تعميم المساهمين - شركة كيمائيات الميثانول

الجمعية العامة غير العادية
1442/11/18هـ (الموافق 2021/06/28م)

تخفيض رأس المال بقيمة (531,491,370) ريال سعودي من (1,206,000,000) ريال سعودي تمثل عدد (120,600,000) سهم عادي إلى (674,508,630) ريال سعودي تمثل عدد (67,450,863) سهم عادي

كيمانول
كيمائيات الميثانول
CHEMANOL
Chemicals From Methanol
شركة كيمائيات الميثانول
METHANOL CHEMICALS COMPANY

جدول المحتويات

البند	الصفحة
المستشارون	3
خلفية عن الشركة	4
تطور الخسائر المتراكمة و أسبابها	9
خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر	11
تخفيض رأس المال	12
الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح	13
أسباب تخفيض رأس المال	14
أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة	15
أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة	16
طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال	19
المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة	20
الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال	21
إقرار أعضاء مجلس الإدارة	22
الموافقات النظامية اللازمة لاتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة	23
الأنظمة و اللوائح والتعليمات ذات الصلة	24
تقرير المحاسب القانوني	25
معلومات هامة	27
المستندات المتاحة للمعاينة	28
المرفقات	29

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:

شركة برايس ووتر هاوس كوبرز محاسبون قانونيون
برج الحقيط ، طريق الملك عبدالعزيز
ص. ب 467 الخبر 31932
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 (13) 849 6311
فاكس: +966 (13) 849 6281
الموقع الإلكتروني: www.pwc.com/middle-east
البريد الإلكتروني: ali.alotaibi@pwc.com

خلفية عن الشركة

- تأسست شركة كيمائيات الميثانول (ويشار إليها فيما بعد بـ«الشركة» أو«كيمانول») كشركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم 2055001870 وتاريخ 1409/12/28هـ (الموافق 1989/8/1م) تحت اسم «شركة كيمائيات الفورمالدهيد السعودية المحدودة». وفي 1427/7/20هـ (الموافق 2006/8/15م) تم تعديل عقد التأسيس الخاص بها ليصبح اسم الشركة «الشركة السعودية لكيمائيات الفورمالدهيد». وقد أعلن معالي وزير التجارة والصناعة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/286) وتاريخ 1428/11/4هـ (الموافق 2007/11/14م)، تحول الشركة من شركة ذات مسئولية محدودة إلى شركة مساهمة وصدر سجلها التجاري الجديد برقم 2050057828 وتاريخ 1428/12/30هـ ، تم تحويل السجل التجاري الأصلي رقم 2055001870 لفرع الشركة في مدينة الجبيل الصناعية). وتاريخ 1429/09/16هـ (الموافق 2008/09/16م) تم إدراج وبدء تداول أسهم الشركة في السوق المالية السعودية (تداول)
- يقع مقر الشركة في مدينة الجبيل الصناعية - طريق 218- ص ب 2101 الجبيل 31951
- يتمثل نشاط الشركة كما في سجلها التجاري في صناعة الكيماويات العضوية الأساسية ، يشمل الاستلين عدا الأسمدة والمركبات الأزوتية (النتروجينية)

- معلومات التواصل :

اسم ضابط الاتصال: عبدالله علي الهاجري
هاتف: 3438211 (13) – 3438080 (13)
فاكس: 3581311 (13)
البريد الالكتروني: hajriaa@chemanol.com
الموقع الالكتروني: www.chemanol.com

خلفية عن الشركة

يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليار ومئتان وستة مليون (1,206,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مائة وعشرون مليون وستمائة ألف (120,600,000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل ، و فيما يلي أبرز التطورات منذ تأسيس الشركة:

العام	الحدث
1409/12/28هـ (الموافق 1989/8/1م)	تأسست شركة كيمائيات الميثانول كشركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم 2055001870 وتاريخ 1409/12/28هـ (الموافق 1989/8/1م) تحت اسم «الشركة السعودية لكيمائيات الفورمالدهيد».
1427/7/20هـ (الموافق 2006/8/15م)	تم تعديل عقد التأسيس الخاص بها ليصبح اسم الشركة «شركة كيمائيات الميثانول المحدودة».
1428/11/4هـ (الموافق 2007/11/14م)	أعلن معالي وزير التجارة والصناعة بموجب القرار الوزاري رقم (286/ق) وتاريخ 1428/11/4هـ (الموافق 2007/11/14م) ، تحول الشركة من شركة ذات مسئولية محدودة إلى شركة مساهمة وصدر سجلها التجاري الجديد برقم 2050057828.
1429/7/13هـ (الموافق 2008/7/16م)	قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأسمال الشركة من 603,000,000 ريال إلى 1,206,000,000 ريال وذلك بإصدار 60,300,000 سهم جديد بنسبة زيادة 100% في رأس المال ، بقيمة اسمية مقدارها 10 ريالات للسهم، وتم الاكتتاب بسعر 12 ريال للسهم.
1429/9/16هـ (الموافق 2008/9/16)	إدراج وبدء تداول أسهم الشركة في السوق المالية السعودية (تداول).

خلفية عن الشركة

العام	الحدث
1441/9/20هـ (الموافق 2020/5/13م)	وافقت الجمعية العمومية غيرالعادية للشركة ، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2020/05/13م على نقل المركزالرئيسي للشركة من مدينة الدمام الى مدينة الجبيل الصناعية.
1442/3/22هـ (الموافق 2020/11/8م)	أعلنت شركة كيمائيات الميثانول أن مجلس الإدارة قرر التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة من 1,206,000,000 ريال سعودي إلى 674,508,630 ريال سعودي أي بنسبة تخفيض 44.07% من رأس المال لإطفاء 99.99% من الخسائر المتراكمة. كما أوصى مجلس الإدارة للجمعية العامة غير العادية وبعد الانتهاء من عملية تخفيض رأس المال ، بزيادة رأس مال الشركة من (674,508,630) ريال سعودي إلى (1,154,508,630) ريال سعودي من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 480,000,000 ريال سعودي وبنسبة زيادة 71.16% في رأس المال.
1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م)	وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من 1,206,000,000 ريال سعودي إلى 674,508,630 ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء 53,149,137 سهم من الأسهم المصدرة للشركة ، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).
1442/11/18هـ (الموافق 2021/06/28م)	وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة ، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2021/06/28م على تخفيض رأس مال الشركة من 1,206,000,000 ريال سعودي إلى 674,508,630 ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء 53,149,137 سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).

خلفية عن الشركة ـ مجلس الإدارة*

الاسم	المنصب	الصفة	الإستقلالية	عدد الأسهم المملوكة مباشرة**	الجنسية	تاريخ العضوية
عبد الله علي الصانع	رئيس مجلس الإدارة	غير تنفيذي	مستقل	1,054	سعودي	2018/11/12
سامي عبد العزيز الصويغ	نائب رئيس المجلس	غير تنفيذي	مستقل	1,000	سعودي	2018/11/12
زياد عبد اللطيف البراك	عضو	غير تنفيذي	مستقل	-	سعودي	2018/11/12
عادل صالح الغصاب	عضو	غير تنفيذي	مستقل	-	سعودي	2018/11/12
عبد الله عبد الرحمن بو علي	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل	-	سعودي	2018/11/12
محمد فرحان النادر	عضو	غير تنفيذي	مستقل	1,000	سعودي	2018/11/12
سعود عبد الله محمد الصانع	عضو	غير تنفيذي	غير مستقل	-	سعودي	2018/11/12
ياسر عبد الرحمن اللحيدان	عضو	غير تنفيذي	مستقل	2,426	سعودي	2018/11/12
عبد السلام مزروع المزروع	عضو	غير تنفيذي	مستقل	1,000	سعودي	2018/11/12

المصدر: الشركة و تداول .

*وافقت الجمعية العامة العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 1440/02/23هـ (الموافق 2018/11/01م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورة أسماؤهم أعلاه لعضوية مجلس الإدارة التي تبدأ من تاريخ 2018/11/12م ولمدة ثلاث سنوات ميلادية حتى تاريخ 2021/11/11م.

**ليس لأعضاء مجلس الإدارة ملكية غير مباشرة بالشركة.

خلفية عن الشركة ـ الإدارة التنفيذية*

الاسم	المنصب	المؤهل العلمي	الجنسية	تاريخ التعيين
علي محمد مانع العسيري	الرئيس التنفيذي	ماجستير إدارة الأعمال التنفيذي بكالوريوس هندسة كيميائية التطبيقية	سعودي	2019/9/1
عبد الله علي حمد الهاجري	المدير المالي	ماجستير في المالية بكالوريوس في المحاسبة الزمالة السعودية للمحاسبين القانونيين	سعودي	2020/1/1
خالد محمد محرم	مدير عام المصانع	بكالوريوس هندسة كيميائية التطبيقية	يمني	1996/5/25
عبد العزيز محمد الزهراني	مدير عام التسويق والمبيعات	بكالوريوس هندسة صناعية	سعودي	2017/3/13
عيد عبد المحسن الدوسري	مدير عام الشؤون الإدارية والامن الصناعي	بكالوريوس إدارة مشاريع	سعودي	2008/3/1
أسامه سعيد عبد الفتاح	المستشار القانوني وأمين سر مجلس الإدارة	بكالوريوس حقوق ـ قسم اللغة الانجليزية	مصري	2020/9/1
أسامه علي السروج	رئيس المراجعة الداخلية (مكلف)	بكالوريوس محاسبة ، ومدقق داخلي معتمد (CIA)	سعودي	2020/2/9
علي مطير الهذلي	مدير قسم تقنية المعلومات (مكلف)	بكالوريوس نظم معلومات	سعودي	2020/9/21

المصدر: الشركة.

*ليس للإدارة التنفيذية أو الموظفين أي ملكية في الشركة سواءً بشكل مباشر أو غير مباشر.

تطور الخسائر المتراكمة

الفترة	صافي ربح/خسارة	الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	سبب ارتفاع / انخفاض الخسائر المتراكمة
2016م	-94.2 مليون	201.3 مليون	%16.69	تعود أسباب ارتفاع خسائر الشركة المتراكمة إلى تطبيق المعايير المحاسبية الدولية IFRS ، حيث أن الشركة قامت بإعادة تحديث السياسات المحاسبية وتحديد الآثار الجوهرية المترتبة على تطبيق المعايير المحاسبة الدولية بتخفيض حقوق المساهمين بمبلغ (163) مليون ريال سعودي، منها تعديل قيمة الموجودات الثابتة بعد إعادة التقييم هذه الأصول ، والذي أظهر وجود تدني في صافي قيمة تلك الموجودات بحوالي (149) مليون ريال
2017م	-26.2 مليون	227.5 مليون	%18.86	تعود أسباب ارتفاع خسائر الشركة المتراكمة نتيجة لانخفاض المبيعات واستمرار تعرض أحد منتجات الشركة الرئيسية (محسنات الخرسانة) للإغراق منذ عام 2016م وانخفاض الإنفاق العام على قطاع الانشاءات
2018م	46.3 مليون	181.9 مليون	%15.08	سبب انخفاض الخسائر المتراكمة خلال هذا العام مقارنة بالعام الماضي إلى زيادة متوسط أسعار بيع المنتجات وتحسن الأداء التشغيلي لمعظم مصانع الشركة وترشيد المصروفات ، بالرغم من انخفاض مبيعات منتج محسنات الخرسانة خلال عام 2018 بسبب الإغراق في الأسواق المحلية والخليجية

تطور الخسائر المتراكمة

الفترة	صافي ربح/خسارة	الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة
2019م	-87.2 مليون	269.1 مليون	%22.31	يعود سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة خلال العام بشكل رئيسي إلى انخفاض أسعار بيع معظم المنتجات البتروكيميائية في الأسواق العالمية مما أثر سلباً على مبيعات الشركة
الربع الأول لعام 2020م	-28.6 مليون	297.7 مليون	%24.69	يعود سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة إلى انخفاض كمية المبيعات وذلك نتيجة لأعمال الصيانة الدورية المجدولة لمصنعي الميثانول وثنائي ميثيل الفورماميد في شهر يناير والتي تم الإعلان عنها على موقع تداول في 2019/12/29م ، وبسبب توقف المصانع عن الإنتاج لمدة ٢٣ يوماً لأعمال الصيانة ، تأثرت حركة المبيعات حيث أن المخزون في تلك الفترة لم يفي بكافة متطلبات عملاء الشركة وبالتالي أثر سلباً على حجم المبيعات
الربع الثاني لعام 2020م	-31.3 مليون	329.0 مليون	%27.3	يعود سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة إلى إنخفاض أسعار وكميات المبيعات نتيجة لإنخفاض الطلب بسبب الإغلاق الكلي أو الجزئي في معظم الأسواق العالمية بسبب جائحة فيروس كورونا
الربع الثالث لعام 2020م	-202.4 مليون	531.5 مليون	%44.07	يعود سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة بشكلٍ رئيسي إلى انخفاض قيمة بعض أصول الشركة بمبلغ 157 مليون ريال وهو ما يمثل نسبة 92% من الفرق بين صافي خسائر الربع الحالي والربع المماثل من العام السابق ، بالإضافة إلى انخفاض أسعار المنتجات وذلك نتيجة لإنخفاض الطلب بسبب الإغلاق الكلي والجزئي في بعض الأسواق العالمية بسبب جائحة فيروس كورونا ، وزيادة المخصصات خلال الربع الحالي

خطة الشركة و الخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

منذ منتصف العام 2015م وحتى الآن تواجه الشركة عدد من التحديات تمثلت في زيادة اسعار الطاقة وتذبذب اسعار النفط وقوة المنافسة في الاسواق العالمية، وهو مادفع بإدارة الشركة الى تغيير استراتيجيتها والبحث عن أوجه نمو جديدة تتمحور بشكل رئيسي حول استكشاف مواد بتروكيماوية متخصصة مثل مشتقات الميثانول (Methanol Derivatives - DMDS) والأمينات المتخصصة (Amines -MDEA Speciality) ، وذلك بهدف تنويع قاعدة منتجاتها وتحقيق اكبر قدر من الاستفادة من مشتقات منتج الميثانول الذي تتميز به الشركة تماشياً مع رؤية المملكة 2030 والتي تستهدف بشكل رئيسي تنويع منتجات قطاع البيتروكيماويات ودعم الصناعة الوطنية، وتستهدف الشركة حالياً توسيع قاعدة عملائها في مختلف الأسواق المحلية والإقليمية والعالمية مما يؤدي إلى تنمية وتعزيزحقوق مساهميها، كما أنها تسعى لتحقيق الاستغلال الأمثل لأصولها و مواردها البشرية والمالية وذلك من خلال دراسة الفرص الاستثمارية المتاحة لزيادة الدخل.

