



بحر العرب لأنظمة المعلومات
Arab Sea Information Systems

نشرة إصدار شركة
بحر العرب لأنظمة المعلومات

شركة مساهمة سعودية (مقفلة)



بحر العرب لأنظمة المعلومات
Arab Sea Information Systems

طرح اثنين مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي تمثل عشرون بالمائة (٢٠٪) من رأس مال شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات، من خلال طرحها للاكتتاب في السوق الموازية بسعر قدره (١١) أحد عشر ريال سعودي للسهم الواحد. شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات هي شركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري الصادر من مدينة الرياض برقم ١٠١٠١٦٩١١٦ وتاريخ ١٤٢٢/٠٦/٢٧هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٩/١٦م) والقرار الوزاري رقم (١٠٧/ق) الصادر بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٢٣هـ فترة الطرح: ١٠ أياماً ابتداءً من ١٤٣٨/٠٥/٨هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٥م) إلى ١٤٣٨/٠٥/١٧هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤م)

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة أو المصدر») شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠١٦٩١١٦ بتاريخ ١٤٢٢/٦/٢٧هـ الموافق (٢٠٠١/٠٩/١٦م) كشركة ذات مسئولية محدودة ومن ثم تحولت الشركة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال خمسين مليون «٥٠,٠٠٠,٠٠٠» ريال سعودي بموجب قرار الشركاء وقرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم (١٠٧/ق) وتاريخ ١٤٢٩/٣/٢٣هـ الموافق (٢٠٠٨/٠٣/٣١م) بالموافقة على ترخيص شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات كشركة مساهمة سعودية مقفلة، ومن ثم قامت الشركة برفع رأس المال إلى مئة مليون «١٠٠,٠٠٠,٠٠٠» ريال مقسمة إلى عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً وهي متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وكلها أسهم عادية وذلك بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣هـ الموافق (٢٠٠٩/٠١/١٠م).

سيكون الطرح للاكتتاب («الاكتتاب» أو «الطرح») في السوق الموازية لعدد (٢,٠٠٠,٠٠٠) أثنان مليون سهم عادي («أسهم الاكتتاب» وكل منها «سهم الاكتتاب») بسعر ١٠ ريالاً للسهم الواحد، والتي تمثل ٢٠٪ من رأس مال الشركة. وسيتم بيع أسهم الشركة المطروحة للاكتتاب من قبل المساهمين البائعين المدرجة اسمائهم في الصفحة (٤) من هذه النشرة (ويشار إليهم مجتمعين بـ «المساهمين البائعين» والذين يمتلكون مجتمعين (١٠٠٪) من أسهم الشركة قبل الاكتتاب. كما يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم لمدة اثنا عشر (١٢) شهراً (فترة الحظر) من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية.

المساهمين الكبار :

رقم	إسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم قبل الطرح	نسبة الملكية قبل الطرح	عدد الأسهم بعد الطرح	نسبة الملكية بعد الطرح
١	محمد بن صالح بن محمد السحبياني	السعودية	٤,٧٢٢,١٦٧	٪٤٧,٢٢	٣,٧٧٧,٧٣٤	٪٣٨
٢	علي بن ناصر بن عبدالرحمن الوهبي	السعودية	٩٦٤,٣٤٨	٪٩,٦٤	٧٧١,٤٧٨	٪٨
٣	شركة بيجي المحدودة	السعودية	٢,٦٦٦,٤٧٣	٪٢٦,٦٦	٢,١٣٣,١٧٨	٪٢١

يقتصر الاكتتاب على فئات المستثمرين المؤهلين وهم أي من الأشخاص الآتي بيانهم:

- أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.
- عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد جرى تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والإستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق مدير محفظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة.
- الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
- صناديق الإستثمار.
- مستثمرون أجانب مؤهلون.
- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
- أشخاص طبيعيون يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:
 - أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الأثني عشرة شهراً الماضية.
 - أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الأثني عشرة شهراً الماضية.
 - أن يكون حاصلًا على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة.
- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

يبدأ الإكتتاب في يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٥م) ويستمر لمدة ١٠ أيام، شاملة آخر يوم لإغلاق الإكتتاب لينتهي بنهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤م) («فترة الإكتتاب»)، حيث يمكن تقديم طلبات الإكتتاب عن طريق تعبئة نموذج الإكتتاب لدى المستشار المالي للمصدر.

سيتم الاكتتاب بعدد ١٠ أسهم كحد أدنى، علماً بأن الحد الأقصى للاكتتاب لكل مكتتب هو ٤٩٩,٠٠٠ سهم، إن الحد الأدنى للتخصيص هو [١٠] أسهم لكل مكتتب، وما يتبقى من الأسهم المطروحة للاكتتاب «إن وجدت» سيتم تخصيصها على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها. وإذا تجاوز عدد المكتتبيين [٥٠] مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المكتتبيين، وفي حال تجاوز عدد المكتتبيين [٥٠] مكتتب، سوف يتم التخصيص وفقاً لما يقترحه المصدر والمستشار المالي، وسوف يتم إعادة فائض الاكتتاب «إن وجد» إلى المكتتبيين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب، وسوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي ورد الفائض في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠٥/١٩ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٦م).

للشركة فئة واحدة من الأسهم العادية، ويعطي كل سهم حامله الحق في صوت واحد، ويحق لكل مساهم يمتلك عشرون (٢٠) سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت فيها ولن يتمتع أي مساهم بأية حقوق تصويت تفضيلية.

لم يسبق تداول أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواء داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل طرحها للإكتتاب في السوق الموازية، وقد تقدمت الشركة بطلب لدى الهيئة لتسجيل وقبول إدراجها أسهمها في السوق الموازية، وقد تم تقديم كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، وقد تم الحصول على الموافقات الرسمية اللازمة للقيام بعملية طرح الأسهم، ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق الموازية بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم والإنتهاء من جميع المتطلبات النظامية ذات العلاقة.

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قدمت بحسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ «الهيئة»)، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (٢٦) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم وإعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها النشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة. ولا تتحمل الهيئة وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطيان أي تأكيدات تتعلق بدقة هذه النشرة أو اكتمالها، وتخليان أنفسهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو الإعتماد على أي جزء منها. ويجب على الراغبين في شراء الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة تحري مدى صحة المعلومات المتعلقة بالأسهم محل الطرح. وفي حال تعذر فهم محتويات هذه النشرة، يجب إستشارة مستشار مالي مرضى له.

إشعار هام

تقدم نشرة الإصدار هذه تفاصيل كاملة عن المعلومات المتعلقة بشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات وبأسهم المطروحة للاكتتاب. وعند تقديم طلب الاكتتاب في الأسهم المعروضة للبيع، ستتم معاملة المستثمرين على أساس أن طلباتهم تستند على المعلومات التي تحتويها هذه النشرة والتي يمكن الحصول على نسخ منها من الشركة والمستشار المالي، أو عن طريق زيارة موقع الشركة الإلكتروني (www.arabsea.com) أو موقع هيئة السوق المالية (www.cma.org.sa) أو موقع المستشار المالي شركة كسب المالية (www.kasbcapital.sa).

تم تعيين شركة كسب المالية مستشار مالي للشركة، وعليه تقوم شركة كسب المالية بمهام مدير الطرح فيما يتعلق بالأسهم المطروحة للاكتتاب والوارد وصفها في هذه النشرة.

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات تم تقديمها قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن الهيئة ويتحمل أعضاء مجلس إدارة الشركة الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة (٣٠) مجتمعين ومنفردين، كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في هذه النشرة، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم وبعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول أنه لا توجد أية وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في النشرة إلى جعل أية إفادة واردة فيه مضللة.

إن الشركة قامت بالتحريات المعقولة للتأكد من صحة المعلومات التي تتضمنها هذه النشرة في تاريخ إصدارها، فإن جزءاً كبيراً من المعلومات الواردة عن السوق والقطاع مأخوذة من مصادر خارجية، ومع أنه لا يوجد لدى الشركة أو المستشار المالي أو أي من المستشارين الآخرين الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة رقم (٧٦) أي سبب للاعتقاد بأن المعلومات الواردة عن السوق والقطاعات تعتبر غير دقيقة في جوهرها، إلا أنه لم تتحقق الشركة بصورة مستقلة من هذه المعلومات ولا تضمن دقة واكتمال هذه المعلومات.

إن المعلومات التي تتضمنها نشرة الإصدار هذه في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، خاصة وأن الوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم يمكن أن يتأثر بصورة سلبية بالتطورات المستقبلية بعوامل التضخم وأسعار الفائدة والضرائب وغيرها من العوامل الاقتصادية أو السياسية، بما فيها تلك المذكورة تحت عنوان «عوامل المخاطرة» والتي قد تؤثر سلباً على الشركة والتي تكون خارجة عن نطاق سيطرة الشركة، ولا يجب اعتبار نشرة الإصدار هذه، أو أي اتصال شفهي أو كتابي متعلق بالأسهم المطروحة على أنه وعد أو تأكيد أو إقرار بشأن تحقيق أي إيرادات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

لا يجوز اعتبار نشرة الإصدار هذه بمثابة توصية من جانب الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو أي من مستشاريهم أو المساهمين البائعين للمشاركة في عملية الاكتتاب، وإضافة إلى ذلك، فإن المعلومات الوارد في هذه النشرة ذات طبيعة عامة وتم إعدادها دون الأخذ في الحسبان الأهداف الاستثمارية الفردية أو الوضع المالي أو الاحتياجات الاستثمارية الخاصة، ويتحمل كل مستلم لنشرة الإصدار، قبل اتخاذ قرار بالاستثمار، مسؤولية الحصول على استشارة مهنية مستقلة بخصوص الاكتتاب وتقييم مدى ملائمة المعلومات الواردة في هذه النشرة بالنسبة للأهداف والأوضاع والاحتياجات المالية الخاصة به.

ونتيجة لهذه المخاطر والأمور الغير المؤكدة والتقديرية، فإن الأحداث والظروف والتوقعات المستقبلية المبينة في نشرة الإصدار هذه قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة، أو ربما لا تحدث إطلاقاً، وعليه، يجب على المستثمرين المحتملين دراسة جميع الإفادات المستقبلية في ضوء هذه التفسيرات وعدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكل أساسي.

دليل الشركة

عنوان الشركة:
شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
ص.ب ٤٠٢٦٨ الرياض ١١٤٩٩
الدائري الشرقي - مخرج ١٤ - حي الريان
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٠٠٩٦٦ (١١) ٦٤٤٤٤٩
الرقم الموحد : ٩٢٠٠٠٠٥٥٩
فاكس: ٠٠٩٦٦ (١١) ٤٩٣٠٨٢١
www.arabsea.com
info@arabsea.com

المركز الرئيسي للشركة:



بحر العرب لأنظمة المعلومات
Arab Sea Information Systems

ممثلي الشركة

الأستاذ/ هيثم محمد السحيباني
المدير العام وعضو مجلس الإدارة
شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
الرياض ١١٤٩٩ - ص.ب ٤٠٢٦٨
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٩٦٤٤٤٤
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٣٠٨٢١
جوال: +٩٦٦ ٥٠ ٥٤٠٣٣٥٠
بريد إلكتروني: gm@arabsea.com

الأستاذ/ محمد صالح السحيباني
رئيس مجلس الإدارة
شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
الرياض ١١٤٩٩ - ص.ب ٤٠٢٦٨
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٩٦٤٤٤٤
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٣٠٨٢١
جوال: +٩٦٦ ٥٠ ٥٤٠٤٠٨٠
بريد إلكتروني: pr@arabsea.com

سوق الأسهم

شركة السوق المالية (تداول)
أبراج الشركة الوطنية للتأمين التعاوني
٧٠٠ طريق الملك فهد
ص ب ٦٠٦١٢ ، الرياض ١١٥٥٥
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٩٩٩٩
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨١٢٢٠
الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com
البريد الإلكتروني: info@tadawul.com.sa



المستشارين

المستشار المالي ومدير الطرح:
شركة كسب المالية
الرياض - حي المروج - طريق العليا العام
ص. ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٧ ٩٩٧٩
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٧ ٩٩٦٣
الموقع الإلكتروني: www.kasbcapital.sa
البريد الإلكتروني: info@kasbcapital.sa

كسب المالية
KASB Capital

المحاسب القانوني :

الرياض - حي الملك فهد - طريق الملك عبد العزيز
مكتب عبد الوهاب العقيل - محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٤١٦
ص. ب ١٠٦٢٥٥ الرياض ١١٦٦٦



هاتف: +٩٦٦ ١١ ٨١٢٥٢٧٢
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٣٩٠٩٨٠
الموقع الإلكتروني: www.tgs-global.com
البريد الإلكتروني: hkrishan@al-ageel.com



ملاحظة: قدم المستشارون المذكورون أعلاه موافقتهم الكتابية لنشر أسمائهم وشعاراتهم وعلى تضمين إفاداتهم بالشكل والمضمون الواردين في هذه النشرة، ولم يقم أي منهم بسحب موافقته حتى تاريخ هذه النشرة. هذا ولا يمتلك أي من المستشارين أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أي أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة، كما في تاريخ هذه النشرة.

ملخص الطرح

يهدف هذا الملخص إلى تقديم معلومات عامة عن معلومات الإكتتاب الواردة في هذه النشرة، إلا أنه لا يتضمن جميع المعلومات التي قد تكون مهمة للمكتتبين، لذا ينبغي على المكتتبين قراءة هذه النشرة بالكامل قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الإكتتاب من عدمه، وخصوصاً القسم الخاص بـ «إشعار مهم» وكذلك قسم «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة.

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة أو المصدر») شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٦٩١١٦ بتاريخ ١٤٢٢/٦/٢٧هـ الموافق (٢٠٠١/٠٩/١٦م) كشركة ذات مسئولية محدودة ومن ثم تحولت الشركة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال خمسين مليون «٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بموجب قرار الشركاء وقرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم (١٠٧/ق) وتاريخ ١٤٢٩/٣/٢٣هـ الموافق (٢٠٠٨/٠٣/٣١م) بالموافقة على ترخيص شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات كشركة مساهمة سعودية مقفلة، ومن ثم قامت الشركة برفع رأس المال إلى مئة مليون «١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقسمة إلى عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً وهي متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وكلها أسهم عادية وذلك بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣هـ الموافق (٢٠٠٩/٠١/١٠م).

الشركة

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في تطوير صناعات البرمجيات وتكنولوجيا المعلومات وتطوير برامج الحاسب الآلي.

وتتمثل أغراض الشركة وفقاً لنظامها الأساسي بما يلي:

- تجارة الجملة والتجزئة في أجهزة الحاسب الآلي والآلات والأجهزة المكتبية والمعدات والأجهزة الطبية وصيانة وتشغيل أجهزة الحاسب الآلي والآلات والأجهزة المكتبية والمعدات والأجهزة الطبية وأجهزة الميكروفيلم والأجهزة الإلكترونية والكهربائية وقطع غيارها والأدوات والأجهزة الدعائية وصيانتها.
 - تمديد شبكات الحاسب الآلي وصيانتها.
 - الأعمال الإلكترونية.
 - خدمات التسويق للغير.
 - الوكالات التجارية.
 - البرمجيات.
 - تطوير وتجارة برامج الحاسب الآلي بأنواعها المختلفة، وتجارة الأجهزة الإلكترونية والكهربائية وقطع غيارها، وتجارة الأدوات والأجهزة الدعائية وصيانتها.
 - تمديد شبكات الحاسب الآلي وبرمجياتها وصيانتها.
 - إنشاء معاهد التدريب الفني والإداري ومزاولة نشاطات التدريب في مجالات تكنولوجيا المعلومات والعلوم الإدارية.
 - تطوير أبحاث وإقامة صناعات في مجال البرمجيات وتكنولوجيا المعلومات والاتصالات والامن والسلامة.
- وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة من جهات الاختصاص.

نشاط الشركة

إن المساهمين الكبار الذين يملك كل منهم خمسة بالمائة (5%) أو أكثر من أسهم الشركة هم: محمد بن صالح بن محمد السحبياني، علي بن ناصر بن عبدالرحمن الوهيبي، شركة بيجي المحدودة. ويوضح الجدول التالي عدد الأسهم التي يملكونها في الشركة ونسب الملكية لكل منهم في الشركة قبل وبعد الطرح:

المساهمون الكبار وعدد أسهمهم ونسب ملكيتهم قبل وبعد الطرح

جدول المساهمون الكبار وعدد أسهمهم ونسب ملكيتهم قبل وبعد الطرح:

رقم	إسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم قبل الطرح	نسبة الملكية قبل الطرح	عدد الأسهم بعد الطرح	نسبة الملكية بعد الطرح
١	محمد بن صالح بن محمد السحيباني	السعودية	٤,٧٢٢,١٦٧	٪٤٧,٢٢	٣,٧٧٧,٧٣٤	٪٣٨
٢	علي بن ناصر بن عبدالرحمن الوهيبي	السعودية	٩٦٤,٣٤٨	٪٩,٦٤	٧٧١,٤٧٨	٪٨
٣	شركة بيجي المحدودة	السعودية	٢,٦٦٦,٤٧٣	٪٢٦,٦٦	٢,١٣٣,١٧٨	٪٢١

رأس مال الشركة	يبلغ رأس مال الشركة الحالي (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون ريال سعودي
إجمالي عدد أسهم الشركة المصدرة	(١٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرة مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل
القيمة الأسمية للسهم	(١٠) عشرة ريال سعودي للسهم الواحد.
عدد الأسهم المطروحة للإكتتاب	(٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل
نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال المصدر	تمثل أسهم الإكتتاب نسبة عشرون بالمائة (٢٠٪) من أسهم رأس مال الشركة
سعر الطرح	(١١) ريال سعودي للسهم الواحد
إجمالي قيمة الطرح	(٢٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي
إستخدام متحصلات الطرح	سوف يتم توزيع متحصلات صافي متحصلات الطرح البالغة [•] ريال سعودي (وذلك بعد خصم مصاريف الإكتتاب التي تقدر بحوالي [•] تقريباً على المساهمين البائعين على أساس تناسبي بحسب الأسهم التي يملكها كل مساهم بائع من أسهم الإكتتاب. ولن تحصل الشركة على أي جزء من متحصلات الطرح (يرجى مراجعة صفحة رقم (٣٥) «استخدام متحصلات الطرح» لمزيد من المعلومات حول استخدام متحصلات الطرح).

