



تعميم للمساهمين

المتعلق بتخفيض رأس مال الشركة

من 351,000,000 ريال سعودي تمثل عدد 35,100,000 سهم عادي

الى 280,800,000 ريال سعودي تمثل عدد 28,080,000 سهم عادي

الجمعية العامة غير العادية 15-01-1445 هـ الموافق 02-08-2023م

المستشار المالي

يقين
Yaqeen

معلومات الشركة والمستشار المالي والمحاسب القانوني

الشركة:



شركة إتحاد مصانع الأسلاك

الرياض – المدينة الصناعية -طريق الخرج

ص.ب.355208، الرياض 11383

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 2655556

فاكس: +966 11 2651668

البريد الإلكتروني: IR.1301@unitedwires.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.unitedwires.com.sa

المستشار المالي:

شركة يقين المالية (يقين كابيتال)

الرياض - حي الورود – شارع العليا العام

– تقاطع طريق العليا مع طريق الملك عبد الله

ص.ب.884، الرياض, 11421

المملكة العربية السعودية

هاتف: 8004298888

فاكس: +966 2054819

البريد الإلكتروني: Addingvalue@yaqeen.sa

الموقع الإلكتروني: www.yaqeen.sa



المحاسب القانوني:

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون

الرياض – طريق عثمان بن عفان- حي التعاون

ص.ب.300467 ، الرياض 11372

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 8351600

فاكس: +966 11 8351601

البريد الإلكتروني: saudi@bakertillyjfc.com

الموقع الإلكتروني: www.bakertillymkm.com



جدول المحتويات

4	1المصطلحات والتعريفات
5	2الغرض من هذا التعميم
5	3خلفية عن الشركة
5	3.1تاريخ الشركة وأهم التطورات في رأس مالها
7	3.2ملكية المساهمين في الشركة
7	3.3الهيكل التنظيمي
8	3.4أعضاء مجلس الإدارة
9	3.5أعضاء الإدارة التنفيذية
10	4تخفيض رأس المال
10	4.1إجراءات تخفيض رأس المال
10	4.2هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال
11	4.3الهيكل العام لتخفيض رأس المال
12	4.4أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن
12	4.5أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة
13	4.6أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة
16	4.7طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال
17	5إقرار أعضاء مجلس الإدارة
17	6تاريخ نفاذ عملية تخفيض رأس المال
18	7الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال
20	8المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة
20	8.1المخاطر المتعلقة بالتوقعات المستقبلية
20	8.2المخاطر المتعلقة بالسيولة
20	8.3المخاطر المتعلقة بنمو الشركة
20	8.4المخاطر المتعلقة بإعتراض الدائنين
20	8.5المخاطر المتعلقة بالعقود مع الغير
20	8.6المخاطر المتعلقة بالحوادث غير المتوقعة
21	9تقرير المحاسب القانوني
22	10الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة
22	11الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة
23	12معلومات هامة
24	13المستندات المتاحة للمعاينة
25	14المرفقات

1 المصطلحات والتعريفات

المصطلح	التعريف
الشركة أو المصدر	شركة اتحاد مصانع الأسلاك.
الجمعية العامة غير العادية	الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في الشركة.
هيئة السوق المالية أو الهيئة	هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.
تداول السعودية	شركة تداول السعودية (شركة السوق المالية السعودية سابقاً) إحدى شركات مجموعة تداول السعودية، المؤسسة وفقاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ 29/02/1428 هـ (الموافق 19/03/2007م)، وذلك تنفيذاً لنظام السوق المالية، وهي شركة مساهمة مغلقة سعودية، والجهة الوحيدة المصرح لها بالعمل كسوق للأوراق المالية في المملكة العربية السعودية، حيث تقوم بإدراج الأوراق المالية وتداولها.
وزارة التجارة	وزارة التجارة في المملكة العربية السعودية
نظام الشركات	نظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) بتاريخ 1437/01/28 هـ (الموافق 2015/11/10م) والمعدل بتاريخ 1443/12/01 هـ (الموافق 2022/06/30م).
السوق المالية السعودية أو السوق أو تداول	السوق المالية السعودية (لتداول الأسهم في المملكة العربية السعودية).
تخفيض رأس المال	تخفيض رأس مال الشركة من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (35,100,000) سهم إلى (28,080,000) سهم عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم وبنسبة تخفيض مقدارها (20%)، وبمعدل تخفيض 1 سهم لكل 5 أسهم.
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3-123-2017 وتاريخ 1439/04/09 هـ (الموافق 2017/12/27م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31م)، والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (8-5-2023) وتاريخ 1444/06/25 هـ (الموافق 2023/01/18م) وأي تعديلات تطرأ عليها.
التعميم/تعميم المساهمين	هذه الوثيقة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق بتخفيض رأس المال.
تقرير المتعلق بتخفيض رأس المال	تقرير تأكيد محدود حول تخفيض رأس المال، والذي يبين أسباب تخفيض رأس المال وأثره على الشركة.
المساهمين	حاملي أسهم الشركة.
المساهمين المستحقين	جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول السعودية) 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.
التصويت الإلكتروني	خدمة إلكترونية مجانية للشركات المدرجة في السوق المالية السعودية، تتيح للمساهمين فرصة ممارسة حقوقهم في التصويت على بنود جدول أعمال الجمعيات العامة دون حضورهم، شخصياً من خلال منصة تداولاتي التابعة لشركة مركز إيداع الأوراق المالية.

2 الغرض من هذا التعميم

تم إعداد هذا التعميم من قبل الشركة كي يتضمن المعلومات اللازمة لتمكين مساهمي الشركة من التصويت على عملية تخفيض رأس المال في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بناءً على إدراك ودراية.

3 خلفية عن الشركة

شركة إتحاد مصانع الأسلاك (يشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «أسلاك»)، هي شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (45/ق) بتاريخ 1429/02/12 هـ (الموافق 2008/02/19م) والسجل التجاري الصادر من مدينة الرياض برقم (1010079195) بتاريخ 1411/03/20 هـ (الموافق 1990/10/09م).

