني.
1441/05/05 هـ (الموافق 2019/12/31 م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة (الاجتماع الثاني) على تخفيض رأس المال.
1441/05/06 هـ (الموافق 2020/01/01 م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
****/**/**** هـ (الموافق ****/**/**** م)	الإعلان عن إيداع مبالغ تعويض 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.

إجراءات تخفيض رأس المال:

- تخضع عملية تخفيض رأس المال 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 إلى هيئة السوق المالية بما يتوافق مع شروط المادة (59) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، و
والخاصة بشروط ومتطلبات تخفيض رأس المال.
 - موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة.
 - تقديم إشعار إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) بالصيغة الواردة في الملحق رقم (5) من قواعد الإدراج.
 - موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

إقرار أعضاء مجلس الإدارة:

يقرب ويؤكد أعضاء مجلس إدارة الشركة، وذلك بحسب علمهم واعتقادهم، بأن تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة ومساهميها.

الموافقات النظامية المطلوبة لإتمام عملية تخفيض رأس المال

❖ موافقة هيئة السوق المالية:

حصلت الشركة بتاريخ 1441/04/08 هـ (الموافق 2019/12/05م) على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مالها من (196,000,000) مائة وستة وتسعون مليون ريال سعودي إلى (15,000,000) خمسة عشر مليون ريال سعودي، بنسبة تخفيض بلغت حوالي 92.35%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (19,600,000) تسعة عشر مليون وستمائة ألف سهم إلى (1,500,000) مليون وخمسمائة ألف سهم. وقد أعلنت هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1441/04/08 هـ (الموافق 2019/12/05م).

❖ موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة:

تتوقف عملية تخفيض رأس المال بالكامل على موافقة مساهمي الشركة. وعلى المساهمين العلم بأنه في حال لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستُلغى تماما.

❖ موافقة وزارة التجارة والاستثمار:

في حال تم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، فإن الشركة سوف تستمر في استكمال اجراءات تخفيض رأس المال، حيث ستقوم بمخاطبة وزارة التجارة والاستثمار للحصول على موافقتها على تعديل النظام الأساسي والسجل التجاري للشركة.

لا توجد أي موافقات نظامية أخرى، بخلاف ما تم ذكره أعلاه، ينبغي على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

- نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) بتاريخ 1437/01/28 هـ (الموافق 2015/11/10 م).
- نظام السوق المالية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31 م) وما ورد عليه من تعديلات.
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3-123-2017 وتاريخ 1439/04/09 هـ الموافق (2017/12/27 م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-104-2019 بتاريخ 1441/02/01 هـ (الموافق 2019/09/30 م).
- قواعد الإدراج الموافق علمها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3-123-2017 بتاريخ 1439/04/09 هـ (الموافق 2017/12/27 م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 – 104 – 2019 بتاريخ 1441/02/1 هـ (الموافق 2019/09/30 م).
- النظام الأساسي لشركة مجموعة أنواع الدولية القابضة.
- التعليمات 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 1435/01/15 هـ (الموافق 2013/11/18 م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31 م) وما ورد عليه من تعديلات، المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (1 - 77 - 2018) وتاريخ 1439/11/15 هـ (الموافق 2018/07/18 م).

- قامت الشركة بتعيين شركة الدكتور/ عبدالقادر بانقا وشركاه - المحاسبون المتحدون للقيام بإعداد تقرير فحص محدود لدراسة أسباب تخفيض رأس المال وأثر 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 رقم (144) من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م)، ولا 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 المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1441/05/01هـ (الموافق 2019/12/27م).

- بناءً على الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق 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 (الموافق 31/07/2003م) وما ورد عليه من تعديلات، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 15/11/1439هـ (الموافق 18/07/2018م)، وبناء على نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة والاستثمار بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) بتاريخ 28/01/1437هـ (الموافق 10/11/2015م)، وبشكل خاص المادة (150) من نظام الشركات والتي تنص على أنه: (1) إذا بلغت خسائر شركة المساهمة 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 رأس مال 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 نظامها الأساس. و(2) تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة في الفقرة (1) من هذه المادة، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.
- لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول، يتعين اختيار أحد الخيارين:

- يعقد اجتماع ثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول بشرط أن تتضمن الدعوة لعقد الاجتماع الأول ما يفيد الإعلان عن إمكانية عقد هذا الاجتماع.
- وجهت الدعوة إلى اجتماع ثان، يعقد بنفس الأوضاع التي نص عليها نظام الشركات.

وفي جميع الأحوال يكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل. وإذا لم يتوفر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث ينعقد بالأوضاع نفسها المنصوص عليها في نظام الشركات، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه بعد موافقة الجهات المختصة.

- تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية المتعلقة بتخفيض رأس المال بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال وافق مساهمو الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى شركة 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.

- سوف تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على المستندات التالية، وذلك في المقر الرئيس للشركة في مدينة جدة من تاريخ صدور موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس المال في 1441/04/08 هـ (الموافق 2019/12/05 م) وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1441/05/05 هـ (الموافق 2019/12/31 م).
- وذلك أثناء ساعات العمل الرسمية من الساعة 8:30 صباحاً إلى الساعة 4:00 عصراً :
 1. نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال.
 2. نسخة من تقرير المحاسب القانوني بتخفيض رأس مال الشركة.
 3. نسخة من موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس المال والمنشورة في موقع هيئة السوق المالية وموقع شركة السوق المالية السعودية (تداول).
 4. نسخة من تعميم المساهمين.
 5. نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي.

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