<p>أي من الأشخاص الآتي بيانهم:</p> <ul style="list-style-type: none"> - أشخاص مرضخ لهم يتصرفون لحسابهم الخاص. - عملاء شخص مرضخ له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرضخ له قد جرى تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والإستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. - حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. - الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة يديرها شخص مرضخ له في ممارسة أعمال الإدارة. - الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. - صناديق الإستثمار. - مستثمرون أجانب مؤهلون. - أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع. - أشخاص طبيعيون يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: <ul style="list-style-type: none"> • أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الأثني عشرة شهراً الماضية. • أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الأثني عشرة شهراً الماضية. • أن يكون حاصلًا على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة. - أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة. 	<p>فئات المستثمرين المؤهلين :</p>
<p>يحق للمستثمرين المؤهلين كما هم معرفين في القسم رقم ١ «التعريفات والمصطلحات» التقدم بطلب الإكتتاب ، وسوف يوفر مدير الطرح نماذج طلب الإكتتاب للمستثمرين، وستتوفر طلبات الإكتتاب خلال فترة الإكتتاب لدى مدير الطرح. ويجب تعبئة تلك الطلبات وفقاً للتعليمات المبينة في القسم رقم ** «شروط وتعليمات الإكتتاب» من هذه النشرة.</p>	<p>طريقة الإكتتاب</p>
<p>(١٠) عشرة أسهم من أسهم الإكتتاب</p>	<p>الحد الأدنى لعدد أسهم الإكتتاب</p>
<p>(١١٠) مائة وعشرة ريالات سعودي</p>	<p>قيمة الحد الأدنى للأسهم الإكتتاب</p>
<p>(٤٩٩,٠٠٠) أربعمائة وتسعة وتسعون ألف سهم من أسهم الإكتتاب</p>	<p>الحد الاعلى لعدد أسهم الإكتتاب</p>
<p>(٥,٤٨٩,٠٠٠) خمسة ملايين وأربعمائة وثمان وتسعون ألف ريال سعودي</p>	<p>قيمة الحد الأعلى للأسهم الإكتتاب</p>

<p>سيقوم المستشار المالي بفتح حساب أمانة تتم تسميته («شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات - حساب الطرح للاكتتاب في السوق الموازية»)، ويجب أن يودع المكتتبين مبالغ الاكتتاب في حساب الأمانة المذكور. وسيتم التخصيص النهائي (يجب على كل مكتتب من المستثمرين المؤهلين أن يكتتب بعشرة (١٠) أسهم كحد أدنى، علماً بأن الحد الأقصى لكل مكتتب هو اربعمائة وتسعة وتسعون ألف (٤٩٩,٠٠٠) سهم. إن الحد الأدنى للتخصيص هو عشرة (١٠) أسهم لكل مكتتب، وما يتبقى من الأسهم المطروحة للاكتتاب - إن وجدت- سيتم تخصيصه على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها. وإذا تجاوز عدد المكتتبين مئتان ألف (٢٠٠,٠٠٠) مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المكتتبين.</p> <p>وسوف يتم رد فائض الاكتتاب، إن وجد، في موعد ١٤٣٨/٠٥/١٩هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٦م). وسيُرسل المستشار المالي إشعارات/تأكيدات للمتقدمين للاكتتاب تبلغهم فيها عن العدد النهائي للأسهم المخصصة لكل منهم والمبالغ الفائضة التي سيتم إعادتها لهم، إن وجدت، وسيُرد المستشار المالي إلى المكتتبين أي مبالغ لم يتم تخصيص أسهم مقابلها دون عمولات أو استقطاعات، إن وجدت، حسب رسائل الإشعار والتأكيد. للمزيد من المعلومات فإنه يتعين على المكتتبين الاتصال بالمستشار المالي.</p>	<p>طريقة التخصيص ورد الفائض</p>
<p>تبدأ عملية الاكتتاب في يوم ١٤٣٨/٠٥/٨هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٥م) إلى ١٤٣٨/٠٥/١٧هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤م)</p>	<p>فترة الطرح</p>
<p>تمنح الأسهم المطروحة حاملها الحق في الحصول على أية أرباح تعلن الشركة عن توزيعها عن الفترة التالية لنهاية الطرح والسنوات المالية اللاحقة. لمزيد من المعلومات، فضلاً راجع الفقرة ٥ («سياسة توزيع الأرباح»).</p>	<p>الأحقية في الأرباح</p>
<p>جميع أسهم الشركة هي أسهم عادية من فئة واحدة، ولا تخول الأسهم ممارسة أي حقوق تصويت تفضيلية، حيث لكل مساهم حائز على عشرين (٢٠) سهماً على الأقل حق حضور الجمعية العامة، وللمساهمين أن يوكل عنه كتابة مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة أو موظفي الشركة في حضور الجمعية العامة وتحسب الأصول في الجمعيات العامة العادية وغير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم ممثل في الاجتماع. للمزيد من التفاصيل يرجى مراجعة القسم (** «ملخص النظام الأساسي للشركة»</p>	<p>حقوق التصويت</p>
<p>”يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم لمدة اثنا عشر (١٢) شهراً (فترة الحظر) من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية ويجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء فترة الحظر دون الحصول على موافقة مسبقة من هيئة السوق المالية.“</p>	<p>القيود المفروضة على الأسهم</p>
<p>لم يسبق تداول أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواء داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل طرحها للاكتتاب في السوق الموازية، وقد تقدمت الشركة بطلب لدى الهيئة لتسجيل وقبول إدراجها أسهمها في السوق الموازية، وقد تم تقديم كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، وقد تم الحصول على الموافقات الرسمية اللازمة للقيام بعملية طرح الأسهم، ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق المالية السعودية السوق الموازية بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم والإنتهاء من جميع المتطلبات النظامية ذات العلاقة.</p>	<p>إدراج وتداول الأسهم</p>

ملاحظة: يجب دراسة قسم «إشعار هام» صفحة (٦) والفقرة رقم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة بعناية تامة قبل اتخاذ قرار الإستثمار في أسهم الإكتتاب بموجب هذه النشرة.

التواريخ المهمة وإجراءات الإكتتاب

التاريخ	الحدث
تبدأ فترة الطرح والإكتتاب بأسهم الشركة في يوم ١٤٣٨/٠٥/٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤ م) إلى ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤ م)	فترة الإكتتاب
يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤ م)	آخر موعد لتقديم طلبات الإكتتاب
يوم الأربعاء ١٤٣٨/٠٥/١٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٥ م)	آخر موعد لسداد قيمة الإكتتاب
يوم الخميس ١٤٣٨/٠٥/١٩ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٦ م)	الإعلان عن إكمال الطرح وتخصيص الأسهم
يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٢٩ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٢٦ م)	التاريخ المتوقع لبدء تداول أسهم الشركة

ملاحظة: يعتبر الجدول الزمني والتواريخ المشار إليها أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية عن طريق الإعلانات التي ستُنشر في الصحف المحلية اليومية في المملكة العربية السعودية والتي تصدر باللغة العربية وعلى موقع تداول (www.tadawul.com.sa).

كيفية التقدم بطلب الإكتتاب

- يقتصر الاكتتاب على فئات المستثمرين المؤهلين.
- ستكون نماذج طلبات الاكتتاب متوفرة أثناء فترة الاكتتاب لدى مدير الطرح، ويجب تعبئة النماذج وفق التعليمات المبينة في قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب" من هذه النشرة.
- ويجب على جميع المكتتبين تعبئة طلبات الاكتتاب وفقاً للتعليمات المبينة في قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب" من هذه النشرة.

ملخص المعلومات الأساسية

يهدف ملخص المعلومات الأساسية إلى إعطاء نبذة موجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة، وباعتباره ملخصاً، فإنه لا يحتوي على جميع المعلومات التي قد تكون مهمة للمكتتبين. ويجب على مستلمي هذه النشرة قراءة كامل محتوياتها قبل اتخاذ قرار بشأن الاستثمار في أسهم الشركة من عدمه. وقد تم تعريف بعض المصطلحات الواردة في هذه النشرة في قسم «التعريفات المصطلحات».

١. نظرة عامة عن الشركة:

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة أو المصدر») شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٦٩١١٦ بتاريخ ١٤٢٢/٦/٢٧هـ الموافق (٢٠٠١/٠٩/١٦م) كشركة ذات مسؤولية محدودة ومن ثم تحولت الشركة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال خمسين مليون «٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بموجب قرار الشركاء وقرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم (١٠٧/ق) وتاريخ ١٤٢٩/٣/٢٣هـ الموافق (٢٠٠٨/٠٣/٣١م) بالموافقة على ترخيص شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات كشركة مساهمة سعودية مقفلة، ومن ثم قامت الشركة برفع رأس المال إلى مئة مليون «١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقسمة إلى عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً وهي متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وكلها أسهم عادية وذلك بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣هـ الموافق (٢٠٠٩/٠١/١٠م).

٢. هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح

رقم	إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية قبل الطرح	عدد الأسهم	نسبة الملكية بعد الطرح
١	محمد بن صالح بن محمد السحبياني	٤,٧٢٢,١٦٧	٪٤٧,٢٢	٣,٧٧٧,٧٣٤	٪٣٧,٧٨
٢	علي بن ناصر بن عبدالرحمن الوهيبي	٩٦٤,٣٤٨	٪٩,٦٤	٧٧١,٤٧٨	٪٧,٧١
٣	شركة يبجي المحدودة	٢,٦٦٦,٤٧٣	٪٢٦,٦٦	٢,١٣٣,١٧٨	٪٢١,٣٣
٤	مستثمرون يملكون أقل من ٥٪	١,٦٤٧,٠١٢	٪١٦,٤٧	١,٣١٧,٦١٠	٪١٣,١٨
٥	المستثمرين المؤهلين	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٪٢٠,٠٠
	المجموع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

٣. الأنشطة الرئيسية للشركة:

- أنظمة الحسابات الإلكترونية وأنظمة المعلومات.
- أنظمة وأجهزة الحاسب الآلي وخدمات الشبكات والانترنت.
- تقنيات الـ ip والفيديو كونفرنس.
- أنظمة كاميرات المراقبة وبالأخص عن طريق (IP Surveillance) (IP)
- الربط بين أنظمة الاتصالات العسكرية والعكس إلي Tadila
- أنظمة توسعة الشبكات الهاتفية نقطة لنقطة (point-to-point)
- أنظمة الربط الميكرويفي Microwave Link systems
- أنظمة التحكم والمراقبة عن بعد.
- المقسمات الفرعية الهاتفية وأنظمة السنترالات.
- أنظمة تشفير أجهزة الفاكس الهاتف والاتصالات اللاسلكية.
- أنظمة الرد الآلي وتسجيل المكالمات.
- الاتصالات البعيدة HF Systems .
- الاتصالات قريبة المدى.

٤. رسالة المصدر وإستراتيجيته العامة :

توفير البرامج الحديثة المتكاملة والتميزة ذات جودة عالية تساهم في نجاح ونمو وتطوير الأعمال لدى العملاء في القطاعين العام والخاص وذلك من من خلال توفير فريق عمل مؤهل من أفضل المبرمجين والمحليلين المختصين والفنيين والمدرسين.

٥. نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة:

- توفير البرمجيات والكتب الخاصة بكل برنامج وتقديم الدعم الفني والارشاد التقني «التدريب».
- يوجد لدى الشركة علاقات تجارية طويلة الامد مع عملائها.
- تواجد منتج الشركة في عديد من دول العالم.
- توقيع اتفاقية مع شركة مايكروسوفت لتسويق منتجات الشركة حول العالم.
- تقديم خدماتها لجميع قطاعات الدولة الحكومية والخاصة.
- قاعدة متنوعة من العملاء.
- حجم العمليات التشغيلية للشركة.
- الخبرة الإدارية والفنية والمالية لدى الشركة.

٦. ملخص المعلومات المالية

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	قائمة الدخل (ألف ريال سعودي)
٦٠,٠٥٠	٥٩,٣٣٣	٥٣,٦٨٣	الإيرادات
٣٤,٩٦٤	٣٢,٤٣٠	٣١,٣٢٤	تكلفة الإيرادات
٢٥,٠٨٦	٢٦,٩٠٣	٢٢,٣٥٩	مجمعل الربح
٤,٨٧٠	٣,٨٥٠	٣,٥٤٣	المصروفات الإدارية والعمومية
٧٥١	٧٩١	٦٤٨	استهلاك الأصول الثابتة
٦,٧٩٠	١١,٣٢٦	١١,٤٤٤	صافي الربح من النشاط الرئيسي
٥٨٠	٧,٥٨٦	٥١٣	إيرادات أخرى
٧,٣٧٠	١٨,٩١٢	١١,٩٥٨	صافي الربح قبل الزكاة
١,٤٥٢	١,٥٥٢	١,٨١٠	الزكاة
٥,٩١٨	١٧,٣٦١	١٠,١٤٨	صافي الربح
٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	قائمة المركز المالي (ألف ريال سعودي)
٥٣,٣٧٩	٦٠,٠٥٣	٦٥,٢٤٢	إجمالي الموجودات المتداولة
١٣٥,٨٦٣	١٢١,٧٣٧	١٠٦,٧٦٦	إجمالي الموجودات الثابتة
١٨٩,٢٤٢	١٨١,٧٩٠	١٧٢,٠٠٨	إجمالي الموجودات
٤,٦٣١	٣,٣٨٥	٩,٥٣٦	المطلوبات المتداولة
١,٧٢١	١,٤٣٣	١,٠٦٤	المطلوبات غير المتداولة
٦,٣٥٢	٤,٨١٨	١٠,٦٠٠	إجمالي المطلوبات
١٨٢,٨٩٠	١٧٦,٩٧٢	١٦١,٤٠٨	إجمالي حقوق المساهمين
١٨٩,٢٤٢	١٨١,٧٩٠	١٧٢,٠٠٨	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين
٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	قائمة التدفقات النقدية (ألف ريال سعودي)
٢٣,٣٦١	٢٢,٩٣٣	١٧,٣٥٠	صافي النقد المحصل من الانشطة التشغيلية
(٢٣,٢٥٨)	(٢٣,١٠٢)	(١٧,٣١٣)	صافي النقد المستخدم في الانشطة الأستثمارية
(٣٠)	١٥٠	-	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
٧٣	(١٩)	٣٨	صافي الزيادة في النقد خلال السنة
٥٤٠	٥٥٩	٥٢١	رصيد النقد في بداية السنة
٦١٣	٥٤٠	٥٥٩	رصيد النقد في نهاية السنة

المصدر: القوائم المالية المدققة للأعوام ٢٠١٣-٢٠١٤-٢٠١٥م

٧. المؤشرات المالية للشركة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
			ذمم مدينة تجارية، بالصافي
٢	١	١	معدل الدوران (مرة)
٢٣٥,٩	٢٧٩,٣	٣٣٢,٢	متوسط فترة التحصيل (أيام)
			مخزون
٢,٢	٢,١	١,٩	معدل الدوران (مرة)
١٦٦,٧	١٦٩,٤	١٩٤,٢	متوسط فترة الإحتفاظ (أيام)
			مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٦,٦	١٤,٤	١١,٤	معدل الدوران (مرة)
٢١,٦٧	٢٤,٩٥	٣١,٥٠	متوسط فترة السداد (أيام)
%٣	%١٠	%٦	العائد على الأصول
%٣	%١٠	%٦	العائد على حقوق المساهمين
			المبيعات
%١	%١١	%٠	معدل النمو
			تكلفة المبيعات
%٤٥	%٤٥	%٤٧	نسبة من المبيعات
			المصروفات الإدارية والعمومية
%٨	%٦	%٧	نسبة من المبيعات
%٥٥	%٥٥	%٥٣	هامش مجمل الربح
%١٠	%٢٩	%١٩	هامش صافي الربح

المحتويات

الصفحة	البيان
١٨	١. التعريفات والمصطلحات
٢٠	٢. عوامل المخاطرة
٢٠	٢-٢ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها
٢٢	٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع
٢٢	٢-٢ المخاطر المتعلقة بالأسهم
٢٤	٣. خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها
٢٤	٣-١ مقدمة
٢٤	٣-٢ أبرز التطورات منذ تأسيس الشركة
٢٥	٣-٣ رؤية المصدر
٢٥	٣-٤ رسالة المصدر واستراتيجيته العامة
٢٥	٣-٥ نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة
٢٥	٣-٦ التطورات الرئيسية لرأس مال الشركة
٢٥	٣-٧ أنشطة الشركة
٢٦	٣-٨ منتجات وخدمات الشركة
٢٦	٣-٩ خدمات القطاع الحكومي
٢٧	٣-١٠ الموظفون
٢٨	٣-١١ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة وموظفوا الإدارة العليا
٢٩	٤. الهيكل التنظيمي
٢٩	٤-١ توضيح الهيكل التنظيمي
٣٠	٤-٢ مجلس الإدارة
٣٠	٤-٢-١ ملخص السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة
٣٢	٤-٢-٢ الإدارة العليا
٣٣	٤-٣ اللجان
٣٣	٤-٣-١ لجنة المراجعة
٣٣	٤-٣-٢ لجنة الترشيحات والمكافآت
٣٤	٤-٣-٣ لجنة الإستثمار
٣٤	٥. سياسة توزيع الأرباح
٣٥	٦. إستخدام متحصلات الطرح
٣٥	٧. تخصيص الأسهم ورد الفائض
٣٥	٨. الإقرارات

٣٥	المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه	.٩
٣٥	١-٩ الإكتتاب في الأسهم المطروحة	
٣٥	٢-٩ طريقة الإكتتاب في الأسهم المطروحة	
٣٦	٣-٩ فترة الطرح وشروطها	
٣٧	٤-٩ التخصيص ورد الفائض	
٣٧	٥-٩ الظروف والأوقات التي يجوز فيها تعليق الإدراج أو الغائه	
٣٨	٦-٩ أحكام متفرقة	
٣٨	٧-٩ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم	
٣٩	التعهدات الخاصة بالإكتتاب	.١٠
٣٩	١-١٠ الإقرارات والتعهدات الخاصة بالإكتتاب	
٣٩	٢-١٠ الإكتتاب في الأسهم المطروحة	
٣٩	٣-١٠ التخصيص ورد الفائض	
٣٩	٤-١٠ السوق المالية تداول	
٤٠	٥-١٠ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي	
٤٠	الإجراءات التي سيتم اتخاذها في حال عدم اكتمال الطرح	.١١
٤٠	المستندات والوثائق المتاحة للمعاينة	.١٢
٤١	القوائم المالية الأولية	.١٣
٤٢	القوائم المالية المدققة للأعوام ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م	.١٤
٤٨	١- قائمة المركز المالي	
٤٩	٢- قائمة الدخل	
٥٠	٣- قائمة التدفقات النقدية	
٥٥	٤- إيضاحات حول القوائم المالية	
٦١	٥- المؤشرات المالية	

التعريفات والمصطلحات

تحمل الكلمات والعبارات الواردة في هذه النشرة المعاني التالية ما لم يتطلب السياق غير ذلك.

إدارة بحر العرب لأنظمة المعلومات	الإدارة والإدارة العليا
إدراج أسهم الإكتتاب في السوق المالية السعودية (تداول) والموافقة على تداولها	الإدراج
(٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان مليون سهم عادي من أسهم الشركة	أسهم الإكتتاب
الإكتتاب في (٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان مليون سهم عادي من أسهم الشركة تمثل ٢٠٪ من رأس مال الشركة	الإكتتاب أو الطرح
النظام الآلي لتداول الأسهم في السوق المالية السعودية	تداول
الجمعية العامة لمساهمي الشركة	الجمعية العامة
حكومة المملكة العربية السعودية	الحكومة
(١١) ريال سعودي لكل سهم	سعر الإكتتاب
السنة المالية للشركة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية	السنة المالية
سهم عادي بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية في رأس مال الشركة	السهم
السوق المالية السعودية (تداول)	السوق المالية
أي من الأشخاص الآتي بيانهم:	
- أشخاص مرضخ لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.	
- عملاء شخص مرضخ له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرضخ له قد جرى تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والإستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.	
- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.	
- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محافظة يديرها شخص مرضخ له في ممارسة أعمال الإدارة.	
- الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.	
- صناديق الإستثمار.	
- مستثمرون أجنب مؤهلون.	
- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.	
- أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:	
• أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الأثني عشرة شهراً الماضية.	
• أن يتجاوز متوسط حجم محافظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الأثني عشرة شهراً الماضية.	
• أن يكون حاصلًا على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة.	
- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.	المستثمرين المؤهلين

الشركة	شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
صافي متحصلات الإكتتاب	صافي متحصلات الإكتتاب بعد خصم مصاريف الإكتتاب
عوامل المخاطرة	هي مجموعة المؤثرات المحتملة التي يجب الإلمام بها والتحوط لها قبل اتخاذ قرار الإستثمار
فترة الإكتتاب	تبدأ عملية الاكتتاب في يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٥م) إلى ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٤م)
القوائم المالية	القوائم المالية المرجعة للسنوات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م، والإيضاحات المرفقة بها.
قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية	قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٥١-٢٠١٦ وتاريخ ٢٢/٣/١٤٣٨ هـ الموافق ٢١/١٢/٢٠١٦م بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٣٠/م) وتاريخ ٢/٠/١٤٢٤ هـ
المجلس أو مجلس الإدارة	مجلس إدارة الشركة
المحاسب القانوني	المحاسب عبدالوهاب العقيل محاسبون قانونيون واستشاريون
متحصلات الإكتتاب	القيمة الإجمالية للأسهم المكتتب بها
مدير الإكتتاب	شركة كسب المالية
المساهم أو المساهمون	حملة أسهم الشركة لأي فترة محددة من الزمن
المستشار المالي	شركة كسب المالية
المكتتب	كل شخص يكتتب في الأسهم
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة
نظام السوق المالية	نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٣٠/م) وتاريخ ٢/٠٦/١٤٢٤ هـ وموارد عليه من تعديلات
الهيئة	هيئة السوق المالية
نموذج طلب الإكتتاب	نموذج طلب الإكتتاب الذي يجب على المكتتبين تعييبته وتقديمه للجهة المستلمة عند الرغبة في الإكتتاب.
نشرة الإصدار	هذه الوثيقة معدة من قبل الشركة فيما يتعلق بالإكتتاب
يوم العمل	أي يوم بإستثناء أيام الجمعة والسبت والعطلات الرسمية

عوامل المخاطرة

إن الاستثمار في الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة ينطوي على مخاطر عالية، وقد لا يكون الاستثمار فيها ملائماً إلا للمستثمرين القادرين على تقييم مزايا ومخاطر هذا الاستثمار، وتحمل أي خسارة قد تنجم عن مثل هذا الاستثمار. يتعين على كل من يرغب في الاستثمار في الأسهم المطروحة دراسة كافة المعلومات التي تحتويها هذه النشرة بعناية بما فيها عوامل المخاطرة المبينة أدناه قبل اتخاذ قرار الاستثمار، علماً بأن المخاطر الموضحة أدناه قد لا تشمل جميع المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة وشركاتها التابعة، بل إنه من الممكن وجود عوامل إضافية ليست معلومة للشركة أو شركاتها التابعة في الوقت الحالي والتي من شأنها التأثير على عملياتها.