يقع مقر الشركة في الرياض - المدينة الصناعية - طريق الخرج
صندوق بريد: 355208، الرياض 11383-المملكة العربية السعودية

معلومات التواصل:

اسم ضابط الاتصال: ذكرى فهد إبراهيم الرميحي

الهاتف: 011 2655556

فاكس: 011 2651668

بريد الإلكتروني: IR.1301@unitedwires.com.sa

موقع الشركة: www.unitedwires.com.sa

يتمثل نشاط الشركة في إنتاج وتسويق قضبان الحديد التسليح وشبك حديد التسليح وإستبدال وتقطيع حديد التسليح وشبك أسوار ومسامير خشب ونجارة وعلاقات ملابس معدنية وأسلاك تريبط (لبانة) وأسلاك تريبط معدنية للخرسانة وأسلاك صلب مطلية ومسحوبة ومجلفنة وأشرطة تريبط معدنية وأسلاك وأشرطة تريبط بلاستيكية وأسلاك لحام أكسجين ودبابيس صناعية ومشابك ورق وقضبان اللحام الكهربائية وأسلاك شائكة وبرشام وبراعي وصلب ومفصلات حديدية وزوايا ومبسطات وصهر ودرفلة الحديد واستيراد وتصدير المنتجات المشابهة والمنتجات المكملة لطبيعة العمل.

3.1 تاريخ الشركة وأهم التطورات في رأس مالها

- بتاريخ 1411/03/20 هـ (الموافق 1990/10/10م) أسست شركة أسلاك الخليج للتربيط المحدودة - ذات مسؤولية محدودة - برأس مال قدره 3,000,000 ريال سعودي حيث بدأت بإنتاج أسلاك تريبط اللبانة كمنتج رئيسي.
- في عام 1996م بدأت الشركة بإنتاج خط الجلفنة بالإضافة إلى منتج أسلاك تريبط اللبانة في شركة أسلاك الخليج للتربيط المحدودة.
- في عام 2006م تم اندماج (شركة مصنع الرياض لأسلاك التريبط المحدودة، مؤسسة المصنع السعودي للأسلاك المجلفنة والشائكة وشبك السياج والمسامير وفروعها) مع شركة أسلاك الخليج للتربيط المحدودة ليتم بعد ذلك تحويل اسم الشركة ليصبح (شركة إتحاد مصانع الأسلاك) وتم تحديد رأس المال الناتج عن عملية الاندماج ليصبح 150,000,000 ريال سعودي. ويصبح عدد مصانع الشركة 8 مصانع.
- في عام 2007م تم الاستحواذ على مصنعي (الصغير لعلاقات الملابس والصغير لسحب الأسلاك) المملوكين من قبل شركة الصغير للتجارة والمقاولات وذلك بمنح حصص عينية.
- بتاريخ 1428/03/27 هـ (الموافق 2007/04/15م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها من 150,000,000 ريال سعودي إلى 206,500,000 ريال سعودي.

- بتاريخ 1429/02/12 هـ (الموافق 19 / 02 / 2008م) تحولت شركة إتحاد مصانع الأسلاك إلى شركة مساهمة مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (45/ق).
- بتاريخ 1432/04/28 هـ (02 / 04 / 2011م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على رفع رأس مال الشركة من 206,500,000 ريال سعودي إلى 325,000,000 ريال سعودي.
- بتاريخ 1432/09/21 هـ (الموافق 21 / 08 / 2011م) تم إدراج الشركة في السوق المالية السعودية (تداول السعودية) ضمن قطاع التشييد والبناء بالرمز 1301.
- بتاريخ 1434/05/29 هـ (الموافق 10 / 04 / 2013م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من (325,000,000) ريال سعودي إلى (390,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق منح 1 سهم لكل (5) أسهم وتسديدها عن طريق الأرباح المبقاة والاحتياطي النظامي، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).
- بتاريخ 1435 / 06 / 06 هـ (الموافق 06 / 04 / 2014م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من (390,000,000) ريال سعودي إلى (438,750,000) ريال سعودي وذلك عن طريق منح 1 سهم لكل (8) أسهم وذلك عن طريق رسملة (48,750,000) من حساب الأرباح المبقاة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).
- بتاريخ 1441 / 11 / 24 هـ (الموافق 15 / 07 / 2020م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 15 / 07 / 2020م على تخفيض رأس مال الشركة من (438,750,000) ريال سعودي إلى (351,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (8,775,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، بمعدل تخفيض واحد سهم لكل خمسة أسهم وذلك بنسبة انخفاض قدرها 20 % وتعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).
- بتاريخ 1442 / 01 / 26 هـ (الموافق 14 / 09 / 2020م) أعلنت الشركة من خلال موقع تداول السعودية انتهاء فترة اعتراض الدائنين بنهاية يوم 25 / 01 / 1442 هـ (الموافق 13 / 09 / 2020م) وعدم استلام شركة إتحاد مصانع الأسلاك (أسلاك) أي اعتراضات من دائني الشركة خلال تلك الفترة وقد تم الإعلان عن نفاذ قرار تخفيض رأس مال الشركة في موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).
- بتاريخ 1444 / 04 / 09 هـ (الموافق 03 / 11 / 2022م) أعلنت الشركة من خلال موقع تداول السعودية عن توصية مجلس إدارتها في اجتماعه المنعقد بتاريخ 08 / 04 / 1444 هـ (الموافق 02 / 11 / 2022م) بتخفيض رأس مال الشركة من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 20% من عدد الأسهم وتعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة.
- بتاريخ 1444 / 10 / 19 هـ (الموافق 09 / 05 / 2023م) وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 20% من عدد الأسهم وتعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).
- بتاريخ 1445 / 01 / 15 هـ (الموافق 02 / 08 / 2023م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 20% من عدد الأسهم وتعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية).