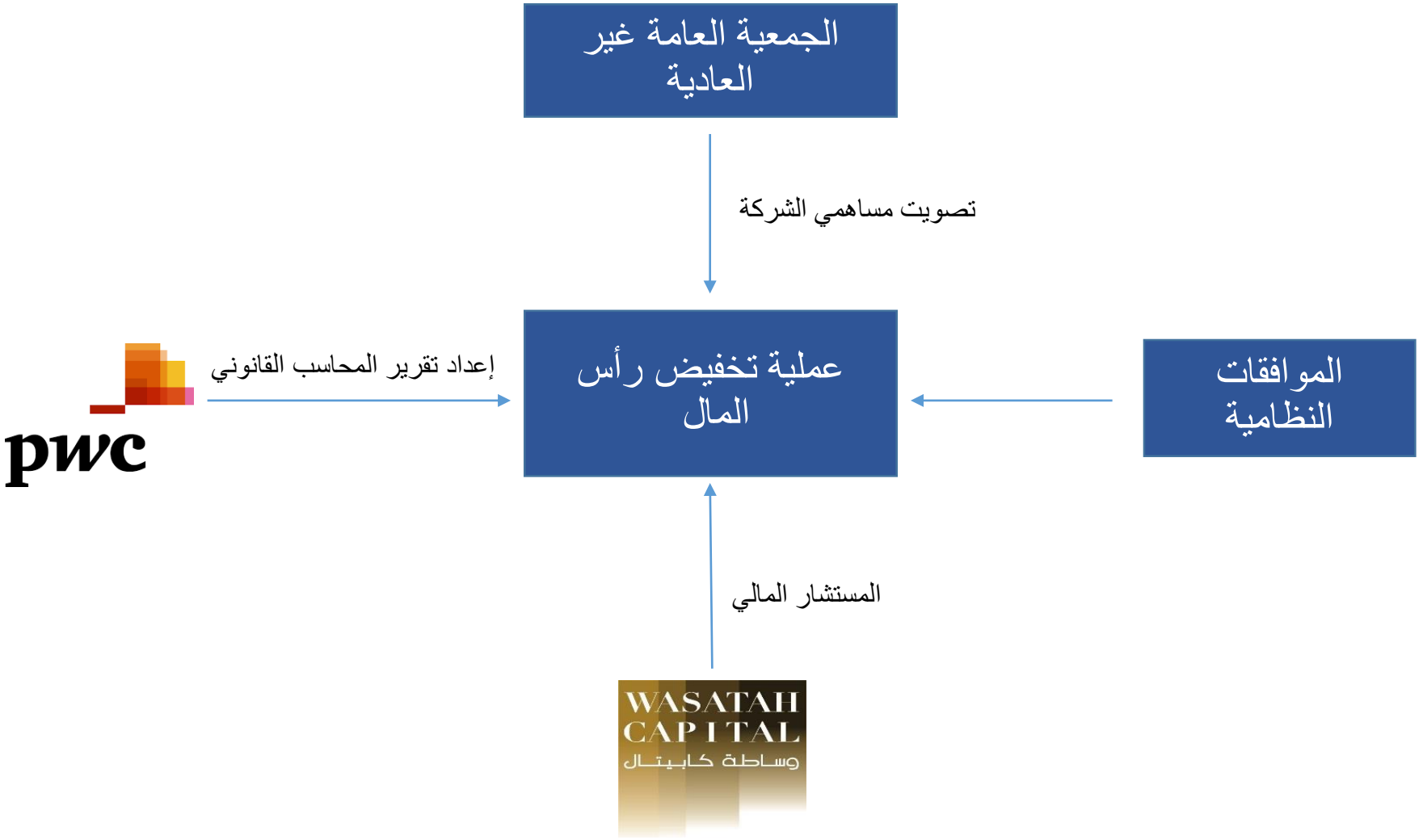
وبعد تعرض احد منتجات الشركة الرئيسية (محسنات الخرسانة) للإغراق في بعض اسواقها المحلية والخليجية منذ عام 2016م وحتى الآن، لذا تحتم على الشركة أن ترتكز خطتها الاستراتيجية حول تطوير أعمالها الحالية واستكشاف آفاق استثمارية جديدة أكثر قدرة على الاستدامة من خلال تعزيز موقعها الريادي في مجال المنتجات الكيميائية المتخصصة من مشتقات الميثانول (DMDS) ومشتقات الأمينات المتخصصة (MDEA) ، والبحث عن شراكات استراتيجية داخل وخارج المملكة فضلاً عن الدخول في شراكات مع أصحاب التقنيات المتطورة لإنتاج المزيد من المنتجات التحويلية المتخصصة مثل مشتقات الأمينات المتخصصة (MDEA) ذات القيمة المضافة.

حصلت الشركة بتاريخ 01 مارس 2020م في الحصول على موافقة وزارة الطاقة بالخطاب رقم 01-4966-1441 بتخصيص اللقيم اللازم لتوسعة مصنع الميثانول لزيادة إنتاجيته السنوية بحوالي 100 ألف طن، وستستخدم هذه الزيادة كلقيم لإنشاء المصانع التوسعية للشركة والتي تشمل مصنع DMDS، ومصنع MDEA وذلك تماشياً مع رؤية المملكة 2030. ويعتبر هذان المصنعان الأول من نوعهما في المملكة العربية السعودية ومنطقة الخليج العربي (المصدر: الشركة)، وستستخدم منتجاتهما قطاعات النفط والغاز والصناعات التحويلية الأخرى مثل المستحضرات الطبية والمنتجات المستخدمة في الانتاج الزراعي. علماً بأن التشغيل التجاري لهذين المصنعين سيبدأ خلال عام 2024م وذلك وفقاً لخطة الشركة الاستراتيجية والتي تم الإعلان عنها على موقع تداول في 2020/3/2م.

وقد تمكنت الشركة من تحديد أوجه النمو المطلوبة لإنتاج مواد بتروكيماوية متخصصة من مشتقات الميثانول (DMDS) ومشتقات الأمينات المتخصصة (MDEA) في سياق سياستها لتنويع قاعدة منتجاتها المتخصصة من الميثانول والفورمالدهايد ومشتقات الامين وذلك لمواءمة الرؤية 2030 التي تبنتها حكومتنا الرشيدة والتي تهدف إلى تحقيق الاستخدام الأمثل للمواد الأولية في تصنيع منتجات ذات قيمة مضافة وزيادة المحتوى المحلي. وتعكف الشركة حالياً على إجراء الدراسات اللازمة لزيادة منتجاتها وتنويع أسواقها وسبل نقل التكنولوجيا الحديثة في مجال البتروكيماويات والصناعات التحويلية.

تخفيض رأس المال

يوضح الشكل أدناه الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليار ومئتان وستة مليون (1,206,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مائة وعشرون مليون وستمائة ألف (120,600,000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل.

- تمت التوصية من قبل أعضاء مجلس الإدارة في تاريخ 1442/2/24هـ (الموافق 2020/10/11م) بتخفيض رأس مال الشركة ليصبح ثمانمائة وستة وسبعون مليون وتسعمائة وستون ألف وثمانمائة وخمسون (876,960,850) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء اثنان وثلاثون مليون وتسعمائة وثلاثة آلاف وتسعمائة وخمسة عشر (32,903,915) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 27.28%، ومن ثم زيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة أربعمائة و ثمانون (480,000,000) مليون ريال. و نظراً لما طرأ من خسائر تم تسجيلها وفقاً للقوائم المالية للشركة كما في 2020/09/30م قرر مجلس الإدارة بتاريخ 1442/3/22هـ (الموافق 2020/11/8م) تعديل التوصية المتعلقة بالتخفيض ليصبح رأس مال الشركة ستمائة و أربعة و سبعون مليون و خمسمائة و ثمانية آلاف و ستمائة و ثلاثون (674,508,630) ريال سعودي مقسم إلى سبعة و ستون مليون و أربعمائة و خمسون ألف و ثمانمائة و ثلاثة و ستون (67,450,863) سهم بقيمة اسمية (10) ريالات للسهم.

- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 44.07%، و ستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء ثلاثة وخمسون مليون ومائة وتسعة وأربعون ألف ومائة وسبعة وثلاثون (53,149,137) سهم ، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 2.269 سهم لاطفاء 99.99% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة خمسمائة وواحد وثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وتسعون ألف وثلاثمائة وسبعون (531,491,373) 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 : المعلومات المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة) لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في 30 سبتمبر 2020م.

أسباب تخفيض رأس المال

- توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من 1,206,000,000 ريال سعودي إلى 674,508,630 ريال سعودي لإطفاء 99.99% من إجمالي الخسائر المتراكمة وذلك عن طريق إلغاء (53,149,137) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 44.07% من رأس مالها وكما هو موضح في قسم تطور الخسائر المتراكمة فقد بلغت الخسائر المتراكمة للشركة 44.07% من رأس المال في الربع الثالث من عام 2020م. ويعود ذلك بسبب ارتفاع صافي الخسارة بشكلٍ رئيسي إلى انخفاض قيمة بعض أصول الشركة بمبلغ 157 مليون ريال وهو ما يمثل نسبة 92% من الفرق بين صافي خسائر الربع الحالي والربع المماثل من العام السابق ، بالإضافة إلى انخفاض أسعار المنتجات وذلك نتيجة لإنخفاض الطلب بسبب الإغلاق الكلي والجزئي في بعض الأسواق العالمية بسبب جائحة فيروس كورونا ، وزيادة المخصصات خلال الربع الحالي.
- سوف يتم إلغاء سهم واحد لكل (2.269) سهم لإطفاء 99.99% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة خمسمائة وواحد وثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وتسعون ألف وثلاثمائة وثلاثة وسبعون (531,491,373) ريال سعودي.
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م)، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة سوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م)
- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/10/20هـ (الموافق 2021/06/01م) ، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.

أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

- قامت الشركة بتعيين شركة «شركة برايس ووتر هاوس كوبرز محاسبون قانونيون» كمحاسب قانوني لإعداد تقرير المحاسب القانوني 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 خمسمائة وواحد وثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وتسعون ألف وثلاثمائة وثلاثة وسبعون (531,491,373) ريال سعودي كما في 30 سبتمبر 2020م. سيؤدي خفض رأس المال بمقدار خمسمائة وواحد وثلاثون مليون وأربعمائة وواحد وتسعون ألف وثلاثمائة وسبعون (531,491,370) ريال سعودي إلى إطفاء 99.99% من إجمالي الخسائر المتراكمة
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 30 سبتمبر 2020م

حقوق المساهمين كما في 30 سبتمبر2020م	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال	التأثير
رأس المال	1,206,000,000	674,508,630	(531,491,370)
علاوة إصدارأسهم	72,850,071	72,850,071	
احتياطي نظامي	44,118,693	44,118,693	
عجز المتراكم (الخسائر المتراكمة)	(531,491,373)	(3)	531,491,370
مجموع حقوق المساهمين	791,477,391	791,477,391	

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 30 سبتمبر 2020م

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها بقيمة بقيمة (531,491,370) ريال سعودي من مليار ومئتان وستة مليون (1,206,000,000) ريال سعودي إلى ستمائة وأربعة وسبعون مليون وخمسمائة وثمانية آلاف وستمائة وثلاثون (674,508,630) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء إلغاء ثلاثة وخمسون مليون ومائة وتسعة وأربعون ألف ومائة وسبعة وثلاثون (53,149,137) سهم من الأسهم المصدرة الشركة وذلك بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (2.269) 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 2021/06/28م)	14.04	14.04
الأسهم الملغاة	441	لا ينطبق
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	559	لا ينطبق
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*	25.10	لا ينطبق
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	14040.00	14040.00
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	14032.62	لا ينطبق
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	7.38	لا ينطبق

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 25.10307 إلى 25.10 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)										
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2021/06/28م)	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04	14.04
الأسهم الملغاة	1	1	2	2	3	3	4	4	4	5
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	0	1	1	2	2	3	3	4	5	5
سعر السهم بعد التخفيض(تقديري)*	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10	25.10
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	14.04	28.08	42.12	56.16	70.20	84.24	98.28	112.32	126.36	140.40
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	0.00	25.10	25.10	50.21	50.21	75.31	75.31	100.41	125.52	125.52
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	14.04	2.98	17.02	5.95	19.99	8.93	22.97	11.91	0.84	14.88

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 25.10307 إلى 25.10 ريال سعودي.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

- تم اعتبار أن سعر السهم قبل التخفيض يمثل سعر إغلاق سهم شركة كيمائيات الميثانول بتاريخ 2021/06/28م والذي يبلغ (14.04) ريال سعودي، ويوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال.

البند	
(أ) سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2021/06/28م)	14.04
(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض	120,600,000
(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض =(أ) * (ب)	1,693,224,000
(د) عدد الأسهم بعد التخفيض	67,450,863
القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) ÷ (د)	25.10307

المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

- بعد تخفيض رأس المال سيصبح رصيد الخسائر المتراكمة (3) 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 بـــ"الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها"، لمزيد من التفاصيل الرجاء مراجعة قسم «معلومات هامة» من تعميم المساهمين هذا.
- وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص المادة (150)، وبالإشارة إلى إعلان هيئة السوق المالية بتاريخ 2020/12/02م التي أوضحت فيه هيئة السوق المالية الأمر الملكي الكريم رقم (15016) وتاريخ 1442/03/16هـ بشأن تعليق العمل ببعض أحكام مواد نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1437/01/28هـ ، وإشارةً إلى التنسيق المشترك بين هيئة السوق المالية ووزارة التجارة ، فإن من مضمون ما ورد في الأمر الملكي الكريم فيما يتعلق بالشركات المساهمة المدرجة هو:

1. استثناءً من حكم المادة (150) من نظام الشركات:

أ. تمديد المدة التي يتعين على مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية من علمه ببلوغ خسائر الشركة المساهمة 50% او أكثر من رأس مالها ، لتصبح (60) يوماً من تاريخ علم مجلس الإدارة بالخسائر وذلك لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ.

ب. تمديد المدة التي يتعين خلالها عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لتصبح (180) يوماً من تاريخ علم مجلس الإدارة بالخسائر وذلك لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ.

2. يُعلق العمل بالفقرة (2) من المادة (150) من نظام الشركات لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ ، والتي تضمنت أن تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة ، 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 (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة، وعلى الشركات المساهمة عند بلوغ خسائرها المقدار المحدد في الفقرة (1) من المادة (150) من نظام الشركات الإفصاح عن تطورات خسائرها بشكل مستمر وفقاً للضوابط التي تضعها وزارة التجارة وهيئة السوق المالية – كل فيما يخصه.

الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
1442/2/24هـ (الموافق 2020/10/11م)	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة
1442/3/22هـ (الموافق 2020/11/8م)	إعلان تعديل توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من 1,206,000,000 ريال سعودي إلى 674,510,000 ريال سعودي
1442/5/12هـ (الموافق2020/12/27م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية
1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م)	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)
1442/10/20هـ (الموافق 2021/06/01م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية و الإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان
1442/11/14هـ (الموافق 2021/06/24م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)
1442/11/18هـ (الموافق 2021/06/28م)	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
1442/11/19هـ (الموافق 2021/06/29م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية
1442/**/**هـ (الموافق 2021/**/**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 للاجراءات التالية:

- توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال.
- تعيين مستشار مالي لعملية تخفيض رأس المال.
- تعيين محاسب قانوني لإعداد تقريرالمحاسب القانوني 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 شركة السوق المالية (تداول) بالصيغة الواردة بالملحق (5) من قواعد الإدراج.
- موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

إقرار أعضاء مجلس الإدارة:

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

الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مليار ومئتان وستة مليون (1,206,000,000) ريال سعودي إلى ليصبح ستمائة وأربعة وسبعون مليون وخمسمائة وثمانية آلاف وستمائة وثلاثون (674,508,630) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 44.07%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من مائة وعشرون مليون وستمائة ألف (120,600,000) سهم إلى سبعة وستون مليون وأربعمائة وخمسون ألف وثمانمائة وثلاثة وستون (67,450,863) سهم، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م)

- إن عملية تخفيض رأس المال تتطلب على موافقة المساهمين، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال لن تتم.

- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بالاستمرار باجراءات تخفيض رأس مالها ومخاطبة وزارة التجارة للحصول على موافقتها على تعديل النظام الأساس للشركة وسجلها التجاري.

- بخلاف ماذكر أعلاه، لاتوجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

الأنظمة و اللوائح والتعليمات ذات الصلة

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

تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين السادة/ شركة برايس ووتر هاوس كوبرز محاسبون قانونيون 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 على المساهمين خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية ، استناداً إلى المادة الرابعة والاربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ ، حيث لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يُعدَه 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 1442/10/20هـ (الموافق 2021/06/01م)

معلومات هامة

- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 – 48 – 2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/ 30 وتاريخ 1424/06/02هـ ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 – 2018 وتاريخ 1439/11/15هـ (الموافق 2018/07/18م)، وبناء على نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة في عام 2015م الموافق 1437هـ ، وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص المادة (150) ، وبالإشارة إلى إعلان هيئة السوق المالية بتاريخ 2020/12/02م التي أوضحت فيه هيئة السوق المالية الأمر الملكي الكريم رقم (15016) وتاريخ 1442/03/16هـ بشأن تعليق العمل ببعض أحكام مواد نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1437/01/28هـ ، وإشارةً إلى التنسيق المشترك بين هيئة السوق المالية ووزارة التجارة ، فإن من مضمون ما ورد في الأمر الملكي الكريم فيما يتعلق بالشركات المساهمة المدرجة هو:

1. استثناءً من حكم المادة (150) من نظام الشركات:

أ. تمديد المدة التي يتعين على مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية من علمه ببلوغ خسائر الشركة المساهمة 50% او أكثر من رأس مالها ، لتصبح (60) يوماً من تاريخ علم مجلس الإدارة بالخسائر وذلك لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ.

ب. تمديد المدة التي يتعين خلالها عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لتصبح (180) يوماً من تاريخ علم مجلس الإدارة بالخسائر وذلك لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ.

2. يُعلق العمل بالفقرة (2) من المادة (150) من نظام الشركات لمدة (سنتين) من تاريخ 1441/08/01هـ ، والتي تضمنت أن تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة ، 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 (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة، وعلى الشركات المساهمة عند بلوغ خسائرها المقدار المحدد في الفقرة (1) من المادة (150) من نظام الشركات الإفصاح عن تطورات خسائرها بشكل مستمر وفقاً للضوابط التي تضعها وزارة التجارة وهيئة السوق المالية – كل فيما يخصه.

معلومات هامة

- 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.
- 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 صحيحا إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على ألاقل، فإن لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثان، ويكون الاجتماع الثاني صحيحا إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل. واذا لم تعقد بعد ذلك يتم الدعوة لإجتماع ثالث وفقا 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 الجبيل و ذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 1442/09/24هـ (الموافق 2021/05/06م) و حتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1442/11/18هـ (الموافق 2021/06/28م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 8 صباحا إلى الساعة 4 بعد العصر :
- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي
- نسخة من تقرير المحاسب القانوني المتعلق 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 المعد من قبل المحاسب القانوني
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية غير العامة (إن سمحت الدولة أو الجهات المختصة بالاجتماعات المباشرة)

إلى مجلس إدارة شركة كيماويات الميثانول

تقرير عن النتائج الواقعية فيما يتعلق بتوصية مجلس إدارة شركة كيماويات الميثانول ("المجلس") إلى مساهمي شركة كيماويات الميثانول ("المساهمون") لتخفيض رأس مال شركة كيماويات الميثانول

تم إعداد هذا التقرير وفقًا لبنود اتفاقيتنا بتاريخ ٢٧ ديسمبر ٢٠٢٠.

أعدت إدارة شركة كيماويات الميثانول المعلومات التالية وتبقى المسؤوله الوحيده عنها وعن إنشاء وحفظ جميع السجلات المحاسبية وغيرها من السجلات التي تدعم محتوياتها:

-المعلومات المالية لشركة كيماويات الميثانول لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ("المعلومات المالية")؛ و

- إعلان الإدارة الذي يوضح سبب تخفيض رأس المال وطريقة هذا التخفيض وتأثير هذا الانخفاض على التزامات شركة كيماويات الميثانول ("إعلان الإدارة").

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المتفق عليها معكم والموضحة أدناه فيما يتعلق بانخفاض رأس المال. تم تنفيذ عملنا وفقًا للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة (٤٤٠٠) "ارتباطات لتنفيذ إجراءات متفق عليها متعلقة بمعلومات مالية"، كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية. تم تنفيذ الإجراءات فقط لمساعدة مجلس الإدارة فيما يتعلق بالامتثال للوائح، والذي يتضمن تقديم هذا التقرير إلى هيئة السوق المالية و وزارة التجارة والمساهمين، ذات الصلة بتخفيض رأس مال شركة كيماويات الميثانول:

-المادة ٥٩ من الفصل الثاني من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية.

-المادة ١٤٤ من نظام الشركات. و

- المادة ١٤ من النظام الأساسي لشركة كيماويات الميثانول.

قمنا بالإجراءات التالية:

١ - حصلنا على ما يلي:

أ. المعلومات المالية ("الملحق أ")،

ب. إعلان الإدارة ("الملحق ب")، و

ج. قرار مجلس الإدارة ("القرار") الذي يوصي المساهمين بتخفيض رأس مال شركة كيماويات الميثانول بمبلغ ٥٣١,٤٩١,٣٧٠ ريال سعودي (يمثل ٥٣,١٤٩,١٣٧ سهم) مقابل العجز المتراكم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.

٢ .تتبّع مبلغ رأس المال المراد تخفيضه مقابل العجز المتراكم وفقًا لقرار مجلس الإدارة إلى إعلان الإدارة.

٣ .تتبّع مبلغ رأس المال والعجز المتراكم وفقاً للمعلومات المالية وإعلان الإدارة إلى المعلومات المالية الأولية الموجزة غير المراجعة لشركة كيماويات الميثانول لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠؛ و

٤. فحص الدقة الحسابية للمعلومات المالية المتضمنة في إعلان الإدارة.

بناءً على الإجراءات المذكورة أعلاه، لم يلاحظ أي استثناءات.

إن إجراءاتنا، كما هو مذكور في اتفاقيتنا، لا تشكل مراجعة أو فحص تم إجراؤها وفقًا للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لإرتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والتي سيكون الهدف منها اصدار تأكيد على محتويات المعلومات المالية أو إعلان الإدارة. نحن لا نبدي مثل هذا التأكيد. لو أننا قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية أو قمنا بإجراء مراجعة أو فحص للمعلومات المالية وإعلان الإدارة، وفقًا للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لإرتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، تكون هناك أمور أخرى قد تلفت انتباهنا الذي كنا سنبلغك به. يتعلق هذا التقرير فقط بتتبع مبلغ رأس المال والعجز المتراكم وفقًا للمعلومات المالية إلى المعلومات المالية الأولية الموجزة غير المراجعة لشركة كيماويات الميثانول لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠، لا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة كيماويات الميثانول ككل.

هذا التقرير مخصص لاستخدامكم فقط فيما يتعلق بالغرض المحدد أعلاه وكما هو موضح في اتفاقيتنا. لا يجوز نسخ أي جزء من هذا التقرير أو توزيعه على أي طرف آخر باستثناء ما هو مسموح به بموجب شروط اتفاقيتنا. نحن لا نقبل أي مسؤولية أو التزام تجاه أي طرف ثالث.

ان التزاماتنا فيما يتعلق بهذا التقرير منفصلة تمامًا عن، ولم تتغير مسؤوليتنا والتزاماتنا بأي حال عن أي دور آخر قد يكون لدينا (أو قد كان لدينا) كمراجعي حسابات شركة كيماويات الميثانول أو غير ذلك. لا شيء في هذا التقرير، ولا أي شيء قيل أو تم القيام به في سياق الخدمات أو فيما يتعلق بها، سيمتد إلى العناية المهنية التي قد تكون لدينا بصفتنا مراجعين لأي قوائم مالية لشركة كيماويات الميثانول.

برايس وترهاوس كوبرز

برايس وترهاوس كوبرز
محاسبون قانونيون
ترخيص ١٢٣/١١/٢٥/١
PRICEWATERHOUSECOOPERS
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
Lic No 323/11/25/1
C.R 4030289002

علي عبد الرحمن العتيبي
ترخيص رقم ٣٧٩

١٢ جمادى الأول ١٤٤٢
(٢٧ ديسمبر ٢٠٢٠)

الملحق أ - إفصاح الإدارة

1- وصف لمتطلبات الشركة:

• بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ٥٣١,٤٩١,٣٧٣ ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م والتي تمثل ٤٤,٠٧٪ من رأس مال الشركة.

• وافق مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٨ نوفمبر ٢٠٢٠م على مقترح تخفيض رأس مال الشركة بقيمة ٥٣١,٤٩١,٣٧٠ ريال سعودي عن طريق شطب ٩٩.٩٩٪ من الخسائر المتراكمة من رأس المال.

• تقوم الشركة حالياً بإتمام الإجراءات القانونية للحصول على موافقة هيئة سوق المال على تخفيض رأس المال.

• في ٨ نوفمبر ٢٠٢٠م، قرر مجلس الإدارة التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة على النحو التالي:

أ) رأس المال قبل التخفيض ١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وسيكون رأس المال بعد التخفيض ٦٧٤,٥٠٨,٦٣٠ ريال سعودي بانخفاض قدره ٤٤,٠٧٪ بناءً على قوائم ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م.

ب) عدد الأسهم قبل التخفيض ١٢٠,٦٠٠,٠٠٠ سهم، وسيكون عدد الأسهم بعد التخفيض ٦٧,٤٥٠,٨٦٣ سهم.

ج) سبب تخفيض رأس المال: إعادة هيكلة رأس المال بما يتماشى مع نظام الشركات لشطب ٩٩.٩٩٪ من الخسائر المتراكمة من رأس المال.

د) طريقة تخفيض رأس المال: إلغاء ٥٣,١٤٩,١٣٧ سهم.

هـ) أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة: لا يوجد تأثير لتخفيض رأس مال الشركة على التزاماتها المالية.

• لن تتغير نسبة الملكية لكل مساهم في الشركة بسبب تخفيض عدد الأسهم، ولن تتغير القيمة الإجمالية لاستثمارات المساهمين في الشركة بسبب عملية تخفيض عدد الأسهم وحدها وأي كسور للأسهم التي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال سيتم تحصيلها وبيعها، ومن ثم يتم توزيع حصيلة بيعها على مساهمي الشركة ككل حسب أحقيته في تلك الكسور.

٢- المواد ذات الصلة من الأنظمة واللوائح

٢-١ هيئة سوق المال

المادة (٥٩) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والمشار إليهما فيما بعد بـ ("القواعد"): على المُصدر الذي يرغب في تخفيض رأس ماله تقديم طلب إلى الهيئة يتضمن حداً أدنى المعلومات الواردة في الملحق (١٩) من هذه القواعد؛ الحصول على موافقتها قبل الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، على أن يرفق مع الطلب الآتي:

1) خطاب تعيين المستشار المالي.

الملحق أ - إفصاح الإدارة

2) خطاب تعيين المستشار القانوني (إن وجد).
3) تقرير من محاسب قانوني خارجي عن أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض في إلتزامات المُصدر.
4) الطريقة المقترحة لتخفيض رأس المال والتأثيرات المتوقعة لذلك التخفيض.
5) صورة من تعميم المساهمين المشار إليه في الفقرة (ب) من هذه المادة.
6) أيّ مستندات أخرى تطلبها الهيئة.

ب) على المُصدر أن يصدر تعميماً إلى مساهميه يتضمن المعلومات اللازمة لتمكين المساهمين من التصويت في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بناءً على إدراك ودراية. ويجب أن يتضمن التعميم حداً أدنى المعلومات الآتية:
1) الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح.
2) أسباب تخفيض رأس المال، بما في ذلك مناقشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن.
3) عوامل المخاطرة المتعلقة بتخفيض رأس المال.
4) الفترة الزمنية للعملية.
5) بيان من أعضاء مجلس إدارة المُصدر يؤكدون فيه اعتقادهم أن تخفيض رأس المال يصبّ في مصلحة المُصدر والمساهمين.

ج) يجب أن يكون تعميم المساهمين الذي يقدَّم إلى الهيئة بشأن طلب تخفيض رأس مال المُصدر معداً باللغة العربية وأن يشار في هذا التعميم إلى الفقرات ذات العلاقة المنصوص عليها في هذه القواعد، مع إيضاح أي تغير عن مسودات سابقة، ويجب أن تتضمن كل مسودة تعميم في الصفحة الأولى رقم المسودة وتاريخ التقديم.

٢-٢ نظام الشركات

المادة (١٤٤) من نظام الشركات: للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (الرابعة والخمسين) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.
المادة (١٤٦) من نظام الشركات: يخفض رأس المال بإحدى الطرق الأتية:
أ- إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.
ب- شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.

المادة (١٤٧) من نظام الشركات: إذا كان تخفيض رأس المال بإلغاء عدد من الأسهم، وجبت مراعاة المساواة بين المساهمين، وعلى هؤلاء أن يقدموا إلى الشركة - في الميعاد الذي تحدده - الأسهم التي تقرر إلغاؤها، وإلا عدت ملغاة.

الملحق أ - إفصاح الإدارة

٢-٣ النظام الأساسي للشركة

المادة (٧) من النظام الأساسي للشركة: حدد رأس مال الشركة بمبلغ (١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠ريال سعودي) مليار ومائتان وستة ملايين ريال سعودي مقسم إلى (١٢٠,٦٠٠,٠٠٠) مليون سهم متساوية القيمة تبلغ قيمة السهم الواحد (١٠) عشرة ريالات سعودية وجميع الأسهم عادية نقدية .

المادة (١٤) من النظام الأساسي للشركة: يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية، بناءً على مبررات مقبولة، تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد عن حاجتها أو إذا منيت الشركة بخسائر. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير مراقب الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات ، ويبين القرار طريقة التخفيض. وإذا
كان التخفيض نتيجة زيادة رأس المال عن حاجة الشركة وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضهم عليه خلال (٦٠) ستين يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يومية توزع في المنطقة التي يقع فيها المركز الرئيسي للشركة ، فإذا اعترض أحدهم وقدم إلى الشركة مستنداته في الميعاد المذكور وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان الدين آجلاً.

٣- إيضاحات حول القوائم المالية:

٣-١ المطلوبات

تمثل إجمالي المطلوبات المتداولة ٥٤.٧٪ من إجمالي المطلوبات منها ٨.١٪ ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى و ٤٥.٨٪ الجزء الحالي من القروض طويلة الأجل. تمثل المطلوبات غير المتداولة ٤٥.٣٪ من إجمالي المطلوبات، منها القروض طويلة الأجل تمثل ٣٦.٨٪ من إجمالي المطلوبات.

٣-٢ الخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ٥٣١,٤٩١,٣٧٣ ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م. سيؤدي خفض رأس المال بمقدار ٥٣١,٤٩١,٣٧٠ ريال سعودي إلى القضاء على ٩٩.٩٩٪ من الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م.

٣-٣ رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة والمدفوع ١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسمة إلى ١٢٠,٦٠٠,٠٠٠ مليون سهم كل سهم ١٠ ريال.

الملحق أ - إفصاح الإدارة

٤- الأسباب التي تجعل من الضروري تخفيض رأس المال والالتزامات التي على الشركة، وتأثير التخفيض المقترح على هذه الإلتزامات.

٤-١ الأسباب التي تجعل التخفيض ضرورة

١- إعادة هيكلة رأس المال تماشياً مع نظام الشركات الجديد.

٢- إطفاء الخسائر المتراكمة.

٤-٢ تأثير تخفيض رأس المال

سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناءً على القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م التي تم فحصها كالتالي:

حقوق المساهمين	قبل التخفيض (بالريال السعودي)	بعد التخفيض (بالريال السعودي)	الأثر (بالريال السعودي)
رأس المال	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	٦٧٤,٥٠٨,٦٣٠	(٥٣١,٤٩١,٣٧٠)
علاوة إصدار	٧٢,٨٥٠,٠٧١	٧٢,٨٥٠,٠٧١	-
احتياطي نظامي	٤٤,١١٨,٦٩٣	٤٤,١١٨,٦٩٣	-
الخسائر المتراكمة	(٥٣١,٤٩١,٣٧٣)	(٣)	٥٣١,٤٩١,٣٧٠
مجموع حقوق الملكية	٧٩١,٤٧٧,٣٩١	٧٩١,٤٧٧,٣٩١	-

تعتقد الإدارة أن التخفيض المقترح لرأس المال من خلال إلغاء ٥٣,١٤٩,١٣٧ سهم لن يكون له أي تأثير على مطلوبات أو إلتزامات الشركة لأنها معاملة غير نقدية لن تغير إجمالي حقوق ملكية الشركة قبل وبعد انخفاض رأس المال المقترح.

الملحق ب – مستخرج من القوائم المالية

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	إيضاح	للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		للفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
		٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٢٠١٩ (غير مراجعة)	٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٢٠١٩ (غير مراجعة)
إيرادات	١	١٣٢,٢٧٦,٠٢٩	١١٣,٣١٧,٣٨٢	٣٥١,٠٧٤,٩٦٥	٤١٩,٠٢٧,٩٩٢
تكلفة المبيعات		(١٤١,٦٤٦,٠٤٧)	(١٠٩,٣٨٩,٢١٤)	(٣٥٥,٨٨٥,٧٩٢)	(٣٤٩,٣٩٧,٤٥٥)
خسائر الانخفاض في القيمة	٥	(١٥٧,٠٩٨,٥٣٩)	-	(١٥٧,٠٩٨,٥٣٩)	-
إجمالي (الخسارة) / الربح		(١٦٦,٤٦٨,٥٥٧)	٣,٩٢٨,١٦٨	(١٦١,٩٠٩,٣٦٦)	٦٩,٦٣٠,٥٣٧
مصاريف بيع وتوزيع		(١٣,٩٨٢,٦٠٩)	(١٣,٦١٨,٩٩٨)	(٣٧,٤٤١,١٨٧)	(٤٣,١٥٢,٧١٠)
مصاريف عمومية وإدارية		(١٠,٠٢٩,٣٣٤)	(١٠,٨٤٣,٧٨٢)	(٢٨,٩٧٠,١٩١)	(٣٢,٥٦٦,٦٥٠)
تكاليف تشغيلية أخرى - بالصافي		(٧٧٨,٣٣١)	(١,٠٨٠,٤٩٤)	(٢,٩٨٧,٨١٠)	(٢,٤٠٢,٣٨٢)
خسارة التشغيل		(١٩١,٢٥٨,٨٣١)	(٢١,٦١٥,١٠٦)	(٢٣١,٣٠٨,٥٥٤)	(٨,٤٩١,٢٠٥)
تكاليف مالية	٦	(٧,٤٢٥,٩٨٦)	(١٠,١١١,٥٩٨)	(٢٥,٩٨٨,٣٧٨)	(٣١,٤٢٨,٦١٣)
إيرادات مالية		٥١,٨٠٦	١,٠٤٩,٥٢٧	٥٧٤,١٠٢	٢,٩٦٨,٢٠٣
تكاليف مالية - بالصافي		(٧,٣٧٤,١٨٠)	(٩,٠٦٢,٠٧١)	(٢٥,٤١٤,٢٧٦)	(٢٨,٤٦٠,٤١٠)
الخسارة قبل الزكاة		(١٩٨,٦٣٣,٠١١)	(٣٠,٦٧٧,١٧٧)	(٢٥٦,٧٢٢,٨٣٠)	(٣٦,٩٥١,٦١٥)
مصروف الزكاة	٩	(٣,٨١٩,٢٠٨)	(١,٦٥٠,٠٠٠)	(٥,٦١٢,٥٤٣)	(٤,٣٠٠,٠٠٠)
الخسارة للفترة		(٢٠٢,٤٥٢,٢١٩)	(٣٢,٣٢٧,١٧٧)	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)	(٤١,٢٥١,٦١٥)
الخسارة الشاملة الأخرى					
بنود لن يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة					
إعادة قياس التزامات منافع الموظفين		-	(٢٦٦,٥٦٢)	-	(٧٩٩,٦٨٥)
مجموع الخسارة الشاملة للفترة		(٢٠٢,٤٥٢,٢١٩)	(٣٢,٥٩٣,٧٣٩)	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)	(٤٢,٠٥١,٣٠٠)
خسارة السهم (ريال سعودي)					
الأساسية والمخفضة	٨	(١,٦٨)	(٠,٢٧)	(٢,١٨)	(٠,٣٤)

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

تم اعتماد المعلومات المالية الأولية الموجزة والتي تتضمن الإيضاحات والمعلومات التفسيرية الأخرى والموافقة على إصدارها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٥ نوفمبر ٢٠٢٠ وتم التوقيع عليها بالنيابة عنهم من قبل:

عبدالله الهاجري المدير المالي	علي العسيري الرئيس التنفيذي	عبد الله الصالح رئيس مجلس الإدارة

الملحق ب – مستخرج من القوائم المالية

شركة كيمانيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	إيضاح	كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (مراجعة)
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومصنع ومعدات	٥،٤،١	١,٣٤٩,٨٢٦,٧٨٤	١,٥٦٢,١١٧,٩٧٣
حق استخدام الأصول	٥	٧٢,٣٨٥,٨٠٦	٢٧,٤١١,٠٢٣
موجودات غير ملموسة	٥	٥,٦١٢,٥٠٣	٨,٩٢١,١٥٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٣٧٧,٨٢٥,٠٩٣	١,٥٩٨,٤٥٠,١٥٨
موجودات متداولة			
مخزون		١١٠,٨٨٩,٠٠٦	١٢٣,١٠٩,٧١٤
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى		١٣٧,٣٩٣,٧٩٧	١٠٨,٣٩١,٤٧١
نقد وما يماثله		٦٠,٠٩٤,٩٨٨	١١٣,٠٨٦,٢٣٧
مجموع الموجودات المتداولة	١	٣٠٨,٣٧٧,٧٩١	٣٤٤,٥٨٧,٤٢٢
مجموع الموجودات		١,٦٨٦,٢٠٢,٨٨٤	١,٩٤٣,٠٣٧,٥٨٠
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية	١		
رأس المال		١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار أسهم		٧٢,٨٥٠,٠٧١	٧٢,٨٥٠,٠٧١
احتياطي نظامي		٤٤,١١٨,٦٩٣	٤٤,١١٨,٦٩٣
عجز متراكم		(٥٣١,٤٩١,٣٧٣)	(٢٦٩,١٥٦,٠٠٠)
صافي حقوق الملكية		٧٩١,٤٧٧,٣٩١	١,٠٥٣,٨١٢,٧٦٤
المطلوبات			
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل	٦	٣٢٩,٣٩٧,٦٤٦	٥٨٧,٣٦٦,٣٣٢
التزامات الإيجار		٢٤,٧٦٧,٦٧٠	٢٥,٦٧٧,١٤١
التزامات منافع الموظفين		٥٠,٩٣٨,٣٨٢	٤٧,٧٢٥,١١٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٤٠٥,١٠٣,٦٩٨	٦٦٠,٧٦٨,٥٨٩
مطلوبات متداولة			
ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى		٧٢,٥٦٧,٠١٣	٧٦,٥٠٨,٨٦٥
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	٦	٤١٠,١٣٧,٣٢٨	١٤٤,٨٨٣,٢٨٦
الجزء المتداول من التزامات الإيجار		١,١٦٠,٩٩٢	١,١١٤,٠٧٦
زكاة مستحقة	٩	٥,٧٥٦,٤٦٢	٥,٩٥٠,٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١	٤٨٩,٦٢١,٧٩٥	٢٢٨,٤٥٦,٢٢٧
مجموع المطلوبات		٨٩٤,٧٢٥,٤٩٣	٨٨٩,٢٢٤,٨١٦
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		١,٦٨٦,٢٠٢,٨٨٤	١,٩٤٣,٠٣٧,٥٨٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

عبدالله الهاجري
المدير المالي

علي المسيري
الرئيس التنفيذي

عبد الله الصانع
رئيس مجلس الإدارة

الملحق ب – مستخرج من القوائم المالية

شركة كيماليات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	رأس المال	علاوة إصدار أسهم	احتياطي نظامي	عجز متراكم	صافي حقوق الملكية
في ١ يناير ٢٠١٩ (مراجعة)	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٢,٨٥٠,٠٧١	٤٤,١١٨,٦٩٣	(١٨١,٩٢١,١٩٦)	١,١٤١,٠٤٧,٥٦٨
الخسارة للفترة	-	-	-	(٤١,٢٥١,٦١٥)	(٤١,٢٥١,٦١٥)
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة	-	-	-	(٧٩٩,٦٨٥)	(٧٩٩,٦٨٥)
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	(٤٢,٠٥١,٣٠٠)	(٤٢,٠٥١,٣٠٠)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ (غير مراجعة)	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٢,٨٥٠,٠٧١	٤٤,١١٨,٦٩٣	(٢٢٣,٩٧٢,٤٩٦)	١,٠٩٨,٩٩٦,٢٦٨
في ١ يناير ٢٠٢٠ (مراجعة)	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٢,٨٥٠,٠٧١	٤٤,١١٨,٦٩٣	(٢٦٩,١٥٦,٠٠٠)	١,٠٥٣,٨١٢,٧٦٤
الخسارة للفترة	-	-	-	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)
الخسارة الشاملة الأخرى للفترة	-	-	-	-	-
مجموع الخسارة الشاملة للفترة	-	-	-	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)	(٢٦٢,٣٣٥,٣٧٣)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	١,٢٠٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٢,٨٥٠,٠٧١	٤٤,١١٨,٦٩٣	(٥٣١,٤٩١,٣٧٣)	٧٩١,٤٧٧,٣٩١

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

عبدالله الهاجري
المدير المالي

علي العسيري
الرئيس التنفيذي

عبد الله الصانع
رئيس مجلس الإدارة

الملحق ب – مستخرج من القوائم المالية

شركة كيميائيات الميثانول
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة
(جميع المبالغ بالريالات السعودية ما لم يذكر غير ذلك)

	إيضاح	الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
		٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٢٠١٩ (غير مراجعة)
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
الخسارة قبل الزكاة		(٢٥٦,٧٢٢,٨٣٠)	(٣٦,٩٥١,٦١٥)
تعديلات لـ:			
استهلاك وإطفاء		٩٥,٥٠٤,٥٩٢	٨٩,٣٦٣,٨٠٥
خسائر الانخفاض في القيمة	٥	١٥٧,٠٩٨,٥٣٩	-
ربح من استبعاد ممتلكات ومعدات		(١٦٢,٥٨٥)	-
شطب ممتلكات ومعدات		٨٤٣,٢٣٠	٣,٦٥٧,٠٧٧
تكاليف مالية - بالصافي		٢٥,٤١٤,٢٧٦	٢٨,٤٦٠,٤١٠
مخصص التزامات منافع الموظفين		٥,٣٨٤,٥٧٦	٥,٢٧٦,٤٨٢
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:			
نقص في المخزون		١٢,٢٢٠,٧٠٨	٤,٢٣٩,٦٦٨
(زيادة) نقص في ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى		(٢٩,٠٩٥,٣٨٠)	٣٢,٧٩٥,٢٥٤
نقص في ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى		(٣,٩٤١,٨٤٨)	(١٨,٥٦٨,٠٦٤)
النقد الناتج من العمليات		٦,٥٤٣,٢٧٩	١٠٨,٣٧٣,٠١٨
تكاليف مالية مدفوعة عن قروض		(١٧,٦٧٩,١٨٣)	(٢٠,١٤٦,٩٥٣)
تكاليف مالية مدفوعة عن التزامات الإيجار		(١,٠٢٣,٨٤٠)	(١,٣٣٢,٧٤٧)
إيرادات مالية مستلمة من ودائع مرابحة قصيرة الأجل		٦٦٧,١٥٦	٢,٥١٤,١٣١
التزامات منافع موظفين مدفوعة		(٢,١٧١,٣١٠)	(٢,١٢١,٤٨١)
زكاة مدفوعة		(٥,٨٠٦,٠٨١)	(٧,٩٣٦,١٢٣)
صافي النقد (الصادر من) الوارد من الأنشطة التشغيلية		(١٩,٤٦٩,٩٧٩)	٧٩,٣٤٩,٨٥٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
استثمارات في ودائع مرابحة قصيرة الأجل		-	(٥٧,٥٠٠,٠٠٠)
متحصلات من استبعاد ممتلكات ومعدات		١٦٢,٥٨٥	-
مدفوعات لشراء ممتلكات ومصنع ومعدات		(٣٢,٨٢١,٣٠٠)	(٢٢,٤٢٤,٧٨٩)
صافي النقد الصادر من الأنشطة الاستثمارية		(٣٢,٦٥٨,٧١٥)	(٧٩,٩٢٤,٧٨٩)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
سداد قروض طويلة الأجل		-	(٦٣,٦٦٨,٥٠٠)
سداد مطلوبات إيجار		(٨٦٢,٥٥٥)	(١,٠٤٩,٤٥٤)
صافي النقد الصادر من الأنشطة التمويلية		(٨٦٢,٥٥٥)	(٦٤,٧١٧,٩٥٤)
صافي النقص في النقد وما يماثله		(٥٢,٩٩١,٢٤٩)	(٦٥,٢٩٢,٨٩٣)
النقد وما يماثله في بداية الفترة		١١٣,٠٨٦,٢٣٧	١١٩,٨٢٣,٧٣٣
النقد وما يماثله في نهاية الفترة		٦٠,٠٩٤,٩٨٨	٥٤,٥٣٠,٨٤٠
الأنشطة التشغيلية والإستثمارية والتمويلية غير النقدية:			
حق استخدام الأصول تم تسجيله مقابل التزامات الإيجار		-	٢٧,٨٤٦,٠٦٣
إيجارات مدفوعة مقدماً معدلة مقابل موجودات حق الاستخدام		-	١,٧١٢,٦٦٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية الأولية الموجزة.

عبدالله الهاجري
المدير المالي

علي العسيري
الرئيس التنفيذي

عبد الله الصالح
رئيس مجلس الإدارة