إن نشاط الشركة، والظروف المالية، والتوقعات المستقبلية، ونتائج العمليات، والتدفقات النقدية، قد تتأثر سلباً بصورة جوهرية إذا ما حدثت أو تحققت أي من المخاطر التي تضمنها هذا القسم والتي ترى إدارة الشركة حالياً أنها جوهرية. بالإضافة إلى أي مخاطر أخرى لم يحددها مجلس الإدارة أو يصنفها حالياً بأنها غير جوهرية، لكنها قد تحدث بالفعل وتصبح جوهرية. لا يكون الاستثمار في الأسهم ملائماً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار والذين يمتلكون موارد كافية لتحمل أية خسارة قد تنجم عن ذلك الاستثمار. وينبغي على المستثمر (الذي يحق له الاستثمار في الأسهم المطروحة) الذي يتناهب أي شك بشأن الإجراء الذي عليه اتخاذه بخصوص ملاءمة الاستثمار له من عدمه أن يرجع إلى مستشار مهني متخصص في تقديم المشورة بشأن شراء الأسهم والأوراق المالية المطروحة.

وفي حالة حدوث أو تحقق أحد عوامل المخاطرة التي تعتقد الإدارة في الوقت الحاضر بأنها جوهرية، أو حدوث أية مخاطر أخرى لم يتسنى للإدارة أن تحددتها، أو التي تعتبرها في الوقت الحاضر غير جوهرية، فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض سعر الأسهم في السوق وإضعاف قدرة الشركة على توزيع أرباح على المساهمين وقد يخسر المستثمر المحتمل كامل استثماره في أسهم الشركة أو جزء منه. ويقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بأنه على حد علمهم واعتقادهم، فإنه لا توجد أي مخاطر جوهرية أخرى كما في تاريخ هذه النشرة بخلاف تلك المذكورة في هذا القسم، يمكن أن تؤثر على قرارات المستثمرين بالاستثمار في أسهم الشركة. إن المخاطر والشكوك المبينة أدناه مقدمة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها. كما أن المخاطر والشكوك الإضافية، بما في ذلك تلك غير المعلومة حالياً أو التي تعتبر غير جوهرية، قد يكون لها التأثيرات المبينة أعلاه.

- المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها :

- المخاطر المرتبطة بالاعتماد على عملاء رئيسيين.
- إن الاعتماد على عملاء رئيسيين في بيع منتجات الشركة يعد من المخاطر المرتفعة، حيث أنه أي إنخفاض في مبيعات العملاء الرئيسيين سوف يؤثر سلباً على الأداء التشغيلي والمالي مما يؤثر على صافي ربح الشركة وأسعار أسهمها.
- مخاطر وجود بعض أصول الشركة على أراضي مستأجرة.
- إن المقر الرئيسي للشركة والفروع يعقود أيجار وليست مملوكة للشركة وفي حال إخلاء العقار أو عدم الوصول مع مالك العقار إلى صيغة اتفاقية مناسبة للطرفين قد يؤدي إلى تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية وهذا بالطبع يؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي. مخاطر قلة الطلب على برامج الشركة
- يعتبر قطاع تقنية المعلومات الذي تعمل فيه الشركة ذا منافسة عالية، حيث تتنافس الشركة فيه مع شركات أخرى، إلا أنه في حال لم تتمكن الشركة من التجاوب بسرعة مع التغيرات في أذواق المستهلكين ستتأثر حصتها السوقية بشكل سلبي في المستقبل وسوف يؤثر بشكل سلبي على طلب منتجات الشركة مما يؤثر على المبيعات ويؤثر بشكل سلبي ومباشر على ادائها التشغيلي والمالي.
- مخاطر المنتج الرئيسي للمصدر
- تنتج الشركات عدة برامج لإدارة العمليات الحسابية وإدارة المخزونات الحكومية، وبرامج إدارة نقاط البيع، فإن مبيعات الشركة تعتمد إلى حد كبير على اسم برنامج «سماك SMACC» حيث يعتبر برنامجاً محاسبياً يعمل تحت بيئة ويندوز، حيث أن برنامج SMACC يعتمد على ويندوز في تخزين البيانات في وحدات تخزين تسمى «السحابة Cloud» وستتأثر ربحية الشركة في المستقبل في حال لحقت أي أضرار بسمعة هذا البرنامج.
- مخاطر الاعتماد على موظفين رئيسيين
- تعتمد الشركة حالياً في أعمالها على قدرات وخبرات مدراءها التنفيذيين وموظفيها الإداريين الرئيسيين. كما أن نجاح الشركة يعتمد أيضاً على استقطاب الموظفين ذوي الكفاءات العالية والخبرات لمواجهة مخاطر فقدان الموظفين الرئيسيين وتقليل الآثار الناشئة عن ترك أي منهم العمل لدى الشركة. وقد لا تتمكن الشركة في المستقبل من جذب هؤلاء الموظفين أو الاحتفاظ بالموظفين الرئيسيين مما سيؤثر سلباً على عمليات الشركة وتوقعاتها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.
- مخاطر الاعتماد على العملة الأجنبية
- تشكل العملة الأجنبية نسبة ٧٣٪ من إجمالي عدد العمالة بالشركة كما في ديسمبر ٢٠١٦م، لذلك سوف تتأثر أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من العملة الأجنبية المؤهلين أو إيجاد بدلاء لهم يتمتعون بذات المستوى من الخبرات والمهارات.

- مخاطر القرصنة
- تعمل الشركة بشكل رئيسي في مجال إنتاج برامج الحاسب الآلي المتعلقة بعمليات الإدارة والمحاسبة، حيث تباع هذه البرامج مصحوبة بتريخيص حسب عدد المستخدمين، إلا أنها كسائر برامج الحاسب عرضة للاستعمال غير المرخص من جانب قرصنة الحاسب الآلي، وفي حال حدوث ذلك فإن مبيعات الشركة ستتأثر سلباً.
- مخاطر عدم الحصول على مبرمجين
- يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في إعداد وإنتاج برامج الحاسب الآلي، وتعتمد جودة هذه البرامج بشكل أساسي على مؤهلات وخبرات هؤلاء المبرمجين، إلا أنه في حال فقدت الشركة مبرمجيها ولم تتمكن من الحصول على مبرمجين جدد، فإن نشاطها الأساسي سيتأثر سلباً بذلك.
- مخاطر عدم الخبرة في إدارة الشركات المساهمة
- ظلت إدارة شركة بحر العرب تدير الشركة كملكية خاصة، وبالتالي ليست لديها خبرة في إدارة الشركات المساهمة. ولولوا بالالتزامات كمشركة مساهمة عامة ينبغي على الشركة وضع وتنفيذ ضوابط وإجراءات داخلية تتعلق بالعمل كمشركة مساهمة عامة، كما ينبغي عليها الالتزام بمتطلبات الإفصاح وإعداد التقارير المختلفة وفق ما هو مطلوب بموجب النظم واللوائح التي تصدرها الجهات الرسمية المختصة. ويتوقع أن يفرض هذا الوضع أعباء إضافية على إدارة الشركة وموظفيها ومواردها، مما قد يؤثر سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي.
- مخاطر عدم الالتزام بنسب السعودية
- تتخذ الحكومة تدابير لتشجيع الشركات على تعيين المواطنين السعوديين وزيادة نسبة العودة من خلال برنامج «نطاقات» الذي يتم بموجبه قياس التزام الشركة بمتطلبات العودة مقابل نسبة توظيف السعوديين مقارنة بمتوسط نسبة العودة في الشركات العاملة في نفس القطاع. وتعد الشركة ضمن الكيان الأخضر المرتفع.
- ومع ذلك، فقد تقرر وزارة العمل والتنمية الاجتماعية فرض سياسات أكثر صرامة على الشركات فيما يتعلق بنسبة العودة المطلوبة مستقبلاً. وتشمل عقوبات عدم الالتزام بنسب العودة المقررة إيقاف إصدار تأشيرات العمالة اللازمة للشركة وإصدار الموافقات اللازمة لنقل كفالة العاملين غير السعوديين لدى الشركة ومنع اشتراك الشركة في المناقصات الحكومية وعدم منحها قروضاً أو حوافز حكومية أخرى. وعليه في حال عدم القدرة على الالتزام بنسب العودة المقررة فقد تتأثر عمليات الشركة وأدائها المالي وقدرتها على الوفاء بالتزاماتها.
- المخاطر المتعلقة بالدعاوي القضائية
- فيما يخص الدعاوي والمطالبات التي تقيمها الشركة أو التي تقام ضدها، هناك قضيتين ضد الشركة وقد يترتب عليها سداد مبلغ مالي قدره ١٥٤,٩٨٦ ريال سعودي، منها مبلغ ٩٢,٧٥٠ ريال سعودي سيتم سدادها لصدور قرار من المحكمة ضد الشركة وفيما يخص المبلغ الآخر ما زالت الشركة بانتظار رد المحكمة عليه، بهذا سوف تتأثر الشركة بتلك القضايا سلباً على نتائجها المالية وعملياتها التشغيلية.
- المخاطر المتعلقة بإدارة رأس المال العامل والسيولة
- إن عدم توفر السيولة الكافية بالشركة أو القدرة على تسهيل بعض أصولها سيؤثر بشكل مباشر على الأنشطة التشغيلية للشركة مما قد يعيق حركة المبيعات فيؤثر سلباً على الأداء المالي وأرباح الشركة.
- مخاطر الائتمان والديون المشكوك في تحصيلها
- إن الديون المعدومة أو المشكوك في تحصيلها تعتبر عائق كبير على الشركة، وتؤثر على الأداء والنتائج المالية في نهاية السنة مما يخفض من إجمالي الإيرادات والتي تنعكس بخفض صافي ربح الشركة، كما أن أي تغيير مستقبلي في السياسات المحاسبية التي قد تتبناها الشركة قد يضطرها إلى رفع قيمة المخصصات التي يتوجب عليها تجنيبها لتغطية قيمة الديون المشكوك في تحصيلها وذلك يؤثر بشكل سلبي ومباشر على ربحية الشركة.
- مخاطر عدم توفر التمويل الإضافي مستقبلاً
- تعتمد احتياجات الشركة التمويلية على رأس مالها وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها وتدفعاتها النقدية والتمويل التي تحصل عليه من الجهات والبنوك الممولة لها، ولا تضمن الشركة الحصول على التمويل اللازم في الوقت المناسب بشروط مقبولة إن دعت حاجة الشركة لذلك مما سيؤثر سلباً على تنفيذ أعمال الشركة.
- المخاطر المتعلقة بعدم الحصول على التراخيص والتصاريح والشهادات اللازمة أو انتهاءها أو عدم تجديدها
- من المتطلبات النظامية والقانونية الأساسية هي تجديد التصاريح والتراخيص اللازمة، وفي حال لم يتم تجديدها أو التأخر في التجديد فإن ذلك يؤدي إلى إيقاف جميع خدمات الشركة المتعلقة بالجهات المختصة مما سيؤثر سلباً على نشاط الشركة وعملياتها ووضعها المالي.
- مخاطر عدم الخبرة في إدارة الشركات المساهمة العامة
- إن وضع وتنفيذ ضوابط وإجراءات داخلية تتعلق بالعمل كمشركة مساهمة عامة من المتطلبات الأساسية على الشركات المساهمة، بذلك يجب على الشركة الالتزام بمتطلبات الإفصاح وإعداد التقارير المختلفة وفق ما هو مطلوب بموجب النظام واللوائح التي تصدرها الجهات الرسمية المختصة. ويتوقع أن يفرض هذا الوضع أعباء إضافية على إدارة الشركة وموظفيها ومواردها، مما قد يؤثر سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي، وأي خطأ أو تعثر في تطبيق متطلبات الجهات التنظيمية على الشركة المساهمة سيؤثر سلباً على الأنشطة التشغيلية للشركة أو تحملها غرامات مالية تؤثر سلباً على النتائج المالية للشركة.

- المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع :

- مخاطر التقلبات في العرض والطلب في الأسواق المحلية والإقليمية.
- تعتمد الشركة على تكنولوجيا المعلومات والبرمجيات التي تخضع للعرض والطلب سواء في الأسواق المحلية أو الإقليمية حيث يعتمد مستقبل الشركة على عدة عوامل مثل النمو السكاني، التوظيف، نمو الشركات وقطاع الأعمال، نمو إجمالي الناتج المحلي، وأي تغيير في أي من هذه العوامل قد يحمل أثراً سلبياً على إيرادات الشركة وربحيتها.
- المخاطر المتعلقة بأسعار صرف العملات وتذبذب نسب الفائدة وتكاليف التمويل.
- تتمثل مخاطر أسعار صرف العملات الأجنبية على الشركة عندما تربطها مع موردين دوليين يتطلب منها التعامل معهم بعملتهم عند التوريد، وذلك بسبب التغير في قيمة المنتجات أو الخدمات الأجنبية نتيجة للتذبذبات في أسعار صرف العملات الأجنبية، فسوف يؤثر أي تذبذب في أسعار الصرف سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي.
- مخاطر استحداث نظام رسوم الأراضي البيضاء .
- تبعاً لإقرار مجلس الوزراء لنظام رسوم الأراضي البيضاء بتاريخ ١٢/٠٢/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤/١١/٢٠١٥م)، والذي سيؤدي إلى تغير في أسعار الأراضي وبالتالي التأثير سلباً أو إيجاباً في أسعار العقارات بالإضافة إلى أسعار تأجيرها سوف تتأثر بهذا القرار، لذا أي تأثير سلبي على أسعار التأجير سوف يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة وتوقعاتها ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.
- المخاطر المتعلقة بصور نظام الشركات الجديد
- صدور قرار مجلس الوزراء مؤجراً بالنظام الجديد الذي يحل محل النظام السابق المعلن في الصحيفة الرسمية (أم القرى)، ومن الممكن أن يفرض النظام الجديد بعض المتطلبات النظامية الجديدة التي يتوجب على الشركة التقيد بها، وقد يستلزم مثل هذا الأمر قيام الشركة باتخاذ بعض الإجراءات اللازمة للإمتثال لمثل هذه المتطلبات والتي يمكن أن تؤثر على خطة أعمالها أو تستغرق وقت طويل ، كما أفرد النظام الجديد عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية، وبالتالي فإنه من الممكن أن تتعرض الشركة إلى مثل هذه العقوبات في حال عدم إلتزامها بها
- مخاطر طبيعة قطاع تقنية المعلومات
- حديثاً ركزت القيادة السعودية على تطوير قطاع تقنية المعلومات في المملكة العربية السعودية لمقابلة الطلب المتزايد على هذا القطاع بشكل مستمر. وعليه، فإن لم تستوعب الشركة هذا النمو والتغير في هذا القطاع، وتتجاوب معها بشكل سريع فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض حصتها من السوق، وبالتالي مبيعاتها وأرباحها التشغيلية.
- مخاطر المنافسة
- لا يوجد تأكيد واضح على أن الشركة ستكون قادرة على المنافسة بفعالية في مواجهة المنافسين في الحاضر والمستقبل. حيث أن السوق قد يصل إلى مرحلة الإشباع في حال زيادة العرض على الطلب. وعلاوة على ذلك، فقد يتوفر للجهات المنافسة قدر أكبر من الموارد المتاحة لهم مقارنة بموارد الشركة. فالتغيرات في البيئة التنافسية أو في سياسات التسعير من جانب الجهات المنافسة قد يؤدي إلى انخفاض إيرادات الشركة أو خسارة حصتها من السوق، وجميع هذه العوامل يمكن أن تؤثر سلباً إلى حد كبير على أنشطة العمل، ونتائج العمليات، والأداء المالي للشركة.
- مخاطر الإندماجات
- إن من شأن الإندماجات الجوهرية التي يمكن أن تطرأ في قطاع تقنية المعلومات فيما بين الشركات العاملة في نفس القطاع التأثير على معطيات السوق وتركز الجهات المسيطره عليه. كما من الممكن أن تؤثر الإندماجات في حجم قاعدة العملاء التي تتعامل معها الشركة، فضلاً عن تأثيرها على أسعار الخدمات المقدمة والتي حينها ستضطر الشركة إلى تعديل أسعارها استجابة لمتغيرات السوق مما يؤدي إلى التأثير بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.
- مخاطر عدم الإستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط
- نجد أن كثير من الدول المحيطة بالمملكة العربية السعودية والتي تعمل فيها الشركة حالات متفاوتة من عدم الإستقرار السياسي، فضلاً عن أن تلك الدول عرضة لمخاوف سياسية وأمنية مستمرة، فإن استمرار أي من حالات عدم الإستقرار بها سوف يؤثر على دخل الشركة من اتفاقيات الإشراف الإداري مع تلك الدول وهو ما قد يكون له تأثير سلبي على نشاط الشركة التشغيلي والمبيعات خارج المملكة مما يؤثر أيضاً على أرباح الشركة. .

- المخاطر المتعلقة بالأسهم :

- مخاطر السيطرة من قبل المساهمين البائعين
- سيظل المساهمون المؤسسون في وضع يمكنهم من السيطرة على جميع الأمور التي تتطلب موافقة المساهمين، بما ذلك انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وزيادة رأس مال الشركة وتخفيضه ودخولهم في نشاطات متعلقة بالإندماج والإستحواذ وغيرها من القرارات المؤثرة. وسيمتلك المساهمون المؤسسون ٨٠٪ من أسهم الشركة بعد الإنتهاء من الاكتتاب. وعليه، سيكون بمقدورهم مجتمعين التأثير على كافة الأمور التي تتطلب موافقة المساهمين ومع مرور الوقت قد يتغير هيكل المساهمين في المستقبل مما قد يسمح لمجموعة من المساهمين السيطرة على قرارات الشركة ووضعها المالي.