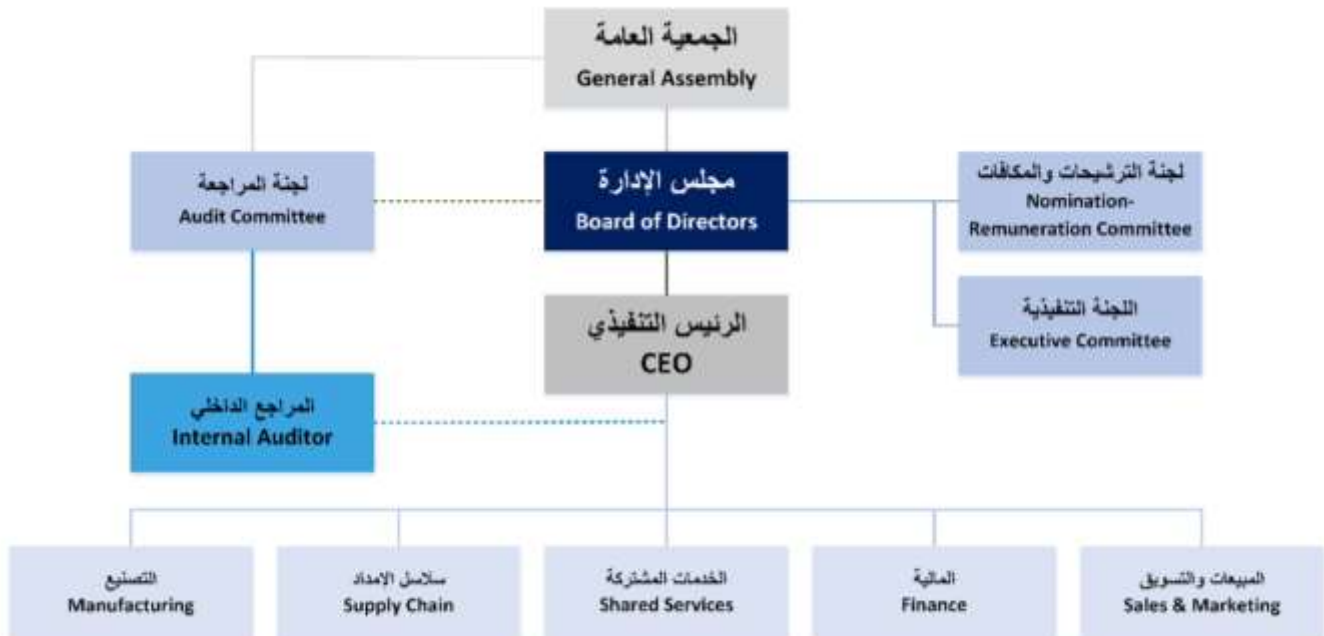
3.2 ملكية المساهمين في الشركة

نسبة الملكية (%)		بعد تخفيض رأس المال		قبل تخفيض رأس المال		الاسم
مباشرة	غير مباشرة	القيمة ريال سعودي	عدد الأسهم	القيمة ريال سعودي	عدد الأسهم	
-	7.000%	19,656,000	1,965,600	24,570,000	2,457,000	خالد سعد عبدالرحمن الكنهل
-	12.245%	34,383,740	3,438,374	42,979,680	4,297,968	محمد رشيد محمد الرشيد
-	5.228%	14,679,800	1,467,980	18,349,760	1,834,976	احمد رشيد محمد الرشيد
-	1.185%	3,327,210	332,721	4,159,020	415,902	أعضاء مجلس الإدارة *
-	74.342%	208,753,250	20,875,325	260,941,540	26,094,154	الجمهور
-	100%	280,800,000	28,080,000	351,000,000	35,100,000	الإجمالي

المصدر: الشركة

* أعضاء مجلس الإدارة باستثناء رئيس مجلس الإدارة السيد/ خالد سعد عبدالرحمن الكنهل كونه من كبار الملاك في الشركة.

3.3 الهيكل التنظيمي



المصدر: الشركة

3.4 أعضاء مجلس الإدارة

تاريخ العضوية	الملكية المباشرة		الجنسية	صفة العضوية	المنصب	الاسم
	نسبة الملكية كما في 2023/03/30م	عدد الأسهم				
2022-04-10	7.00%	2,457,000	سعودي	غير تنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	خالد سعد عبدالرحمن الكنهل
2022-04-10	0.4558405%	160,000	سعودي	غير تنفيذي	نائب رئيس مجلس الإدارة	رشيد راشد سعد بن عوين
2022-04-10	0.5086638%	178,541	سعودي	تنفيذي	عضو مجلس إدارة	عبدالله سعد عبدالله الدوسري
2022-04-10	0.2185584%	76,714	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	خالد محمد عبدالله الخويطر
2022-04-10	0.0018433%	647	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	فيصل مساعد عبدالمحسن الحكير
2022-04-10	-	-	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	يوسف عبدالله إبراهيم المطلق
2022-04-10	-	-	سعودي	مستقل	عضو مجلس إدارة	تركي محمد فهيد القريني

المصدر: الشركة وتداول السعودية.

* ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة

* وافقت الجمعية العامة العادية الرابعة عشر للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 1443-07-28 هـ (الموافق 2022-03-01م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 1443-09-09 هـ (الموافق 2022-04-10م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 1446-10-11 هـ (الموافق 2025-04-09م).

** قرر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1443-09-10 هـ (الموافق 2022-04-11م) تعيين السيد خالد سعد عبدالرحمن الكنهل رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيد رشيد راشد سعد بن عوين نائباً لرئيس مجلس الإدارة.

*** ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة كما في تاريخ هذا التعميم.

ملاحظة:

تمت التوصية من قبل الأعضاء المذكورة أسماؤهم أعلاه في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 1444/04/08 هـ (الموافق 2022/11/02م) بتخفيض رأس مال الشركة من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 20% من عدد الأسهم وتعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة.

3.5 أعضاء الإدارة التنفيذية

تاريخ التعيين	الملكية المباشرة		الجنسية	المنصب	الاسم
	نسبة الملكية كما في 2023/03/30م	عدد الأسهم			
2018-10-16	-	-	سعودي	الرئيس التنفيذي	نبيل حسن محمد الأمير
2006-01-01	%0.5086638	178,541	سعودي	مدير عام المبيعات والتسويق	عبدالله سعد عبدالله الدوسري
2019-02-01	-	-	مصري	المدير المالي	عبد الحميد حسنى عبد الحميد إبراهيم
2021-10-19	-	-	مصري	مدير الخدمات الفنية	إبراهيم عبد العال السيد سلام
-	-	-	-	مدير إدارة الخدمات المشتركة	شاغر**
-	-	-	-	مدير إدارة سلاسل الإمداد	شاغر**

المصدر: الشركة وتداول السعودية.

