

وستمكن ذاتي شركة عنانية من تقديم اعتراضهم على صفقة الاندماج (إن وجد) بموجب خطابات مسجلة يتم إرسالها إلى شركة عنانية. لن يصبح قرار الاندماج نافذاً إلا بعد انقضاء فترة اعتراض الدائنين دون تسجيل أي اعتراض أو حتى أن يتنازل الدائنين عن اعتراضهم على صفقة الاندماج (إن وجد) أو حتى تفي شركة عنانية بالدين إن كان حالاً. وأن تقدم ضماناً كافياً للوفاء به إن كان حالاً. بعد انقضاء فترة اعتراض الدائنين وبعد أن يصبح قرار الاندماج نافذاً، سيتم إلغاء إدراج أسهم شركة عنانية وإصدار الأسهم الجديدة في شركة أمانة كأوراق مالية قابلة للتداول لصالح مساهمي شركة عنانية المستحقين وفقاً لتسجيل المساهمين بتاريخ نفاذ قرار الاندماج. مع الأخذ بعين الاعتبار إجراءات التسوية والمقيد بسجل مساهمي شركة عنانية بتاريخ نفاذ قرار الاندماج. على أن يتم إيداع الأسهم الجديدة في محافظ مساهمي شركة عنانية خلال فترة لا تقل عن ثلث فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج وتزيد عن سادس فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج. وسيتم إيداع تلك الأسهم في محافظ مساهمي شركة عنانية بعدد (١٠,٥٢٢,١٦٠) سهم في شركة أمانة لكل (١) سهم واحد مملوك في شركة عنانية.

وسيتم تحديد إجمالي قيمة صفقة الاندماج بناءً على إجمالي القيمة الاسمية لأسهم العوض، بحيث يبلغ إجمالي القيمة الاسمية لأسهم العوض مبلغ مائة وثمان وخمسون مليون وخمسمائة وثمانون ألف ومئتان وأربعون (١٥٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي، ويبلغ إجمالي القيمة السوقية لأسهم العوض بناءً على معامل المبادلة وعلى سعر الإغلاق لسهم شركة أمانة البالغ (٦٤,٣٨) ريال سعودي كما في تاريخ ٢٨/٤/٢٠٢١م (وهو آخر يوم تداول سبق تاريخ إبرام اتفاقية الاندماج) مبلغ وقدره مليار وعشرون مليون ريال وتسعمائة وتسعة وثلاثون ألف وخمسمائة وخمسة وثمانون (١٠,٢٠٩,٣٨٥) ريال سعودي، وسيتم تحديد إجمالي قيمة أسهم العوض التي سيتم عكسها في القوائم المالية لشركة أمانة في وقت لاحق بناءً على سعر الإغلاق لسهم شركة أمانة في آخر يوم تداول يسبق تاريخ نفاذ قرار الاندماج.

وتجدر الإشارة إلى أنه بعد إقرار صفقة الاندماج من قبل مساهمي الشركة الدامجة ومن قبل مساهمي الشركة المندمجة والحصول على جميع الموافقات المتعلقة بصفقة الاندماج (فضلاً راجع القسم (٨-٢) «الموافقات النظامية اللازمة لإتمام صفقة الاندماج») ولا سيما بعد انقضاء فترة اعتراض الدائنين على الاندماج المشار إليها أعلاه، سيتم إلغاء إدراج أسهم شركة عنانية في تداول وسيتم إلغاء كافة التراخيص الصادرة لها وذلك بعد أن سيتم سحب سجلها التجاري وستنفي بذلك شركة عنانية.

وسوف يحصل جميع مساهمو شركة عنانية بما فهم من لم يصوتوا على القرارات المقترحة لإقرار صفقة الاندماج، أو من قاموا بالتصويت ضدها، على أسهم جديدة في شركة أمانة وفقاً لشروط وأحكام هذا المستند.

كما تم الاتفاق على أنه سيتم تحديد اسم للشركة الدامجة باسم «شركة أمانة – عنانية للتأمين التعاوني» أو أي اسم يتم الاتفاق عليه لاحقاً. ومن المتوقع أن تتم كل هذه الخطوات وفقاً للجدول الزمني المتوقع للأحداث الأساسية، والموضوع في الصفحة (ج) من هذا المستند. كما سيصبح مساهمي شركة عنانية مالكيين بنسبة ٥٥٪ من رأس مال شركة أمانة وسيكون لهم الحق في الحصول على الأرباح الموزعة التي تقوم شركة أمانة بالإعلان عنها بعد إتمام صفقة الاندماج.

تخضع الصفقة لشروط محددة (موضحة بالكامل في القسم (٦-٢) من هذا المستند)، ويشمل ذلك على سبيل المثال لا الحصر:

- ١- الحصول على موافقة أو عدم معانعة الهيئة العامة للمنافسة على التركيز الاقتصادي الناتج عن صفقة الاندماج.
- ٢- الحصول على موافقة أو عدم معانعة البنك المركزي السعودي على صفقة الاندماج وزيادة رأس مال شركة أمانة.
- ٣- موافقة تداول على طلب شركة أمانة لإدراج الأسهم الجديدة المصدره لصالح مساهمي شركة عنانية.
- ٤- موافقة هيئة السوق المالية على نشر مستند العرض.
- ٥- موافقة هيئة السوق المالية على طلب تسجيل وطرح أسهم زيادة رأس مال شركة أمانة.
- ٦- إقرار الصفقة والموافقة على زيادة رأس المال من قبل مساهمي شركة أمانة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
- ٧- إقرار الصفقة وقبول العرض من قبل مساهمي شركة عنانية في اجتماع الجمعية العامة غير العادية (وفقاً لنظام الشركات، ولاتحة الاندماج والاستحواذ).
- ٨- استمرارية اتفاقية الاندماج المبرمة بين كل من شركة أمانة وشركة عنانية والموقعة بتاريخ ١٧/٩/٢٠٢١هـ الموافق ٢٩/٤/٢٠٢١م وفقاً لشروطها وأحكامها حيث تنتهي اتفاقية الاندماج بتاريخ ٢٩/٤/٢٠٢١م.
- ٩- موافقة وزارة التجارة على التعديلات المقترحة على النظام الأساسي لشركة أمانة.

إن هذا المستند صادر من شركة أمانة وموجه إلى مساهمي شركة عنانية. وقد تم إعداد هذا المستند وفقاً لمتطلبات المادة (٣٨) من لاتحة الاندماج والاستحواذ، ولا تتحمل شركة أمانة أي مسؤولية عن صحة ودقة المعلومات المتعلقة بشركة عنانية الواردة في هذا المستند، حيث إن جميع المعلومات الواردة في هذا المستند والمتعلقة بشركة عنانية تستند إلى المعلومات المقدمة من شركة عنانية بالإضافة إلى المعلومات التي تم الحصول عليها من شركة عنانية خلال مرحلة إجراء شركة أمانة - بمساعدة مستشاريه - دراسات العناية المهنية اللازمة بشأن شركة عنانية.

الصادر عن شركة أمانة للتأمين التعاوني (ويُشار إليها بـ «شركة أمانة» أو «الشركة الدامجة» أو «المصدر» أو «العارض» والموجه إلى مساهمي شركة عنانية السعودية للتأمين التعاوني (ويُشار إليها بـ «شركة عنانية» أو «الشركة المندمجة») بشأن الاندماج المقترح وذلك من خلال عرض مبادلة أوراق مالية لدمج شركة عنانية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عنانية إلى شركة أمانة عن طريق إصدار أسهم عادية جديدة (ويُشار إليها بـ «صفقة الاندماج» أو «الصفقة») لصالح مساهمي شركة عنانية.

يتضمن هذا المستند «مستند العرض» أو «المستند» على معلومات مهمة حول صفقة الاندماج (كما هي معرفة أعلاه)، وبالتالي ينبغي قراءة هذا المستند بشكل كامل ومراجعة كافة أقسامه بعناية، وبالأخص قسم «إشعارهم» وكذلك قراءة تعميم مجلس إدارة شركة عنانية بشكل كامل، وذلك قبل اتخاذ أي قرار بشأن التصويت على الصفقة. وفي حال وجود أي شك بخصوص التصويت الذي ينبغي اتخاذه في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج، فإننا نوصي بأن يتم الحصول على استشارة مالية مستقلة من أي مستشار مالي مستقل ومرخص له من قبل هيئة السوق المالية السعودية («الهيئة»).

أبرمت كل من شركة أمانة وشركة عنانية اتفاقية اندماج بتاريخ ١٧/٩/٢٠٢١هـ الموافق ٢٩/٤/٢٠٢١م (مفصلة بنودها في القسم (٦-٢) من مستند العرض هذا) اتفقت بموجبها شركة أمانة وشركة عنانية على دمج شركة عنانية في شركة أمانة ونقل جميع أصولها والتزاماتها إلى شركة أمانة، بحيث سيتم إصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٢٤٠) سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد حيث سيتم إصدار (١٠,٥٢٢,١٦٠) سهم في شركة أمانة مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عنانية لصالح مساهمي شركة عنانية («معامل المبادلة»)، وذلك وفقاً لشروط وأحكام العرض الموضحة في القسم (٦-٢) من هذا المستند. وسوف تتم عملية مبادلة الأوراق المالية تبعاً لزيادة رأس مال شركة أمانة من مائة وثلاثين مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية وثمانين مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي وزيادة عدد أسهمها من ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى ثمان وعشرون مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (٢٨,٨٥٨,٢٤٠) سهم والتي تمثل زيادة بنسبة (١٠٠,٩٨٤٪) من رأس المال الحالي لشركة أمانة قبل إصدار الأسهم الجديدة، حيث سيتم إصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٢٤٠) سهم عادي جديد مدفوعة القيمة بالكامل بقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد لصالح مساهمي شركة عنانية («الأسهم الجديدة» أو «أسهم العوض»)، وفي حال تمت الموافقة على الصفقة من قبل مساهمي شركة أمانة ومساهمي شركة عنانية سيتم تعديل النظام الأساسي لشركة أمانة ليضم رأس المال الجديد (ملحق ق) من هذا المستند.

إن جميع الأسهم في شركة أمانة، بما فيها التي ستصدر لصالح مساهمين عنانية هي فئة واحدة، ولا يعطى أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستصدر أسهم العوض من نفس فئة أسهم شركة أمانة الحالية وينسب الحقوق التي تتمتع بها. ونشير إلى أنه في حال نتج عن عملية احتساب عدد الأسهم المستحق لأي من مساهمي شركة عنانية بناءً على معامل مبادلة كسور أسهم، فسيتم تقرب الرقم الناتج إلى أقل رقم صحيح. فعلى سبيل المثال، إذا كان أحد مساهمي شركة عنانية يملك (٥٠) سهم في شركة عنانية، سيخصص له (٥٢) سهم من أسهم العوض وليس (٥٢) سهم. وسيتم تجميع كسور الأسهم ويبقى في تداول بسعر السوق في حينه وذلك بالنسبة عن مساهمي شركة عنانية المستحقين لها ومن ثم سيتم توزيع المتحصلات الناتجة عن عملية البيع على مساهميها على أساس تناسبي، وذلك خلال مدة أقصاها ثلاثون يوماً من تاريخ إتمام صفقة الاندماج، وسيتم خصم التكاليف المتعلقة بعملية بيع كسور الأسهم من إجمالي متحصلات هذا البيع.

قدمت شركة أمانة طلباً إلى الهيئة لزيادة رأس مالها لغرض دمج شركة عنانية في شركة أمانة وطلباً آخر إلى تداول السعودية (ويُشار إليها فيما بعد بـ «السوق» أو «تداول») لإدراج الأسهم الجديدة المصدره لصالح مساهمي شركة عنانية، ينبغي التوضيح أن الزيادة المقترحة لرأس مال شركة أمانة لغرض صفقة الاندماج مشروطة بموافقة مساهمي شركة أمانة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بزيادة رأس مالها لغرض دمج شركة عنانية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عنانية إلى شركة أمانة، بالإضافة إلى موافقة مساهمي شركة عنانية خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية على العرض المقدم من شركة أمانة والخاص بصفقة الاندماج من خلال عرض مبادلة أوراق مالية.

ستقوم شركة أمانة بالدعوة لعقد اجتماع جمعية عامة غير العادية للتصويت على زيادة رأس المال لغرض الاندماج مع شركة عنانية، حيث سيتم دمج شركة عنانية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عنانية إلى شركة أمانة مقابل إصدار أسهم العوض، حيث سيتم (١٠,٥٢٢,١٦٠) سهم في شركة أمانة لصالح مساهمي شركة عنانية مقابل كل سهم مملوك من قبلهم في شركة عنانية، وسيتم الإعلان عن الدعوة في موقع تداول.

كما سوف تقوم شركة عنانية بدعوة مساهميها لحضور الجمعية العامة غير العادية لغرض التصويت على العرض المقدم من قبل شركة أمانة والخاص بصفقة الاندماج من خلال عرض مبادلة أوراق مالية وفقاً لما ذكر أعلاه واستناداً للشروط المحددة في مستند العرض هذا، وسيتم الإعلان عن الدعوة في موقع تداول.

وفي حال موافقة الأغلبية المطلوبة وهي ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة عنانية، سواء الأول أو الثاني أو الثالث، والمتعلقة بصفقة الاندماج (فضلاً راجع القسم رقم ٨-٢ «الموافقات النظامية اللازمة لإتمام صفقة الاندماج»)، سيصبح مساهمي شركة عنانية مالكيين لما نسبته (٥٥٪) من رأس مال الشركة الدامجة وسيكون لمالكي الأسهم الجديدة الحق في الحصول على الأرباح الموزعة التي تقوم الشركة الدامجة بالإعلان عنها بعد تاريخ إتمام صفقة الاندماج. ويستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين القرارات تاريخ الاستحقاق وتاريخ توزيع الأرباح. وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

بعد الموافقة على صفقة الاندماج من قبل النسبة المطلوبة من مساهمي شركة أمانة والنسبة المطلوبة من مساهمي شركة عنانية، سيتم الإعلان عن بدء فترة اعتراض الدائنين، والتي ستبدأ من اليوم التالي الذي يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة عنانية أو الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة أيهما يأتي لاحقاً، وتستمر لمدة ثلاثين يوماً.

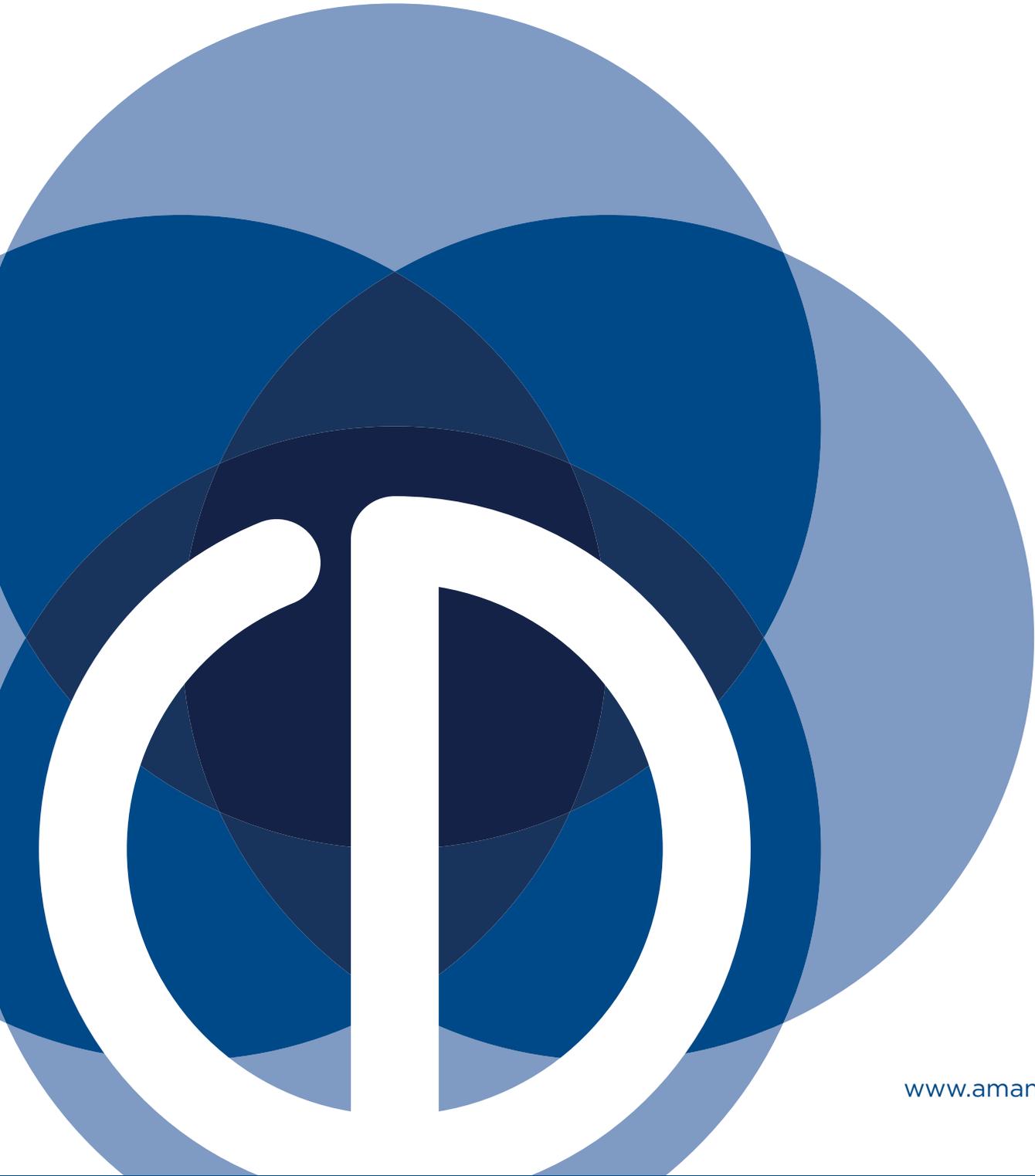
المستشار المالي

الإئتماء للاستثمار alinma investment

«لا تتحمل هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات مستند العرض هذا، ولا تقدمنا أي تأكيد يتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذا المستند وعن الاعتماد على أي جزء منه».

وقد تم إعداده باللغتين العربية والإنجليزية، وتعتبر اللغة العربية هي المعتمدة وبالتالي في حال وجود اختلاف بين النص العربي والإنجليزي فسيؤخذ بالنص العربي.

صدر هذا المستند بتاريخ ٠٥/٠٥/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٩/١٢/٢٠٢١م).





إشعار مهم

تم إعداد مستند العرض هذا من قبل شركة أمانة حسب متطلبات لائحة الاندماج والاستحواذ الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٥٠١-٢٠٠٧ بتاريخ ١٤٢٨/٠٩/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٠/٠٣ م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٧/٣١ م)، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١٨-٤٥-٣ بتاريخ ٢٠١٨/٠٨/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٣ م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ وما يطرأ عليه من تعديلات ونظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ وتعديلاته؛ وذلك لتقديم معلومات لمساهمي شركة عناية فيما يتعلق بعرض شركة أمانة للاندماج مع شركة عناية حيث سيتم نقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة مقابل إصدار أسهم العوض. وسيتم اعتبار أن تصويت مساهمي شركة عناية على صفقة الاندماج مبني على المعلومات الواردة في هذا المستند وعلى التعميم الصادر من مجلس إدارة شركة عناية فيما يتعلق بصفقة الاندماج.

تم إعداد البيانات الواردة في هذا المستند بتاريخ هذا المستند (ما لم يرد نص يفيد خلاف ذلك)، وإن نشر هذا المستند لا يجب أن يفسر على أنه لم يحدث تغيير في المعلومات والأمر المتعلقة بشركة أمانة أو بشركة عناية منذ ذلك التاريخ. لا يحتوي هذا المستند على أي نص يمكن اعتباره تنبؤاً أو تخطيطاً أو تقديراً للأداء المالي الحالي أو المستقبلي لشركة أمانة، أو لشركة عناية. كما لا يجوز تفسير أي عبارات واردة في هذا المستند على أن ربح السهم في الفترات المالية الحالية أو المستقبلية سوف يتماشى بالضرورة أو يتجاوز ما تم نشره في القوائم المالية السابقة لكلتا الشركتين.

لم تقم شركة أمانة بتفويض أي شخص لتقديم أي معلومات أو الإدلاء بأية بيانات أو توضيحات لمساهمي شركة عناية نيابةً عنها فيما يتعلق بالعرض وبصفقة الاندماج غير تلك الموضحة في هذا المستند. وفي حال قيام أي شخص غير مصرح له بتقديم أية معلومات أو الإدلاء بأية معلومات تتعلق بصفقة الاندماج، فإنه يجب عدم الاعتماد عليها أو اعتبارها أنها قدّمت بتفويض من قبل شركة أمانة أو من قبل مستشارها المالي، أو أي طرف آخر في الصفقة أو أي من مستشاريهم.

لا يجوز لأي شخص تفسير أو اعتبار محتويات هذا المستند على أنها استشارة قانونية، أو مالية، أو ضريبية وتقتضي الحصول على مشورة من مستشار مالي مستقل مرخص له من هيئة السوق المالية في حال وجود شك حول مسألة ما متعلقة بهذا العرض. لا تمثل محتويات الموقع الإلكتروني لشركة أمانة أو شركة عناية، أو محتويات أي موقع إلكتروني آخر منشور فيه هذا المستند، جزءاً من هذا المستند أو مكمل له، ولا يتحمل أي من المستشارين ولا شركتي أمانة وعناية أي مسؤولية عن محتويات هذه المواقع الإلكترونية.

عينت شركة أمانة شركة الإنماء للاستثمار («الإنماء للاستثمار») كمستشار مالي لها فيما يتعلق بصفقة الاندماج، وتعمل الإنماء للاستثمار وفقاً للأنظمة والقوانين السارية والمعمول بها في المملكة العربية السعودية، وهي حاصلة على الترخيص اللازم لذلك من هيئة السوق المالية، وتعمل لصالح شركة أمانة بشكل حصري كمستشار مالي مستقل لها في هذه الصفقة، ولا تعمل لصالح أي طرف آخر فيما يتعلق بالصفقة. لن تقوم الإنماء للاستثمار بتقديم الاستشارات المتعلقة بالصفقة، أو عمل أي أمر أو ترتيب آخر يشار إليه في هذا المستند لأي طرف آخر بخلاف شركة أمانة.

إن الغرض من هذا المستند هو: ١- شرح خلفية وأسباب صفقة الاندماج، ٢- تزويد مساهمي شركة عناية بتفاصيل الصفقة، ٣- تزويد مساهمي شركة عناية بمعلومات عن العرض المقدم من قبل شركة أمانة لتمكينهم من التصويت لصالح أو ضد القرارات المقترحة لإقرار الصفقة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية.

التوقعات والإفادات المستقبلية

يتضمن هذا المستند، بما في ذلك المعلومات الواردة فيه على «إفادات مستقبلية» متعلقة بشركة أمانة وشركة عناية. وبشكل عام فإن الكلمات مثل «سوف» أو «يجوز» أو «يجب» أو «يستمر» أو «يعتقد» أو «يتوقع» أو «يعتزم» أو «ينظر»، أو أي عبارات مشابهة تحمل إشارات إلى المستقبل تمثل إفادات مستقبلية. وتنطوي الإفادات المستقبلية على مخاطر وشكوك قد ينجم عنها اختلاف النتائج الفعلية بشكل جوهري عن الإفادات والتوقعات المستقبلية. وكثير من هذه المخاطر والشكوك تتعلق بعوامل وظروف خارجة عن نطاق سيطرة الشركة المعنية، أو قدرتها على وضع تقديرات دقيقة مثل ظروف السوق المستقبلية، وسلوك المشاركين الآخرين في السوق. بالتالي، فلا يجوز الاعتماد بشكل كلي على الإفادات والتوقعات المستقبلية. ولا تتحمل شركة أمانة أو أي طرف آخر في الصفقة أو مستشاريهم، أي مسؤولية بخصوص الإفادات والتوقعات المستقبلية ولا يعترف أي من المذكورين أعلاه تحديث هذه الإفادات والتوقعات المستقبلية باستثناء ما هو مطلوب منهم نظاماً.

وينبغي الإشارة إلى أن هذه الإفادات المستقبلية تتضمن مخاطر قد تكون ظاهرة أو غير ظاهرة، وعوامل أخرى قد تؤدي إلى اختلاف النتائج الفعلية أو الأداء أو الاستراتيجيات أو الأحداث بشكل جوهري عن تلك التي تضمنتها هذه الإفادات صراحة أو ضمناً. وتعتبر المخاطر المتعلقة بالإفادات المستقبلية خارج سيطرة شركة أمانة ولا يمكن تقديرها بشكل دقيق، مثل أوضاع السوق المستقبلية وسلوك المشاركين الآخرين في السوق ولهذا ينبغي عدم الاعتماد على هذه الإفادات بشكل كامل. كما أن هذه الإفادات المستقبلية لا تعتبر ضماناً للأداء الفعلي المستقبلي لشركة أمانة ولم يتم مراجعتها من قبل المحاسبين لشركة أمانة وهم شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه محاسبون قانونيون وشركة عبدالمجيد منقل - لمراجعة وتدقيق الحسابات وشركة الدار لتدقيق الحسابات - عبدالله البصري وشركاه وشركة السيد العيوي - محاسبون ومراجعون قانونيون، إلا في الحالات المشار إليها. وتستند هذه الإفادات المستقبلية إلى افتراضات عديدة منها الافتراضات المتعلقة باستراتيجيات العمل الحالية والمستقبلية لشركة أمانة والبيئة التنظيمية التي ستمارس شركة أمانة أعمالها فيها في المستقبل. ونود التوضيح بأن كل الإفادات المستقبلية الشفهية منها والخيطية الصادرة عن شركة أمانة أو أي أشخاص يتصرفون نيابة عنها مقيدة بشكل صريح في مجملها بالإشعار المهم الوارد في هذا المستند.



القيود المتعلقة بنشر وتوزيع مستند العرض

إن هذا المستند موجه لمساهمي شركة عناية، مع مراعاة أي قيود في الأنظمة والقوانين الخاصة بأي دولة مقيدة.

إشعار إلى مساهمي شركة عناية المقيمين خارج المملكة

على الرغم من أن جميع مساهمي شركة عناية يحق لهم حضور الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية والخاصة بصفقة الاندماج والتصويت على قراراتها، يجب على مساهمي شركة عناية المقيمين خارج المملكة العربية السعودية الأخذ في الاعتبار بأن هذا المستند لم يتم تقديمه أو تسجيله لدى أي جهة تنظيمية خارج المملكة العربية السعودية. وعليه، في حال كان أي من مساهمي شركة عناية مقيم في أي دولة تتطلب أن تقوم شركة عناية بخطوات نظامية محددة حتى يتمكن المساهم من التصويت على قرارات الاندماج بشكل نظامي، وفي حال قام أحد مساهمي شركة عناية وهو مقيم في أي دولة تتطلب أن تقوم شركة عناية بخطوات نظامية محددة حتى يتمكن المساهم من التصويت على قرارات الاندماج بشكل نظامي بالتصويت على قرار الاندماج فإنه يعد ذلك التصويت لاغياً، وسيتم احتساب التصويت للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية دون احتساب الأصوات الخاصة بالمساهم المعني.

عرض المعلومات المالية وغيرها

تم إعداد القوائم المالية لشركة أمانة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. كما تجدر الإشارة إلى أن باستثناء ما ورد به نص مخالف في هذا المستند، فإن جميع البيانات المالية الواردة في هذا المستند هي بالريال السعودي.

تم إعداد هذا المستند وفقاً للأنظمة واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية، وعليه فقد تختلف المعلومات والبيانات الواردة فيه لو تم إعداد هذا المستند وفقاً لقوانين أو أنظمة ولايات قضائية أخرى خارج المملكة العربية السعودية. تتعلق هذه الصفقة بالأوراق المالية لشركات سعودية مساهمة مدرجة في تداول، وعليه فإن هذا المستند، وأي مستندات، أو إعلانات أخرى تتعلق بالصفقة قد تم أو سوف يتم إعدادها وفقاً لمتطلبات الإفصاح عن المعلومات المعمول بها في المملكة العربية السعودية فقط والتي قد تختلف عن تلك المعمول بها في دولة أخرى.



التواريخ المهمة والمراحل الأساسية لصفقة الاندماج

فيما يلي الجدول الزمني المتوقع للأحداث الأساسية المتعلقة بصفقة الاندماج، وسيتم الإعلان عن أي تغييرات تجري على التواريخ الموضحة أدناه في خلال موقع تداول و/أو الموقع الإلكتروني لشركة أمانة:

الحدث	الجدول الزمني/ التاريخ
(١) الإجراءات المتعلقة فيما يتعلق بالجمعية العامة غير العادية	
تقديم المسودة النهائية من مستند العرض للهيئة.	١٤٤٣/٠٤/٢٦هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠١ م).
موافقة هيئة السوق المالية على طلب زيادة رأس المال ونشر مستند العرض.	١٤٤٣/٠٥/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٦ م).
نشر تعميم مساهمي شركة أمانة ومستند العرض وتعميم مجلس إدارة شركة أمانة.	١٤٤٣/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٩ م).
توفير المستندات المتاحة للمعاينة	من تاريخ ١٤٤٣/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٩ م) حتى تاريخ انتهاء فترة العرض (من يوم الأحد إلى يوم الخميس من الساعة التاسعة صباحاً إلى الساعة الخامسة مساءً باستثناء أيام الإجازة الرسمية في المملكة).
موافقة هيئة السوق المالية على انعقاد كل من الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج والجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج.	١٤٤٣/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/١٩ م).
الإعلان على موقع تداول عن دعوة الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج (مع الإشارة إلى إمكانية عقد اجتماع ثاني بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، وذلك في حال عدم اكتمال النصاب القانوني اللازم لعقد الاجتماع الأول).	١٤٤٣/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/١٩ م).
الإعلان على موقع تداول عن دعوة الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج (مع الإشارة إلى إمكانية عقد اجتماع ثاني بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول لعدم اكتمال النصاب القانوني اللازم لعقد الاجتماع الأول).	١٤٤٣/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/١٩ م).
بدء فترة التصويت الإلكتروني للمساهمين في الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة.	١٤٤٣/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٤ م).
بدء فترة التصويت الإلكتروني للمساهمين في الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية.	١٤٤٣/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٤ م).
انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج (الاجتماع الأول) – يكتمل النصاب القانوني للاجتماع الأول بحضور عدد من المساهمين يمثلون نصف رأس مال شركة أمانة على الأقل.	١٤٤٣/٠٦/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٩ م).
انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج (الاجتماع الثاني) وذلك في حال عدم اكتمال النصاب القانوني اللازم في الاجتماع الأول - يكتمل النصاب القانوني للاجتماع الثاني بحضور عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس مال شركة أمانة على الأقل.	بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة غير العادية الذي لم يكتمل فيه النصاب القانوني اللازم لانعقاده.
انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج (الاجتماع الأول) – يكتمل النصاب القانوني للجمعية بحضور عدد من المساهمين يمثلون نصف رأس مال شركة عناية على الأقل.	١٤٤٣/٠٦/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٩ م).
انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج (الاجتماع الثاني) وذلك في حال عدم اكتمال النصاب القانوني اللازم في الاجتماع الأول - يكتمل النصاب القانوني للاجتماع الثاني بحضور عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس مال شركة عناية على الأقل.	بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة غير العادية الذي لم يكتمل فيه النصاب القانوني اللازم لانعقاده.
نشر قرار الاندماج والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الأول أو الاجتماع الثاني للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج على موقع تداول (أو الإعلان عن عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في حال عدم تحقق نصابها القانوني).	١٤٤٣/٠٦/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/١٠ م).
نشر قرار الاندماج والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الأول أو الاجتماع الثاني للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج على موقع تداول (أو الإعلان عن عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في حال عدم تحقق نصابها القانوني).	١٤٤٣/٠٦/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/١٠ م).
(٢) الإجراءات التي ستتيح في حال عدم تحقق النصاب القانوني للاجتماع الأول والثاني للجمعية العامة غير العادية لكلا الشركتين	
موافقة هيئة السوق المالية على الدعوة لانعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج و/أو موافقة هيئة السوق المالية على الدعوة لانعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج.	١٤٤٣/٠٦/١٣هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/١٦ م). (في حال عدم انعقاد الاجتماع الأول أو الثاني للجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لأي من الشركتين).