- مخاطر عدم وجود سوق سابق للأسهم الشركة واحتمال تذبذب سعر السهم لم يسبق وجود سوق للأسهم الشركة، ولم يسبق تداولها في السوق المالية، ولا يوجد أي تأكيد بأن سعر الاكتتاب سيكون مساوياً لسعر تداول السهم في السوق بعد عملية الاكتتاب في حال عدم وجود سوق فعال ومستمر لتداول الأسهم، وفي حالة غياب سوق نشط لتداول أسهم الشركة فسوف تتأثر سيولة وسعر تداول أسهم الشركة سلباً مما يؤثر بشكل غير مباشر سلباً على سعر السهم. وقد تم تحديد سعر الاكتتاب في الأسهم المطروحة بناءً على عدة عوامل منها وضع الشركة وتطلعاتها المستقبلية ومعطيات سوق الأسهم، والتفاوض بين المستشار المالي والشركة، ووضع الاقتصاد العام والبيئة التنظيمية التي تعمل فيها الشركة وعوامل أخرى خارجة عن نطاق سيطرة الشركة إلى حدوث تفاوت كبير في سيولة تداول سهم الشركة وسعره.
- مخاطر تتعلق بتوزيع أرباح الأسهم يعتمد قرار الشركة على توزيع أرباح في المستقبل على عدة عوامل منها، تحقيق الأرباح وحجم الأرباح المحققة، وتوافر السيولة النقدية، والمركز المالي للشركة، إلا أن تلك الأرباح قد تتفاوت تبعاً لصافي دخل الشركة، ولا يوجد ضمان أن توزع الشركة أرباحاً في المستقبل أو على الإطلاق، إن قدرة الشركة على الإعلان عن تحقيق وصراف أرباح نقدية على الأسهم قد تكون مرتبطة بالنفقات الرأسمالية المستقبلية وأحكام وشروط اتفاقيات التسهيلات الائتمانية، وعليه فإن الشركة لا تضمن لمساهميها أنه سيتم توزيع أية أرباح مستقبلية، فإن هذه سوف يؤثر سلباً على ربحية السهم وأسعار أسهم الشركة.
- مخاطر بيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد عملية الطرح إن بيع كميات كبيرة من الأسهم في السوق مستقبلاً بعد الطرح، أو احتمال حدوث مثل هذا البيع أو الاعتقاد بذلك في السوق، سيكون له أثر سلبي على أسعار تداول الأسهم في السوق، كما أن طرح أسهم للاكتتاب العام مستقبلاً قد يؤدي إلى خفض النسب المئوية لحصص المساهمين مما يؤثر سلباً على نسبة ملكيتهم من أسهم الشركة وقد ينتج عنه انخفاض سعر السهم. حيث سيخضع المساهمين الحاليين لفترة حظر مدتها اثني عشرة (١٢) شهراً تبدأ من تاريخ تداول الأسهم، ويحظر عليهم خلالها التصرف بأي من الأسهم التي يملكونها بالشركة. وقد يؤدي بيع المساهمين المؤسسين أو أي منهم لعدد كبير من الأسهم بعد انتهاء فترة الحظر إلى التأثير سلبياً على أسهم الشركة وبالتالي انخفاض سعرها بالسوق.
- مخاطر سيولة أسهم الطرح لا يوجد أي تأكيد سعر السهم الذي سيتم تداوله في السوق بعد عملية الطرح سيكون مساوياً أو أعلى من سعر الاكتتاب وقد لا يتمكن المكتتبون من بيع الأسهم التي اكتتبوا فيها بنفس سعر الاكتتاب أو بسعر أعلى منه وفي حال انخفاض سعر السهم بعد الطرح عن سعر الاكتتاب فقد يؤثر سلباً بتحقيق خسائر وعدم إمكانية بيع وتسجيل الأسهم. وقد يخضع سعر السهم للشركة في السوق لتقلبات كبيرة وذلك نتيجة لعوامل التغييرات في نتائج أعمال الشركة أو مركزها المالي أو التوقعات الخاصة بأدائها المستقبلي أو نتيجة حالة للإقتصاد السعودي، أو وضع السوق في هذا القطاع،

خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها :

١. مقدمة

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة أو المصدر») شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب سجل تجاري رقم ١٠١٠١٦٩١١٦ بتاريخ ١٤٢٢/٦/٢٧ هـ الموافق (٢٠٠١/٠٩/١٦ م) كشركة ذات مسؤولية محدودة ومن ثم تحولت الشركة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال خمسين مليون «٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بموجب قرار الشركاء وقرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم (١٠٧/ق) وتاريخ ١٤٢٩/٣/٢٣ هـ الموافق (٢٠٠٨/٠٣/٣١ م) بالموافقة على ترخيص شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات كشركة مساهمة سعودية مقفلة، ومن ثم قامت الشركة برفع رأس المال إلى مئة مليون «١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقسمة إلى عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهما عادياً وهي متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وكلها أسهم عادية وذلك بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣ هـ الموافق (٢٠٠٩/٠١/١٠ م).

يقع مقرها الرئيسي في الرياض المملكة العربية السعودية - الطريق الدائري الشرقي حي الريان مخرج رقم ١٤ ص.ب ٤٠٢٦٨ الرياض ١١٤٩٩ هاتف: ٦٤٤٤٤٤٩ (١١) ٠٠٩٦٦ - الرقم الموحد : ٩٢٠٠٠٠٥٥٩ - فاكس: ٤٩٣٠٨٢١ (١١) ٠٠٩٦٦١١. حُدِّد رأس المال الحالي للشركة بمبلغ مئة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريالاً سعودياً مُقسَّمة إلى عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً أسماً وهي متساوية القيمة وتبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وكلها أسهم عادية [عينية ونقدية] ممثلة في رأس مال الشركة المدفوع عند التأسيس وبعد زيادته التي تمت بموجب اجتماع الجمعية العامة غير العادية لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣ هـ الموافق ٢٠٠٩/٠١/١٠ م.

جدول: هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح:

رقم	إسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية قبل الطرح	عدد الأسهم	نسبة الملكية بعد الطرح
١	محمد بن صالح بن محمد السحبياني	٤,٧٢٢,١٦٧	٪٤٧,٢٢	٣,٧٧٧,٧٣٤	٪٣٧,٧٨
٢	علي بن ناصر بن عبدالرحمن الوهيبي	٩٦٤,٣٤٨	٪٩,٦٤	٧٧١,٤٧٨	٪٧,٧١
٣	شركة بيجي المحدودة	٢,٦٦٦,٤٧٣	٪٢٦,٦٦	٢,١٣٣,١٧٨	٪٢١,٣٣
٤	مستثمرون يملكون أقل من ٥%	١,٦٤٧,٠١٢	٪١٦,٤٧	١,٣١٧,٦١٠	٪١٣,١٨
٥	المستثمرين المؤهلين	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٪٢٠,٠٠
	المجموع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

٢. أبرز التطورات منذ تأسيس الشركة

يبين الجدول التالي تفاصيل أبرز تطورات الشركة منذ تأسيسها وحتى تاريخ هذه النشرة.

العام	الحدث
٢٠٠٦	- زيادة رأس مال الشركة إلى ٥٠ مليون ريال سعودي
٢٠٠٧	- افتتاح مكتب مبيعات في جدة
٢٠٠٨	- تحويل الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة
٢٠٠٩	- الموافقة على زيادة رأس مال الشركة إلى ١٠٠ مليون ريال سعودي - افتتاح مكتب مبيعات في خميس مشيط
٢٠١٠	- مشاركة في معرض الجيتكس بدبي - افتتاح مكتب مبيعات في القصيم
٢٠١١	- اكتمال المرحلة الأولى من تطوير أنظمة الحكومة الإلكترونية GIC
٢٠١٢	- المشاركة في مؤتمر الحكومة الإلكترونية الذي اقيم بالرياض
٢٠١٣	- توقيع اتفاقية مع جامعة الإمام محمد بن سعود الإسلامية تقوم بموجبها بتدريس طلاب كلية الاقتصاد على نظام سماك
٢٠١٤	- الانتهاء من تطوير نظام سماك كلاود - توقيع مع شركة تداول لتقديم خدمات الحفظ والتسجيل وتحميل سجل المساهمين في المحافظ الاستثمارية
٢٠١٥	- توقيع عقد منح وكالة حصرية في دول الخليج مع الشركة الألمانية ASSICO - المشاركة كأول شركة سعودية في المعرض العالمي المقام في مدينة هانوفر الألمانية Cebit - المشاركة في معرض الجيتكس بدبي - تدشين نظام سماك كلاود

- توقيع اتفاقية شراكة مع مايكروسوفت - المشاركة في المعرض العالمي المقام في مدينة هانوفر الألمانية Cebit - المشاركة في معرض الجيتكس دبي - اكتمال المرحلة الثانية من تطوير أنظمة الحكومية الإلكترونية GIC - افتتاح مكتب مبيعات في تبوك	٢٠١٦
--	------

٣. رؤية المصدر
ان تصبح شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات الشركة الوطنية الرائدة في مجال تقديم الخدمات البرمجية المميزة والمتكاملة التي تفي باحتياجات العملاء المختلفة وتنال رضاهم على المستوى المحلي والإقليمي، والعالمى وذلك من خلال جودة البرامج والخدمات المتطورة والطول الفعالة.

٤. رسالة المصدر وإستراتيجيته العامة :
توفير البرامج الحديثة المتكاملة والتميزة ذات جودة عالية تساهم في نجاح ونمو وتطوير الأعمال لدى العملاء في القطاعين العام والخاص وذلك من من خلال توفير فريق عمل مؤهل من أفضل المبرمجين والمحللين المختصين والفنيين والمدربين.

٥. نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة:

- توفير البرمجيات والكتب الخاصة بكل برنامج وتقديم الدعم الفني والارشاد التقني «التدريب».
- يوجد لدى الشركة علاقات تجارية طويلة الامد مع عملائها.
- تواجد منتج الشركة في عديد من دول العالم.
- توقيع اتفاقية مع شركة مايكروسوفت لتسويق منتجات الشركة حول العالم.
- تقديم خدماتها لجميع قطاعات الدولة الحكومية والخاصة.
- قاعدة متنوعة من العملاء.
- حجم العمليات التشغيلية للشركة.
- الخبرة الإدارية والفنية والمالية لدى الشركة.

٦. التطورات الرئيسية لرأس مال الشركة:

- مؤسسة فردية:
بتاريخ ١٤٠٣/٠١/٢٨ هـ الموافق (١٩٨٢/١١/١٥م) تأسست الشركة كمؤسسة فردية باسم مؤسسة بحر العرب للمقاولات بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٠٥٠٧٦٨) مملوكة من قبل السيد/ محمد صالح محمد السحبياني.
- شركة ذات مسؤولية محدودة:
بتاريخ ١٤٢٢/٠٦/٢٧ هـ الموافق (٢٠٠١/٠٩/١٦م) تم تحويل المؤسسة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة باسم شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات برأسمال قدرة (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال سعودي مقسم إلى (١٠,٠٠٠) عشرة ألف حصة عينية متساوية القيمة قيمة الحصة (١٠٠) مائة .
بتاريخ ١٤٢٧/٠٦/٢٧ هـ الموافق (٢٠٠٦/٠٧/٢٤م) تم زيادة رأس المال إلى ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال مقسم إلى (٤٨٠,٠٠٠) حصة عينية و (٢٠,٠٠٠) حصة نقدية .

بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٢٠ هـ الموافق (٢٠٠٨/٠٣/٢٨م) اتفق الشركاء على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة، وتم تعيين مجلس إدارة مكون من أربعة أعضاء ومددة الشركة (٩٩) سنة. وصدر القرار الوزاري بالموافقة على إعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة.

انعقدت الجمعية العامة غير العادية لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات بمقر الشركة بمدينة الرياض بتاريخ ١٤٣٠/٠١/١٣ هـ الموافق (٢٠٠٩/٠١/١٠م) وتمت زيادة رأس مال الشركة من (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال.

٧. نشاط الشركة الحالي:

١. أنظمة الحسابات الإلكترونية وأنظمة المعلومات .
٢. أنظمة وأجهزة الحاسب الآلي وخدمات الشبكات والانترنت ,
٣. تقنيات ال ip والفيديو كونفرنس .
٤. أنظمة كاميرات المراقبة وبالأخص عن طريق IP Surveillance (IP)

٥. الربط بين أنظمة الاتصالات العسكرية والعكس إلي Tadila
 ٦. أنظمة توسعة الشبكات الهاتفية نقطة لنقطة (point-to- point)
 ٧. أنظمة الربط الميكرويفي Microwave Link systems
 ٨. أنظمة التحكم والمراقبة عن بعد .
 ٩. المقسمات الفرعية الهاتفية وأنظمة الستراتالات.
 ١٠. أنظمة تشفير أجهزة الفاكس الهاتف والاتصالات اللاسلكية
 ١١. أنظمة الرد الآلي وتسجيل المكالمات .
 ١٢. الاتصالات البعيدة HF Systems .
 ١٣. الاتصالات قريبة المدى
- لا توجد لدى الشركة نية الآن بإضافة أي نشاطات أو منتجات جديدة إنما ستعمل على تطوير منتجاتها الحالية والعمل على طلبات عملائها.

٨. منتجات وخدمات الشركة :

١. خدمات القطاع التجاري :

- النظام المحاسبي السعودي SMACC
- نظام ادارة الشركات الكبيرة والمصانع SCRIBES
- نظام ادارة المعلومات الحكومية GIC
- البوابة الالكترونية
- نظام إدارة الشركات التجارية - سكرابيس
- نظام إدارة الملفات و الأرشفة
- نظام الصادر و الوارد
- نظام إدارة المشاريع
- نظام إدارة الجودة
- نظام إدارة الأصول الثابتة
- نظام إدارة الموارد البشرية
- نظام إدارة المحتوى
- أنظمة الحماية
- أنظمة الاتصالات
- التعليم عن بعد
- أنظمة الاجتماعات عن طريق الفيديو

٩. خدمات القطاع الحكومي :

- نظام المستودعات الحكومية.
- البوابة الالكترونية.
- نظام إدارة الحسابات الحكومية GIC.
- نظام إدارة الملفات و الأرشفة.
- نظام الصادر و الوارد.
- نظام إدارة المشاريع.
- نظام إدارة المبيعات.
- نظام إدارة الجودة.
- نظام إدارة الأصول الثابتة.
- نظام إدارة الموارد البشرية.
- نظام إدارة المحتوى.
- أنظمة الحماية.
- أنظمة الاتصالات.
- أنظمة الاجتماعات عن طريق الفيديو.

تقدم شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات خدماتها في عديد من دول العالم منها البحرين والإمارات وقطر والكويت وعمان والسودان ومصر وليبيا والمغرب والأردن وسوريا واليمن وغانا والصين وبلغاريا واسبانيا والبرازيل، بالإضافة إلى تدريس نظام سماك كمادة أساسية في جميع الكليات التقنية بالمملكة وعدد من الجامعات، كما أن طبيعة التعامل مع جميع الأعمال خارج المملكة العربية السعودية عبارة عن موزعين معتمدين ويتم التعامل معهم كأى عميل داخل المملكة.

ويؤكد المصدر أنه لا يمتلك أية أصول جوهريّة خارج المملكة. سياسة المصدر بشأن الأبحاث والتطوير: يتم بالفعل تطوير وعمل أبحاث على أنظمة الشركة كل فترة زمنية وحاليا يتم التعاون مع شركة ون بيج سوفت في عملية تطوير أنظمة الشركة وتتبع الشركة الآليات التالية في عملية التطوير :

- يتم التطوير على جميع الأنظمة بحد أقصى أربع سنوات وذلك بتدشين إصدارات جديدة .
- تحديد وتحليل متطلبات العملاء في البرنامج وكذلك أيضاً متغيرات السوق مثل إضافة آلية عمل ضريبة القيمة المضافة على الأنظمة وغيرها من المتطلبات .
- تنفيذ أنظمة خاصة للعملاء حسب طبيعة نشاط العميل مثل مشروع انشاء وتطوير بوابة الكترونية خاصة برعاية الأيتام (تم تنفيذها لإحدى الجهات الخيرية) وغيرها .

وعن آلية العمل المتبعة في إدارة التطوير والبرمجة لدى الشركة تكون بالمراحل التالية :

- مرحلة جمع وفرز المتطلبات .
- مرحلة تحليل المتطلبات ورسم الهيكل الأرتباطي لقاعدة البيانات.
- مرحلة تصميم الشاشات واعتمادها .
- مرحلة بناء النظام .
- مرحلة التأكد من جودة البناء والتصميم .
- مرحلة التجربة ولإعتماد .
- مرحلة اطلاق النظام .

١٠. الموظفون

بالإشارة إلى بيان التوظيف الصادر من وزارة العمل بلغت نسبة التوظيف في الشركة لعام ٢٠١٥م نسبة قدرها ٢٨,٤٥٪، كما في ديسمبر ٢٠١٦م بلغ عدد العاملين في شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات ما يقارب ١٠٦ موظف، وحققت الشركة نسبة توظيف قدرها ٢٩,٩٠٪ ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في الشركة حسب فئاتهم خلال العام ٢٠١٥م، ٢٠١٦م:

كما في ديسمبر 2016			كما في ديسمبر 2015			القسم
المجموع	غير سعوديون	سعوديون	المجموع	غير سعوديون	سعوديون	
2	1	1	2	1	1	الأدارة العامة
3	0	3	3	1	2	الشئون الإدارية
5	5	0	4	4	0	الشئون المالية
1	0	1	1	0	1	الشئون القانونية
5	2	3	4	4	2	إدارة شبكة الحلول
8	8	0	6	6	0	إدارة سكرابيس
4	4	0	3	3	0	إدارة البرمجة
12	9	3	14	9	4	قسم المبيعات
12	11	1	12	13	1	قسم الصيانة
10	10	0	9	8	1	قسم التركيب والتدريب
2	0	2	2	0	2	قسم السكرتارية
1	1	0	1	1	0	قسم السنترال
2	2	0	1	1	0	قسم عقود الصيانة
13	0	13	6	0	6	القسم النسائي
1	1	0	1	1	0	المعرض
1	1	0	1	1	0	قسم تفعيل البرامج

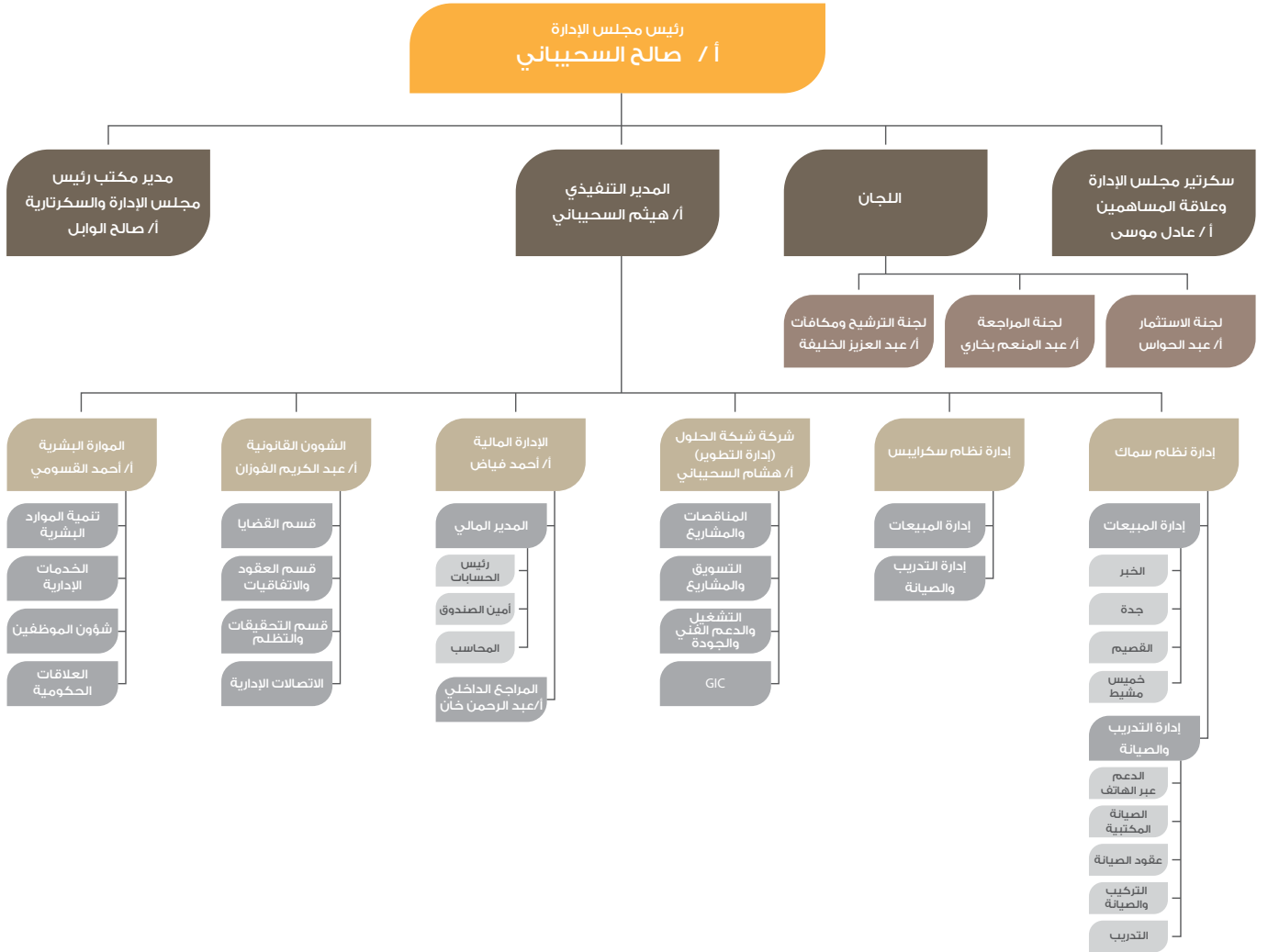
6	5	1	6	5	1	فرع الخبر
5	5	0	4	4	0	فرع جدة
3	3	0	3	3	0	فرع القصيم
3	3	0	4	3	1	فرع خميس مشيط
1	0	1	1	1	0	فرع تبوك
3	3	0	3	3	0	قسم الخدمات
3	3	0	2	2	0	السائقين
106	77	29	96	74	22	الاجمالي

١١. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا وسكرتير مجلس الإدارة

- يقر أعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والمدير المالي وسكرتير مجلس الإدارة والموظفون في الإدارة العليا بما يلي:
١. أنه لم يتم الإعلان عن أفلاس أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي من أعضاء الإدارة العليا بالشركة أو سكرتير مجلس الإدارة.
 ٢. أنه لم يتم الإعلان عن أي اعسار في السنوات الخمس السابقة لشركة كان أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أي من أعضاء الإدارة العليا بالشركة أو سكرتير مجلس الإدارة معيناً فيها في منصب إداري أو شرفي.
 ٣. أن كافة الإتفاقيات مع الأطراف ذات العلاقة ستستمر على أساس تنافسي وأن يتم التصويت على جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة في اجتماعات مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية للشركة مع امتناع عضو مجلس الإدارة الذي له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في هذه العقود من التصويت عليها سواء في مجلس الإدارة أو الجمعية العامة العادية.
 ٤. لا يتمتع أي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدراء التنفيذيين بحق التصويت على أي عقد أو عرض له فيه مصلحة.

الهيكل التنظيمي :

١. توضيح الهيكل التنظيمي



مجلس الإدارة

يدير الشركة مجلس إدارة يتألف من (٦) أعضاء وجميعهم أعضاء مستقلين و(٢) أثنان منهم تنفيذيين

م	الأسم	المنصب	الجنسية	العمر	الصفة
١	محمد صالح السحيباني	رئيس مجلس الإدارة	سعودي	٦٦	غير مستقل / غير تنفيذي
٢	عبدالعزیز بن محمد الخليفة	العضو المنتدب	سعودي	٦٧	غير مستقل / تنفيذي
٣	هيثم بن محمد السحيباني	المدير العام	سعودي	٣٧	تنفيذي
٤	عبدالله بن محمد الحواس	عضو مجلس الإدارة	سعودي	٥٤	مستقل / غير تنفيذي
٥	هشام بن محمد السحيباني	عضو مجلس الإدارة	سعودي	٣١	تنفيذي
٦	عبدالمنعم بن يولداش بخاري	عضو مجلس الإدارة	سعودي	٥٦	مستقل / غير تنفيذي

١-٢ ملخص السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة
فيما يلي ملخص السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة الحاليين:

الاسم	محمد صالح السحيباني	العمر	٦٦
المنصب	رئيس مجلس الإدارة	المؤهلات العلمية	بكالوريوس
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	منذ تأسيس الشركة
الخبرات العملية	مؤسس الشركة ويعمل منذ ٣٦ سنة في تطوير الشركة خبرة في مجال تقنية المعلومات سبق ان عمل كموظف في الإدارة المالية في جامعة الملك سعود ويشغل منصب رئيس مجلس الإدارة حالياً للشركة.		

الاسم	عبدالعزیز محمد الخليفة	العمر	٦٧
المنصب	العضو المنتدب	المؤهلات العلمية	ماجستير
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	٢٣/٠٩/٢٠٠٨م
الخبرات العملية	عمل في قسم الحاسب الآلي لشركة الكهرباء السعودية وشركة الاتصالات السعودية يشغل حالياً منصب العضو المنتدب للشركة.		

الاسم	هيثم محمد السحيباني	العمر	٣٧
المنصب	المدير العام	المؤهلات العلمية	دبلوم
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	١٠/٠١/٢٠٠٩م
الخبرات العملية	تنقل في عدة مناصب في الشركة ويشغل حالياً منصب المدير العام وعضو في مجلس الإدارة للشركة.		

الاسم	عبدالله محمد الحواس	العمر	٥٤
المنصب	عضو مجلس الإدارة	المؤهلات العلمية	دبلوم
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	١٦/٠٩/٢٠١٤م
الخبرات العملية	يعمل في مجال الصحافة صحفي في جريدة الرياض حالياً وعضو في مجلس إدارة الشركة.		

الاسم	هشام محمد السحيباني	العمر	٣١
المنصب	عضو مجلس الإدارة	المؤهلات العلمية	بكالوريوس
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	١٠/٠١/٢٠٠٩م

عضو لجنة الاقتصاد وتقنية المعلومات في غرفة الرياض ومدير شركة شبكة الطول وعضو مجلس ادارة في الشركة			الخبرات العملية
06	العمر	عبدالمنعم يولداش بخاري	الاسم
بكالوريوس	المؤهلات العلمية	عضو مجلس الإدارة	المنصب
٢٠١٤/٠٩/١٦م	تاريخ التعيين	سعودي	الجنسية
عمل في عدة مناصب في الغرفة التجارية بمكة كان آخرها منصب مساعد أمين عام الغرفة التجارية بمكة ويمارس الأعمال الحرة الآن مهتم في قطاع التقنية وعضو مجلس إدارة في الشركة .			الخبرات العملية
٣٨	العمر	عادل موسى عبدالقادر موسى	الاسم
دبلوم	المؤهلات العلمية	سكرتير مجلس الإدارة ومدير العلاقات وشئون المساهمين	المنصب
٢٠١٢/٠٧/١٠م	تاريخ التعيين	ارثري	الجنسية
يعمل في الشركة منذ عام ٢٠٠٨م شغل عدة مناصب تنفيذية في الشركة يشغل منصب سكرتير مجلس الإدارة ومدير إدارة العلاقات العامة وشئون المساهمين.			الخبرات العملية

الإدارة العليا

يتكون فريق الإدارة العليا لشركة بحر العرب من عدد من الأعضاء المهنيين من حملة الدرجات العليا والذين يتمتعون بخبرات متميزة ويتحلون بمستوى رفيع من المهارة في مجال تطبيق تقنيات الإدارة الدولية، بالإضافة إلى معرفتهم الجيدة بالأسواق المحلية والدولية. وتتكون الإدارة التنفيذية من الأعضاء الموضحين بالجدول التالي:

الاسم	المؤهل العلمي	المنصب	سنوات الخبرة	الجنسية	السن
هيثم محمد السحيباني	دبلوم حاسب آلي	المدير العام	١٧	سعودي	٣٧
عادل موسى عبدالقادر	دبلوم ادارة أعمال	سكرتير مجلس الإدارة ومدير العلاقات وشؤون المساهمين	١٥	ارترتي	٣٨
أحمد طه فياض	بكالوريوس تجارة المدير المالي	١٥		مصري	٤٦
هشام محمد السحيباني	بكالوريوس هندسة صناعية	مدير ادارة التطوير	٥	سعودي	٣١
عبدالكريم الفوزان	بكالوريوس قانون	مدير الإدارة القانونية	٤	سعودي	٣١
أحمد عبدالله القسومي	ثانوية تجارية	مدير الشؤون الإدارية	٧	سعودي	٤٠

ملخص السيرة الذاتية لأعضاء الإدارة العليا

الاسم	أحمد طه فياض	العمر	٤٦
المنصب	المدير المالي	المؤهلات العلمية	بكالوريوس
الجنسية	مصري	تاريخ التعيين	٢٠١٢/١٢/٢٨ م
الخبرات العملية	يعمل في المملكة من عام ١٩٩٤ كمحاسب وعمل كمدير مالي منذ عام ٢٠٠٢ في مصنع البناء والعمار التحق بشركة بحر العرب نهاية عام ٢٠١٢.		
الاسم	عبدالكريم الفوزان	العمر	٣١
المنصب	مدير الإدارة القانونية	المؤهلات العلمية	بكالوريوس
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	٢٠١٦/٠٧/١٥ م
الخبرات العملية	عمل كمحامي ومستشار قانوني في مكتب د/عبدالرحمن المخضوب ثم ألتحق بالشركة في بداية ٢٠١٦ م مديراً للإدارة القانونية.		
الاسم	أحمد عبدالله القسومي	العمر	٤٠
المنصب	مدير الشؤون الإدارية	المؤهلات العلمية	ثانوية تجارية
الجنسية	سعودي	تاريخ التعيين	٢٠٠٨/٠١/٠٢ م
الخبرات العملية	عمل في الشركة منذ ٢٠٠٨ شغل عدة مناصب والآن يعمل مديراً للشؤون الإدارية في الشركة.		

اللجان

قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل ثلاث لجان هي: لجنة المراجعة، ولجنة الترشيحات والتعويضات، ولجنة الاستثمار.

١. لجنة المراجعة

تتألف لجنة المراجعة من ثلاثة أعضاء. وقد تم اعتماد قواعد اختيار أعضاء اللجنة، ومدة عضويتهم تتألف لجنة المراجعة من الأعضاء التالية أسماؤهم:

١	عبدالمعزم يولداش بخاري	رئيس اللجنة
٢	هشام محمد السحبياني	عضو
٣	عبدالرحمن خان	المراقب المالي

- ويوجد لدى الشركة إدارة مستقلة للمراجعة تتبع مباشرة لمجلس الإدارة. وتشمل مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة ما يلي:
- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية للشركة لضمان فعاليتها في أداء المهام المناطة بها من مجلس الإدارة.
 - المراقبة الدقيقة لنظام المراجعة الداخلية وإعداد تقرير خطي يتضمن رأي اللجنة وتوصياتها.
 - تحليل تقارير المراجعة الداخلية، والمتابعة وتنفيذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.
 - رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن تعيين مراجعي حسابات الشركة.
 - متابعة عمل مراجعي الحسابات والموافقة على أي عمل خارج نطاق أنشطة المراجعة المسندة لهم.
 - مراجعة خطة المراجعة مع مراجعي الحسابات والتعليق عليها.
 - مراجعة تعليقات مراجعي الحسابات بشأن البيانات المالية ومتابعة ما تم إنجازه في هذا الخصوص.
 - مراجعة البيانات المالية الأولية والسنوية قبل رفعها إلى مجلس الإدارة، وإبداء الرأي ورفع التوصيات بشأنها.
 - مراجعة السياسات المحاسبية الجاري تطبيقها وإبداء الرأي ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة في هذا الشأن.
- تجتمع لجنة المراجعة في العادة أربع مرات في العام.

٢. لجنة الترشيحات والمكافآت

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء. وقد تم اعتماد قواعد اختيار أعضاء اللجنة، تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم:

١	عبدالعزيز محمد الخليفة	رئيس اللجنة
٢	هيثم محمد السحبياني	عضو
٣	عبدالله محمد الحواس	عضو

- وتشمل واجبات ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت ما يلي:
- رفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن الترشيح لعضوية مجلس إدارة الشركة (لا يجوز ترشيح أي شخص سبق أن وجهت له أي تهمة بخيانة الأمانة).
 - إجراء مراجعة سنوية لعضوية مجلس الإدارة، وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الفترة الزمنية المناسبة للتحقق أي شخص بعضوية المجلس.
 - مراجعة هيكل مجلس الإدارة، ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن اتخاذها في هذا الشأن.
 - تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح سبل معالجتها على النحو الذي يعود بالنفع على الشركة.
 - التأكد بشكل سنوي، من استقلالية الأعضاء المستقلين من المجلس، والتأكد من عدم وجود تضارب في المصالح في حال كان أحد أعضاء المجلس عضواً في مجلس إدارة شركات أخرى.
 - إعداد سياسة دفع التعويضات، والمزايا والمكافآت ورواتب العاملين في الشركة والاستشاريين، ومراجعتها على بشكل سنوي.
 - وضع سياسات واضحة لأجور ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا، واعتماد معايير ترتبط بالأداء في هذا الشأن.
 - وضع سياسة للأجور تضمن بأن تكون الرواتب والمكافآت كافية لاستقطاب الموظفين المؤهلين والاحتفاظ بهم في الشركة وبأن تكون متماشية مع الرواتب التي تدفعها الشركات المماثلة في السوق.
 - تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.
 - إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراجعة هذه السياسة بشكل سنوي.
- ويجتمع أعضاء اللجنة مرتان في العام.

٣. لجنة الاستثمار

تتألف لجنة الاستثمار من أربعة أعضاء، وقد تم اعتماد قواعد اختيار أعضاء اللجنة ، ومدة عضويتهم ، وتشكيل اللجنة في أول اجتماع للجمعية العمومية العادية للشركة المنعقدة في ٢٢/٠٩/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٧/٠٦/٢٠١٦م). وتتألف لجنة الاستثمار من الأعضاء التالية أسماؤهم :

١	عبدالله محمد الحواس	رئيس اللجنة
٢	عبدالعزیز الخليفة	عضو
٣	عادل موسى	عضو
٤	أحمد محمود فياض	عضو

وتشمل واجبات ومسؤوليات لجنة الاستثمار ما يلي :

- الاشتراك في رسم السياسة العامة التي تسيّر عليها الشركة في المجالات الاستثمارية وتوجيه الأموال.
- تنفيذ السياسة العامة لاستثمار أموال الشركة بعد إقرارها من مجلس الإدارة.
- التأكد من أن سياسات الاستثمار العامة منسجمة مع الخطة العامة للاستثمار في الشركة.
- تقييم أداء استثمارات الشركة ، وتحليل مدى انسجامها مع السياسة العامة للاستثمار.
- إعداد محفظة استثمارية تفصيلية كل ثلاثة أشهر.
- البحث عن فرص استثمارية جيدة سواء محلياً أو في الخارج ، وإعداد التقارير الخاصة في هذا الشأن ، والمشاركة في الاجتماعات مع ممثلي الشركات والمؤسسات المالية والتجارية لتسهيل تطبيق سياسة الاستثمار المعتمدة من الشركة.
- مراجعة وتحليل عروض الاستثمار المختلفة وإعداد تقارير في هذا الشأن لرفعها إلى مجلس الإدارة للموافقة عليها وإقرارها.
- متابعة التغيرات التي تطرأ على أسواق المال العالمية وكذلك السوق المحلية في كافة الجوانب التي يمكن أن تؤثر بصورة مباشرة أو غير مباشرة على مختلف قنوات الاستثمار.
- اختيار الاستثمارات المنسجمة مع السياسة الاستثمارية المحافظة التي تتبعها الشركة.
- تقديم المشورة في مجال الاستثمار لمجلس الإدارة حول الأوضاع الاقتصادية العامة واختيار أفضل القنوات الاستثمارية في ظل هذه الظروف.
- إعداد الدراسات الاقتصادية والاستثمارية والبحث في السبل الكفيلة بخدمة خطط الشركة الاستثمارية الحالية والمستقبلية ورفع هذه التقارير إلى مجلس الإدارة لإقرارها.
- إعداد تقارير الأداء المتعلقة بالمحافظ الاستثمارية وإدارة المخاطر وتقييم القرارات وعرضها على مجلس الإدارة لاعتمادها.
- الحرص على توفير سيولة نقدية لتغطية الالتزامات المالية للشركة من خلال الاحتفاظ بنسبة من الاستثمارات في شكل استثمارات قصيرة الأجل ومتفقة مع أحكام الشريعة الإسلامية ، مع الاحتفاظ في الوقت ذاته بحساب تحت الطلب ، فضلاً عن الاستثمار في قنوات استثمارية قابلة للتسييل.
- دعم مسيرة التنمية الاقتصادية في المملكة من خلال الاستثمار في إقامة مشاريع شراكة أو غير ذلك من أساليب التمويل بما يتفق مع أهداف الشركة.
- التنسيق مع الإدارة المالية للشركة فيما يتعلق بتحصيل إيرادات الاستثمار عند تواريخ استحقاقها لضمان جمع هذه الإيرادات بالسرعة والدقة اللازمة.

٤. سياسة توزيع الأرباح:

توزع الأرباح السنوية الصافية للشركة بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى بما فيها الزكاة المفروضة على النحو التالي:

- يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنّب متى بلغ الاحتياطي المذكور عند ٣٠٪ من رأس المال.
 - يجوز بقرار من الجمعية العامة العادية للمساهمين بناء على اقتراح مجلس الإدارة تجنّب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي يخصص بما يعود بالنفع على الشركة ويوقف هذا التجنّب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال .
 - يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح او يرحد الى الأعوام القادمة على النحو الذي توافق عليه الجمعية العامة .
- خلال السنوات الثلاثة السابقة لم توزع الشركة أي أرباح وذلك يعود لقيام الشركة بإعادة استثمارها في تمويل العديد من المشاريع التي نفذتها أو تنفذها حالياً وكذلك تطوير أعمالها ودعم انشطتها التشغيلية.

٥. استخدام متحصلات الطرح :

تبلغ القيمة المتوقعة لإجمالي متحصلات الاكتتاب (**)، سيدفع منها نحو ٣٣٠,٠٠٠ ألف ريال سعودي كمصاريف الاكتتاب والتي تشمل أتعاب المستشار المالي هذا وسيتم توزيع المتبقي من المتحصلات على المساهمين البائعين «على أساس تناسبي بحسب الأسهم التي يملكها كل مساهم بائع من أسهم الإكتتاب. ولن تحصل الشركة على أي جزء من متحصلات الطرح».

٦. تخصيص الأسهم ورد الفائض :

سيقوم المستشار المالي بفتح حساب أمانة تتم تسميته («شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات - حساب الطرح للاكتتاب في السوق الموازية»)، ويجب أن يودع المكتتبين مبالغ الاكتتاب في حساب الأمانة المذكور. وسيتم التخصيص النهائي (وسوف يخص لكل مكتتب ١٠ أسهم كحد أدنى، وتخصص بقية أسهم الاكتتاب على أساس تناسبي. وفي حال كان عدد المكتتبين يزيد عن (٥٠) أو في حال كان يتعين تعديل الطرح، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص من الأسهم المطروحة. وفي هذه الحالة سيتم تخصيص أسهم الاكتتاب بالتساوي بين جميع المكتتبين)، وسوف يتم رد فائض الاكتتاب، إن وجد، في موعد أقصاه يوم الخميس ١٩/٠٥/١٤٣٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٦م)

وسيرسل المستشار المالي إشعارات/تأكيدات للمتقدمين للاكتتاب تبلغهم فيها عن العدد النهائي للأسهم المخصصة لكل منهم والمبالغ الفائضة التي سيتم إعادتها لهم، إن وجدت، وسيرد المستشار المالي إلى المكتتبين أي مبالغ لم يتم تخصيص أسهم مقابلها دون عمولات أو استقطاعات، إن وجدت، حسب رسائل الإشعار والتأكيد. للمزيد من المعلومات فإنه يتعين على المكتتبين الاتصال بالمستشار المالي.

٧. الإقرارات

١. لم يكن هناك أي إنقطاع في أعمال المصدر يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ ١٢ شهراً الأخيرة.
٢. لم تمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل المصدر خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ طلب التسجيل وقبول الإدراج فيما يتعلق بإصدار أو طرح أي أسهم .
٣. لم يكن هناك أي تغير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للمصدر خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج.
٤. ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقرابائهم أي أسهم أو مصلحة من أي نوع في المصدر.
٥. ليس هناك نية في إجراء أي تغيير جوهري في طبيعة نشاط الشركة.
٦. أن كافة العاملين لدى الشركة هم تحت أسم الشركة.
٧. أنه لا يوجد أي نية لإجراء أي تغييرات في السياسات المحاسبية للشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

٨. المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه

تقدمت الشركة بطلب التسجيل وقبول تسجيل الأسهم حسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.

يجب على جميع المكتتبين قراءة شروط وأحكام الإكتتاب بعناية تامة قبل استكمال تعبئة نموذج طلب الإكتتاب، حيث أن التوقيع على نموذج طلب الإكتتاب وتسليمه إلى الجهة المستلمة يعتبر بمثابة إقرار بالقبول والموافقة على شروط وتعليمات الإكتتاب المذكورة.

٨-١ الإكتتاب في الأسهم المطروحة

سيتم طرح اثنين مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي مدفوع بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد تمثل ٢٠% عشرون بالمائة من رأس مال الشركة، والتي يتم طرحها بسعر [١١] أحد عشر ريال سعودي للسهم الواحد، وبقيمة إجمالية قدرها [٢٢,٠٠٠,٠٠٠] مليون ريال سعودي، ويقتصر الإكتتاب على المستثمرين المؤهلين.

٨-٢ طريقة الإكتتاب بالأسهم المطروحة

ينبغي على مقدمي طلبات الإكتتاب توقيع وتقديم طلباتهم لشراء الأسهم المطروحة للاكتتاب في الأوقات والتواريخ المحددة ووفق الآلية المنصوص عليها في نموذج طلب الإكتتاب. ويعتبر أي طلب اكتتاب موقع ومقدم من المكتتب إلى المستشار المالي/مدير الطرح بمثابة اتفاقية قانونية ملزمة بين المساهمين البائعين والمكتتب.

يملك المساهمون البائعون حالياً مائة بالمائة (١٠٠٪) من رأس مال الشركة، وستكون ملكيتهم ثمانون بالمائة (٨٠٪) من رأس مال الشركة بعد انتهاء الإكتتاب، ويمكن للمكتتبين الحصول على نسخة من نشرة الإصدار ونموذج طلب الإكتتاب من المستشار المالي/ مدير الطرح:

المستشار المالي ومدير الطرح:

كسب المالية | **كسب**
KASB Capital

شركة كسب المالية
الرياض - حي المروج - طريق العليا العام
ص. ب ٣٩٥٧٣٧ الرياض ١١٣٧٥
هاتف : +٩٦٦ ١١ ٢٠٧ ٩٩٧٩
فاكس : +٩٦٦ ١١ ٢٠٧ ٩٩٦٣
الموقع الإلكتروني : www.kasbcapital.sa
البريد الإلكتروني : info@kasbcapital.sa

٣-٨ فترة الطرح وشروطها

سيبدأ مدير الطرح في استلام نماذج طلب الإكتتاب بدءاً من يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٥م) وعند توقيع وتسليم طلب الإكتتاب، تقوم الجهة المستلمة بختم النموذج وتقديم نسخه منه إلى مقدم الطلب. في حالة عدم اكتمال أو عدم صحة المعلومات المقدمة في نموذج طلب الإكتتاب أو لم يتم ختمه من قبل الجهة المستلمة، يعتبر نموذج طلب الإكتتاب لاغياً. يجب على المكتتب تحديد عدد الأسهم التي يقوم بالتقدم للاكتتاب فيها في نموذج طلب الإكتتاب، بحيث يكون إجمالي مبلغ الإكتتاب هو حاصل ضرب عدد الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها بسعر العرض البالغ [١١] أحد عشر ريال سعودي للسهم.

يجب تقديم طلب الإكتتاب خلال فترة الاكتتاب مرفقاً بالمستندات التالية، حسبما ينطبق الحال، وعلي مدير الطرح مطابقة الصور مع النسخ الأصلية، ومن ثم إعادة النسخ الأصلية إلى المكتتب:

- أصل وصورة بطاقة الأحوال المدنية (للمكتب الفرد)
 - أصل وصورة سجل الأسرة (عندما يكون الاكتتاب بالنيابة عن أفراد الأسرة)
 - أصل وصورة صك الوكالة الشرعية (عندما يكون الاكتتاب بالنيابة عن افراد الأسرة)
 - أصل وصورة صك الوكالة الشرعية (عندما يكون الاكتتاب بالنيابة عن ايتام)
 - أصل وصورة صك الطلاق (عندما يكون الاكتتاب عن أبناء المرأة المطلقة السعودية)
 - أصل وصورة شهادة الوفاة (عندما يكون الاكتتاب عن أبناء المرأة الأرملة السعودية)
 - أصل وصورة شهادة الميلاد (عندما يكون الاكتتاب عن أبناء المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة)
- تقتصر الوكالة على أعضاء العائلة (الآباء والأبناء فقط)، وفي حالة تقديم نموذج طلب الإكتتاب نيابة عن مقدم الطلب (الآباء والأبناء فقط)، يجب ذكر اسم الشخص الذي قام بالتوقيع نيابة عن المكتتب، ويجب أن تكون الوكالة صادرة من كتابة العدل بالنسبة للمكتتبين الأفراد المقيمين داخل المملكة العربية السعودية.

يكتفى بتعبئة طلب اکتتاب واحد للمكتب الرئيسي وأفراد العائلة المقيدین في دفتر العائلة إذا كان أفراد العائلة سيكتتبون بنفس عدد الأسهم التي يتقدم المكتب الرئيسي بطلبها، ويترتب على ذلك ما يلي:

- يتم تسجيل جميع الأسهم المخصصة للمكتب الرئيسي والمكتتبين التابعين باسم المكتب الرئيسي.
- تعاد المبالغ الفائضة عن الأسهم غير المخصصة إلى المكتب الرئيسي والتي دفعها بنفسه أو عن مكتتبين تابعين.
- يحصل المكتب الرئيسي على كامل أرباح الأسهم الموزعة عن الأسهم المخصصة للمكتب الرئيسي وللمكتتبين التابعين (في حال عدم بيع الأسهم أو نقل ملكيتها).

يستخدم طلب اکتتاب منفصل:

- إذا رغب المكتب في تسجيل الأسهم التي يتم تخصيصها باسم غير أسم المكتب الرئيسي.
- إذا اختلفت كمية الأسهم التي يرغب التابع للإكتتاب بها عن المكتب الرئيسي.

يوافق كل متقدم بطلب على الإكتتاب في الأسهم المحددة في نموذج طلب الإكتتاب الذي قدمه وشراؤها بمبلغ يعادل عدد الأسهم المتقدم بطلبها مضروباً بسعر الإكتتاب البالغ [١١] ريال سعودي للسهم، ويعتبر كل مكتتب أنه قد تملك عدد الأسهم المخصصة له عند تحقق الشروط التالية:

- تسليم نموذج طلب الإكتتاب إلى أي من الجهات المستلمة من قبل المتقدم بطلب الإكتتاب.
- تسديد كامل قيمة الأسهم التي طلب الإكتتاب بها إلى الجهة المستلمة.
- تقديم خطاب التخصيص من الجهة المستلمة إلى المكتتب والذي يحدد من خلاله عدد الأسهم المخصصة له.

يجب أن يتم دفع إجمالي قيمة أسهم الإكتتاب بالكامل للجهة المستلمة من خلال الإيداع في حساب الأمانة.

٤-٨ التخصيص ورد الفائض

سيقوم المستشار المالي /مدير الطرح بفتح حساب أمانة تتم تسميته «شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات - حساب الطرح للاكتتاب في السوق الموازية» ويجب على المكتتبين إيداع مبالغ الإكتتاب في حساب الأمانة المذكور.

وسيتم التخصيص النهائي (يجب على كل مكتتب من المستثمرين المؤهلين أن يكتتب بعشرة (١٠) أسهم كحد أدنى، علماً بأن الحد الأقصى لكل مكتتب هو اربعمائة وتسعة وتسعون ألف (٤٩٩,٠٠٠) سهم، إن الحد الأدنى للتخصيص هو عشرة (١٠) أسهم لكل مكتتب، وما يتبقى من الأسهم المطروحة للاكتتاب - إن وجدت- سيتم تخصيصه على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها، وإذا تجاوز عدد المكتتبين مئتان ألف (٢٠٠,٠٠٠) مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المكتتبين.)، وسوف يتم رد الفائض للاكتتاب، إن وجد، في موعد أقصاه ١٩/٠٥/١٤٣٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٦ م). وسيُرسَل المستشار المالي إشعارات/تأكيدات للمتقدمين للاكتتاب تبلغهم فيها عن العدد النهائي للأسهم المخصصة لكل منهم والمبالغ الفائضة التي سيتم إعادتها لهم، إن وجدت، وسيُرسَل المستشار المالي إلى المكتتبين أي مبالغ لم يتم تخصيص أسهم مقابلها دون عمولات أو استقطاعات، إن وجدت، حسب رسائل الإشعار والتأكيد. للمزيد من المعلومات فإنه يتعين على المكتتبين الاتصال بالمستشار المالي.

٥-٨ الظروف والأوقات التي يجوز فيها تعليق الإدراج أو إلغائه

١-٥-٨ تعليق الإدراج أو إلغائه

١. يجوز للهيئة تعليق الإدراج أو إلغائه في أي وقت حسيماً تراه مناسباً في أي من الحالات الآتية:
 - إذا رأَت ضرورة ذلك لحماية المستثمرين أو للمحافظة على سوق منتظم.
 - إذا أخفق المصدر إخفاً تراه الهيئة جوهرياً في التزام النظام ولوائحه التنفيذية بما في ذلك عدم سداد أي مقابل مالي أو غرامات للهيئة في مواعيده.
 - إذا رأَت أن مستوى عمليات المصدر أو أصوله لا تسوغ التداول المستمر لأوراقه المالية في السوق.
 - إذا رأَت أن المصدر أو أعماله لم تعد مناسبة لتسويق استمرار إدراج أوراقه المالية في السوق.
٢. إذا استمر التعليق لمدة ٦ أشهر من دون أن يتخذ المصدر الإجراءات المناسبة لإستئناف التداول، جاز للهيئة أن تلغي الإدراج
٣. عند اعلان موافقة الجمعية العامة غير العادية للمصدر على زيادة رأس ماله الذي ينتج عنه استحواذ عكسي يلغي ادراج أسهم المصدر، وعليه تقديم طلب جديد لتسجيل الأسهم وقبول إدراجها وفقاً لقواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية إذا رغب في ذلك.

٢-٥-٨ الإلغاء أو التعليق الإختياري للإدراج

١. لايجوز لمصدر أدرجت أوراقه المالية في السوق إلغاء الإدراج أو تعليقه إلا بموافقة سابقة من الهيئة، ويجب على المصدر تزويد الهيئة بالمعلومات الآتية:
 - الأسباب المحددة لطلب الإلغاء أو التعليق.
 - نسخة من الإعلان عن سبب الإلغاء.
 - نسخة من المستندات ذات العلاقة ونسخة من أي وثيقة مرسله إلى المساهمين، إذا كان إلغاء الإدراج نتيجة لعملية استحواذ أو أي إجراء آخر يتخذه المصدر.
٢. يجب على المصدر بعد الحصول على الموافقة الهيئة على إلغاء الإدراج، الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على ذلك.
٣. عندما يتم تعليق أو إلغاء الإدراج بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يعلن في أقرب وقت ممكن عن سبب التعليق أو الإلغاء والمدة المتوقعة للتعليق وطبيعة الحدث سبب التعليق أو الإلغاء الذي يؤثر في نشاطات المصدر.
٤. يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض طلب التعليق أو الإلغاء حسب تقديرها.

٣-٥-٨ التعليق المؤقت

١. يجوز للمصدر أن يطلب التعليق المؤقت عند وقوع حدث خلال فترة التداول يجب الإفصاح عنه من دون تأخير، ولا يستطيع المصدر تأمين سرية حتى نهاية فترة التداول.
٢. لتمكين الهيئة من تقييم الحاجة إلى التعليق المؤقت والمدة المناسبة لذلك، يجب تأييد الطلب بالآتي:
 - الأسباب المحددة لطلب التعليق المؤقت ومدة التعليق المطلوبة.
 - نسخة من الإعلان عن سبب التعليق والمدة المتوقعة له وطبيعة الحدث سبب التعليق.
٣. عندما يتم التعليق المؤقت بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يعلن في أقرب وقت ممكن، سبب التعليق والمدة المتوقعة للتعليق وطبيعة الحدث سبب التعليق الذي يؤثر في نشاطات المصدر.
٤. يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض طلب التعليق المؤقت بحسب تقديرها.
٥. يجوز للهيئة أن تفرض التعليق المؤقت من دون طلب من المصدر عندما تطلع على معلومات أو ظروف تؤثر في نشاطات المصدر وترى أن تلك الظروف من المحتمل أن تؤثر في السوق أو حماية المستثمرين، ويجب على المصدر الذي تخضع أوراقه المالية للتعليق المؤقت الإستمرار في التزام نظام السوق المالي ولوائحه التنفيذية.
٦. يرفع التعليق المؤقت بعد انتهاء المدة المحددة في الإعلان المشار إليه في الفقرة ٣ أعلاه، ما لم ترى الهيئة خلاف ذلك.

٤-٥-٨ رفع التعليق

١. عندما يعلق الإدراج يجب لرفع التعليق توافر الآتي:
 - أن تعالج الأوضاع التي أدت إلى التعليق، وألا يكون التعليق ضرورياً لحماية المستثمرين.
 - التزام المصدر لأي شروط أخرى تراها الهيئة.
٢. للهيئة رفع التعليق وإن لم يطلب المصدر ذلك.

٥-٥-٨ إعادة تسجيل وقبول إدراج أوراق مالية سبق إلغائها إدراجها

يشترط لتسجيل وقبول إدراج أوراق مالية سبق إلغائها إدراجها تقديم المصدر لطلب تسجيل أوراق مالية وقبول إدراج جديد.

٦-٨ أحكام متفرقة

يكون نموذج طلب الإكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولمنفعة أطرافها من مقدمي طلبات الإكتتاب وخلفائهم والمتنازل لصالحهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة. ويشترط أنه فيما عدا ما جرى النص عليه صراحة في هذه النشرة، لايجوز التنازل عن نموذج طلب الإكتتاب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه أو التفويض بها لأي من الأطراف المشار إليهم في هذه النشرة دون الحصول على موافقة خطية مسبقة من الطرف الأخر.

تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلبات الإكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة العربية السعودية وتفسر وتنفذ طبقاً لها.

٧-٨ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم

- تمثل القرارات والموافقات التي ستطرح أسهم الإكتتاب بموجبها فيما يلي:
١. قرار مجلس إدارة الشركة الصادر بتاريخ ١٥/٣/١٤٣٨هـ (الموافق ١٤/١٢/٢٠١٦م).
 ٢. موافقة هيئة السوق المالية على طرح الأسهم في السوق الموازية المعلن عنها على موقع هيئة السوق المالية بتاريخ يوم الإثنين ٢/٥/١٤٣٨هـ والموافق ٣٠/١/٢٠١٧م).
- يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم لمدة اثنا عشر (١٢) شهراً (فترة الحظر) من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية ويجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء فترة الحظر دون الحصول على موافقة مسبقة من هيئة السوق المالية.
- تم إصدار هذه النشرة باللغة العربية.
- يحظر صراحة توزيع هذه النشرة أو بيع أسهم الإكتتاب في أي دولة أخرى غير المملكة العربية السعودية، كما تطلب الشركة والمساهمون البائعون والمستشار المالي من مستلمي هذه النشرة التعرف على أي قيود نظامية تتعلق بهذا الإكتتاب وبيع أسهم الإكتتاب ومراعاة التقيد بها.

٩. التعهدات الخاصة بالإكتتاب

٩-١ الإقرارات والتعهدات الخاصة بالإكتتاب

بموجب تعبئة نموذج طلب الإكتتاب، فإن المكتتب:

- يوافق على اكتتابه في الشركة بعدد الأسهم الموضحة في نموذج طلب الإكتتاب.
- يقر بأنه اطلع على هذه النشرة وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها.
- يوافق على النظام الأساسي للشركة وكافة تعليمات الإكتتاب والشروط الواردة في هذه النشرة.
- يعلن أنه لم يسبق له ولا لأي من الأفراد المشمولين في نموذج طلب الإكتتاب التقدم بطلب اكتتاب في الأسهم، ويوافق على أن للشركة الحق في رفض الإكتتاب المزدوج.
- يعلن قبوله الأسهم المخصصة له بموجب نموذج طلب الإكتتاب وقبوله كافة شروط وتعليمات الإكتتاب الواردة في الطلب وهذه النشرة.
- يتعهد بعدم إلغاء أو تعديل نموذج طلب الإكتتاب بعد تقديمه للجهة المستلمة.
- لا يتنازل عن حقه بمطالبة الشركة والرجوع عليها بكل ضرر ينجم جراء احتواء هذه النشرة على معلومات جوهرية غير صحيحة أو غير كافية، أو نتيجة إغفال معلومات جوهرية تؤثر على قرار المكتتب بالإكتتاب في حالة إضافتها في النشرة.

٩-٢ الإكتتاب في الأسهم المطروحة

سيتم طرح ٢ مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريال سعودي للسهم الواحد تمثل ٢٠٪ عشرون بالمائة من رأس مال الشركة، بسعر طرح قدره [١١] أحد عشر ريال سعودي للسهم الواحد، ويقتصر الإكتتاب على المستثمرين المؤهلين.

٩-٣ التخصيص ورد الفائض

بعد نحو سبعة أيام من انتهاء فترة الاكتتاب، سيتم تخصيص أسهم الاكتتاب على النحو التالي:
يجب على كل مكتتب من المستثمرين المؤهلين أن يكتتب بعشرة (١٠) أسهم كحد أدنى، علماً بأن الحد الأقصى لكل مكتتب هو اربعمائة وتسعة وتسعون ألف (٤٩٩,٠٠٠) سهم، إن الحد الأدنى للتخصيص هو عشرة (١٠) أسهم لكل مكتتب، وما يتبقى من الأسهم المطروحة للاكتتاب - إن وجدت - سيتم تخصيصه على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مكتتب إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب فيها. وإذا تجاوز عدد المكتتبيين مئتان ألف (٢٠٠,٠٠٠) مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المكتتبيين. وسوف يتم رد فائض الاكتتاب، إن وجد، في موعد أقصاه ١٩/٠٥/١٤٣٨ هـ الموافق (١٦/٠٢/٢٠١٧ م). وسيُرسَل المستشار المالي إشعارات/تأكيدات للمتقدمين للاكتتاب تبلغهم فيها عن العدد النهائي للأسهم المخصصة لكل منهم والمبالغ الفائضة التي سيتم إعادتها لهم، إن وجدت، وسيُرسَل المستشار المالي إلى المكتتبيين أي مبالغ لم يتم تخصيص أسهم مقابلها دون عمولات أو استقطاعات، إن وجدت، حسب رسائل الإشعار والتأكيد. للمزيد من المعلومات فإنه يتعين على المكتتبيين الاتصال بالمستشار المالي.

٩-٤ السوق المالية السعودية (تداول)

في عام ١٩٩٠م بدأ تداول الأسهم في المملكة بشكل إلكتروني. وفي عام ٢٠٠١م، تم تأسيس نظام «تداول» ليحل محل نظام المعلومات الآلي للأوراق المالية. يغطي نظام تداول عمليات التداول بشكل متكامل بدءاً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بتسويتها. ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى الساعة ٣ عصرًا، من يوم الأحد حتى يوم الخميس من كل أسبوع ويتم خلالها تنفيذ الأوامر، أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً، ويتم تغيير أوقات التداول خلال شهر رمضان كما يتم الإعلان عنه عن طريق تداول.

يتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتنفيذ الأوامر الصحيحة وفقاً للسعر، وبشكل عام، تنفذ أوامر السوق (أفضل سعر) أولاً، يليها الأوامر محددة السعر (الأوامر بسعر محدد)، وفي حالة إدخال عدة أوامر بالسعر نفسه، فإنه يتم تنفيذها حسب توقيت الإدخال.

يقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة منها موقع تداول على الانترنت والرباط الإلكتروني لتداول الذي يوفر بيانات التداول بشكل فوري لمزودي المعلومات المعروفين مثل رويترز. وتتم تسوية الصفقات آلياً خلال اليوم، أي أن نقل ملكية الأسهم يتم مباشرة بعد تنفيذ الصفقة. ويجب على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات ذات الأهمية للمستثمرين عبر نظام تداول. وتقع على عاتق إدارة تداول مسؤولية مراقبة السوق المالية بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق المالية.

٩-٥ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي

يتوقع البدء بتداول أسهم الشركة بعد التخصيص النهائي للأسهم، وإعلان تداول عن تاريخ بدء تداول أسهم الشركة. وتعتبر التواريخ والأوقات المذكورة في هذه النشرة تواريخ مبدئية ذكرت للاستدلال فقط ويمكن تغييرها أو تعديلها بموافقة الهيئة.

علاوة على ذلك، فإنه لا يمكن تداول أسهم الاكتتاب إلا بعد اعتماد تخصيص الأسهم في حسابات المكتتبين في «السوق الموازية»، وتسجيل الشركة في السوق الموازية وإدراج أسهمها في السوق الموازية. ويحظر التداول المسبق حظراً تاماً. ولن تتحمل الشركة أية مسؤولية قانونية في حال مخالفة ذلك من المكتتبين الذين يتعاملون في الأنشطة المحظورة حيث يتحملون هم المسؤولية الكاملة عنها.

١٠. الإجراءات التي سيتم اتخاذها في حال عدم إكمال الطرح

سوف يقوم المصدر بالتنسيق مع مدير الطرح بإرجاع أي مبالغ متعلقة بطلبات الإشتراك دون حسم أية رسوم أو مصاريف كما سيتم إبلاغ المكتتبين بذلك بخطاب رسمي بعدم إكمال الطرح خلال فترة ١٠ يوم من تاريخ انتهاء الإكتتاب إذا لم يكتمل الطرح في التاريخ المحدد لانتهاء عملية الطرح المبين في نشرة الإصدار هذه (فضلاً راجع "التواريخ المهمة وإجراءات الطرح" من هذه النشرة)، سيقوم المستشار المالي/مدير الطرح خلال عشرة أيام من انتهاء فترة الطرح بإشعار الهيئة كتابياً ومن ثم سيقوم بإشعار المستثمرين المكتتبين، وبالتنسيق مع البنك المستلم لمتحصلات الاكتتاب سيتم إعادة المبالغ التي تم جمعها من المستثمرين (إن وجدت) من دون خصم أي عمولات أو رسوم.

١١. المستندات والوثائق المتاحة للمعاينة

- ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المركز الرئيسي للشركة في حي الريان بمدينة الرياض، وذلك بين الساعة ٩:٠٠ صباحاً وحتى الساعة ٥:٠٠ عصراً من يوم الأحد إلى الخميس، على أن لا تقل فترة المعاينة عن ٧ أيام قبل نهاية فترة الطرح:
- إعلان موافقة هيئة السوق المالية على عملية طرح أسهم الشركة للاكتتاب في السوق الموازية.
 - قرار مجلس إدارة الشركة بالموافقة على طرح الشركة بالسوق الموازية بتاريخ ١٥/٣/١٤٣٨هـ الموافق ١٤/١٢/٢٠١٦م.
 - موافقة خطية من قبل المستشار المالي على إدراج إسمه وشعاره وأي افادات منه في نشرة الإصدار.
 - موافقة خطية من قبل المحاسب القانوني على إدراج إسمه وشعاره وأي افادات منه في نشرة الإصدار.
 - النظام الأساسي وعقد التأسيس للشركة.
 - شهادة السجل التجاري للشركة.
 - دليل حوكمة الشركات.
 - تقرير التقييم المعد من قبل المستشار المالي.
 - القوائم المالية المراجعة للثلاث سنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م.
 - القوائم المالية الأولية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م.
 - ملخص العقود الهامة.

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات شركة مساهمة سعودية (مقفلة)

القوائم المالية الأولية
وتقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات
لثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

مكتب عبدالوهاب العقيل
محاسبون قانونيون وإستشاريون
تخصص: محاسبة وإستشارات
تصنيف: ١١٦ (١١٦) أيلول ٢٠١٦
المنطقة: العربية السعودية
الرقم المسجل: ٤٥٣٩٩
ص.ب: ١٠٦٦٦٦
www.abqad.com
Email: abqad@abqad.com

tgs global

تقرير الفحص المحدود لمراجعي الحسابات

المادة المساهمين المحترمين:
شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
(شركة سعودية مساهمة مغلقة)

نطاق الفحص:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (شركة سعودية مساهمة مغلقة) كما هي عليه في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م وقائمة الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية لقرنتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى (١١) والمعبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية والمعدة من قبل إدارة الشركة، والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، إن القوائم المالية الأولية المذكورة من مسؤولية إدارة الشركة.

لقد كان فحصنا فحصاً محدوداً للقوائم المالية الأولية لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (شركة سعودية مساهمة مغلقة) وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من قبل الهيئة السعودية المحاسبين القانونيين والذي يتطلب فقط تطبيق إجراءات الفحص التحليلي على البيانات المالية والإستمرار من المسؤولين بالشركة عن الأمور المالية والمحاسبية، وبعد هذا الفحص أقل نطاقاً من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية الأولية ككل، لذا فإننا لن نبدى مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص:

وبناءً على الفحص المحدود الذي قمنا به، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات مهمة يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية المرفقة والخاصة بفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

نود أن نلفت الإنتباه دون تحفظ إلى ما يلي:

إن هذه القوائم المالية المرحلية هي أول قوائم مالية مرحلية تصدر للشركة وعليه فإن أرقام سنة المقارنة هي لأغراض العرض والإفصاح فقط لاغير.

مكتب عبدالوهاب العقيل
محاسبون قانونيون وإستشاريون



٢٧ صفر ١٤٣٨هـ (٢٧ نوفمبر ٢٠١٦)
الرياض، المملكة العربية السعودية

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
		الموجودات
		الموجودات المتداولة
١,١٠٧	١١٤	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٤٢,٥٦٧	٣٨,٨٢٩	ذمم مدينة تجارية، بالصافي
٩,١٤٤	١٠,٤٧٥	مخزون
١٧,٦٥٠	٦٦٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٧٠,٤٦٨	٥٠,٠٨٠	إجمالي الموجودات المتداولة
		الموجودات الثابتة
٥٤	٢٨٥	نفقات ايرادية مؤجلة، بالصافي
٦٠	٠	مصاريف ما قبل التشغيل، بالصافي
١,١٦٩	١,٥٢٧	ممتلكات ومعدات ، صافي
١١٣,٨٤٧	١٤٧,٥٨٠	موجودات غير ملموسة ، بالصافي
١١٥,١٣٠	١٤٩,٣٩٢	إجمالي الموجودات الثابتة
١٨٥,٥٩٨	١٩٩,٤٧٢	إجمالي الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٠	٤,٥٠٠	ذمم دائنة
١,٣٢١	١,٤١٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٦٤١	٤,١١٣	مخصص الزكاة
٣,٩٦٢	١٠,٠٢٨	مجموع المطلوبات المتداولة
١,٥١٨	١,٩١١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١,٥١٨	١,٩١١	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥,٤٨٠	١١,٩٣٩	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	رأس المال
١٢,١٣٣	١٢,٨٧٥	الإحتياطي النظامي
٦٧,٩٨٥	٧٤,٦٥٨	الأرباح المبقة
١٨٠,١١٨	١٨٧,٥٣٣	إجمالي حقوق المساهمين
١٨٥,٥٩٨	١٩٩,٤٧٢	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات شركة مساهمة سعودية (مقفلة)

قائمة المركز المالي (الأولية غير مدققة)

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٤٦,٠٨٣	٣٦,٨٠٥	الإيرادات
٢٨,٩١٥	٢٢,٦٦٥	تكلفة الإيرادات
١٧,١٦٨	١٤,١٤٠	مجمّل الربح
		مصروفات الأعمال الرئيسية:
٨,٦١٩	٥,٢٠٤	مصروفات البيع والتسويق
٤,٠٩٤	٣,٣٤٢	المصروفات الإدارية والعمومية
١٦٢	١٥	اطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٥٦٢	٥٣٦	استهلاك الأصول الثابتة
٣,٧٣١	٥,٠٤٣	صافي ربح الفترة من العمليات التشغيلية
٥٠٤	٧١١	إيرادات أخرى
٤,٢٣٥	٥,٧٥٤	صافي الربح قبل الزكاة
١,٠٨٩	١,١١٠	الزكاة
٣,١٤٦	٤,٦٤٤	صافي الربح

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات شركة مساهمة سعودية (مقفلة)

قائمة الدخل (الأولية غير مدققة)

٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:
٣,١٤٥	٤,٦٤٤	صافي ربح الفترة
		تعديلات لتسوية صافي الربح إلى صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
١٦٢	١٥	إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة
١٨٠	٠	إطفاء المصاريف ما قبل التشغيل
٥,٩٥٥	٦,٧٨٧	إطفاء البرامج والتطبيقات
٥٦٢	٥٣٦	استهلاكات
(٨)	(٦٢)	(أرباح) إستبعاد ممتلكات ومعدات
١,٠٨٩	١,١١٠	المكون من مخصص الزكاة
٢٥٦	٣٠٩	المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
٣,٤٦٩	٥١٤	ذمم مدينة تجارية
٣,٣٠٦	٢,٠٣٥	مخزون
(١٦,٦٢٢)	٢٤٩	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٠	٤,٥٠٠	ذمم دائنة تجارية
(٦٦٢)	(٣٣١)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢١)	٠	المسدد من مخصص تعويض نهاية الخدمة
٨١١	٢٠,٣٠٦	صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
(٢٦٦)	(١,١٠٠)	شراء الممتلكات والمعدات
٢٠	٩٦	العائد من إستبعاد ممتلكات ومعدات
٠	(٣٠٠)	الإضافات على النفقات الإيرادية المؤجلة
٠	(١٩,٥٠٠)	الإضافات على البرامج والتطبيقات
٢٤٦-	٢٠,٨٠٤-	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٦٥	٤٩٨-	صافي الزيادة (النقص) في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٤٠	٦١٢	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
١,١٠٧	١١٤	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة

شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات شركة مساهمة سعودية (مقفلة)

قائمة التدفقات النقدية (الأولية غير مدققة)

١. التحليل المالي للشركة وأهم المؤشرات المالية

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة/ المساهمين في:
شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات
(شركة سعودية مساهمة مغلقة)

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (شركة سعودية مساهمة مغلقة) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ وقائمة الدخل والتدفق النقدي والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٢٤) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية. إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (٢٣) من نظام الشركات السعودي، وتقتصر مسئوليتنا على إبداء رأينا حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختبراري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقدير الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا إن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

رأي مطلق:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه:

- تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة بحر العرب لأنظمة المعلومات (شركة سعودية مساهمة مغلقة) ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونتائج أعمالها وتدفقها النقدي للسنة المنتهية بذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة.
- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

مكتب عبد الوهاب العقيل
محاسبون قانونيون وإستشاريون



عبد الوهاب سعد العقيل
ترخيص رقم (٤١٦)



١٣ رجب ١٤٣٧ هـ (٢٠ أبريل ٢٠١٦ م)
الرياض، المملكة العربية السعودية

٢. قائمة المركز المالي للشركة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
٦١٣	٥٤٠	٥٥٩	نقدية بالصندوق ولدى البنوك
٣٩,٣٤٤	٤٦,٠٣٥	٤٩,٥٤٤	ذمم مدينة تجارية، بالصافي
١٢,٥١١	١٢,٤٥٠	١٣,٦٧١	مخزون
٩١١	١,٠٢٨	١,٤٦٨	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٥٣,٣٧٩	٦٠,٠٥٣	٦٥,٢٤٢	إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات الثابتة
١٨٧,٢٠٧	١٦٤,٠١٥	١٢٣,٨٨٥	تكلفة الأصول
٥١,٦٠٢	٤٢,٩٩٣	٣٦,٢٤٧	مجمع الأهلاك
١٣٥,٦٠٥	١٢١,٠٢٢	٨٧,٦٣٣	صافي الموجودات الثابتة
-	٢١٧	١,٠٢٤	نفقات إيرادية مؤجلة، بالصافي
-	٢٤٠	٨٥١	المصاريف ما قبل التشغيل، بالصافي
٢٥٨	٢٥٨	٢٥٨	موجودات غير ملموسة
-	-	١٧,٠٠٠	مصاريف برنامج تحت التطوير
١٣٥,٨٦٣	١٢١,٧٣٧	١٠٦,٧٦٦	إجمالي الموجودات الثابتة
١٨٩,٢٤٢	١٨١,٧٩٠	١٧٢,٠٠٨	إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
١,٦٢٧	١,٨٣٣	٢,٢١٨	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣,٠٠٤	١,٥٥٢	٧,٣١٨	مخصص الزكاة
-	-	-	توزيعات
			المطلوبات غير المتداولة
١٢٠	١٥٠	-	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٦٠١	١,٢٨٣	١,٠٦٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦,٣٥٢	٤,٨١٨	١٠,٦٠٠	مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	رأس المال
١٢,٤١٠	١١,٨١٨	١٠,٠٨٢	الإحتياطي النظامي
٧٠,٤٨٠	٦٥,١٥٤	٥١,٣٢٦	الأرباح المبقاة
١٨٢,٨٩٠	١٧٦,٩٧٢	١٦١,٤٠٨	إجمالي حقوق المساهمين
١٨٩,٢٤٢	١٨١,٧٩٠	١٧٢,٠٠٨	إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين

٣. قائمة الدخل للشركة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٦٠,٠٥٠	٥٩,٣٣٣	٥٣,٦٨٣	الإيرادات
٣٤,٩٦٤	٣٢,٤٣٠	٣١,٣٢٤	تكاليف الإيرادات
٢٥,٠٨٦	٢٦,٩٠٣	٢٢,٣٥٩	مجمل الربح التشغيلي
١٢,٢١٩	٩,٥١٦	٥,٣٠٤	مصاريف بيع وتسويق
٤,٨٧٠	٣,٨٥٠	٣,٥٤٣	مصاريف إدارية وعمومية
٢١٧	٨٠٨	٨٠٨	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٢٤٠	٦١٢	٦١٢	إطفاء مصاريف ما قبل التشغيل
٧٥١	٧٩١	٦٤٨	استهلاك الأصول الثابتة
٦,٧٩٠	١١,٣٢٦	١١,٤٤٤	صافي ربح السنة من الأعمال الرئيسية
٥٨٠	٧,٥٨٦	٥١٣	إيرادات أخرى
٧,٣٧٠	١٨,٩١٢	١١,٩٥٨	صافي الربح قبل الزكاة
١,٤٥٢	١,٥٥٢	١,٨١٠	الزكاة
٥,٩١٨	١٧,٣٦١	١٠,١٤٨	صافي الربح

المصدر: القوائم المالية المدققة للأعوام ٢٠١٣ - ٢٠١٤ - ٢٠١٥ م

٤. قائمة التدفقات النقدية للشركة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
			التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:
0,918	17,361	1٠,1٤٨	صافي ربح
			تعديلات لتسوية صافي الربح إلى صافي
			النقد المحصل من أنشطة التشغيل:
٢1٧	٨٠٨	٨٠٨	إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة
٢٤٠	٦١٢	٦١٢	إطفاء المصاريف ما قبل التشغيل
٧,٩٤٠	0,٩٧٦	0,٩٧٦	إطفاء البرامج والتطبيقات
٧٥١	٧٩١	٦٤٨	استهلاكات
(١٦)	(00)	-	أرباح إستبعاد ممتلكات ومعدات
-	(١,٧٩٦)	-	تسويات سنوات سابقة
٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	١,٠٠٠	صافي التغير في مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها
١,٤0٢	١,00٢	١,٨١٠	المكون من مخصص الزكاة
-	(٧,٣١٨)	-	المخفض من مخصص الزكاة
٣٤١	٢٢0	٢٣١	المكون من مخصص تعويض نهاية الخدمة
			التغيرات في الموجودات والمطلوبات:
٢,٦٩٢	0٠٨	١,٩٣٧	ذمم مدينة تجارية
(٦٠)	١,٢٢١	٤,٤٤0	مخزون
١١٧	٤٤١	(٤٧٧)	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
-	(١,٠٣0)	(0,٩٠٧)	ذمم دائنة تجارية
(٢٠٦)	٦٤٩	(٣,0٦٤)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
(٢٢)	(٦)	(٢٢٠)	المسدد من مخصص تعويض نهاية الخدمة
-	-	(٩0)	المسدد من مخصص الزكاة
٢٣,٣٦١	٢٢,٩٣٣	١٧,٣0٠	صافي النقد المحصل من أنشطة التشغيل
			التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
(٢٨٢)	(٨١٤)	(٢٩٤)	شراء الممتلكات والمعدات
٢٩	٨٠	-	العائد من إستبعاد ممتلكات ومعدات
	-	(١٧,٠٠٠)	مصاريف برنامج تحت التطوير
(٢٣,٠٠0)	(٢٢,٣٦٧)	(١٨)	الإضافات على البرامج والتطبيقات
(٢٣,٢0٨)	(٢٣,١٠٢)	(١٧,٣١٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			التدفق النقدي من أنشطة التمويل:
(٣٠)	١0٠	-	صافي التغير في حساب ذمم الأطراف ذات العلاقة
(٣٠)	١0٠	-	صافي النقد المحصل من أنشطة التمويل
٧٣	(١٩)	٣٨	صافي (النقص) الزيادة في أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك
0٤٠	00٩	0٢١	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
٦١٣	0٤٠	00٩	أرصدة النقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة

١. التكوين والنشاط

سجلت شركة بحر العرب لأنظمة المعلومات في المملكة العربية السعودية كشركة سعودية مساهمة مقفلة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٦٩١١٦ والصادر في مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢٢/٠٦/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٩/١٥ م).

بناءً على قرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم (١٢٨/م) بتاريخ ١٤٢٩/٠٤/١٤ هـ الموافق ٢٠٠٩/٠٤/٢١ م تم تحويل الكيان القانوني للشركة من شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة إلى شركة سعودية مساهمة مقفلة.

يتمثل نشاط الشركة في تجارة الجملة والتجزئة في أجهزة الحاسب الآلي والآلات والأجهزة المكتبية واستيراد وتوزيع الأجهزة والمنتجات الطبية بموجب ترخيص الهيئة العامة للغذاء والدواء رقم ٤٢٤٩/ع وتاريخ ١٤٣٦/٠٢/٠٨ هـ وصيانة وتشغيل أجهزة الحاسب الآلي والأجهزة الإلكترونية والكهربائية والبرمجيات وقطع غيارها وتمديد شبكات الحاسب الآلي وصيانتها والأعمال الإلكترونية ومقاولات عامة والبرمجيات.

إن القوائم المالية هي أول قوائم مالية مرحلية تصدر للشركة.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية الأولية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعلى أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق بما فيها معيار التقارير المالية الأولية وبنفس الأسس والسياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية.

تظهر البنود في القوائم المالية الأولية للشركة بالريال السعودي وهو عملة التشغيل والإفصاح للشركة.

تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية الأولية إلى أقرب ريال سعودي.

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية

فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة:

- استخدام التقديرات
إن إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة، وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الأولية، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية الأولية بشأنها. وبالرغم من أن إعداد هذه الإفراضات والتقديرات مبني على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة للإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا إن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والإفراضات على أساس مستمر ويتم إظهار الأثر الناتج عن هذه التغييرات المحاسبية على السنة والفترات المستقبلية التي تتأثر بها.
- الذمم المدينة التجارية
تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاخرة ناقصاً المخصص لقاء أي مبالغ غير قابلة للتحصيل. يتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها واعتمادها من مجلس الإدارة.
- المخزون
يتكون المخزون من أجهزة واكسسوارات حاسب آلي. ويظهر المخزون بسعر متوسط التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، كما يتم تكوين مخصص للمخزون التالف وبطيء الحركة، إن وجد.
- الممتلكات والمعدات
تظهر الممتلكات والمعدات حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم وخسارة الانخفاض في القيمة. تتضمن التكلفة النفقات العائدة مباشرة لإقتناء الأصل. تتم رسمة أعباء التمويل على القروض المستخدمة لتمويل إنشاء الموجودات خلال الفترة المطلوبة لاستكمال الأصل وإعداده لغرض استخدامه.
تتم رسمة النفقات اللاحقة فقط عندما تزيد المنافع الاقتصادية المستقبلية الكاملة في بند الممتلكات والمعدات. ويتم تسجيل مصروفات الصيانة والإصلاح والتي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي للأصل ضمن المصروفات في قائمة الدخل.

ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

- الممتلكات والمعدات (تتمة)
وبجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي للأصل كما تتلخص الأعمار الإنتاجية المقدرة للبنود الرئيسية كما يلي:

التحسينات على المباني المستأجرة	٪١٠
السيارات المستأجرة التي تنتهي بالتملك	٪٢٥
المعدات المكتبية	٪١٠
الأثاث والمفروشات	٪١٠
العدد والأدوات	٪٢٠

- النفقات الإيرادية المؤجلة
تقوم الشركة برسملة المصاريف الخاصة بالدعاية والإعلان والتي يتم إطفائها بموجب طريقة القسط الثابت بنسبة ٪١٠ سنوياً.
- موجودات غير ملموسة
يمثل حساب الموجودات الغير ملموسة تكلفة تطوير وإنشاء برنامج سماك المحاسبي بالإضافة إلى عدد من التطبيقات والبرامج والعلامات التجارية. ويتم إستنفاد البرنامج والتطبيقات بطريقة القسط الثابت على فترة عشرون سنة.
- مخصص الزكاة
إن الزكاة التزام على الشركة ويتم استدراكها في القوائم المالية المرفقة وذلك بتحميلها على قائمة الدخل، وفقاً لمعيار الزكاة الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويتم معالجة الفروقات ما بين المخصص والربط النهائي بالسنة التي يتم استلام الربط فيها.
- مخصص تعويض نهاية الخدمة
يتم الإستدراك لتعويض ترك الخدمة للموظفين عند نهاية خدمتهم وذلك بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية، ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل. ويتم احتساب هذه المكافأة على أساس القيمة الحالية للمزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي.
- تحقيق الإيراد
يتم تحقيق الإيرادات عند تقديم الخدمات للعملاء وإصدار الفواتير بها. ويتم تسجيل الإيرادات الأخرى عند تحققها.
- المصاريف
تتكون المصاريف التي تتكبدها الشركة من تكاليف الإيرادات ومصاريف إدارية وعمومية. ويتم تصنيف المصروفات الناتجة من مجهودات الشركة المتعلقة في تكاليف الإيرادات في بند مستقل تحت مسمى تكاليف الإيرادات ويتم تحميل تكاليف العقود بكامل تكلفة المواد والعمالة المباشرة والتكاليف الغير مباشرة المتعلقة بها. ويتم تصنيف المصاريف المباشرة وغير المباشرة الأخرى المتعلقة بالإدارة والتي لا تتعلق بالعقود كمصاريف إدارية وعمومية. ويتم توزيع المصاريف المشتركة إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف الإدارية والعمومية ومصاريف التشغيل على أساس ثابت. ويتم تطبيق مبدأ الاستحقاق في تحميل الفترة المالية بالمصروفات الإدارية والعمومية ومصاريف التشغيل.

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية (تتمة)

- الانخفاض في قيمة الموجودات تتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات والموجودات الغير متداولة الأخرى للتأكد من وجود أي دليل على حدوث خسارة نتيجة انخفاض في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغيير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية غير قابلة للاسترداد. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة (إن وجدت)، والتي تمثل زيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد. إن القيمة القابلة للاسترداد هي القيمة العادلة بعد خصم مصروفات البيع أو قيمة الأصل عند الاستخدام، أيهما أكبر. لغرض تقييم الانخفاض في قيمة الموجودات، يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها بحيث يمكن تحديد التدفقات النقدية لكل وحدة بصورة منفصلة. ويتم تحميل الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة الدفترية (إن وجدت) على قائمة الدخل.
- تحويل العملات الأجنبية تظهر القوائم المالية والمرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام سعر التحويل المناسب للعمليات أو الأرصدة التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي (إن وجد) وفقاً للأسعار السائدة حين إجراء المعاملات. ولم ينتج عن هذا التحويل أية أرباح أو خسائر ذات صبغة جوهرية.

٤. التسويات المتعلقة بالفترة

لقد قامت إدارة الشركة بإعداد جميع التسويات اللازمة لإظهار عدالة المركز المالي ونتائج الأعمال للشركة إلا أن نتائج الأعمال عن الفترة الأولية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية للأعمال السنة ككل.

٥. الموجودات الغير ملموسة، صافي

١-٥ تمثل الموجودات الغير ملموسة تكلفة تطوير وإنشاء برنامج سماك المحاسبي بالإضافة إلى عدد من التطبيقات والبرامج بالإضافة إلى العلامات التجارية.

٦. رأس المال

يتكون رأس المال من ١٠٠ مليون ريال سعودي مدفوعة بالكامل، موزعة على ١٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

٧. الاحتياطي النظامي

يتطلب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة أن يحول ما نسبته ١٠٪ من صافي الربح السنوي إلى الاحتياطي النظامي وأن يستمر هذا التحويل حتى يبلغ هذا الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال، إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين، كما يجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.

٨. ربحية السهم

تم احتساب ربح السهم للسنتين المنتهيتين في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م، ٢٠١٥م بتقسيم صافي الربح من الأعمال التشغيلية وصافي ربح السنة على عدد الأسهم العادية القائمة خلال السنتين والذي بلغ ١٠ مليون سهم.

٩. القيمة العادلة

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل. تتكون الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصناديق والمدنيين والمخزون والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، بينما تتكون المطلوبات المالية من المبالغ المستحقة الدفع والمطلوبات الأخرى.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

١٠. إدارة المخاطر

- ١-١٠ مخاطر الائتمان: تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسائر مالية. ليس لدى الشركة تركيز جوهري لمخاطر الائتمان. تستحق الذمم المدينة التجارية بشكل رئيسي من جهات حكومية، وقد تم إظهارها بقيمتها القابلة للاسترداد المقدرة، كما تقوم الشركة بالحد من مخاطر الائتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء وذلك بوضع سقف إئتمان لكل عميل ومراقبة الذمم المدينة القائمة.
- ٢-١٠ مخاطر السيولة: هي مخاطر عدم قدرة المنشأة على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية، تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع احد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بالالتزامات المستقبلية للشركة.
- ٣-١٠ مخاطر العملات: تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. ان معاملات الشركة الأساسية هي بالريال السعودي والدولار الأمريكي. المعاملات الأخرى بالعملات الأجنبية غير مادية. تتم إدارة مخاطر العملات على أساس منتظم.

0. إيضاحات حول القوائم المالية:

1. النقدية وشبه النقدية

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١٠١	٧٢	٨٩	نقد في الصندوق
٥١٢	٤٦٧	٤٧٠	نقد لدى البنوك
٦١٣	٥٤٠	٥٥٩	

٢. الذمم المدينة التجارية، صافي

يشكل رصيد ذمم المشاريع الحكومية ما نسبته ٧٩٪ من إجمالي رصيد الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (٧٤٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م)

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٤٧,٣٤٤	٥٠,٠٣٥	٥٠,٥٤٤	ذمم مدينة تجارية
٨,٠٠٠	٤,٠٠٠	١,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٩,٣٤٤	٤٦,٠٣٥	٤٩,٥٤٤	

٣. المخزون

يتكون المخزون كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٧,٩٥٣	٨,٩٥٠	٨,٥٨٣	اجهزة واكسسوارات حاسب آلي
٤,٥٥٨	٣,٥٠٠	٥,٠٨٨	برامج حاسب آلي
١٢,٥١١	١٢,٤٥٠	١٣,٦٧١	

٤. المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى

تتكون المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٥٥٥	٥٠٢	١٥٨	ايجارات
٢٠١	٢	٢٩٣	دفعات مقدمة للموردين
٨٦	٤٤٣	٦١	عهد تشغيل
٤٠	٥٢	٨١	مصاريف تمويل سيارات تنتهي بالتملك
٢٩	٢٩	٢٩	خطابات ضمان
-	-	٨٤٦	ذمم موظفين
٩١١	١,٠٢٨	١,٤٦٨	

٥. النفقات الإيرادية المؤجلة ، صافي

فيما يلي ملخص بحركة النفقات الإيرادية المؤجلة كما في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
			التكلفة
٨,٠٧٨	٨,٠٧٨	٨,٠٧٨	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	الإضافات خلال السنة
٨,٠٧٨	٨,٠٧٨	٨,٠٧٨	الرصيد في نهاية السنة
			الإطفاء المتراكم
٧,٨٦١	٧,٠٥٣	٦,٢٤٦	الرصيد في بداية السنة
٢١٧	٨٠٨	٨٠٨	الإضافات خلال السنة
٨,٠٧٨	٧,٨٦١	٧,٠٥٣	الرصيد في نهاية السنة
-	٢١٧	١,٠٢٤	صافي القيمة الدفترية

٦. المصاريف ما قبل التشغيل

فيما يلي ملخص بحركة المصاريف ما قبل التشغيل كما في ٣١ ديسمبر:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
			التكلفة
٦,١١٥	٦,١١٥	٦,١١٥	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	الإضافات خلال السنة
٦,١١٥	٦,١١٥	٦,١١٥	الرصيد في نهاية السنة
			الإطفاء المتراكم
٥,٨٧٥	٥,٢٦٤	٤,٦٥٢	الرصيد في بداية السنة
٢٤٠	٦١٢	٦١٢	الإضافات خلال السنة
٦,١١٥	٥,٨٧٥	٥,٢٦٤	الرصيد في نهاية السنة
-	٢٤٠	٨٥١	صافي القيمة الدفترية

٧. المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

تتكون المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١,٠٩٢	١,٧٤٠	١,٠٥٣	ذمم دائنة أخرى
٤٠٤	-	١,٠٢١	رواتب ومزايا الموظفين
٨١	٥٣	٦٤	دفوعات مقدمة من العملاء
٥٠	٤٠	٨٠	أخرى
١,٦٢٧	١,٨٣٣	٢,٢١٨	إجمالي الذمم الدائنة

٨. الممتلكات والمعدات بالصافي

تتألف الممتلكات والمعدات خلال الأعوام ٢٠١٣-٢٠١٤-٢٠١٥ م مما يلي:

عدد وأدوات	أثاث ومفروشات	معدات مكتبية	سيارات مستأجرة تنتهي بالتملك	تحسينات على مباني مستأجرة	
٨٤	١,١٣١	١,١٧٧	١,٥٥٣	٣٩٧	تكلفة الأصل في نهاية سنة ٢٠١٣ م
٨٤	٩٢٧	٩١٢	٨٣٢	١٠٧	مجموع الإهلاك في نهاية سنة ٢٠١٣ م
-	٢٠٤	٢٦٥	٧٢١	٢٩٠	صافي الأصل في نهاية سنة ٢٠١٣ م
٨٤	١,١٤١	١,٢٤١	٢,٢٠٦	٤٣٦	تكلفة الأصل في نهاية سنة ٢٠١٤ م
٨٤	١,٠٤١	١,٠٣٣	١,٣١٩	١٥٤	مجموع الإهلاك في نهاية سنة ٢٠١٤ م
-	١٠٠	٢٠٨	٨٨٧	٢٨٢	صافي الأصل في نهاية سنة ٢٠١٤ م
٨٤	١,١٩٤	١,٣٢٦	٢,٢٥٥	٤٣٦	تكلفة الأصل في نهاية سنة ٢٠١٥ م
٨٤	١,١٤٤	١,١٦١	١,٧٠٩	٢٠٢	مجموع الإهلاك في نهاية سنة ٢٠١٥ م
-	٥٠	١٦٥	٥٤٦	٢٣٤	صافي الأصل في نهاية سنة ٢٠١٥ م

٩. الموجودات غير الملموسة ، صافي

تتكون الموجودات الغير ملموسة للفترة المنتهية في ٢٠١٣-٢٠١٤-٢٠١٥ م مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
			التكلفة
١٥٨,٩٠٦	١١٩,٥٣٩	١١٩,٥٢٠	الرصيد في بداية السنة
٢٣,٠٠٥	٢٢,٣٦٧	١٨	الإضافات خلال السنة
-	-	-	المحول من مصاريف
-	١٧,٠٠٠	-	برنامج تحت التطوير
١٨١,٩١١	١٥٨,٩٠٦	١١٩,٥٣٩	الرصيد في نهاية السنة
			الإطفاء المتراكم
(٣٩,٣٦٢)	(٣٣,٣٨٥)	(٢٧,٤٠٩)	الرصيد في بداية السنة
(٧,٩٤٠)	(٥,٩٧٦)	(٥,٩٧٦)	الإضافات خلال السنة
(٤٧,٣٠٢)	(٣٩,٣٦٢)	(٣٣,٣٨٥)	الرصيد في نهاية السنة
١٣٤,٦٠٩	١١٩,٥٤٤	٨٦,١٥٤	صافي القيمة الدفترية

تتألف الموجودات غير الملموسة مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١٣٤,٦٠٩	١١٩,٥٤٤	٨٦,١٥٤	البرامج والتطبيقات
٢٥٨	٢٥٨	٢٥٨	العلامات التجارية
١٣٤,٨٦٨	١١٩,٨٠٢	٨٦,٤١٢	

١٠. مخصص الزكاة

قدمت الشركة إقراراتها الزكوية عن السنوات المنتهية في ٢٠١٣-٢٠١٤-٢٠١٥م وفيما يلي تحليلًا لحركة استدراك الزكاة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١,٥٥٢	٧,٣١٨	٥,٦٠٤	الرصيد في بداية السنة
١,٤٥٢	١,٥٥٢	١,٨١٠	مخصص الزكاة المكون خلال السنة
-	(٧,٣١٨)	-	المحول إلى قائمة الدخل
-	-	(٩٥)	الزكاة المدفوعة خلال السنة
٣,٠٠٤	١,٥٥٢	٧,٣١٨	الرصيد في نهاية السنة

١١. التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تمثل التعاملات مع الاطراف ذات العلاقة تعاملات مع مساهمي الشركة، وفيما يلي ملخص بأرصدة الأطراف ذات العلاقة للسنوات ٢٠١٣-٢٠١٤-٢٠١٥م:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١٢٠	١٥٠	-	حساب جاري المساهمين

١٢. مخصص تعويض نهاية الخدمة

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١,٢٨٣	١,٠٦٤	١,٠٥٣	الرصيد في بداية السنة
٣٤١	٢٢٥	٢٣١	المكون خلال السنة
(٢٢)	(٦)	(٢٢٠)	المسدد خلال السنة
١,٦٠١	١,٢٨٣	١,٠٦٤	الرصيد في نهاية السنة

١٣. رأس المال

يتكون رأس المال من ١٠٠ مليون ريال سعودي مدفوعة بالكامل، موزعة على ١٠ مليون سهم قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي.

١٤. الإحتياطي النظامي

يتطلب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة أن يحول ما نسبته ١٠٪ من صافي الربح السنوي إلى الإحتياطي النظامي وأن يستمر هذا التحويل حتى يبلغ هذا الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال، إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين، كما يجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال.

١٥. تكلفة الإيرادات

تتكون تكلفة الإيرادات للسنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٤ - ٢٠١٥ مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١٢,٤٥٠	١٣,٦٧١	١٨,١١٦	المخزون في بداية السنة
٢١,٩٩٧	٢١,٣٤٨	١٦,٧٨٤	مشتريات خلال السنة
٧,٩٤٠	٥,٩٧٧	٥,٩٧٦	إطفاء البرامج والتطبيقات
٥,٠٨٨	٣,٨٨٤	٤,١١٩	إجمالي المصاريف المباشرة وغير مباشرة
(١٢,٥١١)	(١٢,٤٥٠)	(١٣,٦٧١)	المخزون في نهاية السنة
٣٤,٩٦٤	٣٢,٤٣٠	٣١,٣٢٤	إجمالي التكلفة الكلية للإيرادات

١٦. المصاريف البيعية والتسويقية

تتكون المصاريف البيعية والتسويقية للسنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٤ - ٢٠١٥ مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٥,٠٤٤	٣,٤٢١	١,٦٨٧	عمولات بيع
٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	١,٠٠٠	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
١,٨٧١	١,٦٨٨	١,٦٠٢	رواتب ومزايا الموظفين
٤٩٢	٥٩٤	٤٦٠	دعاية واعلان
٢٤٤	٢٣٠	٣٦٧	ايجارات
٢١٤	١٦٧	-	مصاريف تدريب
٨٠	١٠٦	-	ايجار سيارات
٧٠	-	-	مصاريف سفر وانتقالات
٣٥	٢٨	٢٩	مصاريف بنكية
٣١	٢٠	٤	رحلات عمل
٢٧	٢٧	٤٤	هاتف
٢١	٦٦	٥	صيانة واصلاح
٢٠	٢٠	١٦	مخروقات
١٦	٩٣	٥٤	فرطاسية ومطبوعات
١٠	٣	-	مصاريف شحن
٦	٧	-	كهرباء
٤	٦	-	مصاريف حاسب آلي
٢	٣	٥	رسوم ومصاريف حكومية
١	٤	-	اشتراكات
٣١	٣٢	٣١	أخرى
١٢,٢١٩	٩,٥١٦	٥,٣٠٤	الاجمالي

١٧. المصاريف الإدارية والعمومية

تتكون المصاريف الإدارية والعمومية للسنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٤ - ٢٠١٥ م مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
٢,٢٢٢	١,٧٥٨	١,٦٩٩	رواتب ومزايا الموظفين
٧٠٠	-	-	تبرعات
٦٧٣	٦٨٢	٦٧٥	ايجارات
٤٤٠	٧١٦	٥٨٥	اتعاب مهنية وقانونية
٢٣٧	٢١٢	-	تأمينات اجتماعية
١٦٢	٢٠٦	٣٤	رسوم ومصاريف حكومية
١٣٧	-	-	مصروف زكاة
٨٧	٦٤	١٩٠	تأمين طبي
٥٠	٥٧	٣٤	صيانة واصلاح
٢٥	١٤	١٨	كهرباء
١٢	١١	-	مصاريف حاسب آلي
٧	٦	١٧٠	رطلات عمل
٤	٢٥	٥٦	قرطاسية ومطبوعات
٤	٣	٢١	هاتف
٣	١٧	-	مصاريف شحن
-	٩	-	ايجار سيارات
١٠٧	٧٠	٦١	أخرى
٤,٨٧٠	٣,٨٥٠	٣,٥٤٣	الاجمالي

١٨. الإيرادات الأخرى

تتكون الإيرادات الأخرى للسنوات ٢٠١٣ - ٢٠١٤ - ٢٠١٥ م مما يلي:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	بالألف ريال سعودي	
١٦	٥٥	-	أرباح رأسمالية
-	٧,٣١٨	-	تخفيض مخصص الزكاة
٥٦٤	٢١٣	٥١٣	أخرى
٥٨٠	٧,٥٨٦	٥١٣	

٦. المؤشرات المالية للشركة:

٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	
			ذمم مدينة تجارية، بالصافي
٢	١	١	معدل الدوران (مرة)
٢٣٥,٩	٢٧٩,٣	٣٣٢,٢	متوسط فترة التحصيل (أيام)
			مخزون
٢,٢	٢,١	١,٩	معدل الدوران (مرة)
١٦٦,٧	١٦٩,٤	١٩٤,٢	متوسط فترة الاحتفاظ (أيام)
			مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٦,٦	١٤,٤	١١,٤	معدل الدوران (مرة)
٢١,٦٧	٢٤,٩٥	٣١,٥٠	متوسط فترة السداد (أيام)
٪٣	٪١٠	٪٦	العائد على الأصول
٪٣	٪١٠	٪٦	العائد على حقوق المساهمين
			المبيعات
٪١	٪١١	-	معدل النمو
			تكلفة المبيعات
٪٤٥	٪٤٥	٪٤٧	نسبة من المبيعات
			المصروفات الإدارية والعمومية
٪٨	٪٦	٪٧	نسبة من المبيعات
٪٥٥	٪٥٥	٪٥٣	هامش مجمل الربح
٪١٠	٪٢٩	٪١٩	هامش صافي الربح

كسب المالية | كسب
KASB Capital

نستثمر في أرض الواقع

ترخيص هيئة السوق المالية
رقم 07062-37

ص.ب 395737 الرياض 11375
المملكة العربية السعودية
هاتف +966 11 207 9979
فاكس +966 11 207 9963
www.kasbcapital.sa



بحر العرب لأنظمة المعلومات
Arab Sea Information Systems