* قرر مجلس الإدارة بتاريخ 10-09-1443هـ (الموافق 11-04-2022م) تعيين السيد نبيل حسن محمد الأمير رئيساً تنفيذياً للشركة اعتباراً من تاريخ 09-09-1443هـ (الموافق 10-04-2022م).

** إن المناصب المشار إليها في الجدول أعلاه شاغرة كما في تاريخ هذا التعميم.

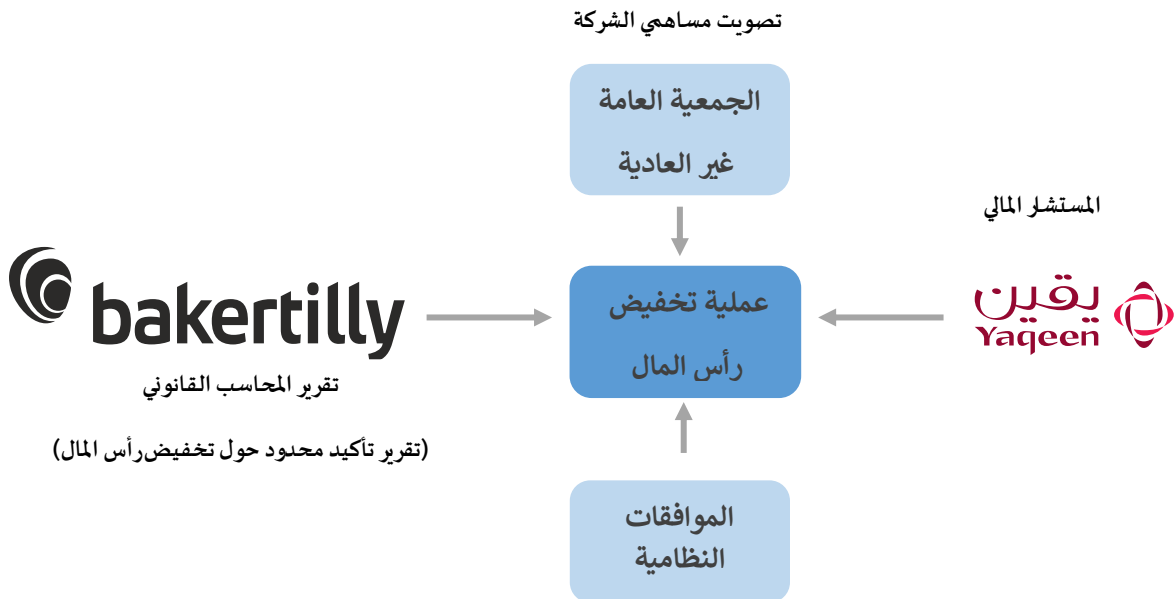
4 تخفيض رأس المال

4.1 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 السادسة والسبعون 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 السعودية) بالصيغة الواردة بالملحق (5) من قواعد الإدراج.
- فترة اعتراض الدائنين وسوف تقوم الشركة بالإعلان على موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية) عن ابتداء فترة اعتراض الدائنين (قبل "45 يوماً على الأقل" من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض).
- موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تقوم السوق المالية السعودية (تداول السعودية) بتعليق تداول أسهم الشركة لجلستين تداول متتاليتين.
- نفاذ تخفيض رأس مال الشركة بحيث يتم تعديل عدد أسهم المساهمين المالكين للأسهم في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، والذين يظهروا بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول السعودية) بنهاية تداول ثاني يوم يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

4.2 هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال



4.3 الهيكل العام لتخفيض رأس المال

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي ثلاثمائة وواحد وخمسون مليون (351,000,000) ريال سعودي مقسم إلى خمسة وثلاثون مليوناً ومائة ألف (35,100,000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل.
- سيتم إلغاء سبع ملايين وعشرون ألف (7,020,000) سهم ما نسبته 20% من رأس المال وتعويض المساهمين المستحقين بالقيمة الاسمية (10) ريالات لكل سهم ملغى، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل (5) سهم، والسبب يعود إلى زيادة رأس المال عن الحاجة.
- سوف يؤدي إلغاء 20% من أسهم الشركة لانخفاض رأس المال ليصبح مائتين وثمانين مليون وثمانمائة ألف (280,800,000) ريال سعودي مقسم إلى ثمانية وعشرون مليوناً وثمانون ألف (28,080,000) سهم بقيمة اسمية (10) ريالات للسهم الواحد.
- بعد موافقة الهيئة على تخفيض رأس المال ستقوم الشركة بالإعلان عن ابتداء فترة اعتراض الدائنين (قبل "45 يوماً على الأقل" من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض).
- وبعد موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، سيعتبر قرار التخفيض نافذ وسيتم تعليق تداول الأسهم على موقع تداول السعودية لمدة يومين تداول وذلك ابتداءً من اليوم الذي يلي موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، ومن ثم يعود التداول بالسعر المعدل.
- سوف تقوم الشركة بدفع إجمالي قيمة التخفيض سبعون مليوناً ومئتان ألف (70,200,000) ريال سعودي من الأرصدة النقدية للشركة وذلك بمقدار القيمة الإسمية (10) ريالات لكل سهم ملغى للمساهمين المستحقين خلال 3 أيام عمل من عودة التداول على الأسهم، والتي ستودع في محافظ المساهمين المستحقين نتيجة تعويضهم عن الأسهم الملغاة.
- ستجمع كسور الأسهم (إن وجدت) التي ستنتج عن تخفيض رأس مال الشركة في محفظة واحدة لتباع في السوق المالية بسعر السوق السائد، والمتحصلات من هذا البيع ستوزع على المساهمين المستحقين وذلك خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي اعتمد عليها لأغراض تخفيض رأس المال: القوائم المالية المدققة للفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2022م.

4.4 أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن

قامت الشركة بتاريخ 1444/04/09هـ (الموافق 2022/11/03م) بالإعلان من خلال موقع تداول السعودية عن توصية مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1444/04/08هـ (الموافق 2022/11/02م) بتخفيض رأس مال الشركة من ثلاثمائة وواحد وخمسون مليون (351,000,000) ريال سعودي إلى مئتان مليوناً وثمانمائة ألف (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (7,020,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 20% من عدد الأسهم و تعويض المساهمين وذلك لزيادة رأس المال عن الحاجة، علماً بأن رأس المال بعد عملية التخفيض سوف يكون كافياً لاحتياجاتها الأساسية.