الجدول الزمني/ التاريخ	الحدث
١٣/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ١٦/٠١/٢٠٢٢م).	الإعلان على موقع تداول عن الدعوة للاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج و/أو الإعلان على موقع تداول عن الدعوة للاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج.
١٠/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠٢٢م).	بدء فترة التصويت الإلكتروني للمساهمين في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج و/أو بدء فترة التصويت الإلكتروني للمساهمين في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج.
٠٦/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠٢٢م).	انعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج و/أو الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج. يتحقق النصاب القانوني لانعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية أيًا كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
٠٧/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٨/٠٢/٢٠٢٢م).	نشر على موقع تداول قرار الاندماج والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة و/أو لشركة عناية (بحسب الحالة).
٣) فترة اعتراض الدائنين	
٠٧/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠١/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	ابتداء فترة اعتراض الدائنين
٠٧/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٨/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لشركة أمانة ولشركة عناية - بحسب الحال - في الاجتماع الثالث). وتستمر فترة اعتراض الدائنين لمدة ثلاثين (٣٠) يومًا.	إعلان تذكيري من شركة عناية عن قرب انتهاء فترة اعتراض الدائنين.
٠٦/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٧/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	انتهاء فترة اعتراض الدائنين.
٠٧/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٨/٠٣/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية - بحسب الحال - في الاجتماع الثالث).	إعلان شركة عناية عن عدم وجود أي اعتراضات للدائنين
٠٨/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٩/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	
٠٧/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠٣/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).	
٠٩/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	
١٠/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٣/٠٣/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).	
٤) إتمام صفقة الاندماج	
بعد انتهاء فترة اعتراض الدائنين أو التاريخ الذي تتم فيه تسوية جميع اعتراضات الدائنين على صفقة الاندماج (أيهما يأتي لاحقًا). ومن المتوقع أن يكون نفاذ قرار الاندماج بتاريخ:	نفاذ قرار الاندماج.
٠٩/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	
٠٩/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٢/٠٣/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).	
أول فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج. ومن المتوقع أن يتم ذلك بتاريخ:	تعليق تداول أسهم شركة عناية.
٠٩/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠٢/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).	
١٠/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٣/٠٣/٢٠٢٢م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).	
إعلان شركة أمانة وشركة عناية عن نفاذ قرار الاندماج.	
إلغاء فترة لا تقل عن ثالث فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج ولا تزيد عن سادس فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج.	إلغاء إدراج أسهم شركة عناية في تداول.
إدراج الأسهم الجديدة في تداول وتخصيصها لصالح مساهمي شركة عناية المقدميين بسجل مساهمي شركة عناية بنهاية ثاني فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج.	



الحدث	الجدول الزمني/ التاريخ
تعديل السجل التجاري لشركة أمانة.	١٤٤٣/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٩ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).
	١٤٤٣/٠٩/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٠٩ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لشركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).
	خلال مدة لا تتجاوز ثلاثين (٣٠) يوماً من تاريخ نفاذ قرار الاندماج، ومن المتوقع أن يتم ذلك بتاريخ:
شطب وإلغاء السجل التجاري لشركة عناية.	١٤٤٣/٠٨/١٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/١٣ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).
	١٤٤٣/٠٩/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٠٩ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لشركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).
	خلال ثلاثين (٣٠) يوماً من تاريخ نفاذ قرار الاندماج، ومن المتوقع أن يتم ذلك بتاريخ:
الموعد النهائي لتوزيع متحصلات بيع كسور الأسهم التي تم بيعها.	١٤٤٣/٠٨/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/١٢ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لشركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الأول أو الثاني).
	١٤٤٣/٠٩/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٠٩ م) (في حال صدور موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لشركة أمانة وشركة عناية في الاجتماع الثالث).

ملاحظة: سيتم الإعلان على موقع تداول الإلكتروني www.Saudiexchange.sa عن أي تغييرات في هذه النواحي.



دليل المصدر



شركة أمانة للتأمين التعاوني
الرياض، شارع صلاح الدين الأيوبي (مركز بلاتينيوم – الدور الثاني)
ص.ب: ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٠٠
فاكس: +٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٢٢
البريد الإلكتروني: info@amana-coop.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.amana.sa

ممثلو المصدر			
البيان	الممثل الأول	الممثل الثاني	
الاسم	محمود محمد الطوخي	سليمان بن محمود هلال	
الصفة	رئيس مجلس الإدارة	الرئيس التنفيذي	
العنوان	الرياض، شارع صلاح الدين الأيوبي (مركز بلاتينيوم – الدور الثاني) ص.ب: ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧ المملكة العربية السعودية	الرياض، شارع صلاح الدين الأيوبي (مركز بلاتينيوم – الدور الثاني) ص.ب: ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧ المملكة العربية السعودية	
رقم الهاتف	+٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٠٠	+٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٠٠	تحويلة: ١١١٣
رقم الفاكس	+٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٢٢	+٩٦٦ (١١) ٤٧٥ ٧٧٢٢	
البريد الإلكتروني	m.altouki@amana-coop.com.sa	s.hilal@amana-coop.com.sa	

المصدر: شركة أمانة



المستشار المالي لشركة أمانة

الإئماء للاستثمار alinma investment

شركة الإئماء للاستثمار
الرياض، طريق الملك فهد (برج العنود-٢)
ص. ب. ٥٥٥٦٠ الرياض ١١٥٤٤
رقم الهاتف: ٢١٨ ٥٩٩٩ (١١) ٩٦٦٦+
رقم الفاكس: ٢١٨ ٥٩٧٠ (١١) ٩٦٦٦+
البريد الإلكتروني: info@alinmainvestment.com
الموقع الإلكتروني: www.alinmainvestment.com

المستشار القانوني لشركة أمانة

مكتب محمد أحمد الضبعان للاستشارات القانونية

مكتب محمد أحمد الضبعان للاستشارات القانونية
الرياض- طريق العروبة- مكتب رقم ١١٠١٠ - مجمع البيوت المكتبية
ص.ب. ٢٤٥٥٥٥ الرياض ١١٣١٢
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٤٤٨ ٤٨٤ (١١) ٩٦٦٦+
فاكس: ٢٨١ ٦٦١١ (١١) ٩٦٦٦+
البريد الإلكتروني: CapitalMarkets@AlDhabaan-es.com
الموقع الإلكتروني: www.aldhabaan-es.com

مستشار العناية المهنية المالية والزكوية والضريبية لشركة أمانة



كي بي ام جي للاستشارات المهنية
واجهة الرياض، طريق المطار
ص.ب. ٩٢٨٧٦ الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٨٧٤ ٨٥٠٠ (١١) ٩٦٦٦+
فاكس: ٨٧٤ ٨٦٠٠ (١١) ٩٦٦٦+
البريد الإلكتروني: aalfozan@kpmg.com
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com/sa

المستشار الاكتواري



شركة بدري منجمنت كونسولتنسي
مدينة دبي - برج إس اي تي- واجهة دبي سيليكون- مكتب ٢٠١٧
ص.ب. ٣٤١٤٨٦ أمانة دبي
الإمارات العربية المتحدة
هاتف: ٤٣٢٠ ٧٢٥٠ (١١) ٩٧١٩+
فاكس: ٤٣٢٠ ٧٢٠٦ (١١) ٩٧١٩+
البريد الإلكتروني: info@BadriConsultancy.com
الموقع الإلكتروني: www.badriconsultancy.com

محاسب القوائم المالية الافتراضية لشركة أمانة وشركة عناية



شركة بيكرتيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون
الخبر- شارع الملك فيصل- مبنى الديوان- مكتب ٣١٠
ص.ب. ٣٤٤٢٢ الخبر ١١٤٢٢
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٨٣٠ ٠٩٠٦ (١٣) ٩٦٦٦+
فاكس: ٨٣٤ ٧٥٨٢ (١٣) ٩٦٦٦+
البريد الإلكتروني: Info@bakertilly.com
الموقع الإلكتروني: www.bakertillyjfc.com



مراجعة الحسابات لشركة أمانة عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م



شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي اف العالمية)

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه- محاسبون قانونيون
الرياض- حي السلمانية- شارع الملك عبد العزيزين مساعد
ص.ب ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٠٦ ٥٣٣٣ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢٠٦ ٥٤٤٤ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com
الموقع الإلكتروني: www.pkfalsassam.com



شركة عبدالمجيد منقل - لمراجعة وتدقيق الحسابات
الرياض- حي المروج- شارع الملك عبد العزيز
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٤٦٧٣٦٦ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info@finexpertizasa.com
الموقع الإلكتروني: www.finexpertizasa.com

مراجعة الحسابات لشركة أمانة عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

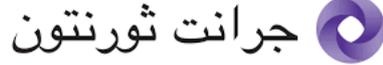


شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي اف العالمية)

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه- محاسبون قانونيون
الرياض- حي السلمانية- شارع الملك عبد العزيزين مساعد
ص.ب ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٠٦ ٥٣٣٣ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢٠٦ ٥٤٤٤ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com
الموقع الإلكتروني: www.pkfalsassam.com

الدار لتدقيق الحسابات

عبد الله البصري وشركاه
عضو جرانانت ثورنتون الدولية



شركة الدار لتدقيق الحسابات- عبدالله البصري وشركاه
الرياض، شارع العليا- مجمع الموسى التجاري
ص.ب ٢١٩٥ الرياض ١١٤٥١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٦٣.٦٨٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٦٤٥٩٣٩ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info@sa.gt.com
الموقع الإلكتروني: www.sa.gt.com

مراجعة الحسابات لشركة أمانة عن العام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي اف العالمية)

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه- محاسبون قانونيون
الرياض- حي السلمانية- شارع الملك عبد العزيزين مساعد
ص.ب ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٠٦ ٥٣٣٣ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢٠٦ ٥٤٤٤ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com
الموقع الإلكتروني: www.pkfalsassam.com



السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

شركة السيد العيوطي - محاسبون ومراجعون قانونيون
الرياض- حي المربع- شارع الضباب
الرياض ١١٤١١، المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٠٨ ١٨١١ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٦٦٠ ٢٤٣٢ (١٢) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: riyadh@elayouty.com
الموقع الإلكتروني: www.elayouty.com

ملاحظة: قدم المستشارون الموضحة أسماؤهم أعلاه موافقتهم الخفية على نشر أسمائهم وعناوينهم وشعاراتهم وإفاداتهم وفقاً للسياق الوارد في هذا المستند، ولم يقم أي منهم بسحب تلك الموافقة حتى تاريخ هذا المستند. كما أنه ليس لديهم أي أسهم أو مصلحة مما كان نوعها في شركة أمانة كما في تاريخ هذا المستند.



فهرس المحتويات

١	١-١	المصطلحات والتعريفات
٧	١-٢	لمحة عامة عن صفقة الاندماج
٧	١-٢	مقدمة
٧	٢-٢	خلفية وأسباب الصفقة
٨	٣-٢	لمحة عن صفقة الاندماج
١٠	٤-٢	تقييم شركة عناية
١٤	٥-٢	تمويل صفقة الاندماج
١٤	٦-٢	اتفاقية الاندماج وملخص شروط إتمام صفقة الاندماج
٢٠	٧-٢	الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج
٢٢	٨-٢	الموافقات النظامية اللازمة لإتمام صفقة الاندماج
٢٢	٩-٢	موافقة الجمعية العامة غير العادية
٢٣	١٠-٢	التصويت عن بعد
٢٣	١١-٢	فترة اعتراض الدائنين
٢٣	١٢-٢	إتمام صفقة الاندماج
٢٤	١٣-٢	تفاصيل المساهمين بعد إتمام صفقة الاندماج
٢٤	١٤-٢	الإدارة والعاملين
٢٤	١٥-٢	الترتيبات والشروط والصفقات الخاصة
٢٤	١٦-٢	تأكيد الكفاية النقدية
٢٥	١٧-٢	الهيكل التنظيمي لشركة أمانة في حال إتمام صفقة الاندماج
٢٦	٣-٣	المعلومات المالية
٢٦	١-٣	سعر الإغلاق لأسهم شركة أمانة
٢٦	٢-٣	التوزيعات وسياسة توزيع الأرباح
٢٦	٣-٣	أثر انتهاء العرض
٢٧	٤-٤	معلومات تتعلق بشركة أمانة
٢٧	١-٤	التأسيس
٢٧	٢-٤	السنة المالية ومراجعي الحسابات
٢٧	٣-٤	هيكل الملكية
٢٧	٤-٤	أهم الأحداث التاريخية
٢٨	٥-٤	الرؤية
٢٨	٦-٤	الرسالة
٢٨	٧-٤	نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة
٢٨	٨-٤	الاستراتيجية
٢٨	٩-٤	المبيعات
٢٩	١٠-٤	المنتجات
٣٠	١١-٤	إعادة التأمين



٣٠.....	الهيكل التنظيمي	١٢-٤
٣٠.....	أعضاء مجلس الإدارة	١٣-٤
٣١.....	-٥ معلومات إضافية	
٣١.....	بيانات المسؤولية فيما يتعلق بمحتوى هذا العرض	١-٥
٣١.....	حوص الملكية والتعاملات	٢-٥
٣٢.....	الالتزامات غير قابلة للإلغاء	٣-٥
٣٢.....	بيان تداول الأسهم	٤-٥
٣٢.....	الضرائب والذكاة	٥-٥
٣٢.....	العوائد التي ستشارك فيها الأسهم الجديدة وتصنيف أولويتها	٦-٥
٣٣.....	تأثير قبول العرض (بالكامل) لغرض السيطرة في أصول شركة أمانة وأرباحها وأعمالها التي يمكن أن تكون مهمة لإجراء التقييم الصحيح للعرض	٧-٥
٣٣.....	الملاك الحاليين في شركة عناية والمساهمين المسيطرين في شركة عناية والشركة الدامجة	٨-٥
٣٤.....	بيان استرداد الأوراق المالية لدى العارض	٩-٥
٣٥.....	-٦ البيانات المالية لشركة أمانة	
٣٧.....	-٧ المستندات المتاحة للمعاينة	
٣٨.....	-٨ الملاحق	



فهرس الجداول

٩.....	الجدول رقم (١): هيكل ملكية مساهمين قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج
١٠.....	الجدول رقم (٢): تقييم شركة عناية وشركة أمانة
١٠.....	الجدول رقم (٣): التعديلات المتفق عليها بين الشركتين والمستخرجة من تقارير الفحص المهني النافي للجهالة
١١.....	الجدول رقم (٤): التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠ م
١٢.....	الجدول رقم (٥): التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠ م
١٣.....	الجدول رقم (٦): طريقة احتساب معامل المبادلة
١٤.....	الجدول رقم (٧): قيمة العوض حسب سعر سهم شركة أمانة ومقارنتها بالقيمة السوقية لشركة عناية
١٨.....	الجدول رقم (٨): أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة
٢٤.....	الجدول رقم (٩): هيكل ملكية مساهمين شركة أمانة قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج
٢٦.....	الجدول رقم (١٠): سعر إقفال سهم شركة أمانة
٢٦.....	الجدول رقم (١١): سعر إقفال سهم شركة عناية
٢٧.....	الجدول رقم (١٢): هيكل الملكية لشركة أمانة
٢٧.....	الجدول رقم (١٣): أهم الأحداث التاريخية لشركة أمانة
٢٨.....	الجدول رقم (١٤): المبيعات
٢٩.....	الجدول رقم (١٥): المنتجات
٣٠.....	الجدول رقم (١٦): شركات إعادة التأمين التي تتعامل معها شركة أمانة
٣٠.....	الجدول رقم (١٧): أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة
٣١.....	الجدول رقم (١٨): ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لشركة أمانة
٣١.....	الجدول رقم (١٩): ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لشركة عناية
٣٣.....	الجدول رقم (٢٠): الملاك الحاليين في شركة أمانة وعناية
٣٣.....	الجدول رقم (٢١): هيكل ملكية شركة أمانة قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج
٣٥.....	الجدول رقم (٢٢): قائمة الدخل
٣٦.....	الجدول رقم (٢٣): قائمة المركز المالي

فهرس الأشكال

٩.....	الشكل رقم (١): هيكل صفقة الاندماج
٢٥.....	الشكل رقم (٢): الهيكل التنظيمي لشركة أمانة في حال إتمام صفقة الاندماج
٣٠.....	الشكل رقم (٣): الهيكل التنظيمي الحالي لشركة أمانة

فهرس الملاحق

٣٨.....	الملاحق رقم (١): التعديلات على النظام الأساسي لشركة أمانة المرتبطة بصفقة الاندماج
---------	---

-١ المصطلحات والتعريفات

يكون للعبارات والمصطلحات التالية - أينما وردت في هذا المستند - المعاني المبينة أمامها، ما لم يقتض سياق النص خلاف ذلك:

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
شركة أمانة أو الشركة الدامجة أو المصدر أو العارض	شركة أمانة للتأمين التعاوني.
مجلس إدارة شركة أمانة، أو أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة	مجلس إدارة شركة أمانة، والواردة أسماهم في الصفحة رقم (١٨).
العرض	العرض المقدم من قبل شركة أمانة إلى مساهمي شركة أمانة لغرض دمج شركة أمانة في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة أمانة إلى شركة أمانة عن طريق إصدار أسهم عادية جديدة وفقاً لأحكام المواد (١٩١) إلى (١٩٣) من نظام الشركات وأحكام الفقرة الفرعية (١) من الفقرة (أ) من المادة (٤٩) من لائحة الاندماج والاستحواذ.
«شركة عناية» أو «الشركة المندمجة»	شركة عناية، وهي شركة مساهمة سعودية مدرجة، تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٤٩) الصادر بتاريخ ٢٧/٢٢/١٤٣٢هـ الموافق ٢٨/٠٦/٢٠١١م ويقع مركزها الرئيس في مدينة جدة، والمقيدة في السجل التجاري رقم (٤٠٣٠٢٢٣٥٢٨) الصادر بتاريخ ٢٧/٠٣/١٤٣٣هـ الموافق ١٩/٠٢/٢٠١٢م، وهي مرخصة من قبل البنك المركزي السعودي بمزاولة نشاط التأمين في فرع التأمين الصحي وخاضعة لإشرافه.
تعميم المساهمين	تعميم المساهمين المتعلق بزيادة رأس مال شركة أمانة عن طريق إصدار الأسهم الجديدة لغرض دمج شركة أمانة في شركة أمانة، والمعد من قبل شركة أمانة وفقاً للمادة (٥٧) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والموجه والمتاح لمساهمي شركة أمانة فيما يتعلق بالصفقة وزيادة رأس المال لغرض الاندماج مع شركة عناية.
الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج	اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة والذي سيعقد للتصويت على صفقة الاندماج وعدد من القرارات الأخرى ذات العلاقة، وتمثل هذه القرارات فيما يلي: ١- الموافقة على أحكام وشروط اتفاقية الاندماج المبرمة بين شركة أمانة وشركة عناية بتاريخ ١٧/٠٩/١٤٤٢هـ الموافق ٢٩/٠٤/٢٠٢١م. ٢- الموافقة على زيادة رأس مال شركة أمانة من مائة وثلاثين مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية وعشرون مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي، وزيادة عدد الأسهم من ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى ثمان وعشرون مليون وثمانمائة وثمانين ألف وخمسون ألف وأربع وعشرون (٢٨,٨٥٨,٠٢٤) سهم وذلك وفقاً لأحكام اتفاقية الاندماج اعتباراً من تاريخ نفاذ الاندماج وفقاً لنظام الشركات واتفاقية الاندماج. ٣- الموافقة على التعديلات المقترحة على النظام الأساسي لشركة أمانة وفقاً للصفحة الموضحة من الملحق (١) بعنوان (التعديلات على النظام الأساسي لشركة أمانة المرتبطة بصفقة الاندماج) ووفقاً للصفحة الموضحة من الملحق (١) بعنوان (التعديلات العامة على النظام الأساسي لشركة أمانة) من هذا المستند. ٤- تفويض مجلس إدارة شركة أمانة بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. وستكون بنود الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة هي التصويت على زيادة رأس المال، وأحكام اتفاقية الاندماج، والتعديلات المقترحة على النظام الأساسي لشركة أمانة بصفقة الاندماج (فضلاً راجع القسم رقم (٨) «الملاحق» من هذا المستند)، والتصويت على التعديلات الأخرى المقترحة على النظام الأساسي لشركة أمانة (فضلاً راجع القسم رقم (٨) «الملاحق» من هذا المستند)، وتفويض مجلس إدارة شركة أمانة أو أي شخص مفوض له من قبل مجلس إدارة شركة أمانة بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة التي تخص صفقة الاندماج.
أسهم شركة أمانة	الأسهم العادية في شركة أمانة بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات سعودية للسهم.
الإدراج	هو إدراج الأسهم الجديدة لشركة أمانة في السوق وفقاً لقواعد الإدراج، ليتم تداولها على «تداول»، أو حيث يسمح سياق النص بذلك، تقديم التسجيل لدى هيئة السوق المالية و/أو تداول لقبول الإدراج.
طلب زيادة رأس مال شركة أمانة لغرض الاندماج	هو طلب زيادة رأس مال شركة أمانة من مائة وثلاثين مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية وعشرون مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي وزيادة عدد أسهمها من ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى ثمان وعشرون مليون وثمانمائة وثمانين ألف وخمسون ألف وأربع وعشرون (٢٨,٨٥٨,٠٢٤) سهم والتي تمثل زيادة بنسبة (١٢١,٩٨٨٪) من رأس المال الحالي لشركة أمانة قبل إصدار الأسهم الجديدة، وذلك لغرض دمج شركة عناية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة عن طريق إصدار أسهم عادية جديدة لصالح مساهمي شركة عناية، وفقاً لأحكام المواد (١٩١) إلى (١٩٣) من نظام الشركات وأحكام الفقرة الفرعية (١) من الفقرة (أ) من المادة (٤٩) من لائحة الاندماج والاستحواذ.
تاريخ الإدراج	هو التاريخ الذي سيصبح فيه إدراج الأسهم الجديدة لشركة أمانة سارياً.
عرض بديل أو عرض منافس	يقصد به أي عرض اندماج أو عرض اندماج محتمل مقدم من قبل أي طرف ثالث غير شركة أمانة. وقد نصت اتفاقية الاندماج على الامتناع عن اتخاذ أي إجراء (سواء مباشر أو غير مباشر) لتشجيع أو بدء الدخول أو البحث عن الدخول في مناقشات أو مفاوضات مع أي كيان آخر فيما يتعلق بأي عرض لعملية اندماج أو عملية أخرى مماثلة، أو اتخاذ أي إجراء بخلاف ذلك من أي نوع (بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر توصية مجلس إدارة الطرف المعني إلى مساهمي هذا الطرف بعرض أعلى أو عرض منافس يتعارض مع شروط مستند العرض) والذي من شأنه أن يضر بقدرة الأطراف على إتمام الشروط والأحكام بموجب اتفاقية الاندماج لتحقيق عملية الاندماج.
القوة القاهرة	تعني حدثاً أو ظرفاً لا يمكن لأي طرف من أطراف اتفاقية الاندماج السيطرة عليه بشكل معقول، ويكون له تأثير جوهري على تنفيذ صفقة الاندماج. (على سبيل المثال لا الحصر، الحروب، الثورات، إضراب العمال، وأعمال الشغب، والهجمات الإرهابية، والحصار، والحظر، والأعمال التخريبية، والتهديدات بالحروب، وقطع العلاقات الدبلوماسية، والحرائق، والانفجارات، والعواصف، والإعصارات، والفيضانات، والزلازل، والأوبئة، وغير ذلك من الكوارث الطبيعية المادية وانقطاع التيار الكهربائي وتجنب الشك، فإن وباء كورونا والتدابير التي تتخذها أي سلطة حكومية استجابةً له لا تُعتبر حدثاً من أحداث القوة القاهرة).
الإعلان، أو إعلان النية المؤكدة	هو إعلان توقيع اتفاقية الاندماج بين شركة أمانة وشركة عناية والذي تم بتاريخ ٢٠/٠٩/١٤٤٢هـ الموافق ٠٢/٠٥/٢٠٢١م. (بخصوص الصفقة وفقاً للمادة ١٧ (هـ) من لائحة الاندماج والاستحواذ).
التقرير السنوي لمجلس الإدارة	التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة أمانة أو شركة عناية



المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
يوم عمل	أي يوم عمل فيما عدا يومي الجمعة والسبت وأي يوم يكون عطلة رسمية في المملكة العربية السعودية أو أي يوم تغلق فيه المؤسسات المصرفية أبوابها عن العمل بموجب الأنظمة السارية والإجراءات الحكومية الأخرى.
زيادة رأس المال شركة أمانة	هي الزيادة المقترحة في رأس مال شركة أمانة من مائة وثلاثين مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية وثمانين مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي، من خلال إصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهم عادي جديد لصالح المساهمين في شركة عناية لغرض اندماج شركة عناية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة.
نظام الشركات	نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣ بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (الموافق ١١/١١/٢٠١٥ م) والمعدل بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٧/٢٥ هـ (الموافق ١١/٤/٢٠١٨ م).
تابع	الشخص الذي يسيطر على شخص آخر، أو يسيطر عليه ذلك الشخص الآخر، أو يشترك معه في كونه مسيطراً عليه من قبل شخص ثالث. وفي أي مما سبق تكون السيطرة بشكل مباشر أو غير مباشر.
توزيع الأرباح	أي شكل من أشكال أرباح الأسهم، أو التوزيعات (سواء كان ذلك في صورة نقدية أو عينية).
يتصرف بالاتفاق	يقصد به، وفقاً لتقدير الهيئة، التعاون الفعلي بموجب اتفاق (سواء كان ملزماً أم غير ملزم) أو تفاهم (سواء كان رسمياً أم غير رسمي) بين أشخاص ليسيظروا (سواء بشكل مباشر أو غير مباشر، باستثناء الملكية غير المباشرة عن طريق اتفاقية المبادلة أو عن طريق صندوق استثماري لا يكون المالك وحدانه أي حق في قرارات استثماره) على شركة، من خلال استحواذ أي منهم (من خلال ملكية مباشرة أو غير مباشرة) على أسهم تتمتع بحق التصويت في تلك الشركة. وبما لا يتعارض مع تطبيق هذا التعريف، سيعد الأشخاص المذكورين أدناه، على سبيل المثال لا الحصر، ممن يتصرفون بالاتفاق مع أشخاص آخرين في ذات الفئة مالم يثبت خلاف ذلك: <ul style="list-style-type: none"> ١- الأشخاص الأعضاء في ذات المجموعة؛ ٢- أقارب الشخص؛ ٣- شخص أو أشخاص قدموا مساعدات مالية (بخلاف ما يقوم به في سياق عمله المعتاد) إلى العارض أو الأشخاص الأعضاء في ذات المجموعة مع ذلك الشخص لغرض شراء أسهم تتمتع بحقوق التصويت أو أدوات دين قابلة للتحويل.
الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج	اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية والذي سيعقد للتصويت على العرض المقدم من شركة أمانة وعدد من القرارات الأخرى ذات العلاقة. وتتمثل هذه القرارات فيما يلي: <ul style="list-style-type: none"> ١- الموافقة على أحكام اتفاقية الاندماج المبرمة بين شركة أمانة وشركة عناية بتاريخ ١٧/٠٩/١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠٢١ م). ٢- تفويض مجلس إدارة شركة عناية أو أي شخص مفوض من قبل مجلس إدارة شركة عناية، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. وستكون بنود الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية هي التصويت على أحكام اتفاقية الاندماج، وتفويض مجلس إدارة شركة عناية، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس إدارة شركة عناية، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المتعلقة بصفقة الاندماج.
الأسهم	الأسهم العادية بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالات سعودية لكل سهم في رأس مال شركة أمانة أو شركة عناية.
الأسهم الجديدة أو أسهم العوض	هي الأسهم الجديدة في شركة أمانة التي سيتم إصدارها لمساهمي شركة عناية نتيجة صفقة الاندماج والبالغ عددها إصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهم عادي جديد بقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد (ولا تختلف هذه الأسهم الجديدة عن الأسهم الحالية المصدرة لشركة أمانة بأي شكل من الأشكال).
ترخيص البنك المركزي السعودي	ترخيص موازلة أعمال التأمين وإعادة التأمين (حيثما ينطبق الصادر عن البنك المركزي السعودي).
بوليصة التأمين أو وثيقة التأمين	عقد تتعهد بمقتضاه شركة التأمين بأن تعوض المؤمن له عند حدوث الضرر أو الخسارة المغطاة بالوثيقة أو البوليصة، وذلك مقابل الاشتراك الذي يدفعه المؤمن له لشركة التأمين.
التأمين	تحويل أعباء المخاطر من المؤمن له إلى المؤمن (أو شركة التأمين) وتعويض من تعرض منهم للضرر أو الخسارة من قبل المؤمن (أو شركة التأمين).
الوسطاء	وسطاء التأمين الذين يقومون بالتفاوض مع شركات التأمين لإتمام عملية التأمين لصالح المؤمن لهم لقاء مقابل مادي.
الوديعة النظامية	نسبة من رأس المال المدفوع لشركة التأمين الواجب اقتطاعها كوديعة سنداً لللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني.
إعادة التأمين	تحويل أعباء المخاطر المؤمن عليها من المؤمن إلى معيد التأمين، وتعويض المؤمن من قبل معيد التأمين عما يتم دفعه للمؤمن لهم إذا تعرضوا للضرر أو الخسارة.
أخصائي تسوية المطالبات التأمينية	الشخص الاعتباري الذي يقوم بإدارة ومراجعة وتسوية المطالبات التأمينية نيابة عن شركة التأمين.
المحفظة الاستثمارية	محفظة الشركة الاستثمارية هي أداة مركبة من أدوات الاستثمار تحتوي على أصولين أو أكثر.
مستقر	تصنيف من المرجح أنه لا يتغير.
الهيئة أو هيئة السوق المالية	هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.
هيئة المنافسة	الهيئة العامة للمنافسة في المملكة العربية السعودية
تداول أو السوق	هي شركة تداول السعودية (شركة السوق المالية السعودية سابقاً) إحدى شركات مجموعة تداول السعودية، المؤسسة وفقاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ ٢٩/٠٢/١٤٢٨ هـ (الموافق ١٩/٠٣/٢٠٠٧ م) 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. المنشأة في المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام السوق المالية
نظام السوق المالية	نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٣١/٠٧/٢٠٢٠ م).
نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني	نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم م/٣٢ بتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٣١/٠٧/٢٠٢٠ م).



المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني أو اللائحة التنفيذية	اللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني في المملكة الصادرة من البنك المركزي السعودي بتاريخ ١٤٢٥/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٤/٢٠م).
إتمام صفقة الاندماج	اليوم الذي يتم فيه إدراج الأسهم الجديدة لمساهمي شركة عناية في شركة أمانة في تداول وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الاندماج.
قرارات الاندماج	القرارات التي سيتم عرضها على مساهمي كل من شركة أمانة وشركة عناية فيما يتعلق بصفقة الاندماج، وهي على النحو التالي: فيما يخص شركة أمانة: الموافقة على اندماج شركة عناية في شركة أمانة وفقاً لأحكام المواد (١٩١) إلى (١٩٣) من نظام الشركات، من خلال إصدار شركة أمانة خمسة عشر مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهم عادي وذلك بواقع (١٠,٥٧٢,٠١٦) سهم في شركة أمانة مقابل كل (١) سهم في شركة عناية، وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الاندماج، بما في ذلك الموافقة على الأمور التالية المتعلقة بصفقة الاندماج: أ- الموافقة على أحكام اتفاقية الاندماج المبرمة بين شركة أمانة وشركة عناية بتاريخ ١٧/٠٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠٢١م). ب- الموافقة على زيادة رأس مال شركة أمانة من مائة وثلاثين مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية وثمانين مليوناً وخمسمائة وثمانين ألفاً ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي وذلك وفقاً لشروط وأحكام اتفاقية الاندماج، على أن تسري هذه الزيادة عند نفاذ قرار الاندماج وفقاً لأحكام نظام الشركات واتفاقية الاندماج. ج- الموافقة على التعديلات المقترحة على النظام الأساسي لشركة أمانة وفقاً للصيغة الموضحة في القسم رقم (٨) «الملاحق» من هذا المستند، على أن تسري هذه التعديلات عند نفاذ قرار الاندماج. د- تفويض مجلس إدارة شركة أمانة، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه. فيما يخص شركة عناية: الموافقة على العرض المقدم من شركة أمانة لغرض دمج شركة عناية في شركة أمانة وفقاً لأحكام المواد (١٩١) إلى (١٩٣) من نظام الشركات، من خلال إصدار (١٠,٥٧٢,٠١٦) سهم في شركة أمانة مقابل كل سهم في شركة عناية وانقضاء شركة عناية نتيجة لذلك، وذلك وفقاً للمتطلبات النظامية ذات الصلة وشروط وأحكام اتفاقية الاندماج، بما في ذلك الموافقة على الأمور التالية المتعلقة بصفقة الاندماج: أ- الموافقة على أحكام اتفاقية الاندماج المبرمة بين شركة عناية وشركة أمانة بتاريخ ١٧/٠٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠٢١م). ب- تفويض مجلس إدارة شركة عناية، أو أي شخص مفوض من قبل مجلس الإدارة، بإصدار أي قرار أو اتخاذ أي إجراء قد يكون ضرورياً لتنفيذ أي من القرارات المذكورة أعلاه.
مجلس التعاون لدول الخليج	مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
الحكومة	حكومة المملكة العربية السعودية.
المملكة	المملكة العربية السعودية.
نظام العمل	يقصد به نظام العمل السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٥١) وتاريخ ٢٣/٠٨/١٤٢٦هـ (الموافق ٢٧/٠٩/٢٠٠٥م) والمعدل بموجب المرسوم الملكي (م/٥) وتاريخ ٠١/٠٧/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٦/٠٨/٢٠٢٠م).
لائحة الاندماج والاستحواذ	لائحة الاندماج والاستحواذ الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ١-٥٠٧-٢٠٠٧ وتاريخ ٢١/٠٩/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٣/١٠/٢٠٠٧م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-٤٥-٢٠١٨ وتاريخ ٧/٠٨/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٣/٠٤/٢٠١٨م).
الوزارة	وزارة التجارة في المملكة العربية السعودية.
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ٠٩/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٢١٧-٢٠١٧ وتاريخ ١٤/٠٦/١٤٤٢هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠٢١م).
طرف ذو علاقة	يقصد به شخص (سواء كان يتصرف بالاتفاق مع شركة أمانة أو شركة عناية أو أي من شركاتها التابعة، أم لا يتصرف بالاتفاق معهم) يملك أو يتعامل، بشكل مباشر أو غير مباشر، بأسماء شركة أمانة أو شركة عناية سواء عن طريق صفقة بيع وشراء خاصة أو عرض أو أي شخص (زيادة على مصالحه الاعتيادية كمساهم) لديه مصلحة أو مصلحة محتملة - سواء كانت شخصية أم مالية أم تجارية - فيما سينتج عن الاستحواذ أو الاندماج أو طرف ذو علاقة مع كل من شركة أمانة وشركة عناية. وبما لا يتعارض مع التطبيق العام لهذا التعريف، يشمل التعريف - على سبيل المثال لا الحصر - الآتي: ١- شخص أو أشخاص قدموا مساعدة مالية (بخلاف ما يقوم به بنك في سياق عمله المعتاد) إلى شركة أمانة أو شركة عناية. ٢- عضو مجلس إدارة في شركة أمانة وشركة عناية (أو أي من تابعيهما). ٣- شخص يملك ٢٠٪ أو أكثر في شركة أمانة وشركة عناية (سواء بشكل منفرد أم مع شخص أو أشخاص يتصرفون مع بالاتفاق). ٤- مساهم كبير في شركة أمانة ويكون في الوقت نفسه عضواً في مجلس إدارة في شركة عناية أو العكس.
قريب	ويقصد به لأغراض لائحة الاندماج والاستحواذ الزوج والزوجة والأبناء والوالدين.
دولة مقبدة	أي دولة يكون طرح أسهم العوض فيها مخالفاً لقوانين تلك الدولة.
اجتماع الجمعية العامة غير العادية	اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في الشركة ذات الصلة والذي يُعقد وفقاً لنظامها الأساسي.
تعميم مجلس إدارة شركة عناية	وهو تعميم مجلس إدارة شركة عناية الموجه، والمتاح لمساهمي شركة عناية فيما يتعلق بالصفقة، والذي يحتوي، ضمن أشياء أخرى، على رأي مجلس إدارة شركة عناية حول الصفقة وخطط شركة أمانة بشأن شركة عناية وموظفيها، بالإضافة إلى معلومات أخرى تتعلق بحصص الملكية والتعاملات والعهود الجوهرية بما يتوافق مع المادة ٣٩ من لائحة الاندماج والاستحواذ، والذي يشمل أيضاً، الدعوة لحضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية والتصويت، بالإضافة إلى أية مستندات أخرى تتعلق بالصفقة وفق ما يقتضيه السياق ولائحة الاندماج والاستحواذ.
الإئتمار للاستثمار	شركة الإئتمار للاستثمار، المستشار المالي لشركة أمانة فيما يتعلق بصفقة الاندماج.



المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
شركة تأمين	هي شركة تأمين خاضعة لإشراف البنك المركزي السعودي ونظام مراقبة شركات التأمين التعاوني الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٢ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٧/٣١ م)، واللائحة التنفيذية لنظام مراقبة شركات التأمين التعاوني الصادر بالأمر الوزاري رقم ٥٦١/١ وتاريخ ١٤٢٥/٠٣/٠١ هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٤/٢٠ م).
أسهم شركة عناية	الأسهم العادية في شركة عناية بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريال سعودي للمسهم.
مدرجة	هي الأسهم أو الأوراق المالية التي تم قبول إدراجها في تداول.
وزارة الاستثمار	وزارة الاستثمار في المملكة العربية السعودية.
البنك المركزي	البنك المركزي السعودي (مؤسسة النقد العربي السعودي سابقاً).
الريال السعودي	الريال السعودي، العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية.
شركة تابعة	فيما يتعلق بشركة، أي شركة أخرى تسيطر عليها تلك الشركة.
مساهم كبير أو المساهمون الكبار	شخص يمتلك (٥٪) أو أكثر من الأسهم في شركة أمانة أو في شركة عناية.
المساهمين المقيدون	المساهمين المالكين للأسهم بنهاية يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج.
السيطرة	هي كما يقصد بها في لائحة الاندماج والاستحواذ، القدرة على التأثير في أفعال أو قرارات شخص آخر، بشكل مباشر أو غير مباشر (باستثناء الملكية غير المباشرة عن طريق اتفاقية المبادلة أو عن طريق صندوق استثماري لا يكون لمالك وحداته أي حق في قرارات استثماره)، منفرداً أو مجتمعاً مع شخص أو أشخاص يتصرفون معه بالاتفاق، من خلال امتلاك (بشكل مباشر أو غير مباشر) نسبة تساوي ٣٠٪ أو أكثر من حقوق التصويت في شركة، ويفسر مصطلح «المسيطر» وفقاً لذلك.
فترة اعتراض الدائنين	الفترة التي يحق لدائني شركة عناية خلالها تقديم اعتراضهم على صفقة الاندماج وفقاً لأحكام المادة (١٩٣) من نظام الشركات، وتبدأ من تاريخ نشر الموافقة على قرارات الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة عناية وتستمر لمدة (٣٠) يوماً.
نفاذ قرار الاندماج	بعد انتهاء فترة اعتراض الدائنين أو تسوية جميع اعتراضات الدائنين على صفقة الاندماج (أيهما يأتي لاحقاً) وذلك وفقاً لأحكام المادة (١٩٣) من نظام الشركات.
سعر الإغلاق	آخر سعر تم تداول الأسهم عليه في يوم التداول ذي الصلة وفق الآلية المحددة من قبل مجموعة تداول السعودية (تداول).
قواعد الإدراج	قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-١٢٣-٢٠١٧) بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م) والمعدلة بقراره رقم (١-٤٠١-٢٠١٩) بتاريخ ١٤٤١/٢/١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م) والمعدلة بموجب قراره رقم (٢٠٢١-٢٢٠١) بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٢٤ م).
لائحة حوكمة الشركات	لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٨-١٦-٢٠١٧) وتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٢ م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/١/٢٨ هـ المعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠٢١-٧٠١ وتاريخ ١٤٤٢/٦/١ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/١٤ م).
السعودية	ما يفرضه لوائح العمل في المملكة العربية السعودية على الشركات العاملة في المملكة من توظيف لنسبة معينة من السعوديين.
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في المملكة.
الهيئة العامة للإحصاء	الهيئة العامة للإحصاء في المملكة.
وزارة المالية	وزارة المالية في المملكة.
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية في المملكة العربية السعودية.
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في المملكة.
السنة المالية	السنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية.
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة ذات الصلة.
نظام ضريبة الدخل	نظام ضريبة الدخل الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/١ بتاريخ ١٤٢٥/١/١٥ هـ.
كبار التنفيذيين	أي شخص طبيعي يدير ويكون مسؤولاً عن وضع وتنفيذ القرارات الاستراتيجية للشركة بما في ذلك الرئيس التنفيذي ونوابه والمدير المالي.
هـ (هجري)	التاريخ الهجري.
م (ميلادي)	التاريخ الميلادي.
المساهمون	المساهمون في الشركة ذات الصلة.



المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
الجمهور	يعني في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الأشخاص غير المذكورين أدناه: ١- تابعي المصدر. ٢- المساهمين الكبار في المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. ٦- أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (٥.٤.٣.٢٠١) أعلاه. ٧- أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (٦.٥.٤.٣.٢٠١) أعلاه. ٨- الأشخاص الذين يتصرفون بالإتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
المستشار القانوني لشركة أمانة	مكتب محمد أحمد الضبعان للمحاماة والاستشارات القانونية
مستشار العناية المهنية اللازمة المالية والاكنتورية والزكوية والضريبة لشركة أمانة	شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية .
المستشار الاكنتوري ومستشار التقييم للمحفظة التأمينية لشركة أمانة	شركة بدرى منجمنت كونسولتنسي.
مراجع الحسابات لشركة أمانة	شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه - محاسبون قانونيون و السيد العيوطي وشركاه - محاسبون ومراجعون قانونيون.
محاسب القوائم المالية الافتراضية	شركة بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون.
المستشارين	كل من المستشار المالي والمستشار القانوني ومستشار العناية اللازمة المهنية المالي والمستشار الاكنتوري ومستشار التقييم للمحفظة التأمينية ومحاسب القوائم المالية الافتراضية ومراجع الحسابات مجتمعين.
الطرح	إصدار أوراق مالية أو دعوة الجمهور للاكتتاب في الأوراق المالية أو الترويج لها بشكل مباشر أو غير مباشر أو أي تصريح أو بيان أو اتصال يعد من حيث الأثر المترتب عليه بيعاً أو إصداراً أو عرضاً للأوراق المالية.
دولار	الدولار الأمريكي
الشخص	أي شخص طبيعي أو اعتباري.
القوائم المالية	البيانات المالية المراجعة لشركة أمانة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م والبيانات المالية المراجعة لشركة أمانة للسنوات المالية المنتهية في ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م
فترة التداول	الأوقات التي يمكن خلالها بيع وشراء الأسهم في السوق بحسب ما تنص عليه تداول من وقت لآخر.
خطة لتنظيم عملية دمج الأعمال بعد الانتهاء من عملية الاندماج	الخطة التي سيتم تطويرها بإشراف مجلس إدارة الشركة الدامجة لتنظيم عملية دمج الأعمال بعد الانتهاء من عملية الاندماج (Detailed Transition Plan).
دمج الأعمال	ويقصد به دمج أعمال كل من شركة أمانة وشركة أمانة (بما في ذلك دمج الوظائف الإدارية والهيكل التنظيمي وأنظمة المعلومات وغيرها) لتحقيق حسن سير أعمال الشركة الدامجة بعد إتمام صفقة الاندماج.
فترة العرض	الفترة الممتدة من تاريخ الإعلان النية المؤكدة لشركة أمانة بتقديم عرض لمساهمي شركة أمانة وعناية وحتى تاريخ صدور قرار الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج لكل من شركة أمانة وشركة أمانة أو أن يتم إنهاء اتفاقية الاندماج وفقاً لأحكامها.
تغيير جوهري سلبى أو تغييرات جوهري سلبية	هي أي من الحالات المبينة في الفقرة (٢,٦,٢) في هذا المستند، والتي قد يؤدي ثبوت حدوث أي منها إلى إنهاء اتفاقية الاندماج وتسديد رسم الإلغاء (عدا حالة القوة القاهرة التي ينتج عن تحقق شروطها إنهاء اتفاقية الاندماج لكن بدون تسديد رسم الإلغاء).
مستند العرض	هذا المستند، والمعد من قبل شركة أمانة والموجه إلى مساهمي شركة أمانة وفقاً لأحكام المادة (٣٨) من لائحة الاندماج والاستحواذ بشأن العرض المقدم من شركة أمانة إلى مساهمي شركة أمانة لغرض دمج شركة أمانة مع شركة أمانة مقابل نقل أصول والتزامات شركة أمانة إلى شركة أمانة.
تاريخ الإلغاء	هو التاريخ الذي يقع بعد ستة أشهر من تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج (أي بتاريخ ٢٩/١٠/٢٠٢١ م) (أو أي تاريخ يليه تتفق عليه الشركتين خطياً)، تم الاتفاق بين الشركتين خطياً على تمديد تاريخ الإلغاء إلى ٢٩/٤/٢٠٢٢ م.
الشركتين أو الشركتان	شركة أمانة وشركة أمانة.
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب.	شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب. وقد تأسست عام ١٩٩٢م في مملكة البحرين كشركة مساهمة بحرينية مغلقة، وتقوم شركة أمانة الخليج للتأمين (ش م ب) بمزاولة جميع عمليات التأمين وعمليات الضمان والتعويض واستثمار المال والأصول.
شركة ميونخ ري	شركة ميونخ ري وقد تأسست عام ١٨٧٠م، وتعمل في قطاع إعادة التأمين. حيث تنشط شركة ميونخ ري في قطاع التأمين عبر شركتها التابعة مجموعة إيرغو للتأمين، وفي قطاع إدارة الأصول عبر شركتها التابعة ميونخ إيرغو إدارة الأصول. يقع مقر شركة ميونخ ري الرئيس في مدينة ميونخ - ألمانيا.
الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)	الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)، وقد تأسست في أبوظبي - الإمارات عام ٢٠٠٥م كشركة مساهمة عامة مملوكة بنسبة (٨٠٪) من قبل حكومة أبوظبي بينما تملك حصة (٢٠٪) المتبقية شركة ميونخ ري. يقع مقر الشركة الوطنية للضمان الصحي الرئيس في مدينة أبوظبي - الإمارات. تتخصص الشركة الوطنية للضمان الصحي في قطاع التأمين الصحي.



المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
إعادة هيكلة	يعني أي تغيير في رأس مال شركة أمانة بسبب أمر يتعلق برسملة شركة أمانة أو أمر يتعلق بالحقوق عبر القيام بإصدار أي أسهم أو توزيع أرباح أو تخفيض عدد الأسهم أو أي تعديل آخر في الحقوق المتعلقة بأي جزء من أسهم رأس مال شركة أمانة المصدّر.
التصنيف الائتماني	هورأي تقوم بين شركات وكالات التصنيف الائتماني المستقلة بشأن مستوى الأهلية الائتمانية لجهة أو مستوى الأهلية الائتمانية لورقة مالية من حيث القدرة على الوفاء بالالتزامات المالية، باستخدام رموز أو حروف أو أعداد أو أي شكل آخر، مع العلم أن جهات التصنيف كما يلي: ستاندرد أند بورز (S&P) ومودي (Moody's)
مذكرة تفاهم	مذكرة تفاهم غير الملزمة المبرمة بين شركة أمانة وشركة عناية بتاريخ ١٤٤٢/٠٣/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/١٥م).
شخص	هو أي شخص طبيعي، أو اعتباري تفرله أنظمة المملكة بهذه الصفة.
شخص ذوصلة	هو العضو المنتدب عضو مجلس إدارة، أو كبار التنفيذيين أو أي مساهم كبير في شركة أمانة أو شركة عناية، أو المستشار المالي أو المستشار القانوني لأي من شركة أمانة أو شركة عناية، أو أي شخص ذي علاقة بشخص ينطبق عليه هذا التعريف.
ولاية قضائية أخرى	هو أي نطاق سلطة خارج المملكة العربية السعودية يحظر فيه توزيع مستند العرض، أو إنشاء، أو ممد، أو قبول أي عرض آخر يتعلق بالصفقة يكون من شأنه خرق القانون، أو التشريع الساري تنفيذه في نطاق السلطة المذكور.
معامل المبادلة	عدد (١٠,٥٧٢,٠١٦٠) سهم في شركة أمانة لصالح مساهمي شركة عناية مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عناية. هو الأساس الذي سيتم بناءً عليه تحديد عدد أسهم العوض المستحقة لمساهمي شركة عناية فيما يتعلق بصفقة الاندماج، والذي سينتج عنه عدد (١٠,٥٧٢,٠١٦٠) سهم في شركة أمانة مقابل كل (١) سهم في شركة عناية.
رسوم الإنهاء	يقصد برسوم الإنهاء بموجب لائحة الاندماج والاستحواذ، الترتيبات التي يمكن الاتفاق عليها (بعد موافقة الهيئة) بين العارض (أو العارض المحتمل) والشركة المعروض عليها التي تلتزم بموجبها الشركة المعروض عليها بدفع مبلغ مالي محدد عند وقوع حدث معين من شأنه إيقاف العرض أو التسبب في فشله. ويشمل ذلك - على سبيل المثال لا الحصر - توصية مجلس إدارة الشركة المعروض عليها بقبول عرض منافس أعلى. اتفقت الشركتين بموجب اتفاقية الاندماج على أن يكون مبلغ رسوم الإنهاء ٣,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (ثلاثة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي) والتي تمثل تقريباً إجمالي التكاليف والمصاريف المتوقعة المتكبدة من كل طرف من أطراف الاتفاقية. لمزيد من التفاصيل حول رسوم الإنهاء، يرجى مراجعة القسم الفرعي رقم (٤-٦-٢) «رسوم الإنهاء» من هذا المستند.
الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA)	الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين في المملكة العربية السعودية.
معايير الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين	هي المعايير المطبقة لدى الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.
المعايير المحاسبية الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)	مجموعة المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. (International Financial Reporting Standards).
الضوابط والإجراءات التنظيمية	الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب قراره رقم (٢٠١٦-١٢٧-٨) وتاريخ ١٤٣٨/١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١٧/١٧م) والمعدلة بقراره رقم (٢٠١٩-٥٧-٣) وتاريخ ١٤٤٠/٩/١٥هـ (الموافق ٢٠١٩/٥/٢٠م).
الصفقة أو الاندماج	صفقة الاندماج المقترحة بين شركة أمانة وشركة عناية وفقاً لأحكام المواد (١٩١) إلى (١٩٣) من نظام الشركات وأحكام الفقرة الفرعية (١) من الفقرة (أ) من المادة (٤٩) من لائحة الاندماج والاستحواذ، والتي سينتج عنها انتقال جميع أصول شركة عناية والتزاماتها إلى شركة أمانة وذلك مقابل قيام شركة أمانة بإصدار أسهم العوض لصالح المساهمين في شركة عناية وذلك من خلال زيادة رأس ماله المدفوع من مائة وثلاثين مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين وثمانية مائة وثلاثين مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي.
ستاندرد أند بورز S&P	وكالة ستاندرد أند بورز وهي وكالة أمريكية متخصصة في مجال التصنيف الائتماني.
مودي Moody's	وكالة مودي وهي وكالة أمريكية متخصصة بالأبحاث الاقتصادية والتحليلات المالية وتقييم مؤسسات خاصة و حكومية من حيث القوة المالية والائتمانية.
فيتش (Fitch)	وكالة فيتش وهي وكالة أمريكية متخصصة في مجال التصنيف الائتماني.
تصنيف «A»	تصنيف ائتماني من قبل وكالة ستاندرد أند بورز ويعني أن الجهة المصنفة معرضة إلى حد ما للآثار الضارة للتغيرات في الظروف الاقتصادية، ولكن لديها قدرة عالية على الوفاء بالتزاماتها المالية. وتجدر الملاحظة أنه تمت إضافة علامة موجبة (+) لدرجة التصنيف إظهار المكانة النسبية ضمن فئات التصنيف، حيث أن الإشارة الموجبة (+) تشير إلى الحد الأعلى في مجموعة «A» (مخاطر منخفضة).
تصنيف «AA-»	تصنيف ائتماني من قبل وكالة ستاندرد أند بورز ويعني أن الجهة المصنفة لديها قدرة عالية جداً على الوفاء بالتزاماتها المالية بالتزاماتها المالية. وتجدر الملاحظة أنه تمت إضافة علامة سالبة (-) لدرجة التصنيف إظهار المكانة النسبية ضمن فئات التصنيف.
تصنيف «A-»	تصنيف ائتماني من قبل وكالة ستاندرد أند بورز ويعني أن الجهة المصنفة لديها قدرة كافية للوفاء بالتزاماتها المالية. وتجدر الملاحظة أنه تمت إضافة علامة سالبة (-) لدرجة التصنيف إظهار المكانة النسبية ضمن فئات التصنيف، حيث أن الإشارة السالبة (-) تشير إلى الحد الأدنى في مجموعة «A».



٢- لمحة عامة عن صفقة الاندماج

١-٢ مقدمة

قامت شركة أمانة في تاريخ ٢٩/٣/١٤٤٢هـ (الموافق ١٥/١١/٢٠٢٠م) بالإعلان عن توقيع مذكرة تفاهم غير ملزمة مع شركة عناية، وذلك لتقييم جدوى اندماج الشركتين، بالإضافة إلى المباشرة بدراسات التحقق والفحص للنواحي الفنية والمالية والقانونية والاكوتورية، والضريبية والدخول في مناقشات غير ملزمة فيما يتعلق بتفاصيل الأحكام والشروط لعملية الاندماج المقترحة. وقد جاء التوقيع على مذكرة التفاهم.

وقد اتفقت شركة أمانة وشركة عناية بموجب مذكرة التفاهم على أنه في حال نجاح مشروع الاندماج سيتم الاندماج من خلال عرض مبادلة أوراق مالية بحيث يتم من خلالها نقل أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة مقابل إصدار الأسهم الجديدة لصالح مساهمي شركة عناية في شركة أمانة.

كما اتفقت الشركتان على أن أساس التقييم سيكون باستخدام القيمة الدفترية لحقوق الملكية وفق البيانات المالية المعلنة لكل الشركتين كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م بعد إجراء التعديلات التي تم الاتفاق عليها تبعاً لنتائج الفحص المهني (المالي والقانوني والاكوتوري) وعملية التحقق.

تم احتساب معامل المبادلة ما بين شركة أمانة ومساهمي شركة عناية باستخدام القيمة الدفترية لحقوق لكل من الشركتين والمُعدلة بنتائج دراسات الفحص المهني (المالي، القانوني، والاكوتوري)، ولمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم الفرعي رقم (٢-٤) «تقييم شركة عناية» من القسم رقم (٢) «لمحة عامة عن صفقة الاندماج» من هذا المستند.

وفي تاريخ ١٧/٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٩/٤/٢٠٢١م) قامت شركة أمانة وشركة عناية بتوقيع اتفاقية الاندماج، وتضمنت اتفاقية الاندماج نية شركة أمانة المؤكدة للاستمرار في صفقة الاندماج وتقديم عرض لمساهمي شركة عناية لهذا الغرض. وقد تضمنت اتفاقية الاندماج جميع الأحكام والخطوات اللازمة لتنفيذ وإتمام صفقة الاندماج بين الشركتين وفقاً للأنظمة واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية ولا سيما لائحة الاندماج والاستحواذ وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة ونظام الشركات، (ولمزيد من المعلومات عن أحكام اتفاقية الاندماج يرجى مراجعة القسم (٦-٢) «اتفاقية الاندماج وملخص شروط إتمام صفقة الاندماج») من هذا المستند، وبموجب صفقة الاندماج سيتم دمج شركة عناية في شركة أمانة ونقل جميع أصولها والتزاماتها إلى شركة أمانة. وعند نفاذ قرار الاندماج، فستستمر شركة أمانة في الوجود، أما شركة عناية فستنقضي بقوة النظام وسيبلغ إدراج جميع أسهمها في تداول وسيتم شطب سجلها التجاري، وستقوم شركة أمانة نتيجة لصفقة الاندماج بإصدار أسهم العوض لمساهمي شركة عناية المقيدون في سجل مساهمي شركة عناية كما في نهاية ثاني فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج.

تم الاتفاق بين مجلسي إدارة الشركتين على أن يكون العوض الوحيد للاندماج هو قيام شركة أمانة بإصدار أسهم جديدة بتاريخ نفاذ قرار الاندماج (أخذين بالاعتبار إجراءات التسوية) حصراً لصالح مساهمي شركة عناية المستحقين مقابل دمج شركة عناية في شركة أمانة، حيث ستقوم شركة أمانة بإصدار (١٦٠.٠٥٢٠٠ سهم) في شركة أمانة مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عناية.

٢-٢ خلفية وأسباب الصفقة

بحسب تقرير الاستقرار المالي للعام ٢٠٢٠م الصادر عن البنك المركزي السعودي، فقد استحوذت خمس شركات تأمين على ما نسبته ٦٧,٥٪ من إجمالي الأقساط المكتتية لسوق التأمين في المملكة للعام ٢٠٢٠م في حين شكل قطاع تأمين المنشآت متناهية الصغر ما نسبته ٣,٥٪، والمنشآت الصغيرة ما نسبته ٥,٩٪ والمنشآت المتوسطة ما نسبته ١٢,٢٪ من إجمالي الأقساط التأمين المكتتب بها وذلك بحسب تقرير سوق التأمين لعام ٢٠٢٠م الصادر عن البنك المركزي السعودي.

إن صفقة الاندماج المقترحة لشركة أمانة مع شركة عناية تعد خطوة هامة لمساعدة شركة أمانة للاستحواذ على حصة سوقية أكبر من خلال تقديم مجموعة واسعة من منتجات التأمين العام والتأمين الصحي بالإضافة إلى زيادة قاعدة العملاء لشركة أمانة، وتحسين الخدمات التأمينية المقدمة للعملاء والقدرة على تحمل مخاطر أكبر. ومن المتوقع أن يسهم الاندماج في تحقيق عدد من الأهداف والأمور الاقتصادية التي من شأنها أن تعود بالنفع على مساهمي شركة أمانة الحاليين والجدد.

وتتمثل دوافع صفقة الاندماج على سبيل المثال لا الحصر في الآتي:

- ١- تحسين كفاءة رأس مال الشركة الدامجة: كنتيجة لصفقة الاندماج، فإن الشركة الدامجة ستتمتع برأس مال أقوى وبمستوى ملاءة مالية أقوى، وبالتالي ستكون أكثر قدرة على تحمل مستوى مخاطر أعلى وتقديم خدمات تأمينية أفضل والقدرة على استثمار أموالها بشكل أفضل، كما يتوقع أن يسهم رأس المال الجديد بالحصول على تصنيف أفضل من قبل وكالات التصنيف المالي العالمية.
- ٢- تحسين الوضع التنافسي للشركة الدامجة في سوق التأمين: كنتيجة لصفقة الاندماج، فإنه من المتوقع أن تزيد الحصة السوقية للشركة الدامجة وبقاعدة عملاء أكبر وأكثر تنوعاً، وبالتالي سيؤدي ذلك إلى تحسن وضع الشركة الدامجة ونتائج عملياتها التشغيلية والمالية مقارنة بالمراكز الحالية لكل من شركة أمانة وشركة عناية.
- ٣- تخفيض مصاريف التشغيل والقدرة على تقديم منتجات بأسعار منافسة: كنتيجة لصفقة الاندماج، فإن الشركة الدامجة ستكون قادرة على تخفيض المصاريف التشغيلية والمصاريف العمومية والإدارية للشركة الدامجة بما يتناسب مع حجم أعمالها الجديد، وبالتالي ستكون قادرة على تقديم منتجات تأمينية بأسعار أكثر تنافسية على المدى الطويل.
- ٤- الاستفادة من الخبرات الإدارية والفنية والبنية التقنية: كنتيجة لصفقة الاندماج، فإنه من المتوقع أن تستفيد الشركة الدامجة من الخبرات التراكمية فيما يتعلق بالجوانب الإدارية والفنية والبنية التقنية التي تملكها كلا الشركتين.

٥- الاستفادة من الشركاء الاستراتيجيين: كنتيجة لصفقة الاندماج، فإنه من المتوقع أن تستفيد الشركة الدامجة من وجود كل من شركه امانة الخليج للتأمين ش.م.ب، وشركة ميونخ ري، والشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان) كشركاء استراتيجيين للشركة الدامجة. حيث ستستفيد الشركة الدامجة من الخبرات التراكمية التي يمتلكها الشركاء الاستراتيجيين فيما يتعلق بأفضل الممارسات الإقليمية والعالمية والخبرات الفنية التراكمية في قطاع التأمين التي يمتلكها الشركاء الاستراتيجيين وذلك من خلال انتشارهم في منطقة الشرق الأوسط.

٦- تحسن قدرة الشركة الدامجة على التفاوض على الأسعار مع معيدي التأمين.

والجدير بالذكر أن صفقة الاندماج تحظى بتأييد وتوصية من مجلسي إدارة شركة امانة وشركة عناية.

٣-٢ لمحة عن صفقة الاندماج

يتضمن العرض المقدم من قبل شركة امانة على دمج شركة عناية في شركة امانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة امانة مقابل إصدار أسهم العوض لصالح مساهمي شركة عناية، وذلك وفقاً للأنظمة واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية (بما في ذلك لائحة الاندماج والاستحواذ وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة) ونظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

وإذا تمت الموافقة على إقرار الصفقة من قبل النسبة المطلوبة لمساهمي شركة امانة ومساهمي شركة عناية خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية لكلتا الشركتين على التوالي، ووفقاً للشروط المبينة في مستند العرض هذا، سيتربط على ذلك أن يصبح جميع مساهمي شركة عناية مساهمين جُدد في شركة امانة وسوف يمتلكون ما نسبته ٥٥٪ من إجمالي رأس مال شركة امانة. وسيتم إلغاء كافة التراخيص الصادرة لشركة عناية وذلك لحين أن يتم الانتهاء من إجراءات شطب السجل التجاري لشركة عناية.

استناداً لشروط وأحكام العرض الموضحة في هذا المستند وأحكام وشروط اتفاقية الاندماج الموقعة بتاريخ ١٧/٩/٢٠١٧هـ (الموافق ٢٩/٤/٢٠٢١م) بين شركة امانة وشركة عناية، عرضت شركة امانة الاندماج مع شركة عناية وذلك من خلال نقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة امانة مقابل إصدار أسهم العوض لصالح مساهمي شركة عناية. وقد تم الاتفاق بين مجلسي إدارة الشركتين على أن تتم الصفقة على أساس مبادلة أسهم الشركتين دون أي مقابل نقدي، وعلى أن يكون إجمالي الأسهم الجديدة التي ستصدرها شركة امانة لمساهمي شركة عناية هو خمسة عشر مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهمًا جديدًا من أسهم شركة امانة وهو ما يشكل نسبة (٥٥٪) من إجمالي أسهم رأس مال شركة امانة بعد زيادة رأس المال. علماً بأن رأس مال شركة امانة الحالي هو مائة وثلاثين مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشر ريالات سعودية للسهم الواحد.

بعد إتمام صفقة الاندماج، سيصبح رأس مال شركة امانة مائتين وثمانية وثمانين مليوناً وخمسمائة وثمانين ألفاً ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي وسيبلغ عدد أسهمها ثمان وعشرون مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وأربع وعشرون (٢٨,٨٥٨,٠٢٤) سهم.

وقد تم إقرار شروط الاندماج من قبل مجلسي إدارة كل من شركة امانة ومجلس إدارة شركة عناية بما في ذلك معامل المبادلة المتفق عليه، حيث ستقوم شركة امانة بإصدار (١,٠٥٧٢,١٦٠) سهم جديد في شركة امانة لصالح مساهمي شركة عناية مقابل كل (١) سهم واحد مملوك في شركة عناية. وفي حال قيام شركة امانة بالإعلان عن توزيعات أرباح الأسهم، أو قيامها بتوزيع أو إصدار أي أسهم أخرى (مقابل رسملة الأرباح أو إصدار أسهم حقوق أولوية أو تخفيض رأس المال أو أي تعديل آخر في الحقوق المتعلقة بأي جزء من أسهم رأس المال المصدرة من قبلها) أو في حال إعادة تنظيم أسهم رأس المال الخاصة بها قبل إتمام صفقة الاندماج فسيتم تعديل المقابل الذي ستقدمه شركة امانة لمساهمي شركة عناية بالقدر المناسب لضمان تلقي مساهمي شركة عناية القيمة الاقتصادية نفسها الخاصة بأسهم شركة عناية دون أن يتأثر مساهمي شركة عناية نتيجة عمليات شركة امانة في حال توزيعات أرباح الأسهم، أو قيام شركة امانة بتوزيع أو إصدار أي أسهم أخرى (مقابل رسملة الأرباح أو إصدار أسهم حقوق أولوية أو تخفيض رأس المال أو أي تعديل آخر في الحقوق المتعلقة بأي جزء من أسهم رأس المال المصدرة من قبلها) قبل إتمام صفقة الاندماج.

إن الزيادة المقترحة لرأس مال شركة امانة لغرض صفقة الاندماج مشروطة بموافقة مساهمي شركة امانة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة امانة الخاصة بزيادة رأس مالها لغرض دمج شركة عناية في شركة امانة، بالإضافة إلى موافقة مساهمي شركة عناية خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية على العرض المقدم من شركة امانة. حيث سيتم إصدار الأسهم الجديدة في شركة امانة إنفاذاً لصفقة الاندماج كأسهم مدفوعة القيمة بالكامل. وسوف تتساوى هذه الأسهم مع أسهم شركة امانة المصدرة حالياً بكافة الحقوق المتصلة بها. بالإضافة إلى أن مساهمي شركة عناية سيحصلون على جميع الحقوق الناشئة عن امتلاك تلك الأسهم، بما في ذلك الحق في الحصول على أي أرباح تعلقها شركة امانة بعد إتمام صفقة الاندماج.

إذا تم إقرار صفقة الاندماج من قبل مساهمي شركة امانة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية وذلك بموافقتهم على زيادة رأس المال لغرض الاندماج مع شركة عناية، ومن قبل مساهمي شركة عناية خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية وذلك بموافقتهم على العرض المقدم من شركة امانة المتعلق بالاندماج وعند نفاذ قرار الاندماج ستقوم شركة امانة بإصدار الأسهم الجديدة لصالح مساهمي شركة عناية المالكين لأسهم الشركة المندمجة والمقيدين بسجل مساهمي شركة عناية بنهاية ثاني فترة يوم تداول بعد نفاذ قرار الاندماج بعدد (١,٠٥٧٢,١٦٠) سهم في شركة امانة مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عناية. حيث ستصبح نسبة ملكية مساهمي شركة عناية (٥٥٪) من رأس مال شركة امانة بعد إتمام صفقة الاندماج وزيادة رأس مال شركة امانة والذي ستصبح إجمالي قيمته الاسمية مائتين وثمانية وثمانين مليوناً وخمسمائة وثمانين ألفاً ومئتان وأربعون (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) ريال سعودي، ليشمل أسهم رأس مال شركة امانة المصدرة حالياً وعددها ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية قدرها (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، بالإضافة إلى الأسهم الجديدة المصدرة لصالح مساهمي شركة عناية بعدد خمسة عشر مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وأربع وعشرون (٢٨,٨٥٨,٠٢٤) سهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.

وبعد أن يتم إقرار صفقة الاندماج من قبل مساهمي شركة عناية خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة الخاص بالموافقة على العرض المقدم من شركة امانة المتعلق بالاندماج، وبعد نفاذ قرار الاندماج وإصدار الأسهم لمساهمي شركة عناية في شركة امانة، سيتم إلغاء إدراج أسهم شركة عناية في تداول وسيتم إلغاء كافة التراخيص الصادرة لها وبعد ذلك سيتم شطب سجلها التجاري وستنقضي بذلك شركة عناية.

ومن المتوقع أن يتم كل ذلك وفقًا للجدول الزمني المتوقع للأحداث الأساسية، والموضح في الصفحة رقم (ج). وتجدر الإشارة إلى أنه ستستمر الشركتين باستخدام أسمائهم وعلاماتهم التجارية خلال فترة تنفيذ صفقة الاندماج.

ويوضح الجدول التالي ملكية شركة أمانة قبل وبعد زيادة رأس مال الشركة الدامجة وإتمام صفقة الاندماج:

الجدول رقم (١): هيكل ملكية مساهمين قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج

المساهم	قبل إتمام صفقة الاندماج		بعد إتمام صفقة الاندماج	
	عدد الأسهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم	نسبة الملكية
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب	١,٧٧٢,٩٧٥	٪١٣,٦٤	١,٧٧٢,٩٧٥	٪٦,١٤
شركة ميونخ ري	لا يوجد	لا يوجد	٢,٣٧٨,٧٠٤	٪٨,٢٤
الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)	لا يوجد	لا يوجد	١,٥٨٥,٨٠٢	٪٥,٥٠
الجمهور	١١,٢٢٧,٠٢٥	٪٨٦,٣٦	٢٣,١٢٠,٥٤٣	٪٨٠,١٢
الإجمالي	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠	٢٨,٨٥٨,٠٢٤	٪١٠٠

المصدر: تداول، شركة أمانة، المستشار المالي

وفيما يلي نموذج مبسط لهيكل صفقة الاندماج:

الشكل رقم (١): هيكل صفقة الاندماج



المصدر: المستشار المالي، شركة أمانة، شركة عنابة



٤-٢ تقييم شركة عناية

تم الاتفاق بين كل من شركة أمانة وشركة عناية على معامل المبادلة الذي يحدد عدد الأسهم التي سيحصل عليها مساهمي شركة عناية في الشركة الدامجة بعد نفاذ قرار الاندماج، وذلك بعد التفاوض والتباحث بين الشركتين، وقامت شركة أمانة خلال مرحلة التفاوض هذه بالأخذ بمشورة مستشاريها بالإضافة إلى مراجعة بيانات دراسات العناية المهنية اللازمة الخاصة بأعمال شركة عناية.

لقد خضعت المناقشات ما بين الشركتين والتي أجريت حول معامل المبادلة لأحكام مذكرة التفاهم غير الملزمة المبرمة بين شركة أمانة وشركة عناية والمبرمة بتاريخ ٢٩/٣/١٤٤٢هـ (الموافق ١٥/١١/٢٠٢٠م) بحيث أنه تم الاتفاق بين الشركتين على أنه وفي حال التوصل إلى قرار نهائي بشأن صفقة الاندماج، فإنه سيتم ذلك عن طريق دمج شركة عناية في شركة أمانة عبر قيام شركة أمانة بإصدار الأسهم الجديدة لمساهمي شركة عناية، مقابل نقل أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة. كما تم الاتفاق بين الشركتين أن التقييم سيكون على طريقة القيمة الدفترية لحقوق الملكية المعدلة بنتائج الفحص المهني اللازم وفق البيانات المالية المعلنة من الشركتين كما في تاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م (بموجب مذكرة التفاهم المشار إليها أعلاه، تم الاتفاق على اعتماد القوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠/٩/٢٠٢٠م وذلك نظراً لأنها أقرب قوائم مالية تسبق توقيع اتفاقية مذكرة التفاهم).

قامت الشركتين بمراجعة ومناقشة التعديلات والاستبعادات على حقوق الملكية لكل من الشركتين الناتجة من دراسات الفحص المهني النافي للجهالة، وتم الاتفاق ما بين الشركتين على عدد من التعديلات والموضحة أدناه في هذا القسم.

يوضح الجدول أدناه طريقة التقييم المتبعة في احتساب معاملة المبادلة لصفقة الاندماج:

الجدول رقم (٢): تقييم شركة عناية وشركة أمانة

الشركة الدامجة	شركة عناية	شركة أمانة	كما في القوائم المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م
٢٥٩,٠٩٥,٠٠٠	١٢٥,٤٤١,٠٠٠	١٣٣,٦٥٤,٠٠٠	القيمة الدفترية لحقوق الملكية
لا ينطبق	(٣,١٠٠,٠٠٠)	(٣٣,٣٦٢,٠٠٠)	التعديلات المتفق عليها بين الشركتين والمستخرجة من تقارير الفحص المهني النافي للجهالة
لا ينطبق	١٢٢,٣٤١,٠٠٠	١٠٠,٢٩٢,٠٠٠	القيمة الدفترية المعدلة لحقوق الملكية
%١٠٠	%٥٥	%٤٥	الملكية في الشركة الدامجة
١٣,٠٠٠,٠٠٠			عدد أسهم شركة أمانة
١٥,٠٠٠,٠٠٠			عدد أسهم شركة عناية
١,٠٥٢٠,١٦٠			معامل المبادلة مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عناية
١٥,٨٥٨,٠٢٤			عدد الأسهم التي ستصدر لصالح مساهمي شركة عناية (أسهم العوض)
٢٨,٨٥٨,٠٢٤			إجمالي عدد أسهم الشركة الدامجة (بعد إتمام صفقة الاندماج)

قامت إدارة شركة أمانة وإدارة شركة عناية بمراجعة كافة التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة وشركة عناية (الموضحة أدناه في الجدول رقم (٤) والجدول رقم (٥) وقامت الشركتين بمناقشة تلك التعديلات للوصول إلى اتفاق حيال قبول أو رفض التعديلات (الإضافات أو الاستبعادات) المقترحة من مستشاري الفحص المهني النافي للجهالة للشركتين وتم بعد ذلك الاتفاق على قبول عدد من التعديلات على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لكل من شركة أمانة وشركة عناية، وذلك على النحو التالي:

الجدول رقم (٣): التعديلات المتفق عليها بين الشركتين والمستخرجة من تقارير الفحص المهني النافي للجهالة

شركة عناية	شركة أمانة		
القيمة	التعديل	القيمة	التعديل
		(٢,٥٢٣,٠٠٠)	مخصصات إضافية مقابل ذمم مدينة قائمة مستحقة من قبل شركات إعادة تأمين لمدة تزيد عن ٣٦٠ يوم
(٣,١٠٠,٠٠٠)	مخصصات إضافية لديون مشكوك في تحصيلها	(٢,٠٤١,٠٠٠)	مخصصات إضافية مقابل ذمم مدينة قائمة مستحقة لمدة بين ٩٠ يوم و ٣٦٠ يوم
		(١,٥٥٨,٠٠٠)	مخصصات مقابل ذمم مدينة قائمة لمدة تزيد عن ٣٦٠ يوم
		(٢٤٠,٠٠٠)	مخصصات ذمم مدينة متعلقة بمصاريف قانونية.
(٣,١٠٠,٠٠٠)	إجمالي التعديلات المتفق عليها بين الشركتين والمستخرجة من تقارير الفحص المهني النافي للجهالة	(٣٣,٣٦٢,٠٠٠)	إجمالي التعديلات المتفق عليها بين الشركتين والمستخرجة من تقارير الفحص المهني النافي للجهالة

المصدر: تقارير العناية المهنية ومناقشات إدارة الشركتين



يوضح الجدول التالي جميع التعديلات المقترحة من قبل مستشاري العناية المهنية النافية للجهالة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م:

الجدول رقم (٤): التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية كما في ٣٠/٩/٢٠٢٠م

رقم	الموضوع	قيمة التعديل المقترح (إضافات / استيعادات)	البيان
١	انخفاض القيمة الدفترية لاستثمارات الصكوك	(٣,٧٨٢,٠٠٠)	لم تقم شركة عناية باختبار انخفاض القيمة الدفترية للصكوك التي تملكها ضمن بند الاستثمارات مقارنة بقيمتها العادلة، وقد أجرى المستشار المالي للفحص النافي للجهالة هذا الاختبار وتبين أن هناك انخفاض بقيمة (٣,٧٨٢) مليون ريال سعودي وقد اقترح تخفيض القيمة الدفترية لحقوق الملكية (كما في نهاية سبتمبر ٢٠٢٠ م) لشركة عناية لعكس هذه الانخفاض في قيمة هذه الصكوك.
			يتعلق هذا التعديل بما يلي:
٢	مخصصات إضافية لديون مشكوك في تحصيلها	(٤,٧٤٨,٠٠٠)	<ul style="list-style-type: none"> مخصص إضافي مقابل ديون مشكوك في تحصيلها بقيمة (٧٤٨,٠٠٠) ريال سعودي وذلك فيما يتعلق برصيد الذمم المدينة الخاص بأحد عملاء شركة عناية (مجموعة الشركة الإلكترونية للاتصالات الدولية) حيث أن هذا الرصيد يعود لوثيقة تأمين متبينة الصلاحية، وتقوم شركة عناية بمتابعة تحصيلها. مخصص إضافي مقابل ديون مشكوك في تحصيلها بقيمة (٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك فيما يتعلق باتفاقية فائض الخسارة مع شركة إعادة التأمين وهي مجموعة إعادة التأمين الأمريكية.
٣	استيعادات متعلقة بغرامات مالية مفروضة من الجهات الرقابية	(٢٢٠,٠٠٠)	<p>تعود هذه الاستيعادات المقترحة لعدد من الغرامات المالية المفروضة من الجهات الرقابية والتي تم فرضها على شركة عناية بعد صدور القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م وبالتالي لم يتم احتسابها كمصاريف خلال الفترة المذكورة، وهي على النحو التالي:</p> <ul style="list-style-type: none"> في شهر ١١/٢٠٢٠ م فرض البنك المركزي السعودي عقوبة مالية قدرها ٢٠٠ ألف ريال سعودي على شركة عناية بسبب عدد من المخالفات للوائح البنك المركزي السعودي. في شهر ١١/٢٠٢٠ م، فرضت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية على شركة عناية غرامة مالية بلغت قيمتها ٢٠ ألف ريال بسبب قيام شركة عناية بتسريع عدد من موظفيها خلال فترة جائحة كورونا.
٤	مخصص إضافي لضريبة القيمة المضافة (يعكس احتمال مطالبات ضريبة قيمة مضافة إضافية)	(٢٦,٠٠٠)	نتيجة للفحص الضريبي، أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة بإضافة تعديل للقيمة الدفترية لحقوق الملكية لعكس المطالبات الإضافية المحتملة لقيمة ضريبة القيمة المضافة على شركة عناية.
٥	مخصص قضايا قانونية قائمة	(١,٧٠٣,٠٠٠)	<p>كما في سبتمبر ٢٠٢٠ م، أظهر الفحص المالي النافي للجهالة أن هنالك قضيتين مرفوعة ضد شركة عناية ولم يتم احتساب مخصصات مقابل المطالبات المحتملة من تلك القضايا، وهي على النحو التالي:</p> <ul style="list-style-type: none"> القضية الأولى: وتتعلق بالمطالبات المتعلقة بقضية المبنى الرئيسي لشركة عناية والمرفوعة من قبل مالك المبنى على شركة عناية، وتبلغ قيمة المطالبات المتعلقة بالقضية (١,٦٤٨,٠٠٠ ريال سعودي). القضية الثانية: وتتعلق بقضية عمالية مرتبطة بمطالبات أحد عمالي شركة عناية نتيجة إنهاء خدماته، وتبلغ قيمة المطالبات المتعلقة بالقضية (٥٥,٠٠٠ ريال سعودي).
٦	دفعه الضمان المتعلقة بعقد إيجار المبنى الرئيسي لشركة عناية	(١٨٥,٠٠٠)	في بداية عقد الإيجار (خلال العام ٢٠١٧ م) للمبنى الرئيسي لشركة عناية، قامت شركة عناية بدفع دفعة ضمان أو تأمين لصالح مالك المبنى، وبحسب رأي مستشار الفحص المالي النافي للجهالة أن هذا المبلغ من الصعب استرداده.
٧	التأثير المتوقع نتيجة للوظائف الشاغرة لدى شركة عناية	(٨٠٤,٠٠٠)	بحسب تقرير الفحص المالي النافي للجهالة، بأن هناك عدد من المناصب الإدارية الشاغرة لدى شركة عناية بما فيها منصب المدير التقني (شاغر منذ ديسمبر ٢٠١٩ م) ومدير إدارة المطابقة (شاغر منذ أغسطس ٢٠٢٠ م)، حيث يقوم بمهام هذه المناصب موظفين إداريين آخرين، وتم الاقتراح من قبل مستشار الفحص المالي النافي للجهالة بتعديل القيمة الدفترية لحقوق الملكية في شركة عناية بإجمالي المصاريف المتوقعة للرواتب الشهرية للوظيفتين وذلك عن الفترات التي كانت شاغرة فيها.
٨	التأثير المتوقع نتيجة لعدم وجود وثيقة تأمين لدى شركة عناية على ممتلكاتها من مباني ومعدات ضد الخسائر أو التلفيات.	(٢,٠٠٤,٠٠٠)	تم الاقتراح من قبل مستشار الفحص المالي النافي للجهالة بتخفيض القيمة الدفترية لحقوق الملكية (كما في نهاية سبتمبر ٢٠٢٠ م) لشركة عناية لعكس مصروف متعلق بالتكلفة التأمينية المتوقعة على ممتلكات شركة عناية من مباني ومعدات ضد الخسائر أو التلفيات.
٩	المصاريف المستحقة بتذاكر سفر موظفي شركة عناية	(١١١,٠٠٠)	تتعلق بعدم تسجيل مصاريف مستحقة لتذاكر سفر موظفي شركة عناية خلال الفترات (٢٠١٧ م، ٢٠١٨ م، ٢٠١٩ م، والتسعة أشهر من العام ٢٠٢٠ م) حيث تقوم شركة عناية بتسجيل المصروف في وقت دفعة نقدياً. ويرى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة أن أفضل الممارسات في التعامل مع هذه المصاريف بتسجيلها كمصاريف مستحقة عن كل فترة، وعليه تم الاقتراح من قبل مستشار الفحص المالي النافي للجهالة بتخفيض القيمة الدفترية لحقوق الملكية (كما في نهاية سبتمبر ٢٠٢٠ م) لشركة عناية لعكس تلك المصاريف المستحقة.
١٠	المصاريف المستحقة بأتعاب عقود استشارية قائمة	(٥١٥,٠٠٠)	تتعلق بالعقود الاستشارية القائمة على شركة عناية والمتعلقة بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية (رقم ٩ ورقم ١٧)، حيث تم الاقتراح من قبل مستشار الفحص المالي النافي للجهالة بتعديل القيمة الدفترية لحقوق الملكية (كما في نهاية سبتمبر ٢٠٢٠ م) لشركة عناية لعكس تلك المصاريف المستحقة المرتبطة بالخدمات المقدمة بموجب هذه العقود الاستشارية.
١١	احتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة	(٢٣٥,٠٠٠)	بحسب رأي المستشار الاكتواري للفحص النافي للجهالة، فإن احتياطي أقساط التأمين غير المكتسبة والمسجل في القوائم المالية لشركة عناية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م، أقل مما أظهرته الدراسة الاكتوارية بنسبة ضئيلة تقدر بـ ٠,٣٪.



رقم	الموضوع	قيمة التعديل المقترح إضافات / (استبعادات)	البيان
١٢	احتياطي عجز أقساط تأمين	(١,٩٤٩,٠٠٠)	أظهر تقرير الفحص الاكتواري النافي للجهالة، بأن هناك اختلافات في تقدير الاحتياطي المخصص لعجز أقساط التأمين فيما بين ما تم احتسابه بموجب تقرير الفحص الاكتواري وما تم إعداده من قبل الخبير الاكتواري لشركة عناية، ويعود ذلك لاختلاف الطرق المستخدمة في احتسابه.
١٣	احتياطي المطالبات تحت التسوية	(٥٣,٠٠٠)	أظهر تقرير الفحص الاكتواري النافي للجهالة، بأن احتياطي المطالبات تحت التسوية الخسائر القائمة كان أقل في قوائم شركة عناية مقارنة فيما تم احتسابه بموجب الفحص الاكتواري النافي للجهالة ويعود ذلك لاختلاف الطرق المستخدمة في احتسابه ما بين الشركتين.
١٤	احتياطي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها	(٦,٥٧٧,٠٠٠)	لاحظ مستشار نفي الجهالة الاكتواري أن احتياطي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها المسجل لدى شركة عناية كان أقل مما يجب عليه بحسب تقديراته، وتم التأكيد من قبل مستشار الفحص الاكتواري النافي للجهالة بأن الطريقة المتبعة من قبل شركة عناية تتناسب مع المعايير العامة الاكتوارية في هذا الخصوص.
١٥	مخصص مصاريف تسوية المطالبات	(٢,٠١٣,٠٠٠)	لاحظ مستشار الفحص الاكتواري النافي للجهالة أن مخصص مصاريف تسوية المطالبات أقل مما يجب بحسب تقديراته، ويعود ذلك للاختلاف بسبب أن الخبير الاكتواري لشركة عناية يقوم باحتساب هذا المخصص بنسبة (٥٪) من مجموع إجمالي المطالبات القائمة مضافاً إليها احتياطي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها، في حين يرى مستشار الفحص الاكتواري النافي للجهالة أن يجب احتسابه بواقع (١٠٪) من مجموع إجمالي احتياطي المطالبات المتكبدة وغير المبلغ عنها مضافاً إليها ٥٠٪ من إجمالي المطالبات القائمة.
إجمالي التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م			
قيمة التعديلات على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية والمتفق عليها من قبل شركة أمانة وشركة عناية			
(٢٤,٩٢٥,٠٠٠) ريال سعودي			
(٣,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي			

المصدر: تقارير العناية المهنية النافية للجهالة

تمت مناقشة مخرجات تقارير العناية المهنية من النواحي الفنية والتشغيلية ما بين الشركتين، وتم الاتفاق على تعديل القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة عناية وذلك بتخفيضها بموجب المبالغ المشار إليها أعلاه في الجدول رقم (٤)، وتعود أسباب عدم تعديل القيمة الدفترية لشركة عناية بكامل قيمة التعديلات المقترحة من قبل مستشاري العناية المهنية لعدد من الأمور أهمها اختلاف المنهجيات أو الفرضيات المستخدمة من قبل كل شركة في احتساب بعض المخصصات الفنية أو المخصصات الأخرى.

يوضح الجدول التالي جميع التعديلات المقترحة من قبل مستشاري العناية المهنية النافية للجهالة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م:

الجدول رقم (٥): التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة كما في ٣٠/٩/٢٠٢٠ م

رقم	الموضوع	قيمة التعديل المقترح إضافات / (استبعادات)	البيان
١	مخصصات معيدي التأمين	(٥٣,٠٠٠)	يرى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية أن يتم تعديل الآلية المستخدمة من قبل شركة أمانة في احتساب مخصصات معيدي التأمين، ليتم احتسابها بناء على إجمالي أرصدة الذمم المدينة لمعيدي التأمين عوضاً عن احتسابها على صافي الذمم المدينة لمعيدي التأمين.
٢	مخصصات إضافية للذمم المدينة القائمة والمستحقة من شركات إعادة تأمين لمدة تزيد عن ٣٦٠ يوم	(٢٠,٥٢٣,٠٠٠)	أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتكوين مخصص إضافي بقيمة (٢٠,٥) مليون ريال سعودي لمقابلة الخسائر المتحققة من عدم إمكانية شركة أمانة من تحصيل تلك الذمم من شركات إعادة التأمين.
٣	مخصصات إضافية للذمم المدينة القائمة والمستحقة لمدة بين ٩٠ يوم و ٣٦٠ يوم	(٢,٠٤١,٠٠٠)	أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتكوين مخصص إضافي بقيمة (٢,٠٤) مليون ريال سعودي لمقابلة الخسائر المتحققة من عدم إمكانية شركة أمانة من تحصيل تلك الذمم المدينة من عملائها.
٤	مخصصات إضافية للذمم المدينة القائمة والمستحقة لمدة تزيد عن ٣٦٠ يوم	(١٠,٥٥٨,٠٠٠)	أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتكوين مخصص إضافي للذمم المدينة القائمة والمستحقة لمدة تزيد عن ٣٦٠ يوم، حيث أن شركة عناية تقوم باحتساب المخصص بنسبة (١٠٪) للذمم المدينة القائمة (التي تزيد أعمارها عن ٣٦٠ يوم) في حين تصل النسبة الفعلية لدى شركة أمانة (٧٩,٦٪) لنفس أعمار الذمم المدينة. وتطبيق نفس النسبة (١٠٪) على الذمم المدينة نتج عن ذلك التوصية بإضافة مخصص بقيمة (١٠,٥٥٨) مليون ريال سعودي
٥	مخصص إضافي يعكس احتمال مطالبات ضريبية وزكوية إضافية	(٧,٩٢٦,٠٠٠)	نتيجة للفحص الضريبي، أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتكوين مخصص إضافي يعكس احتمالية وقوع مطالبات ضريبية وزكوية إضافية من الممكن فرضها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك على شركة أمانة.



رقم	الموضوع	قيمة التعديل المقترح إضافات / (استبعادات)	البيان
٦	مخصص إضافي يعكس ضريبة القيمة المضافة مدفوعة من شركة أمانة وغير محصلة من العملاء	(٤,٧٢٧,٠٠٠)	قام مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتحديد إجمالي المبالغ التي تمثل الجزء الخاص بضريبة القيمة المضافة المستحقة وغير المدفوعة من حملة الوثائق التأمينية (عملاء شركة أمانة) (خلال الفترة من ٢٠١٨ م إلى ٢٠١٩ م)، حيث قامت شركة أمانة بتوريد ودفع كافة المبالغ المتعلقة بضريبة القيمة المضافة إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، ولكن لم تتمكن من تحصيل تلك المبالغ من حملة وثائق التأمين، ولم تقم شركة أمانة بعمل أي مخصص لتلك المبالغ مقابل إمكانية عدم قدرتها على تحصيلها، حيث ترى شركة أمانة أنه بمقدورها إعادة تلك المبالغ من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كخصم للديون المدومة.
٧	مخصصات ذمم مدينة متعلقة بمصاريف قانونية.	(٢٤٠,٠٠٠)	ويرى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بأن يتم تخفيض القيمة الدفترية لحقوق الملكية (كما في نهاية سبتمبر ٢٠٢٠ م) لشركة أمانة بكامل تلك المبالغ وذلك لصعوبة تحصيل تلك المبالغ من العملاء أو الحصول على موافقة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك على خصمها كديون مدومة.
٨	فوارق مخصصات فنية	(١٥,٦٢٦,٠٠٠)	أوصى مستشار الفحص المالي النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية بتكوين مخصص مقابل مبالغ مدينة تقدر بـ (٢٤٠) ألف ريال سعودي متعلقة بأرصدة مدينة من المتوقع تحصيلها مرتبطة بمصاريف قانونية تتكبدتها شركة أمانة، ونظرا لعدم تغير هذا الرصيد جاءت التوصية بتكوين مخصص إضافي لها.
	إجمالي التعديلات المقترحة على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م	(٦٢,١٧١,٠٠٠) ريال سعودي	لاحظ مستشار الفحص الاكتواري النافي للجهالة المعين من قبل شركة عناية، بأن شركة أمانة تحتفظ بمخصصات فنية أقل مما يجب عليه بحسب تقديراته، وذلك فيما يتعلق بمخصص تكاليف اقتناء وثائق التأمين المؤجلة ومخصص عمولات إعادة تأمين غير مكتسبة ويعود ذلك لاختلاف الطرق المستخدمة في احتساب تلك المخصصات ما بين الشركتين.
	قيمة التعديلات على القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة والمتفق عليها من قبل شركة أمانة وشركة عناية	(٣٣,٣٦٢,٠٠٠) ريال سعودي	

المصدر: تقارير العناية المهنية النافية للجهالة

تمت مناقشة مخرجات تقارير العناية المهنية من النواحي الفنية والتشغيلية ما بين الشركتين، وتم الاتفاق على تعديل القيمة الدفترية لحقوق الملكية لشركة أمانة وذلك بتخفيضها بموجب المبالغ المشار إليها أعلاه في الجدول رقم (٥)، وتعود أسباب عدم تعديل القيمة الدفترية لشركة أمانة بكامل قيمة التعديلات المقترحة من قبل مستشاري العناية المهنية لعدد من الأمور أهمها اختلاف المنهجيات أو الفرضيات المستخدمة من قبل كل شركة في احتساب بعض المخصصات الفنية أو المخصصات الأخرى المتعلقة بالذمم المدينة والتسويات الضريبية.

الجدول رقم (٦): طريقة احتساب معامل المبادلة

البند	الإيضاح
تقييم الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»	تقييم شركة أمانة + تقييم شركة عناية
نسبة ملكية شركة أمانة في الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»	تقييم شركة أمانة
نسبة ملكية شركة عناية في الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»	تقييم الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»
نسبة ملكية شركة أمانة في الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»	تقييم شركة عناية
نسبة ملكية شركة عناية في الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»	تقييم الشركة الدامجة «بعد عملية الاندماج»
عدد الأسهم الجديدة لمساهمي شركة أمانة الحاليين «بعد عملية الاندماج»	كما هو قبل زيادة رأس المال ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.
عدد الأسهم الجديدة لمساهمي شركة عناية	عدد الأسهم لمساهمي شركة أمانة بعد الاندماج - نسبة ملكية شركة أمانة في الشركة الدامجة بعد الاندماج
معامل المبادلة كل (١) سهم مملوك في شركة عناية	عدد الأسهم التي سوف تُصدر لصالح مساهمي شركة عناية لغرض الاندماج عدد الأسهم في شركة عناية لغرض الاندماج

وبناء على معامل المبادلة المذكور أعلاه، سوف تقوم شركة أمانة بزيادة رأس مالها وإصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ (١٠) عشر ريالاً سعودية للسهم الواحد وتسجيلها لصالح المساهمين في شركة عناية. ويبلغ إجمالي القيمة السوقية للأسهم الجديدة بناءً على معامل المبادلة وعلى سعر الإغلاق لسهم شركة أمانة البالغ (٦٤,٣٨) ريال سعودي كما في تاريخ (٢٨/٤/٢٠٢١ م) وهو أخيراً تداول سبق تاريخ إبرام اتفاقية الاندماج مبلغ وقدره ملياراً وعشرون مليوناً وتسعمائة وتسعة وثلاثون ألفاً وخمسمائة وخمسة وثمانون (١٠,٢٠٩,٣٩,٥٨٥) ريال سعودي. وسيتم تحديد إجمالي قيمة الأسهم الجديدة التي سيتم عكسها في القوائم المالية لشركة أمانة في وقت لاحق بناءً على سعر الإغلاق لسهم شركة أمانة في أخيراً تداول يسبق تاريخ نفاذ قرار الاندماج.



الجدول رقم (٧): قيمة العوض حسب سعر سهم شركة أمانة ومقارنتها بالقيمة السوقية لشركة عناية

عدد الأسهم التي سوف تصدر لصالح مساهمي شركة عناية (أسهم العوض)	١٥,٨٥٨,٠٢٤ سهم عادي
القيمة الإجمالية للعوض بحسب سعر إغلاق شركة أمانة في تاريخ (٢٠٢١/٠٤/٢٨م) أخير يوم تداول سبق تاريخ إبرام اتفاقية الاندماج	(١,٠٢٠,٩٣٩,٥٨٥) ريال سعودي، علماً بأن سعر الإغلاق لشركة أمانة بلغ (٦٤,٣٨) ريال سعودي.
القيمة السوقية لشركة عناية في تاريخ (٢٠٢١/٠٤/٢٨م) وهو أخير يوم تداول سبق تاريخ إبرام اتفاقية الاندماج	(٦٠٩,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، علماً بأن سعر الإغلاق لشركة عناية بلغ (٤٠,٦٠) ريال سعودي، وعدد الأسهم المصدرة للشركة خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.
نسبة الفرق بين القيمة السوقية لشركة عناية وإجمالي العوض مقابل الاندماج في تاريخ (٢٠٢١/٠٤/٢٨م) وهو أخير يوم تداول سبق تاريخ إبرام اتفاقية الاندماج	ارتفاع بنسبة ٦٤,٦٤٪ في القيمة الإجمالية للعوض الخاصة بمساهمي شركة عناية بحسب سعر إغلاق شركة أمانة كما في ٢٠٢١/٠٤/٢٨م مقارنة بالقيمة السوقية لشركة عناية كما في تاريخ ٢٠٢١/٠٤/٢٨م.

٥-٢ تمويل صفقة الاندماج

لن تسدد شركة أمانة أي مقابل نقدي لصالح مساهمي شركة عناية لغرض دمج شركة عناية في شركة أمانة، ولن تحصل على أي تمويل خارجي لإتمام صفقة الاندماج. سيتم تنفيذ صفقة الاندماج من خلال عرض مبادلة أوراق مالية لنقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة وذلك من خلال إصدار (١٠,٥٧٢,٠١٦) سهم في شركة أمانة مقابل كل (١) سهم مملوك في شركة عناية. أي سيتم إصدار خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهم جديد بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشر ريالات سعودية نتيجة لزيادة رأس مال شركة أمانة. وسوف تُسجل هذه الأسهم لصالح مساهمي شركة عناية من خلال إصدار أسهم العوض، وستكون الأسهم الجديدة الصادرة نتيجة زيادة رأس مال شركة أمانة متساوية القيمة والتصنيف والحقوق من جميع النواحي مع أسهم شركة أمانة المصدرة حالياً.

الجدير بالذكر أن مجلس إدارة شركة أمانة يُؤكّد بأنه لن يتم تسديد أي عمولة أو سداد أي قيمة أو إعطاء أي ضمان على أية أوراق مالية في شركة أمانة (سواءً كان عرضياً أم لا) بأي شكل من الأشكال في إطار صفقة الاندماج مع شركة عناية.

٦-٢ اتفاقية الاندماج وملخص شروط إتمام صفقة الاندماج

أبرم كلا من شركة أمانة وشركة عناية اتفاقية الاندماج بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٧هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٩م) والتي قد تضمنت شروط خاصة لتنفيذ صفقة الاندماج وفقاً للخطوات والإجراءات ومعامل المبادلة المحددة في مستند العرض، بالإضافة إلى تعهدات وضمائم معينة من قبل إدارة الشركتين. وبالتالي ستخضع صفقة الاندماج إلى الشروط المبينة في بنود اتفاقية الاندماج والمذكورة أدناه. وفيما يلي ملخص البنود والشروط الجوهرية والشروط المسبقة أو التعهدات الواردة في اتفاقية الاندماج وهي على النحو التالي:

١-٦-٢ الشروط المسبقة

بموجب البند رقم (٤) من اتفاقية الاندماج، هناك عدد من الشروط التي يجب استيفائها لغرض إتمام صفقة الاندماج. وقد التزمت الشركتين بالسعي لاستيفائها في أقرب وقت ممكن والتنسيق فيما بينهما في هذا الشأن، كما اتفقت الشركتين على عدم جواز تعديل أي من تلك الشروط أو التنازل عنها إلا بالموافقة الخطية لكلا الشركتين. وفيما يلي ملخص لتلك الشروط:

- الحصول على موافقة أو عدم ممانعة الهيئة العامة للمنافسة، على إتمام صفقة الاندماج.
- الحصول على جميع الموافقات المطلوبة من البنك المركزي السعودي فيما يتعلق بصفقة الاندماج. وفقاً لبنود صفقة الاندماج.
- موافقة تداول على طلب شركة أمانة لإدراج الأسهم الجديدة المصدرة لصالح مساهمي شركة عناية.
- الحصول على جميع الموافقات المطلوبة من هيئة السوق المالية على طلب زيادة رأس مال شركة أمانة عبر إصدار أسهم جديدة لصالح مساهمي شركة عناية لغرض تنفيذ الاندماج. بما في ذلك الموافقة على مستند العرض وعلى تعميم المساهمين، بما يتوافق مع لائحة الاندماج والاستحواذ وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة من هيئة السوق المالية.

٢-٦-٢ التغييرات الجوهرية السلبية

في حال تبين لأي من الطرفين حدوث (أو احتمال حدوث) أي تغيير جوهرى سلبي ينتج عنه انخفاض في صافي القيمة الدفترية المعدلة (والمتفق عليها بموجب اتفاقية الاندماج) بنسبة ٢٠٪ أو أكثر لأي من الشركتين، يقتضي أن يتم إخطار الطرف الأخر كتابةً فوراً بذلك. وعليه، يجتمع ممثلي الشركتين لمناقشة ظروف وأسس التغيير الجوهرى السلبي وذلك ضمن فترة لا تتعدى عشرة أيام عمل من تاريخ الإخطار، وفي حالة نزاع أي من الطرفين على أن وقوع حدث (أحداث) أو حالة (حالات) أدى إلى تغيير جوهرى سلبي، يجب على الطرفين تعيين خبير مستقل ليعمل كخبير لا كمحكم، لمراجعة الظروف وإصدار تقرير يكون نهائياً وملزماً للأطراف حول كون ما حدث يشكل تغيير جوهرى سلبي أم لا. يتحمل الطرفين بالتساوي جميع الرسوم والتكاليف المتعلقة بتعيين الخبير، في حال كان قرار الخبير بعدم حدوث تغيير جوهرى سلبي فإن الطرف المدعي حدوث مثل هذا الحدث يكون مسؤولاً عن تعويض الطرف الأخر تكاليف تعيين الخبير. لا بد من الاتفاق على هوية الخبير من قبل الأطراف، وفي حال عدم قدرة ممثلي الشركتين على الاجتماع في غضون عشرة (١٠) أيام عمل من تاريخ استلام الإخطار أو في حال لم يتفق ممثلي الشركتين على تحديد خبير خلال ٢٠ يوم من استلام الإخطار، فإنه يحق للطرف الذي يدعي حدوث تغيير جوهرى سلبي أن يتقدم بطلب إلى المركز السعودي للتحكيم التجاري لغرض واحد وهو تعيين خبير ويكون هذا الخبير ملزماً للطرفين. وبحسب اتفاقية الاندماج يكون قرار المركز السعودي للتحكيم التجاري ملزم في عملية اختيار الخبير في حال لم يصل الطرفين إلى الاتفاق على تعيين خبير.

في حال اتفق الطرفين أو اعتبر الخبير المعين أن الحدث أو الظرف يشكل فعلاً تغييرياً جوهرياً سلبياً يعود للأطراف القيام بما يلي:

- ١- الاتفاق على المضي قدماً بالصفقة وفقاً لبنود اتفاقية الاندماج بغض النظر عن التغيير الجوهري السليبي لدى إحدى الشركتين؛ أو
- ٢- يجوز للطرف الذي لا تتأثر أعماله بالتغيير السليبي الجوهري إنهاء اتفاقية الاندماج والمطالبة بالدفع الفوري لرسوم الإنهاء من الطرف الآخر (لمزيد من التفاصيل حول رسوم الإنهاء، يرجى مراجعة القسم الفرعي رقم (٢-٦-٣) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند)، بشرط أنه قبل إنهاء اتفاقية الاندماج والمطالبة بالدفع الفوري لرسوم الإنهاء، يجب على الطرفين السعي أولاً للتفاوض بحسن نية بشأن أي مراجعات لشروط اتفاقية الاندماج، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر إعادة التفاوض على معامل المبادلة، بقصد توصل الطرفين إلى اتفاق للمضي قدماً في عملية الدمج. في حالة عدم تمكن الأطراف من الموافقة على أي مراجعات لاتفاقية الاندماج عن طريق المفاوضات بحسن نية في غضون أربعة عشر (١٤) يوم عمل بعد اتفاق الأطراف أو إقرار الخبير بحدوث تغيير سلبى جوهري، فإنه يجوز للطرف الذي لا تتأثر أعماله بالتغيير السليبي الجوهري إنهاء اتفاقية الاندماج على الفور والمطالبة بالدفع الفوري لرسوم الإنهاء من الطرف الآخر.
- ٣- ويبقى حق أي طرف في إنهاء اتفاقية الاندماج والمطالبة بالدفع الفوري لرسوم الإنهاء بموجب البند رقم ٨،٢ (ب) من اتفاقية الاندماج، والموضحة أحكامها في الفقرة (٢) أعلاه حيث يجب أن يكون عن طريق إخطار كتابي في غضون ثلاثين (٣٠) يوم عمل من استلام الإشعار (في حالة عدم نزاع أحد الأطراف على وجود تغيير سلبى جوهري) أو في موعد لا يتجاوز ثلاثين (٣٠) يوم عمل من إصدار القرار النهائي والملزم للخبير (حيث يكون وجود تغيير سلبى جوهري متنازع عليه من قبل أحد الأطراف وأكد الخبير). وإلا فإن هذا الحق في إنهاء اتفاقية الاندماج والمطالبة برسوم الإنهاء بموجب البند ٨،٢ (ب) من اتفاقية الاندماج، والموضحة في الفقرة (٢) أعلاه سينتهي ويعتبر الطرف الذي قدم الإشعار موافقاً على المضي في عملية الاندماج وفقاً لبنود اتفاقية الاندماج.

٣-٦-٢ شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج

نص البند رقم (٧،١) من اتفاقية الاندماج على أنه إذا لم يتم استيفاء أي من الشروط المسبقة أو التنازل عنها (إذا كان بالإمكان التنازل عنها)، قبل أو في تاريخ الإنهاء، ومالم يتفق الأطراف على خلاف ذلك كتابةً، يجوز لأي من الطرفين إنهاء صفقة الاندماج بإخطار كتابي للطرف الأخرى بما يتماشى مع أحكام البند رقم (٧،٣) من اتفاقية الاندماج، بشرط أن يكون الحق في إنهاء الصفقة غير متاح لأي طرف أخفق في الوفاء بالالتزامات الجوهريّة أو كان السبب الرئيسي للإخفاق في أو قبل تاريخ الإنهاء:

مع عدم الإخلال بالبند التالي ذكرها من اتفاقية الاندماج وهي البند رقم (٧،١) من اتفاقية الاندماج الموضحة أحكامها في الفقرة أعلاه، والبند رقم (٨) من اتفاقية الاندماج الموضحة أحكامها في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهريّة السليبيّة» من هذا المستند والبند رقم (٩) من اتفاقية الاندماج والذي يتطرق لحالات القوة القاهرة، يجوز إنهاء الصفقة في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج عند حدوث أي من الأمور التالية:

- ١- بناءً على موافقة مشتركة وخطية بين كل من شركة أمانة وشركة عناية على إنهاء صفقة الاندماج.
- ٢- بناءً على إخطار كتابي للطرف الأخرى في حال:
 - أ. دخول أي نظام معمول به حيز التنفيذ مما يجعل إتمام الاندماج غير قانوني أو محظور بأي شكل آخر؛ أو
 - ب. أي حكم أو أمر قضائي أو أمر أو مرسوم صادر عن أي سلطة حكومية أو محكمة أو هيئة تنظيمية ذات اختصاص قضائي يوجه الأطراف إلى وقف الاندماج ويصبح هذا الحكم أو الأمر القضائي أو الأمر أو المرسوم نهائياً وغير قابل للاستئناف؛ أو
 - ت. حصول حدث قوة القاهرة وامتداده لأكثر من شهرين (٢) وفقاً للبند رقم (٩) من اتفاقية الاندماج (والذي يبين حالات القوة القاهرة)، ومع ذلك، يجوز للطرفين الاتفاق كتابياً على تمديد الفترة المنصوص عليها في هذه الفقرة إلى أي فترة أخرى؛
- ٣- من قبل أي من الطرفين بعد خرق الطرف الآخر لالتزاماته بموجب البند رقم (٥،٣) أ من اتفاقية الاندماج والذي ينص على: الامتناع عن اتخاذ أي إجراء (سواء مباشر أو غير مباشر) لتشجيع أو بدء الدخول أو البحث عن الدخول في مناقشات أو مفاوضات مع أي كيان آخر فيما يتعلق بأي عملية اندماج أو عملية أخرى مماثلة، أو اتخاذ أي إجراء بخلاف ذلك من أي نوع (بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر توصية مجلس إدارة الطرف المعني إلى مساهمي هذا الطرف بعرض أعلى أو عرض منافس يتعارض مع شروط مستند العرض) والذي من شأنه أن يضر بقدرة الأطراف على إتمام الشروط والأحكام بموجب اتفاقية الاندماج لتحقيق عملية الاندماج؛
- ٤- من قبل أي من الطرفين وفقاً للبند رقم (٨،٢) ب من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامها في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهريّة السليبيّة» من هذا المستند؛
- ٥- من قبل أي من الطرفين إذا كان الطرف الآخر قد انتهك أو فشل في تنفيذ أي من موثيقه أو اتفاقياته المنصوص عليها في اتفاقية الاندماج، والتي قد يؤدي خرقها أو الفشل في أداءها إلى فشل هذا الطرف الأخرى في أداء جميع الجوانب الجوهريّة لجميع التزاماته بموجب اتفاقية الاندماج المطلوب أن يؤديها اعتباراً من تاريخ نفاذ قرار الاندماج أو قبله، وأي خرق أو فشل في الأداء إذا لم يتم علاجه من قبل هذا الطرف المخل في غضون ثلاثين (٣٠) يوماً بعد إرسال إشعار كتابي إليه، أو التي لا يمكن علاجها بطبيعتها أو توقيتها.

عند إنهاء صفقة الاندماج، لا يتحمل الأطراف أي مسؤولية أو التزام إضافي بموجب صفقة الاندماج باستثناء ما يتعلق بما يلي:

- ١- دفع رسوم الإنهاء وفقاً للبند رقم (٨، ٢) ب من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامه في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهرية السلبية» من هذا المستند والبند رقم ١٠ من اتفاقية الاندماج الموضحة أحكامها في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «رسوم الإنهاء» من هذا المستند؛ و
- ٢- المطالبات التي نشأت قبل أو أدت إلى الإنهاء؛ و
- ٣- الأحكام الواردة في صفقة الاندماج التي تم التعبير عنها لتظل سارية بعد إنهاء اتفاقية الاندماج، والأحكام ذات الصلة بالبند التالية من اتفاقية الاندماج:

أ. البند رقم (٣) من اتفاقية الاندماج الذي ينص على أحكام التمثيل والضمانات؛ حيث كلا الشركتين تتعهدان بأن جميع ما قدموه من ضمانات هي ضمانات صحيحة، ودقيقة، وغير مضللة في تاريخ توقيه اتفاقية الاندماج وحتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج. ولا تحتوي أي من الضمانات المقدمة من الشركتين أي بيان غير صحيح أو منقوص قد يؤثر على رغبة الشركتين في استكمال صفقة الاندماج. كما وأنه تتعهد الشركتين بإخطار الأخرى عن طريق خطاب إفصاح تكميلي حال علمها بأي معلومات تجعل الضمانات المقدمة من قبلها ضمانات غير صحيحة أو غير دقيقة أو مضللة في أي جانب جوهري.

ب. البنود من (١٠) إلى (٢١) من اتفاقية الاندماج والتي توضح الأحكام المتعلقة بالتالي: ١- رسوم الإنهاء، ٢- الإعلانات والسرية، ٣- مجمل اتفاقية الاندماج، ٤- التعديلات، ٥- عدم الإحالة، ٦- التعويضات والتنازل، ٧- حقوق الأطراف الثالثة، ٨- التكاليف، ٩- التأكيدات، ١٠- الإخطارات، ١١- النظام الحاكم والاختصاص القضائي، ١٢- نسخ العقد.

على أن يتعاون الطرفان ويعملان معاً لإنهاء جميع الاتفاقيات المبرمة والتراخيص والموافقات الصادرة، وسحب جميع الطلبات المتعلقة المقدمة فيما يتعلق بالمعاملات المنصوص عليها في اتفاقية الاندماج.

٤-٦-٢ رسوم الإنهاء

تم الاتفاق على تحديد رسوم الإنهاء بمبلغ قدره (٣,٥٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي، تمثل رسوم وتكاليف الاستشارات المالية والقانونية والاكوتارية وغيرها من المصاريف التي تكبدها كل من الشركتين لاستكمال صفقة الاندماج، وخلصت اتفاقية الاندماج البنود المتعلقة برسوم الإنهاء على النحو التالي:

- بموجب البند رقم (١٠، ١) من اتفاقية الاندماج والذي يشير إلى موافقة شركة عناية على الالتزام بالموارد وتكبد النفقات والتكاليف القانونية وغيرها من التكاليف في تعزيز مصلحة عناية في الاندماج، تتعهد شركة أمانة بدفع رسوم الإنهاء إلى شركة عناية أو وفقاً لما قد توجبه شركة عناية (وعلى أي حال في غضون (٥) أيام عمل بعد طلب شركة عناية) وفي حال انقضت فترة الدمج بعد تاريخ اتفاقية الاندماج، أو إذا تم إنهاء اتفاقية الاندماج نتيجة لأي مما يلي:

١- في حال قرر مجلس إدارة شركة أمانة عدم التوصية لمساهمي لشركة أمانة بالتصويت لصالح العرض، أو قرر سحب توصيته بهذا الخصوص أو تعديلها بشكل جوهري عما هو محدد في تعميم المساهمين أو أوصى إلى مساهمي شركة أمانة بعرض غير الوارد في مستند العرض.

٢- في حال عدم القيام بالخطوات اللازمة في حدود سلطة شركة أمانة، والتي تكون مناسبة أو مطلوبة لإنفاذ صفقة الاندماج، قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج (باستثناء أي خطوات وافقت عليها شركة عناية كتابياً تفيد أن شركة أمانة لا تحتاج إلى اتخاذ أو ليس مطلوباً لاتخاذها وفقاً لأحكام صفقة الاندماج).

٣- باستثناء أحكام الإنهاء على النحو المنصوص عليه في البند رقم (٧، ٢) أ من اتفاقية الاندماج والتي تشير على أنه يجوز إنهاء اتفاقية الاندماج في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج بالاتفاق الخطي من قبل الأطراف والبند رقم (٧، ٢) ب من اتفاقية الاندماج التي تشير على أنه يجوز إنهاء اتفاقية الاندماج في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج وذلك بإخطار خطي من أحد الأطراف للطرف الأخرى في حال: ١- دخول أي نظام مطبق حيز التنفيذ يجعل إتمام الاندماج غير قانوني أو محظور بطريقة أخرى؛ أو ٢- أي حكم أو أمر قضائي أو أمر أو مرسوم من أي سلطة حكومية أو محكمة أو هيئة تنظيمية ذات اختصاص قضائي مختص بأمر الأطراف بوقف الاندماج ويصبح هذا الحكم أو الأمر الإجمالي أو الأمر أو المرسوم نهائياً وغير قابل للاستئناف؛ أو ٣- تحدث قوة القاهرة ويمتد لأكثر من شهرين (٢) وفقاً للبند رقم (٩) من اتفاقية الاندماج بشرط أن يتفق الطرفان كتابة على تمديد الفترة المنصوص عليها في هذه الفقرة إلى أي فترة أخرى (مع مراعاة أحكام البند رقم (٧، ١) من اتفاقية الاندماج الموضح أحكامه في القسم الفرعي رقم (٣-٦-٢) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند، والبند رقم (٨) من اتفاقية الاندماج الموضح أحكامه في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهرية السلبية» من هذا المستند والبند رقم (٩) من اتفاقية الاندماج والذي يتطرق لحالات القوة القاهرة)، تتسبب أمانة في الاندماج أو العرض الوارد في مستند العرض أو تعميم المساهمين، حسب مقتضى الحال، أن يسقط أو يسحب؛ أو

٤- أن تنهي شركة عناية صفقة الاندماج بما يتوافق مع البند رقم (٧، ٢) ج من اتفاقية الاندماج الذي يوضح أنه يجوز إنهاء اتفاقية الاندماج في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج من قبل أي من الطرفين في حال خرق الطرف الأخرى لالتزاماته بالإضافة إلى البند رقم (٧، ٢) د من اتفاقية الاندماج الذي يوضح أنه يجوز إنهاء اتفاقية الاندماج في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج من قبل أي من الطرفين وفقاً للبند رقم (٨، ٢) ب، والبند رقم (٧، ٢) هـ من اتفاقية الاندماج الذي يوضح أنه يجوز إنهاء اتفاقية الاندماج في أي وقت قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج من قبل أي من الطرفين إذا كان الطرف الأخرى قد خالف أو فشل في تنفيذ أي تعهداته المنصوص عليها في اتفاقية الاندماج، وتكون تلك المخالفة أو الفشل في الأداء تؤدي إلى فشل الطرف الأخرى في أداء جميع النواحي الجوهرية جميع التزاماته بموجب اتفاقية الاندماج لأدائها اعتباراً من تاريخ نفاذ قرار الاندماج أو قبله، وأي مخالفة أو فشل في الأداء لا يمكن تصحيحها من قبل هذا الطرف الأخرى في غضون ثلاثين يوماً بعد إشعار خطي لهذا الطرف الأخرى، أو التي لا يمكن تصحيحها بطبيعتها أو توقيتها، أو البند رقم (٨، ٢) ب من اتفاقية الاندماج والموضح في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهرية السلبية» من هذا المستند.



بموجب البند رقم (١٠,٢) من اتفاقية الاندماج والذي يشير إلى موافقة شركة أمانة على الالتزام بالموارد وتكبد النفقات والتكاليف القانونية وغيرها من التكاليف في تعزيز مصلحة أمانة في الاندماج، تتعهد شركة عناية بدفع رسوم الإنهاء إلى شركة أمانة أو وفقاً لما قد توجهه شركة أمانة (وعلى أي حال في غضون (٥) أيام عمل بعد طلب شركة أمانة) وفي حال انقضت فترة الدمج بعد تاريخ اتفاقية الاندماج، أو إذا تم إنهاء اتفاقية الاندماج نتيجة لأي مما يلي:

- أ. في حال قرر مجلس إدارة شركة عناية عدم التوصية لمساهمي الشركة بالتصويت لصالح العرض، أو قرر سحب توصيته بهذا الخصوص أو تعديلها بشكلي جوهري عمّا هو محدد في تعميم المساهمين أو أوصى إلى مساهمي شركة عناية بعرض غير الوارد في مستند العرض، أو أوصى بعرض أعلى أو منافس للعرض الوارد في مستند العرض.
- ب. في حال عدم القيام بالخطوات اللازمة في حدود سلطة شركة عناية، والتي تكون مناسبة أو مطلوبة لإنفاذ صفقة الاندماج، قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج (باستثناء أي خطوات وافقت عليها شركة أمانة كتابياً تفيد أن شركة عناية لا تحتاج إلى اتخاذ أو ليس مطلوباً لاتخاذها وفقاً لأحكام صفقة الاندماج).
- ج. باستثناء أحكام الإنهاء على النحو المنصوص عليه في البندين رقم (٧,٢) أ و ٧,٢ (ب) من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامها في الفقرة (٣) أعلاه من القسم الفرعي رقم (٤-٦-٢) «رسوم الإنهاء» من هذا المستند، ودون الإخلال بالبند رقم (٧,١) الموضح أحكامه في القسم الفرعي رقم (٣-٦-٢) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند، تتسبب شركة عناية في إنهاء الاندماج أو سحبه؛ أو
- د. تتخذ شركة عناية أي إجراء يمثل إجراء يخالف المادة (٣٦) (أ) من لائحة الاندماج والاستحواذ «القيود على الإجراءات المثبطة: موافقة الجمعية العامة للمساهمين: والتي نصت أنه «لا يجوز لمجلس إدارة الشركة المعروف عليها - خلال فترة العرض (أو قبل بداية فترة العرض إذا كان لدى مجلس إدارة الشركة المعروف عليها سبب يجعله يعتقد بوجود عرض حقيقي وشيك الحدوث) - القيام بأي من الآتي دون موافقة الجمعية العامة للمساهمين (باستثناء ما نص عليه في عقد ملزم مبرم مسبقاً): (١) إصدار أي أسهم مصرح بها غير مصدرية. (٢) إصدار أو منح حقوق تتعلق بأي أسهم غير مصدرية. (٣) إنشاء أو إصدار والسماح بإنشاء أو إصدار أي أوراق مالية قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق اكتتاب في أسهم. (٤) بيع أو التصرف أو الاستحواذ، أو الموافقة على بيع أو التصرف أو الاستحواذ على أي أصول ذات قيمة تساوي ١٠٪ أو أكثر من صافي موجودات الشركة المعروف عليها وفقاً لآخر قوائم مالية أولية مفحوصة، أو قوائم مالية سنوية مراجعة، أيهما أحدث، سواء عن طريق صفقة واحدة أم عدة صفقات. (٥) شراء الشركة المعروف عليها لأسهمها. (٦) إبرام عقود خارجة عن إطار النشاط العادي للشركة. ويجب أن تتضمن مذكرة الدعوة لعقد الجمعية العامة للمساهمين معلومات عن العرض أو العرض المحتمل»، والذي يكون له تأثير جوهري سلبى على شركة عناية (ولهذه الأغراض، يجب أن يكون الإجراء «جوهرياً» إذا تم اتخاذه إلى جانب أي إجراءات أخرى تندرج ضمن هذه الفقرة (ث) التي توضح أحكام البند رقم (١٠,٢) د من اتفاقية الاندماج، تبلغ أو تزيد عن مبلغ إجمالي قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (مليون وخمسمائة ريال سعودي) وبعد ذلك أخطرت شركة أمانة شركة عناية عن رغبتها في الانسحاب من الاندماج (ولهذه الأغراض، فإن الإجراءات المتخذة بموافقة خطية مسبقة من شركة أمانة (لا يتم حججها أو تأخيرها بشكل غير معقول) لا تعتبر إجراءً معرقلاً ينتهك المادة ٣٦ (أ) من لائحة الاندماج والاستحواذ)؛ أو
- هـ. أن تنهي شركة أمانة صفقة الاندماج بما يتوافق مع البنود التالية رقم (٧,٢) ج، و ٧,٢ د، و ٧,٢ هـ، من اتفاقية الاندماج والموضحة في الفقرة الفرعية أعلاه رقم (٤) من القسم الفرعي رقم (٤-٦-٢) «رسوم الإنهاء» من هذا المستند أو البند رقم ٨,٢ ب من اتفاقية الاندماج والموضح في القسم الفرعي رقم (٢-٦-٢) «التغيرات الجوهرية السلبية» من هذا المستند.

٥-٦-٢ حوكمة الشركة الدامجة

تم الاتفاق بموجب اتفاقية الاندماج أنه بعد إتمام صفقة الاندماج، سيتولى إدارة الشركة الدامجة مجلس إدارة مؤلف من ثمانية (٨) أعضاء وفق التالي:

- أربعة (٤) أعضاء من الأعضاء الثمانية (٨) يُرشحون من قبل شركة أمانة، سواء من أعضاء مجلس إدارة أمانة الحاليين أو غير ذلك، من بينهم عضو واحد (١) مستقل، وعضو واحد (١) يكون رئيس مجلس الإدارة. وقبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج، تُخطر شركة أمانة شركة عناية بالآتي: (أ) الأفراد المُرشحين من قبل أمانة للعمل كأعضاء في مجلس إدارة الشركة الدامجة، و(ب) أسماء الأعضاء الثلاثة أو أكثر من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين في أمانة عند توقيع اتفاقية الاندماج والذين ستسري استقالتهم عند تاريخ نفاذ قرار الاندماج.
- يجوز لشركة عناية ترشيح أربعة (٤) أعضاء لمجلس إدارة الشركة المندمجة، من بينهم عضوين (٢) مستقلين وعضو (١) واحد يكون نائب رئيس مجلس الإدارة. وتُخطر شركة عناية شركة أمانة أسماء الأفراد المُقترح ترشيحهم من قبلها للعمل كأعضاء في مجلس إدارة الشركة الدامجة.



ويتم تعيين الأعضاء الجدد بعد أخذ موافقة البنك المركزي السعودي ويجب الحصول على مصادقة الجمعية العامة العادية للشركة الدامجة على قرار التعيين. كما تم الاتفاق بموجب اتفاقية الاندماج بأن السيد/ محمود بن محمد الطوخي سيقبى رئيساً لمجلس إدارة الشركة الدامجة، في حين سيصبح السيد / عمرو محمد خاشقي نائباً لرئيس مجلس إدارة الشركة الدامجة. تجدر الإشارة إلى أن الأعضاء الحاليين لمجلس إدارة شركة أمانة هم على النحو التالي:

الجدول رقم (٨): أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة

الاسم	المنصب	صفة العضوية
محمود بن محمد الطوخي	رئيس مجلس الإدارة	مستقل
عبدالله بن عثمان موسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
عبدالرحمن بن عبدالله السكران	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
هيثم بن توفيق الفريح	عضو مجلس الإدارة	مستقل
نايف بن فيصل السديري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
بدرين ابراهيم السويلم	عضو مجلس الإدارة	مستقل
بيير ميشال فرعون	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي

المصدر: شركة أمانة

كما يجدر بالذكر بأن الشركة الدامجة سوف تستفيد من بعض كبار موظفي شركة عناية ومن المتوقع أن يشغلوا بعض المناصب الإدارية فيما بعد الاندماج.

٦-٦-٢ ملخص شروط إتمام صفقة الاندماج

يتفق الطرفان بموجب صفقة الاندماج على التالي:

١- على الطرفين الايفاء بحسن نية والسعي إلى أداء جميع الشروط والالتزامات المنصوص عليها في صفقة الاندماج، واتخاذ، أو التسبب في اتخاذ جميع الإجراءات، والقيام أو التسبب بالقيام بكل الأشياء الضرورية أو المناسبة أو من المستحسن إتمامها، ويفعل المعاملات المتوخاة بموجب اتفاقية الاندماج وجعلها فعالة بأسرع ما يمكن نحو إتمام الاندماج في تاريخ نفاذ قرار الاندماج.

٢- بالنظر إلى تعهدات والتزامات شركة عناية المنصوص عليها في اتفاقية الاندماج، تقوم أمانة بإعداد مستند العرض، وتعميم المساهمين، التي توصي فيها مجلس إدارة أمانة مساهمي أمانة بالموافقة على الاندماج على النحو المنصوص عليه في اتفاقية الاندماج، ومستند العرض، وطلب زيادة رأس المال أو العرض وطلب الإدراج، مع مراعاة استيفاء جميع الشروط المسبقة بموجب البنود رقم (٤،١) أ إلى البند (٤،١) د من اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٢-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند- وعلى مجلس إدارة شركة أمانة أن يدعو الجمعية العمومية غير العادية للانعقاد والتصويت على كل من:

أ. الموافقة على الاندماج المقترح بما يتوافق مع أحكام صفقة الاندماج؛ و

ب. الموافقة على زيادة رأس المال وإصدار الأسهم الجديدة وفقاً لشروط تعميم المساهمين، مع مراعاة النصاب المحدد بالنظام لمساهمي شركة عناية بالموافقة على الاندماج وفقاً لشروط مستند العرض خلال انعقاد جمعية شركة عناية غير العادية التي تعقدتها شركة عناية وفقاً للبند رقم (٢،١) ج من اتفاقية الاندماج، كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٢-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند

ج. الموافقة على تسجيل الأسهم الجديدة باسم مساهمي شركة عناية، والتي يجب أن تكون مشروطة ومع مراعاة النصاب المحدد بالنظام لمساهمي شركة عناية بالموافقة على الاندماج وفقاً لشروط مستند العرض خلال انعقاد جمعية شركة عناية غير العادية التي تعقدتها شركة عناية وفقاً للبند رقم (٢،١) ج من اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٢-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند؛

د. اعتماد النظام الأساسي للشركة الدامجة، والتي يجب أن تكون مشروطة وتخضع للأغلبية التنظيمية لمساهمي شركة عناية بالموافقة على الاندماج وفقاً لشروط مستند العرض خلال انعقاد جمعية شركة عناية غير العادية التي تعقدتها شركة عناية وفقاً للبند رقم (٢،١) ج من اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٢-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند.

هـ. الموافقة على زيادة عدد أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة من خلال إضافة مقعد واحد (١)، والتي يجب أن تكون مشروطة وتخضع للأغلبية التنظيمية لمساهمي شركة عناية بالموافقة على الاندماج وفقاً لشروط مستند العرض خلال انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية والتي تعقدتها شركة عناية وفقاً للبند رقم (٢،١) ج من اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٢-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند؛ وتوافق شركة أمانة كذلك على:

- أن تشير في تعميم المساهمين ومستند العرض إلى الأفراد الذين تم تحديدهم من قبل شركة عناية وشركة أمانة وفقاً للجدول رقم (١) في اتفاقية الاندماج والذي يوضح الأحكام المتفق عليها والمتعلقة بأعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين للشركة الدامجة بعد الاندماج - قد تم ترشيحهم في المناصب المحددة بحسب الجدول رقم (١) والمشار إليه أعلاه، و
- إدراج بند مناسب في جدول الأعمال لاجتماع المساهمين بعد نفاذ قرار الاندماج الذي يشير إلى ترشيح هؤلاء الأفراد للمناصب المحددة في بالإضافة إلى أي أفراد آخرين تم ترشيحهم بشكل مناسب للوظيفة المحددة لأخذ موافقة المساهمين على ذلك،



- عدم إعاقة ترشيح شركة عناية لهؤلاء الأفراد وعدم التصرف فيما يتعلق بترشيح الأفراد الذين رشحتهم شركة عناية بطريقة لا تتناسب مع معاملة شركة أمانة لأي مرشح آخر للمنصب المحدد، مع مراعاة الأشخاص الذين وافقوا على التعيين في هذه المناصب والوفاء بالمطالبات التنظيمية لهذه المناصب على النحو المنصوص عليه في أي قوانين أو لوائح معمول بها، في حالة - لتجنب الشك - أنه لا يوجد في ما سبق ما يلزم شركة أمانة للتصرف بطريقة غير عادلة أو تمييزية تجاه أي مرشح للمناصب المحددة أو التصرف بخلاف الامتثال لجميع القوانين واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

وبالنظر إلى تعهدات والتزامات شركة أمانة على النحو المنصوص عليه في اتفاقية الاندماج، توافق شركة عناية بموجب صفقة الاندماج وتتعهد بأنه - مع مراعاة استيفاء الشروط المسبقة بموجب البنود رقم (٤،١) أ إلى البند رقم (٤،١) د من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامها في القسم الفرعي رقم (١-٦-٢) «الشروط المسبقة» من القسم رقم (٦-٢) «اتفاقية الاندماج وملخص شروط إتمام صفقة الاندماج» من هذا المستند، وبعد نشر مستند العرض من قبل شركة أمانة - يلتزم مجلس إدارة عناية بالجدول الزمني للاندماج المعتمد من قبل هيئة سوق المال فيما يتعلق بـ:

- نشر تعميم مجلس إدارة شركة عناية الذي يوصي مساهمي شركة عناية بالموافقة على الاندماج كما هو منصوص عليه في اتفاقية الاندماج ومستند العرض؛ و
 - دعوة وعقد الجمعية العمومية غير العادية لشركة عناية للتصويت على الموافقة على الاندماج كما هو منصوص عليه في اتفاقية الاندماج ومستند العرض.
- ٣- ويشترط لذلك ما يلي:

- الحصول على الموافقات الحكومية اللازمة لإتمام صفقة الاندماج من كل من: البنك المركزي السعودي وهيئة السوق المالية وتداول والهيئة العامة للمنافسة؛ و
 - موافقة الأغلبية المطلوبة من مساهمي شركة أمانة على جميع الأمور المنصوص عليها في البند رقم (٢،١) بمن اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٧-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية لشركة أمانة؛ و
 - موافقة الأغلبية المطلوبة من مساهمي شركة عناية والموافقة على الاندماج وفقاً للشروط مستند العرض خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية لشركة عناية المنعقد وفقاً للبند رقم (٢،١) ج اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٧-٢) من القسم (٧-٢) «الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند.
 - تمنح شركة عناية ضمانات كافية لديونها المؤجلة و/ أو تسديد جميع ديون الدائنين المستحقة في حالة تقديم مطالبة أو أكثر من قبل دائني شركة عناية خلال الثلاثين (٣٠) يوماً من فترة اعتراض الدائنين وفقاً للمادة ١٩٣ من نظام الشركات،
- كما تقوم شركة أمانة بتسجيل جميع الأسهم الجديدة باسم مساهمي عناية في مركز إيداع الأوراق المالية، والتي يجب أن تكون الأسهم الجديدة مدفوعة بالكامل وتكون متساوية من جميع النواحي مع الأسهم الحالية في شركة أمانة في تاريخ اتفاقية الاندماج.

بمجرد تسجيل الأسهم الجديدة باسم مساهمي شركة عناية في مركز إيداع الأوراق المالية، تصبح الملكية القانونية والمنفعة سيتم نقل جميع أصول وحقوق والتزامات شركة عناية كما في تاريخ نفاذ قرار الاندماج (بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر جميع بوالص التأمين والمطالبات الخاصة بها) بالكامل إلى شركة أمانة. عند اكتمال الاندماج في تاريخ نفاذ قرار الاندماج، سيتم تخصيص ٤٥٪ من رأس المال الشركة الدامجة لمساهمي شركة أمانة وتخصيص نسبة ٥٥٪ المتبقية من رأس المال الشركة الدامجة إلى مساهمي شركة عناية. ويتولى مجلس الإدارة الجديد والمديرون التنفيذيون، المُعينون بعد إتمام صفقة الاندماج إدارة الكيان المندمج. وبعد مرور ثلاثين (٣٠) يوماً من فترة اعتراض الدائنين على النحو المنصوص عليه في المادة (١٩٣) من نظام الشركات، وبمجرد أن يتم الإعلان عن تأكيد الاندماج من قبل الطرفين، فإن المهام الأولى لمجلس الإدارة تتألف من:

- أ. اتخاذ جميع التدابير اللازمة للحصول على أي موافقة (أو موافقات) حكومية و/ أو تنظيمية إضافية مطلوبة (إن وجد)؛ و
- ب. تنفيذ جميع الإعلانات المتبقية واتخاذ أي إجراء ضروري قد يكون مطلوباً للاندماج وفقاً لأحكام نظام الشركات (المادة ١٩١ و ١٩٢ و ١٩٣) و / أو أي قواعد وأنظمة أخرى معمول بها في المملكة العربية السعودية؛ و
- ت. استكمال نقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى الكيان المندمج والذي يجب اعتباره من تاريخ نفاذ قرار الاندماج أن يتحمل جميع الحقوق والالتزامات والمسؤوليات والوفاء بجميع الالتزامات والتعهدات فيما يتعلق بمطالبات شركة عناية ووثائق التأمين الصادرة عن شركة عناية مسبقاً حتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج؛ و
- ث. اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة لشطب أسهم شركة عناية وإدراج الأسهم الجديدة في تداول، وتعديل ترخيص وزارة الاستثمار لشركة أمانة وإلغاء جميع التراخيص والموافقات الصادرة إلى شركة عناية قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر تراخيص البنك المركزي السعودي ورخصة وزارة الاستثمار وتسجيلها في الوزارة.

ويؤكد الطرفان صراحةً أن الغرض من الاندماج هو نقل الأنشطة الاقتصادية من شركة عناية إلى شركة أمانة بشكل كامل وغير قابل للنقض. مع التأكيد أن نية الأطراف السابق يتوافق مع المادة (١٧) من اللائحة التنفيذية لنظام ضريبة القيمة المضافة ووافق الطرفان بموجب هذا على اتخاذ جميع الإجراءات الأخرى وتنفيذ وتسليم جميع المستندات الأخرى قبل تاريخ الإنهاء كما قد يكون مطلوباً للتأكد من أن الاندماج معفي من ضريبة القيمة المضافة بموجب قانون ضريبة القيمة المضافة.



٧-٢ الإجراءات المتعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج

١-٧-٢ يتعهد كل طرف من الطرفين حتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج بكل من التالي:

يتعهد كل طرف من الطرفين حتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج بكل من التالي:

- ١- إخطار الطرف الآخر كتابياً بموجب خطاب (خطابات) إفصاح إضافي أو أكثر وفقاً للبند رقم (٣) من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامها في الفقرة (٣) (أ) من القسم الفرعي رقم (٢-٦-٣) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند بأي مسألة (مسائل) أو ظرف ظروف بحيث يكون معلومات للطرف الآخر والذي من شأنه أن يجعل أي من الضمانات المقدمة غير صحيحة أو غير دقيقة أو مضللة أو من شأنه أن يؤثر على استعداد الطرف الآخر (التصرف بشكل معقول) للمضي قدماً في عملية الاندماج وفقاً للشروط في اتفاقية الاندماج.
- ٢- لا يجوز في أي وقت اعتباراً من تاريخ التوقيع القيام أو الإغفال عن قصد أو السماح لأي شخص آخر بالقيام أو الإغفال عن قصد عن القيام بأي فعل من شأنه (أو من المحتمل أن يؤدي إلى أي خرق لأي من ضماناتها).
- ٣- لا يجوز خلال الفترة الممتدة من تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج وتاريخ نفاذ قرار الاندماج لأي من الأطراف إجراء أي تغييرات أو اتخاذ أي قرار (قرارات) من شأنها، يؤدي إلى تأثير سلبي على أعمالها أو أصولها أو في شهرتها.
- ٤- لا يجوز لأي من الطرفين استبعاد أي أصل أو الموافقة على استبعاد أي أصل أو الاستحواذ على أصل أو الموافقة على الاستحواذ على أصل باستثناء:

أ. أي أصل يتم تصنيفه أنه يقع ضمن سياق عملها المعتاد أو

ب. أي أصل يقع ضمن سياق عملية الاندماج.

- ٥- لا يجوز لأي من الطرفين اعتباراً من تاريخ التوقيع وحتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج تقديم رهن أو إصدار الموافقة على منح رهن على أي من أصولها.
- ٦- لا يجوز لأي من الطرفين القيام أو الإغفال عن القيام مع الحرص على اتخاذ جميع الإجراءات الاحترازية لمنع أي حدث حالي أو متوقع يمكن أن يؤثر بشكل سلبي على حالة الأصول أو الوضع المالي، مع عدم الإخلال بجميع ما سبق، يجب أن يضمن كلا الطرفين تجديد والحفاظ على صلاحية جميع التراخيص والتصاريف اللازمة لاستمرار العمليات التشغيلية اعتباراً من تاريخ التوقيع على اتفاقية الاندماج.
- ٧- في غير سياق العمل العادي أو نتيجة لطلب من البنك المركزي السعودي، لا يجوز لأي من الطرفين أن يسمح ويمنع أي من اتفاقيات إعادة التأمين أو بوالص التأمين فيما يتعلق بأي من أصولها أو التزاماتها، وإذا انتهت أي من اتفاقيات إعادة التأمين الخاصة بها أو انقضت أو كان من المتوقع أن تنتهي صلاحيتها قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج، فيجب عليها بذل قصارى جهدها، بالتعاون مع الطرف الآخر وبعد التشاور معه، لتجديد معاهدات إعادة التأمين هذه أو استبدالها بترتيبات إعادة تأمين مماثلة. ولا يجوز لهما القيام بأي شيء من شأنه أن يجعل أي بوليصة تأمين أو إعادة تأمين باطلة أو لاغية.
- ٨- يجب على كل طرف أن يدير أعماله التشغيلية وفق المعتاد، ولا يجوز له القيام بأي عمليات تشغيلية خارج عملياته المعتادة دون الحصول على موافقة كتابية وصريحة من الطرف الآخر وبشكل مسبق، كما لا يجوز استنفاد صافي الأصول إلا بطريقة تتفق مع العمليات التشغيلية الاعتيادية.
- ٩- يجب أن يضمن حصول ممثلي ومستشاري الطرف الآخر على حق الوصول لفحص الدفاتر والسجلات، وبناء على طلبه، يجب أن تقدم على الفور أي معلومات أو وثيقة مطلوبة أو ذات صلة فيما يتعلق بصفقة الاندماج.
- ١٠- لا يجوز لأي من الطرفين أن يعلن أو يلغي أو يوافق أو يصنع أو يدفع أي أرباح (بما في ذلك أرباح الأسهم المؤقتة).
- ١١- باستثناء ما هو في سياق صفقة الاندماج؛ لا يجوز لأي من الطرفين الإعلان أو التنازل عن أو الموافقة أو إجراء أو دفع أي توزيعات حقوق ملكية سواء كانت مستحقة الدفع نقدًا أو الأسهم (بما في ذلك إعادة الرسملة) أو الممتلكات أو غير ذلك.

٢-٧-٢ يتعهد كل طرف للطرف الآخر أنه من تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج، أنه يجب إبلاغ الطرف الآخر كتابياً وفي غضون ثلاثة (٣) أيام عمل في حالة حدوث أي من الأحداث التالية قبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج:

- أ. الدخول في أي اتفاقية قرض جديدة أو سداد أي قرض، بما في ذلك قروض المساهمين (إن وجد)؛
- ب. الدخول في أي معاملات جديدة مع الأطراف ذات العلاقة؛
- ج. الدخول في أو تعديل أو إنهاء اتفاقية أو ترتيب أو التزامات جوهرية تزيد عن (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي (باستثناء العقود المبرمة في سياق العمليات التشغيلية الاعتيادية).
- د. تكبد أي نفقات رأسمالية على أي بند بشكل مفرد بقيمة تزيد عن مبلغ (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي.
- هـ. إجراء، أو الموافقة على إجراء، أي تعديلات جوهرية على شروط وأحكام التوظيف (بما في ذلك المزايا) لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المديرين التنفيذيين أو المسؤولين أو الموظفين، أو تعيين أو الموافقة على تعيين أي من كبار المديرين التنفيذيين.
- و. فصل أي من الموظفين التنفيذيين الرئيسيين.



٣-٧-٢ يجب على كل طرف من الأطراف (بداية من تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج وحتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج أو تاريخ إنهاء اتفاقية الاندماج) (أيهما يأتي أولاً) (وفقاً للبند رقم (٧) من اتفاقية الاندماج والموضح أحكامها في القسم الفرعي رقم (٣-٦-٢) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند، الالتزام بما يلي

- الامتناع عن اتخاذ أي إجراء (سواء بشكل مباشر أو غير مباشر) لتشجيع أو بدء الدخول أو البحث عن الدخول في مناقشات أو مفاوضات مع أي كيان آخر فيما يتعلق بأي عملية اندماج أو معاملة أخرى مماثلة، أو اتخاذ أي إجراء بخلاف ذلك من أي نوع (بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر توصية مجلس إدارة الطرف المعني إلى مساهمي هذا الطرف بعرض أعلى أو عرض منافس يتعارض مع شروط مستند العرض) والذي من شأنه أن يضر بقدرة الأطراف على إتمام الشروط والأحكام بموجب اتفاقية الاندماج لتحقيق عملية الاندماج؛ و
- التعاون الكامل بين الطرفين بأسرع الطرق وأكثرها فعالية فيما يتعلق بتقديم الملفات والإعلانات والطلبات المطلوبة للحصول على جميع الموافقات أو التصاريح أو خطابات عدم الاعتراض أو الموافقات الأخرى المماثلة على النحو المطلوب بموجب قوانين المملكة العربية السعودية أو الجهات الحكومية المختصة لإتمام صفقة الاندماج بموجب اتفاقية الاندماج. وفقاً لما سبق، يتعاون كل طرف مع طلبات الطرف الآخر لإبلاغه بحالة أي الملفات أو الطلبات أو أي اتصالات ذات صلة بصفقة الاندماج، وأي استفسارات أو طلبات أخرى للحصول على معلومات إضافية من أو إلى أي جهة حكومية مختصة في المملكة العربية السعودية.

٤-٧-٢ التنفيذ / الإنجاز

١-٤-٧-٢ يجب على الطرفين تسليم المستندات التالية عند أو حول تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج، التي تم تنفيذها على النحو الواجب من قبل ممثلي الطرفين:

على شركة أمانة أن تقدم لشركة عناية كل من التالي:

- نسخة أصلية وموقعة من خطاب الإفصاح الذي تم تسليمه بالفعل إلى عناية عن طريق البريد الإلكتروني وبتنسيق مسموح ضوئياً قبل توقيع اتفاقية الاندماج؛
- نسخة أصلية وموقعة من اتفاقية الاندماج؛ و
- نسخة من قرار مجلس إدارة شركة أمانة بالموافقة على اتفاقية الاندماج.

على شركة عناية أن تقدم لشركة أمانة كل من التالي:

- نسخة أصلية وموقعة من خطاب الإفصاح الذي تم تسليمه بالفعل إلى شركة أمانة عن طريق البريد الإلكتروني وبتنسيق مسموح ضوئياً قبل توقيع اتفاقية الاندماج؛
- نسخة أصلية وموقع من اتفاقية الاندماج؛ و
- نسخة من قرار مجلس إدارة شركة عناية بالموافقة على اتفاقية الاندماج.
- نسخة من قرار مجلس إدارة شركة عناية يؤكد للهيئة أن رسم الإنهاء في مصلحة مساهمي شركة عناية وفقاً للمادة ٣٦ (ب) من لائحة الاندماج والاستحواذ.

٢-٤-٧-٢ يتعين على كلا الطرفين، حسب الحاجة، ضمان عقد اجتماعات مجلس الإدارة لتمرير جميع القرارات للموافقة على الإجراءات المنصوص عليها في البنود التالية:

- البند رقم (٢) من اتفاقية الاندماج، الموضحة أحكامه في القسم رقم (٦-٦-٢) «ملخص شروط إتمام صفقة الاندماج» من هذا المستند.
- البند رقم (٣) من اتفاقية الاندماج: الموضحة أحكامه في الفقرة الفرعية (أ) من الفقرة (٣) في القسم الفرعي رقم (٣-٦-٢) «شروط إنهاء الصفقة/اتفاقية الاندماج» من هذا المستند.
- البند رقم (٤) من اتفاقية الاندماج؛ الموضحة أحكامه في القسم الفرعي رقم (١-٦-٢) «الشروط المسبقة» من هذا المستند.
- البند رقم (٥) من اتفاقية الاندماج؛ الموضحة أحكامه في القسم رقم (٧-٢) «الإجراءات المعلقة حتى نفاذ قرار الاندماج» من هذا المستند
- البند رقم (٦) من اتفاقية الاندماج؛ الموضحة أحكامه في القسم الفرعي رقم (٤-٧-٢) «التنفيذ / الإنجاز» من هذا المستند.

٣-٤-٧-٢ في تاريخ نفاذ قرار الاندماج وبعد استيفاء الشروط المسبقة التي تم ذكرها في البند (٤) من اتفاقية الاندماج، يجب على شركة عناية الإيفاء بالتزاماتها خلال فترة اعتراض الدائنين التي تمتد لمدة (٣٠) يوم على النحو المنصوص عليه في البند رقم (٢،١) د من اتفاقية الاندماج وتسليم المستندات بموجب البند رقم (٦،١) من اتفاقية الاندماج، والموضح أحكامها في القسم الفرعي رقم (٢-٧-٢) من هذا المستند. ويتعين على الأطراف القيام و/ أو تدير مثل هذه الإجراءات المطلوبة لإكمال ما يلي:

- يتم تسجيل الأسهم الجديدة المُصدرة في شركة أمانة لصالح مساهمي شركة عناية مقابل جميع أسهمهم المُصدرة في شركة عناية حسب معامل المبادلة، ولن يحصل المساهمين في شركة عناية على أي مقابل نقدي نتيجة صفقة الاندماج.
- سيتم نقل الملكية القانونية لأسهم شركة عناية إلى شركة أمانة (التي ستصبح الشركة الدامجة) في مقابل تسجيل الأسهم الجديدة المُصدرة في شركة أمانة لصالح مساهمي شركة عناية، ويعتبر تاريخ تسجيل الأسهم لصالح مساهمي شركة عناية بمثابة تاريخ نفاذ قرار الاندماج.



٢- يجب عقد اجتماع مجلس إدارة للشركة الدامجة لاتخاذ جميع القرارات المنصوص عليها في الفقرة ٢,١ (ح) من اتفاقية الاندماج كما هو موضح في القسم الفرعي رقم (٢-٧-١) من هذا المستند.

٤-٧-٢-٤ تتعهد عناية من تاريخ توقيع اتفاقية الاندماج حتى تاريخ نفاذ قرار الاندماج، ببذل الجهود المعقولة من أجل (١) استكمال جميع الإقرارات الضريبية والضريبة والزكوية وإقرارات ضريبة القيمة المضافة إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك (٢) معالجة جميع الربوط الزكوية مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك (٣) الحصول على شهادات الزكاة والضريبة النهائية من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك تغطي الفترات الخاضعة للضريبة والزكاة المنتهية في تاريخ نفاذ قرار الاندماج.

٨-٢ الموافقات النظامية اللازمة لإتمام صفقة الاندماج

تتطلب صفقة الاندماج الحصول على عدد من الموافقات الحكومية، وهي على النحو التالي:

- الحصول على عدم ممانعة الهيئة العامة للمنافسة على التركيز الاقتصادي الناتج عن صفقة الاندماج، وقد تم الحصول على عدم ممانعة الهيئة العامة للمنافسة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٤هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٤م)
- الحصول على موافقة البنك المركزي السعودي على صفقة الاندماج وزيادة رأس مال شركة أمانة، وقد تم الحصول على موافقة البنك المركزي السعودي بتاريخ ١٤٤٣/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/٢٣م)
- الحصول على موافقة تداول على طلب شركة أمانة إدراج الأسهم الجديدة المصدرة لصالح مساهمي شركة عناية، وقد تم الحصول على موافقة تداول بتاريخ ١٤٤٣/٠٤/٢٤هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/٢٩م)
- الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب زيادة رأس مال شركة أمانة وطلب نشر مستند العرض المقدم من شركة أمانة إلى مساهمي شركة عناية، وقد تم الحصول على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٤٣/٠٥/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٦م)
- الحصول على موافقة هيئة السوق المالية لدعوة الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج والجمعية العامة غير العادية لشركة عناية الخاصة بصفقة الاندماج، وسيتم الإعلان عن موعد انعقاد الجمعية على موقع تداول.

٩-٢ موافقة الجمعية العامة غير العادية

تتمثل أحد شروط إتمام صفقة الاندماج في الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة وشركة عناية على صفقة الاندماج وذلك على النحو التالي:

- ١- موافقة الأغلبية المطلوبة من مساهمي شركة أمانة على قرارات الاندماج.
- ٢- موافقة الأغلبية المطلوبة من مساهمي شركة عناية على قرارات الاندماج.

وستقوم شركة أمانة بالتقدم لهيئة السوق المالية بطلب لدعوة الجمعية العامة غير العادية بعد نشر هذا المستند. وبعد الحصول على موافقة هيئة السوق المالية في هذا الخصوص، ستقوم شركة أمانة بنشر الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة على أن تنعقد خلال مدة لا تقل عن (٢١) يوم على الأقل من تاريخ نشر الدعوة للجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة. يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون على الأقل نصف رأس مال شركة أمانة. فإذا لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول، وجهت الدعوة إلى اجتماع ثان يعقد بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول، (بشرط أن تتضمن الدعوة لعقد الاجتماع الأول ما يفيد الإعلان عن إمكانية عقد اجتماع ثاني بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول عند عدم اكتمال النصاب القانوني اللازم لعقد الاجتماع). ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره مساهمون يمثلون ربع رأس المال على الأقل. وفي حال لم يتوافر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني، فستقوم شركة أمانة بالتقدم إلى هيئة السوق المالية للحصول على موافقتها على انعقاد اجتماع ثالث للجمعية العامة غير العادية ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه. وعند الحصول على موافقتها، ستقوم شركة أمانة بنشر الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية وسيتم انعقاد الجمعية العامة غير العادية بعد مدة لا تقل عن واحد وعشرين (٢١) يوم من تاريخ نشر الدعوة.

ويحق لجميع المساهمين المقيدین بسجل مساهمي شركة أمانة بنهاية تداول يوم انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج حضور الجمعية. وسيكون بإمكان المساهم الحضور والتصويت على جدول الأعمال (سواء بنفسه أو بواسطة التصويت الإلكتروني أو عن طريق الوكالة) وفقاً للإجراءات ذات العلاقة. سواء كان هذا الشخص مساهماً في شركة أمانة أو غير ذلك، وشرط ألا يكون هذا الشخص من أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة أو أي من موظفي شركة أمانة. ويجب أن يكون التوكيل خطياً وموقعاً عليه من قبل المساهم المفوض ومصادقاً عليه من الغرفة التجارية أو من أحد الأشخاص المرخص لهم من هيئة السوق المالية أو كتابة العدل أو الأشخاص المرخص لهم بأعمال التوثيق. ويجب على الوكيل إبراز أصل التوكيل المصادق عليه يوم اجتماع الجمعية بالإضافة إلى صورة من الهوية الوطنية أو جواز السفر أو هوية المقيم للوكيل. كما سيتمكن المساهمين من التصويت عن بعد (إلكترونياً) على بنود جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالاندماج. سيكون التصويت الإلكتروني متاحاً قبل (٣) أيام من تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية على الأقل، وسيتم تحديد التواريخ التي سيتاح فيها التصويت الإلكتروني ضمن الدعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ستتم الموافقة على قرارات الاندماج في اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة أمانة الخاصة بصفقة الاندماج إذا صدر قرار الموافقة بأغلبية ثلاث أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع (سواء بالأصالة أو بالوكالة). كما أنه لا يحق للمساهم الذي يملك أسهماً في كل من شركة أمانة وشركة عناية التصويت على قرارات الاندماج إلا من خلال الجمعية العامة غير العادية لإحدى الشركتين. تحسب الأصوات في الجمعيات العامة غير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم، والمساهم الذي لا يحضر الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالصفقة سواء شخصياً أو عن طريق وكيل أو إلكترونياً سيخسر حقه في التصويت على قرارات الجمعية.

كما سيكون بمقدور المساهمين التصويت على بنود جدول أعمال الجمعية العامة غير العادية عن بعد (إلكترونياً) عن طريق خدمة «تداولاتي» المقدمة من تداول، على أن يكون المساهمون قد قاموا بالتسجيل في خدمة «تداولاتي» علماً بأن التسجيل والتصويت في خدمات «تداولاتي» متاح مجاناً لجميع المساهمين. للمزيد من



المعلومات الرجاء زيارة الرابط: www.tadawulaty.com.sa سيكون التصويت الإلكتروني متاحًا قبل انعقاد الجمعية العامة غير العادية بثلاثة أيام على الأقل، وسيتم تحديد التواريخ التي سيتاح فيها التصويت الإلكتروني في دعوة الجمعية العامة غير العادية.

تحسب الأصوات في الجمعيات العامة غير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم، وسيخسر المساهم الذي يعتذر عن حضور الجمعية العامة غير العادية (سواء بنفسه أو بواسطة التصويت الإلكتروني أو عن طريق الوكالة) حقه في التصويت في الجمعية العامة غير العادية ولن تؤخذ الأصوات المرتبطة بأسهمه في عين الاعتبار.

١٠-٢ التصويت عن بعد

بحسب متطلبات هيئة السوق المالية فيما يتعلق بالتصويت في الجمعيات العامة غير العادية، ورغبة من شركة أمانة وشركة عناية في إعطاء فرصة لأكثر عدد من المساهمين في التصويت على القرارات المزمع اقتراحها في اجتماع الجمعية العامة غير العادية لكلتا الشركتين، بما في ذلك قرار زيادة رأس مال شركة أمانة لغرض الاندماج وقرار التصويت على عرض شركة أمانة لإقرار الصفقة من قبل مساهمي شركة عناية، فسوف يتم اعتماد آلية التصويت عن بعد من قبل المساهمين وذلك من خلال خدمة «تداولاتي»، وهي خدمة مقدمة من تداول السعودية (تداول) تسمح للمساهمين في الشركات المدرجة التسجيل والتصويت الإلكتروني على القرارات المفتوحة خلال اجتماعات الجمعية العامة للشركات، يمكن التسجيل في خدمة «تداولاتي» بإحدى الطرق التالية:

- ١- من خلال حساب المساهم للتداول الإلكتروني، دون الحاجة للحضور الشخصي، وذلك عبر التسجيل على الموقع الإلكتروني «تداولاتي». وللمزيد من المعلومات الرجاء زيارة الرابط التالي: <https://login.tadawulaty.com.sa/ir/user/login.xhtml?lang=ar>
- ٢- عن طريق شركات الوساطة (أي المؤسسات المالية) التي يمتلك لديها المساهم محفظة أنشطة استثمارية.

إن فترة التصويت عن بعد لمساهمي شركة أمانة على قرار زيادة رأس مال شركة أمانة لغرض الاندماج مع شركة عناية على الشكل التالي:

- اعتبارًا من الساعة (٥٥) من اليوم (٥٥) وحتى الساعة (٥٥) من يوم (٥٥).

إن فترة التصويت عن بعد لمساهمي شركة عناية على العرض الراهن فيما يتعلق بدمج شركة عناية في شركة أمانة ونقل جميع أصول والتزامات شركة عناية إلى شركة أمانة على الشكل التالي:

- اعتبارًا من الساعة (٥٥) من اليوم (٥٥) وحتى الساعة (٥٥) من يوم (٥٥).

إن شروط وأحكام التصويت عن بعد التي يجب أخذها بعين الاعتبار قبل الشروع في عملية التصويت عن بعد هي على الشكل التالي:

- ١- سيتم احتساب التصويت عن بعد ضمن نصاب الجمعية العامة المنعقدة لهذا الخصوص وعند اتخاذ القرارات ذات العلاقة.
- ٢- سيتم تعميم الصوت على جميع الأسهم التي يملكها المساهم أو سوف يمتلكها في عناية سواء في المحفظة الاستثمارية التي تم التصويت من خلالها أو غيرها.
- ٣- يلغي التصويت الأخير للمساهم عمليات التصويت السابقة.

كما سيتم أخذ جميع التدابير اللازمة للتأكد من أن جميع من صوتوا عن بعد يملكون الأسهم محل التصويت في تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية المنعقدة لهذا الخصوص، بما في ذلك استبعاد الأصوات المتعلقة بالأسهم التي تم بيعها أو بيع جزء منها خلال فترة التصويت عن بعد.

إذا تم إقرار الصفقة من قبل مساهمي شركة عناية ومن قبل مساهمي شركة أمانة، وبعد نفاذ قرار الاندماج، سيتم إلغاء إدراج أسهم شركة عناية في تداول. وسوف يحصل جميع مساهمي شركة عناية بما فيهم من لم يصوتوا على القرارات المقترحة لإقرار الصفقة، أو من قاموا بالتصويت ضدها، على أسهم جديدة في شركة أمانة وفقاً لشروط وأحكام هذا العرض.

١١-٢ فترة اعتراض الدائنين

وفقاً لأحكام المادة (١٩٣) من نظام الشركات، فإنه يحق لدائني شركة عناية الاعتراض على صفقة الاندماج خلال فترة اعتراض الدائنين (والتي تمتد لمدة ٣٠ يوم من تاريخ نشر قرارات الجمعية العامة غير العادية بالموافقة على صفقة الاندماج). بناءً عليه، وبعد موافقة الجمعية العامة غير العادية لكلا الشركتين على صفقة الاندماج، ستقوم كل من شركة أمانة وشركة عناية بنشر قرارات الجمعية العامة غير العادية، وسيشير هذا الإعلان إلى حق دائني شركة عناية الاعتراض على صفقة الاندماج من خلال إرسال خطاب مسجل إلى المقر الرئيسي لشركة عناية خلال (٣٠) يوماً تلي تاريخ نشر نتائج الجمعية العامة غير العادية الخاصة بصفقة الاندماج. سيكون قرار الاندماج نافذاً بعد انقضاء (٣٠) يوماً من الإعلان عنه وذلك في حال عدم وجود أي اعتراض قائم من أي من دائني شركة عناية على صفقة الاندماج. وفي حال تقدم أي من الدائنين باعترضهم خلال المدة المشار إليها فسيتم إيقاف الاندماج إلى أن يتنازل الدائن عن معارضته أو إلى أن تقوم شركة عناية بالوفاء بالدائن إن كان حالاً، أو أن تقوم شركة عناية أو شركة أمانة بتقديم ضمان كافٍ للوفاء بالديون الأجلة والمقبولة وفي حال التقدم بأي مديونات لم تسجل في القوائم المالية لشركة عناية فيتم حينها اللجوء إلى الجهات القضائية المعنية حسب كل ديناً إن كان أجلاً.

١٢-٢ إتمام صفقة الاندماج

بعد انتهاء فترة اعتراض الدائنين أو التاريخ الذي تتم فيه تسوية جميع اعتراضات الدائنين على صفقة الاندماج (أيها يأتي لاحقاً)، سيكون قرار الاندماج نافذاً وستنتقل جميع أصول شركة عناية والتزاماتها إلى شركة أمانة وستستمر شركة أمانة في الوجود. أما شركة عناية فستنقضي بقوة النظام وسيُلغى جميع أسهمها في تداول ومن ثم يكتمل انقضاء شركة عناية ويتم إلغاء سجلها التجاري، وستقوم شركة أمانة نتيجة لصفقة الاندماج بإصدار أسهم العوض لمساهمي شركة عناية المقيدين في سجل مساهمي شركة عناية بنهاية ثاني فترة تداول بعد نفاذ قرار الاندماج. وستقوم شركة أمانة بالإعلان عن نفاذ قرار الاندماج في حينه.



١٣-٢ تفاصيل المساهمين بعد إتمام صفقة الاندماج

لحين أن يتم الانتهاء من إجراءات شطب السجل التجاري لشركة عناية، ستصبح شركة عناية مملوكة بشكل مباشر من قبل شركة أمانة. ولن يتم تحويل أي أسهم أو نقل ملكية أي منها إلى أي أشخاص أو أطراف آخرين غير شركة أمانة. إضافة إلى ذلك، لا يوجد أي اتفاق أو ترتيبات أو تفاهات خاصة مع أي طرف يملك أسهم في شركة عناية من شأنه أن يؤثر على عملية نقل ملكية الأسهم. لن يكون في الشركة الدامجة بعد إتمام صفقة الاندماج مساهمين مسيطرين، أي ممن يمتلكون أو يتحكمون ب ٣٠٪ من الشركة الدامجة أو قادرين على التحكم بقراراتها.

نتيجة لإتمام صفقة الاندماج وزيادة رأس مال شركة أمانة وتسجيل الأسهم المصدر لصالح مساهمي شركة عناية؛ يكون على النحو التالي:

الجدول رقم (٩): هيكل ملكية مساهمين شركة أمانة قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج

المساهم	قبل إتمام صفقة الاندماج		بعد إتمام صفقة الاندماج	
	عدد الأسهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم	نسبة الملكية
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب	١,٧٧٢,٩٧٥	٪١٣,٦٤	١,٧٧٢,٩٧٥	٪٦,١٤
شركة ميونخ ري	لا يوجد	لا يوجد	٢,٣٧٨,٧٠٤	٪٨,٢٤
الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)	لا يوجد	لا يوجد	١,٥٨٥,٨٠٢	٪٥,٥٠
الجمهور	١١,٢٢٧,٠٢٥	٪٨٦,٣٦	٢٣,١٢٠,٥٤٣	٪٨٠,١٢
الإجمالي	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠	٢٨,٨٥٨,٠٢٤	٪١٠٠

المصدر: شركة أمانة وشركة عناية.

١٤-٢ الإدارة والعاملين

ترتكز سياسة شركة أمانة المتعلقة بالموارد البشرية على اختيار أفضل الكوادر وتدريبهم وتطوير قدراتهم والمحافظة عليهم وتأمين المعاملة العادلة والفرص المتساوية لهم ضمن بيئة عمل مناسبة، تسمح لجميع العاملين بالتقدم في مناصبهم وفي مسيرتهم المهنية. وتساهم هذه السياسة في إنتاجية وفعالية في العمل مما ينعكس إيجاباً على عمل شركة أمانة وعلى تحقيق عوائد أفضل للمساهمين.

بعد إتمام الصفقة، نصت اتفاقية الاندماج بأنه سيتم تحديد الإدارة التنفيذية للشركة الدامجة وفقاً لخطة تنظيم عملية دمج الأعمال بعد الانتهاء من عملية الاندماج والتي سيتم تطويرها بإشراف مجلس إدارة الشركة الدامجة عند الانتهاء من تنفيذ الاندماج فضلاً راجع القسم الفرعي (٢-٦-٥) «حوكمة الشركة الدامجة» من هذا المستند. وبهذا الخصوص فإن شركة أمانة سوف تقدم عروض وظيفية حسب سياسة وشروط التوظيف لديها حسب الحاجة وذلك بعد التنسيق مع الجهات الرقابية ذات العلاقة.

١٥-٢ الترتيبات والشروط والصفقات الخاصة

بتاريخ مستند العرض هذا، لا يوجد أي اتفاق أو ترتيب أو تفاهم (بما في ذلك أي ترتيب تعويض) بين شركة أمانة (أو أي شخص يتصرف بالاتفاق معه) وأي من أعضاء مجلس إدارة شركة عناية أو مساهميها الحاليين أو أي شخص كان عضواً في مجلس إدارة شركة عناية أو مساهماً فيها خلال الاثني عشر شهراً السابقة لتاريخ نشر هذا المستند.

باستثناء اتفاقية الاندماج التي تم توقيعها بين شركة أمانة وشركة عناية، لم ترم شركة أمانة أية ترتيبات أو صفقات خاصة فيما يتعلق بالصفقة الراهنة مع أي طرف آخر.

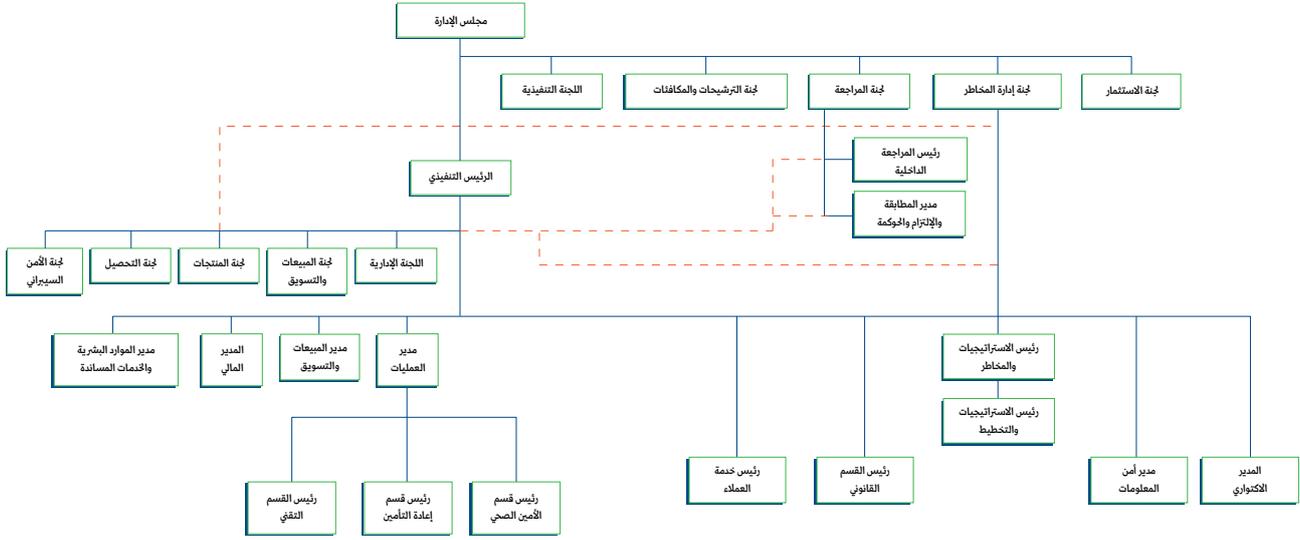
١٦-٢ تأكيد الكفاية النقدية

سيتم دفع كامل قيمة العرض من خلال إصدار أسهم العوض لصالح مساهمي شركة عناية. وبالتالي لن يتم سداد قيمة العرض أو أي جزء منه بشكل نقدي (ولمزيد من التفاصيل، يرجى الاطلاع على قسم (٢-٤) «تقييم شركة عناية») من هذا المستند.



١٧-٢ الهيكل التنظيمي لشركة أمانة في حال إتمام صفقة الاندماج

الشكل رقم (٢): الهيكل التنظيمي لشركة أمانة في حال إتمام صفقة الاندماج



المصدر: شركة أمانة



٣- المعلومات المالية

١-٣ سعر الإغلاق لأسهم شركة أمانة

يوضح الجدول أدناه سعر الإغلاق لسعر سهم شركة أمانة لليوم الأول من كل شهر من الأشهر الستة السابقة بشكل مباشر لتاريخ نشر مستند العرض، ولليوم الأخير السابق لبدء فترة العرض ولأخريوم متاح قبل نشر مستند العرض.

الجدول رقم (١٠): سعر إقفال سهم شركة أمانة

التاريخ	سعر إقفال سهم أمانة (ريال سعودي)
٢٠٢١/١٠/٣١ م (أخريوم للتداول قبل تاريخ نشر مستند العرض)	٤٨,٠٠
٢٠٢١/٠٩/٣٠ م	٥٠,٥٠
٢٠٢١/٠٨/٣١ م	٥٤,٢٠
٢٠٢١/٠٧/٢٩ م	٥٩,٩٠
٢٠٢١/٠٦/٣٠ م	٦١,٧٠
٢٠٢١/٠٥/٣١ م	٦٢,٧٠
٢٠٢١/٠٤/٢٩ م	٦٤,١٩

المصدر: تداول

يبين الجدول التالي سعر إقفال سهم شركة عناية في اليوم الأول للتداول من كل شهر من الأشهر الستة السابقة لتاريخ نشر هذا المستند، وأخريوم للتداول قبل إعلان النية المؤكدة، وآخر تاريخ متاح قبل نشر هذا المستند كالتالي:

الجدول رقم (١١): سعر إقفال سهم شركة عناية

التاريخ	سعر إقفال سهم عناية (ريال سعودي)
٢٠٢١/١٠/٣١ م (أخريوم للتداول قبل تاريخ نشر مستند العرض)	٣٥,٩٠
٢٠٢١/٠٩/٣٠ م	٤٠,٤٥
٢٠٢١/٠٨/٣١ م	٤٣,٧٠
٢٠٢١/٠٧/٢٩ م	٤٥,٤٠
٢٠٢١/٠٦/٣٠ م	٤٦,٥٥
٢٠٢١/٠٥/٣١ م	٤٧,٠٠
٢٠٢١/٠٤/٢٩ م	٤١,١٥

المصدر: تداول

٢-٣ التوزيعات وسياسة توزيع الأرباح

في حال تمت الموافقة على الصفقة الراهنة ومن بعدها حققت الشركة الدامجة أرباحًا خلال سنة مالية معينة، وفي حال أعلنت الشركة الدامجة عن توزيع الأرباح أو العوائد على كافة المساهمين في الشركة الدامجة كل بحسب عدد الأسهم التي يملكها ومن دون أي تمييز في التصنيف أو الحقوق. ومن ضمنهم المساهمين في شركة عناية الذين سيتم إصدار الأسهم الجديدة لهم بعدد خمسة عشر مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهماً جديداً من أسهم شركة أمانة تبعاً لإتمام صفقة الاندماج. ستكون الأسهم الجديدة المصدرة لمساهمي شركة عناية ماثلة للأسهم المصدرة حالياً لمساهمي شركة أمانة ومتساوية القيمة والتصنيف في الحقوق. ولن يكون هناك أي حقوق أولوية أو تفضيلية للمساهمين الحاليين في شركة أمانة بالنسبة للمساهمين في شركة عناية الذين سيتم إصدار الأسهم الجديدة لهم.

٣-٣ أثر انتهاء العرض

في حال عدم إقرار صفقة الاندماج من قبل كل من شركة أمانة و/أو شركة عناية، خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية لكتنا الشركتين كل على حده (ويشمل ذلك أي موعد لاحق لعقد الجمعية غير العادية ولا يمكن تمديدها بعد ذلك) بسبب عدم الحصول على الأغلبية المطلوبة لإصدار القرارات، يعتبر العرض الراهن منتهي ولن يكون هنالك إمكانية قبوله لاحقاً إضافةً إلى ذلك، ينتهي العرض المقدم من شركة أمانة إلى مساهمي شركة عناية لغرض صفقة الاندماج في حال تم إنهاء اتفاقية الاندماج وفقاً لأحكامها قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية والخاصة بصفقة الاندماج وفي حال حدوث ذلك، لن يكون لمساهمي شركة عناية الحق في قبول العرض ولن تعد شركة أمانة أو مساهمها ملزمون بالعضي بالعرض استناداً إلى أي موافقة سابقة صادرة عنهم.

٤- معلومات تتعلق بشركة أمانة

١-٤ التأسيس

شركة أمانة للتأمين التعاوني («الشركة»)، هي شركة مساهمة سعودية تأسست في المملكة العربية السعودية وفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم (١٨٨) الصادر بتاريخ ١٤٣٠/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٠١ م) والمرسوم الملكي رقم (م/٣٥) بتاريخ ١٤٣٠/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٠٣ م). وقرار وزير التجارة رقم ١٨٠/ق بتاريخ ١٤٣١/٠٦/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/١٧ م) ومقيدة في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٨٧١١) وتاريخ ١٤٣١/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٢٤ م) الصادر من مدينة الرياض. ويقع مقر الرئيسي للشركة حي الملز، شارع صلاح الدين، ص.ب ٢٧٩٨٦ الرياض ١١٤٢٧، المملكة العربية السعودية.

وتمارس شركة أمانة للتأمين التعاوني أنواع مختلفة من نشاطات التأمين وفق مبادئ التأمين التعاوني وتحت إشراف البنك المركزي السعودي والتي تعتبر الجهة الرسمية المسؤولة عن تطبيق نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولوائحه التنفيذية. وتشمل خدمات إعادة التأمين أو توكيلات أو تمثيل أو مراسلة أو وساطة والمجموعات منها على سبيل المثال لا الحصر.

يبلغ رأس مال شركة أمانة للتأمين ثلثون مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريال سعودي للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل. وقد تم إدراج شركة أمانة في تداول بتاريخ ١٤٣١/٠٧/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/١٣ م) ويبلغ عدد الموظفين في شركة أمانة ١٢١ موظف.

٢-٤ السنة المالية ومراجعي الحسابات

تبدأ السنة المالية لشركة أمانة في الأول من ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر في ذات السنة من كل سنة ميلادية، وقد عينت الجمعية العمومية العادية لشركة أمانة شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه - محاسبون قانونيون، والسيد العيوطي وشركاه - محاسبون ومراجعون قانونيون. لمراجعة حسابات شركة أمانة.

٣-٤ هيكل الملكية

يبلغ رأس مال الحالي مائة وثلاثون مليون (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة عشر مليون (١٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريال سعودي للسهم الواحد، ويوضح الجدول أدناه هيكل ملكية أسهم شركة أمانة:

الجدول رقم (١٢): هيكل الملكية لشركة أمانة

الاسم	عدد الأسهم	نسبة الملكية (%)
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب	١,٧٧٢,٩٧٥	٪١٣,٦٤
الجمهور	١١,٢٢٧,٠٢٥	٪٨٦,٣٦
الإجمالي	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

المصدر: شركة أمانة

٤-٤ أهم الأحداث التاريخية

الجدول رقم (١٣): أهم الأحداث التاريخية لشركة أمانة

التاريخ	الحدث
١٤٣٠/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٠١ م)	الترخيص بتأسيس شركة أمانة للتأمين التعاوني بموجب قرار مجلس الوزراء رقم (١٨٨) القاضي بالموافقة على تأسيس شركة أمانة.
١٤٣٠/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٠٣ م)	صدور المرسوم الملكي رقم (م/٣٥) الخاص بتأسيس شركة أمانة للتأمين التعاوني.
١٤٣١/٠٤/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٢٢ م) إلى ١٤٣١/٠٤/١٢ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٢٨ م)	اكتتب المساهمون المؤسسون ب(١٩,٢٠٠,٠٠٠) سهما من مجموع عدد أسهم شركة أمانة أي بنسبة ٦٠٪ وتم طرح الأسهم المتبقية والبالغ عددها (١٢,٨٠٠,٠٠٠) سهم متساوية القيمة للاكتتاب العام بنسبة (٤٠٪) بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً للسهم الواحد.
١٤٣١/٠٧/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/١٣ م)	إدراج أسهم شركة أمانة في تداول
١٤٣١/٠٧/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٧/٠٦ م)	استلام شركة أمانة تصريح البنك المركزي السعودي رقم (ت م ن/٣٠/٢٠١٠) بمزاولة نشاط التأمين وفقاً لأحكام نظام مراقبة شركات التأمين التعاوني ولوائحه التنفيذية
١٤٣٨/٠٥/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٩ م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال شركة أمانة من (٣٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى (١٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي
١٤٤٠/٠٥/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٢٨ م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال شركة أمانة من (١٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار حقوق الأولوية بعدد (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.
١٤٤٢/٠٩/١٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٩ م)	أبرمت شركة أمانة اتفاقية الاندماج مع شركة عناية لشراء كامل أسهم رأس المال المصدرة والمدفوعة لشراء شركة عناية
١٤٤٢/١٠/١١ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٢٣ م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال شركة أمانة من (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى (١٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي

المصدر: شركة أمانة



٥-٤ الرؤية

رؤية شركة أمانة تهدف لأن تكون واحدة من أفضل الشركات الرائدة بالمملكة في مجال تقديم خدمات التأمين التعاوني وذلك من خلال توفير المنتجات المتوافقة مع متطلبات العملاء وتقديم أفضل الخدمات لهم.

٦-٤ الرسالة

تقديم منتجات وخدمات تأمينية تتمتع بأعلى درجات الجودة لعملائها وفقاً لأحدث المعايير الدولية المعتمدة وتوفير الثقة والقيمة المضافة لهم، وتأسيس علاقة وثيقة وطويلة الأجل معهم في كافة أرجاء المملكة.

٧-٤ نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة

تتمتع شركة أمانة بالعديد من المزايا التنافسية منها:

- قاعدة أعمال تاريخية في السوق السعودي.
- فريق عمل يتميز بالخبرة والكفاءة اللازمة في مجال التأمين.
- سياسات وإجراءات فعالة ومتطورة لإدارة شركة أمانة.
- اتفاقيات إعادة التأمين مع معيدي تأمين مصنفين من الدرجة الأولى.
- إدارة مطالبات فعالة.
- خدمة عملاء متميزة.
- احتياطات ملائمة للسيطرة على المخاطر المتوقعة.
- تنوع الخدمات والمنتجات التأمينية.
- أنظمة متقدمة في تقنية المعلومات والدعم الفني.

٨-٤ الاستراتيجية

تعتمد استراتيجية شركة أمانة على نمو قطاع أعمالها كالتأمين الصحي، وتأمين المركبات، والتأمين البحري، والتأمين الهندسي، وتأمين الحوادث المتنوعة من خلال تجهيز خطط عمل تهدف على نمو قطاع أعمالها المستهدفة والتي تتلاءم مع احتياجات ومتطلبات سوق التأمين والعملاء والأطراف التنظيمية ذات العلاقة، بالإضافة إلى سعيها في الحصول على تصنيف ائتماني عالي لضمان أعلى درجات الملاءة المالية الحالية والمستقبلية للشركة.

٩-٤ المبيعات

يوضح الجدول المبين أدناه تحليل المبيعات لشركة أمانة بحسب المنتجات التأمينية:

الجدول رقم (١٤): المبيعات

م	المبيعات حسب المنتجات	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر		
		٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
١	التأمين الصحي	١١٣,٣٨٠,٠٠٠	٢٢٤,٤٤٠,٠٠٠	٢٩١,٦٢١,٠٠٠
٢	تأمين السيارات	١٢,٧٢٠,٠٠٠	١٠,٤١٦,٠٠٠	٢٩,٧٣٣,٠٠٠
٣	التأمينات العامة	١٣,٤٤٦,٠٠٠	١٣,١٤٤,٠٠٠	٨,٦٤٦,٠٠٠
	الإجمالي	١٣٩,٥٤٦,٠٠٠	٢٤٨,٠٠٠,٠٠٠	٣٣٠,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة أمانة



١٠-٤ المنتجات

يوضح الجدول المبين أدناه المنتجات التأمينية للشركة التي تلقت أمانة للتأمين التعاوني موافقة نهائية من البنك المركزي السعودي:

الجدول رقم (١٥): المنتجات

القطاع	اسم المنتج	موافقة البنك المركزي السعودي
التأمين الصحي	تأمين الشركات	١٤٣١/٠٨/٠٨ هـ (الموافق ٢٠/٠٧/٢٠ م)
	تأمين المجموعات الصغيرة والمتوسطة	١٤٣١/٠٨/٠٨ هـ (الموافق ٢٠/٠٧/٢٠ م)
تأمين السيارات	وثيقة تأمين ضد الغير (مركبات خصوصي)	١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ (الموافق ١١/١٢/١٥ م)
	وثيقة تأمين ضد الغير (مركبات تجارية)	١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ (الموافق ١١/١٢/١٥ م)
	وثيقة تأمين شامل (مركبات خصوصي)	١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ (الموافق ١١/١٢/١٥ م)
	التأمين الشامل على المركبات المؤجرة تمويلياً للأفراد	١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ (الموافق ١١/١٢/١٥ م)
	وثيقة تأمين شامل (مركبات تجارية)	١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ (الموافق ١١/١٢/١٥ م)
	تأمين النقل البحري-شحنة منفردة	١٤٣٨/٠١/٢٣ هـ (الموافق ٢٤/١٠/٢٠ م)
التأمين البحري	وثيقة ضمان بحري	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين الممتلكات ضد الحريق	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
تأمين الممتلكات	تأمين ضد خسارة الأرباح بسبب الحريق	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	التأمين على الممتلكات ضد جميع المخاطر (نص سوق لندن «L.M.V.»)	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	التأمين ضد كافة مخاطر الممتلكات (الغير العرضي) (نص جمعية شركات التأمين البريطانية IBI)	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	وثيقة تأمين ضد «كافة المخاطر» (توقف الأعمال/ الخسارة التبعية) (نص جمعية شركات التأمين البريطانية AIB)	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
التأمين ضد الحوادث العامة	تأمين ضد خطر السرقة	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين ضمان الأمانة	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين الأموال	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين الحوادث الشخصية الجماعية	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين الحوادث الشخصية	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين إصابات العمال	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين المسؤولية المدنية	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين مسؤولية المنتجات	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	وثيقة تأمين انفجار المراحل وأوعية الضغط	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين فقد الأرباح نتيجة انفجار المراحل والغلايات	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين جميع أخطار المقاولين	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين معدات وآليات المقاولين	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
التأمين الهندسي	تأمين كافة أخطار أعمال التركيب	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين الأجهزة الإلكترونية	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين عطب الآلات	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين خسارة الأرباح إثر عطب الآلات	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	وثيقة تأمين التلف التدريجي للمخزون في أماكن التخزين الباردة	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)
	تأمين السفر	١٤٣٨/٠١/٠٩ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠ م)

المصدر: شركة أمانة



١١-٤ إعادة التأمين

تقوم شركة أمانة بإعادة التأمين على جزء من المخاطر التي تؤمن عليها بموجب عمليات التأمين التي تقوم بها وذلك لتقليل تعرضها للخسائر، والعمل على استقرار أرباحها وحماية مصادرها رأس مالها بما يتماشى مع اللوائح التنفيذية الصادرة من البنك المركزي السعودي. ولتقليل مخاطر تركيز إعادة التأمين، قامت شركة أمانة بوضع برامج لإعادة التأمين مع العديد من شركات إعادة التأمين العالمية المعروفة، ويوضح الجدول التالي شركات إعادة التأمين التي تتعامل معها شركة أمانة وتصنيف كل شركة إعادة تأمين:

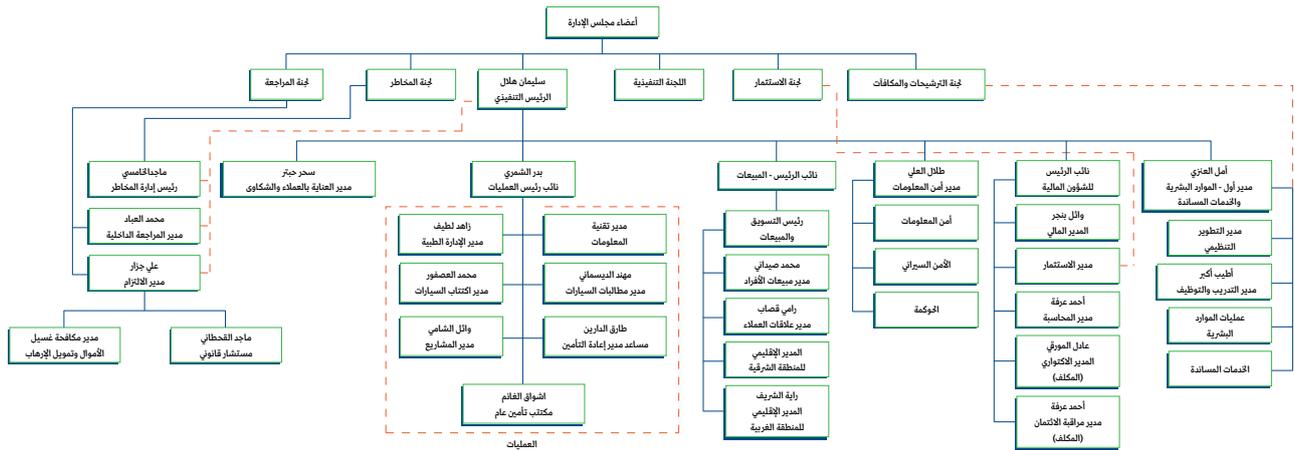
الجدول رقم (١٦): شركات إعادة التأمين التي تتعامل معها شركة أمانة

الشركة المصنفة	التصنيف	الدولة	الاسم
مودي	A٣	المملكة العربية السعودية	الشركة السعودية لإعادة التأمين (Saudi Re)
ستاندرز أند بورز	AA-	سويسرا	الشركة السويسرية لإعادة التأمين (Swiss Reinsurance Company)
ستاندرز أند بورز	A-	الإمارات العربية المتحدة	شركة أبوظبي الوطنية للتأمين ((ADNIC (Abu Dhabi National Insurance Company))
ستاندرز أند بورز	AA-	سويسرا	شركة إعادة التأمين الجديدة المحدودة (New Reinsurance Company Ltd)
فيثش	A+	إسبانيا	شركة ماب فيرا إسستكا للتأمين (Mapfre Asistencia)
ستاندرز أند بورز	A	سويسرا	شركة هلفيتا سويس للتأمين المحدودة (Helvetia Swiss Insurance Company, Limited)
ستاندرز أند بورز	AA-	الولايات المتحدة الأمريكية	شركة ارجي أي لإعادة التأمين ((RGA (RGA Reinsurance Company))

المصدر: شركة أمانة

١٢-٤ الهيكل التنظيمي

الشكل رقم (٣): الهيكل التنظيمي الحالي لشركة أمانة



المصدر: شركة أمانة

١٣-٤ أعضاء مجلس الإدارة

يتكون مجلس إدارة شركة أمانة كما في تاريخ المستند من (٧) أعضاء على النحو التالي:

الجدول رقم (١٧): أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة

الاسم	المنصب	صفة العضوية
محمود بن محمد الطوخي	رئيس مجلس الإدارة	مستقل
عبدالله بن عثمان موسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل
عبدالرحمن بن عبدالله السكران	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
هيثم بن توفيق الفريح	عضو مجلس الإدارة	مستقل
نايف بن فيصل السديري	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي
بدر بن إبراهيم السويلم	عضو مجلس الإدارة	مستقل
بيير ميشال فرعون	عضو مجلس الإدارة	غير تنفيذي

المصدر: شركة أمانة



٥- معلومات إضافية

١-٥ بيانات المسؤولية فيما يتعلق بمحتوى هذا العرض

إن أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة، الموضحة أسماؤهم في الفقرة رقم (٤,١٣) من هذا المستند، يتحملون مسؤولية جميع المعلومات الواردة في هذا المستند، باستثناء تلك المعلومات المزودة من قبل شركة عناية، حيث قام أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة بإجراء التحريات المعقولة والممكنة لضمان صحة ودقة المعلومات الواردة من شركة عناية، ودقتها، يرى أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة أن تلك المعلومات تأتي موافقة للحقائق ولا تغفل أي جزء يحتمل أن يؤثر على دقة أهمية تلك المعلومات.

٢-٥ حصص الملكية والتعاملات

١-٢-٥ حصص الملكية وحجم أي حصة سيطرة لشركة أمانة في شركة عناية

كما في تاريخ هذا المستند لا تملك شركة أمانة أو أي من أعضاء مجلس إدارتها أي حصة سيطرة في شركة عناية.

٢-٢-٥ حصص الملكية وحجم أي حصة سيطرة في شركة أمانة، وحصص الملكية وحجم أي حصة سيطرة في شركة عناية التي يكون لأعضاء مجلس إدارة شركة أمانة مصلحة فيها

كما في تاريخ هذا المستند لا توجد أي حصص ملكية أو حصص مسيطرة لشركة أمانة في شركة عناية ولا توجد أي حصة مسيطرة في شركة عناية يكون لأي عضو في مجلس إدارة شركة أمانة مصلحة فيها.

٣-٢-٥ حصص الملكية وحجم أي حصة سيطرة في شركة أمانة، وحصص الملكية وحجم أي حصة سيطرة في شركة عناية التي يمتلكها أو يسيطر عليها أشخاص يتصرفون بالاتفاق مع شركة أمانة،

كما في تاريخ هذا المستند لا توجد أي حصص ملكية أو حصص مسيطرة لشركة أمانة في شركة عناية ولا توجد أي حصة مسيطرة في شركة عناية يمتلكها أو يسيطر عليها أشخاص يتصرفون بالاتفاق مع شركة أمانة.

٤-٢-٥ شركة أمانة

فيما يلي عدد الأسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس إدارة شركة أمانة، وكبار التنفيذيين في رأس مال شركة أمانة.

الجدول رقم (١٨): ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لشركة أمانة

الاسم	المنصب	عدد الأسهم المملوكة في شركة أمانة	نسبة الملكية في شركة أمانة
محمود محمد محمود الطوخي	رئيس مجلس الإدارة	١٦٢,٥٠٠	٪١,٢٥٠,٠٠٠
عبدالله عثمان علي موسى	نائب رئيس مجلس الإدارة	٤٠٥	٪٠,٠٠٣١٢٠٨
عبدالرحمن عبدالله إبراهيم السكران	عضو مجلس إدارة	١,٤٢١	٪٠,٠١٠٩٣٧٥
بدر إبراهيم السويلم	عضو مجلس إدارة	١٠	٪٠,٠٠٠٠٨٣٣
الإجمالي - أعضاء مجلس الإدارة		١٦٤,٣٣٦	٪١,٢٦٤١٢٢٩٠
الإجمالي - كبار التنفيذيين		لا يوجد	لا يوجد

المصدر: شركة أمانة

٥-٢-٥ شركة عناية

كما في تاريخ هذا المستند لا تملك شركة عناية أو أي من أعضاء مجلس إدارتها والأشخاص الذي يتصرفون بالاتفاق مع شركة عناية (وفقا لتعريف «التصرف بالاتفاق» الوارد في لائحة الاندماج والاستحواذ)، أية أسهم مباشرة أو غير مباشرة في شركة أمانة، وليس لديهم خيار شراء أسهم شركة أمانة كما بتاريخ هذا المستند. وفيما يلي عدد الأسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس إدارة شركة عناية، وكبار التنفيذيين في رأس مال شركة عناية.

الجدول رقم (١٩): ملكية أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لشركة عناية

الاسم	المنصب	عدد الأسهم المملوكة في شركة عناية	نسبة الملكية في شركة عناية
فيصل فاروق محمد تمر	نائب رئيس مجلس الإدارة	١٢٥	٪٠,٠٠٠٨٣٣٣
الدانا خالد احمد الجفالي	عضو مجلس الإدارة	١٠٠,٠٠٠	٪٠,٦٦٦٦٦٦٦
الإجمالي - أعضاء مجلس الإدارة		١٠٠,١٢٥	٪٠,٦٦٧٤٩٩٩٠
الإجمالي - كبار التنفيذيين		لا يوجد	لا يوجد

المصدر: شركة عناية

كما لا توجد أي حصص ملكية أو حصة سيطرة في شركة أمانة أو حصص ملكية أو حصة سيطرة في شركة عناية يمتلكها أو يسيطر عليها أشخاص التزموا بقبول العرض الراهن بشكل غير قابل للإلغاء وذلك قبل نشر مستند العرض هذا.

كما لا توجد أي حصص ملكية أو حصص سيطرة في شركة أمانة، أو حصص ملكية أو حصة سيطرة في شركة عناية يمتلكها أو يسيطر عليها شخص يكون له مع شركة أمانة ترتيبات من النوع المشار إليه في الفقرة الفرعية رقم (٣) من الفقرة (د) من المادة التاسعة عشر من لائحة الاندماج والاستحواذ.

كما لم يتم أي من أعضاء مجلس إدارة شركة عناية، المطلوب الإفصاح عن حصص ملكيته بموجب المادة ٣٨ من لائحة الاندماج والاستحواذ، بالتعامل في أسهم شركة أمانة وأسهم شركة عناية خلال الاثني عشر شهراً السابقة وحتى اليوم السابق لنشر مستند العرض هذا.

كما لم يتم إجراء أية ترتيبات حول سداد أي نوع من التعويضات تتعلق بأسهم شركة عناية من قبل شركة أمانة، أو شركة عناية، أو أي شخص آخر يتصرف بالاتفاق مع شركة أمانة أو شركة عناية. وليست هناك أية ترتيبات خاصة تتعلق بأسهم شركة عناية من قبل شركة أمانة أو شركة عناية، أو من قبل أي شخص آخر يتصرف بالاتفاق مع شركة أمانة أو شركة عناية.

كما تؤكد شركة أمانة بعدم وجود أي اتفاق أو ترتيب أو تفاهم (بما في ذلك أي ترتيب تعويض) بين شركة أمانة أو أي شخص يتصرف بالاتفاق معها وأي من أعضاء مجلس إدارة شركة عناية أو مساهمها الحاليين أو أي شخص كان عضواً في مجلس إدارة الشركة عناية أو مساهماً فيها خلال الاثني عشر شهراً السابقة لتاريخ نشر مستند العرض.

٣-٥ الالتزامات غير قابلة للإلغاء

لم تتلقى شركة أمانة أية التزامات غير قابلة للإلغاء من أي من مساهمي شركة عناية تنص على اعترافهم التصويت لصالح صفقة الاندماج الراهنة خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة عناية.

٤-٥ بيان تداول الأسهم

لم تتعامل شركة أمانة أو أعضاء مجلس إدارتها والأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معها في أسهم شركة عناية أو في أسهم شركة أمانة خلال فترة الاثني عشر شهراً السابقة لفترة العرض وحتى اليوم السابق لنشر مستند العرض هذا.

٥-٥ الضرائب والزكاة

تخضع شركة أمانة لأنظمة ولوائح هيئة الزكاة والضريبة والجمارك في المملكة العربية السعودية، ويتم احتساب الزكاة والضريبة وفقاً لأنظمة ضريبة الدخل والزكاة وضريبة القيمة المضافة المعمول بها لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. وتحتسب الزكاة والضريبة على أساس الاستحقاق المحاسبي ويتم احتساب مبالغ الزكاة بناءً على الوعاء الزكوي أو صافي الدخل المعدل، ويتم تسجيل أي اختلاف في التقديرات عند اعتماد الربط النهائي والذي يتم فيه تسوية المخصص، وقدمت شركة أمانة إقراراتها الزكوية إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى عام ٢٠٢٠م وقد تم تسوية جميع الربوطات الزكوية حتى عام ٢٠١٦م وحصلت شركة أمانة على شهادة المخالصة النهائية. وقد أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك ربوطاً زكوية عن عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م بمبلغ ٦,٢ مليون ريال سعودي. وقدمت شركة أمانة اعتراضاً على الربط وتعتقد أنه يمكن تخفيض مبلغ الالتزام إلى ٣,٧ مليون ريال سعودي. وفي ٤ مايو ٢٠٢٠م تلقت شركة أمانة ربوطاً زكوية إضافية بالإضافة إلى غرامات فيما يتعلق بضريبة القيمة المضافة لعامي ٢٠١٨م و٢٠١٩م البالغة ١,٦ مليون ريال سعودي، وقد قامت شركة أمانة بتقديم اعتراض على الغرامات التي تم عكسها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وهي قيد الاسترداد.

٦-٥ العوائد التي ستشارك فيها الأسهم الجديدة وتصنيف أولويتها

ستقوم شركة أمانة لغرض الصفقة بإصدار الأسهم الجديدة أو أسهم العوض لصالح مساهمي شركة عناية، بعدد خمسة عشر مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وأربع وعشرون (١٥,٨٥٨,٠٢٤) سهماً جديداً. وسيكون للأسهم الجديدة التي سيتم إصدارها لصالح مساهمي شركة عناية وإدراجها على تداول بنفس الحقوق الخاصة بالأسهم المصدرة حالياً في شركة أمانة، بما في ذلك حقوق التصويت، حقوق في حصص الأرباح، حقوق إعادة الشراء أو حقوق في فائض الأصول عند التصفية أو الحل أي وغيرها من الحقوق مع الإشارة أيضاً إلى أن جميع الأسهم الصادرة والأسهم التي ستصدر لغرض الصفقة في شركة أمانة هي من فئة واحدة ولا يعطي أي سهم لحامله أي حقوق تفضيلية أو أولوية أيًا كان نوعها. في حال تم قبول العرض سيصبح مساهمي شركة عناية مالكيين لما نسبته (٥٥٪) من رأس مال الشركة الدامجة، أما فيما يتعلق بالدخل المتحقق لمساهمي شركة عناية فسيكون لمالكي الأسهم الجديدة الحق في الحصول على الأرباح الموزعة التي تقوم الشركة الدامجة بالإعلان عنها بعد تاريخ إتمام صفقة الاندماج، ويستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن، وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ توزيع الأرباح. وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.



٧-٥ تأثير قبول العرض (بالكامل) لغرض السيطرة في أصول شركة أمانة وأرباحها وأعمالها التي يمكن أن تكون مهمة لإجراء التقييم الصحيح للعرض

في حال تم قبول العرض بالكامل سيصبح مساهمي شركة عناية مالكيين لما نسبته (٥٥٪) من رأس مال وأصول الشركة الدامجة (بينما تبلغ نسبة ملكيتهم الحالية في رأس مال وأصول شركة عناية نسبة (١٠٠٪)، وسيصبح مساهمي شركة عناية مستحقين (٥٥٪) من أعمال وأرباح الشركة الدامجة) بينما تبلغ نسبة أحقيتهم في أعمال وأرباح شركة عناية حالياً نسبة (١٠٠٪). ويجدر بالذكر، أنه في حال تم قبول العرض بالكامل - وكما نصت اتفاقية الاندماج بأنه سيتم تحديد الإدارة التنفيذية للشركة الدامجة وفقاً لخطة تنظيم عملية دمج الأعمال بعد الانتهاء من عملية الاندماج والتي سيتم تطويرها بإشراف مجلس إدارة الشركة الدامجة عند الانتهاء من تنفيذ الاندماج. كما سيكون مجلس إدارة الشركة الدامجة من (٨) أعضاء وفق التالي:

- أربعة (٤) أعضاء من الأعضاء الثمانية (٨) يُرشحون من قبل شركة أمانة، سواء من أعضاء مجلس إدارة أمانة الحاليين أو غير ذلك، من بينهم عضو واحد (١) مستقل وعضو واحد (١) يكون رئيس مجلس الإدارة. وقبل تاريخ نفاذ قرار الاندماج، تُخطر أمانة عناية بالاتي: (أ) الأفراد المُرشحين من قبل أمانة للعمل كأعضاء في مجلس إدارة الشركة الدامجة، و(ب) أسماء الثلاثة أو أكثر من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين في أمانة عند توقيع اتفاقية الاندماج والذين ستسري استقالتهم عند تاريخ نفاذ قرار الاندماج.
- يجوز لشركة عناية ترشيح أربعة (٤) أعضاء لمجلس إدارة الشركة المندمجة، من بينهم عضوين (٢) مستقلين وعضو (١) واحد يكون نائب رئيس مجلس الإدارة. وتُخطر شركة عناية شركة أمانة أسماء الأفراد المُقترح ترشيحهم من قبلها للعمل كأعضاء في مجلس إدارة الشركة الدامجة.

ويتم تعيين الأعضاء الجدد بعد أخذ موافقة البنك المركزي ويجب الحصول على مصادقة الجمعية العامة العادية للشركة الدامجة على قرار التعيين. كما تم الاتفاق بموجب اتفاقية الاندماج بأن السيد/ محمود بن محمد الطويحي سيبقى رئيساً لمجلس إدارة الشركة الدامجة، في حين سيصبح السيد / عمرو محمد خاشقي نائباً لرئيس مجلس إدارة الشركة الدامجة. كما تم الاتفاق بموجب اتفاقية الاندماج.

٨-٥ المالك الحاليين في شركة عناية والمساهمين المسيطرين في شركة عناية والشركة الدامجة

يتضمن الجداول التالي بياناً عن الأشخاص الذين يملكون أو لديهم السيطرة على ما نسبته ٥٪ أو أكثر من رأس المال و/أو الأشخاص القادرين على توجيه القرارات والإدارة بكل من شركة عناية وشركة أمانة (قبل الاندماج) والشركة الدامجة (بعد إتمام صفقة الاندماج):

الجدول رقم (٢٠): المالك الحاليين في شركة أمانة وعناية

شركة أمانة			
المساهمون	عدد الأسهم	نسبة الملكية	الوصف
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب	١,٧٧٢,٩٧٥	٪١٣,٦٤	تأسست شركة أمانة الخليج للتأمين (ش م ب) عام ١٩٩٢م في مملكة البحرين كشركة مساهمة بحرينية مغلقة. وتقوم الشركة أمانة الخليج للتأمين (ش م ب) بمزاولة جميع عمليات التأمين وعمليات الضمان والتعويض واستثمار المال والأصول.
شركة عناية			
المساهمون	عدد الأسهم	نسبة الملكية	الوصف
شركة ميونخ ري	٢,٢٥٠,٠٠٠	٪١٥,٠٠	تأسست شركة ميونخ ري عام ١٨٧٠م، وتعمل في قطاع إعادة التأمين. حيث تُنشط شركة ميونخ ري أيضاً في قطاع التأمين عبر شركتها التابعة مجموعة إيرغو للتأمين، وفي قطاع إدارة الأصول عبر شركتها التابعة ميونخ إيرغو لإدارة الأصول. يقع مقر شركة ميونخ ري الرئيس في مدينة ميونخ - ألمانيا.
الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)	١,٥٠٠,٠٠٠	٪١٠,٠٠	تأسست الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان) في أبوظبي - الإمارات عام ٢٠٠٥م كشركة مساهمة عامة مملوكة بنسبة (٨٠٪) من قبل حكومة أبوظبي بينما تملك حصة (٢٠٪) المتبقية شركة ميونخ ري. يقع مقر الشركة الوطنية للضمان الصحي الرئيس في مدينة أبوظبي - الإمارات. تخصص الشركة الوطنية للضمان الصحي في قطاع التأمين الصحي.

المصدر: شركة أمانة وشركة عناية

لن يكون هناك مساهمين مسيطرين على ما نسبته ٣٠٪ أو أكثر من رأس المال في الشركة الدامجة ولكن سيكون للمساهمين التاليين القدرة على توجيه قرارات وإدارة الشركة الدامجة بعد إتمام صفقة الاندماج.

الجدول رقم (٢١): هيكل ملكية شركة أمانة قبل وبعد إتمام صفقة الاندماج

المساهم	قبل إتمام صفقة الاندماج		بعد إتمام صفقة الاندماج	
	عدد الأسهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم	نسبة الملكية
شركة أمانة الخليج للتأمين ش.م.ب	١,٧٧٢,٩٧٥	٪١٣,٦٤	١,٧٧٢,٩٧٥	٪٦,١٤
شركة ميونخ ري	لا يوجد	لا يوجد	٢,٣٧٨,٧٠٤	٪٨,٢٤
الشركة الوطنية للضمان الصحي (ضمان)	لا يوجد	لا يوجد	١,٥٨٥,٨٠٢	٪٥,٥٠

المصدر: شركة أمانة وشركة عناية

وتؤكد شركة أمانة أنه ليس هناك أي تحويل لأي أسهم يتم الاستحواذ عليها بموجب العرض الراهن لصالح أشخاص أو أطراف آخرين، كما أنه لا يوجد أي اتفاق أو ترتيب أو تفاهم ذي علاقة على ذلك النحو.



٩-٥ بيان استرداد الأوراق المالية لدى العارض

لم تقم شركة أمانة باسترداد أو شراء أي سهم في شركة أمانة خلال فترة الاثني عشر شهراً السابقة لتاريخ نشر مستند العرض هذا.

-٦- البيانات المالية لشركة أمانة

الجدول رقم (٢٢): قائمة الدخل

٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	قائمة الدخل (ألف ريال سعودي)
الإيرادات			
٣٢٩,٥١٩	٢٤٨,٠٥٤	١٣٧,٤٤٦	إجمالي أقساط التأمين المكتتبة
(٥,٣٦١)	(١٠,٤٦١)	(٤٣,٣٧٦)	أقساط إعادة التأمين المسندة
(٤٤,٦٣٧)	(٦,٠٢٣)	(٢,٩٤١)	مصروفات فائض الخسارة
٢٧٩,٥٢١	٢٣١,٥٧٠	٩١,١٢٩	صافي أقساط التأمين المكتتبة
(٤٠,١٨٩)	(٣٥,٥٧٧)	(٣٠,٩٣٨)	التغير في إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
(٢,٨١٠)	(١٢,٣٢٣)	٢,٣٤٣	التغير في حصة معيدي التأمين من إجمالي أقساط التأمين غير المكتسبة
٢٣٦,٥٢٢	١٨٣,٦٧٠	٦٢,٥٣٤	صافي أقساط التأمين المكتسبة
١,٩٩٢	١,٩٥٧	٢,٨٩٥	عمولة إعادة التأمين
١٠,٧٨٦	١٦,٤١٩	٤,٦١٠	إيرادات اكتتاب أخرى
٢٤٩,٣٠٠	٢٠٢,٠٦٤	٧٠,٠٣٩	صافي الإيرادات
تكاليف ومصاريف الاكتتاب			
(٢٢٠,٥١٠)	(١٧٤,٤٢٢)	(٥٩,٣٥٩)	إجمالي المطالبات المدفوعة
٢٧,٧٣٦	٤٦,٤٣٩	٢٦,٩٩٦	حصة معيدي التأمين من المطالبات المدفوعة
(١٩٢,٧٧٤)	(١٢٧,٩٨٣)	(٣٢,٣٦٣)	صافي المطالبات المدفوعة
١٥,٨١٣	٣,٦١٧	٣٣,٢٠٥	التغير في إجمالي المطالبات تحت التسوية
(٣,٨٧٨)	(٩,٩١٩)	(٣٥,٧٨٧)	التغير في حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
(٢٩,٧٩٢)	(١٢,٥٨٠)	(١٠,٩٢٣)	التغير في المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
(١٠,٤٨)	(٣,٩٦٢)	(٤,٥٦٦)	التغير في حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
(٢١١,٦٧٩)	(١٥٠,٨٢٧)	(٢٨,٥٨٨)	صافي المطالبات المتكبدة
(٢٩٢)	٤٤٧	(١٠,٧١٦)	احتياطي عجز أقساط التأمين
٦,١٤٥	(٩,٣٢٤)	(٢٥١)	الاحتياطيات الفنية الأخرى
(٢٤,٨٤١)	(١٧,٥١٠)	(٥,٣٥٣)	تكاليف اكتتاب وثائق تأمين
(١٦,٢١٤)	(١٢,٧٤٦)	(٥,٨٣٩)	تكاليف الإشراف والتفتيش
(٢٤٦,٨٨١)	(١٨٩,٩٦٠)	(٥٠,٧٤٧)	إجمالي تكاليف ومصاريف الاكتتاب
٢,٤١٩	١٢,١٠٤	١٩,٢٩٢	صافي دخل الاكتتاب
إيرادات/(مصروفات) أخرى			
(٢٣,١٨٠)	(٢,٥٢٣)	١,٢٨١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٤٥,٨٠٨)	(٤٥,١٦٦)	(٤٣,٧٧٢)	مصاريف إدارية وعمومية
٦,٣١١	٧,٨٧١	٤,٥١٢	دخل استثمارات وتوزيعات أرباح
٢,٢٢٣	٨	(٩٩)	(خسائر)/أرباح محققة من بيع استثمارات متاحة للبيع
٧٦٢	-	(١,٤٣١)	إيرادات أخرى
(٥٩,٦٩٢)	(٣٩,٨١٠)	(٣٩,٥٠٩)	إجمالي المصروفات الأخرى، صافي
(٥٧,٢٧٣)	٢٧,٧٠٦	(٢٠,٢١٧)	إجمالي الخسارة للسنة قبل الزكاة
-	-	-	الفائض المنسوب إلى عمليات التأمين
(٥٧,٢٧٣)	(٢٧,٧٠٦)	(٢٠,٢١٧)	إجمالي الخسارة للسنة المنسوبة إلى المساهمين قبل الزكاة وضريبة الدخل
(٤,٥٦٤)	(٩,٥٤١)	(١,٥٨٧)	الزكاة وضريبة الدخل
(٦١,٨٣٧)	(٣٧,٢٤٧)	(٢١,٨٠٤)	إجمالي الخسارة للسنة المنسوبة إلى المساهمين بعد الزكاة وضريبة الدخل
(٢,٥٨)	(١,٦٢)	(١,٢٦)	الخسارة للسهم الأساسي والمخفض (بالريال السعودي)
(٦١,٨٣٧)	(٣٧,٢٤٧)	(٢١,٨٠٤)	إجمالي الخسارة للسنة بعد الزكاة وضريبة الدخل

المصدر: القوائم المالية لشركة أمانة

الجدول رقم (٢٣): قائمة المركز المالي

٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	قائمة المركز المالي (ألف ريال سعودي)
الموجودات			
١٣٣,٩٨٣	٤٤,٥١٥	٣٩,٢٢٤	النقدية وما في حكمها
٤٠,٠٠٠	١١٥,٩٩٣	٩٢,٣٥٠	ودائع قصيرة الأجل
١٢٩,٢٠٧	٧٩,٥٥٩	٢١,٥١٩	أقساط تأمين ودمم معيدي تأمين مدينة، صافي
٢,٠٥٦	٤,٨٦٦	١٧,١٨٩	حصة معيدي التأمين من الأقساط غير المكتسبة
١١,٧٦٣	١٥,٦٤١	٢٥,٥٦٠	حصة معيدي التأمين من المطالبات تحت التسوية
٢,٧٠١	٣,٧٤٩	٧,٧١١	حصة معيدي التأمين من المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
١١,٠١٠	٨,٣٢٨	٥,٣٩٦	تكاليف اكتتاب مؤجلة
١٢,٨٧٢	١٩,٢٩٨	٨,٤١٧	استثمارات متاحة للبيع
٤٩,٠٤٥	٤٨,٦٤٠	٤٧,١٧٢	استثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٢١,٥١١	٢,٠٠٣٥	٣٤,٤٩٧	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٥,٩٧٦	٥,٩٧٠	٢,٥٦٢	ممتلكات ومعدات
٩٠٠	٥١٦	٨٧٧	أصول غير ملموسة
-	٣٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ودائع طويلة الأجل
٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٢١,٠٠٠	وديعة نظامية
٢,٨٧٦	٢,٥٧٧	١,٩٤٩	عوائد مستحقة على الوديعة النظامية
٤٥٩,٩٠٠	٤٣٥,٦٨٧	٣٤٥,٤٧٧	إجمالي الموجودات
المطلوبات			
١,٢٨٤	٢٤٣	٢٤٣	مطالبات مستحقة لحملة الوثائق
٧٣,٠٨١	٤٧,١٩٧	٤٧,١٩٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢٢,٥٥٠	١٢,٩٧٦	١٢,٩٧٦	دمم معيدي التأمين دائنة
١٤١,١٠٠	١٠٠,٩١١	١٠٠,٩١١	أقساط التأمين غير المكتسبة
٤٥٦	١,٠٥٧	١,٠٥٧	عمليات إعادة تأمين غير مكتسبة
٣٥,٦٦١	٥١,٤٧٤	٥١,٤٧٤	المطالبات تحت التسوية
٥٨,١٤٨	٢٨,٣٥٦	٢٨,٣٥٦	المطالبات المتكبدة غير المبلغ عنها
١٥,٧١٢	١٥,٤٢٠	١٥,٤٢٠	إحتياطي عجز أقساط تأمين
٤,٧٩٥	١٠,٩٤٠	١٠,٩٤٠	احتياطيات فنية أخرى
٤,٥٤٦	٤,٠٤٣	٤,٠٤٣	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٧٧٩	٧٧٩	٧٧٩	توزيعات الفائض المستحقة
٦,٦٧٣	٢,٨٥٩	٢,٨٥٩	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢,٨٧٦	٢,٥٧٧	٢,٥٧٧	عوائد مستحقة للبنك المركزي
٣٦٧,٦٦١	٢٧٨,٨٣٢	٢٧٨,٨٣٢	إجمالي المطلوبات
حقوق الملكية			
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	رأس المال
(١٤٧,٥٠٣)	(٨٥,٦٦٦)	(٨٥,٦٦٦)	خسائر متراكمة
(١,٧٤٣)	(٥٣٩)	(٥٣٩)	خسائر اكتوارية على منافع نهاية الخدمة
١,٤٨٥	٣,٠٦٠	٣,٠٦٠	احتياطي القيمة العادلة للاستثمارات المتاحة للبيع
٩٢,٢٣٩	١٥٦,٨٥٥	١٥٦,٨٥٥	إجمالي حقوق الملكية
٤٥٩,٩٠٠	٤٣٥,٦٨٧	٤٣٥,٦٨٧	إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

المصدر: القوائم المالية لشركة أمانة

٧- المستندات المتاحة للمعاينة

ستقوم شركة أمانة بتوفير نسخ من المستندات التالية للمراجعة في مقرها الرئيسي (العنوان: الرياض، شارع صلاح الدين الأيوبي، مركز بلاتينيوم - الدور الثاني، ص، ب ٢٧٩٨٦، الرياض ١١٤٢٧، المملكة العربية السعودية) خلال ساعات العمل الاعتيادية في أي يوم عمل من تاريخ نشر هذا المستند وحتى نهاية فترة العرض.

- النظام الأساسي لشركة أمانة متضمناً جميع التعديلات التي طرأت عليه حتى تاريخه (إن وجدت) وعقد تأسيسها.
- النظام الأساسي لشركة عناية متضمناً جميع التعديلات التي طرأت عليه حتى تاريخه (إن وجدت) وعقد تأسيسها.
- اتفاقية الاندماج المبرمة ما بين شركة أمانة وشركة عناية (باللغة الإنجليزية).
- القوائم المالية المراجعة لشركة أمانة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
- القوائم المالية المراجعة لشركة عناية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
- القوائم المالية الافتراضية المفحوصة التي تعكس الوضع المالي لشركة أمانة كما لو تم الاندماج في السنة المالية ٢٠٢٠ م.
- تقرير التقييم.
- خطابات موافقات المستثمرين على استخدام أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم في هذا المستند.
- خطاب رسوم الإنهاء.

-٨ الملاحق

الجدول التالي يوضح التعديلات على النظام الأساس لشركة أمانة المرتبطة بصفقة الاندماج.

الملحق رقم (١): التعديلات على النظام الأساسي لشركة أمانة المرتبطة بصفقة الاندماج

المادة بعد التعديل	المادة قبل التعديل
<p>المادة الثانية: شركة أمانة عناية للتأمين التعاوني شركة مساهمة سعودية، أو أي اسم يتم الاتفاق عليه لاحقاً.</p>	<p>المادة الثانية: اسم الشركة: شركة أمانة للتأمين التعاوني شركة مساهمة سعودية.</p>
<p>المادة الثامنة: رأس مال الشركة هو (٢٨٨,٥٨٠,٢٤٠) مائتين وثمانية وثمانين مليون وخمسمائة وثمانين ألف ومئتان وأربعون ريال سعودي، مقسم إلى (٢٨,٨٥٨,٠٢٤) ثمان وعشرون مليون وثمانمائة وثمان وخمسون ألف وأربع وعشرون سهم متساوية القيمة بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد وجميعها أسهم عادية نقدية.</p>	<p>المادة الثامنة: رأس مال الشركة هو (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وثلاثون مليون ريال سعودي، مقسم إلى (١٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة عشر مليون سهم متساوية القيمة بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد وجميعها أسهم عادية نقدية.</p>
<p>المادة الخامسة عشرة: إدارة الشركة: يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من (٨) أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية لمدة لا تزيد على ثلاث سنوات ويجب أن تعكس تركيبة مجلس الإدارة تمثيلاً مناسباً من الأعضاء المستقلين. وفي جميع الأحوال لا يجوز أن يقل عدد أعضاء المجلس المستقلين عن عضوين أو ثلث أعضاء المجلس أهمها أكثر. واستثناءً من ذلك تعين الجمعية التأسيسية أعضاء أول مجلس إدارة لمدة لا تتجاوز (٣) ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ شهر قرار وزارة التجارة بتأسيس الشركة.</p>	<p>المادة الخامسة عشرة: إدارة الشركة: يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من (٧) أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية لمدة لا تزيد على ثلاث سنوات ويجب أن تعكس تركيبة مجلس الإدارة تمثيلاً مناسباً من الأعضاء المستقلين. وفي جميع الأحوال لا يجوز أن يقل عدد أعضاء المجلس المستقلين عن عضوين أو ثلث أعضاء المجلس أهمها أكثر. واستثناءً من ذلك تعين الجمعية التأسيسية أعضاء أول مجلس إدارة لمدة لا تتجاوز (٣) ثلاث سنوات تبدأ من تاريخ شهر قرار وزارة التجارة والاستثمار بتأسيس الشركة.</p>

