

تعميم المساهمين - شركة أميانيت العربية السعودية

الجمعية العامة غير العادية

1442/**/**هـ (الموافق 2020/**/**م)

تخفيض رأس المال بقيمة 144,517,000 ريال سعودي

أميانيت
AMIAANTIT

جدول المحتويات

الصفحة	البند
3	المستشارون
4	خلفية عن الشركة
10	تطور الخسائر المتراكمة و أسبابها
12	خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر
17	تخفيض رأس المال
18	الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح
19	أسباب تخفيض رأس المال
20	أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة
22	أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة
24	طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال
25	المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة
26	الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال
27	إقرار أعضاء مجلس الإدارة
28	الموافقات النظامية اللازمة لاتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة
29	الأنظمة و اللوائح والتعليمات ذات الصلة
30	تقرير المحاسب القانوني
32	معلومات هامة
33	المستندات المتاحة للمعاينة
34	المرفقات

المستشارون

المستشار المالي:



شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)

الرياض - شارع العليا العام

ص.ب. 50315 ، الرياض 11523

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 4944067

فاكس: +966 11 4944205

الموقع الإلكتروني: www.wasatah.com.sa

البريد الإلكتروني: info@wasatah.com.sa

المحاسب القانوني:



الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون

الرياض - شارع التخصصي

ص.ب. 8306 - الرياض 11482

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 11 4784009

فاكس: +966 11 4774924

البريد الإلكتروني: general@alkharashicaa.com

الموقع الإلكتروني: www.alkharashicaa.com

خلفية عن الشركة

- شركة أميانتيت العربية السعودية (يشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المجموعة»)، هي شركة مساهمة سعودية حولت من شركة محدودة المسؤولية إلى شركة مساهمة بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم 886 في 6-8-1414 (الموافق 19-1-1994). و تعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم (2050002103) الصادر في الدمام بتاريخ 17-3-1388 هـ (الموافق 14-3-1968 م) برأس مال (344,517,000) ريال سعودي مقسم إلى (34,451,700) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات للسهم وقد تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية (تداول) في 1/5/1996 م.
- يقع مقر الشركة في المدينة الصناعية الأولى – 8212 الرمز البريدي: 32234 ، الوحدة رقم: 1، الرقم الإضافي: 3334 الدمام، المملكة العربية السعودية.
- يتمثل نشاط الشركة كما في سجلها التجاري في انشاء المصانع وامتلاك وإدارة وتشغيل المنشآت الصناعية وتسويق منتجاتها وإقامة وامتلاك المشاريع الصناعية الخاصة بانتاج الانابيب واستيراد الانابيب ووصلاتها وملحقاتها وجميع الأنشطة الصناعية المكملة رأسياً وأفقياً كذلك المشاريع في إنتاج مواد البناء والصيانة بشكل عام وتشغيل وإدارة المصانع القائمة أو التي تنشئها الشركة أو تشارك فيها.

معلومات التواصل:

اسم ضابط الاتصال: وليد محمد أبو كشك

هاتف: 8471500 (13) تحويلة: 1117

فاكس: 920004070

البريد الإلكتروني: wkishk@amiantit.com

الموقع الإلكتروني: <http://www.amiantit.com>

خلفية عن الشركة

يبلغ رأس مال الشركة الحالي ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليون و خمسمائة وسبعة عشر ألف (344,517,000) ريال سعودي مقسم إلى أربعة و ثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة (34,451,700) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل. و فيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

الحدث	العام
تأسست الشركة كشركة سعودية ذات مسؤولية محدودة ومقرها الدمام وتعمل الشركة بموجب السجل (2050002103) الصادر في الدمام بتاريخ 17-3-1388 هـ (الموافق 14-3-1968 م).	1388/3/16 هـ (الموافق 13/6/1968 م)
تحولت الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة سعودية بموجب قرار معالي وزير التجارة رقم (886) في 19/1/1994 هـ الموافق (6/8/1414 هـ).	1414/8/6 هـ (الموافق 19/1/1994 م)
قامت الشركة بإدراج 7 مليون سهم في السوق المالية السعودية (تداول) و التي تمثل جميع أسهم الشركة أي بنسبة 100% من رأسمال الشركة البالغ (350) مليون ريال سعودي، بقيمة (50) ريال للسهم الواحد.	1996/5/1 م
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2000/5/3 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (350,000,000) ريال إلى (400,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 50 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة إلى رأس المال وتوزيع سهم مجاني لكل 7 أسهم ليصبح عدد الأسهم 8,000,000 سهم	1421/1/28 هـ (الموافق 3/5/2000 م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2001/5/2 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (400,000,000) ريال إلى (550,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل (36,675,000) ريال سعودي من الأرباح المبقاة إلى رأس المال وتوزيع 3 أسهم مجانية لكل 8 أسهم و بالتالي زيادة عدد الاسهم من (8,000,000) سهم إلى (11,000,000) سهم	1422/2/8 هـ (الموافق 2/5/2001 م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2002/4/14 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (550,000,000) ريال إلى (650,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 100 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة إلى رأس المال وتوزيع سهمين لكل 11 سهم و بالتالي زيادة عدد الاسهم من (11,000,000) سهم إلى (13,000,000) سهم	1423/2/1 هـ (الموافق 14/4/2002 م)