يرى مجلس إدارة الشركة أنه سيكون لعملية تخفيض رأس المال أثر إيجابي على الشركة حيث إن المبلغ المدفوع لرأس المال يتجاوز المتطلبات الفورية للشركة. وفي حالة حدوث ذلك، سيؤدي تخفيض رأس المال والنقدية إلى وجود هيكل رأسمالي أكثر كفاءة للشركة، وبالتالي تحسين مؤشرات الأداء، حيث إنها ستعزز ربحية السهم، وتوزيعات الأرباح لكل سهم والعائد على حقوق الملكية كما هو موضح في الجدول التالي:

البند	قبل عملية تخفيض	بعد عملية تخفيض
ربحية السهم	1.61	2.02
توزيعات الأرباح لكل سهم	1.45	1.81
العائد على الاصول	%10.55	%11.29
العائد على حقوق الملكية	%12.70	%13.79

4.5 أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

قامت الشركة بتعيين شركة «بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون» كمحاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال (تقرير تأكيد محدود حول تخفيض رأس المال)، والذي يبين أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة وعلى حقوق المساهمين وملائتها المالية لتوضيح مدى كفاية رأس المال العامل لمدة 12 شهر تلي مباشرة تاريخ إتمام عملية تخفيض رأس المال.

- وتبين من دراسة المحاسب القانوني الآتي:
- يوجد لدى الشركة رأس مال عامل كاف لمدة إثني عشر شهراً بعد تاريخ إتمام عملية تخفيض رأس المال.
- سوف يكون لتخفيض رأس المال تأثير على الحسابات النقدية للشركة، بالإضافة الى تأثيره على صافي حقوق المساهمين.
- لن يكون هناك أي أثر جوهري لتخفيض رأس المال على الالتزامات المالية للشركة، حيث ان لدى الشركة رأس مال عامل يكفي للوفاء بالتزاماتها خلال إثني عشر شهراً فور عملية التخفيض، كما لن يؤثر التخفيض على عمليات الشركة، وأدائها المالي، والتشغيلي والتنظيمي.

4.6 أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

يوضح الجدول أدناه التأثير على قائمة المركز المالي للشركة كما في 31-12-2022م:

التأثير	بعد تخفيض رأس المال	قبل تخفيض رأس المال	قائمة المركز المالي (بالريال السعودي)
	98,824,566	98,824,566	ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
	4,234,297	4,234,297	أصول حق الاستخدام
	103,058,863	103,058,863	مجموع الأصول غير المتداولة
	192,127,759	192,127,759	مخزون
	103,137,529	103,137,529	مدينون تجاريون
	26,031,170	26,031,170	مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(70,200,000)	80,085,352	150,285,352	نقد وما في حكمه
(70,200,000)	401,381,810	471,581,810	مجموع الأصول المتداولة
(70,200,000)	504,440,673	574,640,673	مجموع الأصول
(70,200,000)	280,800,000	351,000,000	رأس المال
	79,951,194	79,951,194	احتياطي نظامي
	16,047,534	16,047,534	أرباح مبقاه
	2,543,065	2,543,065	أرباح اكتوارية
(70,200,000)	379,341,793	449,541,793	مجموع حقوق المساهمين
	7,665,799	7,665,799	التزام المنافع المحددة للموظفين
	3,407,156	3,407,156	التزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول
	11,072,955	11,072,955	مجموع الالتزامات غير المتداولة
	10,505,940	10,505,940	مخصص الزكاة
	88,207,272	88,207,272	ذمم دائنة تجارية وأخرى
	14,543,006	14,543,006	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	769,707	769,707	التزامات عقود الإيجار
	114,025,925	114,025,925	مجموع الالتزامات المتداولة
	125,098,880	125,098,880	مجموع الالتزامات
(70,200,000)	504,440,673	574,640,673	مجموع حقوق الملكية والالتزامات

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2022م.

- تعترم الشركة تخفيض رأس مالها من ثلاثمائة وواحد وخمسون مليون (351,000,000) ريال سعودي إلى مئتين وثمانون مليون وثمانمائة ألف (280,800,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء سبع ملايين وعشرون ألف (7,020,000) سهم من أسهم الشركة المصدرة وتعويض المساهمين المستحقين بالقيمة الاسمية (10) ريالات لكل سهم ملغى، وبمعدل إلغاء (1) سهم لكل (5) سهم.
- ستجمع كسور الأسهم (إن وجدت) التي ستنتج عن تخفيض رأس مال الشركة في محفظة واحدة لتباع في السوق المالية بسعر السوق السائد، والمتحصلات من هذا البيع ستوزع على المساهمين المستحقين وذلك خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تخفيض رأس مال الشركة سيؤثر على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما هو موضح أدناه لمساهم يملك في محفظته 1000 سهم من أسهم الشركة:

بدون القيام بعملية تخفيض رأس المال	مع القيام بعملية تخفيض رأس المال	البند (تقديري)
1000	1000	الأسهم المملوكة قبل التخفيض
25.15	25.15	سعر السهم قبل التخفيض (افتراضي) - بالريال السعودي
لا ينطبق	200	الأسهم الملغاة
لا ينطبق	800	الأسهم المملوكة بعد التخفيض
لا ينطبق	28.94	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)* - بالريال السعودي
25,150	25,150	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) - بالريال السعودي
لا ينطبق	23,150	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية) - بالريال السعودي
لا ينطبق	2000	قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم والتي سيتم إيداعها نقداً في المحفظة - بالريال السعودي
لا ينطبق	25,150	إجمالي القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية) وقيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم - بالريال السعودي

* السعر المعدل بعد عودة التداول (أي بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية و نفاذ قرار التخفيض).

- وتجدر الإشارة إلى أن المساهم الذي يملك سهماً واحداً من أسهم الشركة في محفظته سيتم إلغاء سهمه وتعويضه، ويوضح الجدول التالي التأثير على المساهم الذي يملك إلى 7 أسهم:

البند (تقديري)							
7	6	5	4	3	2	1	الأسهم المملوكة قبل التخفيض (سهم)
25.15	25.15	25.15	25.15	25.15	25.15	25.15	سعر السهم قبل التخفيض (افتراضي) - بالريال السعودي
1.40	1.20	1	0.80	0.60	0.40	0.20	الأسهم الملغاة من الأسهم المملوكة قبل التخفيض (سهم)
5.60	4.80	4	3.20	2.40	1.60	0.80	الأسهم المتبقية من الأسهم المملوكة قبل التخفيض (سهم)
5	4	4	3	2	1	0	الأسهم المملوكة بعد التخفيض (سهم)
28.94	28.94	28.94	28.94	28.94	28.94	28.94	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري) * - بالريال السعودي
176.05	150.90	125.75	100.60	75.45	50.30	25.15	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) - بالريال السعودي
144.69	115.75	115.75	86.81	57.88	28.94	0.00	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية) - بالريال السعودي
31.36	35.15	10.00	13.79	17.58	21.36	25.15	كامل القيمة المدفوعة ** - بالريال السعودي
14.00	12.00	10.00	8.00	6.00	4.00	2.00	قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم *** - بالقيمة الاسمية بالريال السعودي
17.36	23.15	0.00	5.79	11.58	17.36	23.15	قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية) **** - بالريال السعودي

* السعر المعدل بعد عودة التداول (أي بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية ونفاذ قرار التخفيض).

** كامل القيمة المدفوعة = القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) - القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)

*** قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم = (الأسهم المملوكة قبل التخفيض * نسبة التخفيض 20%) * القيمة الاسمية

**** قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية) = كامل القيمة المدفوعة - قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم

4.7 طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

يوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال.

البند	
25.15	(أ) سعر السهم قبل التخفيض (افتراضي) - بالريال السعودي
35,100,000	(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض
882,765,000	(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) * (ب) - بالريال السعودي
(70,200,000)	(د) الدفع للمساهمين - بالريال السعودي
812,565,000	(هـ) القيمة السوقية لأسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) + (د) - بالريال السعودي
28,080,000	(و) عدد الأسهم بعد التخفيض
28.94	(ز) القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض * = (هـ) / (و) - بالريال السعودي

* السعر المعدل بعد عودة التداول (أي بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية ونفاذ قرار التخفيض).

5 إقرار أعضاء مجلس الإدارة

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

6 تاريخ نفاذ عملية تخفيض رأس المال

- إن عملية تخفيض رأس المال خاضعة للآتي:
 - موافقة هيئة السوق المالية.
 - عدم اعتراض الدائنين.
 - موافقة الجمعية العامة غير العادية.
- بعد موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس المال، يجب أن تبدأ فترة اعتراض الدائنين على تخفيض رأس المال قبل (45 يوماً على الأقل) من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض. خلال هذه الفترة يسمح للدائنين بإبداء اعتراضهم على قرار تخفيض رأس المال، في حالة عدم اعتراض الدائنين ستقوم الشركة بالاستمرار بإجراءات تخفيض رأس مالها.
- أما إن اعترض أحد الدائنين وقدم للشركة مستندات في الميعاد المذكور، فإن عملية تخفيض رأس المال ستستمر عندما تؤدي الشركة للمعتزض دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.
- سوف تقوم الشركة بالإعلان عن أي تطورات تخص عملية تخفيض رأس المال. ويوضح الجدول التالي المدة الزمنية لكل مرحلة مراحل نفاذ عملية تخفيض رأس المال.

الحدث	المدة
فترة اعتراض الدائنين	تبدأ قبل (45) يوماً على الأقل من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية
موافقة الجمعية العامة غير العادية	اليوم 0
تعليق التداول	اليوم 1 - 2
بيع كسور الأسهم*	اليوم 1 - 30
عودة التداول مع السعر المعدل	اليوم 3
الدفع مقابل الأسهم الملغاة	اليوم 4 - 6

* سيتم بيع كسور الأسهم خلال 30 يوم من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية.

7 الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
1. الإجراءات المتعلقة بالحصول على موافقة هيئة السوق المالية لتخفيض رأس المال	
1444/04/09 هـ (الموافق 2022/11/03 م)	توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من (351,000,000) ريال سعودي إلى (280,800,000) ريال سعودي
1444/05/13 هـ (الموافق 2022/12/07 م)	تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة
1444/09/14 هـ (الموافق 2023/04/05 م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية
1444/10/19 هـ (الموافق 2023/05/09 م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية)
2. الإجراءات المتعلقة بفترة اعتراض الدائنين	
1444/10/28 هـ الموافق 2023/05/18 م	الإعلان عن ابتداء فترة اعتراض الدائنين (قبل "45 يوماً على الأقل" من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض)
1444/12/13 هـ الموافق 2023/07/01 م	انتهاء فترة اعتراض الدائنين
1444/12/13 هـ الموافق 2023/07/01 م	إعلان الشركة عن وجود أو عدم وجود اعتراضات لدائنين
3. الإجراءات المتعلقة بالجمعية العامة غير العادية	
1444/12/21 هـ الموافق 2023/07/09 م	توفير المستندات المتاحة للمعاينة والمتعلقة بعملية تخفيض رأس المال بما فيها هذا التعميم (خلال فترة لا تقل عن (14) يوماً قبل موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بتخفيض رأس مال الشركة (خلال فترات العمل الرسمية من يوم الأحد إلى يوم الخميس من الساعة الثامنة حتى الساعة الخامسة مساءً)
1444/12/21 هـ الموافق 2023/07/09 م	الإعلان على موقع تداول السعودية عن دعوة الجمعية العامة غير العادية (مع الإشارة إلى إمكانية عقد اجتماع ثاني بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، ذلك في حال عدم اكتمال النصاب القانوني اللازم لعقد الاجتماع الأول)
1445/01/09 هـ (الموافق 2023/07/27 م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود الجمعية العامة الغير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)
1445/01/15 هـ (الموافق 2023/08/02 م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول). ويكتمل النصاب القانوني للاجتماع الأول بحضور عدد من المساهمين يمثلون على الأقل نصف رأس مال الشركة
1445/01/15 هـ (الموافق 2023/08/02 م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثاني) بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة غير العادية في حال لم يكتمل فيه النصاب القانوني اللازم لانعقاده. ويكتمل النصاب القانوني للاجتماع الثاني بحضور عدد من المساهمين يمثلون على الأقل ربع رأس مال الشركة
1445/01/16 هـ (الموافق 2023/08/03 م)	نشر قرار التخفيض والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الأول أو الثاني للجمعية العامة غير العادية للشركة على موقع تداول السعودية (أو الإعلان عن عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في حال عدم تحقق نصابها القانوني)