خلفية عن الشركة

الحدث	العام
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2003/6/3م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (650,000,000) ريال إلى (700,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 50 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقة إلى رأس المال و توزيع سهم واحد مجاني لكل 13 سهم مما يترتب عليه زيادة عدد أسهم الشركة من (13,000,000) إلى (14,000,000) سهم	1424/4/3هـ (الموافق 2003/6/3م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2004/5/19م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (700,000,000) ريال إلى (770,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 70 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقة إلى رأس المال و توزيع سهم مجاني لكل 10 أسهم مما يترتب عليه زيادة أسهم الشركة من (14,000,000) إلى (15,400,000) سهم	1425/3/30هـ (الموافق 2004/5/19م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2005/7/18م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (770,000,000) ريال إلى (1,155,000,000) ريال، من خلال إدراج (7,700,000) سهم و بإجمالي قيمة اسمية تبلغ (385,000,000) ريال سعودي، بلغ سعر الإكتتاب 55 ريال سعودي وبقيمة اسمية 50 ريال سعودي للسهم و علاوة إصدار بقيمة 5 ريال سعودي لكل سهم، وذلك لتعزيز مركزها المالي ودعم مشاريعها الصناعية المحلية في مجال صناعة الانابيب ومشاريع ادارة المياه لمواكبة احتياجات البلاد من انابيب المياه والاستخدامات الاخرى.	1426/6/12هـ (الموافق 2005/7/18م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2019/9/8م على تخفيض رأس مال الشركة من (1,155,000,000) ريال سعودي إلى (344,517,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (81,048,300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة لإطفاء إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة (810,483,000) ريال سعودي والتي تمثل 70.2% من رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).	1441/1/10هـ (الموافق 2019/9/8م)
أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي عن طريق إلغاء (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وذلك لإطفاء ما قيمته (144,517,000) ريال سعودي من إجمالي الخسائر المتراكمة والتي تمثل 41.95% من رأس مال الشركة.	1441/10/22هـ (الموافق 2020/6/14م)

خلفية عن الشركة

الحدث	العام
وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).	1442/2/14هـ (الموافق 2020/10/1م)
وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ **/**/2020م على تخفيض رأس مال الشركة من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).	1442/**/**هـ (الموافق 2020/**/**م)

خلفية عن الشركة – مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	الصفة	الأسهم المملوكة مباشرة*	الجنسية	تاريخ العضوية
سمو الأمير احمد بن خالد بن عبدالله بن عبدالرحمن آل سعود	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	260,194	سعودي	2018/01/01
صاحب السمو الملكي الأمير عبدالعزيز بن محمد بن فهد بن عبدالعزيز آل سعود	نائب رئيس المجلس	مستقل	22,939	سعودي	2018/01/01
د. خليل عبدالفتاح كردي	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	582	سعودي	2018/01/01
أ.سليمان عبدالله العمرو	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي	271	سعودي	2018/01/01
م. محمد عبدالرحمن اللحيدان	عضو مجلس إدارة	مستقل	16	سعودي	2018/01/01

المصدر: الشركة و تداول .

* ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة

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

ملاحظة:

تمت التوصية من قبل الأعضاء المذكورة أسماؤهم أعلاه بتاريخ 1441/10/19 هـ (الموافق 2020/06/11م) بتخفيض رأس مال الشركة من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة للشركة.

خلفية عن الشركة – الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	المؤهل العلمي	الجنسية	تاريخ التعيين
د. سليمان عبدالعزيز التويجري	الرئيس التنفيذي	دكتوراه في المحاسبة	سعودي	2008/04/01
فراس غصاب الحربي	رئيس الشؤون المالية	ماجستير في المالية والمحاسبة	أردني	2020/06/01
وليد محمد أبوكشك	مدير عام الشؤون القانونية والالتزام	ماجستير في القانون	أردني	1990/09/01
محمد الشمراني	مدير العمليات	بكالوريوس هندسة كيميائية	سعودي	2005/11/08
أحمد بن محمد قدام	مدير الخدمات المساندة	بكالوريوس إدارة أعمال	سعودي	2000/07/22
أسامة بن جاسم العنيزي	مدير المبيعات والتسويق	بكالوريوس محاسبة	سعودي	2001/04/21
محمد صبحات الله	مدير التدقيق الداخلي المكلف	بكالوريوس محاسبة	باكستاني	2005/11/12

المصدر: الشركة.

تطور الخسائر المتراكمة

سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	الخسائر المتراكمة	صافي الخسارة	العام
<p>1. الانخفاض الكبير في المبيعات الداخلية للشركات السعودية التابعة للمجموعة</p> <p>2. انخفاض أسعار البيع</p> <p>3. المخصصات الإضافية مع الأخذ في الاعتبار انخفاض أداء قطاع التشييد والبنى التحتية في المملكة العربية السعودية والاستعداد للتحويل المرتقب لتطبيق معايير المحاسبة الدولية (IFRS)</p>	10.9 %	126.7 مليون	225.4 مليون	2016م
<p>1. الانخفاض الكبير في المبيعات الداخلية للشركات السعودية التابعة للمجموعة.</p> <p>2. انخفاض أسعار البيع.</p> <p>3. ارتفاع تكاليف التمويل ناتج عن ارتفاع في النسب المحتسبة من قبل البنوك.</p>	18.8 %	217.9 مليون	91.5 مليون	2017م
<p>1. استمرار حالة الانخفاض أو التباطؤ في المشاريع المتعلقة بالبنية التحتية في المملكة منذ عام 2016م وحتى نهاية العام المالي 2018م</p> <p>2. عملية إعادة الهيكلة لبعض شركات المجموعة المتعثرة وإطفاء الأصول المتعلقة بها.</p>	44.5 %	514.4 مليون	230.3 مليون	2018م

تطور الخسائر المتراكمة

سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	الخسائر المتراكمة	صافي الخسارة	العام
<p>1. هبوط في قيمة الأصول الثابتة وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة الدولية (IAS 36) معيار الهبوط في قيمة الأصول" لثلاث وحدات محلية للتدفق النقدي بقيمة 125,7 مليون ريال سعودي.</p> <p>2. هبوط في قيمة المخزون وفقاً لمتطلبات معايير المحاسبة الدولية (IAS2) "معيار المخزون" المقيم على أساس صافي القيمة القابلة للتحقق التي تكبدها وحدتان محليتان للتدفق النقدي بقيمة 10,0 مليون ريال سعودي.</p> <p>3. بالنسبة للشركة التابعة المختصة في إدارة المياه في ألمانيا فقد تكبدت تكاليف غير متوقعة بقيمة 78.1 مليون ريال سعودي.</p> <p>ملاحظة: بتاريخ 2019/9/8م، تم تخفيض رأس مال الشركة بمبلغ 810.5 مليون ريال سعودي</p>	9.4 %	32.4 مليون	344.8 مليون	2019م
<p>1. انخفاض المبيعات و الإنخفاض الكبير في أسعار البيع بسبب المنافسة الحادة التي تزامنت مع ارتفاع كلفة الإنتاج وذلك بسبب تخفيض استخدام قدرة الإنتاج.</p> <p>2. مخصصات إضافية بمبلغ قدره 28.5 مليون ريال سعودي للخسارة الائتمانية المتوقعة في الحسابات قصيرة الأجل المستحقة القبض.</p> <p>3. مخصصات إضافية بمبلغ قدره 30.2 مليون ريال سعودي للذمم المدينة طويلة الأجل.</p> <p>4. خسارة ترجمة عملات أجنبية بمبلغ 23.2 مليون ريال عن بيع استثمارات في مصر.</p>	43.4 %	149.6 مليون	135.5 مليون	الربع الأول لعام 2020م

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

□ التوجهات طويلة الأجل

- -استمراراً لإستراتيجية الشركة منذ عام 2018م وتحسباً لاستمرار الأوضاع السلبية في سوق الأنايبب المحلي، فإن المجموعة ركزت على تحسين التدفق النقدي من أجل التخفيف من القروض البنكية بشكل متوازي مع انخفاض أعمال الشركة ، وعليه قامت الشركة بالإجراءات التالية:
 - تم التشديد في سياسة دفع الأجل مع العملاء ، وتم التوسع في متطلبات الاعتمادات البنكية وسندات الأمر، والدفوعات المقدمة.
 - بذلت جهود جبارة لتحصيل مستحقات الشركة عن طريق إعادة هيكلة إدارة التحصيل ، وتوظيف العديد من المحصلين ، والمساهمة الفعالة للإدارة القانونية التابعة للمجموعة.
 - تم التفاوض مع العملاء على شروط الدفع.
- ونتيجة لما ذكر أعلاه ، فإن التدفقات النقدية من العمليات زادت بشكل إيجابي خلال عام 2019م إلى حد 216.2 مليون ريال سعودي ، وتم تخفيض قيمة القروض البنكية بقدر 136.6 مليون ريال سعودي خلال عام 2019م.

□ برنامج الإدخار الحكومي

- وفقاً لقرارات المملكة العربية السعودية بتحمل الرسوم المفروضة على رخص العمل الصادرة للوافدين الذين يعملون بموجب رخصة صناعية لمدة 5 سنوات ، عملت إدارة العلاقات الحكومية بأمياننتيت بتطبيق هذه القرار ، وهذا التطبيق قد بدأ في أكتوبر 2019م وسيتم عرض هذه المدخرات في القوائم المالية لعام 2020م مع مبلغ توفير قدره 4.2 مليون ريال سعودي

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

□ خطة التوسعة الهامة والاستثمار في الاصول الثابتة

□ خطة تعزيز الكفاءة والموارد:

- تعزيز كفاءة منشآتنا الحالية لإنتاج الخزانات ، إلى جانب تطوير وتبني تصاميم خزانات جديدة مما سيققل من تكلفتنا بشكل كبير ، وبالتالي سيعزز قدرتنا التنافسية ، ويزيد في النهاية من حصتنا السوقية في هذا القطاع الاستراتيجي.
- قامت الشركة بقياس ربحية بعض المنتجات ومن بينها الصمامات وبهذا قامت الشركة بالتركيز على هذه الصناعة بجميع أشكالها وأنواعها واستخداماتها وقامت بالحصول على تقنية موجودة لدى شركات ألمانية تخص هذه الصناعة وتقوم الشركة حالياً باعتماد هذه الصمامات ومواصفاتها من وزارة البيئة والمياه والزراعة مما سيحقق لها بإذن الله عائد أعلى وهامش ربح أكبر عند الإنتاج والبيع.
- وجدت الشركة أنها تحتاج عدداً من المنتجات التي تقوم باستيرادها من الخارج وذلك مثل بعض الوصلات المطاطية التي تستخدم في ربط خطوط المياه بعضها ببعض ولغايات التكامل الصناعي بإيصال جميع المنتجات للعميل من طرف واحد قامت الشركة بتنويع إنتاج مصنع شركة أميانيت لصناعة المطاط المحدودة لإنتاج هذه الوصلات حتى تكون عملية البيع للعميل متكاملة ومن طرف شركة أميانيت فقط.
- في ضوء انخفاض توافر الحديد الخام فنحن أكثر انتقائية في اختيار أعمال جديدة في هذا المجال. وفي هذا الشأن نحن أكثر ميلاً للتعامل مع المشاريع ذات الهامش العالي بكميات صغيرة مقابل المشاريع ذات العائد المنخفض بكميات كبيرة.
- تنفيذ سياسة ائتمانية صارمة من خلال أخذ سندات لأمر من العملاء وعمل طلب بيع أجل محدد بشروط معينة ومختوم ومصدق من الغرفة التجارية وتحديد أولويات تحصيل جديدة حسب المدة الزمنية وحجم النشاط مع العميل ، وذلك للحصول على نتائج أفضل مقارنة بأولويات التحصيل السابقة التي كان فيها تغاضي عن المشاكل التي من الممكن أن تواجه العميل من تأخير في التوريد أو عدم تحديث مطابقة الرصيد بشكل دوري وما إلى ذلك والتي بدورها تؤخر عملية التحصيل ، وكذلك إدارة الوقت بشكل غير مناسب بسبب استهلاك وقت كبير في إجراءات تحصيل شيكات بمبالغ قليلة نسبياً.
- في ضوء ارتفاع التكاليف التشغيلية للعمالة قامت شركة البنية التحتية الهندسية للمقاولات المحدودة بالاستغناء عن بعض العمالة غير الماهرة واكتفت بالمشاريع الاشرافية ذات العائد المرتفع التي تتطلب قدرة فنية عالية مع الحد الأدنى من استخدام الموارد.

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

□ خطة التوسعة الهامة والاستثمار في الاصول الثابتة

□ خطة التوسع في إنتاج أقطار الأنابيب:

- الاستثمار في اثنتين من آلات تصنيع الأنابيب البلاستيكية الصغيرة القطر المدعمة بالزجاج لإنتاج الأنابيب ذات القطر الصغير من أجل تعويض المتراكمات الضخمة التي نمتلكها حالياً ولتلبية طلب السوق المتزايد باستمرار على مجموعة الأنابيب هذه.
- تحديث ماكينات اميبوكس من أجل تقليل تكلفة الإنتاج بشكل كبير (ثلاث ماكينات ماندريل).
- تطوير ونشر تكنولوجيا إنتاج خزانات بلاستيكية بالزجاج المقوي كبيرة القطر في الموقع.
- قامت الشركة بتشكيل لجنة داخلية مشكلة من جميع الأقسام في الشركة (التشغيل والمبيعات و المالية) بدراسة إعادة هيكلة منشأة إنتاج البولي إيثيلين عالي الكثافة مصنع أميانتيت لأنظمة البولي الوفينان (أبسكو) واختيار أفضل السبل لتحديث خطوط الإنتاج وإدخال منتجات جديدة وأقطار جديدة لهذه الأنابيب في حال اكتمال جميع المعلومات والدراسات ستقوم الشركة بدراسة جميع الخيارات المتاحة للتشغيل عن طريق سواء إعادة تشغيل المصنع بالجهود الذاتية للشركة أو إدخال شريك جديد.
- تقوم الشركة بالتوسع في التشغيل الآلي لعملية إنتاج الخزانات في شركة أميانتيت لصناعة الفيبرجلاس المحدودة والتشغيل الآلي لإنتاج حافة البلاستيك المقوي بالزجاج ، إلى جانب زيادة السعة في شركة أميكون السعودية المحدودة حيث لاحظت الشركة الطلب الكبير في السوق على أعمال الصمامات في غضون عامين منذ بدأت أعمال الصمامات في الارتفاع بسرعة.

□ خطة مراقبة خفض التكاليف:

- قامت الشركة بتخفيض عدد القوى العاملة وفرضت المزيد من الرقابة على منح اذونات العمل الإضافي ونتج عن هذا التخفيض والمراقبة انخفاض الرواتب الشهرية بمقدار 2 إلى 3 مليون ريال سعودي تقريباً بشكل شهري.
- الصيانة الدائمة للمعدات و المكائن مما يقلل من نسبة التالف من الإنتاج وزيادة الإنتاج لهذه المعدات.
- إدخال تقنية جديدة في التصنيع مما يقلل من ساعة العمل ويزيد من كفاءة المواد الخام.
- استبدال المصابيح القديمة التي تستهلك قدراً كبيراً من الكهرباء والطاقة بالمصابيح ذات الكفاءة العالية في استخدام الطاقة في جميع أنحاء أماكن العمل والمعتمدة من هيئة المقاييس والمواصفات السعودية مما سوف ينتج عنه توفير حوالي نصف مليون ريال سعودي تقريباً سنوياً اعتباراً من السنة القادمة.

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

□ خطة التوسعة الهامة والاستثمار في الأصول الثابتة

□ خطة التحصيل:

- تم إنشاء إدارة تسمى "إدارة الائتمان" في الشركة في منتصف عام 2019 و تتبع هذه الإدارة إلى رئيس الشؤون المالية للمجموعة وتحتوي على جميع المعلومات لجميع المدينين لديها مثل مواقع الشركات على الخريطة ومعلومات الاتصال وصور السجلات التجاري ورقم ضريبة القيمة المضافة وتطبيقات الائتمان وتأكيدات الرصيد وجدول الدفع ومن المتوقع الحصول على ثمرة نتائج هذه الإدارة وانعكاسها على سجل العملاء لدينا في السنة القادمة 2021م.
- تقوم الإدارة بعمل جولات تحصيل بشكل مستمر حسب جدول واضح و موافق عليه من قبل الإدارة المالية مع ذكر نتائج الزيارة ورفعها لرئيس الإدارة المالية عن طريق قسم التحصيل ، ويتم الطلب من جميع موظفي التحصيل بمتابعة يومية لتسريع عملية التحصيل والحصول على مطابقات حديثة لأرصدة الذمم المدينة.
- لقد طبقنا مفهوم حساب الإتحاد لجمع كل هذه الحسابات الفرعية في حساب واحد لقياس التعرض الائتماني للشركات القابضة ، وذلك نظراً لأن لدينا أكثر من حساب لنفس العميل في مشاريع أو مناطق أو سجل تجاري مختلف مع المالك نفسه.
- نفذ قسم الائتمان وحدة إدارة الائتمان على نظام الوحدات النمطية (ساب)، وبذلك جهداً كبيراً للتنسيق بين المدينين والمبيعات وعلاقات العملاء والشحن وفرق المشروع للتحكم في جميع المواد المسلمة بناءً على حدود الائتمان المتفق عليها أو حدود الإستثناء.
- لقد قمنا بصياغة سياسة وإجراءات إدارة الائتمان وقمنا بتقديمها مع الإدارة العليا للموافقة النهائية.
- قمنا بتحصيل 759.5 مليون ريال سعودي في عام 2019م تمثل 106% من إجمالي المبيعات لنفس العام (718.0 مليون ريال سعودي) مقارنةً بتحصيل 863.11 مليون ريال في عام 2018م والتي تمثل 116% من إجمالي المبيعات لنفس العام (744.35 مليون ريال سعودي).

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

□ برنامج تخفيض تكلفة الأيدي العاملة

□ منذ عام 2016 حتى الآن ، يعمل قسم الموارد البشرية على تقليل تكلفة الإنتاج بما يتماشى مع مهمة الشركة ، وقد تم تطوير استراتيجية مختلفة في إدارة القوى العاملة وتم الوصول إلى قيم ملموسة في التوفير في تكلفة القوى العاملة من خلال اعتماد الخطة التالية:

- التحليل الوظيفي المفصل لأعمال الموظفين اليومية.
- تم إعادة هيكلة بعض الإدارات بالشركة وجعلها إدارات مركزية لتخفيض التكاليف في الهيكل التنظيمي.
- الاستفادة القصوى من الوقت اليومي للموظفين.

□ إيقاف التوظيف بشكل مؤقت لحين الانتهاء من إعادة الهيكلة للشركة وارتفاع المبيعات مرة أخرى.

ومن خلال هذه الإجراءات تم تحقيق تخفيض في تكلفة الموظفين اعتباراً من شهر مارس 2020م على النحو التالي:

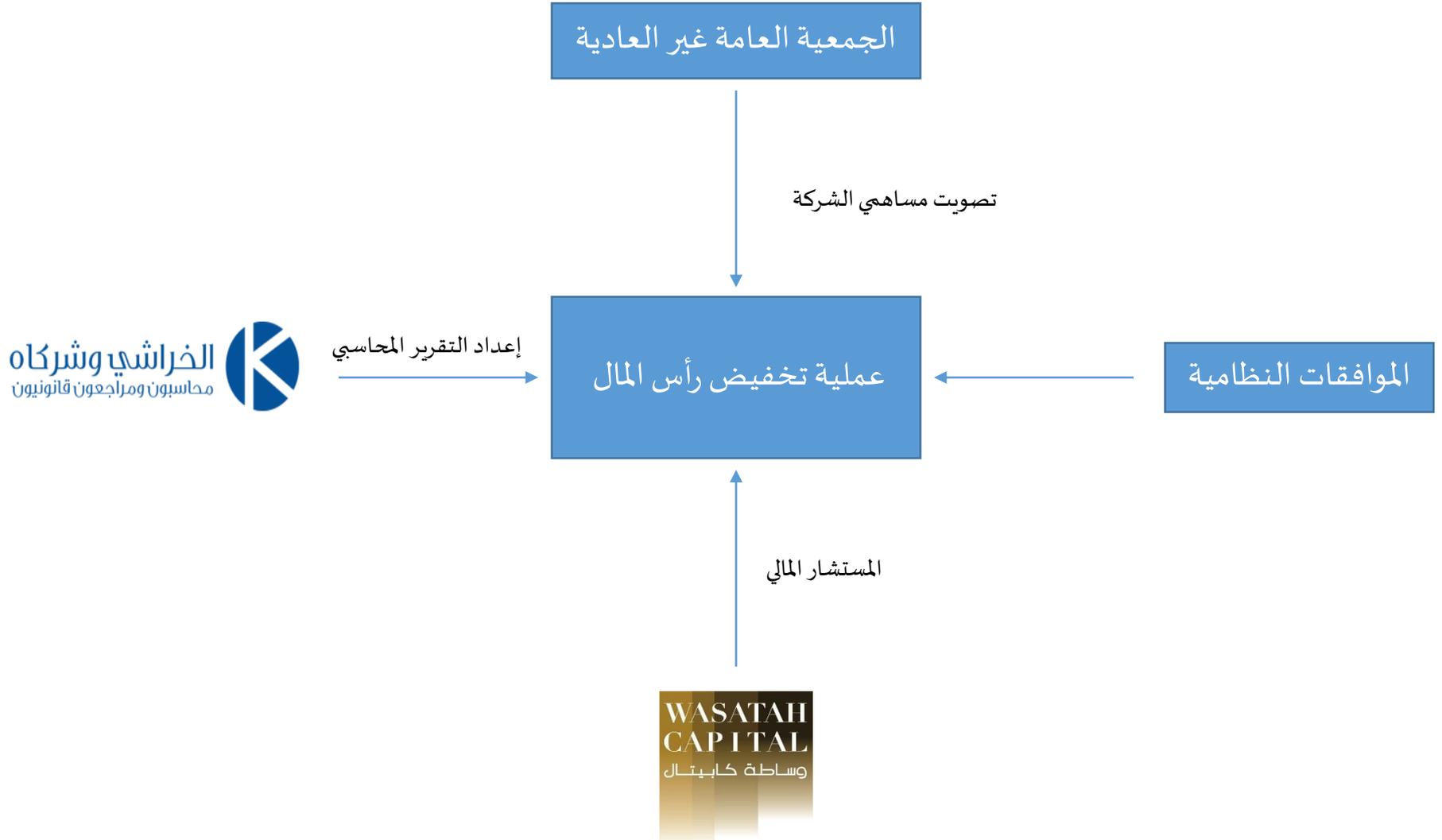
□ تم تخفيض إجمالي القوى العاملة لموظفي الشركة بنسبة 22%

□ تم تخفيض التكلفة التشغيلية الإجمالية لإجمالي القوى العاملة بنسبة 15%

ومع ذلك ، كانت هناك زيادة في تكلفة موردي القوى العاملة بسبب متطلبات العمل ، ولكن كانت هناك رقابة على هذه التكلفة خلال عام 2019م ، وتم اتخاذ الإجراءات التالية:

□ مراجعة وتجديد جميع موردي القوى العاملة بسبب متطلبات العمل لتجنب أي عقوبات في حال تراجع العمل.

يوضح الشكل أدناه الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليون وخمسمائة وسبعة عشر ألف (344,517,000) ريال سعودي مقسم إلى أربعة و ثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة (34,451,700) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل.
- وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح مئتان مليون (200,000,000) ريال سعودي مقسم إلى عشرون مليون (20,000,000) سهم بقيمة اسمية (10) ريالات للسهم الواحد.
- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 41.95%، و ستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء أربعة عشر مليون وأربعمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة (14,451,700) سهم، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 2.384 سهم لاطفاء 96.61% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة مئة وتسعة وأربعون مليون وخمسمائة وثمانية وثمانون ألف (149,588,000) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي اعتمد عليها لأغراض رأس المال : القوائم المالية الاولية غير المدققة للفترة المنتهية في 2020/03/31م.

أسباب تخفيض رأس المال

- توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 41.95% ، أي بمعدل إلغاء سهم واحد لكل (2.384) سهم لإطفاء 96.61% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة مئة وتسعة وأربعون مليون وخمسمائة وثمانية وثمانون ألف (149,588,000) ريال سعودي.
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1442/2/14هـ (الموافق 2020/10/1م) ، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة سوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/2/14هـ (الموافق 2020/10/1م)
- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1441/**/**هـ (الموافق 2020/**/**م) ، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.

أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

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

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة مائة و تسعة وأربعون مليون وخمسمائة وثمانية وثمانون ألف (149,588,000) ريال سعودي كما في 31 مارس 2020م. سيؤدي خفض رأس المال بمقدار مائة وأربعة وأربعون مليون وخمسمائة وسبعة عشر ألف (144,517,000) ريال سعودي إلى إطفاء 96.61% من إجمالي الخسائر المتراكمة
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 31 مارس 2020م

التأثير	بعد تخفيض رأس المال (ألف ريال سعودي)	قبل تخفيض رأس المال (ألف ريال سعودي)	حقوق المساهمين كما في 31 مارس 2020م
(144,517)	200,000	344,517	رأس المال
	189,472	189,472	احتياطي نظامي
144,517	(5,071)	(149,588)	الخسائر المتراكمة
	(31,914)	(31,914)	برنامج و احتياطي تملك الموظفين للأسهم
	(138,802)	(138,802)	إحتياطي ترجمة عملات أجنبية
	213,685	213,685	مجموع حقوق المساهمين العائدة لمساهمي الشركة
	22,449	22,449	الحصص غير المسيطرة
	236,134	236,134	مجموع حقوق المساهمين

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 31 مارس 2020م

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليون و خمسمائة وسبعة عشر ألف (344,517,000) ريال سعودي إلى مئتان مليون (200,000,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء أربعة عشر مليون وأربعمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة (14,451,700) سهم من الأسهم المصدرة الشركة وذلك بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (2.384) سهم
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تخفيض رأس مال الشركة لن يؤثر على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما هو موضح أدناه لمساهم يملك في محفظته 1000 سهم من أسهم الشركة:

البند (تقديري)	مع القيام بعملية تخفيض رأس المال	بدون القيام بعملية تخفيض رأس المال
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1,000	1,000
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/9/14م)*	14.18	14.18
الأسهم الملغاة	420	لا ينطبق
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	580	لا ينطبق
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)**	24.43	لا ينطبق
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	14,180.0	14,180.0
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	14,167.23	لا ينطبق
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	12.77	لا ينطبق

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 24.42626 إلى 24.43 ريال سعودي.

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

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

البند (تقديري)

10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
										الأسهم المملوكة قبل التخفيض
14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	14.18	سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/9/14م)*
5	4	4	3	3	3	2	2	1	1	الأسهم الملغاة
5	5	4	4	3	2	2	1	1	0	الأسهم المملوكة بعد التخفيض
24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	24.43	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)**
141.80	127.62	113.44	99.26	85.08	70.90	56.72	42.54	28.36	14.18	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)
122.13	122.13	97.71	97.71	73.28	48.85	48.85	24.43	24.43	0.00	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)
19.67	5.49	15.73	1.55	11.80	22.05	7.87	18.11	3.93	14.18	قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

** تم تقريب سعر السهم المتوقع بغد تخفيض رأس المال من 24.42626 إلى 24.43 ريال سعودي.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

- تم اعتبار أن سعر السهم قبل التخفيض يمثل سعر إغلاق سهم شركة أمياننتيت العربية السعودية بتاريخ 2020/9/14م والذي يبلغ (14.18) ريال سعودي، ويوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال.

البند	
14.18	(أ) سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/9/14م)
34,451,700	(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض
488,525,106	(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) * (ب)
20,000,000	(د) عدد الأسهم بعد التخفيض
24.42626	القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) ÷ (د)

المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

- بعد تخفيض رأس المال سيصبح رصيد الخسائر المتراكمة (5,071,000) ريال سعودي، ولا توجد أي ضمانات بعدم تسجيل الشركة خسائر إضافية، وفي حال بلغت الخسائر المتراكمة (20%) أو أكثر من رأس مال الشركة فإن الشركة ستخضع للائحة الهيئة الخاصة بـ"الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها". وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص المادة (150) من نظام الشركات التي تلزم أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه ببلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 50% أو أكثر من رأس مالها بإبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال (15) يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للإجتماع خلال (45) يوماً من تاريخ علم المجلس بالخسائر، لتقرر إما زيادة رأس المال الشركة أو تخفيضه إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى مادون نصف رأس المال المدفوع للشركة أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساسي. وتعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة أعلاه، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الاوضاع المقررة في المادة (150) من نظام الشركات ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة. وفي حال انقضاء الشركة بقوة النظام بموجب المادة (150) من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، سيلغى إدراج أسهم الشركة.

الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
1441/10/22 هـ (الموافق 2020/6/14 م)	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة
1441/10/22 هـ (الموافق 2020/6/14 م)	إعلان توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من (344,517,000) ريال سعودي إلى (200,000,000) ريال سعودي
1441/11/08 هـ (الموافق 2020/06/29 م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية
1442/2/14 هـ (الموافق 2020/10/1 م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول)
1441/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية و الإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان
1441/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)
1441/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)، وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول. و في حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني، سيتم عقد اجتماع الثالث بعد 21 يوم من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الثاني
1441/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية
1441/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م)	الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة (إن وجدت) من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة

تخفيض رأس المال

إجراءات تخفيض رأس المال:

إن عملية تخفيض رأس المال تخضع للإجراءات التالية:

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

إقرار أعضاء مجلس الإدارة:

يؤكد أعضاء مجلس إدارة الشركة بحسب علمهم و اعتقادهم بأن تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة و المساهمين.

الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1442/2/14هـ (الموافق 2020/10/1م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من ثلاثمائة وأربعة وأربعون مليون وخمسمائة وسبعة عشر ألف (344,517,000) ريال سعودي إلى مئتان مليون (200,000,000) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 41.95%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من أربعة وثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة (34,451,700) سهم إلى عشرون مليون (20,000,000) سهم، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/2/14هـ (الموافق 2020/10/1م)
- إن عملية تخفيض رأس المال تتوقف على موافقة المساهمين، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستتوقف تماما.
- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بالاستمرار بإجراءات تخفيض رأس مالها ومخاطبة وزارة التجارة والاستثمار للحصول على موافقتها على تعديل النظام الأساس للشركة وسجلها التجاري.
- بخلاف ما ذكر أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28 هـ (الموافق 2015/11/10 م)
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31 م) وماورد عليه من تعديلات
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3 - 123 - 2017 وتاريخ 1439/04/09 هـ الموافق (2017/12/27 م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 104 - 2019 وتاريخ 1441/02/01 هـ (الموافق 2019/09/30 م)
- قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3 - 123 - 2017 بتاريخ 1439/04/09 هـ (الموافق 2017/12/27 م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 104 - 2019 بتاريخ 1441/02/1 هـ (الموافق 2019/09/30 م)
- النظام الأساسي للشركة
- التعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق الرئيسية والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 - 48 - 2013 وتاريخ 1435/01/15 هـ (الموافق 2013/11/18 م) بناء على نظام السوق المالية وماورد عليه من تعديلات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02 هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 1441/11/05 هـ (الموافق 2018/07/18 م)

تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين السادة/ الخراشي وشركاه للقيام بإعداد تقرير فحص محدود لدراسة أسباب تخفيض رأس المال و أثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة وعلى حقوق المساهمين من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والاربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28 هـ ، لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يُعدّه مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.
- تم تضمين نسخة من تقرير الفحص المحدود المعد من قبل المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ **/**/1441 هـ (الموافق **/**/2020م)

معلومات هامة

- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهما في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 – 48 – 2013 وتاريخ 1435/01/15 هـ (الموافق 2013/11/18 م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02 هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 – 77 – 2018 وتاريخ 1439/11/15 هـ (الموافق 2018/07/18 م)،
- وبناء على نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة و الإستثمار في عام 2015 م الموافق 1437 هـ، و على وجه الخصوص المادة (150) من نظام الشركات أنه إذا بلغت خسائر الشركة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر، لتقرر إما زيادة رأسمال الشركة أو تخفيضه وفقاً لأحكام النظام وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس، وتعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوم، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.
- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 20% فأكثر وبما يقل عن 35% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.

معلومات هامة

- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية التي بلغت خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- لا يكون انعقاد الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل، فإن لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثان، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل. وإذا لم تعقد بعد ذلك يتم الدعوة لإجتماع ثالث وفقاً للأوضاع التي نصت عليها نظام الشركات ويكون النصاب القانوني بمن حضر بعد اخذ موافقة الجهات المختصة.
- تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية المتعلقة بتخفيض رأس المال بثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال موافقة مساهمي الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية «تداول» بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.

المستندات المتاحة للمعاينة

- سوف تقوم الشركة بتوفير المستندات التالية للإطلاع عليها في المقر الرئيسي للشركة في مدينة الدمام و ذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 14/2/1442هـ (الموافق 2020/10/1م) و حتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1441/**/**هـ (الموافق 2020/**/**م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 7 صباحا إلى الساعة 4 بعد العصر :
- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي
- نسخة من الفحص المحدود المحاسبي بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من إعلان الهيئة عن موافقتها على طلب الشركة لتخفيض رأس مالها والمنشور في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول)
- نسخة من هذا التعميم للمساهمين (العرض المقدم لمساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية)

المرفقات

- نسخة من تقرير المحاسب القانوني
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية غير العامة (إن سمحت الدولة أو الجهات المختصة بالاجتماعات المباشرة).