4. الإجراءات في حالة عدم تحقق النصاب القانوني للاجتماع الأول والثاني للجمعية العامة غير العادية	
الإعلان على موقع تداول السعودية عن الدعوة للاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية	لا ينطبق
بدء فترة التصويت الإلكتروني للمساهمين في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية	لا ينطبق
انعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية. يتحقق النصاب القانوني لانعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية أي كان عدد الأسهم الممثلة فيه	لا ينطبق
نشر قرار التخفيض والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية على موقع تداول السعودية	لا ينطبق
5. الإجراءات المتعلقة بإتمام عملية تخفيض رأس المال	
نفاذ قرار تخفيض رأس المال والإعلان عن ذلك ضمن قرارات الجمعية العامة غير العادية	1445/01/15 هـ (الموافق 2023/08/02 م)
تعليق تداول الأسهم على موقع تداول السعودية لمدة يومين تداول وذلك ابتداءً من اليوم الذي يلي موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال	1445/01/16 هـ (الموافق 2023/08/03 م)
تعديل سعر السهم بعد تخفيض رأس المال، ويكون في اليوم الذي يلي تعليق تداول الأسهم	1445/01/20 هـ (الموافق 2023/08/07 م)
الإعلان عن إيداع مبالغ التعويض للمساهمين المستحقين والنتيجة من إلغاء الأسهم، وذلك خلال (3) أيام عمل من تاريخ عودة تداول الأسهم	1445/01/20 هـ (الموافق 2023/08/07 م)
الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم (إن وجدت) 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	1444/**/** هـ (الموافق 2023/**/** م)

8 المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

ترى إدارة الشركة بأن قرار تخفيض رأس مال الشركة يعد من أهم القرارات في ظل الظروف التي تمر فيها الشركة نتيجة زيادة رأس المال عن الحاجة، حيث إن تخفيض رأس المال سبعون مليون ومئتان ألف (70,200,000) ريال سعودي والتي تعادل 20% من رأس المال قبل التخفيض سيكون له أثر إيجابي من خلال تحسين مؤشرات الأداء (المزيد من المعلومات الرجاء مراجعة القسم رقم 5 "أسباب تخفيض رأس المال" من هذا التعميم).

بالإضافة إلى ذلك تمت دراسة هذا القرار وتأثيره من النواحي المحاسبية، وتم التأكيد من خلال تقرير الفحص المحدود المحاسبي بأنه لا توجد أي مخاطر فيما يتعلق بالالتزامات المالية نتيجة هذا القرار. أما بالنسبة للمخاطر المحتملة المذكورة أدناه فهذا لا يعني حدوثها، وترتيبها لا يعني أهميتها.

8.1 المخاطر المتعلقة بالتوقعات المستقبلية

تم إعداد واحتساب كفاية رأس المال العامل لمدة 12 شهراً تلي عملية تخفيض رأس المال بناءً على افتراضات الإدارة على الأداء التشغيلي للشركة خلال هذه الفترة. يتأثر حجم إنتاج قطاع صناعة الحديد، كغيره من القطاعات، بتقلبات العرض والطلب في السواق المحلية. لذلك، فإن انخفاض الطلب سيؤثر على إنتاجية الشركات المصنعة للقطاع بشكل عام، وبالتالي سيؤثر على أداء الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية وبالتالي على رأس المال العامل للشركة.

8.2 المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية عند استحقاقها. وعلى الرغم من أن الشركة تحافظ على مستوى سيولة عالية (4.1) مرة كما في 31 ديسمبر 2022م ومن المتوقع بأن تبلغ (3.5) مرة بعد تخفيض رأس المال. إلا أنه لا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد استحقاقها خلال الفترة المستقبلية. ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضاً عن عدم المقدرة على بيع موجودات مالية بسرعة وبمبلغ يقارب القيمة العادلة لها، ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية مما سوف يؤثر سلباً على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية.

8.3 المخاطر المتعلقة بنمو الشركة

إن عملية تخفيض رأس المال هذه تعتمد على أرصدة النقدية لتعويض المساهمين المستحقين عن الأسهم الملغاة، وبالتالي فإن انخفاض أرصدة النقدية نتيجة لهذه العملية سوف يؤدي إلى التقليل من فرص الاستثمار في نمو الشركة وذلك لأن النقد سوف يكون متاحاً بشكل أقل مما كان عليه قبل عملية التخفيض لأي استثمارات أو عمليات استحواد مستقبلية.

8.4 المخاطر المتعلقة باعترض الدائنين

إن من شروط عملية تخفيض رأس المال السماح للدائنين بإبداء اعتراضهم على قرار تخفيض رأس المال وذلك قبل فترة "45 يوماً على الأقل" من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، فإن اعتراض أحد الدائنين وقدم للشركة مستنداته في الميعاد المذكور، وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً. وإن لم تستطع الشركة القيام بذلك فإن عملية تخفيض رأس المال ستوقف تمام

8.5 المخاطر المتعلقة بالعقود مع الغير

إن عملية تخفيض رأس المال لن يكون لها تأثير على العقود التي أبرمتها الشركة مع أطراف أخرى، ولكن قد يكون هناك تأثير على العقود التي سوف تبرمها في المستقبل بسبب انخفاض أرصدة النقدية، كالعقود التي قد تحتاج إلى سيولة عالية أو دفعات مقدمة عالية.

8.6 المخاطر المتعلقة بالحوادث غير المتوقعة

إن أعمال ونتائج الشركة تعتمد بشكل كامل على أعمال مصانعها واستثماريتها، وبالتالي فإذا طرأ أي أمر من شأنه التأثير على أعمالها سلباً والتعرض لأي حادث أو طارئ يؤثر على استمرارية أعمال الشركة بصورة مؤقتة أو دائمة فإن ذلك سيؤثر سلباً بشكل جوهري على نتائج الشركة التشغيلية والمالية وبالتالي رأس المال العامل.

9 تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين السادة/ شركة بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون للقيام بإعداد تقرير تأكيد محدود حول تخفيض رأس المال والذي يبين أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة وعلى حقوق المساهمين وملائتها المالية لتوضيح مدى كفاية رأس المال العامل لمدة 12 شهر تلي مباشرة تاريخ إتمام عملية تخفيض رأس المال من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والثلاثون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) وتاريخ 1443/12/01هـ، لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة بيان في الجمعية العامة يعده مجلس الإدارة عن الأسباب الموجبة للتخفيض والتزامات الشركة وأثر التخفيض في الوفاء بها، ويرفق بهذا البيان تقرير مراجع حسابات الشركة.
- تم تضمين نسخة من تقرير تأكيد محدود حول تخفيض رأس المال المعد من قبل المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية) بتاريخ 1444/12/21هـ (الموافق 2023/07/09م).

10 الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1444/10/19 هـ (الموافق 2023/05/09 م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من ثلاثمائة وواحد وخمسون مليون (351,000,000) ريال سعودي إلى مئتان مليوناً وثمانمائة ألف (280,800,000) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 20%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من خمسة وثلاثون مليوناً ومائة ألف (35,100,000) سهم إلى ثمانية وعشرون مليوناً وثمانون ألف (28,080,000) سهم، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية) بتاريخ 1444/10/19 هـ (الموافق 2023/05/09 م).
- إن عملية تخفيض رأس المال تتطلب موافقة المساهمين، علماً بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، فإن عملية تخفيض رأس المال ستوقف تماماً.
- إن عملية تخفيض رأس المال تتطلب عدم اعتراض الدائنين وذلك من خلال فترة 45 يوماً على الأقل قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، والتي تسمح للدائنين بإبداء اعتراضهم على قرار تخفيض رأس المال، فإن اعتراض أحد الدائنين وقدم للشركة مستنداته في الميعاد المذكور، وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان أجلاً.
- في حال عدم اعتراض الدائنين على عملية تخفيض رأس المال أو تسوية دينه أو تقديم ضماناً كافياً إذا كان أجلاً، ستقوم الشركة بالاستمرار بإجراءات تخفيض رأس مالها، وذلك بانعقاد الجمعية العامة غير العادية للحصول على موافقة المساهمين على تخفيض رأس مال الشركة.
- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين من خلال الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بمخاطبة وزارة التجارة 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.

11 الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) وتاريخ 1443/12/1 هـ الموافق (2022/06/30 م).
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31 م) والمعدل بقرار مجلس الهيئة رقم 1-94-2022 وتاريخ 1444/01/24 هـ (الموافق 2022/08/22 م).
- 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 (8-5-2023) وتاريخ 1444/06/25 هـ (الموافق 2023/01/18 م).
- قواعد الإدراج الموافق عليها 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 (8-5-2023) وتاريخ 1444/06/25 هـ (الموافق 2023/01/18 م).
- اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (8 - 127 - 2016) وتاريخ 1438/01/16 هـ (الموافق 2016/10/17 م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/1/28 هـ المعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (2 - 26 - 2023) وتاريخ 1444/9/5 هـ (الموافق 2023/3/27 م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/132 وتاريخ 1443/12/1 هـ.
- النظام الأساسي للشركة.

12 معلومات هامة

- بناء على نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة في 1443هـ الموافق 2022م، وعلى وجه الخصوص:
 - المادة (133) من نظام الشركات أنه يخفض رأس المال بإحدى الطرق الآتية:
 - أ. إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.
 - ب. تخفيض القيمة الاسمية للسهم بإلغاء جزء منها يعادل الخسارة التي لحقت بالشركة.
 - ج. تخفيض القيمة الاسمية للسهم برد جزء منها إلى المساهم أو بإبراء ذمته من كل أو بعض القدر غير المدفوع من قيمة السهم.
 - د. شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.
 - المادة (134) من نظام الشركات أن للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (التاسعة والخمسون) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.
 - المادة (135) من نظام الشركات أنه إذا كان تخفيض رأس المال نتيجة زيادته على حاجة الشركة، وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال خمسة وأربعين يوماً على الأقل من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، على أن يرفق بالدعوة بيان يوضح مقدار رأس المال قبل التخفيض وبعده، وموعد عقد الاجتماع وتاريخ نفاذ التخفيض، فإن اعترض على التخفيض أي من الدائنين وقدم إلى الشركة مستنداته في الموعد المذكور، وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.
- 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، فإن لم يتوافر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني، وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
- تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان هذا القرار متعلقاً بزيادة، أو بتخفيض رأس المال، أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو باندماجها في شركة أو في مؤسسة أخرى، فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر 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 السوق المالية السعودية (تداول السعودية) 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.

13 المستندات المتاحة للمعاينة

سيتم نشر تعميم المساهمين والتأكد من إتاحتها للجمهور خلال فترة لا تقل عن (14) يوماً قبل موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بتخفيض رأس مال الشركة. وسوف تقوم الشركة بإتاحة المستندات التالية لمساهمي الشركة للاطلاع عليها في مقر الشركة في مدينة الرياض – المدينة الصناعية -طريق الخرج ص.ب.355208 الرياض 11383 المملكة العربية السعودية. وذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 1444/10/19 هـ (الموافق 2023/05/09م) وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1445/01/15 هـ (الموافق 2023/08/02م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 8 صباحاً إلى الساعة 5 مساءً:

- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي
- نسخة من تقرير الفحص المحدود المحاسبي بتخفيض رأس مال الشركة والذي يوضح أيضاً كفاية رأس المال العامل لمدة 12 شهراً تلي مباشرة تاريخ إتمام عملية تخفيض رأس المال
- نسخة من إعلان الهيئة عن موافقتها على طلب الشركة لتخفيض رأس مالها والمنشور في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول السعودية)
- نسخة من تعميم المساهمين

14 المرفقات

- نسخة من تقرير المحاسب القانوني (تقرير تأكيد محدود حول تخفيض رأس المال)
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية