



الشركة السعودية للأسماك SAUDI FISHERIES COMPANY

نشرة إصدار أسهم حقوق أولوية الشركة السعودية للأسماك

شركة الأسماك السعودية هي شركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٧) وتاريخ ١٤٠٠/٥/٨هـ الموافق ٢٠١٩/٣/٢٤م، ومقيدة في السجل التجاري المعدل رقم (٤٢٧٣٢/١٠٠٠٠) الصادر بمدينة الرياض بتاريخ ١٤٠٠/٣/٢٢هـ الموافق ٢٠١٩/١/٢٨م.

طرح تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة إجمالية تبلغ مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) ليصبح رأس مال الشركة أربعاً وعشرين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.

فترة التداول: تبدأ من يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٠٨م وتنتهي في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/١٥م (م/٢٠٢٠/٦/١٥)

فترة الاكتتاب: تبدأ من يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٠٨م وتنتهي في يوم الخميس ١٤٤١/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/١٨م (م/٢٠٢٠/٦/١٨)

عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") (ويشار إلى عملية طرح هذه بـ "الطرح المتبقّي")،

وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٤٤١/١١/٠٢هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٢٣م وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/١١/٠٣هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٢٤م (ويشار إليها بـ "فترة الطرح المتبقّي"). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب إلى المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقّي للشركة، وتوزع باقي متحصلات عملية الطرح بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ الموافق ٢٠٢٠/٧/٠٩م (الموافق ٢٠٢٠/٧/٠٩).

وفي حال لم تكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فسيخصص ما تبقى من أسهم لتعهد التغطية الذي سيقوم بشرائها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه")، وسيتم الإعلان عن عملية تخصيص النهائية في موعد أقصاه ١٤٤١/١١/٠٧هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٢٨م (الموافق ٢٠٢٠/٦/٢٨) (ويشار إليه بـ "تاريخ التخصيص") (فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه").

وبعد اكتمال عملية الاكتتاب سيصبح رأس مال الشركة أربعاً وعشرين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى أربعين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب في إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع السمكي والروبيان وسداد القرض (فضلاً راجع القسم (٧) "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية"). إن جميع أسهم الشركة من فئة واحد، ولا يعطى أي سهم لحامله حقوق تفضيلية، وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة، ويعطى كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة (ويشار إليه بـ "المساهم") حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (ويشار إليها بـ "الجمعية العامة") (سواء العادية أو غير العادية) والتصويت فيه، وسيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلنها الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها (إن وجدت).

تم إدراج أسهم الشركة بعدد مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، وقيمة اسمية قدرها (١٠٠) مئة ريال سعودي للسهم الواحد، وذلك بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠١٧/٤/٢٠م. وتاريخ ١٤٢٦/١١/١٢هـ الموافق ٢٠١٧/٥/١٤م وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مالها من مائة مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار حقوق أولوية بعدد عشرة ملايين (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم وقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالات. وتاريخ ١٤٢٢/١٠/١٦هـ الموافق ٢٠١٧/٩/١٤م وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مالها من مائتان مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بعدد ثلاثة وثلاثين مليوناً وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم وقيمة عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد. وتاريخ ١٤٢٨/٠٧/٢٢هـ الموافق ٢٠١٧/٤/١٩م وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بتخفيض (٢٦,٣٧٥,٠٠٠) من رأس مال الشركة. وتاريخ ١٤٤٠/٤/١٩هـ الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٦م وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من مائتان مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١,٠١٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة تخفيض (٩٩,٠٠٠) من رأس مال الشركة.

تتم حالياً تداول الأسهم القائمة للشركة في السوق المالية السعودية. وقد تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية (ويشار إليها بـ "الهيئة") لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة كما قدمت طلب إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لقبول إدراجها، وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة والوفاء بكافة متطلبات الجهات ذات العلاقة وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه. ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم الجديدة في السوق خلال فترة قصيرة بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم الجديدة ورد الفائض (فضلاً راجع الصفحة رقم (ك) "التاريخ المهمة وإجراءات الاكتتاب"). وسيكون التداول في الأسهم الجديدة - بعد تسجيلها وقبول إدراجها - متاحاً لمواطني المملكة العربية السعودية والمقيمين فيها إقامة نظامية ومواطني الدول الأعضاء في مجلس التعاون الخليجي والشركات وصناديق الاستثمار السعودية والخليجية بالإضافة إلى المستثمرين الأجانب المؤهلين بموجب القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية الممولة في الأوراق المالية المدرجة، وعلاوة على ذلك، يحق للفئات الأخرى من المستثمرين الأجانب الحصول على الفوائد الاقتصادية المرتبطة بالأسهم الجديدة من خلال إبرام اتفاقيات مبادلة مع الأشخاص المرخص لهم من قبل الهيئة (ويشار إليه بـ "الشخص المرخص له")، مع العلم أن الشخص المرخص له سيكون في هذه الحالة المالك القانوني المسجل للأسهم.

تأسست الشركة السعودية للأسماك (ويشار إليها فيما بعد بـ "الشركة" أو "الأسماك") كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٧) وتاريخ ١٤٠٠/٥/٨هـ الموافق ٢٠١٩/٣/٢٤م وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٥٥٠١٠٥٣١) الصادر بمدينة الدمام بتاريخ ١٤٠٠/٥/٩هـ الموافق ٢٠١٩/٣/١٦م. وقد تم نقل المقر الرئيسي من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض بموجب السجل التجاري المعدل رقم (٤٢٧٣٢/١٠٠٠٠) بتاريخ ١٤٠٠/٣/٢٢هـ الموافق ٢٠١٩/١/١٨م. ويقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة الرياض حي المزرع بالقرب من وزارة المالية، ص.ب. ٢٢١٠ الرياض ١١٤٩ المملكة العربية السعودية. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسمة إلى عشرة ملايين ومائة وعشرة آلاف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم عادي، وقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل (ويشار إليها منفردة بـ "سهم حالي" وجمعة بـ "الأسهم الحالية"). وكما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر) هو صندوق الاستثمارات العامة والذي يملك (٤٠,٢٩,٨٩٩) أربعة ملايين واثنين وأربعين ألفاً وتسعمائة وتسعة وثمانون سهماً، أي ما نسبته (٣٩,٩٩٩٪) تقريباً من أسهم الشركة قبل الطرح.

أوصى مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤٤١/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠١٩/١٠/١٥م بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

وفي تاريخ ١٤٤١/٩/٢١هـ الموافق ٢٠٢٠/٥/١٤م وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، وتمثل الاكتتاب في طرح تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي جديد (ويشار إليها بـ "أسهم حقوق الأولوية" أو "الأسهم الجديدة") بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد (ويشار إليه بـ "سعر الطرح")، وقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى أربعاً وعشرين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وزيادة عدد الأسهم من عشرة ملايين ومائة وعشرة آلاف (١٠,١١٠,٠٠٠) أسهم عادية إلى أربعين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.

سوف يتم إصدار حقوق الأولوية كأوراق مالية قابلة للتداول (ويشار إليها بـ "سهم حالي" و "حقوق أولوية" ومنفردة بـ "حق") (للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال (ويشار إليه بـ "تاريخ الحقبة") والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال بتاريخ ١٤٤١/٩/٢٥هـ الموافق ٢٠٢٠/٥/١٨م) (ويشار إليهم بـ "المساهمين المقيدون" و "المساهم المقيد") على أن تودع تلك الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية أخذاً في الاعتبار إجراءات التسوية بعدد (٢,٩٥٧) حق تقريباً لكل (١) سهم من أسهم الشركة ويعطى كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد وذلك بسعر الطرح.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدون وغيرهم من عامة المستثمرين (ويشار إليهم بـ "المستثمرين الجدد") - الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة - التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية (ويشار إليها بـ "تداول" أو "السوق")، وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/٠٨م على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/١٥م (ويشار إليها بـ "فترة التداول")، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/١٠/٢٦هـ الموافق ٢٠٢٠/٦/١٨م (ويشار إليها بـ "فترة الاكتتاب"). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدأ في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدون تداول حقوق الأولوية خلال فترة التداول وذلك من خلال بيع الحقوق المكتسبة أو جزء منها أو شراء حقوق إضافية عن طريق السوق. كما سيكون بإمكان المستثمرين الجدد خلال فترة التداول القيام بشراء حقوق عن طريق السوق وبيع الحقوق التي يتم شراؤها خلال فترة التداول.

وسيتاح للاكتتاب في الأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

- ١) سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدون والمستثمرين الجدد للاكتتاب في الأسهم الجديدة.
- ٢) سيتاح للمساهم المقيد للاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه أو أقل من عدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب، وفي حال شراءه حقوقاً جديدة فسيحتاج له للاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
- ٣) سيتاح للمستثمرين الجدد للاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
- ٤) سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والبورصات الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

وفي حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب (ويشار إليها بـ "الأسهم المتبقية") فستحضر تلك الأسهم على

بنيغي قراءة نشرة الإصدار هذه بالكامل ودراسة قسم "إشعراهم" في الصفحة (أ) والقسم (٢) "عوامل المخاطرة" الواردة في هذه النشرة قبل اتخاذ قرار استثماري يتعلق بالحقوق أو بالأسهم الجديدة.

المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية

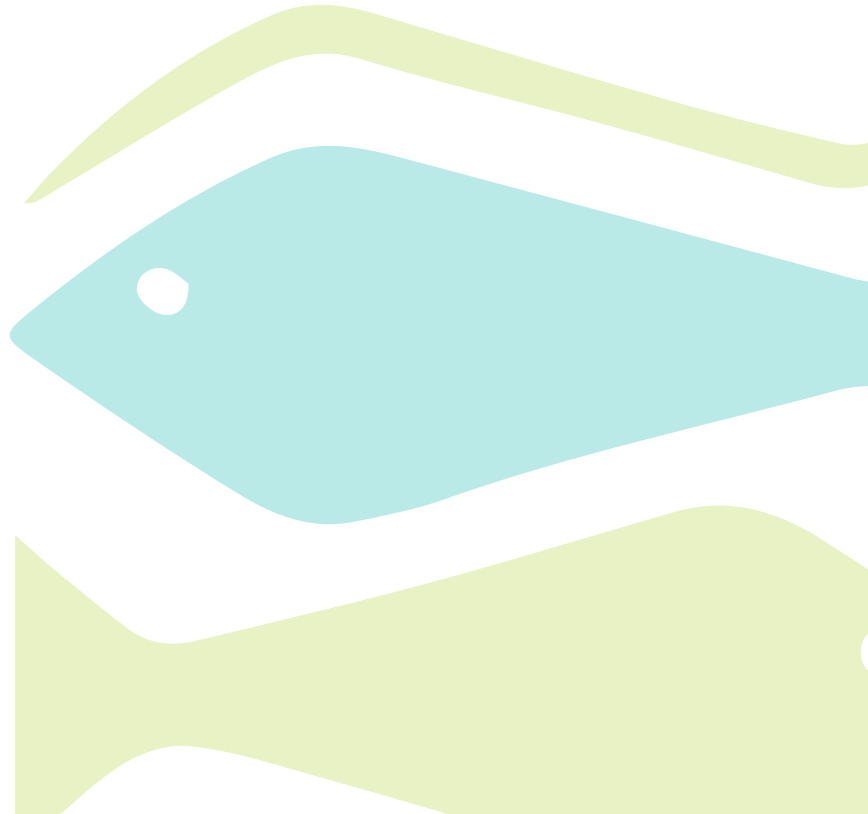


تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قدمت ضمن طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ "الهيئة") وطلب قبول إدراج الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد الإيداع الخاصة بالسوق المالية السعودية، وتحتل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها للنشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة، ولا تشمل الهيئة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطين أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان نفسهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عن رد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٤٤١/٦/٠٥هـ الموافق ٢٠٢٠/١/٣٠م



الشركة السعودية للأسماك
SAUDI FISHERIES COMPANY





إشعار مهم

تحتوي نشرة الإصدار هذه ("نشرة الإصدار") على تفاصيل وافية عن شركة الأسماك السعودية وعن أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب. وعند التقدم بطلب للاكتتاب في الأسهم الجديدة، ستتم معاملة المستثمرين على أساس أن طلباتهم تستند إلى المعلومات التي تحتويها نشرة الإصدار والتي يمكن الحصول على نسخة منها من المقر الرئيسي للشركة ومن مدير الاكتتاب أو من خلال زيارة المواقع الإلكترونية لكل من الشركة (www.alasmak.com.sa) والمستشار المالي (www.falcom.com.sa) وهيئة السوق المالية (www.cma.org.sa).

سيتم نشر نشرة الإصدار والتأكد من إتاحتها للجمهور خلال فترة لاتقل عن (١٤) يوماً قبل موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، وفي حال عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية خلال ستة أشهر من تاريخ موافقة الهيئة على تسجيل وطرح حقوق الأولوية عدت موافقة الهيئة ملغاة.

وقد قامت الشركة بتعيين ("شركة فالكم للخدمات المالية") كمستشار مالي ("المستشار المالي") ومدير الاكتتاب ("مدير الاكتتاب") ومتعهد التغطية ("متعهد التغطية") وذلك فيما يتعلق بطرح أسهم حقوق الأولوية لزيادة رأس مال الشركة بموجب هذه النشرة.

تحتوي نشرة الإصدار على معلومات قدمت بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن الهيئة. ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في نشرة الإصدار إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة. ولا تتحمل هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطيان أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان نفسيهما صراحةً من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في نشرة الإصدار أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

وعلى الرغم من أن الشركة قد قامت بكافة الدراسات المعقولة للتحري عن صحة المعلومات الواردة في هذه النشرة في تاريخ إصدارها، إلا أن جزءاً من المعلومات الواردة في هذه النشرة تم الحصول عليها من مصادر خارجية، ومع أنه لا يوجد لدى الشركة أو أي من مدراءها أو أعضاء مجلس إدارتها أو المستشار المالي أو أي من مستشاري الشركة الواردة أسماؤهم في الصفحات (د) و(هـ)، أي سبب للاعتقاد بأن هذه المعلومات غير دقيقة في جوهرها، إلا أنه لم يتم التحقق بصورة مستقلة من هذه المعلومات، وبالتالي لا يمكن تقديم أي التزام أو إفادة فيما يتعلق بدقة هذه المعلومات أو اكتمالها.

إن المعلومات التي تضمنتها نشرة الإصدار كما في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، لاسيما أن الوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم يمكن أن تتأثر بشكل سلبي نتيجة للتطورات المستقبلية مثل عوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب أو غيرها من العوامل الاقتصادية والسياسية أو العوامل الأخرى الخارجة عن سيطرة الشركة (فضلاً راجع القسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة). ولا يجوز اعتبار تقديم نشرة الإصدار أو أية معلومات شفوية أو كتابية متعلقة بأسهم الطرح أو تفسيرها أو الإعتماد عليها، بأي شكل من الأشكال، على أنها وعد أو تأكيد أو إقرار بشأن تحقق أي إيرادات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

لا يجوز اعتبار نشرة الإصدار بمثابة توصية من جانب الشركة أو من أعضاء مجلس إدارتها أو أي من مستشاريها للمشاركة في عملية الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية. وتعتبر المعلومات الواردة في نشرة الإصدار ذات طبيعة عامة تم إعدادها دون الأخذ في الاعتبار الأهداف الاستثمارية الفردية أو الوضع المالي أو الاحتياجات الاستثمارية الخاصة. ويتحمل كل مستلم لنشرة الإصدار، وقبل اتخاذ قرار بالاستثمار، مسؤولية الحصول على استشارة مهنية من مستشار مالي مرخص له من قبل الهيئة بخصوص الاكتتاب لتقييم مدى ملائمة هذا الاستثمار والمعلومات الواردة بخصوصه في نشرة الإصدار للأهداف والأوضاع والاحتياجات المالية الخاصة به.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدون وغيرهم من عامة المستثمرين ("المستثمرين الجدد") - الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة - التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية ("تداول" أو "السوق"). وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم الإثنين ١٠/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠/٠٦/٢٠٢٠م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ٢٣/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ١٥/٠٦/٢٠٢٠م) ("فترة التداول")، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ٢٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ١٨/٠٦/٢٠٢٠م) ("فترة الاكتتاب"). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدأ في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدون تداول حقوق الأولوية خلال فترة التداول وذلك من خلال بيع الحقوق المكتسبة أو جزء منها أو شراء حقوق إضافية عن طريق السوق. كما سيكون بإمكان المستثمرين الجدد خلال فترة التداول القيام بشراء حقوق عن طريق السوق وبيع الحقوق التي يتم شراؤها خلال فترة التداول وسيتاح الاكتتاب في الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب على مرحله واحدة وفقاً لما يلي:

سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدون والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة. سيتاح للمساهمين المقيد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه أو أقل من عدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب، وفي حال شراؤه حقوقاً جديدة فيستاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).

سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل). سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

وفي حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب ("الأسهم المتبقية") فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ "الطرح المتبقي"). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١١/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٢٣/٠٦/٢٠٢٠م) وحتى الساعة الخامسة مساءً يوم الأربعاء ١٣/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٤/٠٦/٢٠٢٠م) ("فترة الطرح المتبقي"). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقي للشركة وتوزيع باقي متحصلات عملية الطرح (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه الخميس ١٨/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٠٩/٠٧/٢٠٢٠م).

وفي حال لم تكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فسيخصص ما تبقى من أسهم لمتعهد التغطية الذي سيقوم بشراؤها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه" من هذه النشرة). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه ٠٧/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٨/٠٦/٢٠٢٠م) ("تاريخ التخصيص") (فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه" من هذه النشرة).



المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA). كما تم إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA). كما تم إعداد المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA). تختلف المعلومات المالية لعام ٢٠١٦م المذكورة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م عن تلك المذكورة لأغراض المقارنة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، حيث تم تعديلها لتتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS)، ولذلك، وأنه لضمان تحليل ومقارنة المثل بالمثل، تم الاعتماد في هذه النشرة على المعلومات المالية لعام ٢٠١٦م التي تم تعديلها لتتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) وأدرجت لأغراض المقارنة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

وقد تمت مراجعة وتدقيق البيانات المالية للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م من قبل شركة الدار لتدقيق الحسابات (عبدالله البصري وشركاه) وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م من قبل شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون) وتقوم الشركة بإصدار قوائمها المالية بالريال السعودي.

إن بعض المعلومات المالية والإحصائية التي تحتوي عليها هذه النشرة تم تقريبها من خلال جبرها إلى أقرب عدد صحيح، وعليه، فإنه في حال تم جمع الأرقام الواردة في الجداول، قد لا يتوافق مجموعها مع ما تم ذكره في هذه النشرة.

التوقعات والإفادات المستقبلية

لقد تم إعداد التوقعات المستقبلية التي تضمنتها هذه النشرة على أساس افتراضات مُحددة ومُعلنة تم ذكرها في المواضع ذات العلاقة. وقد تختلف ظروف الشركة في المستقبل عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد أي ضمان أو تعهد في ما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات وقد قدمت الشركة هذه التوقعات والإفادات بناءً على قيامها بالعناية المهنية اللازمة.

تمثل بعض البيانات الواردة في هذه النشرة بيانات حول التطلعات المستقبلية. ويُستدل على هذه البيانات المستقبلية بصورة عامة من خلال طريقة استخدام بعض الكلمات مثل "تعتزم/تخطط" أو "تقدر" أو "تعتقد" أو "تتوقع" أو "من الممكن" أو "سوف" أو "ينوي" أو "ينبغي" أو "متوقع" أو "قد" أو "يعتقد" أو الصيغ النافية من هذه المفردات وغيرها من المفردات المقاربة أو المعاكسة لها في المعنى. وتعكس بيانات التطلعات هذه وجهة نظر الشركة الحالية وإدارتها فيما يتعلق بأحداث مستقبلية، ولكنها ليست ضماناً للأداء المستقبلي. وهناك العديد من العوامل التي قد تؤدي إلى أن تكون النتائج الفعلية أو الأداء أو الإنجازات التي تحققها الشركة مختلفة بشكل كبير عن أية نتائج أو أداء أو إنجازات مستقبلية يمكن أن يعبر عنها صراحةً أو ضمناً في بيانات تلك التطلعات. وقد تم استعراض أهم المخاطر أو العوامل التي يمكن أن تؤدي إلى مثل هذا الأثر بصورة أكثر تفصيلاً في أقسام أخرى من هذه النشرة (فضلاً راجع القسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة). وفيما لو تحقق واحد أو أكثر من هذه المخاطر أو الأمور غير المتوقعة، أو ثبت عدم صحة أو دقة أي من الافتراضات التي تم الاعتماد عليها، فإن النتائج الفعلية قد تختلف بشكل جوهري عن تلك المذكورة في هذه النشرة.

مع مراعاة متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، يجب على الشركة تقديم نشرة إصدار تكميلية إلى الهيئة إذا علمت الشركة في أي وقت بعد تاريخ نشر نشرة الإصدار وقبل اكتمال الطرح بأي من الآتي: (١) وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في نشرة الإصدار أو (٢) ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في نشرة الإصدار. وباستثناء هاتين الحالتين، فإن الشركة لا تعتزم تحديث أو تعديل أية معلومات تتضمنها هذه النشرة سواءً كان ذلك نتيجة معلومات إضافية جديدة أو نتيجة حوادث مستقبلية أو غير ذلك تتعلق بالشركة أو القطاع أو عوامل المخاطرة.



دليل الشركة

أعضاء مجلس الإدارة

مجلس إدارة الشركة المعين بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٧م*

| الأسهم المملوكة | | | | العمر | الجنسية | التمثيل | صفة العضوية | المنصب | الاسم |
|-----------------|-------|----------------|-------|-------|---------|-------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| غير مباشر | | مباشر | | | | | | | |
| النسبة | العدد | النسبة | العدد | | | | | | |
| - | - | - | - | ٤١ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي غير مستقل | رئيس مجلس الإدارة | طارق عبدالله الرميم |
| - | - | - | - | ٤٠ | سعودي | ممثل شركة أوج للاستثمار | غير تنفيذي مستقل | نائب رئيس مجلس الإدارة | ناصر شرف الشريف |
| - | - | - | - | ٦٧ | سعودي | ممثل شركة أوج للاستثمار | غير تنفيذي غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | مازن عبدالستار العلي |
| - | - | - | - | ٣٨ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | عبدالله حمد آل مهذل |
| - | - | - | - | ٣٩ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | سلطان عبدالملك آل الشيخ |
| - | - | ٠,٠٠٠,٠٠٠,٤٩٤% | ٥ | ٦٦ | سعودي | الجمهور | غير تنفيذي مستقل | عضو مجلس الإدارة | عبدالعزیز حمد العويد |
| - | - | ٠,٠٠٠,٣٢٧,٦٩٥% | ٣٣١٣ | ٤٩ | سعودي | الجمهور | غير تنفيذي مستقل | عضو مجلس الإدارة | هيثم محمد القصبي |
| - | - | ٠,٠٠٠,٢٤٩,٢٥% | ٢٥٢ | ٤٢ | سعودي | الجمهور | غير تنفيذي غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | أحمد سليمان المزيبي |
| - | - | ٠,٠٠٠,٠٠٠,٤٩٤% | ٥ | ٥١ | سعودي | الجمهور | غير تنفيذي مستقل | عضو مجلس الإدارة | ثامر محمد المهيد |
| - | - | - | - | ٦٢ | سوداني | - | - | أمين سر المجلس | خالد محمد محمد زين |

المصدر: الشركة

* وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ ١٤٣٩/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٧/١٠/١٨م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ١٤٣٩/٠٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٧/١٠/٢٥م) وتنتهي في تاريخ ١٤٤٢/٠٣/٠٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢٥م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣٩/٠٢/١١هـ (الموافق ٢٠١٧/١٠/٣١م) تعيين الأستاذ/ طارق عبدالله الرميم رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين الأستاذ/ ناصر شرف الشريف نائباً لرئيس مجلس الإدارة.

عنوان الشركة وممثلوها



الشركة السعودية للأسماك
SAUDI FISHERIES COMPANY

الشركة السعودية للأسماك
الرياض، حي الملز
ص.ب. ٤٢١٠ الرياض ١١٤٩١

المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٠٥٢٧/+٩٦٦ ١١ ٤١٦٧٨٠٠
البريد الإلكتروني: info@alasmak.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.alasmak.com.sa



ممثلي الشركة

| البيان | ممثلي الشركة المفوض الأول | ممثلي الشركة المفوض الثاني |
|-------------------|--|--|
| الاسم | وليد حمد البطيحي | عبدالعزیز حمد العويد |
| الصفة | الرئيس التنفيذي | عضو مجلس الإدارة |
| العنوان | ص.ب ٤١٢٠ الرياض ١١٤٩١ | ص.ب ٤١٢٠ الرياض ١١٤٩١ |
| رقم الهاتف | ٩٢٠٠٠٠٥٢٧-تحويل: ٢١٠٠ | ٩٢٠٠٠٠٥٢٧-تحويل: ٢١٠٢ |
| البريد الإلكتروني | ceo@alasmak.com.sa | azizowaid@alasmak.com.sa |

المصدر: الشركة

سوق الأسهم



شركة السوق المالية السعودية (تداول)

طريق الملك فهد - العليا ٦٨٩٧

وحدة رقم: ١٥

الرياض ١٢٢١١ - ٣٣٨٨

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ٩٢٠٠٠١٩١٩+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢١٨٩١٣٣+

البريد الإلكتروني: csc@tadawul.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com.sa

المستشارون والمحاسبون القانونيون

المستشار المالي ومدير الاككتاب ومتعهد التغطية



شركة فالكم للخدمات المالية

الرياض - حي الورود - شارع العليا

ص.ب ٨٨٤ الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ٨٠٠٤٢٩٨٨٨٨+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٨٢٧+

البريد الإلكتروني: info@falcom.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

المستشار القانوني



شركة الصالح والسهلي للمحاماة والاستشارات القانونية

طريق الملك عبدالله، حي الورود

ص.ب ٩٠٥٤٩ الرياض ١١٦٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٥٥٥+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٢٢٢+

الموقع الإلكتروني: www.ssfirm.com.sa

البريد الإلكتروني: corporate@ssfirm.com.sa



المحاسب القانوني للسنوات المالية المنتهية في 31 ديسمبر من عام 2016م و 2017م و 2018م

الدار لتدقيق الحسابات عبدالله البصري وشركاه

شركة الدار لتدقيق الحسابات - عبدالله البصري وشركاه
الرياض - شارع العليا العام - مجمع الموسى التجاري
ص.ب ٢١٩٥ الرياض ١١٤٥١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٦٣٠٦٨٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٦٤٥٩٣٩
البريد الإلكتروني: infor@sa.gt.com
الموقع الإلكتروني: www.sa.gt.com

المحاسب القانوني لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019م

الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون



شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون)
الرياض - حي الضباط
ص.ب ٨٣٠٦ الرياض ١١٤٨٢
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٧٨٤٠٠٩
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٧٧٤٩٢٤
البريد الإلكتروني: general@alkharashicaa.com
الموقع الإلكتروني: www.alkharashicaa.com

تنويه:

إن جميع المستشارين والمحاسبين القانونيين الواردة أسماؤهم أعلاه قد قدموا موافقاتهم الكتابية على تضمين أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم بالشكل والمضمون الواردين في هذه النشرة، ولم يرقم أي منهم بسحب هذه الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة. ولا يمتلك أي من المستشارين والمحاسبين القانونيين أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة كما في تاريخ هذه النشرة.



ملخص الطرح

يجب على المستثمرين الراغبين في الاكتتاب في أسهم هذا الطرح قراءة نشرة الإصدار كاملة قبل اتخاذ قرارهم الاستثماري المتعلق بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية، حيث أن ملخص الطرح غير كافي لاتخاذ قرار استثماري. وفيما يلي ملخص عن الطرح:

| اسم المُصدر ووصفه ومعلومات عن تأسيسه | الشركة السعودية للأسماك (ويشار إليها فيما بعد بـ"الشركة" أو "الأسماك") تأسست كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٧) وتاريخ ٠٨/٠٥/١٤٠٠ (الموافق ٢٤/٣/١٩٨٠م) وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٠٥٠١٠٥٣١) الصادر بمدينة الدمام بتاريخ ٠٩/٠٥/١٤٠١ (الموافق ١٦/٣/١٩٨١م). وقد تم نقل المقر الرئيسي من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض بموجب السجل التجاري المعدل رقم (٤٢٧٣٢) بتاريخ ٢٢/٣/١٤٠٢ (الموافق ١٨/١/١٩٨٢م). ويقع مقر المركز الرئيس للشركة في الرياض-حي الملز- بالقرب من وزارة المالية، ص.ب ٤٢١٠ الرياض ١١٤٩١ المملكة العربية السعودية. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------|--|----|----------------|----|--------------------------------------|----|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|----------------------------------|-----|-----------------------------|----|--------------------|----|--------------------------------|-----|-------------------|--|---|
| نشاط المُصدر | تتمثل أنشطة الشركة كما في النظام الأساسي في صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الإقليمية والدولية في حدود الأنظمة والقوانين المتبعة في هذا الشأن، وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة، وتقديم المأكولات البحرية والمطهية واستزراع الروبيان وتعبئة وحفظ وتعليب الأسماك والروبيان وصيد وتسويق أسماك الزينة، وتجارة الجملة والتجزئة في الأسماك والروبيان والمنتجات البحرية الأخرى وأعلاف الروبيان ومواد التنظيف والتعبئة واستيراد القوارب. وكما في السجل التجاري في صيد الأحياء البحرية في المياه الدولية، استزراع الأحياء المائية في المياه البحرية، استزراع الروبيان في البحار، ومحلات شوي الأسماك والمأكولات البحرية. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| المساهمون الكبار في المُصدر وعدد أسهمهم ونسب ملكيتهم قبل الطرح | كما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر) هو صندوق الاستثمارات العامة والذي يملك أربعة ملايين وإثنان وأربعون ألفاً وتسعمائة وتسعة وثمانون (٤٠٤٢٩٨٩) سهم، أي ما نسبته (٣٩,٩٩٪) تقريباً من أسهم الشركة قبل طرح أسهم حقوق الأولوية الحالي. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| طبيعة الطرح | زيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| الغرض من إصدار أسهم حقوق الأولوية المقترح | تهدف الشركة السعودية للأسماك من خلال زيادة رأس مالها عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية إلى تمويل إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع المائي وسداد القرض. (فضلاً راجع القسم (٧) "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية"). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| إجمالي المتحصلات المتوقع الحصول عليها وتحليل ووصف الاستخدام المقترح لها | من المتوقع أن يبلغ إجمالي متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية مائتان وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بعد خصم كافة تكاليف الطرح في تمويل إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع المائي وسداد القرض. ومن المتوقع أن يكون للمشروع آثار إيجابية منها تحسين الأداء المالي للشركة، والريحية. (فضلاً راجع القسم (٧) "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية"). وبيّن الجدول التالي استخدامات متحصلات الطرح: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>الاستثمار (مليون ريال)</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>٧٤</td> <td>مزرعة الروبيان</td> </tr> <tr> <td>٦٧</td> <td>تربية الروبيان #١ (الأحواض الدائرية)</td> </tr> <tr> <td>٤٠</td> <td>تربية الروبيان #٢ (الأحواض المستطيلة)</td> </tr> <tr> <td>٩</td> <td>مزرعة الأسماك (المرحلة الأولى)</td> </tr> <tr> <td>٩</td> <td>المفرخات وحضانات الأسماك (جديدة)</td> </tr> <tr> <td>١٩٠</td> <td>أقفاص تربية الأسماك (تجديد)</td> </tr> <tr> <td>٢٥</td> <td>التفقات الرأسمالية</td> </tr> <tr> <td>٨٠</td> <td>مصاريف تأسيس ورأس المال العامل</td> </tr> <tr> <td>٢٩٥</td> <td>سداد القرض القائم</td> </tr> <tr> <td></td> <td>إجمالي التمويل للحريضة وسداد القرض القائم</td> </tr> </tbody> </table> | الاستثمار (مليون ريال) | | ٧٤ | مزرعة الروبيان | ٦٧ | تربية الروبيان #١ (الأحواض الدائرية) | ٤٠ | تربية الروبيان #٢ (الأحواض المستطيلة) | ٩ | مزرعة الأسماك (المرحلة الأولى) | ٩ | المفرخات وحضانات الأسماك (جديدة) | ١٩٠ | أقفاص تربية الأسماك (تجديد) | ٢٥ | التفقات الرأسمالية | ٨٠ | مصاريف تأسيس ورأس المال العامل | ٢٩٥ | سداد القرض القائم | | إجمالي التمويل للحريضة وسداد القرض القائم |
| الاستثمار (مليون ريال) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٧٤ | مزرعة الروبيان | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٦٧ | تربية الروبيان #١ (الأحواض الدائرية) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٤٠ | تربية الروبيان #٢ (الأحواض المستطيلة) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٩ | مزرعة الأسماك (المرحلة الأولى) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٩ | المفرخات وحضانات الأسماك (جديدة) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ١٩٠ | أقفاص تربية الأسماك (تجديد) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٢٥ | التفقات الرأسمالية | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٨٠ | مصاريف تأسيس ورأس المال العامل | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٢٩٥ | سداد القرض القائم | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | إجمالي التمويل للحريضة وسداد القرض القائم | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| تكاليف الطرح | من المتوقع أن تبلغ تكاليف الطرح حوالي ثلاثة ملايين وتسعمائة ألف (٣,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتشمل أتعاب كلاً من: المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني والمحاسب القانوني ومصاريف التسويق والطباعة والتوزيع وغيرها من المصاريف المتعلقة بالاكتتاب. (فضلاً راجع القسم (٧) "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية"). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| صافي متحصلات الطرح | من المتوقع أن يبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي (٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي (فضلاً راجع القسم (٧) "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية"). | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| رأس مال المُصدر قبل الطرح | مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| رأس مال المُصدر بعد الطرح | أربعمائة مليون (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| إجمالي عدد أسهم المُصدر قبل الطرح | عشرة ملايين ومائة وعشرة آلاف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم عادي | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| إجمالي عدد أسهم المُصدر بعد الطرح | أربعين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| القيمة الاسمية للسهم | عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | |
|---|--|
| تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي. | إجمالي عدد الأسهم المطروحة |
| ٢٩٥,٦٥٪ من رأس مال المصدر قبل الطرح. | نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال المصدر |
| عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد. | سعر الطرح |
| مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. | إجمالي قيمة الطرح |
| تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي. | عدد أسهم الطرح المتعهد بتغطيتها |
| مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. | إجمالي قيمة الطرح المتعهد بتغطيته |
| المساهمون المقيدون، والمستثمرون الجدد. | فئات المستثمرون المستهدفون |
| المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهبي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٨م). | المساهمون المقيدون |
| عامة المستثمرون من الأفراد والمؤسسات - باستثناء المساهمون المقيدون - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول. | المستثمرون الجدد |
| هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي لحاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة بعد الموافقة على زيادة رأس المال، وتعتبر هذه الأوراق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين. ويجوز تداول الحق خلال فترة التداول. ويعطى كل حق لحاملة أحقية الاكتتاب بسهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. وستظهر هذه الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية. | حقوق الأولوية |
| تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألفاً (٢٩,٩٨٠,٠٠٠) حق. | عدد حقوق الأولوية المصدرة |
| يمنح كل مساهم مقيد (٢,٩٥٧) حق تقريباً عن كل (١) سهم واحد يملكه وهذا المعامل هو ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. | معامل الأهمية |
| المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهبي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، وذلك المقيدون بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٨م). | تاريخ الأهمية |
| تبدأ فترة التداول في يوم الإثنين ١٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٦/٠٨/٢٠٢٠م) وتستمر حتى نهاية يوم الإثنين ٢٣/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٦/٠٨/٢٠٢٠م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول حقوق الأولوية. | فترة التداول |
| تبدأ فترة الاكتتاب في يوم الإثنين ١٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٦/٠٨/٢٠٢٠م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ٢٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٦/١٨/٢٠٢٠م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة. | فترة الاكتتاب |
| يتم تقديم طلبات الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات للمكتتبين أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء. | طريقة الاكتتاب |
| يحق للأشخاص المستحقين ممارسة حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية عن طريق الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء، كما يمكن للأشخاص المستحقين ممارسة حقوق الأولوية كالتالي: | ممارسة الاكتتاب في حقوق الأولوية |
| (١) يحق للمساهمين المقيدين خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق الممنوحة لهم في تاريخ الأهمية وأي حقوق إضافية قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. | |
| (٢) يحق للمستثمرين الجدد خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق التي قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. | |
| وفي حال عدم قيام أي من المساهمين المقيدين أو المستثمرين الجدد بممارسة حقهم في الاكتتاب في الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، فسيتم طرح الأسهم المرتبطة بتلك الحقوق في فترة الطرح المتبقي. | |
| تتمثل قيمة الحق الإرشادية في الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح. وستقوم "تداول" باحتساب ونشر قيمة الحق الإرشادية خلال فترة التداول على موقعها الإلكتروني متأخرة بخمس دقائق، وسيقوم أيضاً مزود خدمات معلومات السوق بنشر هذه المعلومة حتى يتسنى للمستثمرين الاطلاع على قيمة الحق الإرشادية عند إدخال الأوامر. | قيمة الحق الإرشادية |
| هو السعر الذي يتم تداول الحق به، علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية. | سعر تداول الحق |

| | |
|---|---|
| <p>في حال تبقى أسهم لم يكتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب (الأسهم المتبقية) فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (المؤسسات الاستثمارية). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٤٤١/١١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٣ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/١١/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٤ م) (فترة الطرح المتبقي). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.</p> | <p>الطرح المتبقي</p> |
| <p>سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً على عدد الحقوق التي مارسها بشكل صحيح ومكتمل. وسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها إلى الأسهم المتبقية ومن ثم طرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. ستحصل الشركة على إجمالي سعر الطرح المحصل من بيع الأسهم المتبقية، فيما ستوزع باقي متحصلات الطرح المتبقي (إن وجدت) بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (أي ما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها الذين لم يكتبوا كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم علماً أن المستثمر الذي لم يكتب أو لم يبيع حقوقه، وأصحاب كسور الأسهم، قد لا يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه").</p> <p>وسيتم رد فائض الاكتتاب (إن وجد) إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب.</p> | <p>طريقة التخصيص و رد الفائض</p> |
| <p>سيتم تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم الأحد ١٤٤١/١١/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٨ م).</p> | <p>تاريخ التخصيص</p> |
| <p>سيتم رد الفائض من الاكتتاب (إن وجد) إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب في موعد أقصاه يوم الثلاثاء ١٤٤١/١١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م).</p> | <p>تاريخ رد الفائض من الاكتتاب</p> |
| <p>سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩ م). علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.</p> | <p>دفع مبالغ التعويض (إن وجدت)</p> |
| <p>تم تعديل سعر سهم الشركة في السوق المالية إلى (١٦,٢) ريال سعودي للسهم وذلك قبل تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأسمال المال، ويمثل ذلك انخفاض بسعر السهم بمقدار (١٨,٣) ريال سعودي للسهم الواحد.</p> | <p>السعر المعدل</p> |
| <p>يبدأ تداول الأسهم الجديدة في "تداول" بعد استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم الجديدة وتخصيصها وإدراجها.</p> | <p>تداول الأسهم الجديدة</p> |
| <p>تدرج حقوق الأولوية في تداول ويتم تداولها خلال فترة تداول حقوق الأولوية. ويكون لحقوقي الأولوية رمز منفصل ومستقل عن رمز الأسهم الحالية للشركة على شاشة تداول. ويملك المساهمون المقيدون خلال فترة التداول عدة خيارات والتي تتضمن قيامهم ببيع الحقوق أو جزء منها في السوق أو شراء حقوق إضافية من خلال السوق أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال حقوق الأولوية سواءً ببيعها أو شراء حقوق إضافية. وسيكون للمستثمرين الجدد خلال فترة التداول الحق في شراء حقوق عن طريق السوق أو بيع تلك الحقوق أو جزء منها أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال الحقوق التي تم شراؤها خلال فترة التداول. وسيقوم نظام "تداول" بإلغاء رمز حقوق الأولوية للشركة على شاشة التداول بعد انتهاء فترة تداول حقوق الأولوية، وبالتالي سيتوقف تداول حقوق الأولوية مع انتهاء تلك الفترة.</p> | <p>إدراج وتداول حقوق الأولوية</p> |
| <p>سيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها.</p> | <p>الأحقية في الأرباح</p> |
| <p>إن جميع أسهم الشركة من فئة واحدة، ولا يعطي أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة. ويعطي كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (سواءً العادية أو غير العادية) والتصويت فيه.</p> | <p>حقوق التصويت</p> |
| <p>لا يوجد أية قيود مفروضة على تداول أسهم الشركة، باستثناء القيود التنظيمية المفروضة على الأسهم المدرجة بشكل عام.</p> | <p>القيود المفروضة على تداول الأسهم</p> |
| <p>لا يوجد أية قيود مفروضة على تداول الحقوق.</p> | <p>القيود المفروضة على تداول الحقوق</p> |
| <p>تم إدراج أسهم الشركة بعدد مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، وقيمة اسمية قدرها (١٠٠) مائة ريال سعودي للسهم الواحد، وذلك بتاريخ ١٤٢٢/٠١/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٠ م). وبتاريخ ١٤٢٦/١١/١٢ هـ (الموافق ٢٠٠٥/١٢/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة على زيادة رأس مالها من مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار حقوق أولوية بعدد عشرة ملايين (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالات. وبتاريخ ١٤٣٢/١٠/١٦ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مالها من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بعدد ثلاثة وثلاثين مليوناً وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٢٧,٥٠٠) سهم وقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات، وبتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/١٩ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة تخفيض (٦٢,٦٤٪) من رأس مال الشركة. وبتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٦ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة تخفيض (٤٩,٤٥٪) من رأس مال الشركة.</p> | <p>الأسهم التي سبق للمصدر إدراجها</p> |
| <p>يجب على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب بالأسهم الجديدة استيفاء شروط الاكتتاب ذات الصلة. وللإطلاع على شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه".</p> | <p>شروط الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية</p> |



عوامل المخاطرة

ينطوي الاستثمار في أسهم حقوق الأولوية على مخاطر معينة، ويمكن تصنيف هذه المخاطر إلى: (١) مخاطر تتعلق بأعمال الشركة (٢) مخاطر تتعلق بالسوق والقطاع (٣) مخاطر تتعلق بالأسهم الجديدة، وقد تمت مناقشة هذه المخاطر في القسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، والذي يتوجب دراسته بعناية قبل اتخاذ أي قرار استثماري في أسهم حقوق الأولوية.

بلغ إجمالي المتحصلات التي حصلت عليها الشركة في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية بتاريخ ١٦/١٠/١٤٣٢هـ (الموافق ١٤/٠٩/٢٠١١م) مبلغ ثلاثمائة وخمسة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي. حيث قامت الشركة بزيادة رأس مالها من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بعدد ثلاثة وثلاثين مليوناً وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالاً للسهم وقد تم استخدام متحصلات الاكتتاب بما يلي:

مشروع إنشاء وتشغيل مزرعة عمق للريبان: تم صرف مبلغ ٤,٩٣٢,٢٨٤ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م أي بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٤,٩٣٢,٢٨٤ ريال. وقد تم تسوير الموقع بالكامل، وإعداد دراسات الجدوى اللازمة للمشروع. ولم يتم تشغيله حيث أنه قبل تغيير أوجه الصرف كان المبلغ المخصص للمشروع ١٩٠,٣٦٦ مليون ريال وقد تم صرف ٤,٩ مليون ريال فقط وبعد تغيير أوجه الصرف تم إيقاف المشروع بالكامل، لذلك يتضح أن مبلغ المصروف ١٠٠٪ من كامل المبلغ المخصص بعد تغيير أوجه الصرف.

دعم أنشطة تشغيل الشركة: تم صرف المبلغ المخصص له بالكامل وقدره ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال أي بنسبة ١٠٠٪ وتم صرف المبلغ على أنشطة تشغيل الشركة.

إنشاء وتشغيل مصنع تجهيز الربيان والتوسعة/ الحريضة: تم صرف المبلغ المخصص له بالكامل وقدره ٦٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال أي بنسبة ١٠٠٪ تم صرف المبلغ على تشغيل مزرعة الحريضة خلال الفترة من ٢٠١٢م حتى منتصف العام ٢٠١٧م.

مشروع افتتاح محلات جديدة ٣٢ محلاً: تم صرف مبلغ ٢,٣٨٤,٤٥٠ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٢,٣٨٤,٤٥٠ ريال. والمبلغ المصروف عبارة عن إيجارات لبعض تلك المحلات إلا أن الإدارة اتخذت قرار بعدم التوسع لاحقاً حيث أنه قبل تغيير أوجه الصرف كان المبلغ المخصص للمشروع ٣١,٥ مليون ريال لإفتتاح عدد ٣٢ محل. وما تم صرفه بمبلغ ٢,٤ مليون ريال يخص ٥ محلات وبعد تغيير أوجه الصرف تم إيقاف مشروع التوسع، لذلك يتضح أن المبلغ المصروف ١٠٠٪ من كامل المبلغ المخصص بعد تغيير أوجه الصرف.

مشروع تحديث ٣٤ محلاً قائماً: تم صرف مبلغ ٤,١٢٠,٦٨٨ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٤,١٢٠,٦٨٨ ريال، وقد تم صرف المبلغ لأعمال صيانة تلك المحلات.

مشروع إضافات وتحديثات لمصانع الشركة: تم صرف مبلغ ٦,٦٣٢,٢٨٩ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٦,٦٣٢,٢٨٩ ريال، وقد تم صرف المبلغ لإنشاء مصنع تجهيز الأسماك في جيزان وتحديث مصنع التجهيز في منطقة الدمام.

شراء أرض المقر الرئيسي بالدمام: تم صرف المبلغ المخصص له بالكامل وقدره ٣٩,٢٤٦,٠٠٠ ريال أي بنسبة ١٠٠٪. تم الشراء حينها وتم فيما بعد إلغاء الصفقة من قبل البائع وإعادة المتبقي من المبلغ في الربع الأول من ٢٠١٩م بعد خصم مستحقات الزكاة وتسوية إيجارات مستحقة وقد تم توجيه المبلغ المستلم لعمليات التشغيل وبخصوص الإيجارات المستحقة جاري المتابعة لاستردادها مع الهيئة العامة للسكك الحديدية وابتظار الرد حتى تاريخ هذه النشرة.

مصاريف الإصدار: تم صرف المبلغ المخصص له بالكامل وقدره ٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال أي بنسبة ١٠٠٪.

مشروع تربية الأسماك بالأقفاص العائمة: تم صرف مبلغ ١٣,٧٩٩,٤٦٩ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ١٣,٧٩٩,٤٦٩ ريال، ولم يتم البدء بتشغيل المشروع بسبب عدم توفر البارجة التي تغذي الأسماك في ذلك الوقت ولم يتم استلام البارجة إلا في أواخر عام ٢٠١٨م، ولم يتم تشغيل المشروع حتى الآن نظراً لعدم توفر السيولة، حيث تم صرف المبلغ لشراء البارجة وعدد ٢ قارب وعدد ٢ طرادات ونظام توجيه للبارجة ونظام عزل صحي للموجودات الحيوية بالإضافة لعدد ١٦ قفص عائمة للإستزراع داخل البحر إضافة إلى تكلفة دراسات الجدوى.

إنشاء مصنع علف جديد: تم صرف مبلغ ٢٦,٨٦٨,٧٨٤ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٢٦,٨٦٨,٧٨٤ ريال، ولم يكتمل إنشاء المشروع حتى الآن لعدم الانتهاء من إجراءات قرض صندوق التنمية الصناعي ورخصة البلدية، حيث أن إجمالي تكلفة المشروع ٦٤ مليون ريال وبنيت الخطة على تمويل ٤٢ مليون ريال من صندوق التنمية الصناعي لباقي المشروع بما فيها رأس المال العامل، علماً بأن المبلغ المصروف يشمل دراسات وأعمال إنشائية وشراء الآلات ومعدات.

شراء أسطول نقل جديد: تم صرف مبلغ ٥,٦٧٨,١٠٠ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٥,٦٧٨,١٠٠ ريال، حيث تم شراء سيارات نقل الأسماك.

تطوير مباني الشركة وصيانتها: تم صرف مبلغ ٢,٤٩٧,٩٣٦ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٢,٤٩٧,٩٣٦ ريال، حيث تم تحديث المبنى الإداري في منطقة الرياض.

سداد قرض البنك الأهلي وتعويض جزء من الخسائر: تم صرف مبلغ ٩٤,٨٧٥,٠٠٠ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ١٠٠٪ من المبلغ المخصص له وقدره ٩٤,٨٧٥,٠٠٠ ريال، حيث تم سداد القرض.

المصاريف التشغيلية: تم صرف مبلغ ٢٨٦,٢٠١ ريال حتى نهاية الربع الثاني لعام ٢٠١٧م بنسبة ٢,١٥٪ من المبلغ المخصص له وقدره ١٣,٣٤٠,٠٠٠ ريال، حيث أن هذا المبلغ الذي وافقت عليه الجمعية يمثل الفرق ما بين المخصص وما تم صرفه وهو (١٣,٣٤٠,٠٠٠ - ٢٨٦,٢٠١ ريال) ١٣,٠٥٣,٧٩٩ ريال.

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها

والجدول التالي يوضح استخدامات متحصلات الاكتتاب قبل وبعد تغيير أوجه الصرف كما في آخر إعلان:

| نسبة استخدام المتحصلات بعد تغيير أوجه الصرف | الاستخدام الفعلي | مخصصات المتحصلات بعد تغيير أوجه الصرف | مخصصات المتحصلات كما في آخر نشرة إصدار | البند |
|---|------------------|---------------------------------------|--|---|
| ٪١٠٠ | ٤,٩٣٢,٢٨٤ | ٤,٩٣٢,٢٨٤ | ١٩٠,٣٦٣,٠٠٠ | إنشاء وتشغيل مزرعة عمق للريبيان |
| ٪١٠٠ | ٦٤,٠٠٠,٠٠٠ | ٦٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٢٢١,٠٠٠ | إنشاء وتشغيل مصنع تجهيز الريبيان- الحريضة |
| ٪١٠٠ | ٢,٣٨٤,٤٥٠ | ٢,٣٨٤,٤٥٠ | ٣١,٤٦٥,٠٠٠ | افتتاح عدد ٣٢ محلاً جديداً |
| ٪١٠٠ | ٤,١٢٠,٦٨٨ | ٤,١٢٠,٦٨٨ | ٢٩,٧٧٦,٠٠٠ | تجديد عدد ٣٤ محلاً قائماً |
| ٪١٠٠ | ٦,٦٣٢,٢٨٩ | ٦,٦٣٢,٢٨٩ | ١٣,٦٦٤,٠٠٠ | إضافات وتحديثات لمصنع الشركة بالدمام |
| | | | ٢,٨٨٠,٠٠٠ | إضافات وتحديثات لمصنع الشركة بجازان |
| ٪ | - | - | ٢,٨٨٠,٠٠٠ | إضافات وتحديثات لمصنع الشركة بجدة |
| ٪ | - | - | ٢,٨٨٠,٠٠٠ | إضافات وتحديثات لمصنع الشركة بالرياض |
| ٪١٠٠ | ٣٩,٢٤٦,٠٠٠ | ٣٩,٢٤٦,٠٠٠ | ٣٩,٢٤٦,٠٠٠ | شراء أرض المقر الرئيسي بالدمام |
| ٪١٠٠ | ٧,٠٠٠,٠٠٠ | ٧,٠٠٠,٠٠٠ | ٧,٠٠٠,٠٠٠ | تكاليف الإصدار |
| ٪١٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | - | دعم أنشطة تشغيل الشركة |
| ٪١٠٠ | ١٣,٧٩٩,٤٦٩ | ١٣,٧٩٩,٤٦٩ | - | مشروع تربية الأسماك بالأقفاص العائمة |
| ٪١٠٠ | ٢٦,٨٦٨,٧٨٤ | ٢٦,٨٦٨,٧٨٤ | - | إنشاء مصنع علف جديد |
| ٪١٠٠ | ٥,٦٧٨,١٠٠ | ٥,٦٧٨,١٠٠ | - | شراء أسطول نقل جديد |
| ٪١٠٠ | ٢,٤٩٧,٩٣٦ | ٢,٤٩٧,٩٣٦ | - | تطوير مباني الشركة وصيانتها |
| ٪١٠٠ | ٩٤,٨٧٥,٠٠٠ | ٩٤,٨٧٥,٠٠٠ | - | سداد قرض البنك الأهلي |
| ٪٢,١٥ | ٢٨٦,٢٠١ | ١٣,٣٤٠,٠٠٠ | - | المصاريف التشغيلية |
| ٪٩٦ | ٣٢٢,٣٢١,٢٠١ | ٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠ | ٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠ | المجموع |

المصدر: الشركة

هذا ولا يوجد أي انحرافات في الاستخدام الفعلي للمتحصلات عن ما سبق الإعلان عنه في اجتماع الجمعية العامة غير العادية السادسة عشر والتي عقدت بتاريخ ٢٢/٠٧/١٤٣٨هـ الموافق ١٩/٠٤/٢٠١٧م حيث تمت الموافقة على التصويت على تغيير أوجه الصرف من مبالغ متحصلات الاكتتاب وقد أعلن عن نتائج ذلك الاجتماع على موقع تداول بتاريخ ٢٣/٠٧/١٤٣٨هـ الموافق ٢٠/٠٤/٢٠١٧م، هذا وقد وافقت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٩/٠٦/٢٠١٧م على تفويض مجلس الإدارة في تخصيص المبلغ المتبقي من زيادة رأس المال والبالغ (١٤,٩٠٦,٨١٣) ريال بما يخدم مصلحة الشركة ومساهميها، حيث يمثل المبلغ المذكور الرصيد البنكي البالغ (١٣,٠٥٣,٧٩٩) ريال بالإضافة إلى التزام نقدي بمبلغ (١٤,٨٥٣,٠١٤) ريال تم صرفه مسبقاً، وفي نفس اليوم فقد وافق مجلس الإدارة بالاجتماع رقم ٢١٨ بتاريخ ١٩/٠٦/٢٠١٧م على تخصيص المبلغ المتبقي البالغ (١٣,٠٥٣,٧٩٩) ريال للتشغيل.

ويبين الجدول التالي التسلسل الزمني للموافقات التي حصلت عليها الشركة لاستخدامات متحصلات الطرح لذلك:

| التاريخ | الموافقات |
|------------------------------------|---|
| ١٦/٠١/١٤٣٢هـ (الموافق ١٤/٠٩/٢٠١١م) | وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مالها من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. |
| ٠٣/٠٦/١٤٣٤هـ (الموافق ١٣/٠٤/٢٠١٣م) | وافقت الجمعية العامة غير العادية على إعادة توزيع مبالغ متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية عام ٢٠١١م على مشاريع أخرى. |
| ٢٦/٠٦/١٤٣٦هـ (الموافق ١٦/٠٤/٢٠١٥م) | وافقت الجمعية العامة غير العادية على تحديث أوجه الصرف من متحصلات الاكتتاب على مشاريع الشركة وفق ما يخدم مشاريع الشركة. |
| ٢٢/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ١٩/٠٤/٢٠١٧م) | وافقت الجمعية العامة غير العادية على التصويت على تغيير أوجه الصرف من مبالغ متحصلات الاكتتاب. |
| ٢٤/٠٩/١٤٣٨هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٧م) | وافقت الجمعية العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٩/٠٦/٢٠١٧م على تفويض مجلس الإدارة في تخصيص المبلغ المتبقي من زيادة رأس المال بما يخدم مصلحة الشركة ومساهميها. |
| ٢٤/٠٩/١٤٣٨هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٧م) | وافق مجلس الإدارة في الاجتماع رقم ٢١٨ بتاريخ ١٩/٠٦/٢٠١٧م على تخصيص المبلغ المتبقي والبالغ (١٣,٠٥٣,٧٩٩) ريال للتشغيل. |
| ١٨/١١/١٤٣٨هـ (الموافق ١٠/٠٨/٢٠١٧م) | تم الإعلان عن آخر تطورات متحصلات الاكتتاب بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠١٧م. |

تمت موافقة الهيئة على نشر آخر نشرة إصدار للشركة في تاريخ ١٦/٠١/١٤٣٢هـ (الموافق ١٤/٠٩/٢٠١١م). (فضلاً راجع القسم) المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم ("المعلومات القانونية").

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها

التعديلات الجوهرية التي طرأت على المعلومات التي تم الإفصاح عنها في آخر نشرة إصدار

تويه: ينبغي دراسة قسم "إشعار مهم" في الصفحة (أ) والقسم (٢) "عوامل المخاطرة" من نشرة الإصدار هذه بعناية تامة قبل اتخاذ أي قرار استثماري في أسهم حقوق الأولوية.



التواريخ المهمة وإجراءات الاكتتاب

| التاريخ | الحدث |
|---|--|
| ١٤٤١/٠٩/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٤م) | انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال وتحديد تاريخ الأهمية والمساهمين المستحقين، علماً بأن المساهمين المستحقين هم المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية |
| تبدأ فترة التداول في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٨م) وتستمر حتى نهاية يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/٢٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٥م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول حقوق الأولوية. | فترة التداول |
| تبدأ فترة الاكتتاب في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٨م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٨م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة. | فترة الاكتتاب |
| ١٤٤١/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٨م). | انتهاء فترة الاكتتاب |
| تبدأ فترة الطرح المتبقي في الساعة العاشرة صباحاً من يوم الثلاثاء ١٤٤١/١١/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٣م) وتستمر حتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/١١/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٤م). | فترة الطرح المتبقي |
| يوم الأحد ١٤٤١/١١/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٨م) | الإشعار بالتخصيص النهائي |
| يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م) | دفع مبالغ التعويض (إن وجدت) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا في الاكتتاب كلياً أو جزئياً ومستحقي كسور الأسهم. |
| بعد الانتهاء من جميع الإجراءات اللازمة، سوف يتم الإعلان عن تاريخ بدء التداول في الأسهم الجديدة على موقع تداول. | التاريخ المتوقع لبدء التداول في السوق المالية السعودية في الأسهم الجديدة |

تنويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) (www.tadawul.com.sa).

تواريخ الإعلانات المهمة

| تاريخ الإعلان | المعلن | الإعلان |
|---|--------|--|
| يوم الإثنين ١٤٤١/٠٨/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/١٣م) | الشركة | الإعلان عن الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال |
| يوم الأحد ١٤٤١/٠٩/٢٤هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٧م) | الشركة | الإعلان عن نتائج الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال |
| يوم الأحد ١٤٤١/٠٩/٢٤هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٧م) | تداول | الإعلان عن تعديل سعر سهم الشركة وإيداع الحقوق وقيمة الحق الإرشادية |
| يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٩/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٠م) | الشركة | الإعلان عن تحديد فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب في الأسهم الجديدة |
| يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٨م) | تداول | الإعلان عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب |
| يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٨م) | الشركة | إعلان تذكيري عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب |
| يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/٢٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٥م) | الشركة | إعلان تذكيري عن آخر يوم لتداول الحقوق والتنويه بأهمية قيام الذين لا يرغبون في الاكتتاب ببيع الحقوق التي يملكونها |
| يوم الأحد ١٤٤١/١٠/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢١م) | الشركة | الإعلان عن: · نتائج الاكتتاب · تفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يتم الاكتتاب فيها (إن وجدت) وبدء فترة الطرح المتبقي |
| يوم الأحد ١٤٤١/١١/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٨م) | الشركة | الإعلان عن نتائج الطرح المتبقي والإشعار بالتخصيص النهائي |
| يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م) | إيداع | الإعلان عن إيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين |
| يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م) | الشركة | الإعلان عن توزيع مبالغ التعويض لمستحقيها (إن وجدت) |

تنويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) (www.tadawul.com.sa)، وذلك بالتنسيق مع شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) لتحديد تاريخ إيداع الأسهم.



كما تجدر الإشارة بأنه في حال نشر إعلان يتعلق بالطرح في جريدة محلية بعد نشر نشرة الإصدار يجب أن يتضمن الإعلان ما يلي:

- ١) اسم المصدر ورقم سجله التجاري.
- ٢) الأوراق المالية وقيمتها ونوعها وفتحها التي يشملها طلب تسجيل الأوراق المالية وطرحها.
- ٣) العناوين والأماكن التي يمكن الجمهور الحصول فيها على نشرة الإصدار.
- ٤) تاريخ نشر نشرة الإصدار.
- ٥) بيان بأن الإعلان هو للعلم فقط ولا يشكل دعوةً أو طرحاً لامتلاك الأوراق المالية بشرائها أو الاكتتاب فيها.
- ٦) اسم مدير الاكتتاب وامتعهـد التغطية (إن وجد) والمستشار المالي والمستشار القانوني.
- ٧) إخلاء مسؤولية بالصيغة الآتية: "لا تتحمل هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذا الإعلان، ولا تعطيـان أي تأكيدات تتعلق بدقته أو اكتماله، وتخليان نفسيهما صراحةً من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذا الإعلان أو عن الاعتماد على أي جزء منه".

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين سواء كانوا من المساهمين المقيدين أو مستثمرين جدد، وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين فإن أية أسهم متبقية لم يكتب بها من قبل الأشخاص المستحقين سوف تطرح على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي ويتعين على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب في الأسهم الجديدة تقديم طلبات الاكتتاب من خلال الوسائل والخدمات التي يوفرها الوسيط للمستثمرين، وذلك بشرط أن يكون للشخص المستحق حساب استثماري لدى أحد الوسطاء الذين يقدمون هذه الخدمات.

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم. وتحتفظ الشركة بحقها في رفض أي طلب للاكتتاب في الأسهم الجديدة كلياً أو جزئياً في حالة عدم استيفائه لأي من شروط أو متطلبات الاكتتاب. ولا يجوز التعديل في طلب الاكتتاب أو سحبه بعد تسليمه ويمثل طلب الاكتتاب عند تقديمه عقداً ملزماً بين الشركة والمساهم المستحق.



أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية

ماهي حقوق الأولوية؟

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد زيادة رأس المال. وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد، وذلك بسعر الطرح.

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية وموافقها على زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية، وتدفع حقوق الأولوية كأوراق مالية في المحافظ الخاصة بالمساهمين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وستظهر الأسهم في محافظهم تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية، ولن يسمح بتداول هذه الحقوق أو الاكتتاب فيها إلا عند بداية فترتي التداول والاكتتاب.

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

يتم الإشعار عن طريق الإعلان في موقع تداول وكذلك عن طريق خدمة (تداولاتي) المقدمة من قبل شركة مركز إيداع الأوراق المالية ورسائل نصبية قصيرة ترسل عن طريق شركات الوساطة.

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

يعتمد العدد على نسبة ما يملكه كل مساهم في رأس المال بحسب سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ما هو معامل الأهمية؟

هو المعامل الذي يمكن للمساهمين المقيدين من معرفة عدد حقوق الأولوية المستحقة لهم مقابل الأسهم التي يمتلكونها بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وبحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة، وعليه فإن معامل الأهمية هو (٢,٩٥٧) حق تقريباً لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأهمية، ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأهمية فسيخصص له (٢,٩٥٧) حق مقابل ما يملكه من أسهم.

هل سيختلف اسم ورمز تداول هذه الحقوق عن اسم ورمز أسهم الشركة؟

نعم، حيث سيتم إضافة الحق المكتسب إلى محافظ المستثمرين تحت اسم السهم الأصلي، وبإضافة كلمة حقوق أولوية، إضافة إلى رمز جديد لهذه الحقوق.

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق (٤٥) ريال سعودي، وسعر الطرح (١٠) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون (١٨,٨) ريال سعودي.

من هو المساهم المقيد؟

هو أي مساهم يظهر في سجل مساهمي الشركة بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

نعم، يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية من خلال شراء حقوق جديدة عن طريق السوق في فترة التداول.

هل من الممكن أن يفقد المساهم أحييته في الاكتتاب حتى لو كان له حق حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

نعم، يفقد المساهم أحييته في الاكتتاب في حال قام ببيع أسهمه في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية أو قبلها بيوم عمل.

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم.

هل يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له؟

لا يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له.



في حال امتلاك أسهم الشركة من خلال أكثر من محفظة استثمارية، في أي محفظة يتم إيداع حقوق الأولوية؟

سيتم إيداع حقوق الأولوية في نفس المحفظة المودع بها أسهم الشركة المرتبطة بالحقوق. فعلى سبيل المثال، إذا كان مساهم يملك (١,٠٠٠) سهم في الشركة على النحو التالي (٨٠٠) سهم في محفظة (أ) و(٢٠٠) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع (٢,٩٥٧) حق على اعتبار أن لكل سهم (٢,٩٥٧) حق تقريباً. عليه فسيتم إيداع (٢,٣٦٦) حق في محفظة (أ) و(٥٩١) حق في محفظة (ب).

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

نعم، يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب، لكنهم لن يستطيعوا التداول إلا بعد إيداع الشهادات في محافظ إلكترونية عن طريق الجهات المستلمة أو شركة مركز إيداع الأوراق المالية ("إيداع")، وإحضار الوثائق اللازمة.

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

نعم، يحق له بيعها وشراء حقوق أخرى خلال فترة التداول فقط.

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

نعم، بإمكان المستثمر بيع جزء من هذه الحقوق والاكتتاب بالجزء المتبقي.

متى يستطيع المساهم الاكتتاب في حقوق الأولوية التي اشتراها خلال فترة تداول الحقوق؟

بعد انتهاء تسوية شراء الحقوق (وهي يومي عمل)، على أن يتم الاكتتاب في حقوق الأولوية خلال فترة الاكتتاب.

هل يستطيع صاحب حقوق الأولوية البيع أو التنازل عن الحق بعد انقضاء فترة التداول؟

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يبقى المالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية.

ماذا يحدث لحقوق الأولوية التي لم يتم بيعها أو ممارسة الاكتتاب فيها خلال فترة التداول ومرحلة الاكتتاب؟

في حال عدم الاكتتاب بكامل الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، تُطرح الأسهم الجديدة المتبقية لاكتتاب ينظمه مدير الاكتتاب، ويتم احتساب قيمة التعويض (إن وجد) للمالك الحقوق بعد خصم سعر الاكتتاب. علماً أن المستثمر قد لا يحصل على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

من له الأحقية في حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يحق للمساهم المقيّد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بعد نهاية يوم تداول يوم الجمعية العامة غير العادية حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية.

متى يتم تعديل سعر السهم نتيجة لزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يتم تعديل سعر السهم عن طريق السوق قبل بداية تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

لوقام مستثمر بشراء الأوراق المالية في يوم انعقاد الجمعية فهل يحق له الحصول على حقوق الأولوية المترتبة على زيادة رأس مال المصدر؟

نعم، حيث أنه سيتم قيد المستثمر في سجل مساهمي الشركة بعد يومي عمل من تاريخ شراء الأسهم (أي بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية)، مع العلم بأن حقوق الأولوية ستمنح لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ولكن لن يحق له الحضور أو التصويت في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال.

إذا كان لدى المستثمر أكثر من محفظة مع أكثر من شركة وساطة، كيف سيتم احتساب الحقوق له؟

سيتم توزيع نصيب المستثمر على المحافظ التي يملكها المستثمر، بحسب نسبة الملكية الموجودة في كل محفظة، وفي حال وجود كسور سيتم تجميع تلك الكسور، وإذا أكملت رقماً صحيحاً أو أكثر يتم إضافة الرقم الصحيح إلى المحفظة التي يملك فيها المستثمر أكبر كمية من الحقوق.

ماهي فترات التداول والاكتتاب؟

يبدأ تداول واكتتاب الحقوق في الوقت ذاته حتى انتهاء التداول في اليوم السادس، بينما يستمر الاكتتاب حتى اليوم التاسع وذلك حسب ما هو مذكور في هذه النشرة وإعلانات الشركة.

هل يمكن الاكتتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

هل يستطيع عامة المستثمرين من غير المساهمين المقيدين للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية؟

نعم، وذلك بعد إتمام شراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.



مساعدة إضافية:

في حال وجود أي استفسارات، الرجاء التواصل مع الشركة على البريد الإلكتروني (info@alasmak.com.sa) ولأسباب قانونية، سوف يكون بمقدور الشركة فقط تقديم المعلومات الواردة في هذه النشرة ولن يكون بمقدورها تقديم المشورة بشأن الأسس الموضوعية لإصدار الحقوق أو حتى تقديم المشورة المالية أو الضريبية أو القانونية أو الاستثمارية.

ولمزيد من المعلومات عن شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب، فضلاً راجع القسم (١٣) "المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه" وبقية المعلومات الواردة في هذه النشرة.

ملخص المعلومات الأساسية

يقدم هذا الملخص نبذة موجزة عن المعلومات الأساسية الواردة في هذه النشرة. ونظراً لأنه ملخص، فإنه لا يشتمل على كل المعلومات التي قد تهم المساهمين وغيرهم من عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد. ويتعين على مستلمي هذه النشرة قراءتها بالكامل والتأكد والحرص على قراءة هذه النشرة بالكامل بدقة وعناية والرجوع لقسم عوامل المخاطرة قبل اتخاذ أي قرار استثماري يتعلق بالحقوق أو الأسهم الجديدة.

نبذة عن الشركة

تأسست الشركة السعودية للأسماك (ويشار إليها فيما بعد بـ"الشركة" أو "الأسماك") كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (٧/م) وتاريخ ١٤٠٠/٠٥/٠٨ هـ (الموافق ١٩٨٠/٠٣/٢٤ م) وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) الصادر بمدينة الدمام بتاريخ ١٤٠١/٠٥/٠٩ هـ (الموافق ١٩٨١/٠٣/١٦ م)، وقد تم نقل المقر الرئيسي من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض بموجب السجل التجاري المعدل رقم (١٠١٠٠٤٢٧٣٢) بتاريخ ١٤٠٢/٠٣/٢٢ هـ (الموافق ١٩٨٢/٠١/١٨ م). ويقع مقر المركز الرئيس للشركة في الرياض-حي الملز- بالقرب من وزارة المالية، ص.ب ٤٢١٠ الرياض ١١٤٩١ المملكة العربية السعودية.

هيكل رأس مال الشركة

- تأسست الشركة السعودية للأسماك كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (٧/م) وتاريخ ١٤٠٠/٠٥/٠٨ هـ (الموافق ١٩٨٠/٠٣/٢٤ م) وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) الصادر بمدينة الدمام بتاريخ ١٤٠١/٠٥/٠٩ هـ (الموافق ١٩٨١/٠٣/١٦ م)، برأس مال قدره مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بعدد مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، وقيمة اسمية قدرها مائة (١٠٠) ريال سعودي للسهم الواحد، وقد بلغت مساهمة حكومة المملكة نسبة (٤٠٪) من رأس مال الشركة بينما ساهم المستثمرون من القطاع الخاص بنسبة (٦٠٪).
- تم إدراج أسهم الشركة بعدد مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، وقيمة اسمية قدرها (١٠٠) مئة ريال سعودي للسهم الواحد، وذلك بتاريخ ١٤٢٢/٠١/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٤/٢٠ م).
- بتاريخ ١٤٢٦/١١/١٢ هـ (الموافق ٢٠٠٥/١٢/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة على زيادة رأس مالها من مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار حقوق أولوية بعدد عشرة ملايين (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالاً وعلاوة إصدار خمسة (٥) ريالاً سعودي للسهم الواحد.
- بتاريخ ١٤٣٢/١٠/١٦ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مالها من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بعدد ثلاثة وثلاثين مليوناً وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم وقيمة عشرة (١٠) ريالاً.
- بتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/١٩ م) قامت الشركة بتخفيض رأس مالها من خمسمائة وخمسة وثلاثون مليوناً وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة تخفيض (٦٤,٦٤٪) من رأس مال الشركة.
- بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٤ م) قامت الشركة بتخفيض رأس مالها من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة تخفيض (٤٩,٤٥٪) من رأس مال الشركة.

ملخص الأنشطة الرئيسية للشركة

تتمثل أنشطة الشركة كما في النظام الأساسي والسجل التجاري بما يلي:

صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الإقليمية والدولية في حدود الأنظمة والقوانين المتبعة في هذا الشأن والصادرة عن وكالة الثروة السمكية التابعة لوزارة البيئة والمياه والزراعة، وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة، وتقديم المأكولات البحرية والمطهية واستزراع الروبيان وتعبئة وحفظ وتعليب الأسماك والروبيان وصيد وتسويق أسماك الزينة، وتجارة الجملة والتجزئة في الأسماك والروبيان والمنتجات البحرية الأخرى وأعلاف الروبيان ومواد التنظيف والتعبئة واستيراد القوارب. وكما في السجل التجاري في صيد الأحياء البحرية في المياه الدولية، استزراع الأحياء المائية في المياه البحرية، استزراع الروبيان في البحار، ومحلات شوي الأسماك والمأكولات البحرية.

وتقوم الشركة بمزاولة وتنفيذ أغراضها من خلال قطاعات الأعمال التالية:

قطاع الصيد البحري:

تمتلك وتُشغل الشركة أسطول مراكب صيد مرخص ومجهز بتقنيات الملاحة وتقنيات وأدوات الصيد، ويتكون أسطول الشركة من عدد ١٧ مركب صيد متوسط الحجم حمولة ٢٠ طن وطول ١٩ متر، بالإضافة إلى عدد ١٥ مركب صيد صغير الحجم حمولة ١,٥ طن وطول ٩ متر. يتمركز أسطول الشركة في ميناء جازان بشكل رئيسي لأعمال الصيد في البحر الأحمر وميناء الجبيل وميناء القطيف. تعمل الشركة من خلال قطاع الصيد البحري لاستغلال الموارد الطبيعية البحرية وتطويرها وتعزيز مساهمتها في حجم ومستوى الإنتاج على مستوى الشركة مع الالتزام بالمعايير والضوابط الخاصة بالمحافظة على الحياة البحرية وإنماها الصادرة عن وكالة الثروة السمكية التابعة لوزارة البيئة والمياه والزراعة.



قطاع استزراع الأحياء المائية:

تعتبر الشركة السعودية للأسماك من أوائل الشركات العاملة في هذا المجال في المملكة العربية السعودية، حيث قامت الشركة بإنشاء مزرعة الروبيان في محافظة الحريضة على سواحل البحر الأحمر في العام ١٩٩٣ م والتي تتضمن عدد ١٠٨ حوضاً تريبياً بطاقة إنتاجية تبلغ ١٧٤٣ طن سنوياً والذي توقف تشغيله في بداية العام ٢٠١٦ م لعدم توفر الموارد المالية حيث وجهت الوزارة بإيقاف التشغيل لإجراء عمليات التطهير وفي العام ٢٠٠٧ م قامت الشركة بتنفيذ توسعة لمزرعة الروبيان بإضافة عدد ٧٠ حوضاً تريبياً بطاقة إنتاجية تبلغ ١٢٥٧ طن سنوياً ليبلغ إجمالي الطاقة الإنتاجية لمزارع الروبيان ٣٠٠٠ طن سنوياً قابلة للتطوير لتبلغ ٦٠٠٠ طن سنوياً. كما قامت الشركة بالبدء بتنفيذ مشروع الأقفاص العائمة لاستزراع الأسماك في العام ٢٠١٣ م في البحر الأحمر على سواحل منطقة عسير ٧ كم عن شاطئ مزرعة الشركة في الحريضة بطاقة إنتاجية تبلغ ٦١١ طن سنوياً بعدد ١٦ قفص محيط كل منها ٦٠ م. ولم يتم التشغيل بسبب عدم توفر البارجة التي تقوم بتغذية الأسماك المتواجدة في الأقفاص العائمة والقوارب التي تقوم بخدمتها للبدء بالتشغيل وتم استلام البارجة والقوارب من المورد نهاية العام ٢٠١٨ م، ونظراً لتغير إدارة الشركة في ذلك التوقيت وعدم وجود الكوادر البشرية اللازمة لتشغيل المشروع تم تعليق التشغيل لحين إتخاذ القرار بالتشغيل مع العلم أن كافة الإجراءات التشغيلية تمت من قبل الإدارة الجديدة وتم إتخاذ قرار التشغيل وجاري البدء بتوفير الأيدي العاملة اللازمة لتشغيل المشروع. كما أنشأت الشركة في العام ١٩٩٠ م مزرعة أسماك في محافظة القطيف متخصصة بإنتاج أسماك البلطي وبطاقة إنتاجية تبلغ ٣٠٠ طن سنوياً. تم تزويد مزارع الشركة بمفارخ وحاضنات ومرافق مساندة لعمليات الاستزراع، ونظام متكامل لتغذية الأسماك والروبيان بالأعلاف اللازمة لكل صنف، وتتم إدارة مياه الأحواض عن طريق مضخات كبيرة تضخ ١٢٠٠ لتر في الثانية من مياه البحر الأحمر النقية، ويقوم فريق من المختصين بالإشراف عليها وفق دوريات منتظمة لتتبع ورصد أي تغيرات في العوامل المحيطة والتعامل معها.

القطاع اللوجستي:

يتولى هذا القطاع مسؤولية عمليات الشراء والتوريد والتخزين والنقل والإمداد وكافة الأعمال التي تعمل على إيصال منتجات الشركة إلى المستهلك النهائي. ويضم القطاع اللوجستي:

المشتريات: وتتمثل مهمة هذا القسم في أعمال مشتريات المنتجات البحرية المحلية والمستوردة ومن مزادات الدمام والقطيف والجبيل وجدة وجازان بالإضافة إلى أعمال الاستيراد من موردين من خارج المملكة من كل من الإمارات العربية المتحدة، الهند، الصين، سيريلانكا، عدة دول أوروبية وأفريقيا.

النقل: يبلغ عدد الشاحنات الخاصة بالشركة ٥٠ شاحنة، تتولى نقل ما يقارب ٥٠٠٠ كجم من المنتجات كل يوم لتغطي المنطقة الوسطى والشرقية والغربية والجنوبية.

المستودعات: تمتلك الشركة وتدير مجموعة من المستودعات الضخمة المهيئة وفق لائحة الاشتراطات الصحية للمستودعات الغذائية، وتصل السعة الاستيعابية لهذه المستودعات إلى حوالي ٢٦٥٠ طن موزعة على مناطق المملكة على النحو التالي:

| الرقم # | اسم المستودع | المنطقة |
|---------|-------------------|---------|
| ١ | الدمام (١) | الدمام |
| ٢ | الدمام (٢) اللاحق | الدمام |
| ٣ | جده | جده |
| ٤ | الرياض | الرياض |
| ٥ | جازان | جازان |

المصدر: الشركة

يعمل القطاع اللوجستي على دعم القطاعات الأخرى في الشركة بالإضافة إلى تقديم الخدمة للشركات العاملة في القطاع ارتكازاً على خبرات الشركة وجودة أصولها وتواجدها الجغرافي المدروس.

القطاع التجاري:

أحد القطاعات الرئيسية المسؤول عن الظهور في السوق المحلية، يعمل القطاع التجاري على عدد من المحاور وهي:

- مبيعات التجزئة:** من خلال عدد من المحلات المملوكة بالكامل للأسماك والمتوزعة جغرافياً على عدد من المناطق في المملكة وتعمل الأسماك على زيادة الحضور والتغطية الجغرافية لتنمية المبيعات وزيادة الحصة السوقية بالإضافة إلى تدشين عدد من قنوات البيع الحديثة من خلال تطبيقات الهواتف الذكية التي تعود لأطراف أخرى والتي تقوم بتقديم هذه الخدمة. تقدم الشركة في محلاتها مجموعة من المنتجات الطازجة من مزادات الأسماك ومن حصيلة الصيد لمراكها.
- مبيعات الجملة:** تعمل الشركة في عدد من المنتجات الغذائية البحرية والذي يزيد عن سبعون صنفاً متنوعاً بين منتجات طازجة ومجمدة ومنتجات مُصنعة من مصادر مختلفة محلية ومستوردة.
- الامتياز التجاري:** قامت الشركة بمنح عدد ١٢ امتياز تجاري لريادي الأعمال للعلامة التجارية (الأسماك) داخل المملكة في كل من تبوك، وحفر الباطن، وحائل، والبكيرية، وبريدة، وعنيزة، والرس، والخرج وفق ضوابط وشروط تضمن الحفاظ على مستوى الجودة المستهدف.

قطاع التصنيع:

تمتلك الشركة السعودية للأسماك عدد ٣ مصانع موزعة ما بين جدة والدمام وجيزان، وهي حاصلة على شهادات الأيزو (ISO) في الجودة، وتصنف هذه المصانع وفقاً للصناعات التالية:

- مصانع منتجات القيمة المضافة: وهي متخصصة في المنتجات الغذائية البحرية حيث تتم عمليات فرز وتنظيف وتقطيع الأسماك بالإضافة إلى الحفظ والطبخ والتعبئة، ويتم إنتاج ما يقارب اثنا عشر منتجاً غذائياً مختلفاً.
- مصانع المنتجات المساندة: تقوم بإنتاج وتصنيع لوازم الحفظ والتغليف، وإنتاج الثلج وإدارة آليات التجميد، كما تمتلك الشركة مصنع البولسترين لتصنيع صناديق حفظ المنتجات وتسهيل نقلها.
- مصنع منتجات الأعلاف والأغذية السمكية: تقوم الشركة حالياً بإنشاء مصنعاً لتصنيع الأعلاف الخاصة بالمنتجات السمكية بطاقة إنتاجية تبلغ ٩٦ ألف طن/سنوي، وقد بلغت نسبة الإنجاز ٧٠٪، ويتوقع البدء في تشغيله في عام ٢٠٢١ م وتم تأسيس المصنع ضمن أراضي مزرعة الشركة في الحريضة لتوفير الإمداد اللازم من الأعلاف لمزارع الشركة والمزارعين الآخرين في المملكة العربية السعودية.



رؤية الشركة

أن نكون منشأةً اقتصاديةً ناجحة في تحقيق أهداف المستثمرين وتعظيم ثروتهم، مبادرةً وفاعلة تحافظ على مركزها الريادي في قطاع المأكولات البحرية تُساهم في تحقيق أهداف ومرتكزات الأمن الغذائي وتُحسن من مستوى ونمط استهلاك الأغذية الصحية.

رسالة الشركة

أن نُساهم وبشكلٍ فاعل وملمووس في تعزيز ودعم مبادرات تحسين مستوى الأمن الغذائي في المملكة العربية السعودية بشكلٍ رئيس ورفع مستوى استهلاك الأغذية الصحية من خلال توفير باقةً من المنتجات البحرية المتنوعة، ذات القيمة الغذائية العالية ومستوى الجودة وفق أعلى المعايير العالمية لضمان الرضا التام لعملائنا ولتحقيق رؤيتنا على المدى الطويل.

أهداف الشركة

- بناء كيان اقتصادي ناجح ومؤثر إيجابياً في القطاعات التي يعمل بها ويتعامل معها.
- تحقيق مستوى نمو ملائم في العائد الاستثماري لمساهميننا مقروناً بنمو متزن في حقوق الملكية.
- تحسين وتطوير نموذج العمل بما يوائم والمتغيرات الخارجية والقدرات الداخلية للشركة.
- تعزيز خبرتنا وتوظيفها في تحقيق النمو الإيجابي في قطاع استثمارات الثروة البحرية محلياً وإقليمياً.
- إبرام التحالفات الداخلية والخارجية على مستوى القطاعات التي نعمل بها مع منشآت ناجحة محلياً وإقليمياً ودولياً لنقل التجربة الناجحة وتبادل الخبرات الفنية في كافة المجالات.
- التكامل مع رؤية المملكة ٢٠٣٠ وبرامج تحقيق الرؤية، وبشكل رئيس فيما يتعلق بتطوير استثمارات الموارد البحرية والأمن الغذائي وتحسين جودة الحياة.

نموذج العمل

- تبنت الشركة خلال الفترة الطويلة الماضية نموذج عمل في عدد من القطاعات (الصيد، الاستزراع، المعالجة، التصنيع، التجارة، الخدمات اللوجستية) مقروناً بضعف الموارد والقدرات والكفاءات الداخلية على الجانبين الإشرافي والتنفيذي اللازمة لتحقيق النجاح في كافة أركان نموذج العمل بالإضافة إلى وجود العديد من التحديات خارجية وخاصة في قطاع الصيد البحري والاستزراع السمكي مثل تحديد مناطق الصيد في المياه الإقليمية للمملكة، وكذلك مخاطر انتقال المسببات المرضية للمزارع مثل الفيروسات والفطريات والبكتيريا. الأمر الذي أدخل الشركة في خسائر متراكمة مستمرة.
- فيما يعمل مجلس الإدارة على بلورة نموذج عمل جديد مبني على فهم أعمق لقدرات وإمكانات الشركة الحالية والمتمركزة في القطاع التجاري والخدمات اللوجستية بشكل رئيسي. والعمل على التركيز على أهم مصادر الدخل / الإيراد.

التوجهات الاستراتيجية

- صيانة وتشغيل أسطول الصيد البحري بشكل تدريجي بعد استكمال تجهيز القوارب وتوفير البحارة المُدرّبة.
- تشغيل مصانع منتجات القيمة المضافة بالإسناد أو المشاركة مع الغير محلياً ودولياً وتشغيل معامل الفرز والتنظيف والتعليب المساندة للقطاع التجاري ذاتياً.
- استكمال أعمال صيانة وتحديث المستودعات المُدرّبة وتحديث أسطول النقل والتوسع في التغطية الجغرافية للقطاع اللوجستي.
- التوسع في قطاع الجملة رأسياً في المناطق المغطاة حالياً بالتوازي مع التوسع الأفقي في التغطية الجغرافية في قطاع الجملة بشكل رئيسي والتجزئة بشكل رئيسي والتجزئة بشكل ثانوي لخدمة مناطق لا تتوافر بها العلامة التجارية (الأسماك).
- العمل على تطوير المنتجات والخدمات الحالية للحصول على حصة سوقية أعلى، بالتزامن مع تطوير أنظمة الرقابة والضبط على المبيعات والفروع والعمل على تحسين الهوامش من خلال تنويع مصادر الشراء.
- صيانة وتشغيل مزرعة الأحياء المائية في القطيف (لاستزراع أسماك البلطي) بما يشمل تطوير مفرخه اليرقات.
- الصيانة الأساسية لمزرعة الأحياء المائية في الحريضة (قطاع استزراع الروبيان) والبدء في التشغيل التجريبي والتوسع تدريجياً في التشغيل.
- استكمال مصنع الأعلاف وتشغيله بالإسناد أو المشاركة مع الغير.
- صيانة واستكمال تركيب الأقفاص العائمة في مزرعة الأحياء المائية في الحريضة وتشغيلها في استزراع أسماك البلطي البحري.
- إعادة تطوير نظام الامتياز التجاري للعلامة التجارية (الأسماك) لمزيد من الانتشار والتغطية الجغرافية وتنويع مصادر الدخل.

نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

- تمتلك الشركة تاريخ طويل بأكثر من ٤٠ سنة في مجالات صيد واستزراع الأحياء المائية والمناجزة بالمنتجات البحرية.
- وجود شبكة من المحلات المتخصصة في بيع المنتجات البحرية على مستوى مناطق المملكة، مما سهل إمكانية الوصول للعملاء.
- تمتلك الشركة أسطول نقل بري مما يسهل عملية نقل المنتجات عبر أنحاء المملكة.
- تمتلك الشركة مصانع ومعامل للأغذية البحرية ومستودعات تبريد.
- امتلاك الشركة قوارب صيد خاصة بها يساهم في الحصول على الأحياء المائية بسعر تنافسي.
- تمتلك الشركة مزارع للأحياء البحرية لإنتاج الروبيان.



نظرة عامة على السوق

شهد الطلب العالمي للمأكولات البحرية زيادة ثابتة خلال فترة الخمس سنوات الأخيرة مدفوعاً بالزيادة في حجم السكان في العالم و زيادة نصيب البروتين في الوجبات اليومية.

الجدول: استهلاك المأكولات البحرية (مليون طن)

| السنوات | ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | معدل النمو السنوي المركب |
|-------------------------|------|------|------|------|------|--------------------------|
| الرخويات ورأسيات الأرجل | ٢٦ | ٢٦ | ٢٧ | ٢٧ | ٢٧ | ٪١,٠ |
| أسماك | ١٢٤ | ١٢٦ | ١٢٨ | ١٣٠ | ١٣٢ | ٪١,٧ |
| القشريات | ١٥ | ١٥ | ١٦ | ١٦ | ١٦ | ٪١,٨ |
| المجموع | ١٦٦ | ١٦٨ | ١٧١ | ١٧٤ | ١٧٦ | ٪١,٦ |

المصدر: التوقعات الزراعية لمنظمة (OECD-FAO) ٢٠١٤-٢٠٢٣ م، ٢٠١٨-٢٠٢٧، يورومونيتور لسوق الأسماك والمأكولات البحرية، إدارة الشركة.

ومن منظور العرض، فإنه قد ازداد النصيب العالمي من إنتاج المأكولات البحرية العالمية من خلال استزراع الأحياء المائية خلال الفترة الماضية وتخطى معدلات نمو إنتاج المأكولات من خلال الصيد.

الجدول: إنتاج المأكولات البحرية العالمية (مليون طن)

| السنوات | ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | معدل النمو السنوي المركب |
|------------------|------|------|------|------|------|--------------------------|
| الصيد | ٩٣ | ٩٣ | ٩٤ | ٩٣ | ٩١ | (٠,٥)٪ |
| الاستزراع المائي | ٧٢ | ٧٥ | ٧٧ | ٨١ | ٨٥ | ٪٤,١ |
| المجموع | ١٦٦ | ١٦٨ | ١٧١ | ١٧٤ | ١٧٦ | ٪١,٦ |

المصدر: التوقعات الزراعية لمنظمة (OECD-FAO) ٢٠١٤-٢٠٢٣ م، ٢٠١٨-٢٠٢٧، يورومونيتور لسوق الأسماك والمأكولات البحرية، إدارة الشركة.

يظهر أن التوجه متشابه في السعودية حيث أن إنتاج المأكولات البحرية من خلال استزراع الأحياء المائية قد تخطت الإنتاج من خلال الصيد البحري في ٢٠١٨ م وهي في طريقها لتنمو بشكل أكبر في المستقبل حيث أن رؤية ٢٠٣٠ اعتبر الاستزراع المائي كجزء هام للأمن الغذائي وللتصدير خارج السعودية. أطلقت وزارة البيئة والمياه والزراعة مبادرة تطوير البنية التحتية لدعم الاستزراع المائي ضمن برنامج تطوير الصناعة الوطنية والخدمات اللوجستية (إحدى برامج رؤية ٢٠٣٠)، والذي يستهدف الوصول إلى إنتاج ٦٠٠,٠٠٠ طن من المأكولات البحرية في ٢٠٣٠ م.

الجدول: إنتاج المأكولات البحرية السنوية (ألف طن)

| السنوات | ٢٠٠١ | ٢٠٠٢ | ٢٠٠٣ | ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ | ٢٠١١ | ٢٠١٢ | ٢٠١٣ | ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| الصيد البحري: الخليج العربي | ٢٨ | ٣٣ | ٣٣ | ٣٥ | ٣٧ | ٤٢ | ٤٠ | ٤١ | ٤١ | ٣٩ | ٣٧ | ٤٥ | ٤٤ | ٤٤ | ٤٢ | ٤٣ | ٤٣ | ٤٤ |
| الصيد البحري: البحر الأحمر* | ٢٧ | ٢٤ | ٢٢ | ٢٠ | ٢٣ | ٢٣ | ٢٧ | ٢٨ | ٢٧ | ٢٦ | ٢٦ | ٢٦ | ٢٤ | ٢٤ | ٢٣ | ٢٣ | ٢٣ | ٢٤ |
| الاستزراع المائي: مياه عذبة | ٤ | ٢ | ٢ | ٣ | ٣ | ٣ | ٤ | ٥ | ٥ | ٥ | ٥ | ٥ | ٦ | ٦ | ٧ | ٨ | ٩ | ٧ |
| الاستزراع المائي: مياه البحر | ٢ | ٥ | ٩ | ٩ | ١١ | ١٢ | ١٥ | ١٨ | ٢١ | ٢١ | ١٢ | ١٢ | ٤ | ١٨ | ٣٢ | ٣٣ | ٤٧ | ٦٦ |
| المجموع | ٦١ | ٦٤ | ٦٧ | ٦٧ | ٦٥ | ٨١ | ٨٥ | ٩١ | ٩٤ | ٩٢ | ٧٩ | ٨٩ | ٧١ | ٩٢ | ١٠٤ | ١٠٧ | ١٢١ | ١٤٠ |

المصدر: التوقعات الزراعية لمنظمة (OECD-FAO) ٢٠١٤-٢٠٢٣ م، ٢٠١٨-٢٠٢٧، يورومونيتور لسوق الأسماك والمأكولات البحرية، إدارة الشركة.

* يتضمن الصيد في البحر الأحمر الصيد من المياه الدولية.



ملخص عوامل المخاطرة

يوجد عدد من المخاطر التي تتعلق بإصدار أسهم حقوق الأولوية، والموضحة بشكل مفصل في القسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، وهي تتلخص فيما يلي:

- المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها.
- المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع.
- المخاطر المتعلقة بالأوراق المالية المطروحة.

ملخص المعلومات المالية

إن ملخص المعلومات المالية الوارد أدناه مبني على القوائم المالية المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م والإيضاحات المرفقة بها. بالإضافة إلى المعلومات المالية الأولية الموجزة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بها.

| قائمة المركز المالي | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) |
|----------------------------------|---|---|---|--|
| إجمالي الموجودات المتداولة | ١٢٤,٧٤٦,٥٣٤ | ١٦,٣٩٢,٩٨٩ | ٧٦,٨٣٣,٢٧٢ | ٥٧,٤٢٣,٠٨١ |
| إجمالي الموجودات غير المتداولة | ١٩٦,٨١٨,٠٦٤ | ١٨٥,٤٢٠,٩٢١ | ١٣٨,٩٢٢,٨٢٦ | ١٤٦,٠٥٢,٥٥٩ |
| إجمالي الموجودات | ٣٢١,٥٦٤,٥٩٨ | ٢٠١,٨١٣,٩١٠ | ٢١٥,٧٥٦,٠٩٨ | ٢٠٣,٤٧٥,٦٤٠ |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | ١٣٦,٤٥٠,٧٤٦ | ٦٩,١٤٤,٠٣٤ | ٣٥,٥٩٧,٧٢٧ | ٣٨,٠٩٢,٤٢٥ |
| إجمالي المطلوبات غير المتداولة | ٢٢,٠٣٧,٩٠٢ | ١٠,١٧٧,٤٥٥ | ٩٤,٤١٦,١٨٧ | ٩٩,٧٩٥,٠٥٩ |
| إجمالي المطلوبات | ١٥٨,٤٨٨,٦٤٨ | ٧٩,٣٢١,٤٨٩ | ١٣٠,٠١٣,٩١٤ | ١٣٧,٨٨٧,٤٨٤ |
| إجمالي حقوق المساهمين | ١٦٣,٠٧٥,٩٥٠ | ١٢٢,٤٩٢,٤٢١ | ٨٥,٧٤٢,١٨٤ | ٦٥,٥٨٨,١٥٦ |
| إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين | ٣٢١,٥٦٤,٥٩٨ | ٢٠١,٨١٣,٩١٠ | ٢١٥,٧٥٦,٠٩٨ | ٢٠٣,٤٧٥,٦٤٠ |

المصدر: القوائم المالية للشركة

| قائمة الدخل | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) |
|-----------------------------------|---|---|---|--|
| إجمالي الإيرادات | ٦٠,٢٥٩,٤٩٥ | ٣٥,٥٤٤,٤٥١ | ٢١,٤٢٠,٣٩٩ | ٩,٧٨٣,٠٧٢ |
| تكلفة الإيرادات | (٤٨,٦٢٥,٧١٤) | (٢٨,٥٩٥,١٤٥) | (٢٠,٤٥٦,٠٤٩) | (٧,١٦٢,٤٦٧) |
| تكاليف المزارع | (١٣,٧٦١,٠٢٩) | (٩,٣٢٧,٧٥٨) | (٨,١٢٤,٥٦٠) | - |
| مجمّل (الخسارة) / الربح | (٢,١٢٧,٢٤٨) | (٢,٣٧٨,٤٥٢) | (٧,١٦٠,٢١٠) | ٢,٦٢٠,٦٠٥ |
| صافي (الخسارة) / الربح قبل الزكاة | (٣٥,٢٨٥,٤٠٩) | (٣٩,٨٩٥,٥٢١) | (٣٤,٩٥٠,٨٠٥) | (١٨,٩٦٠,٣٠٩) |
| صافي (الخسارة) / الربح | (٣٩,٥٨٥,٤٠٩) | (٤٠,٨٤٥,٥٢١) | (٣٧,٢٥٠,٨٠٥) | (١٩,٤٣٩,٠٥٨) |

المصدر: القوائم المالية للشركة



| قائمة التدفقات النقدية | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غيرمراجعة) |
|--|---|---|---|---|
| صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية | ٤,٥٢١,١٥٨ | (٢٢,٦٢٩,٤٤٦) | (٨٠,٢٣٨,٣٥٩) | (٢,٦٢٠,٦١٢) |
| صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية | (٦,٠٠٦,٢٢٢) | ١٠٠,٠٨٨,٩٢٤ | ٣٩,٠٥٠,٣٣٤ | (٢,٥٤١,٩٩٥) |
| صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية | (٦,٥٧٩,٠٥٠) | (٧٥,٤٢٣,٨٣١) | ٧٧,٦٦٧,٦٩٢ | (٨١٥,١٧٣) |

المصدر: القوائم المالية للشركة

| مؤشرات الأداء الرئيسية | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غيرمراجعة) |
|---|---|---|---|---|
| معدل النمو في الإيرادات | ٥٧,٠٤% | (٤١,٠١%) | (٣٩,٧٤%) | (١٩,١%) |
| معدل نمو صافي (الخسارة) / الربح | (٢٢,٧٥%) | (٣,١٨%) | (٨,٨٠%) | ٥٢,٣٦% |
| هامش مجمل الربح | (٣,٥٣%) | (٦,٦٩%) | (٣٣,٤٣%) | ٢٦,٧٩% |
| هامش صافي (الخسارة) / الربح | (٦٥,٦٩%) | (١١٤,٩١%) | (١٢٣,٩٠%) | (١٩٨,٧٠%) |
| الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة | ٠,٩١ | ٠,٢٤ | ٢,١٦ | ١,٥١ |
| إجمالي الموجودات / إجمالي المطلوبات | ٢,٠٣ | ٢,٥٤ | ١,٦٦ | ١,٤٨ |
| العائد على الأصول | (١٢,٣١%) | (٢٠,٢٤%) | (١٧,٢٧%) | (٩,٥٥%) |
| العائد على حقوق الملكية | (٢٤,٢٧%) | (٣٣,٣٥%) | (٤٣,٤٥%) | (٢٩,٦٤%) |

المصدر: الشركة



جدول المحتويات

| | | |
|----|--|------|
| ١ | التعريفات والمصطلحات | ١ |
| ٥ | عوامل المخاطرة | ٢ |
| ٥ | المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها | ١-٢ |
| ١١ | المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع | ٢-٢ |
| ١٣ | المخاطر المتعلقة بالأوراق المالية المطروحة | ٣-٢ |
| ١٥ | خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها | ٣ |
| ١٥ | نبذة عن الشركة | ١-٣ |
| ١٥ | تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها | ٢-٣ |
| ١٥ | الأنشطة الرئيسية للشركة | ٣-٣ |
| ١٧ | رؤية الشركة | ٤-٣ |
| ١٧ | رسالة ومهمة الشركة | ٥-٣ |
| ١٧ | استراتيجية الشركة | ٦-٣ |
| ١٧ | نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة | ٧-٣ |
| ١٧ | الشركات التابعة | ٨-٣ |
| ١٧ | انقطاع الأعمال | ٩-٣ |
| ١٧ | الموظفون والسعودة | ١٠-٣ |
| ١٨ | الهيكل التنظيمي للشركة | ٤ |
| ١٨ | الهيكل التنظيمي | ١-٤ |
| ١٩ | مجلس الإدارة | ٢-٤ |
| ٢٠ | لجان الشركة | ٣-٤ |
| ٢٢ | الإدارة التنفيذية | ٤-٤ |
| ٢٢ | تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين | ٥-٤ |
| ٢٣ | الموظفون | ٥ |
| ٢٣ | برامج الأسهم للموظفين القائمة قبل تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة | ١-٥ |
| ٢٣ | ترتيبات تشرك الموظفين في رأس المال | ٢-٥ |
| ٢٤ | المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة | ٦ |
| ٢٤ | مقدمة | ١-٦ |
| ٢٤ | إقرار أعضاء مجلس الإدارة حول القوائم المالية | ٢-٦ |
| ٢٥ | أسس الاعداد | ٣-٦ |
| ٢٥ | السياسات المحاسبية الهامة | ٤-٦ |
| ٣١ | مؤشرات الأداء الرئيسية | ٥-٦ |
| ٣٢ | نتائج العمليات | ٦-٦ |
| ٤٤ | قائمة المركز المالي المدققة | ٧-٦ |
| ٥٤ | قائمة التدفقات المالية | ٨-٦ |
| ٥٦ | نتائج العمليات | ٩-٦ |
| ٦٦ | قائمة المركز المالي المدققة | ١٠-٦ |
| ٧٤ | استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية | ٧ |
| ٧٤ | صافي متحصلات الطرح | ١-٧ |
| ٧٤ | استخدام متحصلات الطرح | ٢-٧ |
| ٧٦ | إفادات الخبراء | ٨ |
| ٧٧ | الإقرارات | ٩ |
| ٧٨ | المعلومات القانونية | ١٠ |
| ٧٨ | تأسيس الشركة | ١-١٠ |
| ٧٨ | اسم الشركة | ٢-١٠ |
| ٧٨ | أغراض الشركة | ٣-١٠ |



| | | |
|-----|-------|--|
| ٧٩ | ٤-١٠ | مدة الشركة |
| ٧٩ | ٥-١٠ | مجلس الإدارة |
| ٨١ | ٦-١٠ | الموافقات والترخيص الحكومية |
| ٨٨ | ٧-١٠ | الالتزامات المستمرة حسب التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها "صاحب الترخيص" |
| ٩٤ | ٨-١٠ | العقود الجوهرية |
| ٩٨ | ٩-١٠ | التقاضي |
| ١٠١ | ١٠-١٠ | العلامات التجارية |
| ١٠١ | ١١-١٠ | التأمين |
| ١٠١ | ١٢-١٠ | المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم |
| ١٠٣ | ١٣-١٠ | إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية |
| ١٠٤ | ١١ | التعهد بتغطية الاكتتاب |
| ١٠٤ | ١-١١ | متعهد التغطية |
| ١٠٤ | ٢-١١ | ملخص اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب |
| ١٠٥ | ١٢ | الإعفاءات |
| ١٠٦ | ١٣ | المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه |
| ١٠٦ | ١-١٣ | الطرح |
| ١٠٦ | ٢-١٣ | كيفية التقديم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة) |
| ١٠٦ | ٣-١٣ | طلب الاكتتاب |
| ١٠٦ | ٤-١٣ | مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي |
| ١٠٧ | ٥-١٣ | التخصيص ورد الفائض |
| ١٠٧ | ٦-١٣ | نشرة الإصدار التكميلية |
| ١٠٧ | ٧-١٣ | تعليق أو إلغاء الطرح |
| ١٠٨ | ٨-١٣ | أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية |
| ١١٠ | ٩-١٣ | القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها |
| ١١٠ | ١٠-١٣ | إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة |
| ١١١ | ١٤ | التغير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال |
| ١١٢ | ١٥ | التعهدات الخاصة بالاكتتاب |
| ١١٢ | ١-١٥ | نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب |
| ١١٢ | ٢-١٥ | عمليات التخصيص |
| ١١٢ | ٣-١٥ | شركة السوق المالية السعودية (تداول) |
| ١١٢ | ٤-١٥ | تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي |
| ١١٣ | ١٦ | المستندات المتاحة للمعاينة |

فهرس الجدول

| | |
|----|---|
| ١٦ | الجدول رقم(١): مستودعات الشركة |
| ١٩ | الجدول رقم(٢): أعضاء مجلس إدارة الشركة |
| ٢٠ | الجدول رقم(٣): أعضاء لجنة المراجعة. |
| ٢١ | الجدول رقم(٤): أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت. |
| ٢٢ | الجدول رقم(٥): الإدارة التنفيذية للشركة. |
| ٢٢ | الجدول رقم(٦): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين. |
| ٢٥ | الجدول رقم(٧): القروض لأجل |
| ٢٥ | الجدول رقم(٨): الأعمار الافتراضية للإهلاك |
| ٣١ | الجدول رقم(٩): مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة |
| ٣٢ | الجدول رقم(١٠): قوائم الدخل للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٣٥ | الجدول رقم(١١): تحليل المبيعات وفقاً للمنتج للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٣٦ | الجدول رقم(١٢): تحليل المنتجات الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٣٧ | الجدول رقم(١٣): تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٣٨ | الجدول رقم(١٤): تكلفة المبيعات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٠ | الجدول رقم(١٥): مصاريف البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤١ | الجدول رقم(١٦): مصاريف إدارية وعمومية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٣ | الجدول رقم(١٧): الإيرادات الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٤ | الجدول رقم(١٨): قائمة المركز المالي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٧ | الجدول رقم(١٩): ممتلكات وآلات ومعدات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٧ | الجدول رقم(٢٠): الأصول المستأجرة |
| ٤٨ | الجدول رقم(٢١): المخزون للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٩ | الجدول رقم(٢٢): الحركة على مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٤٩ | الجدول رقم(٢٣): الذمم المدينة التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٠ | الجدول رقم(٢٤): التحليل الزمني للذمم التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٠ | الجدول رقم(٢٥): الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٠ | الجدول رقم(٢٦): الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥١ | الجدول رقم(٢٧): مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٢ | الجدول رقم(٢٨): الذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٣ | الجدول رقم(٢٩): مخصص الزكاة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٤ | الجدول رقم(٣٠): قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م |
| ٥٦ | الجدول رقم(٣١): قائمة الدخل للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٥٨ | الجدول رقم(٣٢): تحليل المبيعات وفقاً للمنتج للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٥٩ | الجدول رقم(٣٣): تحليل المنتجات الأخرى للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٠ | الجدول رقم(٣٤): تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦١ | الجدول رقم(٣٥): تكلفة المبيعات للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٢ | الجدول رقم(٣٦): مصاريف البيع والتوزيع للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٣ | الجدول رقم(٣٧): مصاريف إدارية وعمومية للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٤ | الجدول رقم(٣٨): الإيرادات الأخرى للفترات المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٦ | الجدول رقم(٣٩): قائمة المركز المالي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٨ | الجدول رقم(٤٠): ممتلكات وآلات ومعدات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٦٩ | الجدول رقم(٤١): المخزون للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٧٠ | الجدول رقم(٤٢): الحركة على مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٧٠ | الجدول رقم(٤٣): الذمم المدينة التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |
| ٧٠ | الجدول رقم(٤٤): الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م |



| | |
|-----|--|
| ٧١ | الجدول رقم(٤٥): الارصدة المدينة الاخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م |
| ٧٢ | الجدول رقم(٤٦): مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م |
| ٧٢ | الجدول رقم(٤٧): الذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة اخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م |
| ٧٣ | الجدول رقم(٤٨): مخصص الزكاة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م |
| ٧٤ | الجدول رقم(٤٩): استخدامات متحصلات الطرح |
| ٧٥ | الجدول رقم(٥٠): الجدول الزمني لاستخدام متحصلات الطرح |
| ٧٩ | الجدول رقم(٥١): تفاصيل أعضاء مجلس الإدارة |
| ٨١ | الجدول رقم(٥٢): الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة |
| ٩١ | الجدول رقم(٥٣): ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة |
| ٩٤ | الجدول رقم(٥٤): تفاصيل العقارات المملوكة من قبل الشركة |
| ٩٥ | الجدول رقم(٥٥): تفاصيل العقارات المؤجرة من قبل الشركة |
| ٩٦ | الجدول رقم(٥٦): تفاصيل العقارات المستأجرة من الشركة |
| ٩٧ | الجدول رقم(٥٧): تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية |
| ٩٨ | الجدول رقم(٥٨): الدعاوى التي اقامتها الشركة بصفتها مدعية |
| ٩٩ | الجدول رقم(٥٩): الدعاوى المقامة ضد الشركة كمدعى عليها |
| ١٠١ | الجدول رقم(٦٠): طلبات التنفيذ |

فهرس الأشكال

| | |
|-----|--|
| ١٨ | الشكل رقم (١): الهيكل التنظيمي للشركة كما في ٠٦/٠٦/٢٠١٨ م. |
| ١٠٨ | الشكل رقم (٢): آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة. |



١ التعريفات والمصطلحات

يبين الجدول التالي قائمة بالتعريفات والمصطلحات للعبارة المستخدمة في نشرة الإصدار هذه:

| المصطلح أو الاختصار المعرف | التعريف |
|--|---|
| شركة الأسهم أو الشركة أو المصدر | الشركة السعودية للأسماك، شركة مساهمة سعودية |
| الإدارة | إدارة الشركة. |
| المملكة | المملكة العربية السعودية. |
| النظام الأساسي | النظام الأساسي للشركة. |
| وزارة التجارة والاستثمار | وزارة التجارة والاستثمار بالمملكة العربية السعودية. |
| قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة | قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ١٢٣-٣-٢٠١٧ وتاريخ ١٤٣٩/٤/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م). بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ. والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-٤٥-٢٠١٨ وتاريخ ١٤٣٩/٠٨/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٣ م)، والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (١٠٤-٢٠١٩) وتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م). |
| المجلس أو مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة | مجلس إدارة الشركة، والذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج). |
| المستشارون | مستشارو الشركة الموضحة أسماؤهم على الصفحة (د) و (ه). |
| هيئة السوق المالية أو الهيئة | هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية. |
| نظام السوق المالية | نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٣١ م). |
| السوق المالية السعودية أو السوق المالية أو سوق الأسهم أو السوق | السوق المالية السعودية لتداول الأسهم. |
| تداول | شركة السوق المالية السعودية. |
| نظام تداول | النظام الآلي لتداول الأسهم السعودية. |
| نظام الشركات | نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠ م) والذي دخل حيز التنفيذ في تاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٢ م) والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١ م). |
| الجمعية العامة | الجمعية العامة للمساهمين في الشركة. |
| الجمعية العامة العادية | الجمعية العامة العادية للمساهمين في الشركة. |
| الجمعية العامة غير العادية | الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في الشركة. |
| الحكومة | حكومة المملكة العربية السعودية. |
| لائحة حوكمة الشركات | لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ١٦-٨-٢٠١٧ وتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣ م). بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ. والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-٥٧-٢٠١٩ وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/٢٠ م). |
| الأطراف ذوي العلاقة | يقصد به في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وبموجب قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها الصادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار رقم ٤-١١-٢٠٠٤ وتاريخ ١٤٢٥/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٠٤/١٠/٠٤ م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (١٠٤-٢٠١٩) وتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م)، على ما يلي: ١) تابعي المصدر. ٢) المساهمين الكبار في المصدر. ٣) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. ٦) أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١)، (٢)، (٣)، (٤) أو (٥) أعلاه. ٧) أي شركة يسيطر عليها أي شخص مشار إليه في (١)، (٢)، (٣)، (٤)، (٥) أو (٦) أعلاه. |
| قواعد الإدراج | قواعد الإدراج الصادرة عن شركة السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م) والمعدلة بموجب قراره رقم (١-١٠٤-٢٠١٩) بتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م). |

| المصطلح أو الاختصار المعرف | التعريف |
|---|---|
| المعايير المحاسبية الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) | مجموعة المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. (International Financial Reporting Standards). |
| السنة المالية / السنوات المالية | هي الفترة الزمنية لعرض نتيجة نشاط المنشأة والمحددة بدايتها ونهايتها في عقد التأسيس أو النظام الأساسي للشركة المعنية. علماً أن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ ديسمبر. |
| التوطين / السعودية | إحلال المواطنين السعوديين مكان العمالة الوافدة في وظائف القطاع الخاص. |
| ريال أو الريال السعودي أو الريال | العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية. |
| الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) | الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية. |
| الهيئة العامة للغذاء والدواء | الهيئة العامة للغذاء والدواء في المملكة العربية السعودية. |
| المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة العمل | وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة التجارة | وزارة التجارة والاستثمار في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة البيئة والمياه والزراعة | وزارة البيئة والمياه والزراعة في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة الطاقة | وزارة الطاقة في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة الصناعة والثروة المعدنية | وزارة الصناعة والثروة المعدنية في المملكة العربية السعودية. |
| وزارة البلديات | وزارة الشؤون البلدية والقروية في المملكة العربية السعودية. |
| الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة | جهة حكومية تم تأسيسها في عام ١٣٧٠هـ (الموافق ١٩٥٠م)، وهي الجهة المسؤولة عن البيئة في المملكة العربية السعودية إلى جانب دورها في مجال الأرصاد الجوية. |
| الهيئة العامة للزكاة والدخل | الهيئة العامة للزكاة والدخل (مصلحة الزكاة والدخل سابقاً)، وهي إحدى الجهات الحكومية التي ترتبط تنظيمياً بوزير المالية، وهي الجهة الموكلة بأعمال جباية الزكاة وتحصيل الضرائب. |
| يوم عمل | أي يوم عمل فيما عدا يومي الجمعة والسبت وأي يوم يكون عطلة رسمية في المملكة العربية السعودية أو أي يوم تغلق فيه المؤسسات المصرفية أبوابها عن العمل بموجب الأنظمة السارية والإجراءات الحكومية الأخرى. |
| نظام العمل | نظام العمل السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٥١ وتاريخ ١٤٢٦/٠٨/٢٣هـ الموافق ٢٠٠٥/٠٩/٢٧م والتعديلات التي طرأت عليه. |
| هـ | التقويم الهجري. |
| م | التقويم الميلادي. |
| شركة مركز إيداع الأوراق المالية | هي شركة مساهمة مغلقة مملوكة بالكامل لشركة السوق المالية السعودية (تداول)، تأسست في عام ٢٠١٦م بموجب نظام الشركات السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ بتاريخ ١٤٢٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١١م). |
| رؤية ٢٠٣٠ | البرنامج الاقتصادي الاستراتيجي الوطني الذي يهدف إلى تقليل الاعتماد على النفط وصناعة البتروكيماويات وتنويع الاقتصاد السعودي وتطوير الخدمات العامة. |
| ضريبة القيمة المضافة (VAT) | قرر مجلس الوزراء بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/٣٠م) الموافقة على الاتفاقية الموحدة لضريبة القيمة المضافة لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية والتي بدأ العمل بها ابتداء من ١ يناير ٢٠١٨م، كضريبة جديدة تضاف لمنظومة الضرائب والرسوم الأخرى الواجب العمل بها من قبل قطاعات محددة في المملكة، وفي دول مجلس التعاون لدول الخليج العربي. مقدار هذه الضريبة (٥٪)، وقد تم استثناء عدد من المنتجات منها (كالأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم). |
| الحقوق أو الحقوق الأولوية | هي أوراق مالية قابلة للتداول تمنح حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة عند الموافقة على الزيادة في رأس المال. وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين، ويعطى كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. ويتم إيداع الحقوق بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس مال. وستظهر هذه الحقوق في حسابات المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية. وسيتم إبلاغ المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظتهم. |
| قيمة الحق الإرشادية | الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح. |
| سعر تداول الحق | هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية. |
| متعهد التغطية | شركة فالكلم للخدمات المالية. |



| المصطلح أو الاختصار المعرف | التعريف |
|----------------------------|---|
| مدير الاكتتاب | شركة فالكم للخدمات المالية. |
| فترة الطرح | الفترة التي تبدأ من يوم الإثنين ١٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٨/٠٦/٢٠٢٠م) إلى يوم الخميس ٢٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ١٨/٠٦/٢٠٢٠م). |
| سعر الطرح / الاكتتاب | (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد. |
| الأسهم المتبقية | الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب بها خلال فترة الاكتتاب. |
| الطرح المتبقي | طرح أية أسهم متبقية غير مكتتب فيها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي. |
| فترة الطرح المتبقي | الفترة التي تبدأ من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١١/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٣/٠٦/٢٠٢٠م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١١/٠٣/١٤٤١هـ (الموافق ٢٤/٠٦/٢٠٢٠م). |
| الأسهم الجديدة | تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي، والتي سيتم إصدارها لزيادة رأس مال الشركة. |
| معامل الأحتية | ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. |
| الأشخاص المستحقين | جميع حملة حقوق الأولوية سواء كانوا من المساهمين المقيدون أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول. |
| المساهمون الكبار | المساهمون الذين يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر، ولا يوجد ضمن مساهمي الشركة مساهمون كبار كما في تاريخ هذه النشرة. |
| الجمهور | تُعنى في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة للأشخاص غير المذكورين أدناه: (١) تابعي المصدر. (٢) المساهمين الكبار في المصدر. (٣) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. (٤) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. (٥) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. (٦) أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١)، (٢)، (٣)، (٤) أو (٥) أعلاه. (٧) أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (١)، (٢)، (٣)، (٤)، (٥) أو (٦) أعلاه. (٨) الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها. |
| صافي متحصلات الطرح | صافي متحصلات الطرح بعد حسم مصاريف الطرح. |
| الشخص | الشخص الطبيعي. |
| نشرة الإصدار | هذه الوثيقة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق باكتتاب أسهم حقوق الأولوية. |
| الإدراج | إدراج الأوراق المالية في السوق الرئيسية أو - حيث يسمح سياق النص بذلك - تقديم طلب إدراج إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول). |
| المساهمون المقيدون | المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٥/٠٩/١٤٤١هـ (الموافق ١٨/٠٥/٢٠٢٠م). |
| المستثمرون الجدد | عامة المستثمرون من الأفراد والمؤسسات - باستثناء المساهمون المقيدون - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول. |
| الأسهم | الأسهم العادية للشركة والبالغ عددها عشرة ملايين ومائة وعشرة آلاف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم عادي، بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد. |
| الوسطاء | هم مؤسسات السوق المرخص لهم عن طريق هيئة السوق المالية بمزاولة نشاط التعامل بالأوراق المالية بصفة وكيل. |
| المؤسسات الاستثمارية | تشمل مجموعة من المؤسسات وهي كالتالي: ١. الجهات الحكومية والشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق مدير محافظة خاصة، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. ٢. صناديق الاستثمار العامة المؤسسة في المملكة المطروحة طرماً عاماً إضافة إلى الصناديق الخاصة والتي تستثمر في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية السعودية إذا كانت شروط وأحكام الصندوق تتيح له ذلك، مع الالتزام بالأحكام والقيود المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار. ٣. الأشخاص المرخص لهم في التعامل في الأوراق المالية بصفة أصيل، مع التزام متطلبات الكفاية المالية. ٤. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون ذلك الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق المالية السعودية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. ٥. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، أخذاً بالاعتبار ضوابط استثمار الشركات المدرجة في الأوراق المالية، على أن لا تؤدي مشاركة الشركة إلى أي تعارض في المصالح. ٦. المستثمرين الخليجيين من ذوي الشخصية الاعتبارية والتي تشمل الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. ٧. المستثمرون الأجانب المؤهلون. ٨. مستفيد نهائي من ذوي الصفة الاعتبارية في اتفاقية مبادلة مبرمة مع شخص مرخص له وفق شروط وضوابط اتفاقيات المبادلة. |

| المصطلح أو الاختصار المعرف | التعريف |
|---|---|
| المكتتب | أي شخص يكتب في أسهم مطروحة للاكتتاب. |
| معدل النمو السنوي المركب | أحد الطرق المستخدمة لحساب معدل النمو في بند معين خلال فترة زمنية محددة. |
| الناتج المحلي | الناتج المحلي الإجمالي للمملكة العربية السعودية. وهو عبارة عن القيمة السوقية لكل السلع النهائية والخدمات المعترف بها بشكل محلي. |
| اتفاقية التعهد بالتغطية | اتفاقية التعهد بالتغطية بين الشركة والمتعهد بالتغطية. |
| القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة. | هي قواعد خاصة بتنظيم الاستثمار بالأوراق المالية من قبل أشخاص غير سعوديين مقيمين خارج المملكة. الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار ٢٠١٥-٤٢-١ وتاريخ ١٤٣٦/٠٧/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٠٤ م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠١٩-٦٥-٣ وتاريخ ١٤٤٠/٠١/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/١٧ م). |
| الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٪٢٠) فأكثر من رأس مالها | قواعد خاصة بالشركات ذات الخسائر المتراكمة صادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار رقم ٢٠١٣-٤٨-٤ وتاريخ ١٤٣٥/٠١/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/١٨ م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم ٢٠١٨-٧٧-١ وتاريخ ١٤٣٩/١١/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٧/١٨ م). |
| الشركات التابعة | هي الشركات التي تمتلك شركة الأسماك فيها حصة سيطرة ويتم توحيد قوائمها المالية مع شركة الأسماك. |
| صندوق التنمية الزراعي | هي مؤسسة ائتمانية حكومية متخصصة في تمويل مختلف مجالات النشاط الزراعي في جميع مناطق المملكة. |
| صندوق التنمية الصناعي | هي مؤسسة مالية حكومية موجبة لدعم القطاع الخاص في المجالات الصناعية المختلفة، وتمويل وتنمية القطاع الصناعي بالتكامل مع الجهات الحكومية. |
| استزراع | تربية الأسماك بأنواعها المختلفة سواء أسماك المياه المالحة أو العذبة والتي تستخدم كغذاء للإنسان تحت ظروف محكمة وتحت سيطرة الإنسان. وفي مساحات معينة سواء أحواض ترابية أو خرسانية أو أقفاص، بقصد تطوير الإنتاج السمكي. |
| مفارخ | مشروع سمكي مقام على مكان محدد من الأرض، يتوفر له مصدر دائم للمياه الصالحة لحياة وتكاثر أنواع محددة من الأسماك، كما يتوفر له أيضاً الاحتياجات البيئية، والمكونات اللازمة لإتمام عملية التفريخ وحضانة البيض المخصب، ورعاية الأمهات، تحت سيطرة إدارة منظمة للإنسان. بهدف تحقيق منافع اقتصادية واجتماعية. |
| حاضنات | أحواض خاصة بتربية البرقات وأمهات الأسماك والروبيان. |
| مزرعة مائية | هي تنمية الأحياء المائية (نباتات و/أو حيوانات) في مزارع بدلاً من حصادها من بيئتها الطبيعية. |
| امتياز تجاري | تمنح الشركة لريادي الأعمال فرصة الحصول على الامتياز التجاري للعلامة التجارية (الأسماك) وفق ضوابط وشروط تضمن الحفاظ على مستوى الجودة المستهدف. |
| شهادة الأيزو | هي الدليل على تطبيق نظام توكيد الجودة في المنظمة، أو المؤسسة، أو الجمعية الحاصلة عليها. |
| مساهم مقيد | المستثمر المسجل في سجل ملكية الأوراق المالية الخاصة بالمصدر. |
| التوسع الرأسي | التوسع بالخدمات المتكاملة التي تخدم قطاع صيد الأسماك والروبيان والمتاجرة به. |
| التوسع الأفقي | الانتشار بكافة مناطق المملكة عن طريق البيع بالجملة. |
| المساهمون المستحقون | هم المساهمون المسجلون في سجل مساهمي الشركة عند إقفال التداول في تاريخ الأحقية. |
| الهيئة العامة للمواصفات والمقاييس | هي هيئة حكومية تتولى المهمات التنظيمية والتنفيذية المتعلقة بالمواصفات والمقاييس والجودة. |



٢ عوامل المخاطرة

بالإضافة إلى المعلومات الأخرى الواردة في هذه النشرة، يتوجب على كل من يرغب بالاستثمار في الأسهم المطروحة للاكتتاب دراسة كافة المعلومات التي تحتويها نشرة الإصدار هذه بعناية، بما فيها عوامل المخاطرة المبينة أدناه في هذا القسم قبل اتخاذ قرار شراء أسهم الطرح، علماً بأن المخاطر الموضحة أدناه قد لا تشمل كافة المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة، بل من الممكن وجود مخاطر إضافية ليست معلومة للشركة في الوقت الحالي، أو قد تعتبرها الشركة غير جوهرية، أو أنها قد لا تعيق عملياتها. وقد يتأثر نشاط الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتدقيقاتها النقدية وتوقعاتها المستقبلية بشكل سلبي وجوهري في حال حدوث أو تحقق أحد عوامل المخاطر المشار إليها أدناه.

كما يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة، بحسب علمهم واعتقادهم، بعدم وجود أي مخاطر جوهرية من الممكن أن يؤثر عدم ذكرها على قرار المساهمين والمستثمرين المحتملين، وتكون معلومة لديهم حتى تاريخ هذه النشرة غير ما تم الإفصاح عنه ضمن هذا القسم. لا يكون الاستثمار في الأسهم المطروحة مناسباً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار والذين يملكون موارد كافية لتحمل أية خسارة قد تنجم عن ذلك الاستثمار، وينبغي على المستثمر المحتمل الذي لديه أي شكوك بشأن قرار الاستثمار في الشركة أن يستعين بمستشار مالي مرخص له من قبل هيئة السوق المالية للحصول على المشورة المناسبة بشأن الاستثمار في الأسهم المطروحة.

وفي حال حدوث أو تحقق أي من عوامل المخاطرة التي تعتقد الشركة في الوقت الحاضر بأنها مهمة، أو حدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن للشركة أن تحددتها، أو التي تعتبرها في الوقت الحاضر غير جوهرية، فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض سعر الأسهم في السوق وقد يخسر المستثمر المحتمل كامل استثماره بهذه الأسهم أو جزء منها. إن المخاطر المبينة أدناه مذكورة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها، كما أن المخاطر الإضافية غير المعلومة أو التي تعتبر غير جوهرية حالياً قد يكون لها التأثيرات المبينة في هذه النشرة.

١-٢ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

١-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم مقدرة الشركة في إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع السمكي والروبيان

يعتمد أداء الشركة في المستقبل على التنفيذ الفعال لخطط أعمالها واستراتيجيات نموها التي تشمل إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع السمكي والروبيان. إن قدرة الشركة على إعادة تأهيل مشروع الحريضة للاستزراع السمكي والروبيان تعتمد على تطوير المشروع، من حيث تطهير أحواض المشروع وتربية الأسماك والروبيان وتغذيتها بكفاءة، وإدارة الجوانب التشغيلية والمالية والإدارية وتوفير القوى العاملة اللازمة لإدارة المشروع بكفاءة. وليس هناك أي ضمانات على قدرة الشركة على إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع السمكي والروبيان وفقاً للجدول الزمني المحدد له والتكاليف المقدرة، أو عدم حدوث أي خلل في المشروع أو الإصابة بالأمراض الميكروبية أثناء عملية إعادة التأهيل أو بأن الموظفين الذين تعينهم الشركة أو النظم والإجراءات والضوابط التي تعتمدها ستكون كافية لدعم تشغيل المشروع بكفاءة، كما لا توجد ضمانات بعدم حدوث أي خلل أو توقف أو انقطاع مفاجئ في العمل أثناء فترة تأهيل وتشغيل المشروع. وإذا لم تتمكن الشركة من تنفيذ خطط إعادة التأهيل وفقاً للتكاليف المقدرة للمشروع أو في حال عدم تحقيق الربحية المرجوة من إعادة تأهيل المشروع، فإن ذلك سيؤثر على نتائج أعمال الشركة وربحيتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الاستراتيجية

تعتمد قدرة الشركة في زيادة إيراداتها وتحسين ربحيتها على مدى التنفيذ الفعال لخطط أعمالها وتحقيقها لاستراتيجيتها بنجاح على سبيل المثال لا الحصر، تنفيذ مشاريعها المستقبلية. إن قدرة الشركة على التوسع في أعمالها في المستقبل تعتمد على قدرتها على مواصلة تنفيذ وتحسين نظم المعلومات التشغيلية والمالية والإدارية بكفاءة وفي الوقت المناسب ورفع كفاءة تشغيل المطاعم والمحلات التي تقوم ببيع منتجات الشركة وتسويق منتجاتها من خلال التطبيقات الذكية، وقدرتها على صيانة وتشغيل أسطولها البحري بكفاءة، وتشغيل مصانعها بكفاءة، وصيانة وتشغيل مزارع الأحياء المائية الخاصة بها والأقفاص العائمة بكفاءة، وكذلك على قدرتها على زيادة قواها العاملة وتدريبها وتحفيزها وإدارتها. علاوةً على ذلك، فإن أي خطط توسع في الأعمال تعترضها الشركة القيام بها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدرة وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها، وقد تحتاج الشركة إلى تمويل إضافي لإنجاز أي خطط توسع، وإذا لم تتمكن من تنفيذ خطط التوسع وفقاً للجدول الزمني المحدد لها ووفق التكاليف المقدرة للمشروع أو في حال عدم تحقيق الربحية المرجوة من هذه المشاريع والذي قد يعود لأسباب مختلفة بما فيها تغير حالة السوق وقت تنفيذ هذه المشاريع أو خلل في دراسة الجدوى، فإن ذلك سيؤثر سلباً على الوضع التنافسي للشركة، وبالتالي على نتائج أعمالها وربحيتها. وتخضع قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجيتها الحالية لعوامل مختلفة منها ما هو خارج عن سيطرتها، وليس هناك أي ضمانات بعدم حدوث أي خلل في المزارع أو انتشار الأمراض الميكروبية أثناء عملية التوسع، أو بأن الموظفين الذين تعينهم الشركة أو النظم والإجراءات والضوابط التي تعتمدها ستكون كافية لدعم النمو والتوسع المستقبلي وتحقيقها لاستراتيجيتها بنجاح. وفي حال إخفاق الشركة في تنفيذ أي جزء من استراتيجيتها لأي سبب من الأسباب، فإن ذلك سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣-١-٢ مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها، وتتكون المطلوبات المالية للشركة من قروض ودمم دائنة ومصاريب مستحقة، وقد بلغ معدل السيولة للشركة ٠,٩١ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، و ٠,٢٤ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، و ٢,١٦ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، و ١,٥١ مرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، ولا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق. ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضاً عن عدم المقدرة على بيع موجودات مالية بسرعة وبمبلغ يقارب القيمة العادلة لها، ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما يؤثر سلباً على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية.

٤-١-٢ مخاطر الإئتمان

تنشأ مخاطر الإئتمان عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر وقد بلغ رصيد الذمم المدينة ورصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى كما في ٢٠١٩/٠٩/٣٠ حوالي (١,٦) مليون ريال، و(١٣,٧) مليون ريال على التوالي. وقد تواجه الشركة مخاطر الإئتمان في عدة حالات مؤقتة أو دائمة منها وجود أرصدة مدينة



من العملاء، وفشل أطراف أخرى دائنة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، وغيرها. لا تستطيع الشركة ضمان عدم فشل الأطراف التي تتعامل معهم في الوفاء بالتزاماتهم، وهي لا تستطيع أيضاً توقع قدرتهم المستقبلية بالالتزام بشكل دقيق. وفي حالة عدم التزام الدائنين بسداد مستحقات الشركة، فسوف يؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على الشركة وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها.

٥-١-٢ المخاطر المرتبطة بالالتزامات المحتملة

قد تنشأ بعض الالتزامات المحتملة على الشركة، مثل تكاليف وأعباء القضايا القانونية القائمة أو المحتملة، والتكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب، بالإضافة إلى أي التزامات أو تكاليف أخرى متعلقة بنشاط الشركة، وفي حال تحقق هذه الالتزامات فإنها قد تؤثر سلباً على الوضع المالي للشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. (فضلاً راجع القسم (١٠) "المخاطر المتعلقة بالادعاء القضائية" و القسم (١٠-١٨) "المخاطر المرتبطة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة"، في هذه النشرة).

٦-١-٢ مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات

يتعين على الشركة الحصول على أو تحديث التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية المختلفة فيما يتعلق بأنشطتها والمحافظة عليها، حيث أنه لدى الشركة تراخيص منتهية ولم تجدد. وتشمل هذه التراخيص على سبيل المثال لا الحصر: التراخيص الصناعية، شهادات تسجيل الشركة الصادرة من وزارة التجارة والاستثمار وشهادات عضوية الغرفة التجارية وشهادات تسجيل العلامات التجارية وشهادات السعودة وشهادات الزكاة وشهادة التسجيل في ضريبة القيمة المضافة وشهادات التأمينات الاجتماعية وشهادات التسجيل لدى الهيئة العامة للغذاء والدواء ولمزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم الفرعي (٦-١٠) "الموافقات والتراخيص الحكومية" من القسم (١٠) "المعلومات القانونية" في هذه النشرة).

إن عدم تمكن الشركة من تجديد رخصتها وتصاريحها وشهاداتها المنتهية أو الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها أو إذا تم تعليق أو انتهاء أي من تراخيصها أو إذا تم تجديد أي من تلك التراخيص بشروط غير مناسبة للشركة، أو في حالة عدم قدرة الشركة الحصول على الرخص والتصاريح والشهادات الإضافية التي قد تُطلب منها في المستقبل، فإن ذلك قد يعرض الشركة للتوقف والامتناع عن القيام بأعمالها كإغلاق للشركة أو تجميد جميع الخدمات التي تقدمها الجهات الرقابية للشركة (كتجديد التراخيص والشهادات واستخراج التأشيريات ورخص الإقامة ونقل الكفالات... الخ) مما سينتج عنه تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٧-١-٢ مخاطر الاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية

تعتمد الشركة وخططها المستقبلية للنجاح على خبرات وكفاءات إدارتها العليا والموظفين الرئيسيين، وتهدف الشركة إلى استقطاب وتوظيف الأشخاص المؤهلين لضمان كفاءة وجودة الأعمال من خلال الإدارة الفعالة والتشغيل السليم. وليس هناك ما يؤكد بأن الشركة ستمتكن من ضمان استمرارية خدمات موظفيها، كذلك ستحتاج الشركة إلى زيادة رواتب موظفيها لكي تضمن بقاءهم أو لاستقطاب كوادر جديدة ذات مؤهلات وخبرات مناسبة. وعليه إذا خسرت الشركة أيّاً من كبار التنفيذيين أو الموظفين المؤهلين ولم تتمكن من توظيف بدائل بنفس مستوى الخبرة والمؤهلات وبتكلفة مناسبة للشركة فسيكون لذلك تأثيراً سلبياً جوهرياً على أعمال الشركة وربحياتها ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٨-١-٢ مخاطر أخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم

لدى الشركة لائحة تنظيم عمل معتمدة من قبل مكتب العمل برقم (٤٥٧٨/١٠٠٠٠) وتاريخ ٢٧/٢/٢٠١٨ م. لا تستطيع الشركة أن تضمن تلافي سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابة عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي قد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية مما سوف يؤثر سلباً على سمعة الشركة. لذا فإن الشركة لا تستطيع ضمان أن سوء سلوك موظفيها أو أخطائهم لن يؤدي إلى الإضرار بشكل جوهري على وضعها المالي أو نتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٩-١-٢ المخاطر المرتبطة بزيادة مطلوبات الشركة

من الممكن أن تشكل زيادة مطلوبات الشركة خطراً على الوضع المالي العام للشركة وملاءتها المالية، حيث بلغت نسبة المطلوبات ٤٩,٢٩٪ من الموجودات كما في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م، و ٣٩,٣٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و ٦٠,٢٦٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، و ٦٧,٧٧٪ كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، وعليه فإن زيادة مطلوبات الشركة ستؤدي إلى التأثير على مركزها المالي وزيادة تكاليف التمويل، وفي حال حدوث ذلك، سيصعب على الشركة الوفاء بالتزاماتها، وسيكون لذلك تأثيراً سلبياً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

١٠-١-٢ المخاطر المرتبطة بتوفر التمويل مستقبلاً

قد تحتاج الشركة إلى الحصول على قروض وتسهيلات بنكية لتمويل خطط التوسع في المستقبل، ومن الجدير بالذكر، أن الحصول على التمويل يعتمد على رأس مال الشركة ومركزها المالي وتدفقاتها النقدية والضمانات المقدمة. ولا تعطي الشركة أي تأكيد أو ضمان بشأن حصولها على التمويل المناسب إذا استدعت الحاجة، لذلك فإن عدم قدرة الشركة على الحصول على التمويل الذي تحتاجه من جهات ممولة، أو تمويل بشروط تفضيلية مقبولة تتناسب مع الشركة، سيكون له أثر سلبي على أداء الشركة وعملياتها التشغيلية وخططها المستقبلية.

١١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م مبلغ ٣٧٢,٢٩٩,٠٥٠ ريال سعودي والتي تمثل نسبة ٧٠٪ من رأس مال الشركة وتمشياً مع نظام الشركات اجتمع مجلس الإدارة بتاريخ ١٩/١٠/٢٠١٦ م وأوصى المجلس بتخفيض رأس مال الشركة إلى مبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي وإطفاء الخسائر، بناءً على هذا تم تعيين مستشار مالي وقانوني ومراجع حسابات للقيام بمهام إجراءات تخفيض رأس المال. قدمت الشركة إلى هيئة سوق المال طلباً للموافقة على تخفيض رأس المال وتم الحصول عليها، ووافقت الجمعية العامة غير العادية على قرار التخفيض وفق الاجتماع الذي عقد بتاريخ ١٩/٠٤/٢٠١٧ م.



وافق مجلس الإدارة في إجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٤ مايو ٢٠١٨م على التقدم إلى هيئة السوق المالية بطلب تخفيض رأس مال الشركة من ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٩٨,٩٩٣,٤٦٧ ريال سعودي. لاحقاً وباتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠١٨م تم تعديل توصية مجلس إدارة بطلب تخفيض رأس مال الشركة من ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١٠١,١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي عن طريق إلغاء ٩٨,٩٠٠,٠٠٠ سهم، حيث بلغت الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨م مبلغ وقدره ٩٨,٩٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، وتمثل حوالي ٤٩,٤٩٪ من رأس مال الشركة، وبالتالي فإن تخفيض رأس مال بمقدار ٩٨,٩٠٠,٠٠٠ ريال سعودي سيؤدي إلى إطفاء الخسائر المتراكمة بنفس القيمة بناءً على هذا تم تعيين مستشار مالي وقانوني ومراجع حسابات للقيام بمهام إجراءات تخفيض رأس المال.

قدمت الشركة إلى هيئة سوق المال طلباً للموافقة على تخفيض رأس المال وتم الحصول عليها، ووافقت الجمعية العامة غير العادية على قرار التخفيض وفق الاجتماع الذي عقد بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٨م.

وتجدر الإشارة أنه في تاريخ ١/٢٣/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٦م) صدر قرار مجلس الهيئة رقم (١٣٠١-٢٠١٦) بتعديل الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٥٠٪) فأكثر من رأس مالها في ضوء نظام الشركات، وتم تعديل مسماها لتصبح "الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر من رأس مالها"، وتم العمل بها ابتداءً من تاريخ ٢٥/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٢/٠٤/٢٠١٧م)، والتي تنص على أنه يجب على الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر، كذلك تنص تلك الإجراءات على أنه يجب على الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة (٥٠٪) أو أكثر من رأس مالها، مع تقديم توصية من مجلس إدارتها إلى الجمعية العامة غير العادية، تبعاً لمتطلبات المادة ١٥٠ من نظام الشركات، إما بزيادة رأس مال الشركة أو خفضه، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس، وفي حال انقضاء الشركة بموجب المادة ١٥٠ من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، فإن ذلك سيؤدي إلى إلغاء إدراج أسهم الشركة في السوق.

لا توجد أي ضمانات بعدم تسجيل الشركة خسائر إضافية. وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (٢٠٪) أو أكثر من رأس مال الشركة فإن الشركة ستخضع للائحة الهيئة الخاصة "بالإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر من رأس مالها". وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (٥٠٪) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة، وعلى وجه الخصوص المادة ١٥٠ من نظام الشركات التي تلزم أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه ببلوغ الخسائر المتراكمة للشركة (٥٠٪) أو أكثر من رأس مالها بإبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال (١٥) يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال (٤٥) يوماً من تاريخ علم المجلس بالخسائر؛ لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في النظام الأساسي للشركة، وستعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة أعلاه، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في المادة ١٥٠ من نظام الشركات ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (٩٠) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة. وفي حال انقضاء الشركة بموجب المادة ١٥٠ من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، فإن ذلك سيؤدي إلى إيقاف الشركة عن التداول ومن ثم تصفية الشركة.

١٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالهم ومرافقهم، مما يعرض الشركة لمخاطر تعطل هذه الأنظمة، كانهيار النظام وفشل أنظمة الحماية أو اختراق أنظمة الشركة أو الفيروسات الإلكترونية أو الأخطاء البشرية والكوارث الطبيعية أو الحرائق أو لأخطاء الاتصال أو لعدم توفر العمالة الماهرة اللازمة لتشغيل هذه الأنظمة وإدارتها، فإن فشلت الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها أو في حال وجود أي أعطال في وظائفها أو حدوث عطل كبير أو إخفاق متكرر، سيؤثر ذلك بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية والتشغيلية.

١٣-١-٢ مخاطر التغيرات في المعايير المحاسبية الهامة والمعايير الجديدة

تم إعداد القوائم المالية للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، والشركة ملزمة في هذه الحالة بتطبيق التعديلات أو التغييرات التي تطرأ على هذه المعايير من وقت لآخر. وبالتالي فإن أي تغييرات في هذه المعايير أو إلزامية تطبيق بعض المعايير الجديدة من الممكن أن يؤثر سلباً على القوائم المالية وبالتالي على النتائج المالية للشركة ومركزها المالي.

١٤-١-٢ المخاطر المرتبطة بمتطلبات التوطين

يعتبر الالتزام بمتطلبات التوطين متطلباً نظامياً بالمملكة بحيث تلزم بموجبه جميع الشركات العاملة في المملكة، بتوظيف نسبة معينة من الموظفين السعوديين بين مجموع موظفيها والمحافظة على تلك النسبة. ووفقاً لبرنامج نطاقات الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية، بلغت نسبة التوطين كما في تاريخ هذه النشرة (١٣,٠٨٪) ومُصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع - متوسطة فئة (ج) لبرنامج نطاقات، وعلى الرغم من أن الشركة ملتزمة حالياً بنسب التوطين المطلوبة، إلا أنه في حال عدم استمرارها في الحفاظ على هذه النسب أو في حال قررت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية فرض سياسات توظيف أكثر شدة في المستقبل ولم تتمكن الشركة من الالتزام بمتطلبات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية فإن ذلك سيؤدي إلى فرض عقوبات على الشركة تفرضها الجهات الحكومية، كتعليق طلبات تأشيرات العمل ونقل الكفالة للعاملين غير السعوديين، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها. (ولمزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-٣) "الموظفون والسعودة" من القسم (٣) "خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها" في هذه النشرة).

١٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين

تشكل نسبة الموظفين غير السعوديين حوالي (٨٦,٩٢٪) من إجمالي الموظفين في الشركة، مما قد يؤثر على نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من غير السعوديين أو إيجاد بديلاً عنهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة أو حدث تغيير في سياسات ولوائح وزارة العمل نتج عنها زيادة في نسبة سعودة القطاع. بالإضافة إلى أن اعتماد الشركة على نسبة مرتفعة من الموظفين غير السعوديين يؤدي إلى ارتفاع الرسوم الحكومية التي تتحملها الشركة مقابل كل موظف غير سعودي من رخص عمل وإقامات، الأمر الذي يؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة بشكل عام، وبالتالي يؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.



١٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية

قد يؤدي أي ضرر من الكوارث الطبيعية يصيب مرافق الشركة مثل الفيضانات والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى، إلى تكبد الشركة تكاليف كبيرة وطائلة. كما يؤثر بشدة على قدرة الشركة على أداء ممارسة عملياتهم وبالتالي التقليل من نتائجهم التشغيلية. وفي حالة حدوث كوارث طبيعية وإضرارها بمرافق الشركة، فسيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية

إن الشركة طرف في دعاوى قضائية مرفوعة من قبلها تقدر بمبلغ (١٧١,٤٣٦) ريال سعودي، كما أن الشركة طرف في دعاوى أخرى مقامة من الغير ضد الشركة بصفتها مدعى عليها وقد بلغ إجمالي قيمتها (٢,٧١٧,٤٤٩) ريال (يرجى مراجعة القسم الفرعي (٩-١٠) "التقاضي" من القسم رقم (١٠) "المعلومات القانونية" من هذه النشرة). كما أن الشركة قد تجد نفسها طرفاً في دعاوى قضائية أخرى سواء مدعياً أو مدعى عليه، ومن شأن أي نتيجة سلبية فيما يتعلق بإجراءات التقاضي والإجراءات التنظيمية التأثير سلباً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. ولا تستطيع الشركة أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الإجراءات القضائية التي يمكن أن تقيمها أو تقام ضدها في المستقبل أو النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي تصدر فيها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات. وقد تشمل هذه الدعاوى - على سبيل المثال لا الحصر - المسائل الزكوية والضريبية ونظام العمل والأخطاء والشكاوى والأضرار الأخرى التي تنجم عن الإهمال أو الاحتيايل من قبل أشخاص أو مؤسسات بشكل يكون خارج عن نطاق سيطرة الشركة. وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا ستؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٨-١-٢ المخاطر المرتبطة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة

قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠١٨ م، وسددت الزكاة المستحقة من واقع الإقرارات المقدمة، وقد حصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٧ م بالرقم (١٠٤٣٠١٦٣٥) وتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠٨ م) التي انتهت مدة صلاحيتها في ١٤٤٠/٠٨/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٣٠ م)، كما حصلت الشركة على شهادة مقيدة عن العام ٢٠١٨ م تنتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٤/٣٠ م، وحصلت الشركة على آخر ربط زكوي نهائي عام ٢٠١٠ م. بتاريخ ٢٠١٩/٠٥/٢٩ م وجهت الشركة خطاب للأمانة العامة للجان الضريبية يتضمن اعتراضها على الربوط الزكوية المعدلة للأعوام من ٢٠١١ م حتى ٢٠١٦ م وحتى تاريخ نشر هذه النشرة لم يصدر أي قرار عن الأمانة العامة للجان الضريبية، وقد بلغت قيمة الفروقات ١,٨ مليون ريال وقد قامت الشركة بتكوين مخصص احترازي لمواجهة هذه الفروقات. (يرجى مراجعة القسم الفرعي (١٠-٧-٢) "الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل" من القسم رقم (١٠) "المعلومات القانونية" من هذه النشرة).

هذا ولا تستطيع الشركة التنبؤ ما إذا كانت الهيئة العامة للزكاة والدخل ستقبل اعتراضها على الربوط الزكوية عن السنوات المالية المذكورة أعلاه، أو ستطلبها بدفع أي فروقات زكوية مستقبلاً عن هذه الأعوام، وإذا ما قامت الهيئة العامة للزكاة والدخل فعلاً بمطالبة الشركة بدفع مثل هذه الفروقات، و/أو لم يتم قبول الاعتراضات المقدمة من قبل الشركة على المطالبات الزكوية الإضافية المذكورة أعلاه، فإن الشركة ستكون ملزمة بدفع مبالغ أكبر مما تم تخصيصه للربوط المذكورة أعلاه، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أرباح الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٩-١-٢ المخاطر المرتبطة بالمعاملات مع الأطراف ذات علاقة

تتعامل الشركة في سياق أعمالها الاعتيادية مع أطراف ذوي علاقة كأعضاء مجلس الإدارة وكبار المساهمين، وتمت الموافقة على شروط المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة وبلغ حجمها حوالي (٢,٣٨٠,١٦٤) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، في حال لم تتم التعاملات والاتفاقيات مع الأطراف ذات العلاقة في المستقبل على أسس تجارية بحثة فإن ذلك سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢٠-١-٢ المخاطر المرتبطة باتفاقيات التمويل

أبرمت الشركة العديد من اتفاقيات التمويل والتسهيلات الائتمانية مع البنوك المعنية (فضلاً راجع القسم الفرعي "١٠-٨-٣" الفروض والتسهيلات الائتمانية: من القسم (١٠) "المعلومات القانونية" من هذه النشرة)، ولا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق مما يعد إخلالاً بالاتفاقيات المبرمة، وبالتالي يحق للبنوك إلغاء أو إنهاء التسهيلات الائتمانية ومطالبة الشركة بسداد كامل المديونية فوراً؛ مما يؤثر سلباً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وقدرتها على الاقتراض والتمويل وتنفيذ خططها المستقبلية.

إن التسهيلات والقروض القائمة مضمونة بسند لأمر مقدم من الشركة بالإضافة إلى رهن بعض الأراضي المملوكة للشركة لها، وقد يطلب البنك ضمانات أخرى مقابل التسهيلات الائتمانية ولا تتمكن الشركة من تقديمها، الأمر الذي سيجعل الشركة في حالة إخلال لبنود الاتفاقيات؛ وإذا لم تتمكن الشركة من الوفاء بالتزامات السداد المترتبة عليها بموجب اتفاقيات القروض والتسهيلات الائتمانية، أو لم تتمكن من تقديم أي ضمانات أخرى قد تطلبها البنوك، أو أخلت في المستقبل بأي من الالتزامات أو التعهدات الخاصة بالديون المترتبة عليها، فقد تطلب الجهات المقرضة سداد الدين على الفور وتحصيل الضمانات المقدمة من الشركة. وفي هذه الحالة، لا يوجد ضمان بأن الشركة ستمتكن من الحصول على مصادر تمويل بديلة كافية للوفاء بسداد تلك الديون. وسيكون لأي من هذه العوامل تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢١-١-٢ المخاطر المرتبطة بحماية الاسم التجاري وحقوق الملكية الفكرية للشركة

تعتمد الشركة في تسويق خدماتها ومنتجاتها على اسمها الذي ينعكس في شعارها، والذي يدعم أعمالها ومركزها التنافسي، ويمنحها تميزاً واضحاً في السوق بين العملاء. وقد تم تسجيلها لدى وزارة التجارة والاستثمار مع تصميم فني كشعار يعكس اسمها التجاري بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٩ م) تحت رقم ١٤٣٦٠٠٢٤٣٣ (لزيد من المعلومات حول العلامة التجارية للشركة، فضلاً راجع القسم "العلامات التجارية" بهذه النشرة) ولدى الشركة أنشطة أخرى غير مشمولة بالمنتجات التي تغطيها العلامة التجارية المسجلة كأنشطة استزراع السمك والروبيان والتي تستدعي تسجيل نفس العلامة لدى وزارة التجارة والاستثمار بالفئة رقم (٣١) التي لها علاقة بالحيوانات الحية. إن أي إخلال بحقوق الملكية الفكرية أو استخدام غير مشروع للعلامات التجارية للشركة سيؤدي إلى التأثير على سمعة الشركة ورفع



دعاوى قضائية ومطالبات أمام المحاكم المختصة لحماية هذه الحقوق. وهي عملية مكلفة وتحتاج إلى وقت وجهد كبير من قبل الإدارة. وفي حال ما إذا فشلت الشركة في حماية علامتها التجارية بشكل فعال عند تجديد شهادة التسجيل أو تتبع العلامات المشابهة، فإن ذلك سيؤثر سلباً على قيمتها، مما ينعكس سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٢-١-٢ المخاطر المرتبطة بالتغطية التأمينية

تحتفظ الشركة بأنواع مختلفة من وثائق التأمين لتغطية أعمالها وأصولها، غير أنه قد لا يكون لدى الشركة جميع الوثائق التأمينية الاختيارية المهمة لأعمالها وأصولها، أو لا يكون لديها الغطاء التأميني الكافي في كل الحالات، أو أنه لا يغطي جميع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة. كما أنه من الممكن أن تقع أحداث في المستقبل لا تكون الشركة مؤمنة ضدها بشكل يغطي الخسائر المحتملة، أو قد لا تكون مؤمنة ضدها على الإطلاق. ولا يوجد أي ضمان أن وثائق التأمين الخاصة بالشركة ستظل متاحة بشروط مقبولة تجارياً، أو ستظل متاحة على الإطلاق. فإن أياً من هذه الأحداث أو الظروف أو وقوع حدث غير مؤمن عليه للشركة سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال وأصول الشركة وأوضاعها المالية ونتائج أعمالها وأصولها وتوقعاتها المستقبلية (ولمزيد من التفاصيل حول وثائق التأمين، يرجى مراجعة القسم (١١-١٠) ("التأمين").

لا يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين ضد المخاطر التي قد تتعرض لها مكاتب الشركة ومنشآتها الصناعية ومستودعاتها ومزارعها ومحلاتها التجارية ولم تؤمن حماية أفضل لها ومحتوياتها من الأخطار أو الأضرار التي قد تنتج عن أخطار الحريق أو السطو أو الكوارث الطبيعية، أو تلك الناتجة عن طفق أو انفجار خزانات أو أجهزة أو أنابيب المياه إلخ. وفي حال لم تتوفر التغطية التأمينية الكافية لحادث ما، فقد تفقد الشركة رأس المال المستثمر في أي ممتلكات تضررت أو دمرت وقد تخسر كذلك الإيرادات المستقبلية المتوقعة من تلك الممتلكات، وقد تتعرض في بعض الحالات للالتزامات المالية المتعلقة بالملكية المتضررة، وسيكون لأي من هذه الحوادث تأثير سلبي على الأعمال المستقبلية للشركة ومنشآتها التابعة وطاقمها الإنتاجية.

٢٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال

تعتمد الشركة في استمرار عملياتها على سير وفعالية تسويق وبيع منتجات الجملة والتجزئة وقدرتها على صيانة وتشغيل أسطولها البحري بكفاءة، وتشغيل مصانعها بكفاءة، وصيانة وتشغيل مزارع الأحياء المائية الخاصة بها والأقفاص العائمة بكفاءة، وتعتبر عرضة لمخاطر تشغيلية كبيرة نتيجة لعدة عوامل بما في ذلك الكوارث الطبيعية والأعطال المفاجئة بالمعدات الرئيسية وقصور أداء أو توقف المعدات وأجهزة الحاسب الآلي أو توقف إمداد الطاقة والكهرباء، وقد تتسبب تلك المخاطر في إلحاق ضرر كبير بمرافق المنشآت الصناعية أو القوة العاملة بها، أو تتسبب في تعطل عملية الإنتاج وقدرتها الشركة على تسليم منتجاتها، أو قد يترتب عليها تكبد الشركة لخسائر، وبالتالي التأثير بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٤-١-٢ مخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من قبل العملاء

تسعى الشركة إلى المحافظة على رضا عملائها من خلال الاستمرار في تقديم نفس مستوى جودة منتجاتها، ولكن عدم القدرة على الاستمرار بتقديم المنتجات بنفس مستوى الجودة سوف يؤثر سلباً على سمعة الشركة لدى عملائها وبالتالي العزوف عن التعامل معها، مما يؤثر بشكل سلبي على مبيعات الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية.

٢٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم قدرة الشركة على مواكبة التطورات التقنية

تستخدم الشركة تقنيات ونظم متطورة ومكلفة لحفظ ونقل وتسويق منتجاتها، ولمواكبة التطور في بيع وتسويق الأسماك والروبيان والمنتجات البحرية الأخرى يجب إجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتطورة. ولا تضمن الشركة قدرتها على سرعة توفير التقنيات الجديدة وتطبيق الأنظمة الخاصة بها على منتجاتها في الوقت والشكل المناسب كما أنها ستتكبد تكاليف عالية في هذا المجال مما سيؤثر على إنتاج المنتجات المطلوبة من عملائها في المواعيد المحددة، وسيكون لذلك أثر سلبي على نتائج عملياتها وأدائها المالي والتشغيلي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٦-١-٢ المخاطر البيئية

تتحكم الظروف البيئية بشكل أساسي في أعمال الشركة بسبب تأثيرها المباشر على الأحياء المائية. وفيما يلي بعض العوامل البيئية التي من الممكن -في حال حدوثها- أن تؤثر سلباً على عمليات الشركة ومبيعاتها وربحيتها ومركزها المالي:

التلوث

يؤدي التلوث إلى الإضرار بالمخزون البحري من الأسماك والقشريات والأحياء المائية بشكل عام. وينتج التلوث نتيجة رمي المصانع نفاياتها السامة في مياه البحر بدون معالجة أو التسرب النفطي أو الكيميائي من البواخر التي تقل هذه المواد، أو نتيجة تراكم مكبات النفايات على مقربة من الشواطئ أو توجيه مياه الصرف الصحي إلى البحار، أو نتيجة لأسباب أخرى تؤدي في محصلها إلى شح المساحات التي من الممكن للأحياء البحرية العيش فيها. إن انخفاض كمية الأحياء البحرية نتيجة التلوث سيؤدي إلى انخفاض الكميات التي يتم صيدها ومن ثم انخفاض الكميات المتاحة للبيع وارتفاع تكلفة الكميات بسبب شحها وبسبب توزيع كلفة الصيد وتشغيل القوارب على كميات أقل من الصيد. وسيؤدي هذا إلى صعوبة رفع أسعار البيع وربما البيع بأسعار قريبة من التكلفة وبالتالي انخفاض الربحية أو تحقيق خسائر وتدفعات نقدية ضئيلة أو سالبة، كما أن امتلاك مخزون أطعمة بحرية عالي التكلفة يحمل مخاطر عدم القدرة على بيعه وبالتالي بقاء المخزون عند مستويات تكلفة عالية وتجميد جزء من رأس المال العامل للشركة والحد من قدرتها على النمو التشغيلي مستقبلاً.

وقد قامت بإنشاء مزرعة الروبيان الحالية بمدينة الحريضة بمنطقة عسير (مزرعة البحر الأحمر) حيث سيتم استخدام متحسسات الطرح في تمويل إعادة تأهيل وتشغيل هذه المزرعة، وكذلك قد قامت الشركة بإنشاء مزرعة عمق، في مناطق بعيدة عن أي تلوث نفطي أو كيميائي أو بيولوجي أو ناتج عن تسرب من البواخر أو مياه الصرف الصحي حيث تقع تلك المنشآت بعيدة عن أي مصانع أو منشآت بترولية أو تجمعات سكنية كبيرة. ويعتبر هذا الإجراء وقائياً بسبب حساسية الروبيان المستزرع الشديدة للملوثات، ولا يوجد ضمان بقدرة الشركة على توفير البيئة الملائمة لهذه المزرعة، كما صدر المرسوم الملكي رقم م/٣٤ بتاريخ ١٤٢٢/٠٧/٢٨ هـ والذي يقضي بالموافقة على النظام العام للبيئة الذي تنص المادة الرابعة منه على أن كل جهة عامة اتخاذ الإجراءات التي تكفل تطبيق القواعد الواردة في النظام على مشروعاتها أو المشروعات التي تخضع لإشرافها، أو تقوم بترخيصها والتأكد من الالتزام بالأنظمة والمقاييس والمعايير البيئية المبنية في اللوائح التنفيذية للنظام.



تقوم عدد من مشاريع التطوير العقاري والمشاريع البلدية على ردم الشواطئ بهدف زيادة طول الأراضي الساحلية أو إنشاء عدد من المشاريع العمرانية على ما كان سابقاً شواطئ بحرية. وقد درجت في الآونة الأخيرة ظاهرة ردم مساحات كبيرة من مياه الخليج العربي والبحر الأحمر بهدف إنشاء مشاريع سياحية وسكنية. إن عملية الردم تلك تؤدي إلى تدمير الشعب المرجانية والنباتات البحرية التي تكون مصدر غذاء أساسي لعدد كبير من الأحياء البحرية. كما تؤدي عملية الردم إلى تقليص مساحة المياه الضحلة التي تعتبر المكان الأمثل لتكاثر الأسماك والأحياء البحرية؛ فبعض الأسماك والروبيان تقوم بوضع بيضها في المياه الضحلة بين الصخور والشعب المرجانية وأشجار المنجروف، ومع تقلص المياه الصالحة للتكاثر، تضطر إلى الهجرة أو وضع بيضها في المياه العميقة، وبسبب عدم قدرة بعض الأحياء البحرية على الفوص إلى تلك الأعماق وتحمل درجات الحرارة المنخفضة، يفشل بعضها في وضع بيضة بالشكل الأمثل. وتكون المحصلة انخفاضاً في الثروة السمكية واحتمالية انقراض أنواع منها. ويؤدي ذلك إلى انخفاض الكميات المتاحة للبيع من قبل الشركة وارتفاع تكلفة تلك الكميات بسبب شحها وبسبب توزيع كلفة الصيد وتشغيل القوارب على كميات أقل من الصيد. وسيؤدي هذا إلى صعوبة رفع أسعار البيع وربما البيع بأسعار قريبة من التكلفة وبالتالي انخفاض الربحية أو تحقيق خسائر وتدفقات نقدية ضئيلة أو سالبة. كما أن امتلاك مخزون أطعمة بحرية عالي التكلفة يحمل مخاطر عدم القدرة على بيعه وبالتالي بقاء المخزون عند مستويات تكلفة عالية وتجميد جزء من رأس المال العامل للشركة والحد من قدراتها على النمو التشغيلي مستقبلاً، وربما شطب ذلك المخزون من سجلات الشركة مستقبلاً بسبب عدم مناسبته للبيع وبالتالي تحقيق خسائر من هذا الإجراء.

الصيد الجائر

إن زيادة التعداد السكاني على مر السنين، وتحول الذوق العام للمستهلكين إلى التركيز على تناول الأحياء البحرية للتخفيف من أكل اللحوم الحمراء لدواعي صحية، أدى إلى زيادة الطلب على الأطعمة البحرية، وفي حال زيادة الطلب بشكل أكثر من المعروض، فإن ذلك يزيد من احتمالية الصيد الجائر، مما قد يؤدي إلى نضوب المخزون البحري من الأحياء البحرية بشكل عام، وقد انتشر استخدام أسلوب الصيد بالجرف (شباك الجر لصيد الأسماك القاعية) حيث يقوم قارب الصيد بإنزال الشباك إلى قاع البحر وجره لجرف المناطق التي يعتقد أنها تحتوي على الأسماك أو الروبيان أو الأحياء البحرية الأخرى المستهلكة. وبالرغم من قدرة هذا الأسلوب المتبع على الصيد بكميات تجارية، إلا أنه يقوم بجرف الشعب المرجانية والكائنات البحرية التي تعيش في القاع، وتكون المحصلة أن عملية الصيد قد خلفت أضراراً في الحياة البحرية وأثرت على قدرة الأحياء البحرية عموماً على التكاثر من جديد. كما يمكن أن يكون الصيد جائراً في حال قام الصيادون باستخدام شبك صغيرة ومتعددة الطبقات، ففي حين تساعد هذه الأنواع من الشباك على زيادة كمية السمك المصطاد، إلا أنها تقوم باصطياد الأسماك الصغيرة أيضاً، وبشح الأسماك الصغيرة يقل عدد الأسماك التي تصل إلى مرحلة القدرة على التكاثر وبالتالي انخفاض نسبة التكاثر وبالمحصلة ينخفض مخزون الأحياء البحرية في المياه. وسيؤدي ذلك إلى انخفاض الكميات المتاحة للبيع من قبل الشركة وارتفاع تكلفة الكميات بسبب شحها وبسبب توزيع كلفة الصيد وتشغيل القوارب على كميات أقل من الصيد. وسيؤدي هذا إلى صعوبة رفع أسعار البيع وربما البيع بأسعار قريبة من التكلفة وبالتالي انخفاض الربحية أو تحقيق خسائر وتدفقات نقدية ضئيلة أو سالبة. كما أن امتلاك مخزون أطعمة بحرية عالي التكلفة يحمل مخاطر عدم القدرة على بيعه وبالتالي بقاء المخزون عند مستويات تكلفة عالية وتجميد جزء من رأس المال العامل للشركة والحد من قدرتها على النمو التشغيلي مستقبلاً، وربما شطب ذلك المخزون من سجلات الشركة مستقبلاً بسبب عدم مناسبته للبيع وبالتالي تحقيق خسائر من هذا الإجراء.

المناخ

تؤثر درجات الحرارة بشكل أساسي على الأسماك والقشريات التي تعيش في مياه الخليج العربي والبحر الأحمر. وتحتاج تلك الكائنات إلى درجة حرارة لا تقل عن ١٨ درجة مئوية ولا تزيد على ٣٥ درجة مئوية لتنمو والحياة. وتؤثر موجات البرد القارص أو الحرارة المرتفعة على قدرة هذه الكائنات على الحياة والتكاثر. لذا فإن أي تغير مفاجئ في الظروف المناخية قد تؤثر سلباً على قدرة الأحياء على التكاثر والنمو وبالتالي انخفاض كمية الأحياء البحرية المتوفرة للصيد. وسيؤدي ذلك إلى انخفاض الكميات المتاحة للبيع من قبل الشركة وارتفاع تكلفة تلك الكميات بسبب شحها وبسبب توزيع كلفة الصيد وتشغيل القوارب على كميات أقل من الصيد. وسيؤدي هذا إلى صعوبة رفع الأسعار وربما البيع بأسعار قريبة من التكلفة وبالتالي انخفاض الربحية أو تحقيق خسائر وتدفقات نقدية ضئيلة أو سالبة. كما أن امتلاك مخزون أطعمة بحرية عالي التكلفة يحمل مخاطر عدم القدرة على بيعه وبالتالي بقاء المخزون عند مستويات تكلفة عالية وتجميد جزء من رأس المال العامل للشركة والحد من قدرتها على النمو التشغيلي مستقبلاً، وربما شطب ذلك المخزون من سجلات الشركة مستقبلاً بسبب عدم مناسبته للبيع وبالتالي تحقيق خسائر من هذا الإجراء.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالأمراض

هناك الكثير من الأمراض التي من الممكن أن تتعرض لها مزارع الأسماك أو الروبيان، وقد سبق وأن تعرضت مزرعة الحريضة لإصابة فيروسية بفيروس البقعة البيضاء، وقد يؤدي إصابة تلك المزارع بالأمراض إلى تأثير سلبي في الأداء المالي والوضع التنافسي لمشغليها، وتعتبر مزرعة الروبيان والأسماك في الحريضة - منطقة عسير عرضة لمخاطر الأمراض الواردة أدناه ومن أهم تلك الأمراض:

الأمراض الطفيلية

وهناك نوعان أساسيان من الأمراض الطفيلية: الأوليات (مثل الهديبات والسوطيات والبوغيات) والديدان (مثل الديدان المفلحة والاسطزنتية والشريطية وشوكية الرأس) الذي يؤدي الإصابة بها إلى النفوق إذا لم تعالج وقتها.

الأمراض البكتيرية

تتعرف الأسماك والقشريات إلى عدد من الأمراض البكتيرية، وتكون الإصابة إما داخلية أو خارجية. كما تكون البكتيريا إما سالبة الجرام أو موجبة الجرام. وتعتبر الإصابة ببكتيريا سالبة أكثر شيوعاً بين الأسماك الذي يؤدي الإصابة بها إلى النفوق إذا لم تعالج وقتها.

الأمراض الفطرية

هناك بعض الفطريات التي تصيب الأجزاء الخارجية من الكائن المائي مما يسبب أضراراً على الجلد أو تلف البيض ثم النفوق إذا لم تعالج في وقتها.



الأمراض الفيروسية

ويعتبر الإصابة بأمراض فيروسية هو الأخطر بين جميع الأمراض إذ أن علاجها صعب جداً. ويعتبر الإشراف والمراقبة الجيدة هما السبيلين المتوافقين للتأكد من عدم دخول أي مسبب ناقل للفيروس إلى مزارع الروبيان والأسماك.

أمراض أخرى

يتسبب عدم حصول الأسماك والقشريات على الغذاء الكامل إلى ضعفها أو نفوقها أو عدم قدرتها على مقاومة الأمراض. كما أن التغير في الخواص الكيميائية للمياه أو ارتفاع درجات الحرارة قد تؤدي إلى إصابة الأسماك والقشريات بأمراض تقلل من فرص قدرتها على النمو والحياة.

٢٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بتغير أسعار المواد الأولية الرئيسية

تقوم الشركة بتصنيع جزء من حاجتها من المواد الأولية كصناديق البولسترين والثلج لنقل المنتجات حيث أن التراخيص الصناعية منتهية كما أن المصانع متوقفة حالياً، فضلاً راجع القسم الفرعي (٦٠-١٠) "الموافقات والتراخيص الحكومية" من القسم (١٠) "المعلومات القانونية" في هذه النشرة. إلا أن الشركة تقوم بشراء الكثير من المواد الأولية الأخرى مثل الأسماك الطازجة والروبيان (شراء محلي أو مستورد) وأعلاف الروبيان ومواد التجهيز والمعالجة لمنتجات القيمة المضافة وغيرها. إن أسعار الكثير من المواد الأولية متقلبة لحد كبير. إن نتائج عمليات الشركة ستتأثر سلباً عند ازدياد أسعار المواد الخام خاصة في حالة عدم قدرة الشركة على تغطية تلك الزيادة عن طريق خفض التكاليف التشغيلية الأخرى أو رفع أسعار بيع منتجاتها، مما قد ينتج عنه تحقيق أرباح أقل أو حتى خسائر وتدفقات نقدية تشغيلية أو سلبية تؤدي في النهاية إلى ضعف قدرة الشركة على التوسع وزيادة المبيعات.

٢٩-١-٢ مخاطر اعتماد الشركة على استئجار الأصول في عملياتها

تعتمد الشركة في بعض عملياتها التشغيلية على استئجار الأصول والممتلكات بدلاً من تملكها ولزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم الفرعي (٢٠-٨-١٠) "عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية" من القسم (١٠) "المعلومات القانونية" في هذه النشرة. فهي تقوم على سبيل المثال لا الحصر باستئجار محلات الفروع والأراضي لإقامة مشاريع لاستزراع الأحياء المائية. وفي حال لم تتمكن الشركة من تجديد عقود الاستئجار لأي سبب من الأسباب، أو تغيرت شروط عقود الاستئجار الحالية بشكل يتعارض مع مصلحة الشركة بحيث لا تستطيع الشركة مواصلة عملها بالشكل الطبيعي أو الأمثل، أو في حالة عدم رغبة ملاك تلك الأصول تجديد العقود من طرفهم، فإن ذلك قد يؤدي إلى عدم قدرة الشركة على مواصلة أعمالها بالشكل الطبيعي وقد يؤدي إلى توقف بعض عمليات الشركة التشغيلية وانخفاض مبيعاتها وقدرتها على توليد تدفقات نقدية تشغيلية موجبة (فضلاً راجع القسم الفرعي (٢٠-٨-١٠) "عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية" من القسم (١٠) "المعلومات القانونية" في هذه النشرة.

٣٠-١-٢ توقف أو نقص استغلال الطاقة التصنيعية للشركة

تتملك الشركة وتشغل عدد ثلاث من المصانع في كل من مدينة الدمام والرياض وجدة وجازان لمعالجة وتصنيع الأطعمة البحرية وعلب البولسترين والثلج. وقد أظهرت البيانات التاريخية توقف هذه المصانع بسبب حاجتها للتطوير. وفي حالة قيام الشركة بتطوير هذه المصانع عن طريق الإنفاق الرأسمالي مع استمرار توقف هذه المصانع أو ضعف استغلال الطاقة التصنيعية لهذه المصانع مستقبلاً فإن ذلك سيؤدي إلى ارتفاع تكلفة الإنتاج بسبب ارتفاع تكاليف الاستهلاك المحملة على حجم إنتاج أقل، وانخفاض في مستوى فعالية الإنتاج، وسيكون لذلك أثر سلبي على نتائج عملياتها وأدائها المالي والتشغيلي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع

١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع للشركة على عدد من العوامل التي تتعلق بالأوضاع الاقتصادية في المملكة بشكل عام وتشمل على سبيل المثال لا الحصر، عوامل التضخم ونمو الناتج المحلي ومتوسط دخل الفرد ونحو ذلك. حيث أن إيرادات الشركة تعتمد على السوق المحلي في الوقت الحالي. ويعتمد اقتصاد المملكة الكلي والجزئي بشكل أساسي على النفط والصناعات النفطية والتي لا تزال تسيطر على حصة كبيرة من الناتج المحلي الإجمالي، وعليه فإن أي تقلبات غير مواتية تحدث في أسعار النفط سيكون لها أثرها المباشر والجوهري على خطط ونمو اقتصاد المملكة بشكل عام وعلى معدلات الإنفاق الحكومي، والذي من شأنه التأثير سلباً على أداء الشركة المالي.

كما يعتمد استمرار نمو اقتصاد المملكة على عدة عوامل أخرى بما فيها استمرار النمو السكاني واستثمارات القطاعين الحكومي والخاص في البنية التحتية، لذا فإن أي تغيير سلبي في أي من هذه العوامل سيكون له تأثير كبير على الاقتصاد وبالتالي سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائجها المالية وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط

تعاني العديد من دول منطقة الشرق الأوسط من عدم الاستقرار السياسي أو الأمني في الوقت الحاضر. ولا يوجد ضمانات بأن الظروف الاقتصادية والسياسية في تلك البلدان أو أي بلدان أخرى لن يكون لها تأثير سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣-٢-٢ البيئة التنافسية

تعمل الشركة في بيئة تنافسية قوية، ولا يوجد ضمان باستمرار قدرة الشركة على المنافسة بشكل فعال مع الشركات الأخرى في السوق، كما تؤثر سياسات تسعير منافسي الشركة، وزيادة المعروض من المنافسين وتقديم خدمات تنافسية بشكل كبير على أدائها المالي، ولا يوجد ضمان بأن الشركة ستكون قادرة باستمرار على منافسة تلك الشركات، مما يؤدي إلى خفض حصة الشركة في السوق وبالتالي التأثير سلباً على أرباح الشركة ونتائجها المالية.

٤-٢-٢ مخاطر عدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة

تخضع الشركة لإشراف عدد من الجهات الحكومية في المملكة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر هيئة السوق المالية ووزارة التجارة والاستثمار، ووزارة البيئة والمياه



والزراعة، والهيئة العامة للارصاد وحماية البيئة وغيرها. بالتالي تخضع الشركة لمخاطر التغييرات في الأنظمة واللوائح والتعاميم والسياسات في المملكة، وترتبط هذه الإجراءات النظامية بمتطلبات التراخيص (بما في ذلك التراخيص الخاصة بوزارتي التجارة والصناعة ووزارة البيئة والمياه والزراعة للمملكة) ونظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ولانحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة، والرسوم الجمركية على المواد الأولية الرئيسية والمنتجات الجاهزة المستوردة، وقيود المبيعات، والالتزامات المتعلقة بالجوانب الصحية، والأنظمة الدولية لمواسم الصيد. وتشهد البيئة التشريعية والتنظيمية في المملكة إصدار العديد من الأنظمة واللوائح، حيث يتم تطويرها وتحسينها بشكل مستمر. وتعتبر تكاليف الالتزام لهذه الأنظمة مرتفعة. وفي حالة إدخال تغييرات على الأنظمة أو اللوائح الحالية أو إصدار قوانين أو لوائح جديدة فإن ذلك سيؤدي إلى تكبد الشركة لمصروفات مالية إضافية غير متوقعة لأغراض تتعلق بالالتزام بتلك اللوائح وتلبية اشتراطات هذه القوانين، أو قد تخضع للعقوبات والغرامات التي تفرضها السلطات الإشرافية المختصة في حال عدم التزامها لهذه اللوائح والأنظمة بشكل مستمر، مما سيؤثر سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٥ المخاطر المرتبطة بضريبة القيمة المضافة

قامت المملكة بإصدار نظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١ يناير ٢٠١٨ م. ويفرض هذا النظام قيمة مضافة بنسبة ٥٪ على عدد من المنتجات والخدمات وذلك حسب ما هو وارد في النظام، وبالتالي، يجب أن تلتزم الشركة بتقديم تقاريرها الخاصة إلى الجهات الحكومية ذات العلاقة، وتحصيل الضريبة من عملائها وتوريد الضريبة للهيئة العامة للزكاة والدخل. إن أي انتهاك أو تطبيق خاطئ لنظام الضريبة من قبل إدارة الشركة، سوف يُعرضهم لغرامات أو عقوبات أو يؤدي إلى الإضرار بسمعتهم مما سيزيد أيضاً من التكاليف والمصاريف التشغيلية، وهو ما يمكن أن يقلل من الوضع التنافسي للشركة ومستوى الطلب على خدماتهم، مما سيكون له تأثير سلبي على الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٦ المخاطر المرتبطة بالرسوم الحكومية المطبقة على توظيف الموظفين غير السعوديين

أقرت الحكومة عدداً من القرارات التي تهدف لإجراء إصلاحات شاملة لسوق العمل في المملكة العربية السعودية، والتي اشتملت على إقرار رسوم إضافية مقابل كل موظف غير سعودي يعمل لدى جهة سعودية اعتباراً من ١/٠١/٢٠١٨ م، وبواقع أربع مائة (٤٠٠) ريال سعودي شهرياً عن كل موظف غير سعودي عام ٢٠١٨ م، تزيد إلى ستمائة (٦٠٠) ريال سعودي شهرياً عام ٢٠١٩ م ثم ثمان مائة (٨٠٠) ريال سعودي شهرياً عام ٢٠٢٠ م. وسيؤدي ذلك إلى زيادة في تكاليف الشركة بشكل عام، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.

بالإضافة إلى ذلك فقد أقرت الحكومة أيضاً رسوم إصدار وتجديد الإقامة لتابعي ومرافقي الموظفين غير السعوديين (رسوم المرافقين) والتي أصبحت نافذة اعتباراً من ١/٠٧/٢٠١٧ م، علماً أنها سترتفع تدريجياً من مائة (١٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠١٧ م، لتصل إلى أربع مائة (٤٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠٢٠ م، وعليه فإن الزيادة في رسوم إصدار وتجديد الإقامة التي سيتحملها الموظف غير السعودي عن عائلته من الممكن أن تؤدي إلى زيادة تكلفة المعيشة عليه، الأمر الذي من شأنه أن يؤدي إلى توجيهه للعمل في دول أخرى تكون تكلفة المعيشة فيها أقل، وإذا ما حدث مثل هذا الأمر فستواجه الشركة صعوبة في المحافظة على موظفيها غير السعوديين، الأمر الذي قد يضطرها إلى تحمل تلك التكاليف عن الموظفين غير السعوديين أو جزء منها بشكل مباشر، أو بطريقة غير مباشرة عن طريق رفع الأجور الخاصة بموظفيها غير السعوديين، الأمر الذي سيؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة الأمر الذي يؤدي إلى زيادة أسعار المنتجات والخدمات المقدمة من الشركة، وبالتالي سيكون له تأثير سلبي على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.

٢-٧ المخاطر المتعلقة بانخفاض أسعار الروبيان عالمياً

تواجه الشركة السعودية للأسماك مخاطر انخفاضات أخرى في أسعار الروبيان بسبب توسع الاستزراع في دول تتمتع بتكاليف أقل في اليد العاملة والإنشاءات، مثل الصين وتايوان والاكوادور وفيتنام، وفي حالة انخفاض أسعار الروبيان في الأسواق التي تستهدف الشركة التصدير إليها، فإن الشركة ستتعرض لخسائر عالية بسبب طاقتها الإنتاجية التي ستصبح عالية نسبياً من الروبيان واستثمارها الرأسمالي في المزارع، بما فيها مزرعة الحريضة المزمع إعادة تأهيلها عن طريق صافي متحصلات الاكتتاب (فضلاً راجع القسم "استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية").

٢-٨ مخاطر نزوب المصائد

إن نزوب المصائد السعودية في البحر الأحمر أو في الخليج العربي، أو حتى تلك التي في الدول التي تقوم بتوريد الأسماك الطازجة للمملكة مثل اليمن وعمان نتيجة الصيد الجائر أو نتيجة ردم الشواطئ أو التلوث أو غيرها سيؤدي إلى تقليص كميات الأسماك الطازجة التي تكون متاحة للشركة لصيدتها أو لشراؤها بالجملة ومعالجتها وبيعها. وربما أدى ذلك إلى انخفاض مبيعات الشركة وربحيتها وقدرتها على توليد تدفقات نقدية تشغيلية إيجابية.

٢-٩ المخاطر المتعلقة بالاستقرار السياسي في دول المصائد

إن عدم الاستقرار السياسي في دول المصائد الرئيسية للشركة (اليمن تحديداً) قد يعرض الشركة إلى نقص في الكميات المتاحة لها من الأسماك الطازجة وذلك لأن الشركة تقوم بشراء كميات من الأسماك الطازجة من الصيادين في اليمن الذين يقومون بتوريد صيدهم إلى المملكة برأ. وربما أدى ذلك إلى انخفاض مبيعات الشركة وربحيتها وقدرتها على توليد تدفقات نقدية تشغيلية إيجابية.

٢-١٠ زيادة الأتعمة المصنعة من قبل الغير

في حالة زيادة استيراد الغير للأتعمة البحرية المصنعة من دول أخرى تتمتع بتكاليف أقل نسبياً، فإن ذلك سيؤدي إلى وجود منافسة عالية مع شركة الأسماك كمنتج محلي، وقد لا تقوم حكومة المملكة بفرض أي إجراءات لحماية المنتجين المحليين. وربما أدى ذلك إلى انخفاض مبيعات الشركة وربحيتها وأثر على قدرتها على تحقيق تدفقات نقدية تشغيلية موجبة وبالتالي التأثير بشكل سلبي على عمليات الشركة وربحيتها وتدفقاتها النقدية. كما أن ذلك قد يؤدي إلى ارتفاع مستويات مخزون الشركة من الأتعمة البحرية المصنعة ووجود احتمالات شطب تلك الكميات مما يعني خسائر إضافية تتحملها الشركة نتيجة لهذا الإجراء.



٢-٢-١١ توسع شركات الأطعمة البحرية السريعة والمطاعم

في حالة توسع شركات الأطعمة البحرية وشركات الأطعمة السريعة والمطاعم الكبيرة وقيامها بعرض الأطعمة المطهية، فإن ذلك يعني استحواد هذه الجهات على حصة من حصة الشركة في سوق الأطعمة المطهية والتي تقوم الشركة حالياً بتقديمها من خلال شبكة محلاتها حول المملكة. وربما أدى ذلك إلى انخفاض مبيعات الشركة وربحيتها وأثر على قدرتها على تحقيق تدفقات نقدية تشغيلية موجبة. إضافة إلى إغلاق محلات البيع، وبالتالي تحمل خسائر رأسمالية نتيجة إغلاق المحلات تعادل الاستثمارات الرأسمالية غير المستهلكة والالتزامات الأخرى، بما في ذلك تلك الاستثمارات التي تزعم الشركة القيام بها لافتتاح محلات جديدة وتحديث محلات قائمة (يرجى مراجعة قسم "استخدام متحصلات الاكتتاب")

٢-٢-١٢ مخاطر منافسة الأسواق التجارية الكبرى (السوبر ماركت والهايبر ماركت)

يقوم عدد من الأسواق التجارية الكبرى (السوبر ماركت والهايبر ماركت) بإنتاج منتجات تحمل اسمها وبأسعار منافسة، وذلك في محاولة منافسة الشركات التي تمتلك علامات تجارية. وفي حال قامت الأسواق التجارية الكبرى بإنتاج منتجات أطعمة بحرية، فإنها على الأرجح ستكون بأسعار مغرية، مما يقلل قدرة شركة الأسماك على المنافسة وتحقيق هامش ربحية مرتفعة خصوصاً بالنسبة لمنتجات الشركة التي تباع في الأسواق التجارية الكبرى، ومن الممكن أن يتدنأ أداء الشركة المالي في حال دخولها بعملية حرب أسعار مع تلك الأسواق التجارية. وفي النهاية، ربما أدى ذلك إلى خفض مبيعات الشركة وربحيتها وقدرتها على تحقيق تدفقات نقدية تشغيلية موجبة.

٢-٢-١٣ مخاطر زيادة حدة المنافسة مع الشركات الخارجية

تعمل شركة الأسماك في مجال استزراع الروبيان، وتعتمد في تصميم مزارعها على اليد العاملة بدرجة كبيرة، إلا أن توفر اليد العاملة بالأعداد المطلوبة وبالآجور المناسبة قد لا يكون متوفراً بسهولة في المملكة. ومع انفتاح السوق السعودي على الشركات الخارجية، تزداد حدة المنافسة مع الشركات التي تستطيع توفير اليد العاملة المطلوبة بالشروط المناسبة. ومع دخول منتجات تلك الشركات إلى السوق السعودي بأسعار منافسة، تقل قدرة الشركة على المنافسة وتحقيق هامش ربحية، ومن الممكن أن تحقق الشركة خسائر في حال دخولها بعملية حرب أسعار مع تلك الشركات. وتظهر هذه المنافسة مع المنتجين الأجانب للروبيان في كل من الصين وفيتنام وتايواند والإكوادور.

٢-٢-١٤ مخاطر عدم القدرة على مواكبة متطلبات السوق

يعتبر السوق السعودي من الأسواق الشبابية في العالم. حيث أن نسبة كبيرة من سكان المملكة هي من فئة الشباب. وقد تغير نمط التسوق الغذائي للأجيال الشبابية خلال السنوات الأخيرة مع نمط معيشته، وقد تحول المستهلك تدريجياً من شراء الأسماك الطازجة من الأسواق التقليدية إلى شراء الأطعمة المطهية من المجمعات التجارية والمطاعم السريعة. كما أن هناك تحولاً من شراء الأسماك الكاملة إلى شراء الأسماك مقطعة ومجهزة للتناوب مع نمط المعيشة الجديد الذي يفتقر إلى الوقت الكافي لإعداد وجبات المطاعم. ومع استمرار تغير نمط حياة المستهلك السعودي، تتغير معه متطلباته الغذائية والاستهلاكية. وبذلك، يبرز خطر عدم قدرة الشركة للاستجابة لمتطلبات السوق السريعة واستمرارها في إنتاج منتجات غذائية يكون المستهلك قد تجاوزها أو غير راغب بها. وربما أدى ذلك إلى فقد العملاء إلى منافسي الشركة وانخفاض مبيعات الشركة وربحيتها ويؤثر على قدرتها على تحقيق تدفقات نقدية تشغيلية موجبة. وقد يؤدي هذا الأمر إلى تحول الشركة للاستثمار الرأسمالي في مشاريع تتواءم مع متطلبات الفئة العمرية الشبابية مثل المطاعم السريعة.

٢-٢-١٥ المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والخدمات ذات الصلة

أصدر مجلس الوزراء قراره رقم (٩٥) وتاريخ ١٧/٣/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٥م) برفع أسعار منتجات الطاقة وتعرفة استهلاك الكهرباء وتسعيرة بيع المياه وخدمات الصرف الصحي للقطاع السكني والتجاري والصناعي، كجزء من السياسات المتعلقة برفع كفاءة الطاقة وتقليل الدعم الحكومي في المملكة. كما أصدرت وزارة الطاقة (الطاقة والصناعة والثروة المعدنية سابقاً) بياناً في تاريخ ٢٤/٣/١٤٣٩هـ (الموافق ١٢/١٢/٢٠١٧م) حول خطة برنامج التوازن المالي لتصحيح أسعار منتجات الطاقة وذلك ابتداءً من يوم ١٤/٤/١٤٣٩هـ (الموافق ١/١٠/٢٠١٨م). وتعتمد عمليات الشركة التشغيلية على توفر منتجات الطاقة والكهرباء، لذا فإن أي انقطاع أو تقليص في الإمدادات من هذه المنتجات أو أي ارتفاع في أسعارها من شأنه أن يؤثر بشكل كبير على حجم الإنتاج ودرجة الربحية من عمليات تشغيل الشركة، مما سيؤدي إلى تقليص هامش أرباحها وبالتالي التأثير سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٣-٣ المخاطر المتعلقة بالأوراق المالية المطروحة

٢-٣-١١ المخاطر المتعلقة بالتذبذب المحتمل في سعر حقوق الأولوية

قد يخضع السعر السوقي لحقوق الأولوية لتذبذبات كبيرة بسبب التغير في العوامل المؤثرة على سهم الشركة. وقد يكون هذا التذبذب كبيراً بسبب الفرق بين نسبة التذبذب اليومي المسموح بها بالنسبة للحقوق، مقارنةً بنسبة التذبذب اليومي المسموح بها بالنسبة لأسهم الشركة. ويعتمد سعر تداول الحقوق على سعر تداول أسهم الشركة ورؤية السوق للسعر العادل للحقوق. وقد تؤثر هذه العوامل سلباً على سعر تداول الحقوق.

٢-٣-١٢ المخاطر المتعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم

قد لا يكون السعر السوقي للحقوق أثناء فترة التداول مؤشراً على السعر السوقي لأسهم الشركة بعد طرح. وكذلك قد لا يكون سعر سهم الشركة مستقراً وقد يتأثر بشكل كبير بسبب التقلبات الناتجة عن ظروف السوق المتعلقة بالحقوق أو الأسهم الحالية للشركة. وقد تنتج هذه التقلبات أيضاً عن العديد من العوامل منها دون الحصر: ظروف سوق الأسهم، ضعف أداء الشركة، عدم القدرة على تنفيذ خطط الشركة المستقبلية، دخول منافسين جدد للسوق، التغير في رؤية أو تقديرات الخبراء والمحللين لسوق الأوراق المالية، وأي إعلان للشركة أو أي من منافسيها يتعلق بعمليات اندماج واستحواذ أو تحالفات استراتيجية. وسيؤثر بيع كميات كبيرة من الأسهم من قبل المساهمين أو الإعتقاد باحتمالية حدوث مثل هذا البيع سلباً على سعر أسهم الشركة في السوق. بالإضافة إلى ذلك، قد لا يتمكن المساهمون من بيع أسهمهم في السوق دون أن يؤثر ذلك سلباً على سعر الأسهم. ليس هناك ما يضمن أن السعر السوقي لأسهم الشركة لن يكون أقل من سعر



الطرح، وإذا حدث هذا الأمر بعد اكتتاب المستثمرين في الأسهم الجديدة، فإنه لا يمكن إلغاء الاكتتاب أو تعديله. وعليه قد يتكبد المستثمرون خسائر نتيجة لذلك. علاوة على ما تقدم، ليس هناك ما يضمن أن المساهم سوف يتمكن من بيع أسهمه بسعر يساوي سعر الطرح أو يزيد عنه بعد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.

٣-٣-٢ المخاطر المتعلقة بعدم ربحية أو بيع حقوق الأولوية

ليس هنالك ما يضمن ربحية السهم من خلال التداول به بسعر أعلى. ويضاف إلى ذلك، عدم ضمان التمكن من بيعه من الأساس مما ينوه إلى عدم وجود ما يضمن الطلب الكافي في السوق لممارسة حقوق الأولوية أو استلام تعويض من قبل الشركة.

٤-٣-٢ المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية

إن النتائج المستقبلية وبيانات الأداء للشركة لا يمكن توقعها فعلياً وقد تختلف عن الموجودة في هذه النشرة. إذ أن إنجازات وقدرات الشركة على التطور هي من تحدد النتائج الفعلية والتي لا يمكن توقعها أو تحديدها. إن عدم دقة البيانات والنتائج تعتبر إحدى المخاطر التي يجب على المساهم التعرف عليها حتى لا تؤثر على قراره الاستثماري.

٥-٣-٢ المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة

في حال قررت الشركة إصدار أسهم جديدة أو إصدار أسهم جديدة وتخصيصها للعاملين في الشركة، فإن ملكية الأسهم سوف تنخفض بشكل تناسبي إضافة إلى ملحقته من حق التصويت والحصول على الأرباح مما قد يؤثر على السعر السوقي للسهم.

٦-٣-٢ المخاطر المتعلقة بانخفاض الطلب على حقوق الأولوية وأسهم الشركة

ليس هناك ما يضمن أنه سيكون هناك طلب كافٍ على حقوق الأولوية خلال فترة التداول، وذلك لتمكين حامل حقوق الأولوية (سواءً كان مساهم مقيد أو مستثمر جديد) من بيع حقوق الأولوية وتحقيق ربح منها، أو تمكنه من بيع الحقوق على الإطلاق. كما أنه ليس هناك أي ضمان بأنه سيكون هناك طلب كافٍ على أسهم الشركة من قبل المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وفي حال لم تقم المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض للأسهم المتبقية بسعر أعلى من سعر الطرح، قد لا يكون هناك تعويض كافي لتوزيعه على أصحاب حقوق الأولوية الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتتاب وأصحاب كسور الاسهم. وعلاوة على ذلك ليس هناك ضمان من وجود طلب كافٍ في السوق على الأسهم التي حصل عليها مكتبب إما من خلال ممارسة حقوق الأولوية لهذه الأسهم، أو من خلال الطرح المتبقي أو من خلال السوق المفتوحة.

٧-٣-٢ المخاطر المتعلقة بانخفاض نسبة الملكية

إذا لم يكتب أصحاب حقوق الأولوية بكامل حقهم في الأسهم الجديدة، سوف تنخفض ملكيتهم وحقوق التصويت التابعة لهم. كما أنه ليس هناك أي ضمان في حال رغب حامل حقوق الأولوية المقيد ببيع حقوق الأولوية الخاصة به خلال فترة التداول، بأن يكون العائد الذي يتلقاه كافياً لتعويضه بالكامل عن انخفاض نسبة ملكيته في رأس مال الشركة نتيجة لزيادة رأس مالها.

٨-٣-٢ المخاطر المتعلقة بعدم ممارسة حقوق الأولوية في الوقت المناسب

تبدأ فترة الاكتتاب في ١٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٨/٠٦/٢٠٢٠م) وستنتهي في ٢٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ١٨/٠٦/٢٠٢٠م). ويجب على مالكي الحقوق والوسطاء الماليين الذين يمثلونهم اتخاذ التدابير المناسبة لاتباع جميع التعليمات اللازمة قبل انقضاء فترة الاكتتاب. إذا لم يتمكن المساهمون المستحقون من ممارسة حقوق الاكتتاب بشكل صحيح بحلول نهاية فترة الاكتتاب، بناءً على ما يملكونه من حقوق الأولوية، فلا يوجد ضمان أن يكون هناك مبلغ تعويض يوزع على المساهمين المستحقين غير المشاركين أو ممن لم يقوموا بإجراءات ممارسة الاكتتاب بشكل صحيح.

٩-٣-٢ المخاطر المتعلقة بتوزيع أرباح لحاملي الأسهم

تعتمد أرباح السهم في المستقبل على عدد من العوامل من بينها ربحية الشركة والمحافظة على مركزها المالي الجيد والاحتياجات الرأسمالية واحتياطياتها القابلة للتوزيع والقوة الائتمانية المتوفرة للشركة والأوضاع الاقتصادية العامة. قد تؤدي زيادة رأس مال الشركة إلى انخفاض ربحية السهم في المستقبل على خلفية أن أرباح الشركة سوف توزع على عدد أكبر من الأسهم نتيجة لزيادة رأس مالها. لا تضمن الشركة بأن أي أرباح على الأسهم سوف توزع فعلياً، كما لا تضمن المبلغ الذي سيوزع في أي سنة معينة. يخضع توزيع الأرباح لقيود وشروط معينة ينص عليها النظام الأساسي للشركة.

١٠-٣-٢ المخاطر المتعلقة بالمضاربة في حقوق الأولوية

تخضع المضاربة في حقوق الأولوية لمخاطر قد تسبب في خسائر جوهريّة. ويفوق نطاق التذبذب اليومي المسموح به لسعر تداول حقوق الأولوية نطاق التذبذب اليومي المسموح به للسعر السوقي (والذي يتمثل في ١٠٪ ارتفاعاً وهبوطاً من سعر الإغلاق لليوم السابق). كما توجد علاقة طردية بين سعر سهم الشركة وقيمة الحق الإرشادية. وعليه ستأثر الحدود السعرية اليومية (أي نطاق التذبذب اليومي) لتداول الحقوق بالحدود السعرية اليومية لتداول الأسهم. وفي حال عدم بيع المساهم المستحق للحقوق قبل نهاية فترة التداول، فسيضطر لممارسة هذه الحقوق للاكتتاب في الأسهم الجديدة، وقد يتكبد بعض الخسائر. وبالتالي يجب على المستثمرين مراجعة التفاصيل الكاملة عن آلية إدراج وتداول الحقوق والأسهم الجديدة وطريقة عملها، والإلمام بجميع العوامل المؤثرة فيها، وذلك للتأكد من استناد أي قرار استثماري على وعي وإدراك كاملين.



٣ خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها

١-٣ نبذة عن الشركة

تأسست الشركة السعودية للأسماك (ويشار إليها فيما بعد بـ"الشركة" أو "الأسماك") كشركة مساهمة سعودية بموجب المرسوم الملكي رقم (٧/م) وتاريخ ١٤٠٠/٥/٠٨ هـ (الموافق ١٩٨٠/٠٣/٢٤ م) وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) الصادر بمدينة الدمام بتاريخ ١٤٠١/٥/٠٩ هـ (الموافق ١٩٨١/٠٣/١٦ م)، وقد تم نقل المقر الرئيسي من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض بموجب السجل التجاري المعدل رقم (١٠١٠٠٤٢٧٣٢) بتاريخ ١٤٠٢/٠٣/٢٢ هـ (الموافق ١٩٨٢/٠١/١٨ م). ويقع مقر المركز الرئيس للشركة في الرياض-حي الملز- بالقرب من وزارة المالية، ص.ب ٤٢١٠ الرياض ١١٤٩١ المملكة العربية السعودية.

٢-٣ تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها

- تأسست الشركة كشركة مساهمة سعودية وتم قيدها لدى وزارة التجارة والاستثمار بالسجل التجاري رقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) و بتاريخ ١٤٠٠/٥/٠٨ هـ (الموافق ١٩٨٠/٠٣/٢٤ م)، وقد بلغ رأس المال عند التأسيس مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال مقسم إلى مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة بقيمة اسمية قدرها مائة (١٠٠) ريال للسهم الواحد. حيث ساهمت حكومة المملكة بنسبة ٤٠٪ من رأس مال الشركة بينما ساهم المستثمرون من القطاع الخاص بنسبة ٦٠٪ المتبقية.
- بتاريخ ١٤٢٦/١١/١٤ هـ (الموافق ٢٠٠٥/١٢/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وذلك عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بمقدار عشرة مليون (١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد وقد تم استخدام إجمالي المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- بتاريخ ١٤٣٢/١٠/١٦ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسمائة وخمسة وثلاثين مليون (٢٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي، وذلك عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بمقدار ثلاثة وثلاثين مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد. وقد تم استخدام إجمالي المتحصلات من إصدار أسهم حقوق الأولوية.
- بتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/١٩ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من خمسمائة وخمسة وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائتين مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها ٦٢,٦٤٪. وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من ثلاثة وخمسين مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٥٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم إلى عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عن طريق إلغاء ثلاثة وثلاثين مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم.
- بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٦ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها ٤٩,٤٥٪. وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى عشرة مليون ومائة وعشرة آلاف (١,٠١١,٠٠٠) سهم عن طريق إلغاء تسعة مليون وثمانمائة وتسعين ألف (٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم.

٣-٣ الأنشطة الرئيسية للشركة

تتمثل أنشطة الشركة كما في النظام الأساسي والسجل التجاري بما يلي:

صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الإقليمية والدولية في حدود الأنظمة والقوانين المتبعة في هذا الشأن والصادرة عن وكالة الثروة السمكية التابعة لوزارة البيئة والمياه والزراعة، وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة، وتقديم المأكولات البحرية والمطهية واستزراع الروبيان وتعبئة وحفظ وتعليب الأسماك والروبيان وصيد وتسويق أسماك الزينة، وتجارة الجملة والتجزئة في الأسماك والروبيان والمنتجات البحرية الأخرى وأعلاف الروبيان ومواد التنظيف والتعبئة واستيراد القوارب. وكما في السجل التجاري في صيد الأحياء البحرية في المياه الدولية، استزراع الأحياء المائية في المياه البحرية، استزراع الروبيان في البحار، ومحلات شوي الأسماك والمأكولات البحرية.

وتقوم الشركة بمزاولة وتنفيذ أغراضها من خلال قطاعات الأعمال التالية:

قطاع الصيد البحري:

تمتلك وتُشغل الشركة أسطول مراكب صيد مرخص ومجهز بتقنيات الملاحة وتقنيات وأدوات الصيد، ويتكون أسطول الشركة من عدد ١٧ مركب صيد متوسط الحجم حمولة ٢٠ طن وطول ١٩ متر، بالإضافة إلى عدد ١٥ مركب صيد صغير الحجم حمولة ١,٥ طن وطول ٩ متر. يتمركز أسطول الشركة في ميناء جازان بشكل رئيسي لأعمال الصيد في البحر الأحمر وميناء الجبيل وميناء القطيف. تعمل الشركة من خلال قطاع الصيد البحري لإستغلال الموارد الطبيعية البحرية وتطويرها وتعزيز مساهمتها في حجم ومستوى الإنتاج على مستوى الشركة مع الالتزام بالمعايير والضوابط الخاصة بالمحافظة على الحياة البحرية وإنمائها الصادرة عن وكالة الثروة السمكية التابعة لوزارة البيئة والمياه والزراعة.



قطاع استزراع الأحياء المائية:

تعتبر الشركة السعودية للأسماك من أوائل الشركات العاملة في هذا المجال في المملكة العربية السعودية، حيث قامت الشركة بإنشاء مزرعة الروبيان في محافظة الحريضة على سواحل البحر الأحمر في العام ١٩٩٣م والتي تتضمن عدد ١٠٨ حوضاً تريبياً بطاقة إنتاجية تبلغ ١٧٤٣ طن سنوياً والذي توقف تشغيله في بداية العام ٢٠١٦م لعدم توفر الموارد المالية حيث وجهت الوزارة بإيقاف التشغيل لإجراء عمليات التطهير وفي العام ٢٠٠٧م قامت الشركة بتنفيذ توسعة لمزرعة الروبيان بإضافة عدد ٧٠ حوضاً تريبياً بطاقة إنتاجية تبلغ ١٢٥٧ طن سنوياً ليبلغ إجمالي الطاقة الإنتاجية لمزارع الروبيان ٣٠٠٠ طن سنوياً قابلة للتطوير لتبلغ ٦٠٠٠ طن سنوياً. كما قامت الشركة بالبدء بتنفيذ مشروع الأقفاص العائمة لاستزراع الأسماك في العام ٢٠١٣م في البحر الأحمر على سواحل منطقة عسير ٧ كم عن شاطئ مزرعة الشركة في الحريضة بطاقة إنتاجية تبلغ ٦١١ طن سنوياً بعدد ١٦ قفص محيط كل منها ٦٠م. ولم يتم التشغيل بسبب عدم توفر البارجة التي تقوم بتغذية الأسماك المتواجدة في الأقفاص العائمة والقوارب التي تقوم بخدمتها للبدء بالتشغيل وتم استلام البارجة والقوارب من المورد نهاية العام ٢٠١٨م، ونظراً لتغير إدارة الشركة في ذلك التوقيت وعدم وجود الكوادر البشرية اللازمة لتشغيل المشروع تم تعليق التشغيل لحين إتخاذ القرار بالتشغيل مع العلم أن كافة الإجراءات التشغيلية تمت من قبل الإدارة الجديدة وتم إتخاذ قرار التشغيل وجاري البدء بتوفير الأيدي العاملة اللازمة لتشغيل المشروع. كما أنشأت الشركة في العام ١٩٩٠م مزرعة أسماك في محافظة القطيف متخصصة بإنتاج أسماك البلطي وبطاقة إنتاجية تبلغ ٣٠٠ طن سنوياً. تم تزويد مزارع الشركة بمفارخ وحاضنات ومرافق مساندة لعمليات الاستزراع، ونظام متكامل لتغذية الأسماك والروبيان بالأعلاف اللازمة لكل صنف، وتتم إدارة مياه الأحواض عن طريق مضخات كبيرة تضخ ١٢٠٠ لتر في الثانية من مياه البحر الأحمر النقية، ويقوم فريق من المختصين بالإشراف عليها وفق دوريات منتظمة لتتبع ورصد أي تغيرات في العوامل المحيطة والتعامل معها.

القطاع اللوجستي:

يتولى هذا القطاع مسؤولية عمليات الشراء والتوريد والتخزين والنقل والإمداد وكافة الأعمال التي تعمل على إيصال منتجات الشركة إلى المستهلك النهائي. ويضم القطاع اللوجستي:

المشتريات: وتمثل مهمة هذا القسم في أعمال مشتريات المنتجات البحرية المحلية والمستوردة من مزادات الدمام والقطيف والجبيل وجدة وجازان بالإضافة إلى أعمال الاستيراد من موردين من خارج المملكة من كل من الإمارات العربية المتحدة، الهند، الصين، سيريلانكا، عدة دول أوروبية وأفريقيا.

النقل: يبلغ عدد الشاحنات الخاصة بالشركة ٥٠ شاحنة، تتولى نقل ما يقارب ٥٠٠٠ كلجم من المنتجات كل يوم لتغطي المنطقة الوسطى والشرقية والغربية والجنوبية.

المستودعات: تمتلك الشركة وتدير مجموعة من المستودعات الضخمة المهيبة وفق لائحة الاشتراطات الصحية للمستودعات الغذائية، وتصل السعة الاستيعابية لهذه المستودعات إلى حوالي ٢٦٥٠ طن موزعة على مناطق المملكة على النحو التالي:

الجدول رقم(١): مستودعات الشركة

| الرقم # | اسم المستودع | المنطقة |
|---------|-------------------|---------|
| ١ | الدمام (١) | الدمام |
| ٢ | الدمام (٢) اللاحق | الدمام |
| ٣ | جده | جده |
| ٤ | الرياض | الرياض |
| ٥ | جازان | جازان |

المصدر: الشركة

يعمل القطاع اللوجستي على دعم القطاعات الأخرى في الشركة بالإضافة إلى تقديم الخدمة للشركات العاملة في القطاع ارتكازاً على خبرات الشركة وجودة أصولها وتواجدها الجغرافي المدروس.

القطاع التجاري:

أحد القطاعات الرئيسية المسؤول عن الظهور في السوق المحلية، يعمل القطاع التجاري على عدد من المحاور وهي:

- مبيعات التجزئة: من خلال عدد من المحلات المملوكة بالكامل للأسماك والمتوزعة جغرافياً على عدد من المناطق في المملكة وتعمل الأسماك على زيادة الحضور والتغطية الجغرافية لتنمية المبيعات وزيادة الحصص السوقية بالإضافة إلى تدشين عدد من قنوات البيع الحديثة من خلال تطبيقات الهواتف الذكية التي تعود لأطراف أخرى والتي تقوم بتقديم هذه الخدمة. تقدم الشركة في محلاتها مجموعة من المنتجات الطازجة من مزادات الأسماك ومن حصيلة الصيد لمراكها.
- مبيعات الجملة: تعمل الشركة في عدد من المنتجات الغذائية البحرية والذي يزيد عن سبعون صنفاً متنوعاً بين منتجات طازجة ومجمدة ومنتجات مُصنعة من مصادر مختلفة محلية ومستوردة.
- الامتياز التجاري: قامت الشركة بمنح عدد ١٢ امتياز تجاري لريادي الأعمال للعلامة التجارية (الأسماك) داخل المملكة في كل من تبوك، وحفر الباطن، وحائل، والبيكرية، وبريدة، وعنيزة، والرس، والخرج وفق ضوابط وشروط تضمن الحفاظ على مستوى الجودة المستهدف.



قطاع التصنيع:

تمتلك الشركة السعودية للأسماك عدد ٣ مصانع موزعة ما بين جدة والدمام وجيزان، وهي حاصلة على شهادات الأيزو (ISO) في الجودة، وتصنف هذه المصانع وفقاً للصناعات التالية:

- مصانع منتجات القيمة المضافة: وهي متخصصة في المنتجات الغذائية البحرية حيث تتم عمليات فرز وتنظيف وتقطيع الأسماك بالإضافة إلى الحفظ والطبخ والتعبئة، ويتم إنتاج ما يقارب اثنا عشر منتجاً غذائياً مختلفاً.
- مصانع المنتجات المساندة: تقوم بإنتاج وتصنيع لوازم الحفظ والتغليف، وإنتاج الثلج وإدارة الآليات التجميد، كما تمتلك الشركة مصنع البولسترين لتصنيع صناديق حفظ المنتجات وتسهيل نقلها.
- مصنع منتجات الأعلاف والأغذية السمكية: تقوم الشركة حالياً بإنشاء مصنعاً لتصنيع الأعلاف الخاصة بالمنتجات السمكية بطاقة إنتاجية تبلغ ٩٦ ألف طن/سنوي، وقد بلغت نسبة الإنجاز ٧٠٪، ويتوقع البدء في تشغيله في عام ٢٠٢١ م وتم تأسيس المصنع ضمن أراضي مزرعة الشركة في الحريضة لتوفير الإمداد اللازم من الأعلاف لمزارع الشركة والمزارعين الآخرين في المملكة العربية السعودية.

٤-٣ رؤية الشركة

أن نكون منشأةً اقتصاديةً ناجحة في تحقيق أهداف المستثمرين وتعظيم ثروتهم، مبادرة وفاعلة تحافظ على مركزها الريادي في قطاع المأكولات البحرية تُساهم في تحقيق أهداف ومرتكزات الأمن الغذائي وتُحسن من مستوى ونمط استهلاك الأغذية الصحية.

٥-٣ رسالة ومهمة الشركة

أن تُساهم وبشكلٍ فاعل وملموس في تعزيز ودعم مبادرات تحسين مستوى الأمن الغذائي في المملكة العربية السعودية بشكلٍ رئيس ورفع مستوى استهلاك الأغذية الصحية من خلال توفير باقة من المنتجات البحرية المتنوعة، ذات القيمة الغذائية العالية ومستوى الجودة وفق أعلى المعايير العالمية لضمان الرضا التام لعملائنا ولتحقيق رؤيتنا على المدى الطويل.

٦-٣ استراتيجية الشركة

- بناء كيان اقتصادي ناجح ومؤثر إيجابياً في القطاعات التي يعمل بها ويتعامل معها.
- تحقيق مستوى نمو ملائم في العائد الاستثماري لمساهميننا مقرونًا بنمو متزن في حقوق الملكية.
- تحسين وتطوير نموذج العمل بما يوائم المتغيرات الخارجية والقدرات الداخلية للشركة.
- تعزيز خبراتنا وتوظيفها في تحقيق النمو الإيجابي في قطاع استثمارات الثروة البحرية محلياً وإقليمياً.
- إبرام التحالفات الداخلية والخارجية على مستوى القطاعات التي نعمل بها مع منشآت ناجحة محلياً وإقليمياً ودولياً لنقل التجربة الناجحة وتبادل الخبرات الفنية في كافة المجالات.
- التكامل مع رؤية المملكة ٢٠٣٠ وبرامج تحقيق الرؤية، وبشكل رئيس فيما يتعلق بتطوير استثمارات الموارد البحرية والأمن الغذائي وتحسين جودة الحياة.

٧-٣ نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

- تمتلك الشركة تاريخ طويل بأكثر من ٤٠ سنة في مجالات صيد واستزراع الأحياء المائية والمتاجرة بالمنتجات البحرية.
- وجود شبكة من المحلات المتخصصة في بيع المنتجات البحرية على مستوى مناطق المملكة، مما سهل إمكانية الوصول للعملاء.
- تمتلك الشركة أسطول نقل بري مما يسهل عملية نقل المنتجات عبر أنحاء المملكة.
- تمتلك الشركة مصانع ومعامل للأغذية البحرية ومستودعات تبريد.
- امتلاك الشركة قوارب صيد خاصة بها يساهم في الحصول على الأحياء المائية بسعر تنافسي.
- تمتلك الشركة مزارع للأحياء البحرية لإنتاج الروبيان.

٨-٣ الشركات التابعة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

٩-٣ انقطاع الأعمال

لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال ال(١٢) شهراً الأخيرة.

١٠-٣ الموظفون والسعودة

وفقاً لبرنامج نطاقات الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية، بلغت نسبة التوظيفين كما في تاريخ هذه النشرة (١٣,٠٨٪) ومُصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع – متوسطة فئة (ج) لبرنامج نطاقات.

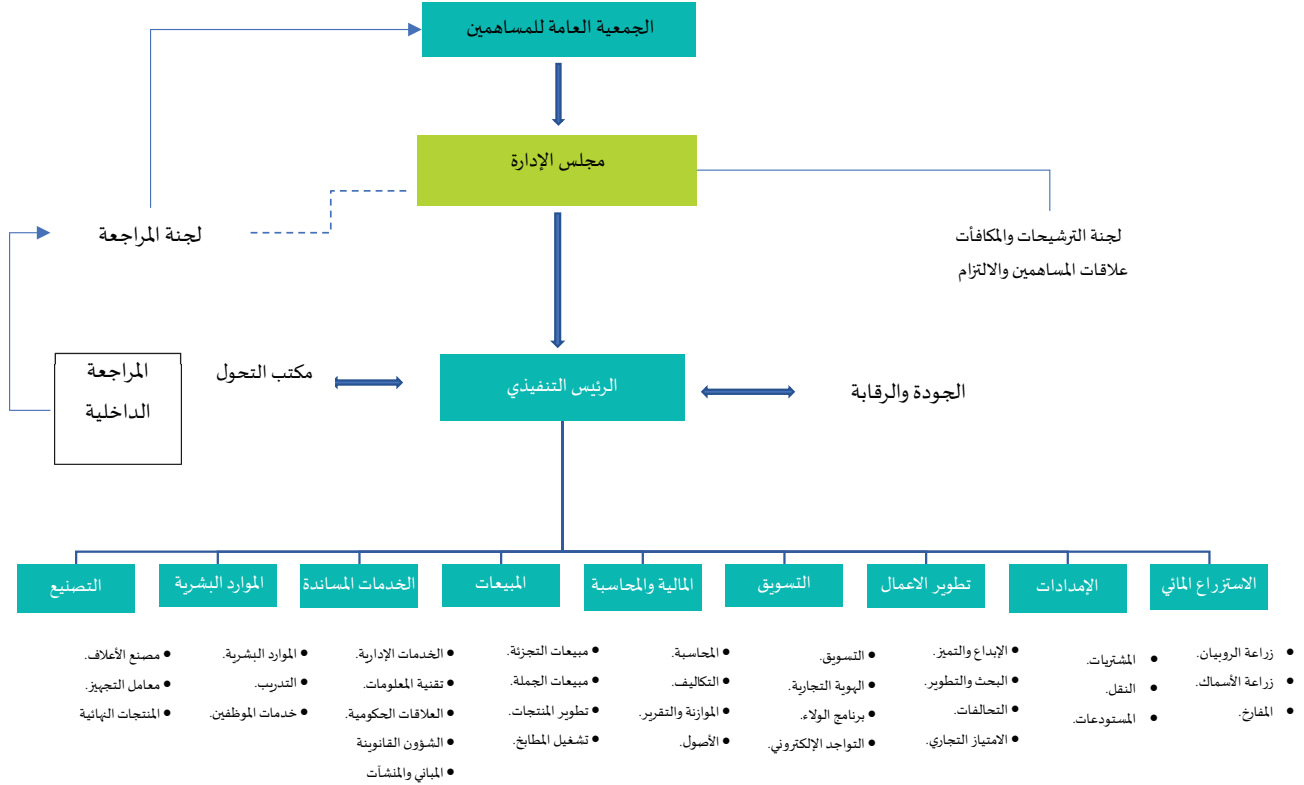


٤ الهيكل التنظيمي للشركة

١-٤ الهيكل التنظيمي

يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة

الشكل رقم (١): الهيكل التنظيمي للشركة كما في ٦/٠٦/٢٠١٨ م.



المصدر: الشركة



٢-٤ مجلس الإدارة

يوضح الجدول التالي أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الجدول رقم (٢): أعضاء مجلس إدارة الشركة

| أعضاء مجلس الإدارة | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-------|--------------|-----------|-------|---------|-------------------------------|-------------|------------------------|-------------------------|
| مجلس إدارة الشركة المُعَيَّن بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٧م* | | | | | | | | | | |
| تاريخ العضوية | الأسهم المملوكة | | | | العمر | الجنسية | التمثيل | صفة العضوية | المنصب | الاسم |
| | غير مباشر | مباشر | مباشر | غير مباشر | | | | | | |
| العضوية | النسبة | العدد | النسبة | العدد | | | | | | |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | - | - | ٤١ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي | رئيس مجلس الإدارة | طارق عبدالله الرميم |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | - | - | ٤٠ | سعودي | ممثل شركة أوج للاستثمار | غير تنفيذي | نائب رئيس مجلس الإدارة | ناصر شرف الشريف |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | - | - | ٦٧ | سعودي | ممثل شركة أوج للاستثمار | غير تنفيذي | عضو مجلس الإدارة | مازن عبدالستار العلي |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | - | - | ٣٨ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي | عضو مجلس الإدارة | عبدالمهين حمد آل مهذل |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | - | - | ٣٩ | سعودي | ممثل صندوق الاستثمارات العامة | غير تنفيذي | عضو مجلس الإدارة | سلطان عبدالملك آل الشيخ |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | ٤٩٤,٠٠٠,٠٠٠٪ | ٥ | ٦٦ | سعودي | الجمهور | مستقل | عضو مجلس الإدارة | عبدالعزیز حمد العويد |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | ٣٢٧٦٩٥,٠٠٠٪ | ٣٣١٣ | ٤٩ | سعودي | الجمهور | مستقل | عضو مجلس الإدارة | هيثم محمد القصيبي |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | ٢٤٩٢٥,٠٠٠٪ | ٢٥٢ | ٤٢ | سعودي | الجمهور | غير تنفيذي | عضو مجلس الإدارة | أحمد سليمان المزيني |
| ٢٥/١٠/٢٠١٧م | - | - | ٤٩٤,٠٠٠,٠٠٠٪ | ٥ | ٥١ | سعودي | الجمهور | مستقل | عضو مجلس الإدارة | ثامر محمد المهيد |

المصدر: الشركة

انتخبت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ ٢٨/١٠/١٤٣٩هـ (الموافق ١٨/١٠/٢٠١٧م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة القادمة والتي تبدأ من تاريخ ٥/٢/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٥/١٠/٢٠١٧م) وتنتهي في تاريخ ٩/٣/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٥/١٠/٢٠٢٠م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١١/٢/١٤٣٩هـ (الموافق ٣١/١٠/٢٠١٧م) تعيين الأستاذ/ طارق عبدالله الرميم عضواً بمجلس الإدارة ورئيساً له، وتعيين الأستاذ/ ناصر شرف الشريف نائباً لرئيس مجلس الإدارة، وقد تم الإعلان عن قرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٢/٢/١٤٣٩هـ (الموافق ١١/١٠/٢٠١٧م).



٣-٤ لجان الشركة

فيما يلي وصف للجان الشركة ومسؤولياتها والأعضاء الحاليين لكل لجنة:

١-٣-٤ لجنة المراجعة

تم تحديث تشكيل لجنة المراجعة في الشركة السعودية للأسماك بقرار من الجمعية العامة للمساهمين برقم (٣٤) بتاريخ ١٤٣٩/٦/١٢ هـ الموافق ٢٠١٨/٢/٢٨ م. الجدول رقم (٣): أعضاء لجنة المراجعة.

| الوظيفة | الاسم |
|---------|---------------------|
| رئيس | عبدالله حمد آل مهذل |
| عضو | هيثم محمد القصيبي |
| عضو | مشعل ابراهيم عميرة |

المصدر: الشركة

مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية، وتشمل مهام اللجنة بصفة خاصة ما يلي:

أولاً: التقارير المالية

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة والإعلانات المتعلقة بها وعرضها على مجلس الإدارة.
- إبداء الرأي الفني - بناء على طلب مجلس الإدارة- بشأن عدالة ووضوح القوائم المالية للشركة وتضمينها للمعلومات التي تتيح للمساهمين تقييم المركز المالي للشركة وأدائها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو مستجدة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث في أي مسائل يثيرها المدير المالي للشركة أو من يتولى مهام أو مسؤوليات الالتزام في الشركة أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- التأكد من إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها بالمملكة.

ثانياً: نظم الرقابة الداخلية

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الشركة.
- النظر في مدى كفاءة تقدير الشركة للمخاطر الجوهرية التي قد تتعرض لها والخطوات التي اتخذتها الشركة لمراقبة ومواجهة هذه المخاطر.
- دراسة خطة المراجعة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية واعتمادها.
- متابعة تنفيذ إدارة المراجعة الداخلية للمهام المنوطة بها ومدى قيام إدارة المراجعة الداخلية لأعمالها وفقاً للخطة السنوية المعتمدة.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجعة الداخلية في الشركة للتحقق من توفر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين رئيس المراجعة الداخلية واقتراح مكافأته.
- إعداد تقرير عن رأي لجنة المراجعة في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة، وعما قامت به من أعمال أخرى تدخل في نطاق اختصاصها.
- وعلى مجلس الإدارة أن يودع نسخاً كافية من هذا التقرير في مركز الشركة الرئيس قبل موعد انعقاد الجمعية العامة بعشرة أيام على الأقل؛ لتزويد كل من يرغب من المساهمين بنسخة منه. ويتم استعراض التقرير أثناء انعقاد الجمعية.

ثالثاً: مراجع الحسابات

- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه، بعد التحقق من استقلالته ومراجعة نطاق أعماله وشروط التعاقد معه.
- التحقق من استقلالية مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فعالية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة
- مراجعة خطة مراجع الحسابات وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمال فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مريياتها حيال ذلك
- دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- مناقشة ملاحظات مراجع الحسابات بشكل دوري والعمل على التأكد من معالجتها مع إدارة الشركة، والرفع لمجلس الإدارة إذا لزم الأمر.

رابعاً: ضمان الالتزام

- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة، وتقديم مريياتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- رفع المسائل التي ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها ورفع تقاريرها لمجلس الإدارة.



٤-٣-٢ لجنة الترشيحات والمكافآت

تم تحديث تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت في الشركة السعودية للأسماك بقرار من الجمعية العامة للمساهمين برقم (٣٤) بتاريخ ١٢/٦/١٤٣٩هـ الموافق ٢٨/٢/٢٠١٨م، ويوضح الجدول التالي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

الجدول رقم(٤): أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت.

| الاسم | الوظيفة |
|--------------------------|---------|
| عبدالعزیز حمد العوید | رئيس |
| مازن عبدالستار العلي | عضو |
| سلطان عبد الملك آل الشيخ | عضو |
| ثامر محمد المهيد | عضو |

المصدر: الشركة

مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت

- تطوير سياسات وضوابط الترشيح لعضوية المجلس واللجان بما يتماشى مع النظم والقوانين ذات العلاقة والصادرة من الجهات الإشرافية على أعمال الشركة.
- تطوير ومراجعة وتحديث السياسات المتعلقة بتعويضات ومكافآت أعضاء المجلس واللجان والإدارة التنفيذية والرفع بأية توصيات حيالها إلى مجلس الإدارة تمهيداً لعرضها على الجمعية العامة لاعتمادها.
- توضيح العلاقة بين المكافآت الممنوحة والسياسة المعمول بها وبيان أية انحرافات جوهرية عن السياسة وأسبابها.
- المراجعة الدورية لسياسات المكافآت وتقييم مدى فاعليتها في تحقيق الأهداف المرجوة منها.
- التوصية لمجلس الإدارة بخصوص مكافآت أعضاء المجلس واللجان وكبار التنفيذيين وفقاً للسياسات المعتمدة.
- مراجعة طلبات الترشيح لعضوية المجلس واللجان والتأكد من توائمتها مع السياسات والضوابط ذات العلاقة والرفع بالتوصيات إلى مجلس الإدارة.
- الإشراف على عملية الترشيح لعضوية مجلس الإدارة واللجان بالتنسيق مع سكرتارية المجلس والجمعية العمومية والجهات التنظيمية ذات العلاقة.
- التقييم الدوري لفعالية هيكل المجلس والإدارة التنفيذية وفق أسس ومعايير تضعها اللجنة والرفع بالتوصيات في شأن التغييرات الممكن إجراءها إلى مجلس الإدارة.
- المراجعة الدورية للاحتياجات المطلوبة من المهارات والكفاءات لعضوية المجلس واللجان وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة للعضوية بما يشمل الوقت الذي يلزم للعضو تخصيصه لأعمال المجلس واللجان.
- إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واللجان وتقديم التوصيات والمقترحات بخصوص آلية معالجة نقاط الضعف والاستفادة من جوانب القوة.
- تتولى اللجنة تحديد فيما إذا كان للعضو صفة العضو المستقل، أخذاً بعين الاعتبار الحد الأدنى للمتطلبات الواجب توافرها لصفة الاستقلالية. وتقوم اللجنة سنوياً بتأكيد استقلالية الأعضاء المستقلين. والتأكد من عدم وجود تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع وصف وظيفي للأعضاء التنفيذيين وغير التنفيذيين والأعضاء المستقلين وكبار التنفيذيين في الشركة.
- تتولى اللجنة مسؤولية توفير المعلومات والتقارير حول المواضيع الهامة ذات العلاقة بنطاق عملها لأعضاء المجلس عند الطلب.
- وضع الإجراءات الخاصة لمعالجة شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة واللجان أو كبار التنفيذيين في الشركة.
- التأكد من وجود سياسة مكافآت وتعويضات لدى الشركة ملائمة وواضحة لاستقطاب والاحتفاظ بالموارد البشرية المؤهلة وأن تكون تلك السياسة مرتبطة بالأداء والأهداف.
- التأكد من وجود خطة للتعاقب الوظيفي لكبار التنفيذيين في الشركة.
- التأكد من أن يفوق عدد المرشحين لعضوية المجلس الذين تُطرح أسمائهم أمام الجمعية العامة للمساهمين عدد المقاعد المتوفرة بحيث يكون لدى الجمعية فرصة الاختيار بين المرشحين.
- التأكد من الإفصاح الملائم عن المكافآت والتعويضات في التقرير السنوي للشركة وفقاً للنظم والقوانين ذات العلاقة.
- دراسة المواضيع المحولة للجنة من المجلس وتقديم التوصيات حيالها.



٤-٤ الإدارة التنفيذية

يوضح الجدول التالي تفاصيل الإدارة التنفيذية للشركة:

الجدول رقم (٥): الإدارة التنفيذية للشركة.

| الاسم | المنصب | الجنسية | العمر | تاريخ التعيين | الأسهم المملوكة | |
|------------------------|-----------------------|---------|--------|---------------|-----------------|------------|
| | | | | | مباشرة | غير مباشرة |
| العدد | النسبة | العدد | النسبة | العدد | النسبة | |
| وليد حمد سليمان البطحي | الرئيس التنفيذي | سعودي | ٥٠ | ٢٠١٩/٠٧/٠١ م | ٠ | ٠ |
| كوتن اليكس مدينا باز | مدير الإستزراع المائي | تشيلي | ٥٧ | ٢٠١٩/١١/٠١ م | ٠ | ٠ |
| واصف مصطفى صوالحه | مدير الإمدادات | أردني | ٤٩ | ٢٠١٦/٠٩/١٩ م | ٠ | ٠ |
| أحمد محمد العوايشة | المدير المالي | أردني | ٤٢ | ٢٠١٩/٠٦/١٦ م | ٠ | ٠ |
| سلطان عبدالله السديس | مدير المبيعات | سعودي | ٣٢ | ٢٠١٧/١١/٠١ م | ٠ | ٠ |
| سظام ضيف الله العتيبي | مدير الخدمات المساندة | سعودي | ٣٤ | ٢٠١٨/٠١/٢٥ م | ٠ | ٠ |
| فوزية عبدالله القاسم | مدير الموارد البشرية | سعودي | ٤٥ | ٢٠١٨/١٢/١٦ م | ٠ | ٠ |
| حلي عبدالمعز السيد | مدير الجودة | مصري | ٤٨ | ١٩٩٣/٠٨/١٧ م | ٠ | ٠ |

المصدر: الشركة

٥-٤ تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

تقع مسؤولية اقتراح التعويضات والمكافآت التي يتقاضها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين على لجنة الترشيحات والمكافآت. ويوضح الجدول التالي قيمة الرواتب والمكافآت والبدلات التي تقاضها أعضاء مجلس الإدارة وأعلى خمسة مدراء تنفيذيين خلال الثلاثة أعوام الماضية:

الجدول رقم (٦): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.

| ريالات سعودية | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م |
|--------------------------|--|--|--|
| أعضاء مجلس الإدارة | ٢١٦,٠٠٠ | ١٨٣,٠٠٠ | ٢٥٢,٠٠٠ |
| أعلى خمسة مدراء تنفيذيين | ٢,٩٩٧,٥٢٨ | ٢,٨٨٩,٥٢٨ | ٢,٧١٦,٠٠٠ |
| الإجمالي | ٣,٢١٣,٥٢٨ | ٣,٠٧٢,٥٢٨ | ٢,٩٦٨,٠٠٠ |

المصدر: الشركة



٥ الموظفين

١-٥ برامج الأسهم للموظفين القائمة قبل تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة

كما بتاريخ هذه النشرة، لا يوجد لدى الشركة أي برامج تخصيص أسهم لموظفيها.

٢-٥ ترتيبات تشرك الموظفين في رأس المال

كما بتاريخ هذه النشرة، لا يوجد أي ترتيبات تشرك الموظفين في رأس مال الشركة.



٦ المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة

١-٦ مقدمة

تم إعداد مناقشة وتحليل الإدارة للمركز المالي للشركة السعودية للأسماك ("الشركة") ونتائج عملياتها كما هو مبين فيما يلي بناءً على القوائم المالية المراجعة والمعدلة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م والإيضاحات المرفقة بها والقوائم المالية المراجعة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م، والتي تم إعدادها من قبل شركة الدار لتدقيق الحسابات عبدالله البصري وشركاه عضو جرانت ثورنتون الدولية بالإضافة إلى المعلومات المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بهم والتي تم إعدادها من قبل مكتب الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون.

أعدت الشركة قوائمها المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م وفقاً للمعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، حيث تم تعديلها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA). بالإضافة إلى قوائمها المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م والمعلومات المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).

تختلف المعلومات المالية لعام ٢٠١٦ م المذكورة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م عن تلك المذكورة لأغراض المقارنة في القوائم المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، حيث تم تعديلها لتتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS). وأنه لغرض المقارنة والتحليل تم تضمينها في هذا القسم.

ولذلك، وأنه لضمان تحليل ومقارنة المثل بالمثل، تم الاعتماد في هذه النشرة على المعلومات المالية لعام ٢٠١٦ م التي تم تعديلها لتتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) وأدرجت لأغراض المقارنة في القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م. لا تملك شركة الدار لتدقيق الحسابات عبدالله البصري وشركاه عضو جرانت ثورنتون الدولية أي حصة أو مصلحة من أي نوع في الشركة، كما أعطى كلاً منهم موافقتها الكتابية ولم تتراجع عنها فيما يتعلق بنشر أسمائهم وشعاراتهم وإفادتهم في نشرة الإصدار هذه كمراجعي حسابات للشركة للأعوام المذكورة أعلاه. كما لا يملك مكتب الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أي حصة أو مصلحة من أي نوع في الشركة، كما أعطى كلاً منهم موافقتها الكتابية ولم تتراجع عنها فيما يتعلق بنشر أسمائهم وشعاراتهم وإفادتهم في نشرة الإصدار هذه كمراجعي حسابات للشركة للأعوام المذكورة أعلاه.

تضمنت القوائم المالية المراجعة للسنوات المالية المنتهية في ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م لفت انتباه من المراجعين القانونيين والتي تم الإفصاح عنها في هذا القسم.

قد يشتمل هذا الجزء على بيانات ذات طبيعة مستقبلية مرتبطة بإمكانيات الشركة المستقبلية استناداً إلى خطط الإدارة وتوقعاتها الحالية فيما يتعلق بنمو الشركة ونتائج عملياتها وأوضاعها المالية وقد تنطوي على مخاطر وتوقعات غير مؤكدة. كما قد تختلف نتائج الشركة الفعلية جوهرياً عن تلك التوقعات وذلك نتيجة لعوامل وأحداث مستقبلية متعددة بما في ذلك العوامل التي تمت مناقشتها في هذا القسم من نشرة الإصدار أو في أماكن أخرى منها وخاصة تلك الواردة في القسم رقم (٢) "عوامل المخاطرة".

إن جميع المعلومات المالية التي يحتويها هذا القسم تم عرضها بالريال السعودي ما لم ينص على خلاف ذلك. وتم تقريب المبالغ إلى أقرب عدد صحيح، وعليه فإنه في حال تم جمع الأرقام الواردة في الجداول، قد لا يتوافق مجموعها مع المجاميع المذكورة في تلك الجداول. كما تجدر الإشارة إلى أنه تم احتساب جميع نسب النمو السنوية وهوامش الربحية والتكاليف ومعدلات النمو السنوية المركبة بناءً على الأرقام التي تم تقريبها في الجداول أدناه.

٦-٢ إقرار أعضاء مجلس الإدارة حول القوائم المالية

يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

١. أن المعلومات المالية الواردة في هذه النشرة قد تم استخراجها من القوائم المالية المراجعة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م بالإضافة إلى المعلومات المالية الأولية الموجزة الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣١ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بهم دون إجراء أي تعديل جوهري عليها. وأنها تشمل على معلومات مالية مقدمة بشكل يتفق مع القوائم المالية التي تقرها الشركة سنوياً بحسب المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS).

٢. أن الشركة تكبدت خسائر خلال السنوات الثلاث الماضية، وباستثناء ما تم الإفصاح عنه في هذه النشرة فيما يتعلق بالخسائر المتراكمة، لم يكن هناك أي تغيير سلمي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب إصدار أسهم حقوق أولوية إضافة إلى نهاية الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.

٣. أن كل الحقائق الجوهرية المتعلقة بالشركة وأدائها المالي تم الإفصاح عنها في هذه النشرة، وأنه لا توجد أي معلومات أو مستندات أو حقائق أخرى لو تم إغفال ذكرها ستصبح البيانات الواردة في هذه النشرة بيانات مضللة.

٤. أن ليس لدى الشركة أي ممتلكات بما في ذلك أوراق مالية تعاقدية أو غيرها من الأصول التي تكون قيمتها عرضة للتقلبات أو يصعب التأكد من قيمتها مما يؤثر بشكل كبير في تقييم الموقف المالي باستثناء ما جرى الإفصاح عنه في هذا القسم.

٥. لم يتم منح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو عوض غير نقدي من قبل الشركة لأي من أعضاء مجلس الإدارة، أو أعضاء مجلس الإدارة المقترحين، أو كبار التنفيذيين، أو القائمين بعرض أو طرح الأوراق المالية أو الخبراء خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب إصدار أسهم حقوق أولوية.

٦. أنه لا يوجد لدى الشركة أي قروض أو مديونيات أخرى بما في ذلك السحب على المكشوف من الحسابات المصرفية، كما يقر بعدم وجود أي التزامات ضمان (بما في ذلك الضمان الشخصي أو غير المشمولة بضمان شخصي أو المضمونة برهن أو غير المضمونة برهن) أو التزامات تحت القبول أو ائتمان القبول أو التزامات الشراء التأجيلي باستثناء ما تم الإفصاح عنه في هذا القسم من هذه النشرة.



٧. أنه لا توجد لدى الشركة أي أدوات دين صادرة أو قائمة، أو موافق عليها ولم يتم إصدارها، باستثناء القروض لأجل الواردة في الجدول أدناه:

الجدول رقم (٧): القروض لأجل

| ملاحظات | تاريخ الاستحقاق بالكامل | الضمانات | الجهة الممولة | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ | التمويل |
|--|-------------------------|--|------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| لم يتم استخدام كامل قيمة التسهيلات حيث تم إستلام ٨٠ مليون ريال فقط كقرض. | يوليو ٢٠٢٥ م | سند لأمر بمبلغ ١٣٠ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى خطاب ضمان بنفس القيمة | البنك السعودي الفرنسي | ٨٠,٠٠٠,٠٠٠ | تسهيلات بنكية - قرض طويل الأجل |
| تم سداد مليون ريال من أصل القرض | نوفمبر ٢٠٢٥ م | رهن عقاري لأراض تملكها الشركة | صندوق التنمية الزراعية | ٩,٠١٠,٨٨٠ | قرض بدون فائدة |

المصدر: الشركة

٨. أنه -وعلى حد علمه- لا توجد أي رهونات أو حقوق أو أي أعباء أو تكاليف على ممتلكات الشركة كما في تاريخ هذه النشرة، باستثناء ما جرى الإفصاح عنه في هذا القسم وفي أقسام أخرى من هذه النشرة.

٩. أنه لا يوجد لدى الشركة أي التزامات محتملة أو ضمانات أو أي أصول ثابتة مهمة مزعم على شرائها أو استئجارها بخلاف ما تم الإفصاح عنه في هذا القسم.

١٠. رأس مال الشركة لا يخضع لحق الخيار.

١١. باستثناء ما تم الإفصاح عنه في هذا القسم، والقسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، ليس لدى الشركة معلومات عن أي سياسات حكومية أو اقتصادية أو مالية أو نقدية أو سياسية أو أي عوامل أخرى أثرت أو يمكن أن تؤثر بشكل جوهري (مباشر أو غير مباشر) في عمليات الشركة.

١٢. باستثناء ما تم الإفصاح عنه في هذا القسم، والقسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، بأن الشركة ليست على دراية بأي عوامل موسمية أو دورات اقتصادية متعلقة بالنشاط قد يكون لها تأثير على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

٣-٦ أسس الأعداد

(أ) أسس القياس

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي فيما عدا مخصص مكافأة نهاية الخدمة والذي تم تقييمه حسب القيمة الحالية الاكتوارية وقياس الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر والذي تم تقييمه بالقيمة العادلة كما هو موضح في السياسات المحاسبية ذات الصلة.

(ب) العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية بالريال السعودي، وهي العملة الوظيفية للشركة وكذلك عملة العرض.

٤-٦ السياسات المحاسبية الهامة

(أ) الممتلكات والآلات والمعدات

تدرج الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الاهلاك المتراكم وخسائر انخفاض القيمة المتراكمة إن وجدت. وتشمل التكلفة أي مصاريف تُحمل مباشرة لجلب الموجودات للموقع والظروف التي تمكنها من التشغيل بالطريقة المتوقعة من إدارة الشركة.

يتم احتساب الاستهلاك بطرح القيمة المتبقية للأصل من الكلفة الأصلية على مدى العمر الإنتاجي المقدر وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت، ويتم مراجعة العمر الإنتاجي، والقيمة المتبقية وطريقة الاستهلاك في نهاية فترة التقرير السنوية مع مراعاة تأثير أي تغييرات في التقديرات المحسوبة على أساس مستقبلي.

يتم احتساب استهلاك التحسينات على المأجور على أساس القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للتحسينات أو مدة عقد الإيجار، أيهما أقصر. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصروفاتاً إيرادياً ضمن قائمة الأرباح أو الخسائر عند تكبيدها، أما مصاريف التحسينات التي تزيد من العمر الإنتاجي للأصل يتم رسملتها.

يتم رسملة تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات ضمن القيمة الدفترية إذا كان من المحتمل أن المنافع الاقتصادية المستقبلية في هذا البند سوف تتدفق للشركة، ويمكن قياس تكلفته بشكل موثوق به. يتم التوقف عن إثبات بند من الممتلكات والآلات والمعدات عند الاستبعاد أو عندما لا تكون هنالك منافع اقتصادية مستقبلية يتوقع أن تنشأ من الاستخدام المستمر للأصل، الأرباح أو الخسائر التي قد تنشأ عن بيع أو استبعاد بند الممتلكات والآلات والمعدات، يتم قياسها بالفرق بين صافي المتحصلات المستبعدة والقيمة الدفترية للأصل ويتم إثباتها في قائمة الأرباح أو الخسائر.

تطبق الشركة معدلات الاهلاك السنوية التالية على الممتلكات والآلات والمعدات:

الجدول رقم (٨): الأعمار الافتراضية للإهلاك

| عدد السنوات | |
|-------------|-----------------------------|
| ٢٢-٤ سنة | مباني وطرق ممهدة |
| ٢٠-٧ سنة | مصنع ومعدات ومنشآت |
| ٢٥-٤ سنة | قوارب ومعدات صيد |
| ٤-٣ سنوات | سيارات |
| ١٠-٥ سنوات | أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية |

لا توجد أي تعديلات متوقعة للسياسات المبينة أعلاه من قبل الشركة.



ب) المشاريع تحت التنفيذ

يتم عرض المشاريع تحت التنفيذ بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة. يتم تسجيل جميع النفقات المتكبدة أثناء فترة التركيب والإنشاء، ويتم تحميلها إلى بند المشاريع تحت التنفيذ، ثم تحول تكلفة المشاريع تحت التنفيذ إلى الفئة المناسبة من بند الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للاستخدام. وتشمل تكلفة المشاريع تحت التنفيذ تكاليف الشراء والتكاليف التي تعزى بشكل مباشر إلى جلب المشاريع تحت التنفيذ للغرض أو الاستخدام المقصود منه.

ت) العقارات الاستثمارية

يتم قياس العقارات الاستثمارية بما في ذلك الأراضي أو المباني التي تحتفظ بها الشركة للحصول على إيجارات أو لزيادة رأس المال أو كلاهما قيد الإنشاء والتي يتم تطويرها لاستخدامها في المستقبل كاستثمارات عقارية مبدئياً بالتكلفة بما في ذلك تكاليف المعاملة. إلحاقاً للاعتراف المبدئي، تدرج العقارات الاستثمارية بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم و/أو خسائر الانخفاض في القيمة المتراكمة، إن وجدت. تدرج الأراضي بالتكلفة ولا يتم استهلاكها. لأغراض الإفصاح فقط، يتم تحديد القيمة العادلة للعقارات الاستثمارية على أساس التقييم السنوي الذي يتم إجراؤه من قبل اعتماد مقيم خارجي ومستقل.

يتم احتساب الإهلاك على أساس القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات.

يتم إلغاء الاعتراف بالعقارات الاستثمارية إما عندما يتم استبعادها أو عندما يتم سحب العقار الاستثماري بشكل دائم من الاستخدام ولا يتوقع أي منافع اقتصادية مستقبلية من استبعادها. يتم الاعتراف بالفرق بين صافي متحصلات البيع والقيمة الدفترية للأصل في قائمة الأرباح أو الخسائر في فترة إلغاء الاعتراف. يتم التحويل إلى (أو) من العقارات الاستثمارية فقط عندما يكون هناك تغيير في الاستخدام والقيمة الدفترية للعقارات تستخدم في المحاسبة اللاحقة.

يتم مراجعة القيم المتبقية والأعمار الإنتاجية وطرق استهلاك العقارات الاستثمارية في نهاية كل سنة مالية ويتم تعديلها مستقبلاً، إذا كان ذلك مناسباً.

ث) انخفاض قيمة الموجودات غير المالية

يتم في تاريخ كل قائمة مركز مالي مراجعة الموجودات غير المالية (ما عدا المخزون والموجودات البيولوجية) لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن تلك الأصول قد تعرضت لخسائر انخفاض القيمة. في حالة وجود مثل هذه المؤشرات، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للأصل من أجل تحديد مدى خسارة انخفاض القيمة (إن وجدت). عندما لا يكون من الممكن تقدير المبلغ القابل للاسترداد لأصل منفرد، تقوم الشركة بتقدير المبلغ القابل للاسترداد لوحدة توليد النقد التي ينتهي إليها الأصل. وعندما يمكن تحديد أساس معقول وثابت للتوزيع، تُوزع كذلك أصول الشركات إلى وحدات توليد النقد الفردية، أو يتم توزيعها بخلاف ذلك على أصغر شركة من وحدات إنتاج النقد التي يمكن تحديد أساس توزيع معقول وثابت لها.

ويكون المبلغ القابل للاسترداد هو ما يتعدى القيمة العادلة ناقصاً تكلفة البيع والقيمة الناتجة من الاستخدام. عند تقدير قيمة الاستخدام، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من قيمتها الحالية باستخدام معدل خصم ما قبل الضريبة الذي يعكس تقييمات السوق الحالية للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المحددة للأصل الذي لم يتم تعديل التدفقات النقدية المستقبلية له.

إذا كان المبلغ القابل للاسترداد للأصل (وحدة توليد النقد) قد قُدِّرَ بأقل من قيمته الدفترية، يتم تخفيض القيمة الدفترية (وحدة توليد النقد) للأصل إلى مبلغه القابل للاسترداد. يتم إدراج خسارة انخفاض القيمة مباشرة في الأرباح أو الخسائر.

وفي حال عكس خسارة القيمة لاحقاً، يجب زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو وحدة توليد النقد) إلى أن تصل للتقديرات المعدلة للمبلغ القابل للاسترداد، ولكن بحيث لا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها إذا لم يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض في القيمة للأصل (أو وحدة توليد النقد) في السنوات السابقة. يتم الاعتراف بعكس خسارة انخفاض القيمة مباشرة في الأرباح أو الخسائر.

ج) المخزون

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة المحققة أيهما أقل. يتم تحديد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح. يتم رسملة التكاليف الجوهرية المرتبطة بشراء المخزون. تشمل تكلفة البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع على تكلفة المواد الأولية والعمالة المباشرة ومصروفات التصنيع غير المباشرة.

صافي القيمة المحققة هي سعر البيع المقدر خلال الأعمال الاعتيادية مطروحاً منه تكلفة المصاريف البيعية المقدرة.

ح) النقد وما في حكمه

يتشكل النقد وما في حكمه من البنود التي يمكن تحويلها بسهولة إلى مبالغ نقدية والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغير في القيمة. يتكون النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي من النقد بالبنوك والأرصدة لدى البنوك ويتم تسجيلها مبدئياً ولاحقاً بالقيمة العادلة.

ولأغراض قائمة التدفقات النقدية: يتشكل النقد وما في حكمه من النقد بالبنوك ومن الأرصدة النقدية المحتفظ بها لدى البنوك ولها تاريخ استحقاق يبلغ ٩٠ يوماً أو أقل، وهي متاحة للاستخدام من قبل الشركة ما لم ينص على خلاف ذلك.

خ) الأصول المالية

الاعتراف المبدئي والقياس

يُعترف مبدئياً بالأصول المالية بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملات المتعلقة مباشرة بشراء الأصل المالي، في حالة الأصول المالية غير المُسجَّلة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.



القياس اللاحق

تُقاس الأصول المالية لاحقاً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. ويعتمد التصنيف على معيارين: نموذج أعمال المجموعة لإدارة الأصول وما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية للأدوات تمثل "مدفوعات حصرية لأصل المبلغ والفائدة" على المبلغ الأصلي غير المُسدّد (معيار المدفوعات الحصرية لأصل المبلغ والفائدة).

الأصول المالية المُدرّجة بالتكلفة المطفأة

هذه الفئة هي الأكثر أهمية للشركة. تقيس الشركة الأصل المالي بالتكلفة المطفأة الذي يُحتفظ به ضمن نموذج أعمال بغرض امتلاك الأصول المالية من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية التي تستوفي معيار المدفوعات الحصرية لأصل المبلغ والفائدة. وتتضمن هذه الفئة الحسابات التجارية المدينة والحسابات المدينة الأخرى للشركة والقروض المُدرّجة ضمن الأصول المالية غير المتداولة الأخرى.

التوقف عن الاعتراف

يتوقف الاعتراف بالأصول المالية (أو متى يكون منطبقاً، جزء من الأصول المالية أو جزء من مجموعة من الأصول المالية المشابهة) (أي تُحدَف من قائمة المركز المالي للشركة) بصفة أساسية عند:

- انتهاء صلاحية حقوق استلام التدفقات النقدية من الأصل أو
- تحويل الشركة حقوقها في قبض التدفقات النقدية من الأصل أو تحمّلها التزام لسداد التدفقات النقدية المستلمة بالكامل بدون أي تأخير جوهري إلى طرف آخر بموجب "ترتيبات فورية"، عند:

- أ. تحويل الشركة بصورة جوهريّة كافة المخاطر والمنافع المتعلقة بالأصل.
- ب. أو عدم قيام الشركة بتحويل أو الاحتفاظ بكافة المنافع والمخاطر المتعلقة بالأصل، ولكنها حوّلت السيطرة على الأصل.

وعند تحويل الشركة حقوقها في الحصول على التدفقات النقدية من الأصل أو إبرامها اتفاقية ترتيبات فورية، فإنها تُقيّم فيما ما إن كانت الشركة احتفظت بالمخاطر والمنافع المرتبطة بالملكية وإلى مدى احتفظت بهما. وعندما لا تُحوّل الشركة مخاطر ومنافع الأصل بشكل جوهري ولا تحتفظ بهما أو تُحوّل سيطرتها على الأصل، فتستمر الشركة في الاعتراف بالأصل المُحوّل في حدود استمراريتها في التعامل به. وفي تلك الحالة، تعترف الشركة أيضاً بالالتزام المرتبط بذلك. ويُقاس الأصل المُحوّل والالتزام المرتبط به على أساس يعكس الحقوق والالتزامات التي احتفظت بها الشركة. وتُقاس استمرارية التعامل التي تأخذ صورة ضمان على الأصل المُحوّل بالقيمة الدفترية الأصلية للأصل أو بالحد الأقصى للمبالغ التي قد تطالب الشركة بسدادها، أيهما أقل.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

يلزم المعيار الدولي للتقرير المالي رقم (٩) الشركة أن تُسجّل مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة لكافة القروض والأصول المالية المدينة الأخرى غير المُسجّلة بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

وتُحتسب الخسائر الائتمانية المتوقعة على أساس الفرق بين التدفقات النقدية التعاقدية المستحقة وفقاً للعقد وجميع التدفقات النقدية التي تتوقع الشركة قبضها، وعندئذٍ يُخصم العجز بما يقارب مُعدّل الفائدة الفعلي الأصلي للأصل.

وفيما يتعلق بالحسابات التجارية المدينة والحسابات المدينة الأخرى، فقد طبّقت الشركة طريقة المعيار المبسّطة، واحتسبت الخسائر الائتمانية المستقبلية بناءً على الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر. وجبّئت الشركة جدول مخصص يعتمد على الخبرة السابقة للشركة بشأن الخسارة الائتمانية، ويُعدّل حسب العناصر المتوقعة المُحدّدة للمدينين والبيئة الاقتصادية.

وفيما يتصل بالأصول المالية المدينة الأخرى، تُحتسب الخسارة الائتمانية المتوقعة بناءً على الخسارة الائتمانية المتوقعة على مدى ١٢ شهراً. وتمثل الخسارة الائتمانية المتوقعة على مدى ١٢ شهراً الجزء من الخسارة الائتمانية المتوقعة على مدى العمر التي تنشأ من حالات التخلف عن السداد من أداة مالية محتملة خلال ١٢ شهراً بعد تاريخ القوائم المالية. ومع ذلك، فإنه عند وجود زيادة جوهريّة في المخاطر الائتمانية منذ بدايتها، سيُحتسب المخصص على أساس الخسارة الائتمانية المتوقعة على مدى الحياة.

وتدرس الشركة حالات التخلف عن سداد أصل مالي عندما ينقضي على موعد سداد التعاقدية ٩٠ يوماً. ومع ذلك، فإنّ الشركة، في حالات بعينها، قد تدرس أيضاً حالات التخلف عن سداد أصل مالي عندما تشير المعلومات الداخلية أو الخارجية بأنه من غير المرجّح للشركة أن تقبض بالكامل المبالغ التعاقدية غير المُسدّدة قبل أن تأخذ بعين الاعتبار أي تعزيرات في الأهلية الائتمانية التي تحتفظ بها الشركة.

د) المطلوبات المالية

الاعتراف المبدئي والقياس

تُصنّفُ المطلوبات المالية، عند الاعتراف المبدئي بها، كمطلوبات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والقروض والحسابات الدائنة، حسبما يكون ملائماً. ويُعترف بكافة المطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة، وفي حال القروض والحسابات الدائنة، بالصافي بعد حسم تكاليف المعاملات المرتبطة بها ارتباطاً مباشراً.

وتتضمّنُ المطلوبات المالية للشركة الحسابات التجارية الدائنة والحسابات الدائنة الأخرى والقروض.

القياس اللاحق

تُقاس المطلوبات المالية لاحقاً بالتكلفة المطفأة.



التوقف عن الاعتراف

يتوقف الاعتراف بالمطلوبات المالية عند سداد الالتزام المُستحق ضمن المطلوبات أو إلغائه أو انتهاء مدته. وعند استبدال التزام مالي آخر بالتزام مالي حالي من نفس الجهة المقرضة بشروط مختلفة اختلافاً جوهرياً أو إجراء تعديل شروط الالتزامات الحالية تعديلاً جوهرياً، يُعتبر هذا التغيير أو التعديل على أنه توقف الاعتراف بالالتزام الأصلي والاعتراف بالتزام جديد. ويُعترف بالفرق في القيم الدفترية في قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر.

مقاصة الأدوات المالية

تُجرى مقاصة الأصول المالية والمطلوبات المالية، ويُفصح عن صافي المبالغ في قائمة المركز المالي عند وجود حق نافذ نظامياً حالي في إجراء مقاصة المبالغ المُعترف بها، وهناك نية إتمام تسويتها على أساس الصافي لبيع الأصول وسداد المطلوبات في آن واحد.

ذ) المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون لدى الشركة التزامات (قانونية أو ضمنية) ناتجة عن حدث سابق، وتكون تكاليف تسوية الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به. تتم مراجعة المخصصات بتاريخ كل تقرير ويتم تعديلها لتعكس أفضل التقديرات الحالية.

ر) الالتزامات المحتملة

يتم الإفصاح عن الالتزامات المحتملة عندما يكون لدى الشركة التزام محتمل نتيجة لحدث سابق لن يتم تأكيد وجوده إلا بوقوع أو عدم وقوع حدث أو أكثر لأحداث مستقبلية غير مؤكدة لا تكون بالكامل ضمن سيطرة الشركة، أو أن يكون لدى الشركة التزامات قانونية أو ضمنية حالية تنشأ عن أحداث سابقة، ولكن ليس من المحتمل أن يتطلب ذلك تدفق للموارد التي تنطوي على منافع اقتصادية لتسوية الالتزام أو أن يبلغ الالتزام لا يمكن قياسه بشكل موثوق به بصورة كافية.

ز) انخفاض قيمة الموجودات غير المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل تقرير بتقييم ما إذا كان هناك أي مؤشر على احتمال تعرّض الموجودات غير المالية لانخفاض في قيمتها. وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر، أو عندما يستدعي الأمر فحص انخفاض القيمة للأصل سنوياً، تُقدر الشركة القيمة القابلة للاسترداد للأصل. وتتمثل قيمة الأصل القابلة للاسترداد في القيمة العادلة للأصل أو لوحدة توليد النقد ناقصاً تكاليف البيع أو القيمة من الاستخدام، أيهما أعلى، ويتم تحديدها لكل أصل على حدة، إلا إذا كان الأصل لا يحقق تدفقات نقدية واردة ومستقلة إلى حد كبير عن التدفقات النقدية للموجودات الأخرى أو مجموعة من الموجودات. عندما تتجاوز القيمة الدفترية للأصل أو وحدة توليد النقد القيمة القابلة للاسترداد، يعتبر الأصل منخفض القيمة ويتم تخفيضه إلى قيمته القابلة للاسترداد. ولتقدير القيمة من الاستخدام، فإنه يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المقدرتها إلى قيمتها الحالية باستخدام معدل خصم قبل الضريبة يعكس تقييمات السوق الحالية للقيمة الزمنية للمال والمخاطر المصاحبة للأصل. وعند تحديد القيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع، تستخدم طريق تقييم مناسبة. ويتم التحقق من هذه الحسابات باستخدام مضاعفات التقييم أو أسعار الأسهم المدرجة للمنشآت المتداولة علناً أو أي مؤشرات أخرى متاحة للقيمة العادلة.

يتم إثبات خسائر الانخفاض في القيمة من العمليات المستمرة في الربح أو الخسارة ضمن فئات المصاريف بما يتوافق مع وظيفة الموجودات التي انخفضت قيمتها.

بالنسبة للموجودات بخلاف الشهرة، يتم في تاريخ كل تقرير مالي تقييم ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن خسائر انخفاض القيمة المسجلة سابقاً لم تعد موجودة أو قلت قيمتها. فإذا وجد مثل هذا المؤشر، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للأصل أو لوحدة توليد النقد. ولا يتم عكس خسارة انخفاض القيمة المسجلة سابقاً إلا إذا كان هناك تغيير في التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل القابلة للاسترداد منذ تسجيل آخر خسارة انخفاض في القيمة. يكون هذا العكس محدوداً بحيث لا تتجاوز القيمة الدفترية للأصل قيمته القابلة للاسترداد أو قيمته الدفترية التي كان من الممكن تحديدها، بعد خصم الاستهلاك، لو لم تحتسب أي خسارة عن الانخفاض في قيمة الأصل خلال السنوات السابقة. ويدرج هذا العكس في الربح أو الخسارة. وتتم مراجعة الموجودات غير المالية بخلاف الشهرة التي تعرضت لانخفاض في قيمتها لتجري احتمال عكس الانخفاض في القيمة عند نهاية كل فترة تقرير.

س) منافع الموظفين

مكافأة نهاية الخدمة

يتم تحديد مخصص مكافأة نهاية الخدمة، وهو عبارة عن خطة مزاي محددة، باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططة، مع إجراء تقييم إكتواري في نهاية كل فترة للتقرير السنوي. وتُدرج عمليات إعادة القياس، التي تشمل المكاسب والخسائر الناتجة عن التقييم الإكتواري، مباشرة في قائمة المركز المالي مع قيد أي خصم أو ائتمان في الدخل الشامل الآخر في الفترة التي تحدث فيها. وتدرج عمليات إعادة القياس المُعترف بها في الدخل الشامل الآخر على الفور في الأرباح المبقاة، ولن يتم إعادة تصنيفها ضمن الأرباح أو الخسائر. ويتم إثبات تكلفة الخدمة السابقة في الربح أو الخسارة في فترة تعديل الخطة. كما يتم احتساب الفائدة من خلال تطبيق معدل الخصم في بداية الفترة إلى صافي الالتزامات أو الأصول المحددة. وتُصنف تكاليف المنافع المحددة على النحو التالي:

- تكاليف الخدمة (بما في ذلك تكلفة الخدمة الحالية، تكلفة الخدمة السابقة، وكذلك المكاسب والخسائر الناتجة عن التخفيضات والتسوية)؛
- مصروفات الفوائد.
- إعادة القياس.

تقدم الشركة العنصرين الأولين لتكاليف المنافع المحددة في الربح أو الخسارة في بند "المصاريف العامة والإدارية".

قامت الشركة بالبدء باستخدام التقويم الإكتواري لالتزامات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين من بداية التحول للمعايير الدولية للتقرير المالي، على أساس المنهجية الإكتوارية لوحدة الائتمان المتوقعة.



استحقاقات التقاعد

تدفع الشركة مساهمات التقاعد من موظفيها السعوديين إلى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية. ويمثل ذلك خطة مساهمة محددة. وتسجل المدفوعات كمصاريف عند تكبدها.

منافع الموظفين قصيرة الأجل

يتم الاعتراف بالالتزام بالمنافع المستحقة للموظفين فيما يتعلق بالأجور والرواتب والإجازات السنوية والإجازات المرضية في الفترة التي يتم فيها تقديم الخدمة ذات العلاقة بالمبلغ غير المخصص من المنافع المتوقع دفعها مقابل تلك الخدمة.

وتقاس الالتزامات المعترف بها فيما يتعلق بمنافع الموظفين قصيرة الأجل بالمبلغ غير المخصص للمنافع المتوقع دفعها مقابل الخدمة ذات العلاقة.

استحقاقات ما بعد الخدمة

تتضمن مزايا الشركة بعد انتهاء الخدمة اشتراكات شهرية للبيئة العامة للتأمينات الاجتماعية ونظام المكافآت وفقاً لمتطلبات أنظمة المملكة العربية السعودية.

(أ) التأمينات الاجتماعية

إن المساهمات الشهرية في التأمينات الاجتماعية (كيان منفصل) هي فئات كخطة مساهمات محددة. تعترف الشركة بحصتها من المساهمة الثابتة إلى التأمينات الاجتماعية كل شهر كمصرف. ليس لدى الشركة أي التزام قانوني أو استدلاي بدفع أي مساهمة إضافية، والتزامها الوحيد بدفع المساهمة عند حلول موعد استحقاقها.

(ب) مكافأة نهاية الخدمة للعاملين

تقدم الشركة مكافآت نهاية الخدمة لموظفيها وفقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية. ويستند استحقاق هذه المكافآت إلى الراتب النهائي للموظف ومدة الخدمة، مع إتمام الحد الأدنى من فترة الخدمة للموظف. يتم تسجيل التكاليف المتوقعة لهذه المكافآت على مدى فترة الخدمة، ويتم عمل مخصص سنوياً بناءً على تقييم خبير إكتواري مستقل وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ١٩ "منافع الموظفين" على أساس المنهجية الإكتوارية لوحدة الائتمان المتوقعة. وقد أُجري التقييم الأخير بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. يتم إثبات جميع تكاليف الخدمة السابقة كمصرف فوراً. ويتم إثبات جميع الأرباح والخسائر الإكتوارية المتعلقة بالتزامات المنافع والمزايا المحددة في قائمة الدخل الشامل الأولية

(ج) الإجازات وتذاكر السفر

يتم إثبات مستحقات العاملين من إجازات وتذاكر سفر حسب عقود العمل.

(د) الزكاة

- يتم احتساب مخصص الزكاة في نهاية كل سنة مالية وفقاً لأحكام وقواعد فريضة الزكاة في المملكة العربية السعودية.
- يتم إثبات الزكاة في نهاية كل سنة مالية ضمن قائمة الدخل، كما يتم إثبات الفروقات الناتجة عن الربط النهائي ضمن نفس القائمة في السنة التي يتم فيها اعتماد الربط الزكوي.

(هـ) توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح النهائية كمطلوبات عند الموافقة عليها من قبل الجمعية العمومية، ويتم تسجيل توزيعات الأرباح الأولية عند اعتمادها من قبل مجلس الإدارة.

(و) الاعتراف بالإيرادات

تمثل مبيعات الأسماك ومنتجاتها المصدر الوحيد للإيرادات. وتُعترف بمبيعات المنتجات في قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر عندما يكون على الشركة التزام ببيع البضائع ولديها القدرة على تحديد وجود عقد، وقياس العوض قياساً نسبياً واحتمالية التحصيل. وتمثل المبالغ المعترف بها كمبيعات منتجات القيم العادلة للمبالغ المقبوضة أو المستحقة القبض من الجهات ذات العلاقة والغير من مبيعات هذه المنتجات. وعادة ما تتضمن عقود الشركة المبرمة مع العملاء، بغرض بيع منتجاتها، التزام تنفيذ واحد. وتُعترف الشركة بالإيرادات من مبيعات المنتجات عند المرحلة التي تُحوَّل فيها السيطرة على تلك المنتجات إلى العميل، وذلك عادة عند تسليم المنتجات.

المنبيعات

تقوم الشركة ببيع الأسماك والروبيان والمنتجات ذات القيمة المضافة وتقديم خدمات الطعام للزبائن من خلال مطاعمها الموجودة في مناطق مختلفة. ويتعين الاعتراف بمبيعات هذه المنتجات عند تحويل السيطرة على المنتجات إلى العميل، على أن يراعى ذلك في إطار اتباع الطريقة المكونة من الخمس خطوات المذكورة سابقاً.

(ش) عناصر التمويل

ليس لدى الشركة حالياً أو تتوقع في الوقت الراهن أي عقود مع عملاء على مبيعات أو منتجات روتينية حيث تزيد فيها الفترة بين تحويل المنتجات أو الخدمات المتعدّد بها إلى العميل وسداد العميل عن سنة واحدة. ونتيجة لذلك، فلا تجري الشركة في الوقت الحالي تعديلاً على أي أسعار معاملات بشأن القيمة الزمنية للأموال. ومع ذلك، فلو تحدّد وجود أي حالة من هذا القبيل، يُعاد قياس المبالغ ذات الصلة من أجل تعديل القيمة الزمنية للأموال.



ص) المنح الحكومية

يتم الاعتراف بالمنح الحكومية بما في ذلك المنح غير النقدية بالقيمة العادلة عندما يكون هناك تأكيد معقول بأن المنحة سوف يتم استلامها وسيتم الالتزام بجميع الشروط المرفقة. عندما ترتبط المنحة ببند مصروف، يتم الاعتراف بها كإيرادات على أساس منتظم على مدى الفترات التي يتم فيها احتساب التكاليف، والتي تعتمد تعويضها كمصروفات. عندما تتعلق المنحة بالأصل، يتم الاعتراف بها كإيرادات بمبالغ متساوية على مدى العمر الإنتاجي المتوقع للأصل ذي الصلة. وعندما تقدم الحكومات أو المؤسسات ذات الصلة القروض أو المساعدة المماثلة ذات سعر فائدة أدنى من سعر السوق المعمول به حالياً، يعتبر أثر هذه الفائدة المواتية منحة حكومية.

ض) تكاليف الاقتراض

يتم رسملة تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة بشراء أو إنشاء أو إنتاج الأصل الذي يستغرق بالضرورة فترة طويلة من الوقت ليصبح جاهزاً للاستخدام أو البيع المزمع كجزء من تكلفة الأصل المعني. يتم تسجيل جميع تكاليف الاقتراض الأخرى كمصروفات في الفترة التي تحدث فيها. تتكون تكاليف الاقتراض من الفوائد والتكاليف الأخرى التي تكبدتها المنشأة فيما يتعلق باقتراض الأموال.

ط) الإيجار

الشركة كمستأجر

يتم تصنيف عقود الإيجار التي لا تنقل بشكل جوهري كافة المخاطر والمكافآت العرضية للبند المستأجر كإيجارات تشغيلية. إن مدفوعات الإيجار بموجب عقود الإيجار التشغيلية هي مصروفات كمصاريف في قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

الشركة كمؤجر

إن عقود الإيجار التي لا تقوم فيها الشركة بتحويل كافة مخاطر ومنافع ملكية الأصل بشكل جوهري يتم تصنيفها كإيجارات تشغيلية. تعترف الشركة بإيرادات الإيجار من عقود الإيجار التشغيلية على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار ذات الصلة. تتم إضافة التكاليف المباشرة المبدئية المتكبدة في التفاوض. وترتيب عقد التأجير التشغيلي إلى القيمة الدفترية للأصل المؤجر ويتم الاعتراف بها على مدى فترة الإيجار على نفس الأسس كإيرادات الإيجار. وتقيد الإيجارات المحتملة كإيرادات في الفترة التي تكتسب فيها.

ظ) العملات الأجنبية

يتم الاعتراف بالمعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الرسمية للشركة (العملات الأجنبية)، والتي هي بالريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. وفي نهاية كل فترة تقارير، يتم إعادة تحويل البنود النقدية المقومة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. لا يتم إعادة تحويل البنود غير النقدية التي يتم قياسها من حيث التكلفة التاريخية بعملة أجنبية. يتم الاعتراف بفروقات الصرف على البنود النقدية في الأرباح أو الخسائر في الفترة التي تنشأ فيها.

ع) المصاريف

إن مصاريف البيع والتسويق هي تلك التي تتعلق على وجه التحديد بالأنشطة التسويقية والترويجية. يتم تصنيف كافة المصاريف الأخرى كمصروفات عمومية وإدارية وتكلفة الخدمات.

غ) ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تعرض الشركة الربحية الأساسية والمخفضة للسهم الواحد لمساهميها. يتم احتساب ربحية السهم الواحد الأساسية بقسمة صافي الدخل أو الخسارة المنسوبة إلى الملكية العادية في الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة. يتم تحديد ربحية السهم الواحد المخفضة من خلال تسوية صافي الدخل أو الخسارة المنسوبة إلى الملكية العادية والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة لتأثير الأسهم العادية المحتملة المخفضة، إن وجدت.

ف) التقارير القطاعية

قطاع التشغيل هو عنصر في الشركة يرتبط بأنشطتها التي من خلالها تحقق إيرادات وتكبد مصاريف بما في ذلك الإيرادات والمصاريف المتعلقة بالمعاملات مع أي عناصر أخرى في الشركة. وتم مراجعة كافة النتائج التشغيلية لقطاعات التشغيل بطريقة تماشى مع التقارير الداخلية المقدمة إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي. وقد تم تحديد الرئيس التنفيذي لقرارات التشغيل، وهو المسؤول عن تخصيص الموارد وتقييم أداء القطاعات التشغيلية، بصفته الرئيس التنفيذي الذي يتخذ القرارات الاستراتيجية.

ق) الأطراف ذات العلاقة

الشركة مملوكة بنسبة ٤٠٪ من قبل صندوق الاستثمارات العامة وهي جهة حكومية، وعليه تتمثل الأطراف ذات العلاقة في الهيئات الحكومية والشركات التي تمتلكها حكومة المملكة أو تمتلك حصصاً مؤثرة في رأس مالها، وكذلك أعضاء مجلس الإدارة في سياق النشاط الاعتيادي، تتمثل معاملات الشركة مع أطراف ذات العلاقة في بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة ومنافع الخدمات مع الهيئات الحكومية.

قامت وزارة الزراعة في ١٠ رمضان ١٤٣٣هـ من خلال مكاتبات رسمية مع الشركة بتخصيص قطعتي أرض والمكونتين من قطعة أرض مساحتها ٨٤٠٠ متر مربع وتقع على بعد ١٠ كم على طريق مكة المكرمة بمدينة جدة وقطعة أرض مساحتها ٦٦٤ متر مربع وتقع شمال شرق مبنى وزارة المالية بمدينة الرياض وذلك بغرض إقامة مكاتب للشركة ومباني ومرافق ونقاط للبيع وقد قامت وزارة الزراعة بالموافقة على إفراغ ملكية قطعتي الأرض للشركة وذلك على أن تدرج قيمة تلك الأراضي ضمن حصة الدولة في رأس مال الشركة والتي تمثل حالياً نسبة ٤٠٪ من أسهم الشركة.



وقد قامت إدارة الشركة بتكليف أحد المكاتب العقارية المتخصصة بتقييم الأراضي وجاري العمل على ذلك في الوقت الحالي، مع العلم أنه ولغاية تاريخ إعداد هذا التقرير لم يتم إدراجها بالقوائم المالية لحين استيفاء إجراءات نقل الملكية للشركة وموافقة الجمعية العامة للمساهمين على ذلك.

٥-٦ مؤشرات الأداء الرئيسية

الجدول رقم (٩): مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة

| مؤشرات الأداء الرئيسية | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (غير مراجعة) |
|---|---|---|---|--|
| معدل النمو في الإيرادات | ٥٧,٠٤% | (٤١,٠١%) | (٣٩,٧٤%) | (١٩,١%) |
| معدل نمو صافي (الخسارة) / الربح | (٢٢,٧٥%) | (٣,١٨%) | (٨,٨٠%) | ٥٢,٣٦% |
| هامش مجمل الربح | (٣,٥٣%) | (٦,٦٩%) | (٣٣,٤٣%) | ٢٦,٧٩% |
| هامش صافي (الخسارة) / الربح | (٦٥,٦٩%) | (١١٤,٩١%) | (١٧٣,٩٠%) | (١٩٨,٧٠%) |
| الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة | ٠,٩١ | ٠,٢٤ | ٢,١٦ | ١,٥١ |
| إجمالي الموجودات / إجمالي المطلوبات | ٢,٠٣ | ٢,٥٤ | ١,٦٦ | ١,٤٨ |
| العائد على الأصول | (١٢,٣١%) | (٢٠,٢٤%) | (١٧,٢٧%) | (٩,٥٥%) |
| العائد على حقوق الملكية | (٢٤,٢٧%) | (٣٣,٣٥%) | (٤٣,٤٥%) | (٢٩,٦٤%) |

المصدر: الشركة



٦-٦ نتائج العمليات

٦-٦-١ قوائم الدخل المدققة

الجدول رقم(١٠): قوائم الدخل للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي - ٢٠١٦م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| (%)٤٠,٤ | (%)٣٩,٧ | (%)٤١,٠ | ٢١,٤٢٠ | ٣٥,٥٤٤ | ٦٠,٢٥٩ | مبيعات |
| (%)٣٥,١ | (%)٢٨,٥ | (%)٤١,٢ | (٢٠,٤٥٦) | (٢٨,٥٩٥) | (٤٨,٦٢٥) | تكلفة المبيعات |
| (%)٢٣,٢ | (%)١٢,٩ | (%)٣٢,٢ | (٨,١٢٥) | (٩,٣٢٧) | (١٣,٧٦١) | تكاليف المزارع |
| %٨٣,٥ | %٢٠,١ | %١١,٨ | (٧,١٦٠) | (٢,٣٧٨) | (٢,١٢٧) | إجمالي الخسارة |
| (%)١٤,٥ | (%)١٦,٥ | (%)١٢,٤ | (١٧,٠١٠) | (٢٠,٣٦٩) | (٢٣,٢٥٣) | مصاريف بيع وتوزيع |
| (%)٣,١ | (%)١٨,٣ | %١٤,٩ | (٨,٦٩٩) | (١٠,٦٤٩) | (٩,٢٦٩) | مصاريف إدارية وعمومية |
| (%)٢,٦ | (%)١,٦ | (%)٣,٦ | (٣٢,٨٦٩) | (٣٣,٣٩٧) | (٣٤,٦٥٠) | خسارة من العمليات |
| (%)٥١,٣ | (%)١٦,٢ | (%)٧١,٨ | ٧٨٨ | ٩٤٠ | ٣,٣٢٨ | إيرادات أخرى |
| %٠,٠ | (%)١٠٠,٠ | لا ينطبق | ٠ | (٤,٩٠٦) | ٠ | خسائر هبوط قيمة ممتلكات و آلات ومعدات |
| لا ينطبق | (%)٩٤,٣ | %٣٢٤,٤ | ٢١ | ٣٦١ | (١٦١) | أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر |
| (%)١٢,٨ | (%)٠,١ | (٢٣,٩) | (٢,٨٩٠) | (٢,٨٩٣) | (٣,٨٠٣) | مصاريف التمويل |
| (%)٠,٥ | (%)١٢,٤ | %١٣,١ | (٣٤,٩٥١) | (٣٩,٨٩٦) | (٣٥,٢٨٥) | صافي الخسارة قبل الزكاة |
| (%)٢٦,٩ | %١٤٢,١ | (%)٧٧,٩ | (٢,٣٠٠) | (٩٥٠) | (٤,٣٠٠) | زكاة |
| (%)٣,٠ | (%)٨,٨ | %٣,٢ | (٣٧,٢٥١) | (٤٠,٨٤٦) | (٣٩,٥٨٥) | خسارة السنة |
| الدخل الشامل الأخر | | | | | | |
| البنود التي لن يعاد تصنيفها في وقت لاحق للربح أو الخسارة | | | | | | |
| لا ينطبق | %٩٠,٨ | (%)١٢٢,٤ | ٥٠٠ | ٢٦٢ | (١,١٧١) | (خسارة) ربح إعادة قياس التزام مكافأة نهاية الخدمة |
| %٥,٠ | (%)٩,٤ | (%)٠,٤ | (٣٦,٧٥٠) | (٤٠,٥٨٤) | (٤٠,٧٥٦) | إجمالي الخسارة الشاملة للسنة |
| الخسارة للسهم (بالريال السعودي) | | | | | | |
| | | | ١٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠ | عدد الأسهم (ألف سهم) |
| | | | (٣,٦٩) | (٤,٠٤) | (١,٩٨) | الخسارة الأساسية (ريال سعودي للسهم) |
| | | | (٣,٦٩) | (٤,٠٤) | (١,٩٨) | الخسارة المخفضة (ريال سعودي للسهم) |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | كثسبة من المبيعات |
| (٢٩,٩) | (٢٦,٧) | (٣,٢) | (%)٣٣,٤ | (%)٦,٧ | (%)٣,٥ | هامش الربح الإجمالي |
| (٤٠,٨) | (٢٢,١) | (١٨,٧) | (%)٧٩,٤ | (%)٥٧,٣ | (%)٣٨,٦ | مصاريف بيع وتوزيع |
| (٢٥,٢) | (١٠,٦) | (١٤,٦) | (%)٤٠,٦ | (%)٣٠,٠ | (%)١٥,٤ | مصاريف إدارية وعمومية |
| (١,٨) | ١,٠ | (٢,٩) | %٣,٧ | %٢,٦ | %٥,٥ | إيرادات أخرى |
| (١٠,٨,٢) | (٥٩,٠) | (٤٩,٢) | (%)١٧٣,٩ | (%)١١٤,٩ | (%)٦٥,٧ | خسارة السنة |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م



المبيعات

يعتبر الصيد والإنتاج عن طريق الاستزراع بالإضافة إلى شراء الأسماك والروبيان الطازجة من منافذ محلية أو عن طريق الاستيراد المصادر الرئيسية للمنتجات الطازجة من الأسماك والروبيان. الجدير بالذكر أن الشركة توقفت عن عمليات الصيد في منتصف عام ٢٠١٥م نتيجة لقرار الشركة بتأجير قوارب الصيد بدلاً عن الصيد، كما توقفت الشركة عن الإنتاج في المزارع نتيجة لإصابة المزارع بمرض البقعة البيضاء الفيروسي في نهاية عام ٢٠١٥م.

انخفضت المبيعات بنسبة ٤١٪ من ٦,٠٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٣,٥٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م لعدم تمكن الشركة من شراء كميات كافية من المنتجات الطازجة (سمك وروبيان) أو المستوردة (تونة) للبيع وذلك بعد أن توقفت الشركة عن تشغيل مزارع الأسماك والروبيان في بداية عام ٢٠١٦م. بالإضافة إلى إقفال ١١ محل من أصل ٣٣ محل للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦م ومطعمين من أصل ٢٢ محل خلال عام ٢٠١٧م. وانخفضت بعد ذلك بنسبة ٣٩,٧٪ إلى ٢,٤٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م ويعود ذلك إلى نفس السبب المذكور أعلاه، بالإضافة إلى إقفال ٣ محلات للشركة في نفس الفترة من أصل ٢١ محل، حيث أن المحلات المقفلة كانت تحقق خسائر تشغيلية.

تكلفة المبيعات

تمثل تكلفة المبيعات بشكل أساسي في تكلفة شراء المنتجات. انخفضت تكلفة المبيعات بنسبة ٤١,٢٪ من ٤٨,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢٨,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الانخفاض في شراء المنتجات (-٢١,٩ مليون ريال سعودي) لعدم توفر سيولة كافية لدى الشركة بسبب الخسائر المتراكمة. وانخفضت بعد ذلك بنسبة ٢٨,٥٪ حتى بلغت ٢٠,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م ويعود ذلك إلى نفس السبب المذكور أعلاه (-٨,٩ مليون ريال سعودي). الانخفاض في الشراء لعدم توفر سيولة كافية

تكلفة المزارع

انخفضت تكلفة المزارع بنسبة ٣٢,٢٪ من ١٣,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٩,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الانخفاض التدريجي لموظفي المزارع بعد إصابة المزارع بمرض البقعة البيضاء الفيروسي في نهاية عام ٢٠١٥م، مما أدى إلى الانخفاض في تكلفة الموظفين (-٣,٧ مليون ريال سعودي) تماشياً مع الانخفاض في عدد الموظفين من ١٩٨ إلى ٩٧ خلال الفترة.

كما استمرت تكلفة المزارع بالانخفاض بنسبة ١٢,٩٪ لتصل إلى ٨,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة الانخفاض في رواتب الموظفين (-١,٤ مليون ريال سعودي) حيث استمر الانخفاض في عدد الموظفين إلى ٥٨ خلال الفترة وذلك تماشياً مع قرار الشركة بإيقاف الاستزراع في مزارعها في عام ٢٠١٦م وبالتالي إنهاء خدمات الموظفين العاملين فيها.

مجمّل الخسارة

ارتفع مجمل الخسارة ارتفاعاً طفيفاً بنسبة ١١,٨٪ من ٢,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م ثم ارتفع مجمل الخسارة بنسبة ٢٠,١٪ لتصل إلى ٧,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة الانخفاض المستمر في المبيعات على مدى الثلاث سنوات نتيجة لعدم تمكن الشركة من شراء كميات كافية من المنتجات الطازجة أو المستوردة للبيع نتيجة ضعف سيولة الشركة.

مصرفات بيع وتوزيع

تتكون مصرفات البيع والتوزيع بشكل أساسي من تكلفة الموظفين (تمثل ما يعادل ٥٨٪، ٦٠٪، ٥٧٪ من إجمالي مصرفات البيع والتوزيع خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي) والإيجار (يمثل ما يعادل ١٦٪، ١٥٪، ١٦٪ من إجمالي مصرفات البيع والتوزيع خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي). انخفضت مصرفات البيع والتوزيع بنسبة ١٢,٤٪ من ٢٣,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢٠,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، نتيجة الانخفاض بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (-١,٢ مليون ريال سعودي) تماشياً مع الانخفاض في المبيعات مما أدى إلى إنهاء خدمة بعض موظفي البيع والتوزيع. انخفضت مصرفات البيع والتوزيع بنسبة ١٦,٥٪ لتصل إلى ١٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة الانخفاض بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (-٢,٥ مليون ريال سعودي) حيث انخفض عدد الموظفين من ٣٦٠ إلى ٢٩٧ خلال الفترة تماشياً مع الانخفاض المستمر في المبيعات وإقفال ٣ محلات للشركة.

المصرفات الإدارية والعمومية

تتكون المصرفات الإدارية والعمومية بشكل أساسي من تكلفة الموظفين (تمثل ما يعادل ٥٩٪، ٧٢٪، ٦٢٪ من إجمالي المصرفات الإدارية والعمومية خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي).

ارتفعت المصرفات الإدارية والعمومية بنسبة ١٤,٩٪ من ٩,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١٠,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الارتفاع بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (+٢,٢ مليون ريال سعودي) يعود ذلك لبدء استخدام الشركة التقويم الإكتواري المخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، مما أدى إلى انخفاض قيمة تكلفة الموظفين المسجلة في عام ٢٠١٦م من ٨,٢ مليون ريال سعودي (قبل التعديل وقبل تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي) إلى ٥,٤ مليون ريال سعودي (بعد التعديل طبقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي). بالإضافة إلى الزيادة في عدد الموظفين من ٥٤ إلى ٦٧ موظف نتيجة تشكيل إدارتين جديدتين في الشركة.

انخفضت المصرفات الإدارية والعمومية بنسبة ١٨,٣٪ إلى ٨,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م وذلك نتيجة الانخفاض بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (-٢,٣ مليون ريال سعودي) نتيجة الانخفاض في عدد الموظفين إلى ٥٢ موظف نتيجة لإنهاء خدمة عدداً من موظفيها بسبب الخسائر المتراكمة.

الإيرادات الأخرى

انخفضت الإيرادات الأخرى انخفاضاً كبيراً بنسبة ٧١,٨٪ من ٣,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٩٤٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧م حيث أن الشركة قررت تسهيل الودائع المالية في البنك الأهلي لتسديد القروض، وبالتالي انخفضت الفوائد المحصلة من الوديعة (-٢,٤ مليون ريال سعودي).

كما انخفضت بنسبة ١٦,٢٪ إلى ٧٨٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨م ويعود ذلك للانخفاض في بند أخرى وهي عبارة عن مبيعات أسماك الزينة (-١٧٧ ألف ريال سعودي)، بالإضافة إلى الخسارة المحققة من مشروع القوارب (-١٣٩ ألف ريال سعودي)، الذي يمثل مشروع صغير عبارة عن اتفاق بين بعض الصيادين الأفراد والشركة لصيد الأسماك بقوارب الشركة ومشاركة الشركة الإيراد والمصاريف وحيث أن معظم التكاليف تعتبر تكاليف ثابتة كمصرف استهلاك القوارب، لذا أي تغيير في حجم الإيراد يؤثر بنسبة كبيرة على صافي أرباح المشروع.



خسائر هبوط قيمة الممتلكات والألات والمعدات

في عام ٢٠١٧ م هبطت قيمة الممتلكات والألات والمعدات بمبلغ ٤,٩ مليون ريال سعودي نتيجة قيام الشركة بتقييم بعض بنود الممتلكات والألات والمعدات من خلال مقيم معتمد، ونتيجة لذلك التقييم، تبين وجود انخفاض في قيمة مزرعة الحريضة وأصول جيزان بقيمة ٤,٩ مليون ريال سعودي.

أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر

تمثل الموجودات المالية استثمارات الشركة في صندوق الأهلي للمتاجرة بالريال السعودي، المدارة من قبل البنك الأهلي - الأهلي كابيتال وتم بيعه بالكامل خلال عام ٢٠١٨ م.

ارتفعت أرباح بيع الموجودات المالية من خسارة بقيمة ١٦١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ربح بقيمة ٣٦١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك للارتفاع في قيمة استثمارات الشركة.

قابل الارتفاع انخفاض في الربح ليصل إلى ٢٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك لبيع الشركة الاستثمار بالكامل لاستخدام المتحصل منه في تسديد التسهيلات والقروض والفوائد المستحقة.

مصاريف التمويل

تتكون مصاريف التمويل بشكل أساسي من فائدة قرض البنك الأهلي في عام ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م، وفائدة قرض البنك السعودي الفرنسي في عام ٢٠١٨ م حيث قامت الشركة بتسديد التسهيلات الائتمانية والقروض للبنك الأهلي بالكامل خلال عام ٢٠١٧ م.

انخفضت مصاريف التمويل بنسبة ٢٣,٩٪ من ٣,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م نتيجة تسديد الشركة للتسهيلات الائتمانية والقروض لبنك الأهلي بالكامل خلال عام ٢٠١٧ م.

بقيت مصاريف التمويل ثابتة على ٢,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م وكانت تخص فائدة قرض البنك السعودي الفرنسي حيث قامت الشركة بتوقيع اتفاقية تمويل وتسهيلات مع البنك السعودي الفرنسي خلال عام ٢٠١٨ م، بحد تسهيلات قدره ١٢٠ مليون ريال سعودي والتي تمثل قرض طويل الأجل بمعدل فائدة ٢,٥٪ مضافاً إليه السايبور تدفع على أساس سنوي خلال أول سنة من تاريخ القرض ولاحقاً يتم دفعها على أساس ربع سنوي.

الزكاة

تحتسب الزكاة الشرعية بواقع ٢,٥٪ من الوعاء الزكوي التقريبي أو صافي الدخل المعدل، أهمها أكثر. بلغت الزكاة ٢,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. قامت الشركة بتقديم القوائم المالية والإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠١٧ م وسددت جزء من الزكاة المستحقة عليها للهيئة العامة للزكاة والدخل من قبل المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، حيث دفعت المؤسسة مبلغ ١١,٣ مليون ريال سعودي للهيئة العامة للزكاة والدخل لصالح الشركة لعدم قدرة الشركة على دفع المبالغ المستحقة عليها.

يمثل المبلغ المدفوع من قبل المؤسسة العامة للخطوط الحديدية جزء من المستحق عليها للشركة السعودية للأسماك، حيث قامت الشركة السعودية للأسماك بدفع مبلغ ٣٩,٢ مليون ريال سعودي إلى المؤسسة العامة للخطوط الحديدية مقابل شراء أرض الدمام بتاريخ ٢٥ يناير ٢٠١٢ م، إلا أنه تم رفض عملية الشراء من قبل مصلحة أملاك الدولة، وبناء عليه فقد قامت المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بإرجاع المبلغ المدفوع من قبل الشركة فور تقديم الشركة المستندات القانونية المطلوبة وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة إلى المؤسسة العامة للخطوط الحديدية وتم استلام شيك بمبلغ وقدره ٢٤,٣٨١,٤٥٥,٦٠ ريال سعودي يمثل مستحقات الشركة بعد خصم مستحقات الهيئة العامة للزكاة والدخل المتراكمة وقيمتها ١١,٣ مليون ريال وكذلك خصم مبالغ أخرى جاري تسويتها مع المؤسسة.



٦-٦-٢ تحليل المبيعات وفقاً للمنتج

الجدول رقم (١١): تحليل المبيعات وفقاً للمنتج للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م

| معدل النمو السنوي لـ ٢٠١٦ م - ٢٠١٨ م | التغير السنوي ٢٠١٧ م - ٢٠١٨ م | التغير السنوي ٢٠١٦ م - ٢٠١٧ م | ٢٠١٨ م مدققة | ٢٠١٧ م مدققة | ٢٠١٦ م معدلة | (آلاف الريالات السعودية) |
|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------|
| (/٣٥,٣) | (/٣٧,٠) | (/٣٣,٥) | ١٦,٢٩٩ | ٢٥,٨٦٢ | ٣٨,٩٠٨ | الأسماك |
| (/٥٨,٦) | (/٥٥,٣) | (/٦١,٧) | ٢,٧٧٠ | ٦,١٩٧ | ١٦,١٧٨ | روبيان |
| (/٣٢,٦) | (/٣٢) | (/٣٢,٦) | ٢,٣٥١ | ٣,٤٨٦ | ٥,١٧٣ | أخرى |
| (/٤٠,٤) | (/٣٩,٧) | (/٤١,٠) | ٢١,٤٢٠ | ٣٥,٥٤٤ | ٦٠,٢٥٩ | المجموع |
| التغير | التغير | التغير | ٢٠١٨ م مدققة | ٢٠١٧ م مدققة | ٢٠١٦ م معدلة | حجم المبيعات |
| (/٥٢,٧) | (/٥٨,٨) | (/٤٥,٧) | ٣٨٥,٩٤٣ | ٩٣٧,٧٣٩ | ١,٧٢٧,٢٠٢ | الأسماك (كيلوغرام) |
| (/٧٠,٦) | (/٧٤,١) | (/٦٦,٨) | ٤٧,٨٥٥ | ١٨٤,٤٧٢ | ٥٥٥,٣٠٠ | روبيان (كيلوغرام) |
| (/٣٠,٩) | (/٢٨,٧) | (/٣٣,٠) | ٢٢٤,٩٧٩ | ٣١٥,٥٩٠ | ٤٧٠,٨٥٩ | أخرى (متنوع) |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨ م مدققة | ٢٠١٧ م مدققة | ٢٠١٦ م معدلة | كثافة من المبيعات |
| ١١,٥ | ٣,٣ | ٨,٢ | /٧٦,١ | /٧٢,٨ | /٦٤,٦ | الأسماك |
| (١٣,٩) | (٤,٥) | (٩,٤) | /١٢,٩ | /١٧,٤ | /٢٦,٨ | روبيان |
| ٢,٤ | ١,٢ | ١,٢ | /١١,٠ | /٩,٨ | /٨,٦ | أخرى |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م ومعلومات الإدارة.

الأسماك

تعتبر مبيعات الأسماك أكبر المنتجات التي تساهم في مبيعات الشركة وذلك بنسبة ٦٤,٦٪، ٧٢,٨٪، ٧٦,١٪ من إجمالي المبيعات التي حققها الشركة خلال السنوات ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م على التوالي.

انخفضت مبيعات الأسماك بنسبة ٣٣,٥٪ من ٣٨,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٢٥,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م تماشياً مع الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٤٥,٧٪ من ١,٧ مليون كيلو جرام إلى ٩٣٨ ألف كيلو جرام نتيجة الانخفاض في مشتريات الأسماك خلال الفترة بسبب ضعف السيولة، بالإضافة إلى إقفال ٦ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦ م ومطعمين خلال عام ٢٠١٧ م.

استمرت مبيعات الأسماك في الانخفاض بنسبة ٣٧٪ حتى وصلت إلى ١٦,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة استمرار الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٥٨,٨٪ إلى ٣٨٦ ألف كيلو جرام، ويرجع سبب الانخفاض المستمر إلى ضعف السيولة لدى الشركة حيث لم تتمكن الشركة من شراء كميات كافية من الأسماك الطازجة والمجمدة، بالإضافة إلى إقفال ٣ محلات الشركة.

الروبيان

تعتبر مبيعات الروبيان ثاني أكبر المنتجات من حيث مساهمتها في مبيعات الشركة حيث بلغت نسبة مساهمة مبيعات الروبيان ما يعادل ٢٦,٨٪، ١٧,٤٪، ١٢,٩٪ من إجمالي المبيعات التي حققها الشركة خلال الأعوام ٢٠١٦ م، ٢٠١٧ م، ٢٠١٨ م على التوالي.

انخفضت مبيعات الروبيان بنسبة ٦١,٧٪ من ١٦,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٦,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م تماشياً مع الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٦٦,٨٪ من ٥٥٥ ألف كيلو إلى ١٨٤ ألف كيلو نتيجة الانخفاض في مشتريات الروبيان خلال الفترة بسبب ضعف السيولة، بالإضافة إلى إقفال ٦ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦ م ومطعمين خلال عام ٢٠١٧ م.

استمرت مبيعات الروبيان في الانخفاض بنسبة ٥٥,٣٪ حتى وصلت إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة استمرار الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٧٤,١٪ إلى ٤٨ ألف كيلو، ويرجع سبب الانخفاض المستمر في مبيعات الروبيان هو انخفاض الكميات المتوفرة خلال العام بسبب ضعف السيولة لدى الشركة حيث لم تتمكن الشركة من شراء كميات كافية من الروبيان الطازجة، بالإضافة إلى إقفال ٣ محلات الشركة.

المنتجات الأخرى

تتضمن المنتجات الأخرى: المنتجات المشوية (تمثل الأطعمة من السمك والروبيان التي تقدمها الشركة في المحلات والمطاعم)، منتجات القيمة المضافة (تمثل الأطعمة التي تنتجها الشركة من بجر السمك وفيليه السمك وأصابع السمك ولقيمات الروبيان)، المنتجات المعلبة (تمثل بشكل رئيسي من سمك التونة، حيث تقوم الشركة باستيراد سمك التونة وبيعها مباشرة في المملكة باستخدام الاسم التجاري "الأسماك". ويعتبر المورد الرئيسي لمنتج سمك التونة المعلب شركة اليانس الآسيوية ومركزها تايلاند، وشركة التصدير الآسيوية المتحدة المحدودة ومركزها بانكوك)، مبيعات المطاعم (تمثل الأطعمة التي تقدم في المطاعم غير السمك والروبيان مثل الأرز والسلطات) وأخرى (تمثل المشروبات التي تقدم في المطاعم).

انخفضت المنتجات الأخرى بنسبة ٣٢,٦٪ من ٥,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٦ م إلى ٣,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م نتيجة انخفاض الشراء بسبب ضعف السيولة، بالإضافة إلى إقفال عدد من محلات الشركة.

كما وانخفضت بنسبة ٣٢,٥٪ إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة للأسباب المذكورة أعلاه، بالإضافة إلى توقف إنتاج منتجات القيمة المضافة في المصانع لضعف سيولة الشركة.



يمثل الجدول التالي تحليل لمبيعات الشركة من المنتجات الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م. الجدول رقم (١٢): تحليل المنتجات الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م معدلة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|---|
| (/٣٢,٤) | (/٣١,٦) | (/٣٣,٢) | ١,٩٢٨ | ٢,٨١٩ | ٤,٢٢٢ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة |
| (/٣٣,٠) | (/٣٦,٧) | (/٢٩,١) | ٤١٢ | ٦٥١ | ٩١٩ | مبيعات المطاعم |
| (/٤٠,١) | (/٢٤,٠) | (/٥٢,٨) | ١٢ | ١٥ | ٣٢ | مبيعات أخرى |
| (/٣٢,٦) | (/٣٢,٥) | (/٣٢,٦) | ٢,٣٥١ | ٣,٤٨٦ | ٥,١٧٣ | المجموع |
| التغيير | التغيير | التغيير | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م معدلة | حجم المبيعات |
| (/٣٠) | (/٢٧,٨) | (/٣٣,١) | ١٤٦,٦٧٩ | ٢٠٣,٢٤٨ | ٣٠٣,٨٦٤ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة (كيلوغرام) |
| (/٣١,٢) | (/٣٠,٨) | (/٣١,٦) | ٧٢,٦٨٢ | ١٠٥,٠٧٣ | ١٥٣,٦٦٠ | مبيعات المطاعم (بالطلب) |
| (/٣٥,١) | (/٢٢,٧) | (/٤٥,٥) | ٥,٦١٩ | ٧,٢٦٨ | ١٣,٣٣٤ | مبيعات أخرى (بالقطعة) |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م معدلة | كنسبة من المبيعات |
| ٢,٠ | ١,١ | ٠,٩ | /٩,٠ | /٧,٩ | /٧,٠ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة |
| ٠,٤ | ٠,١ | ٠,٣ | /١,٩ | /١,٨ | /١,٥ | مبيعات المطاعم |
| ٠,٠ | ٠,١ | (٠,١) | /٠,١ | /٠,٠ | /٠,١ | مبيعات أخرى |

المصدر: معلومات الإدارة

المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة

تقوم الشركة ببيع المأكولات البحرية المشوية من خلال شبكة محلاتها ومطاعمها حول المملكة، وتقوم ببيع منتجات القيمة المضافة والمعلبة من خلال بيع التجزئة. تمثل مبيعات المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة ما يعادل ٧,٩٪، ٧,٩٪، ٩,٠٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الأعوام من ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م. انخفضت مبيعات المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة بنسبة ٣٣,٢٪ من ٤,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الانخفاض في شراء المنتجات المشوية وإنتاج منتجات القيمة المضافة واستيراد سمك التونة بنسبة ٣٣,١٪ من ٣٠٤ ألف كيلو إلى ٢٠٣ كيلو، بالإضافة إلى إقفال ٦ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦م ومطعمين خلال عام ٢٠١٧م. كما استمرت مبيعات المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة في الانخفاض بنسبة ٣١,٦٪ إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة الانخفاض المستمر في الشراء وتوقف إنتاج منتجات القيمة المضافة، بالإضافة إلى إقفال ٣ محلات للشركة في عام ٢٠١٨م.

مبيعات المطاعم

تمثل مبيعات المطاعم ما يعادل ١,٥٪، ١,٨٪، ١,٩٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الأعوام من ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م. انخفضت مبيعات المطاعم بنسبة ٢٩,١٪ من ٩١٩ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٦٥١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧م واستمرت بالانخفاض بنسبة ٣٦,٧٪ إلى ٤١٢ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨م وذلك نتيجة إلى إقفال مطعمين في عام ٢٠١٧م و٣ محلات في عام ٢٠١٨م.

مبيعات أخرى

تمثل المبيعات الأخرى أكياس البولسترين، مشروبات غازية وماء وغيره من المنتجات المستخدمة في المحلات والمطاعم. انخفضت مبيعات المنتجات الأخرى بنسبة ٥٢,٨٪ من ٣٢ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة إقفال ٦ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦م ومطعمين خلال عام ٢٠١٧م. كما واصلت في الانخفاض بنسبة ٢٤,٠٪ إلى ١٢ ألف ريال سعودي وذلك نتيجة إقفال ٣ محلات للشركة في عام ٢٠١٨م.

٦-٦-٣ تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة

الجدول رقم (١٣): تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| (/٢٨,٠) | (/٢٥,١) | (/٣٠,٧) | ١٨,٨٣٧ | ٢٥,١٦٥ | ٣٦,٢٩٨ | التجزئة |
| (/٦٦,٦) | (/٧٥,٣) | (/٥٤,٩) | ٢,١٩٧ | ٨,٨٧٧ | ١٩,٦٩٢ | الجملة |
| (/٦٩,٩) | (/٧٤,٢) | (/٦٤,٨) | ٣٨٧ | ١,٥٠٢ | ٤,٢٦٩ | سيارات الفان |
| (/٤٠,٤) | (/٣٩,٧) | (/٤١,٠) | ٢١,٤٢٠ | ٣٥,٥٤٤ | ٦٠,٢٥٩ | المجموع |
| التغيير | التغيير | التغيير | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | حجم المبيعات |
| (/٢٩,٢) | (/٢٦,٠) | (/٣٢,٣) | ٥٢٣,٧٣٢ | ٧٠٧,٣٥٢ | ١,٠٤٤,٤٧٦ | التجزئة (متنوع) |
| (/٧١,٧) | (/٨١,٤) | (/٥٧,٢) | ١١٦,١٧٢ | ٦٢٣,١٦٠ | ١,٤٥٥,٤١٦ | الجملة (كيلوغرام) |
| (/٧٢,٧) | (/٨٢,٤) | (/٥٧,٧) | ١٨,٨٧٤ | ١٠٧,٢٨٩ | ٢٥٣,٤٦٩ | سيارات الفان (كيلوغرام) |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | كنسبة من المبيعات |
| ٢٧,٧ | ١٧,١ | ١٠,٦ | %٨٧,٩ | %٧٠,٨ | %٦٠,٢ | التجزئة |
| (٢٢,٤) | (١٤,٧) | (٧,٧) | %١٠,٣ | %٢٥,٠ | %٣٢,٧ | الجملة |
| (٥,٣) | (٢,٤) | (٢,٩) | %١,٨ | %٤,٢ | %٧,١ | سيارات الفان |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

مبيعات التجزئة

تتمثل مبيعات التجزئة في مبيعات الشركة خلال محلات التجزئة التي تقوم الشركة بتشغيلها بنفسها أو من خلال محلات الامتياز الممنوح للغير. وقد حقق هذا القطاع مبيعات تمثل نسبتها ٦٠,٢٪، ٧٠,٨٪، ٨٧,٩٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي. انخفضت مبيعات التجزئة بنسبة ٣٠,٧٪ من ٣٦,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢٥,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة إلى إقفال ٦ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٦م ومطعمين خلال عام ٢٠١٧م، بالإضافة إلى الانخفاض في إنتاج منتجات القيمة المضافة المعروضة في محلات التجزئة. كما استمرت مبيعات التجزئة بالانخفاض بنسبة ٢٥,١٪ إلى ١٨,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م ويرجع ذلك نتيجة لإقفال ٣ محلات للشركة في عام ٢٠١٨م، بالإضافة إلى الانخفاض المستمر في الشراء وتوقف إنتاج منتجات القيمة المضافة خلال الفترة ذاتها لضعف السيولة.

مبيعات الجملة

تتمثل مبيعات الجملة من خلال شبكة توزيع الجملة في المملكة. وقد حقق هذا القطاع مبيعات تمثل نسبتها ٣٢,٧٪، ٢٥,٠٪، ١٠,٣٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي. انخفضت مبيعات الجملة بنسبة ٥٤,٩٪ من ١٩,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٨,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة انخفاض مبيعات الجملة بنسبة ٥٧,٢٪ من ١,٥ مليون كيلو جرام إلى ٦٢٣ ألف كيلو جرام وذلك بسبب النقص في المعروض من الأسماك والروبيان نتيجة نقص السيولة لشراء الأسماك والروبيان. استمرت مبيعات الجملة بالانخفاض بنسبة ٧٥,٣٪ إلى ٢,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م، ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى الانخفاض في مبيعات الجملة بنسبة ٨١,٤٪ إلى ١١٦ ألف كيلو وذلك لنفس السبب المذكور اعلاه.

مبيعات سيارات الفان

تتمثل مبيعات سيارات الفان الإيرادات التي حققها الشركة من خلال أسطول الشاحنات المؤجرة. وتعتبر مبيعات سيارات الفان ليست من الأنشطة الرئيسية للشركة حيث حقق هذا القطاع مبيعات بنسبة ٤,٢٪، ١,٨٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي. شهدت مبيعات سيارات الفان انخفاضا بنسبة ٦٤,٨٪ من ٤,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الانخفاض في السيولة. كما استمرت مبيعات سيارات الفان في الانخفاض بنسبة ٧٤,٢٪ إلى ٣٨٧ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة قرار الهيئة العامة للغذاء والدواء لمنع هذا النوع من البيع على جميع المنشآت العاملة في القطاع.



٤-٦-٦ تكلفة المبيعات

الجدول رقم (١٤): تكلفة المبيعات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| | | | | | | التكلفة المباشرة |
| (/٤٠,٢) | (/٣٥,٥) | (/٤٤,٥) | ١٠,٨١٣ | ١٦,٧٦٧ | ٣٠,٢٠٤ | الأسماك |
| (/٦٠,٨) | (/٥٨,٤) | (/٦٣,١) | ١,٧٧٩ | ٤,٢٢٤ | ١١,٥٩٧ | روبيان |
| /٤,٢ | (/٣٧,٤) | /٧٣,٥ | ٢,٦٦٨ | ٤,٢٦٢ | ٢,٤٥٧ | أخرى (تتضمن التالف) |
| (/٤١,٣) | (/٣٩,٧) | (/٤٢,٨) | ١٥,٢٦٠ | ٢٥,٣٠٣ | ٤٤,٢٥٧ | إجمالي التكلفة المباشرة |
| (/١,٥) | (/٣,٨) | /٠,٩ | ٥,٨٣٥ | ٦,٠٦٦ | ٦,٠١١ | الاستهلاك |
| (/٣٤,١) | (/٢١,٦) | (/٤٤,٦) | ٣,٢٩٤ | ٤,٢٠٣ | ٧,٥٨٤ | تكلفة الموظفين |
| لا ينطبق | لا ينطبق | /٠,٠ | ١,٧٧٨ | - | - | مخصص قطع الغيار |
| لا ينطبق | لا ينطبق | /٠,٠ | ٩٠٠ | - | - | مواد منتهية الصلاحية |
| /٥١١,٩ | /٨٥٥٤,٢ | (/٥٦,٧) | ٦٦٧ | ٨ | ١٨ | الإيجار |
| (/٤٠,١) | (/٤٨,١) | (/٣٠,٨) | ٤٠٥ | ٧٨١ | ١,١٢٩ | الخدمات |
| (/٤٧,١) | /٤٠,٨ | (/٨٠,١) | ٢٩٢ | ٢٠٨ | ١,٠٤٣ | تأمين |
| (/٧١,٨) | (/٨٨,٦) | (/٣٠,٥) | ١١٩ | ١,٠٣٧ | ١,٤٩٣ | المواد الاستهلاكية |
| (/٨٨,٢) | (/٩٦,٢) | (/٦٣,٣) | ٦ | ١٦٥ | ٤٥١ | الشحن |
| (/٧٥,٦) | (/٨٤,٤) | (/٦٢,٠) | ٢٤ | ١٥٢ | ٤٠١ | مصروفات تشغيلية أخرى |
| (/٣٢,٣) | (/٢٤,٦) | (/٣٩,٢) | ٢٨,٥٨١ | ٣٧,٩٢٣ | ٦٢,٣٨٧ | المجموع |
| مؤشرات الأداء الرئيسية | | | | | | |
| (١٥٨) | (٦٦) | (٩٢) | ١٤٣ | ٢٠٩ | ٣٠١ | عدد الموظفين |
| (١٨٠) | ٢٤٣ | (٤٢٤) | ١,٩١٩ | ١,٦٧٦ | ٢,١٠٠ | متوسط تكلفة الموظف |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م مدققة | كنسبة من المبيعات |
| (٢,٢) | ٠,١ | (٢,٣) | /٧١,٢ | /٧١,٢ | /٧٣,٤ | التكلفة المباشرة |
| ١٧,٣ | ١٠,٢ | ٧,١ | /٢٧,٢ | /١٧,١ | /١٠,٠ | الاستهلاك |
| ٢,٨ | ٣,٦ | (٠,٨) | /١٥,٤ | /١١,٨ | /١٢,٦ | تكلفة الموظفين |
| ٨,٣ | ٨,٣ | ٠,٠ | /٨,٣ | /٠,٠ | /٠,٠ | مخصص قطع الغيار |
| ٤,٢ | ٤,٢ | ٠,٠ | /٤,٢ | /٠,٠ | /٠,٠ | مواد منتهية الصلاحية |
| ٣,١ | ٣,١ | ٠,٠ | /٣,١ | /٠,٠ | /٠,٠ | الإيجار |
| ٠,٠ | (٠,٣) | ٠,٣ | /١,٩ | /٢,٢ | /١,٩ | الخدمات |
| (٠,٤) | ٠,٨ | (١,١) | /١,٤ | /٠,٦ | /١,٧ | تأمين |
| (١,٩) | (٢,٤) | ٠,٤ | /٠,٦ | /٢,٩ | /٢,٥ | المواد الاستهلاكية |
| (٠,٧) | (٠,٤) | (٠,٣) | /٠,٠ | /٠,٥ | /٠,٧ | الشحن |
| (٠,٦) | (٠,٣) | (٠,٢) | /٠,١ | /٠,٤ | /٠,٧ | مصروفات تشغيلية أخرى |
| ٢٩,٩ | ٢٦,٧ | ٣,٢ | /١٣٣,٤ | /١٠٦,٧ | /١٠٣,٥ | المجموع |

المصدر: معلومات الإدارة

التكلفة المباشرة

تمثل التكلفة المباشرة بشكل رئيسي تكلفة شراء الأسماك والروبيان الطازج بعد أن توقفت الشركة عن إنتاج منتجاتها من خلال مزارعها نتيجة إغلاق جميع المزارع في عام ٢٠١٦م.

انخفاض التكلفة المباشرة بنسبة ٤٢,٨٪ من ٤٤,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢٥,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م كان بشكل رئيسي نتيجة لإنخفاض شراء الأسماك (-١٣,٤ مليون ريال سعودي) وشراء الروبيان (-٧,٣ مليون ريال سعودي)، بسبب ضعف سيولة الشركة لشراء المنتجات. بالإضافة إلى إقفال عدد من محلات الشركة.



استمرار الانخفاض في التكلفة المباشرة بنسبة ٣٩,٧٪ إلى ١٥,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م كان نتيجة للانخفاض المستمر في شراء الأسماك (-٦,٠ مليون ريال سعودي) وشراء الروبيان (-٢,٥ مليون ريال سعودي) لنفس الأسباب المذكورة اعلاه.

الاستهلاك

بقيت تكلفة الاستهلاك ثابتة نسبياً على ٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م نتيجة انخفاض إضافات الأصول خلال الفترة ذاتها. انخفضت تكلفة الاستهلاك انخفاضاً طفيفاً بنسبة ٣,٨٪ إلى ٥,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك إلى الاستيعادات خلال العام، بالإضافة إلى انخفاض الإضافات خلال الفترة ذاتها.

تكلفة الموظفين

تشمل تكلفة الموظفين: تكلفة موظفي المزارع وتكلفة موظفي التصنيع. انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٤٤,٦٪ من ٧,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٤,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م تماشياً مع الانخفاض في عدد الموظفين ب ٩٢ موظف (من ٣٠١ موظف إلى ٢٠٩ موظف) خلال الفترة ذاتها، وكان الانخفاض نتيجة بشكل رئيسي إلى الانتهاء التدريجي لخدمات موظفي المزارع (-٣,٤ مليون ريال سعودي) حيث لم تعد الشركة في حاجة للمختصين الزراعيين بعد توقف الشركة عن تشغيل مزارع الأسماك والروبيان الخاصة بها خلال عام ٢٠١٦ م. استمرت تكلفة الموظفين في الانخفاض بنسبة ٢١,٦٪ إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م تماشياً مع الانخفاض المستمر في عدد الموظفين ب ٦٦ موظف (من ٢٠٩ موظف إلى ١٤٣ موظف) خلال الفترة ذاتها، وذلك لاستمرار الشركة في إنهاء خدمات موظفي المزارع (-١,٤ مليون ريال سعودي) لعدم حاجتها للمختصين الزراعيين بعد توقف تشغيل المزارع خلال عام ٢٠١٦ م.

مخصص قطع الغيار

بدأت الشركة بتسجيل مخصص لقطع الغيار في عام ٢٠١٨ م، حيث تم تعيين مهندسين فنيين لتقييم أداء قطع الغيار وبالتالي تمت عملية التقييم بتخصيص مبلغ ١,٨ مليون ريال سعودي كمخصص قطع الغيار.

مواد منتهية الصلاحية

تمثل تكلفة التالف من المواد الغذائية للأسماك والروبيان الذي تم تخزينه حتى انتهاء الصلاحية في عام ٢٠١٨ م والتي بلغت ٩٠٠ ألف.

الإيجار

يمثل الإيجار إيجار مزرعة الروبيان في الحريضة. انخفضت تكلفة الإيجار بنسبة ٥٦,٧٪ من ١٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٨ آلاف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م نتيجة خطأ محاسبي حيث أن الشركة لم تسجل تكلفة الإيجار في عام ٢٠١٥ م فتم تسجيله في عام ٢٠١٦ م. ارتفعت تكلفة الإيجار بنسبة ٨٥٥,٢٪ إلى ٦٦٧ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة الارتفاع في القيمة الإيجارية للمزرعة من ٧,٥٠٠ ريال سعودي (معدل ريال سعودي للدونم، مساحة المزرعة ٧,٥٠٠ دونم) إلى ٧٥٠,٠٠٠ ريال سعودي (معدل ١٠٠ ريال سعودي للدونم، مساحة المزرعة ٧,٥٠٠ دونم) وذلك لأن المؤجر؛ وزارة البيئة والمياه والزراعة كانت تدعم الشركة بسبب أهمية النشاط للدولة لمدة ٢٠ سنة وحيث أن فترة الدعم انتهت أصبح الإيجار مقوم بالقيمة العادلة.

الخدمات

انخفضت تكلفة الخدمات بنسبة ٣٠,٨٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٧٨١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م نتيجة توقف الشركة عن الزراعة وانخفاض حجم إنتاج منتجات القيمة المضافة مما أدى إلى انخفاض استخدام الخدمات العامة من الماء والكهرباء. انخفضت تكلفة الخدمات بنسبة ٤٨,١٪ إلى ٤٠٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة استمرار الانخفاض في تشغيل المزارع والإنتاج.

التأمين

يمثل التأمين تأمين الممتلكات الخاصة بمزرعة الروبيان ومزرعة الأسماك بالقطيف ومصانع الإنتاج كما في ٢٠١٦ م. انخفضت تكلفة التأمين بنسبة ٨٠,١٪ من ١,٠ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٢٠٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك إلى عدم تجديد وثيقة التأمين لنسبة كبيرة من ممتلكات المزارع والمصانع بسبب ضعف سيولة الشركة. ارتفعت تكلفة التأمين بنسبة ٤٠,٨٪ إلى ٢٩٢ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م حيث كانت تكلفة التأمين منخفضة في سنة المقارنة ويرجع ذلك إلى زيادة تكلفة وثائق التأمين الطبي خلال الفترة الماضية لصالح موظفي الشركة.

المواد الاستهلاكية

انخفضت تكلفة المواد الاستهلاكية بنسبة ٣٠,٥٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م، واستمرت في الانخفاض بنسبة ٨٨,٦٪ إلى ١١٩ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م تماشياً مع الانخفاض في المبيعات خلال الفترة ذاتها.

الشحن

انخفضت تكلفة الشحن بنسبة ٦٣,٣٪ من ٤٥١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ١٦٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م، واستمرت في الانخفاض بنسبة ٩٦,٢٪ إلى ٦ آلاف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م تماشياً مع الانخفاض في المبيعات خلال الفترة ذاتها.



مصروفات تشغيلية أخرى

تمثل المصروفات التشغيلية الأخرى مصاريف النظافة، الصيانة، الضيافة وغيرها من المصاريف الثرية. انخفضت المصروفات التشغيلية الأخرى بنسبة ٦٢,١٪ من ٤٠١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١٥٢ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، واستمرت في الانخفاض بنسبة ٨٤,٤٪ إلى ٢٤ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨م ويعود ذلك إلى التوقف التدريجي في تشغيل المزارع.

٥-٦-٦ مصاريف البيع والتوزيع

الجدول رقم (١٥): مصاريف البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٦م ٢٠١٨م - | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م معدلة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| (١٥,٠)٪ | (٢٠,٨)٪ | (٨,٧)٪ | ٩,٦٦٣ | ١٢,٢٠٤ | ١٣,٣٧٠ | رواتب وأجور وما في حكمها |
| (١٤,٨)٪ | (٨,٩)٪ | (٢٠,٢)٪ | ٢,٧٣٣ | ٣,٠٠٢ | ٣,٧٦٣ | إيجارات |
| (٢٠,٧)٪ | (٦,٦)٪ | (٣٢,٦)٪ | ١,٧٩٤ | ١,٩٢١ | ٢,٨٥٠ | استهلاك |
| (٠,٤)٪ | (٣,١)٪ | ٤٢,٠٪ | ٨٥٤ | ١,٢٢١ | ٨٦٠ | كهرباء |
| ٦٦,٥٪ | لا ينطبق | (١٠٠,٠)٪ | ٢٥٧ | - | ٩٣ | مخصص ذمم القوارب |
| (١٤,١)٪ | (١٥,٥)٪ | (١٢,٨)٪ | ١,٧٠٩ | ٢,٠٢١ | ٢,٣١٧ | مصاريف تشغيلية أخرى |
| ١٤,٥٪ | (١٦,٥)٪ | (١٢,٤)٪ | ١٧,٠١٠ | ٢٠,٣٦٩ | ٢٣,٢٥٤ | الإجمالي |
| | | | | | | مؤشرات الأداء الرئيسية |
| (٧٣) | (٦٣) | (١٠) | ٢٩٧ | ٣٦٠ | ٣٧٠ | عدد الموظفين |
| (٣٠٠) | (١١٤) | (١٨٦) | ٢,٧١١ | ٢,٨٢٥ | ٣,٠١١ | التكلفة لكل موظف |
| | | | ٢٠١٨م مدققة | ٢٠١٧م مدققة | ٢٠١٦م معدلة | كنسبة من المبيعات |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | | | | |
| ٢٢,٩ | ١٠,٨ | ١٢,١ | ٪٤٥,١ | ٪٣٤,٣ | ٪٢٢,٢ | رواتب وأجور وما في حكمها |
| ٦,٥ | ٤,٣ | ٢,٢ | ٪١٢,٨ | ٪٨,٤ | ٪٦,٢ | إيجارات |
| ٣,٦ | ٣,٠ | ٠,٧ | ٪٨,٤ | ٪٥,٤ | ٪٤,٧ | استهلاك |
| ٢,٦ | ٠,٦ | ٢,٠ | ٪٤,٠ | ٪٣,٤ | ٪١,٤ | كهرباء |
| ١,٠ | ١,٢ | (٠,٢) | ٪١,٢ | ٪٠,٠ | ٪٠,٢ | مخصص ذمم القوارب |
| ٤,١ | ٢,٣ | ١,٨ | ٪٨,٠ | ٪٥,٧ | ٪٣,٨ | مصاريف تشغيلية أخرى |
| ٤٠,٨ | ٢٢,١ | ١٨,٧ | ٪٧٩,٤ | ٪٥٧,٣ | ٪٣٨,٦ | الإجمالي |

المصدر: معلومات الإدارة

رواتب وأجور وما في حكمها

تمثل رواتب وأجور وما في حكمها رواتب موظفي محلات ومطاعم الشركة حول المملكة العربية السعودية. انخفضت الرواتب وأجور وما في حكمها بنسبة ٨,٧٪ من ١٣,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١٢,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م تماشيًا مع الانخفاض في عدد الموظفين ١٠ موظف، نتيجة إقفال مطعمين خلال الفترة ذاتها. انخفضت الرواتب والأجور وما في حكمها بنسبة ٢٠,٨٪ إلى ٩,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م تماشيًا مع الانخفاض المستمر في عدد الموظفين ب ٦٣ موظف، نتيجة إقفال ٣ محلات خلال الفترة ذاتها.

إيجارات

انخفضت الإيجارات بنسبة ٢٠,٢٪ من ٣,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، كما استمرت في الانخفاض بنسبة ٨,٩٪ إلى ٢,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة إقفال الشركة لعدد من محلاتها خلال الفترتين.



استهلاك

انخفض الاستهلاك بنسبة ٣٢,٦٪ من ٢,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، كما استمر في الانخفاض بنسبة ٦,٦٪ إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة عدم وجود إضافات إلى الأصول المتعلقة بالبيع والتوزيع خلال الفترتين.

كهرباء

ارتفعت تكلفة الكهرباء بنسبة ٤٢٪ من ٨٦٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م نتيجة الارتفاع في أسعار الكهرباء على شركات الإنتاج والمحلات التابعة لها. انخفضت تكلفة الكهرباء بنسبة ٣٠,١٪ إلى ٨٥٤ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨م نتيجة اقبال الشركة لعدد من محلاتها خلال الفترة.

مخصص ذمم القوارب

يمثل مخصص ذمم القوارب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها. كما تمثل الحركة في المخصص تأخر في سداد المديونيات المستحقة على البحارة.

مصاريف تشغيلية أخرى

تمثل المصاريف التشغيلية الأخرى مصاريف النظافة، الصيانة، الشحن، مصاريف حكومية وغيرها من المصاريف الثرية. انخفضت المصاريف التشغيلية الأخرى بنسبة ١٢,٨٪ من ٢,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٢,٠ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م، كما استمرت في الانخفاض بنسبة ١٥,٥٪ إلى ١,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م تماشياً مع الانخفاض في المبيعات خلال الفترة ذاتها، وبالتالي انخفاض المصاريف المتعلقة بها، بالإضافة إلى إقبال عدد من محلات الشركة. كما أن انخفاض السيولة خلال السنوات أدى إلى توجه الإدارة بتخفيض النفقات.

٦-٦-٦ المصروفات الإدارية والعمومية

الجدول رقم (١٦): مصاريف إدارية وعمومية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٨م - ٢٠١٦م | التغير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨ مدققة | ٢٠١٧ مدققة | ٢٠١٦ معدلة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| (٠,٩)٪ | (٣,٢)٪ | ٤,٨٪ | ٥,٣٥٢ | ٧,٦٦٩ | ٥,٤٤٧ | تكلفة الموظفين |
| (٤,٢)٪ | ١١,٧٪ | (١٧,٩)٪ | ٤٣٤ | ٣٨٨ | ٤٧٣ | استهلاك |
| (١٨,٨)٪ | ٥٠,٧٪ | (٥٦,٣)٪ | ٤٠,٦ | ٢٧٠ | ٦١٦ | خدمات مهنية |
| (٢٠,١)٪ | (١٤,١)٪ | (٢٥,٨)٪ | ٢٨٣ | ٣٣٠ | ٤٤٥ | اشتراكات موقع تداول |
| ٨٢,١٪ | ٥٤٢,٤٪ | (٤٨,٤)٪ | ٢٣١ | ٣٦ | ٧٠ | إيجار |
| (٢٢,٠)٪ | (٤٧,٥)٪ | ١٦,٠٪ | ٧٨ | ١٤٩ | ١٢٩ | كهرباء |
| (٤,٣)٪ | ٥,٨٪ | (١٣,٥)٪ | ١,٩١٤ | ١,٨٠٨ | ٢,٠٩١ | مصاريف تشغيل أخرى |
| (٣,١)٪ | (١٨,٣)٪ | ١٤,٩٪ | ٨,٦٩٩ | ١٠,٦٥٠ | ٩,٢٦٩ | الإجمالي |
| | | | | | | مؤشرات الأداء الرئيسية |
| (٢) | (١٥) | ١٣ | ٥٢ | ٦٧ | ٥٤ | عدد الموظفين |
| ١٧٢ | (٩٦١) | ١,١٣٣ | ٨,٥٧٧ | ٩,٥٣٨ | ٨,٤٠٥ | التكلفة لكل موظف |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨ مدققة | ٢٠١٧ مدققة | ٢٠١٦ معدلة | كنسبة من المبيعات |
| ١٥,٩ | ٣,٤ | ١٢,٥ | ٪٢٥,٠ | ٪٢١,٦ | ٪٩,٠ | تكلفة الموظف |
| ١,٢ | ٠,٩ | ٠,٣ | ٪٢,٠ | ٪١,١ | ٪٠,٨ | استهلاك |
| ٠,٩ | ١,١ | (٠,٣) | ٪١,٩ | ٪٠,٨ | ٪١,٠ | خدمات مهنية |
| ٠,٦ | ٠,٤ | ٠,٢ | ٪١,٣ | ٪٠,٩ | ٪٠,٧ | اشتراكات موقع تداول |
| ١,٠ | ١,٠ | (٠,٠) | ٪١,١ | ٪٠,١ | ٪٠,١ | إيجار |
| ٠,٢ | (٠,١) | ٠,٢ | ٪٠,٤ | ٪٠,٤ | ٪٠,٢ | كهرباء |
| ٥,٥ | ٣,٨ | ١,٦ | ٪٨,٩ | ٪٥,١ | ٪٣,٥ | مصاريف تشغيل أخرى |
| ٢٥,٢ | ١٠,٦ | ١٤,٦ | ٪٤٠,٦ | ٪٣٠,٠ | ٪١٥,٤ | الإجمالي |

المصدر: معلومات الإدارة

تكلفة الموظفين

تشمل تكلفة الموظفين رواتبهم ورسوم تجديد إقاماتهم وتذاكر السفر ومصاريف نقلهم والسكن. ارتفعت تكلفة الموظفين بنسبة ٤٠,٨٪ من ٥,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م إلى ٧,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م يعود ذلك لبدء استخدام الشركة التقويم الإلكتروني لمخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، مما أدى إلى انخفاض قيمة تكلفة الموظفين من ٨,٢



مليون ريال سعودي (قبل تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي) إلى ٥,٤ مليون ريال سعودي (بعد تطبيق المعايير الدولية للتقرير المالي). بالإضافة إلى الزيادة في عدد الموظفين من ٥٤ إلى ٦٧ موظف نتيجة استحداث ادارتين في الشركة. انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٣٠,٢٪ إلى ٥,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة الانخفاض في عدد الموظفين ب ١٥ موظف، نتيجة انتهاء خدمات بعض من موظفيها لضعف السيولة.

استهلاك

يمثل الاستهلاك استهلاكات مباني الإدارة. انخفضت تكلفة الاستهلاك بنسبة ١٧,٩٪ من ٤٧٣ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٣٨٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك إلى استهلاك بعض المباني بالكامل مما أدى إلى توقف استهلاكها. ارتفعت تكلفة الاستهلاك بنسبة ١١,٧٪ إلى ٤٣٤ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م بسبب القيام بتحسينات للمباني الإدارية للشركة مما أدى لزيادة تكلفة الاستهلاك.

خدمات مهنية

تمثل الخدمات المهنية الاستشارات ومصاريف التدقيق الداخلي والخارجي. انخفضت تكاليف الخدمات المهنية بنسبة ٥٦,٣٪ من ٦١٦ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٢٧٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م، ويعود ذلك إلى عدم تجديد عقد المدقق الداخلي، وقد تم تعيين مدقق داخلي مباشرة عمله في بداية السنة الحالية؛ شركة ارنست اند يونغ. ارتفعت تكاليف الخدمات المهنية بنسبة ٥٠,٧٪ إلى ٤٠٦ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م، ويعود الارتفاع بشكل رئيسي إلى عقود الاستشارات القانونية والتسويقية والإدارية التي أبرمتها الشركة خلال العام.

اشتراكات موقع تداول

انخفضت تكاليف اشتراكات موقع تداول بنسبة ٢٥,٨٪ من ٤٤٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٣٣٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م، كما استمرت في الانخفاض بنسبة ١٤,١٪ إلى ٢٨٣ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م حيث أن مصروف اشتراكات موقع تداول مربوطة برأس مال الشركة (يحسب على أساس رأس المال).

إيجار

يمثل الإيجار إيجار المبنى الإداري للشركة في الدمام والمصانع والمستودعات.

انخفضت تكاليف الإيجار بنسبة ٤٨,٤٪ من ٧٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٣٦ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك نتيجة انخفاض القيمة الإيجارية.

ارتفعت تكاليف الإيجار بنسبة ٥٤٢,٤٪ إلى ٢٣١ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك لنفس السبب السابق وهو الخلاف والتفاوض على تحديد القيمة الإيجارية لأرض المبنى الإداري للشركة بالدمام، وذلك بسبب أن الأرض متنازع على ملكيتها بين الشركة والسكة الحديد نتيجة إبرام عقد بيع خاص بالأرض والرجوع في المبيعة بعد ذلك.

كهرباء

تمثل تكاليف الكهرباء مصروفات كهرباء مباني الإدارة الخاصة بالشركة. ارتفعت تكاليف الكهرباء بنسبة ١٦,٠٪ من ١٢٩ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ١٤٩ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م بسبب ارتفاع التعريفية الخاصة بالاستهلاك. ثم انخفضت تكاليف الكهرباء بنسبة ٤٧,٥٪ إلى ٧٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك إلى عدم استغلال أجزاء كبيرة من المباني الإدارية في الشركة نتيجة الانخفاض في عدد موظفي الشركة.

مصاريف تشغيل أخرى

تمثل مصاريف التشغيل الأخرى مصاريف حكومية، مياه، نظافة، وصيانة، وتأجير السيارات وغيرها من المصاريف النثرية. انخفضت مصاريف التشغيل الأخرى بنسبة ١٣,٥٪ من ٢,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك إلى الانخفاض في مصروف تأجير السيارات. ارتفعت مصاريف التشغيل الأخرى بنسبة ٥,٨٪ م إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك لارتفاع تكلفة صيانة الحاسب الآلي والإنترنت.



٦-٦-٧ إيرادات أخرى

الجدول رقم (١٧): الإيرادات الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م

| معدل النمو السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٧م - ٢٠١٨م | التغيير السنوي ٢٠١٦م - ٢٠١٧م | ٢٠١٨ م مدققة | ٢٠١٧ م مدققة | ٢٠١٦ م مدققة | (آلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| (٥٣,٢٪) | (٢٦٠,٠٪) | (١١٣,٧٪) | (٨٥) | ٥٣ | (٣٩٠) | (خسائر) إيرادات تأجير مراكب صيد |
| ٠,٠٪ | لا ينطبق | (١٠٠,٠٪) | - | - | ٢,٤١١ | إيرادات من استثمار |
| ٣,٥٪ | ٢٧,٤٪ | (١٦,٠٪) | ٧٥٨ | ٥٩٥ | ٧٠٨ | إيرادات تأجير أراضي |
| (٥٦,٢٪) | (٦٠,٦٪) | (٥١,٣٪) | ١١٥ | ٢٩٢ | ٥٩٩ | أخرى |
| (٥١,٣٪) | (١٦,٢٪) | (٧١,٧٪) | ٧٨٨ | ٩٤٠ | ٣,٣٢٨ | الإجمالي |
| مؤشرات الأداء الرئيسية | | | | | | |
| (٥) | (٣) | (٢) | ٢ | ٥ | ٧ | عدد الموظفين |
| (٩٨٧) | ١,٢٥٧ | (٢,٢٤٣) | ٢,٨٩٣ | ١,٦٣٦ | ٣,٨٧٩ | التكلفة لكل موظف |
| نقطة مئوية | نقطة مئوية | نقطة مئوية | ٢٠١٨ م مدققة | ٢٠١٧ م مدققة | ٢٠١٦ م مدققة | كنسبة من المبيعات |
| ٠,٢ | (٠,٥) | ٠,٨ | (٠,٤٪) | ٠,٢٪ | (٠,٦٪) | (خسائر) إيرادات تأجير مراكب صيد |
| (٤,٠) | - | (٤,٠) | ٠,٠٪ | ٠,٠٪ | ٤,٠٪ | إيرادات من استثمار |
| ٢,٤ | ١,٩ | ٠,٥ | ٣,٥٪ | ١,٧٪ | ١,٢٪ | إيرادات تأجير أراضي |
| (٠,٥) | (٠,٣) | (٠,٢) | ٠,٥٪ | ٠,٨٪ | ١,٠٪ | أخرى |
| (١,٨) | ١,٠ | (٢,٩) | ٣,٧٪ | ٢,٦٪ | ٥,٥٪ | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م

(خسائر) / إيرادات تأجير مراكب صيد

تمثل إيرادات تأجير مراكب الصيد إيرادات من تأجير قوارب الشركة لأطراف ثالثة وإيرادات ناتجة عن اتفاقية الشركة مع بحارة وهي اتفاقية شراكة بالأرباح والخسائر الناتجة من الصيد.

ارتفعت إيرادات تأجير مراكب صيد بنسبة ١١٣,٧٪ من خسارة ٣٩٠ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ربح ٥٣ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك إلى تخفيض تكلفة البحارة حيث غيرت الشركة عقود البحارة من تحمل كامل للتكلفة إلى عقود شراكة بالأرباح والخسائر مما أدى إلى تحول الخسائر إلى ربحية. انخفضت إيرادات تأجير مراكب صيد بنسبة ٢٦,٠٪ إلى خسارة ٨٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م وذلك يعود إلى إيقاف عقود تأجير قوارب الشركة.

إيرادات استثمار

تمثل إيرادات الاستثمار إيرادات من وديعة بالبنك الأهلي. بلغت الإيرادات من الاستثمار ٢,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م ومن ثم انخفضت إلى صفر في العامين ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م نتيجة إلغاء الاتفاقية مع البنك الأهلي وبالتالي تسهيل الوديعة.

إيرادات تأجير أراضي

تمثل إيرادات تأجير الأراضي إيجار أراضي وعقارات غير مستغلة مملوكة للشركة في الخبر وجيزان والرياض والدمام. انخفضت إيرادات تأجير أراضي بنسبة ١٦٪ من ٧٠٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٥٩٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م ويعود ذلك للنزاع على القيمة الإيجارية لأحد عقارات الشركة مع شركة العجلان، حيث رفضت شركة العجلان دفع المستحق عليها لخروجها من المبنى.

ارتفعت إيرادات تأجير أراضي بنسبة ٢٧,٤٪ إلى ٧٥٨ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة حل النزاع مع شركة العجلان والاتفاق على دفع المستحق عليها.

إيرادات أخرى

تمثل الإيرادات الأخرى مبيعات أسماك الزينة وفروقات عملات. انخفضت الإيرادات الأخرى بنسبة ٥١,٣٪ من ٥٩٩ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٦ م إلى ٢٩٢ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م، كما انخفضت بنسبة ٦٠,٦٪ إلى ١١٥ ألف ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م ويعود ذلك إلى توقف مزرعة الأسماك عن إنتاج أسماك الزينة بالكامل.



٧-٦ قائمة المركز المالي المدققة

الجدول رقم (١٨): قائمة المركز المالي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|--|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| الموجودات غير المتداولة | | | |
| ١٣١,٢٧٧ | ١٣٨,٥٢٩ | ١٤٩,٩٢٦ | ممتلكات وألات ومعدات – بالصافي |
| ٧,٦٤٦ | ٤٦,٨٩٢ | ٤٦,٨٩٢ | أراضي استثمارية |
| ١٣٨,٩٢٣ | ١٨٥,٤٢١ | ١٩٦,٨١٨ | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| ٣٩,٥٠١ | ٣,٠٢١ | ٩٨٥ | النقد وما في حكمه |
| ٣٤,٢٣٩ | ٣,٦١٢ | ٣,٠١١ | أرصدة مدينة أخرى |
| ٢,٦٤٠ | ٦,٧٦٦ | ١٤,٠٨٥ | مخزون |
| ٤٣٠ | ١,٨٥٩ | ٣,٢٧٩ | ذمم مدينة تجارية |
| - | - | ١١٧ | موجودات بيولوجية |
| ٢٤ | ١,١٣٦ | ١٠٣,٢٦٩ | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر |
| ٧٦,٨٣٣ | ١٦,٣٩٣ | ١٢٤,٧٤٧ | مجموع الموجودات المتداولة |
| ٢١٥,٧٥٦ | ٢٠١,٨١٤ | ٣٢١,٥٦٥ | مجموع الموجودات |
| حقوق الملكية | | | |
| ١٠١,١٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٥٣٥,٣٧٥ | رأس المال |
| (١٥,٣٥٨) | (٧٧,٥٠٨) | (٣٧٢,٢٩٩) | خسائر متراكمة |
| ٨٥,٧٤٢ | ١٢٢,٤٩٢ | ١٦٣,٠٧٦ | مجموع حقوق الملكية |
| المطلوبات غير المتداولة | | | |
| ٨٠,٠٠٠ | - | - | تسهيلات بنكية |
| ٧,٥٨٣ | ١٠,١٧٧ | ١٢,٥١٧ | مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين |
| ٦,٨٣٣ | - | ٩,٥٢١ | الجزء غير المتداول من قرض بدون فائدة |
| ٩٤,٤١٦ | ١٠,١٧٧ | ٢٢,٠٣٨ | مجموع المطلوبات غير المتداولة |
| ١٣,٢١٣ | ٢٩,٩٣٦ | ٣٥,١٨٣ | ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى |
| ١٢,٧٨٢ | ١٢,٨٥٠ | ١٢,٨٦١ | تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية |
| ٧,٤٢٥ | ١٦,٤٤٧ | ١٥,٤٩٧ | مخصص زكاة |
| ١,٦٧٨ | ٢,٤٢٥ | - | منح حكومية |
| ٥٠٠ | ٧,٤٨٦ | ٤٩٠ | الجزء المتداول من قرض بدون فائدة |
| - | - | ٧٢,٤١٩ | القروض والتسهيلات |
| ٣٥,٥٩٨ | ٦٩,١٤٤ | ١٣٦,٤٥١ | مجموع المطلوبات المتداولة |
| ١٣٠,٠١٤ | ٧٩,٣٢١ | ١٥٨,٤٨٩ | مجموع المطلوبات |
| ٢١٥,٧٥٦ | ٢٠١,٨١٤ | ٣٢١,٥٦٥ | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

ممتلكات وألات ومعدات – بالصافي

انخفضت الممتلكات والألات والمعدات من ١٤٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٣٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مدفوعاً بشكل أساسي بالانخفاض في قيمة المباني والطرق الممهدة من ٩١,٢ مليون ريال سعودي إلى ٨٠,٦ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها نتيجة الهبوط في قيمة المباني والطرق الممهدة بقيمة ٤,٩ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى الاستهلاك بقيمة ٦,٥ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها. انخفضت الممتلكات والألات والمعدات إلى ١٣١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الاستهلاك بقيمة ٨,٦ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.

أراضي استثمارية

استمر رصيد الأراضي الاستثمارية ثابتاً على ٤٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م، وانخفض إلى ٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى قضية شركة الأسماك السعودية مع المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، حيث أن شركة الأسماك السعودية اشترت أرض الدمام الواقعة بالقرب من السكك الحديدية في عام ٢٠١١م، لكن بما أن الشركة تأخرت في تسجيل الأرض تم رفض عملية الشراء من قبل مصلحة أملاك الدولة، لكون عملية البيع مخالفة لنظام حماية خطوط السكك الحديدية بالإضافة إلى مخالفتها للأوامر السامية القاضية بعدم المنح أو البيع أو التصرف في الأراضي الحكومية والاكتفاء



بالتأجير. فقد قامت الشركة باستبعاد الأرض بقيمة ٣٩ مليون ريال سعودي من سجلات الشركة على أن تقوم المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بإرجاع المبلغ المدفوع من قبل الشركة فور تقديم الشركة المستندات القانونية المطلوبة وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة إلى المؤسسة العامة للخطوط الحديدية وتم استلام شيك بمبلغ وقدره ٢٤,٣٨١,٤٥٥,٦٠ ريال سعودي يمثل مستحقات الشركة بعد خصم مستحقات الهيئة العامة للزكاة والدخل المتراكمة وقيمتها ١١,٣ مليون ريال وكذلك خصم مبالغ أخرى جاري تسويتها مع المؤسسة.

النقد وما في حكمه

ارتفع النقد وما في حكمه من ٩٨٥ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة تأخر صرف رواتب شهر ديسمبر ٢٠١٧ م مما أدى لزيادة رصيد النقد في نهاية السنة. ارتفع النقد وما في حكمه إلى ٣٩,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة استلام الشركة قرض البنك السعودي الفرنسي.

أرصدة مدينة أخرى

ارتفعت الأرصدة المدينة الأخرى من ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٣,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة المصاريف المدفوعة مقدماً بقيمة ٦٣٣ ألف ريال سعودي فيما يخص التأمين الطبي الخاص بالموظفين، بالإضافة إلى خطاب ضمان بقيمة ٣٠٠ ألف ريال سعودي وتمثل خطاب ضمان واحد من البنك الأهلي التجاري لصالح شركة أرامكو لتزويد مصانع ومزارع الشركة بالوقود. قابل الارتفاع انخفاض في الدفعات المقدمة للموردين بقيمة ٧١٨ ألف ريال سعودي نتيجة لاستلام البضائع في ذلك التاريخ.

ارتفعت الأرصدة المدينة الأخرى إلى ٣٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى قضية شركة الأسماك السعودية مع المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، حيث أن الشركة اشترت أرض الدمام الواقعة بالقرب من السكك الحديدية في عام ٢٠١١ م، لكن بما أن الشركة تأخرت في تسجيل الأرض تم رفض عملية الشراء من قبل مصلحة أملاك الدولة، لكون عملية البيع مخالفة لنظام حماية خطوط السكك الحديدية بالإضافة إلى مخالفتها للأوامر السامية القاضية بعدم المنح أو البيع أو التصرف في الأراضي الحكومية والانتفاء بالتأجير. فقد قامت الشركة باستبعاد الأرض من سجلات الشركة على أن تقوم المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بإرجاع المبلغ المدفوع من قبل الشركة فور تقديم الشركة المستندات القانونية المطلوبة كما ذكر سابقاً.

المخزون

انخفض المخزون من ١٤,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة الانخفاض في منتجات الأسماك والروبيان ومنتجات القيمة المضافة (مثل البرجر وأصابع السمك) بقيمة ٣,٥ مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى الانخفاض في البضائع في الطريق بقيمة ٢,٢ مليون ريال سعودي نتيجة انخفاض الشراء لضعف السيولة خلال الفترة. كما استمر المخزون في الانخفاض إلى ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ضعف سيولة الشركة لشراء الأسماك والروبيان وإنتاج منتجات القيمة المضافة.

موجودات بيولوجية

تمثل الموجودات البيولوجية اليرقات الغير مكتملة النمو في أحواض المزارع. بلغت الموجودات البيولوجية ١١٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م. كما انخفضت إلى صفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م نتيجة توقف الإنتاج بالمزارع.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر

تمثل الموجودات المالية استثمارات الشركة في صندوق الأهلي للمتاجرة بالريال السعودي، المدار من قبل البنك الأهلي - الأهلي كابيتال وتم بيعه بالكامل خلال عام ٢٠١٨ م.

انخفضت الموجودات المالية من ١٠٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة تسهيل جزء من وحدات صندوق الأهلي للمتاجرة بالريال لسداد قرض البنك الأهلي التجاري. انخفضت الموجودات المالية إلى ٢٤ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة تسهيل المتبقي من وحدات صندوق الأهلي للمتاجرة بالريال، ويمثل مبلغ الموجودات المالية ٢٤ ألف ريال سعودي أوراق مالية من شركة وقرة.

رأس المال

انخفض رأس المال من ٥٣٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٢٠٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م حيث بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م مبلغ ٣٧٢,٣ مليون ريال سعودي والتي تمثل نسبة ٧٠٪ من رأس مال الشركة وتمشياً مع نظام الشركات اجتمع مجلس الإدارة بتاريخ ١٩/١٠/٢٠١٦ م وأوصى المجلس بتخفيض رأس مال الشركة إلى مبلغ ٢٠٠ مليون ريال سعودي وإطفاء الخسائر، بناءً على هذا تم تعيين مستشار مالي وقانوني ومراجع حسابات للقيام بمهام إجراءات تخفيض رأس المال.

كما انخفض رأس المال إلى ١٠١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وذلك عن طريق إلغاء ٩,٩ مليون سهم حيث بلغت الخسائر المتراكمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ م مبلغ ٩٩ مليون ريال سعودي وذلك يمثل حوالي ٤٩,٥٪ من رأس مال الشركة، وبالتالي فإن تخفيض رأس مال الشركة أدى لإطفاء الخسائر المتراكمة بنفس القيمة.

خسائر متراكمة

انخفضت الخسائر المتراكمة من خسارة ٣٧٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى خسارة ٧٧,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة إطفاء الخسائر بتخفيض رأس المال. كما انخفضت الخسائر المتراكمة إلى خسارة ١٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة إطفاء الخسائر بتخفيض رأس المال.



التسهيلات البنكية

بلغت التسهيلات البنكية ٨٠٠ مليون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، وتمثل اتفاقية تمويل وتسهيلات مع البنك السعودي الفرنسي بحد تسهيلات قدره ١٢٠ مليون ريال سعودي والتي تمثل قرض طويل الأجل وبمعدل فائدة ٢,٥٪ مضافاً إليه السايبور تدفع على أساس سنوي خلال أول سنة من تاريخ القرض ولاحقاً يتم دفعها على أساس ربع سنوي، و ١٠ مليون ريال سعودي وتمثل إصدار خطابات ضمان خاصة بالدفع. ويتم سداد القرض بموجب ٢١ دفعة ربع سنوية بمبلغ ٥,٧ مليون ريال سعودي لكل دفعة على حدة بالإضافة للعمولة المتفق عليها وتبدأ من تاريخ ٢٠٢٠/٠٧/٠١ م إلى تاريخ ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م.

وقد تم الحصول على التسهيلات مقابل سند لأمر بمبلغ ١٣٠ مليون ريال سعودي يستحق الدفع عند الطلب، بالإضافة إلى خطاب ضمان لصالح البنك السعودي الفرنسي يغطي إجمالي قيمة التسهيلات. وقد قامت الشركة بسداد مبلغ وقدره ١,٣ مليون ريال سعودي تحتسب مقدماً كرسوم إدارية.

مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين

انخفض مخصص مكافأة نهاية الخدمة من ١٢,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة مدفوعات بقيمة ٣,٦ مليون ريال سعودي تماشياً مع الانخفاض في عدد الموظفين بالشركة خلال الفترة. كما انخفض مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين إلى ٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة مدفوعات بقيمة ٣,٣ مليون ريال سعودي تماشياً مع الانخفاض في عدد الموظفين بالشركة خلال الفترة.

الجزء المتداول والغير المتداول من قرض بدون فائدة

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الزراعية السعودي بدون أي فوائد بتاريخ ١٤٣٠/١١/٢١ هـ الموافق ٢٠٠٩/١١/٠٩ م لتمويل مشروع زراعة وتربية الروبيان. وذلك مقابل رهن عقاري لأراض تملكها الشركة في الخبر والقطيف بمبلغ ١,٠ و ٢,١ مليون ريال سعودي على التوالي، على أن يسدد القرض بتاريخ ١٤٣٢/١١/٢١ هـ الموافق ١٩ أكتوبر ٢٠١١ م. ونتيجة لعدم السداد، تقدمت الشركة في تاريخ ١٤٣٧/٠٧/٠٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٢ م بطلب إعادة جدولة رصيد القرض البالغ ١٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م. وقد تمت الموافقة على إعادة جدولة القرض على تسعة أقساط سنوية بقيمة ٥٠٠ ألف ريال سعودي لأول ثلاثة أقساط تبدأ من نوفمبر ٢٠١٧ م و ١,٤ مليون ريال سعودي للفترة الاقساط التالية التي تنتهي في نوفمبر ٢٠٢٥ م. بلغ الجزء المتداول والغير المتداول من قرض بدون فائدة ٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

انخفضت الذمم الدائنة التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى من ٣٥,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٢٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة الانخفاض في الذمم الدائنة التجارية بقيمة ٣,٧ مليون ريال سعودي وفوائد بنكية مستحقة بقيمة ١,٥ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها. كما انخفضت الذمم الدائنة التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى إلى ١٣,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة الانخفاض في الذمم الدائنة التجارية بقيمة ١٥,٤ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.

تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية

قامت الشركة بالإعلان عن الاكتتاب في أسهم جديدة للمساهمين القائمين بعد الانتهاء من الإجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس مال الشركة في عام ٢٠١١ م. غير أن بعض الملكية القائمين لم يرغبوا بالاستفادة من هذه الحقوق الممنوحة لهم ولم يقوموا بالاكتتاب في هذه الأسهم الجديدة.

قامت الشركة بتعويض المساهمين الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية الخاص بزيادة رأس مال الشركة وذلك عن الفرق بين القيمة الإسمية والقيمة السوقية للسهم بحيث يحصل كل مساهم لم يقيم بعملية الاكتتاب على مبلغ ١١,٧٤ ريال سعودي لكل سهم لم يقيم بالاكتتاب به. وقد بلغ إجمالي قيمة ذلك التعويض ٣١,٧ مليون ريال سعودي، وتبقى منه مبلغ ١٢,٨ مليون ريال سعودي لم يتم سداؤه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م: ١٢,٨ مليون ريال سعودي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م: ١٢,٩ مليون ريال سعودي) وتم إدراج المبلغ ضمن المطلوبات المتداولة بقائمة المركز المالي تحت مسمى تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية.

مخصص زكاة

حصلت الشركة على شهادة الزكاة حتى عام ٢٠١٧ م. كما أنها حصلت على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠١١ م حتى ٢٠١٦ م، وتم الاعتراض على الفروقات الزكوية وفقاً للربط النهائي بمبلغ ١,٨ مليون ريال سعودي، وقد قامت الشركة بتكوين مخصص احترازي لمواجهة هذه الفروقات.

ارتفع مخصص الزكاة من ١٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ١٦,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة المبلغ المحمل على السنة بقيمة ٩٥٠ ألف ريال سعودي.

انخفض مخصص الزكاة إلى ٧,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة المبلغ المدفوع من قبل المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بقيمة ١١,٣ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.

منح حكومية

إن المنح الحكومية تمثل الفرق بين قيمة القرض كما في تاريخ القوائم المالية والقيمة العادلة التي تم احتسابها بناءً على معدل فائدة السوق وسيتم إطفاء هذا المبلغ على مدى عمر القرض.

لم تقم الشركة بتسجيل أي منح حكومية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م. انخفضت المنح الحكومية من ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة تسديد جزء من القرض.

القروض والتسهيلات

بلغت القروض والتسهيلات ٧٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ويمثل المبلغ الجزء المتداول من قرض البنك الأهلي التجاري.



٦-٧-١ ممتلكات وألات ومعدات – بالصافي

الجدول رقم (١٩): ممتلكات وألات ومعدات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|------------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٨١,٢٧٩ | ٨٠,٥٧٦ | ٩١,١٨٩ | مباني وطرق ممهدة |
| ٦,٨٦٩ | ٧,٩٥٢ | ٤,٩٠٣ | مصنع ومعدات و منشآت |
| ١٠,٧٥٧ | ٨٧٠ | ١,٢٩٧ | قوارب ومعدات صيد |
| ٦٤٦ | ١,٠٥٥ | ١,٢٥٢ | سيارات |
| ١٤٧ | ٤٩٩ | ٥٨٩ | أثاث و تجهيزات ومعدات مكتبية |
| ٣١,٥٧٩ | ٤٧,٥٧٨ | ٥٠,٦٩٧ | أصول قيد التنفيذ |
| ١٣١,٢٧٧ | ١٣٨,٥٢٩ | ١٤٩,٩٢٦ | المجموع |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

ويبين الجدول التالي الأصول المستأجرة للشركة:

الجدول رقم (٢٠): الأصول المستأجرة

| المنطقة | نوع العقار | مدة العقد | تاريخ نهاية العقد | المدة المتبقية من العقد (بالسنوات) | قيمة الإيجار السنوي (ريال سعودي) | القيمة الحالية لحق استخدام الأصل (ريال سعودي) |
|----------------------------|------------|--------------|-------------------|------------------------------------|----------------------------------|---|
| الرياض-حي غرناطة | محل | ١٠ سنوات | ٢٠٢٢/٠٣/٢٩م | ٢,٥٣ سنة | ٨٥,٤٠٠ | ١٩١,٠٠٩ |
| الرياض-حي المروج | محل | سنة واحدة | ٢٠٢١/٠٨/٣١م | ١,٩٥ سنة | ٢٥,١٨٠ | ٤٤,٥٨٧ |
| الرياض-حي الربوة | محل | سنة واحدة | ٢٠٢١/٠٨/٣١م | ١,٩٥ سنة | ٢٥,٢٠٠ | ٤٤,٦٢٣ |
| الرياض-حي الروضة | محل | ١٥ سنة | ٢٠٢٦/١٠/١٢م | ٧,١٧ سنة | ١١٠,٠٠٠ | ٥٥٤,١٧٣ |
| الرياض-حي عتيقة | محل | سنوي | ٢٠٢١/٠٨/٠٢م | ١,٨٧ سنة | ١٧٦,٠٥٤ | ٣٠٠,٠٢٥ |
| الرياض-حي الشفا | محل | سنة واحدة | ٢٠٢١/٠٥/٢٩م | ١,٦٩ سنة | ٩٤,٥٠٠ | ١٤٦,٧٥٤ |
| الرياض-حي العليا (التخصصي) | محل | ثلاث سنوات | ٢٠٢٢/٠٢/١٥م | ٢,٤١ سنة | ١٥٠,٠٠٠ | ٣٢١,٨٥٥ |
| الرياض-حي البديعة | محل | ١٠ سنوات | ٢٠٢٢/٠١/٠٤م | ٢,٣٠ سنة | ٨٠,٠٠٠ | ١٦٤,٢٩٢ |
| الرياض-حي العقيق | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٢/١١/٠٥م | ٣,١٤ سنة | ١٩٥,٠٠٠ | ٥٢٥,٩٥٧ |
| القصيم-بريد | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٤/٠٤/٠٦م | ٤,٥٨ سنة | ٧٨,٧٥٠ | ٢٨٨,٦١٢ |
| القصيم-عنيزة | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٤/٠٤/٠٧م | ٤,٥٩ سنة | ٧٠,٠٠٠ | ٢٥٦,٦٦٥ |
| الخرج | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٤/٠٨/١٨م | ٤,٩٦ سنة | ١١٥,٥٠٠ | ٤٤٩,٤٣٨ |
| جدة-حي السامر | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢١/١٢/٣٠م | ٢,٢٨ سنة | ١٥٠,٠٠٠ | ٣٠٦,٣٩٣ |
| جدة-حي حراء | محل | ٧ سنوات | ٢٠٢٦/٠٩/٠١م | ٧,٠٢ سنة | ١٩٢,٠٠٠ | ٩٥٧,١٥٠ |
| جدة-حي الروضة | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٣/٠٩/٢٧م | ٤,٠٥ سنة | ١٨٠,٠٠٠ | ٥٩٨,٢٨٩ |
| الدمام | محل | ٥ سنوات | ٢٠٢٤/١٢/٣٠م | ٥,٣٣ سنة | ١٢٠,٠٠٠ | ٤٩٢,٩٨٧ |
| الدمام-حي الدانة | محل | سنة واحدة | ٢٠٢١/٠١/٠١م | ١,٢٨ سنة | ٧٠,٠٠٠ | ٨٣,٨٦٧ |
| عسير-أرض عمق | أرض | ٢٠ سنة | ٢٠٢٢/١٢/٢٤م | ٣,٢٨ سنة | ١٣,٣٢٨ | ٣٧,٢٥٦ |
| عسير-الحريضة | أرض | ٨ سنوات ونصف | ٢٠٢٦/٠٦/١٦م | ٦,٨١ سنة | ٧٥٠,٠٠٠ | ٣,٦٦٣,٠١١ |
| جازان | أرض | ٢٠ سنة | ٢٠٣٠/٠١/٠٤م | ١٠,٤١ سنة | ١٨٦,٣٠٦ | ١,١٦٧,٢٨٣ |

المصدر: الشركة

مباني وطرق ممهدة

انخفض رصيد المباني والطرق الممهدة من ٩١,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٨٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة هبوط قيمة المباني والطرق الممهدة بقيمة ٤,٩ مليون ريال سعودي. ارتفع رصيد المباني والطرق الممهدة إلى ٨١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة المحول من أصول قيد التنفيذ الذي يمثل مزرعة عمق.



مصنع ومعدات ومنشآت

ارتفع رصيد المصانع والمعدات والمنشآت من ٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٨,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة المحول من أصول قيد التنفيذ بقيمة ٤,٦ مليون ريال سعودي ويمثل معدات ومصنع التجهيز بجازان. كما انخفض رصيد المصانع والمعدات والمنشآت إلى ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الاستهلاك.

قوارب ومعدات صيد

انخفض رصيد القوارب ومعدات الصيد من ١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٨٧٠ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة الاستهلاك. ارتفع رصيد القوارب ومعدات الصيد إلى ١,٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة المحول من أصول قيد التنفيذ بقيمة ١٠,٧ مليون ريال سعودي الذي يمثل أحواض وأقفاص السمك والروبيان في جازان.

سيارات

انخفض رصيد السيارات من ١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة الاستهلاك والمستبعدات. كما انخفض رصيد السيارات إلى ٦٤٦ آلاف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الاستهلاك.

أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية

انخفض رصيد الأثاث والتجهيزات والمعدات المكتبية من ٥٨٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٤٩٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وإلى ١٤٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الاستهلاك واستبعادات الأثاث والمكيفات وأجهزة الحاسب الآلي المكتبية.

أصول قيد التنفيذ

تمثل الأصول قيد التنفيذ مشاريع قائمة غير مكتملة وهي مصنع الأعلاف بالحريضة ومشروع الأقفاص العائمة بالحريضة ومشروع تطوير المحلات وغيرها من المشاريع. انخفض رصيد أصول قيد التنفيذ من ٥٠,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٤٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، كما انخفض إلى ٣١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الرسملة وتحويل أصول قيد التنفيذ لأصول.

٢٠٧-٦ المخزون

الجدول رقم (٢١): المخزون للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|------------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٦,٧٨١ | ٧,٠٠٤ | ٧,٨٢٤ | قطع غيار |
| ٧٠٨ | ١,٢٠٩ | ٣,٧٠٨ | منتجات الأسماك والروبيان |
| ٣٦٠ | ٣٥٧ | ١,٣٦٧ | مواد تغليف ومستهلكات |
| ٣١٥ | ٩٢٢ | ٩٤٤ | بضاعة تامة |
| ٨٨٨ | ٨٨٨ | ٨٤٧ | أعلاف |
| ٨ | ١٢٨ | ٢,٣٤٤ | بضاعة بالطريق |
| - | - | ٧٩٣ | البضائع تحت التشغيل |
| ٩,٠٥٩ | ١٠,٥٠٧ | ١٧,٨٢٦ | إجمالي المخزون |
| (٦,٤١٩) | (٣,٧٤١) | (٣,٧٤١) | مخصص مخزون تالف وبطيء الحركة |
| ٢,٦٤٠ | ٦,٧٦٦ | ١٤,٠٨٥ | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

قطع غيار

انخفضت قطع الغيار من ٧,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٧,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة إضافات مختلفة والاستهلاك المتراكم. انخفضت قطع الغيار إلى ٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م حيث أن القطع تتعلق بقطع غيار المصنع لنفس السبب المذكور أعلاه.

منتجات الأسماك والروبيان

انخفضت منتجات الأسماك والروبيان من ٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة عدم توفر سيولة لشراء مخزون. انخفضت منتجات الأسماك والروبيان إلى ٧٠٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ويعود ذلك لانخفاض نسبة السيولة.



مواد تغليف ومستهلكات

انخفضت مواد التغليف والمستهلكات من ١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى متوسط ٣٥٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م نتيجة انخفاض نسبة السيولة والتي تؤدي إلى الانخفاض في شراء المستهلكات كالتحسينات وزيت الطعام والأرز ومواد التعبئة والتغليف والصحون البلاستيكية، بالإضافة إلى إيقاف عدد من مطاعم الشركة.

بضاعة تامة

انخفضت البضاعة التامة من ٩٤٤ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٩٢٢ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة بداية إيقاف التصنيع. انخفضت البضاعة التامة إلى ٣١٥ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، حيث تتعلق البضاعة التامة بمنتجات مثل المعلبات، التي تم إيقاف تصنيعها في عام ٢٠١٧م مما أدى إلى الانخفاض الطفيف والانخفاض الأكبر في عام ٢٠١٨م يعود إلى بيع الشركة ما تبقى من المخزون المتعلق بالبضاعة التامة.

أعلاف

بقيت قيمة الأعلاف ثابتة نسبياً على متوسط ٨٧٤ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م حيث توقفت الشركة عن الزراعة ولم تعد بحاجة للأعلاف بكمية كبيرة.

بضاعة بالطريق

انخفضت البضاعة بالطريق من ٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٢٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، كما انخفضت إلى ٨ آلاف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة انخفاض حجم الشراء لانخفاض نسبة السيولة.

البضائع تحت التشغيل

بلغت البضائع تحت التشغيل ٧٩٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م حيث توقفت الشركة عن تصنيع المعلبات في عام ٢٠١٧م.

مخصص مخزون تالف وبطيء الحركة

الجدول رقم (٢٢): الحركة على مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|--------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٣,٧٤١ | ٣,٧٤١ | ٣,٧٤١ | الرصيد الافتتاحي |
| ٢,٦٧٨ | - | - | المحمل خلال السنة |
| ٦,٤١٩ | ٣,٧٤١ | ٣,٧٤١ | الرصيد الختامي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

ارتفع مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة من ٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م إلى ٦,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة ركود المخزون لسنوات طويلة.

٣-٧-٦ الذمم المدينة التجارية

الجدول رقم (٢٣): الذمم المدينة التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|------------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٢,٦٠١ | ٤,٠٣٠ | ٦,٢٩٦ | ذمم مدينة |
| (٢,١٧١) | (٢,١٧١) | (٣,٠١٧) | مخصص خسائر الائتمان المتوقعة |
| ٤٣٠ | ١,٨٥٩ | ٣,٢٧٩ | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م



الذمم المدينة

انخفضت الذمم المدينة من ٦,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، ثم إلى ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة الانخفاض المستمر في المبيعات خلال الفترتين.

الجدول رقم(٢٤): التحليل الزمني للذمم التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|--------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| لم يفت موعد استحقاقها ولا يوجد هبوط في قيمتها | | | |
| ١٩٩ | ١,٥٤٣ | ١,٨٢٤ | أقل من ثلاثة أشهر |
| ٤٧ | ٣١٦ | ١,١٣٩ | ثلاثة إلى ستة أشهر |
| ١٨٤ | - | - | أكثر من ستة أشهر |
| يوجد هبوط في قيمتها | | | |
| ٢,١٧١ | ٢,١٧١ | ٣,٣٣٢ | أكثر من ستة أشهر |
| ٢,٦٠١ | ٤,٠٣٠ | ٦,٢٩٦ | مجموع الذمم المدينة |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

الجدول رقم(٢٥): الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|---------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٢,١٧١ | ٣,٠١٧ | ٤,٢٦٢ | الرصيد في ١ يناير |
| - | - | ٣٢ | المحمل خلال السنة |
| - | (٨٤٦) | (١,٢٧٧) | رد مخصص انتفت الحاجة إليه |
| ٢,١٧١ | ٢,١٧١ | ٣,٠١٧ | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

انخفض رصيد مخصص خسائر الائتمان المتوقعة من ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. نتيجة إعدام الديون التي تأكد عدم القدرة على تحصيلها. وبقي رصيد مخصص خسائر الائتمان المتوقعة ثابتاً على ٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

٦-٧-٤ الأرصدة المدينة الأخرى

الجدول رقم(٢٦): الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|-----------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٢٧,٩٢٤ | - | - | المستحق من استرداد شراء أرض |
| ٢,٤١٥ | ٥٠٢ | ١,٢٢٠ | دفعات مقدمة للموردين |
| ١,٢٤٤ | ١,٠٢٨ | ٨٥٥ | إيرادات إيجارات مستحقة |
| ١,١٠٠ | ٥٦٥ | ٦٢٧ | ذمم الموظفين |
| ٩٢٩ | ٦٣٣ | - | مصاريف مدفوعة مقدماً |
| ٣٠٠ | ٣٠٠ | - | خطابات ضمان |
| - | ٢٥٧ | ٢٥٧ | ذمم الصيادين |
| ٣٢٧ | ٣٢٧ | ٥٣ | أخرى |
| ٣٤,٢٣٩ | ٣,٦١٢ | ٣,٠١١ | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م



المستحق من استرداد شراء أرض

بلغ المستحق من استرداد شراء الأرض ٢٧,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والذي يمثل المبلغ المستحق من المؤسسة العامة للخطوط الحديدية فيما يخص الأرض الاستثمارية كما ذكر سابقاً.

دفعات مقدمة من الموردين

ترتبط الدفعات المقدمة من الموردين بشحن واستلام البضائع. انخفضت الدفعات المقدمة من الموردين من ١,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٥٠٢ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة استلام البضائع. كما ارتفعت الدفعات المقدمة من الموردين إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة عدم استلام البضائع في ذلك التاريخ.

إيرادات إيجارات مستحقة

ارتفعت إيرادات الإيجارات المستحقة من ٨٥٥ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى مبلغ ١,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة عدم سداد الشركات المستأجرة المستحق عليها. واستمرت إيرادات الإيجارات المستحقة في الارتفاع إلى ١,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة استمرار عدم سداد المستأجرين.

ذمم الموظفين

انخفضت ذمم الموظفين من ٦٢٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٥٦٥ ألف ريال سعودي نتيجة لسداد الذمم من قبل الموظفين. ارتفعت ذمم الموظفين إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة زيادة سلف الموظفين خلال الفترة.

مصاريف مدفوعة مقدما

ارتفعت المصاريف المدفوعة مقدما من ٦٣٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٩٢٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة دفعات لإيجارات محلات، حيث أن الشركة لم تتمكن من سدادها مقدما في نهاية عام ٢٠١٧ م بسبب نقص السيولة.

خطابات ضمان

بلغت خطابات الضمان ٣٠٠ ألف ريال سعودي كما في ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م والتي تمثل خطاب ضمان واحد من البنك الأهلي التجاري، ويمثل خطاب ضمان لشركة أرامكو.

ذمم الصيادين

بلغت ذمم الصيادين ٢٥٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م والذي يمثل مستحقات على صيادين/ بحارين سابقين.

رصدة مدينة أخرى

ارتفعت الرصدة المدينة الأخرى من ٥٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م إلى ٣٢٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م نتيجة للتأمين المسترد المدفوع للشركة السعودية للكهرباء الخاص بعدادات الكهرباء بالمحلات. وبقيت الرصدة المدينة الأخرى ثابتة على ٣٢٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

٥-٧-٦ مكافأة نهاية خدمة للموظفين

الجدول رقم (٢٧): مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م و٢٠١٨ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|--|--|--------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ١٠,١٧٧ | ١٢,٥١٧ | ١٢,٦١٥ | الرصيد الافتتاحي (معدل) |
| ٩٤٧ | ١,١٧٢ | ١,٢٥٢ | تكلفة الخدمة الحالية |
| ٣٠١ | ٣٨٣ | ٤٥٥ | تكلفة الفائدة |
| (٣,٣٤٢) | (٣,٦٣٣) | (٢,٩٧٦) | المدفوعات |
| (٥٠١) | (٢٦٢) | ١,١٧١ | أكتواري (ربح) |
| ٧,٥٨٣ | ١٠,١٧٧ | ١٢,٥١٧ | الرصيد الختامي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م و٢٠١٨ م

تنص سياسة الشركة على استحقاق مكافأة نهاية الخدمة لجميع الموظفين الذين يكملون فترة الخدمة المستوفية للشروط بموجب نظام العمل في المملكة العربية السعودية. ويستند المخصص السنوي على التقييم الإكتواري. وتم إجراء أحدث تقييم إكتواري من قبل مجموعة الخوارزمي للخدمات الإكتوارية، خبير إكتواري مستقل، باستخدام المنهجية الإكتوارية لوحدة الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و٢٠١٧ م و٢٠١٨ م. يتم إثبات جميع الحركات في التزامات مكافأة نهاية الخدمة في الربح أو الخسارة باستثناء المكاسب الإكتوارية التي يتم إدراجها في الدخل الشامل الأخر.



٦-٧-٦ الذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

الجدول رقم (٢٨): الذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|-----------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ٣,٣٢١ | ٥,٢٨٠ | ٥,٧٣٦ | رواتب وأجور ومستحقات عاملين |
| ٢,٨٧٠ | ٢,٨٨٦ | ٢,٨٩٤ | توزيعات أرباح مستحقة |
| ١,٩٨٩ | ١,٩٨٩ | ١,٩٨٩ | مبالغ مستحقة للميناء |
| ١,٦١٤ | ١٦,٩٧٠ | ٢٠,٦٩٩ | ذمم دائنة تجارية |
| ١,٤٢٥ | ٨٤٧ | ٢,٣٢١ | فوائد بنكية مستحقة |
| ١,١١٠ | ٩١١ | ٦٤٦ | إيجارات مستحقة |
| ١٣٨ | ٤٨٩ | ٣٩٦ | مكافآت أعضاء مجلس الإدارة |
| ٤ | ٢ | ٧٩ | دفعات مقدمة من العملاء |
| ٧٤٣ | ٥٦٢ | ٤٢٣ | مستحقات أخرى متنوعة |
| ١٣,٢١٣ | ٢٩,٩٣٦ | ٣٥,١٨٣ | الإجمالي |

المصدر: الفوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

رواتب وأجور ومستحقات العاملين

تمثل رواتب وأجور ومستحقات العاملين أرصدة الإجازات وتذاكر السفر وغيرها. انخفض رصيد الرواتب وأجور ومستحقات العاملين من ٥,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٥,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، كما استمر رصيد الرواتب وأجور ومستحقات العاملين في الانخفاض إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة استخدام الموظفين لأرصدة إجازاتهم المتراكمة وتذاكر السفر حيث استمر عدد كبير من الموظفين بالعمل بدون استنفاد رصيد إجازتهم.

توزيعات أرباح مستحقة

بقيت توزيعات الأرباح المستحقة ثابتة على ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والتي تمثل أرباح مستحقة لمساهمين متوفين للأعوام التالية: ١٩٩٠م و٢٠٠٠م و٢٠٠١م. لم يتم الدفع المبالغ المستحقة للورثة لعدم معرفة الحسابات البنكية للمستفيدين.

مبالغ مستحقة للميناء

بقيت المبالغ المستحقة للميناء ثابتة على ٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م، يمثل هذا المبلغ مخصص لقضية مع الهيئة العامة للموانئ حيث تم منح ميناء جازان لشركة الأسماك السعودية مجاناً، ولكن الهيئة العامة للموانئ بدأت في مطالبة الشركة بإيجار.

ذمم دائنة تجارية

انخفضت الذمم الدائنة التجارية من ٢٠,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٧,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م بسبب السداد الجزئي للموردين. انخفضت الذمم الدائنة التجارية إلى ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة السداد للموردين حيث توفرت للشركة سيولة أفضل بعد القرض من البنك السعودي الفرنسي.

فوائد بنكية مستحقة

انخفضت الفوائد البنكية المستحقة من ٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٨٤٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة سداد القرض والفوائد المستحقة للبنك الأهلي التجاري. ارتفعت الفوائد البنكية المستحقة إلى ١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ويعود ذلك إلى فوائد القرض الجديد مع البنك السعودي الفرنسي.

إيجارات مستحقة

تمثل الإيجارات المستحقة إيجارات المطاعم ومحلات الشركة. ارتفعت الإيجارات المستحقة من ٦٤٦ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٩١١ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، كما ارتفعت الإيجارات المستحقة إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة عدم سداد الشركة المستحق عليها لضعف السيولة في الفترة ذاتها.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

ارتفعت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من ٣٩٦ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٤٨٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة تأخر السداد خلال الفترة ذاتها. انخفضت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة إلى ١٣٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م حيث بدأت الشركة بالدفع المنتظم، بشكل ربع سنوي أو نصف سنوي ابتداءً من ٢٠١٨م.



دفعات مقدمة من العملاء

في النطاق الطبيعي لعمل الشركة لا يوجد دفعات مقدمة من عملاء، ولكن يعود التغير في رصيد الدفعات المقدمة من عملاء من ٧٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ألفين ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، و٤ آلاف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة عدم توفر نظام مخزون محدث. حيث إنه عندما يقوم العميل بشراء بضاعة يتم تأخير إصدار فاتورته في بعض الأحيان لحين إثبات المخزون فيظهر أن السداد مقدم للعميل، وهذا عملياً لم يحدث.

مستحقات أخرى متنوعة

ارتفعت المستحقات الأخرى المتنوعة من ٤٢٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٥٦٢ ألف كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة زيادة مستحقات البحارة. ارتفعت المستحقات الأخرى المتنوعة إلى ٧٤٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ويعود ذلك إلى تراكم استحقاقات لم يتم سدادها بعد.

٧-٧-٦ مخصص زكاة

الجدول رقم (٢٩): مخصص الزكاة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|---|---|--------------------------|
| مدققة | مدققة | معدلة | |
| ١٦,٤٤٧ | ١٥,٤٩٧ | ١١,١٩٧ | الرصيد في بداية السنة |
| ٢,٣٠٠ | ٩٥٠ | ٤,٣٠٠ | المحمل على السنة |
| (١١,٣٢٢) | - | - | المدفوع |
| ٧,٤٢٥ | ١٦,٤٤٧ | ١٥,٤٩٧ | الرصيد في نهاية السنة |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

قامت الشركة بتقديم القوائم المالية والإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠١٧م. كما أنه حصلت الشركة على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠١١م حتى ٢٠١٦م، وتم الاعتراض على الفروقات الزكوية وفقاً للربط النهائي بمبلغ ١,٨ مليون ريال سعودي، وقد قامت الشركة بتكوين مخصص احترازي لمواجهة هذه الفروقات.

٦-٨ قائمة التدفقات المالية

الجدول رقم(٣٠): قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م مدققة | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مدققة | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م معدلة | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|--|--|--|
| الأنشطة التشغيلية | | | |
| (٣٤,٩٥١) | (٣٩,٨٩٦) | (٣٥,٢٨٥) | صافي خسارة السنة قبل الزكاة |
| تعديلات لتسوية الخسارة الصافية قبل الزكاة إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية | | | |
| ٨,٦٢٥ | ٨,٨٠٠ | ٩,٧٦٠ | الاستهلاك |
| ٢,٦٧٨ | - | - | مخصص مخزون تالف ويطيء الحركة |
| - | ٤,٩٠٦ | - | خسائر انخفاض في قيمة الممتلكات والآلات والمعدات |
| (٢١) | (٣٦١) | ١٦٠ | الربح من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح والخسائر |
| (٤٤) | ٩٦ | - | (الربح) الخسارة من بيع الممتلكات والآلات والمعدات |
| ٢,٨٩٠ | ٢,٨٩٣ | ٣,٨٠٣ | مصروفات تمويل |
| ١,٢٤٨ | ١,٥٥٥ | (١,٢٦٩) | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| (١٩,٥٧٥) | (٢٢,٠٠٥) | (٢٢,٨٣١) | الخسارة من التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل |
| التغيرات في رأس المال العامل: | | | |
| ١,٤٤٨ | ٧,٣١٩ | ١٥,٩٠٦ | المخزون |
| - | ١١٧ | ١٨٦ | موجودات بيولوجية |
| ١,٤٢٩ | ١,٤٢٠ | ٢,٨٧٧ | ذمم مدينة تجارية |
| (٣٠,٦٢٧) | (٦٠٠) | - | أرصدة مدينة أخرى |
| (١٨,٢٤٩) | (٥,٢٤٧) | ٨,٣٨٣ | ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى |
| (٦٥,٥٧٤) | (١٨,٩٩٧) | ٤,٥٢١ | النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية |
| (٣,٣٤٢) | (٣,٦٣٣) | - | نهاية الخدمة المدفوعة |
| (١١,٣٢٢) | - | - | الزكاة المدفوعة |
| (٨٠,٢٣٨) | (٢٢,٦٢٩) | ٤,٥٢١ | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| الأنشطة الاستثمارية | | | |
| (١,٣٧٣) | (٢,٤٥٢) | (١٠,١٣٤) | شراء الممتلكات والآلات والمعدات |
| ٣٩,٢٤٦ | - | - | استبعاد أراضي استثمارية |
| ٤٥ | ٤٧ | - | المحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات |
| ١,١٣٣ | ١٠٢,٤٩٤ | ٤,١٢٨ | المحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسارة |
| ٣٩,٠٥٠ | ١٠٠,٠٨٩ | (٦,٠٠٦) | صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الاستثمارية |
| الأنشطة التمويلية | | | |
| (١,٣٦٥) | (٢,٨٩٣) | (١,٤٨١) | تكاليف التمويل المدفوعة |
| (٩٠٠) | (١٠٠) | - | قرض بدون فائدة |
| ٨٠,٠٠٠ | (٧٢,٤١٩) | (٥٠,٨٣) | قروض وتسهيلات |
| (٦٧) | (١١) | (١٥) | دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية |
| ٧٧,٦٦٨ | (٧٥,٤٢٤) | (٦,٥٧٩) | صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية |
| ٣٦,٤٨٠ | ٢,٠٣٦ | (٨,٠٦٤) | صافي التغير في النقد وما في حكمه |
| ٣,٠٢١ | ٩٨٥ | ٩,٠٥٠ | النقد وما في حكمه في بداية السنة |
| ٣٩,٥٠١ | ٣,٠٢١ | ٩٨٥ | النقد وما في حكمه في نهاية السنة |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م



صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية

انخفض صافي النقد من الأنشطة التشغيلية من ٤,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى (٢٢,٦) مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م ويعود ذلك بشكل أساسي إلى صافي الخسائر المتكبدة خلال السنة بقيمة ٣٩,٩ مليون ريال سعودي وانخفاض الذمم الدائنة التجارية وأرصدة دائنة أخرى بقيمة (٥,٢) مليون ريال سعودي وسداد مدفوعات نهاية الخدمة بقيمة ٣,٦ مليون ريال سعودي.

انخفض صافي النقد من الأنشطة التشغيلية من (٢٢,٦) مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى (٨٠,٢) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م الناتج بشكل أساسي عن صافي الخسائر المتكبدة خلال السنة بقيمة (٣٥) مليون ريال سعودي وانخفاض الذمم المدينة أخرى بقيمة (٣٠,٦) مليون ريال سعودي والذمم الدائنة التجارية وأرصدة دائنة أخرى بقيمة (١٨,٢) مليون ريال سعودي، بالإضافة إلى مدفوعات الزكاة بقيمة (١١,٣) مليون ريال سعودي.

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة الاستثمارية

ارتفع صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية من (٦) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٠٠,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م الناتج بشكل أساسي عن تسجيل الودائع الاستثمارية مع البنك الأهلي التجاري بقيمة ١٠٢,٥ مليون ريال سعودي.

انخفض صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية من ١٠٠,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٣٩,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة تسجيل المتبقي من الودائع الاستثمارية مع البنك الأهلي التجاري بقيمة ١,١ مليون ريال سعودي واستبعاد اراضي استثمارية بقيمة ٣٩,٢ مليون ريال سعودي.

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التمويلية

انخفض صافي النقد من الأنشطة التمويلية من (٦,٦) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى (٧٥,٤) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م نتيجة سداد قرض البنك الأهلي التجاري بقيمة ٧٢,٤ مليون ريال سعودي.

ارتفع صافي النقد من الأنشطة التمويلية من (٧٥,٤) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى (٧٧,٧) مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة القرض الجديد مع البنك السعودي الفرنسي بقيمة ٨٠ مليون ريال سعودي.



٩-٦ نتائج العمليات

١-٩-٦ قوائم الدخل الأولية

الجدول رقم(٣١): قائمة الدخل للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|
| (/١٩,١) | ٩,٧٨٣ | ١٢,٠٩٦ | مبيعات |
| (/١٨,١) | (٧,١٦٢) | (٨,٧٤٤) | تكلفة المبيعات |
| (/٢١,٨) | ٢,٦٦١ | ٣,٣٥٢ | مجمّل الربح |
| %٢٣,٩ | (٩,٤٤٨) | (٧,٦٢٤) | مصاريّف بيع و توزيع |
| %٦٨,٤ | (٦,١٢٩) | (٣,٦٤٠) | مصاريّف إدارية و عمومية |
| %١,١ | (٣,٢٨٨) | (٣,٢٥١) | تكاليف المزارع |
| (/٣٥,١) | (١,١٩١) | (١,٨٣٤) | تكاليف المصانع |
| %٣٤,٢ | (١٧,٤٣٦) | (١٢,٩٩٧) | خسارة من العمليات |
| (/٩١,٩) | ٣٥ | ٤٣٨ | إيرادات أخرى |
| لا ينطبق | (٢) | - | التغيير في القيمة العادلة لموجودات مالية من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر |
| لا ينطبق | (١,٥٥٨) | - | مصاريّف التمويل |
| %٥١,٠ | (١٨,٩٦٠) | (١٢,٥٥٩) | صافي الخسارة قبل الزكاة |
| %١٣٩,٤ | (٤٧٩) | (٢٠٠) | زكاة |
| %٥٢,٤ | (١٩,٤٣٩) | (١٢,٧٥٩) | خسارة السنة |
| | | | الخسارة للسهم (بالريال السعودي) |
| | ١٠,١٠٠ | ٢٠,٠٠٠ | عدد الأسهم (ألف سهم) |
| | (١,٩٢) | (٠,٦٤) | الخسارة الأساسية (ريال سعودي للسهم) |
| | (١,٩٢) | (٠,٦٤) | الخسارة المخفضة (ريال سعودي للسهم) |
| نقطة مئوية | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨م | كنسبة من المبيعات |
| (٠,٩) | %٢٦,٨ | %٢٧,٧ | هامش الربح الإجمالي* |
| (٣٣,٥) | (/٩٦,٦) | (/٦٣,٠) | مصاريّف بيع و توزيع |
| (٣٢,٦) | (/٦٢,٧) | (/٣٠,١) | مصاريّف إدارية و عمومية |
| (٣,٣) | %٠,٤ | %٣,٦ | إيرادات أخرى |
| (٩٣,٢) | (/١٩٨,٧) | (/١٠٥,٥) | خسارة السنة |

المصدر: القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

* حساب هامش الربح الإجمالي لا يشمل تكاليف المزارع والمصانع كما في حساب السنوات المالية ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م

المبيعات

انخفضت المبيعات بنسبة ١٩,١٪ من ١٢,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٩,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة للآتي:

- ١) المنافسة الحادة في سوق المنتجات البحرية حيث تشتري الشركة المنتجات الطازجة ذات التكلفة المرتفعة مما أدى إلى ارتفاع أسعار بيع المنتجات مقارنة بأسعار السوق.
- ٢) الانخفاض في مبيعات القيمة المضافة لضعف المخزون حيث توقفت الشركة عن إنتاج منتجات القيمة المضافة تماماً في بداية عام ٢٠١٨م لضعف السيولة حينها، وتعتزم الشركة على إعادة تشغيل خط إنتاج منتجات القيمة المضافة خلال عام ٢٠٢٠م.
- ٣) إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من ٢٠١٨م ومحل واحد خلال النصف الأول من ٢٠١٩م؛ حيث أن المحلات المقفلة كانت تحقق خسائر تشغيلية. بالإضافة إلى الإقفال الجزئي للعديد من المحلات بغرض الصيانة والتطوير.

تكلفة المبيعات

انخفضت تكلفة المبيعات بنسبة ١٨,١٪ من ٨,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٧,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة للانخفاض في المبيعات للأسباب المذكورة أعلاه.



مجمّل الربح

انخفض مجمّل الربح بنسبة ٢١,٨٪ من ٣,٤ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م تماشياً مع الانخفاض في المبيعات. كما انخفض هامش الربح من ٢٧,٧٪ في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢٦,٨٪ في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة تخفيض أسعار البيع لبعض المنتجات، وعروض الأسعار لتنشيط مبيعات التجزئة.

مصروفات بيع وتوزيع

تتكون مصروفات البيع والتوزيع بشكل أساسي من تكلفة الموظفين والإيجار حيث أنها تمثل نسبة مساهمة مما يعادل ٧٨,٨٪ / ٧٦,٢٪ من إجمالي مصروفات البيع والتوزيع في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي.

ارتفعت مصروفات البيع والتوزيع بنسبة ٢٣,٩٪ من ٧,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٩,٤ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الارتفاع بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (+٨٣٨ ألف ريال سعودي)، ويعود ذلك لارتفاع تكاليف رخص العمل السنوي من ٤٨٠٠ ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م إلى ٨٤٠٠ ريال سعودي في عام ٢٠١٩ م، بالإضافة إلى الارتفاع في مصروف الاستهلاك الناتج عن عملية تطوير المحلات، وتحميل إيجار النصف الثاني من عام ٢٠١٨ م في النصف الأول من عام ٢٠١٩ م.

المصروفات الإدارية والعمومية

تتكون المصروفات الإدارية والعمومية بشكل أساسي من تكلفة الموظفين حيث أنها تمثل نسبة مساهمة مما تعادل ٦٦,٢٪ / ٦٧,٧٪ من إجمالي المصروفات الإدارية والعمومية خلال فترات الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي.

ارتفعت المصروفات الإدارية والعمومية بنسبة ٦٨,٤٪ من ٣,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٦,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الارتفاع بشكل أساسي في تكلفة الموظفين (+١,٧ مليون ريال سعودي) تماشياً مع الزيادة في عدد الموظفين من ٣٤ موظف إلى ٦٤ موظف خلال الفترة ذاتها، ويعود ذلك إلى تشكيل إدارات جديدة، بالإضافة إلى الارتفاع في تكاليف رخص العمل خلال الفترة ذاتها. كما ارتفع المصاريف المهنية (+٣٤٣ ألف ريال سعودي) نتيجة التعاقد مع مكتب استشاري لتحديث لوائح وسياسات عمل الشركة ومكاتب قانونية للحصول على الرأي القانوني لكافة قضايا الشركة.

تكلفة المزارع

تتكون تكلفة المزارع بشكل أساسي من الإهلاكات حيث أنها تمثل نسبة مساهمة مما يعادل ٩٣,٦٪ / ٦٩,١٪ من إجمالي تكلفة المزارع خلال فترات الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي.

ارتفعت تكلفة المزارع بنسبة ١,١٪ من ٣,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الارتفاع في قيمة إيجار مزرعة الحريضة (من ١ ريال للدونم إلى ١٠٠ ريال للدونم؛ ليصبح ٧٥٠ ألف ريال بالعام بدلاً من ٧٥٠ ريال)، قابل هذا الارتفاع انخفاض في تكلفة الموظفين (-٨١٤ ألف ريال سعودي) نتيجة تسريح معظم موظفي المزرعة (من ٤٤ موظف إلى ٢٣ موظف) بعد قرار الشركة بتأجيل البدء في الاستزراع في عام ٢٠١٨ م لعدم توفر السيولة اللازمة للتشغيل حينها.

تكلفة المصانع

انخفضت تكلفة المصانع بنسبة ٣٥,١٪ من ١,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، وذلك نتيجة الانخفاض في عدد موظفي المصانع (من ٨١ موظف إلى ٤٦ موظف) خلال الفترة ذاتها بعد قرار الشركة لإيقاف الإنتاج في المصانع في بداية عام ٢٠١٨ م لعدم توفر السيولة اللازمة للتشغيل حينها. من الجدير بالذكر ان مجلس إدارة الشركة ناقش تشغيل مزرعة الروبيان في الحريضة واستكمال وتشغيل مشروع الأقفاس العائمة للأسماك في اجتماعها المنعقد في النصف الأول من عام ٢٠١٩ م.

الإيرادات الأخرى

انخفضت الإيرادات الأخرى بنسبة ٩١,٩٪ من ٤٣٨ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٣٥ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الخسارة المحققة من مشروع القوارب (-٢٧٩ ألف ريال سعودي)، بسبب انتهاء موسم الصيد وتحمل الفترة بمصروف استهلاك القوارب. بالإضافة إلى الانخفاض في إيرادات تاجير أراضي (-٧٤ ألف ريال سعودي).

مصاريف التمويل

تمثل مصاريف التمويل بشكل أساسي فائدة قرض البنك السعودي الفرنسي، وبلغت ١,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م.

الزكاة

ارتفاع الزكاة بنسبة ١٣٩,٤٪ من ٢٠٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٤٧٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م يعود لمواجهة الفروقات الزكوية المحتملة.



٦-٩-٢ تحليل المبيعات وفقاً للمنتج

الجدول رقم (٣٢): تحليل المبيعات وفقاً للمنتج للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية ٢٠١٨-٢٠١٩ م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| (١٥,٢)٪ | ٧,٨٠٠ | ٩,٢٠١ | الأسماك |
| (١٩,١)٪ | ١,٢٩٣ | ١,٥٩٩ | روبيان |
| (٤٦,٨)٪ | ٦٩٠ | ١,٢٩٦ | أخرى |
| (١٩,١)٪ | ٩,٧٨٣ | ١٢,٠٩٦ | المجموع |
| التغيير | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | حجم المبيعات |
| (١,٥)٪ | ٢١٧,٥٢٠ | ٢٢٠,٧٦٢ | الأسماك (كيلوغرام) |
| (٢١,٦)٪ | ٢١,٠٥٣ | ٢٦,٨٤٨ | روبيان (كيلوغرام) |
| (٤١,٨)٪ | ٧٣,٦٦٣ | ١٢٦,٦٦٣ | أخرى (متنوع) |
| نقطة مئوية | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة اشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | كثيبة من المبيعات |
| ٣,٧ | ٪٧٩,٧ | ٪٧٦,١ | الأسماك |
| (٠,٠) | ٪١٣,٢ | ٪١٣,٢ | روبيان |
| (٣,٧) | ٪٧,٠ | ٪١٠,٧ | أخرى |

المصدر: القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

الأسماك

تعتبر مبيعات الأسماك أكبر المنتجات التي تساهم في مبيعات الشركة وذلك بنسبة ٪٧٦,١ و ٪٧٩,٧ من إجمالي المبيعات التي حققتها الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي.

انخفضت مبيعات الأسماك بنسبة ٪١٥,٢ من ٩,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٧,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م تماشياً مع الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٪١,٥ من ٢٢١ ألف كيلو جرام إلى ٢١٨ ألف كيلو جرام نتيجة حدة المنافسة في السوق، بالإضافة إلى طبيعة أسعار المنتجات البحرية العالية مقارنةً بالبدائل الأخرى من المنتجات. كما أقفلت الشركة ٣ محلات في النصف الثاني من عام ٢٠١٨ م ومحل خلال عام ٢٠١٩ م.

الروبيان

تعتبر مبيعات الروبيان ثاني أكبر القطاعات من حيث مساهمتها في مبيعات الشركة حيث بلغت نسبة مساهمة الروبيان في مبيعات الشركة ما يعادل ٪١٣,٢ من إجمالي المبيعات التي حققتها الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

انخفضت مبيعات الروبيان بنسبة ٪١٩,١ من ١,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م تماشياً مع الانخفاض في حجم المبيعات بنسبة ٪٢١,٦ من ٢٧ ألف كيلو جرام إلى ٢١ ألف كيلو نتيجة حدة المنافسة في السوق، بالإضافة إلى طبيعة أسعار المنتجات البحرية العالية مقارنةً بالبدائل الأخرى من المنتجات. كما أقفلت الشركة ٣ محلات في النصف الثاني من عام ٢٠١٨ م ومحل خلال عام ٢٠١٩ م.

أخرى

انخفضت مبيعات المنتجات الأخرى بنسبة ٪٤٦,٨ من ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٦٩٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لقرار الشركة لإيقاف إنتاج منتجات القيمة المضافة في المصانع في بداية عام ٢٠١٨ م لضعف السيولة حينها، بالإضافة إلى إقفال عدد من محلات الشركة.



يمثل الجدول التالي تحليل لمبيعات الشركة من المنتجات الأخرى لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م:

الجدول رقم (٣٣): تحليل المنتجات الأخرى للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|
| ٢٠١٨م-٢٠١٩م | | | |
| (/٤٩,٥) | ٥٣٠ | ١,٠٥١ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة |
| (/٣٣,٩) | ١٥٩ | ٢٤١ | مبيعات المطاعم |
| (/٩٥,٥) | . | ٦ | مبيعات أخرى |
| (/٤٦,٨) | ٦٩٠ | ١,٢٩٦ | المجموع |
| التغيير | | | حجم المبيعات |
| (/٤٣,٣) | ٤٦,١٠٧ | ٨١,٣١٧ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة (كيلوغرام) |
| (/٣٤,٦) | ٢٧,٣٩٣ | ٤١,٩١٧ | مبيعات المطاعم (بالطلب) |
| (/٩٥,٢) | ١٦٣ | ٣,٤٢٩ | مبيعات أخرى (بالقطعة) |
| نقطة مئوية | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨م | كنسبة من المبيعات |
| (٣,٣) | /٥,٤ | /٨,٧ | المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة |
| (٠,٤) | /١,٦ | /٢,٠ | مبيعات المطاعم |
| (٠,١) | /٠,٠ | /٠,١ | مبيعات أخرى |

المصدر: معلومات الإدارة

المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة

تقوم الشركة ببيع المأكولات البحرية المشوية من خلال شبكة محلاتها ومطاعمها حول المملكة، وتقوم ببيع منتجات القيمة المضافة والمعلبة من خلال بيع التجزئة. تمثل مبيعات المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة ما يعادل ٨,٧٪ و ٥,٤٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

انخفضت مبيعات المنتجات المشوية ومنتجات القيمة المضافة والمعلبة بنسبة ٤٩,٥٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٥٣٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة الانخفاض في شراء المنتجات البحرية الطازجة التي تقدم في المطاعم والتوقف عن إنتاج منتجات القيمة المضافة في المصانع. بالإضافة إلى إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٨م ومحل خلال عام ٢٠١٩م، يمثل حجم الانخفاض ما يعادل ٤٣,٣٪ من ٨١ ألف كيلو إلى ٤٦ ألف كيلو.

مبيعات المطاعم

تمثل مبيعات المطاعم ما يعادل ٢,٠٪ و ١,٦٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

انخفضت مبيعات المطاعم بنسبة ٣٣,٩٪ من ٢٤١ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٥٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وذلك نتيجة إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٨م ومحل خلال عام ٢٠١٩م.

مبيعات أخرى

انخفضت مبيعات المطاعم بنسبة ٩٥,٥٪ من ٦ آلاف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٨٦ ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٨م ومحل خلال عام ٢٠١٩م.



٦-٩-٣ تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة

الجدول رقم (٣٤): تحليل المبيعات وفقاً للأنشطة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| (٢٧,٨٪) | ٧,٥٨٤ | ١٠,٥٠١ | التجزئة |
| ٦١,٢٪ | ٢,٠٩٢ | ١,٢٩٨ | الجملة |
| (٦٣,٩٪) | ١٠٧ | ٢٩٧ | سيارات الفان |
| (١٩,١٪) | ٩,٧٨٣ | ١٢,٠٩٦ | المجموع |
| التغيير | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | حجم المبيعات |
| ١٤٣,٢٪ | ٧٠٧,٣٥٢ | ٢٩٠,٨٨٢ | التجزئة (متنوع) |
| ١٤٢,٤٪ | ٥٩٥,٢٠٨ | ٢٤٥,٥٣٦ | الجملة (كيلوغرام) |
| ١٥٠,٧٪ | ١٠٥,٠٧٣ | ٤١,٩١٧ | سيارات الفان (كيلوغرام) |
| نقطة مئوية | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | كثافة من المبيعات الأخرى |
| (٩,٣) | ٧٧,٥٪ | ٨٦,٨٪ | التجزئة |
| ١٠,٧ | ٢١,٤٪ | ١٠,٧٪ | الجملة |
| (١,٤) | ١,١٪ | ٢,٥٪ | سيارات الفان |

المصدر: القوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

مبيعات التجزئة

تتمثل مبيعات التجزئة في مبيعات الشركة خلال محلات التجزئة التي تقوم الشركة بتشغيلها بنفسها أو من خلال محلات الامتياز الممنوح للغير. وقد حقق هذا القطاع مبيعات تمثل نسبتها ٨٦,٨٪ / ٧٧,٥٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م. انخفضت مبيعات التجزئة بنسبة ٢٧,٨٪ من ١٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة إلى إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٨ م ومحل خلال عام ٢٠١٩ م، بالإضافة إلى الانخفاض في بيع المنتجات البحرية مقارنةً بالبدائل الأخرى من المنتجات.

مبيعات الجملة

تتمثل مبيعات الجملة من خلال شبكة توزيع الجملة في المملكة. وقد حقق هذا القطاع مبيعات تمثل نسبتها ١٠,٧٪ و ٢١,٤٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي. ارتفعت مبيعات الجملة بنسبة ٦١,٢٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة للارتفاع في حجم المبيعات من ٢٤٥ ألف كيلو إلى ٥٩٥ ألف كيلو لتوفر النقدية اللازمة لشراء المنتجات المجمدة حيث تمثل نسبة كبيرة من مبيعات الجملة.

مبيعات سيارات الفان

تمثل مبيعات سيارات الفان الإيرادات التي حققها الشركة من خلال أسطول الشاحنات المؤجرة. حقق هذا القطاع مبيعات بنسبة ٢,٥٪ و ١,١٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي. شهدت مبيعات سيارات الفان انخفاضاً بنسبة ٦٣,٩٪ من ٢٩٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١٠٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة قرار الهيئة العامة للغذاء والدواء لمنع هذا النوع من البيع، حيث كان ٣١ مارس ٢٠١٩ م آخر المهلة المحددة لتوقف بيع سيارات الفان.

٦-٩-٤ تكلفة المبيعات*

الجدول رقم (٣٥): تكلفة المبيعات للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | | (آلاف الريالات السعودية) |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------|
| | ٢٠١٨ م-٢٠١٩ م | | | | |
| (١٨,١)٪ | ٧,١٦٢ | ٨,٧٤٤ | | | التكلفة المباشرة |
| ٦,٤٪ | ٢,٨٨٣ | ٢,٧١٠ | | | الاستهلاك |
| (٦٠,١)٪ | ٧٤٧ | ١,٨٧١ | | | تكلفة الموظفين |
| ٢١٨٣٦,٧٪ | ٥٢٦ | ٢ | | | الإيجار |
| (٥٥,٣)٪ | ١١٤ | ٢٥٤ | | | الخدمات |
| (٦٦,٤)٪ | ٦٨ | ٢٠٢ | | | تأمين |
| ٣٠,٥٪ | ٣٨ | ٢٩ | | | المواد الاستهلاكية |
| ٩٠٧,٩٪ | ٢٩ | ٣ | | | الشحن |
| ٤٦٨,٥٪ | ٧٥ | ١٣ | | | مصروفات تشغيلية أخرى |
| (١٥,٨)٪ | ١١,٦٤٢ | ١٣,٨٢٩ | | | المجموع |
| التغيير | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | | | مؤشرات الأداء الرئيسية |
| (٥٦) | ٦٩ | ١٢٥ | | | عدد الموظفين |
| (٣٤٥) | ٩٠٣ | ١,٢٤٧ | | | التكلفة لكل موظف |
| نقطة مئوية | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | | | كثافة من المبيعات |
| ٠,٩ | ٧٣,٢٪ | ٧٢,٣٪ | | | التكلفة المباشرة |
| ٧,١ | ٢٩,٥٪ | ٢٢,٤٪ | | | الاستهلاك |
| (٧,٨) | ٧,٦٪ | ١٥,٥٪ | | | تكلفة الموظفين |
| ٥,٤ | ٥,٤٪ | ٠,٠٪ | | | الإيجار |
| (٠,٩) | ١,٢٪ | ٢,١٪ | | | الخدمات |
| (١,٠) | ٠,٧٪ | ١,٧٪ | | | تأمين |
| ٠,١ | ٠,٤٪ | ٠,٢٪ | | | المواد الاستهلاكية |
| ٠,٣ | ٠,٣٪ | ٠,٠٪ | | | الشحن |
| ٠,٧ | ٠,٨٪ | ٠,١٪ | | | مصروفات تشغيلية أخرى |
| ٤,٧ | ١١٩,٠٪ | ١١٤,٣٪ | | | المجموع |

المصدر: معلومات الإدارة

* يتضمن الجدول أعلاه إجمالي التكاليف: من تكلفة المبيعات وتكلفة المزارع وتكلفة المصانع

التكلفة المباشرة

تمثل التكلفة المباشرة بشكل رئيسي تكلفة شراء الأسماك والروبيان الطازج بعد أن توقفت الشركة عن الإنتاج خلال مزارعها نتيجة إغلاق جميع المزارع في عام ٢٠١٦ م لإصابة المزرعة بمرض البقعة البيضاء الفيروسي وانخفاض السيولة في عام ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م.

انخفضت التكلفة المباشرة بنسبة ١٨,١٪ من ٨,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٧,٢ مليون ريال في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م كان بشكل رئيسي نتيجة لانخفاض شراء الأسماك (-١,١ مليون ريال سعودي) وشراء الروبيان (-٢٤٠ ألف ريال سعودي) تماشياً مع الانخفاض في المبيعات. بالإضافة إلى إقفال عدد من محلات الشركة.

الاستهلاك

ارتفعت تكلفة الاستهلاك بنسبة ٦,٤٪ من ٢,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الإضافات على الأصول الثابتة.

تكلفة الموظفين

انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٦٠,١٪ من ١,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٧٤٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة بشكل رئيسي إلى الانتهاء التدريجي لخدمات موظفي المزارع (-٨١٤ ألف ريال سعودي) حيث لم تعد الشركة في حاجة للمختصين الزراعيين بعد توقف الشركة عن تشغيل مزارع الأسماك والروبيان الخاصة بها خلال عام ٢٠١٦ م نتيجة لإصابة المزرعة بمرض البقعة البيضاء الفيروسي، بالإضافة لخدمات موظفي المصانع (-٤٣٧ ألف ريال سعودي) نتيجة لقرار الشركة لإيقاف إنتاج منتجات القيمة المضافة لضعف السيولة في عام ٢٠١٨ م.



الإيجار

يمثل الإيجار إيجار مزرعة الروبيان في الحريضة. ارتفعت تكلفة الإيجار من ألفين ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٥٢٦ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة ارتفاع القيمة الإيجارية من ريال سعودي واحد للدونم إلى ١٠٠ ريال سعودي للدونم، حيث يمثل مساحة مزرعة الحريضة ٧٥٠ دونم.

الخدمات

انخفضت تكلفة الخدمات من ٢٥٤ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١١٤ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لإيقاف المصانع والمزارع.

التأمين

يمثل التأمين تأمين الممتلكات الخاص بمزرعة الروبيان ومزرعة الأسماك بالقطيف ومصانع الإنتاج. انخفضت تكلفة التأمين بنسبة ٦٦,٤٪ من ٢٠٢ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٦٨ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لعدم تجديد وثيقة التأمين لنسبة كبيرة من ممتلكات المزارع والمصانع لتوقفها عن التشغيل.

المواد الاستهلاكية

ارتفعت تكلفة المواد الاستهلاكية من ٢٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٣٨ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة إقفال فروقات الجرد لعام ٢٠١٨م في النصف الأول من عام ٢٠١٩م.

الشحن

ارتفعت تكلفة الشحن من ٣ آلاف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لزيادة عمليات الشحن حيث يتم الشحن بشكل يومي لتصل طازجة، بالإضافة إلى ارتفاع تكلفة الوقود.

مصروفات تشغيلية أخرى

تمثل المصروفات التشغيلية الأخرى مصاريف النظافة، الصيانة، الضيافة وغيرها من المصاريف الثرية. ارتفعت المصروفات التشغيلية الأخرى من ١٣ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٧٥ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لأعمال الصيانة وقطع الغيار.

٥-٩-٦ مصاريف البيع والتوزيع

الجدول رقم (٣٦): مصاريف البيع والتوزيع للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | السنة | | مؤشرات الأداء الرئيسية |
|---------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------------------|
| | ٢٠١٨م-٢٠١٩م | السنة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩م | |
| | | | (آلاف الريالات السعودية) |
| | | | رواتب وأجور وما في حكمها |
| | | | إيجارات |
| | | | استهلاك |
| | | | كهرباء |
| | | | مصاريف تشغيلية أخرى |
| | | | الإجمالي |
| | | | عدد الموظفين |
| | | | التكلفة لكل موظف |
| | | | كنسبة من المبيعات |
| | | | رواتب وأجور وما في حكمها |
| | | | إيجارات |
| | | | استهلاك |
| | | | كهرباء |
| | | | مصاريف تشغيلية أخرى |
| | | | المجموع |

المصدر: معلومات الإدارة



رواتب وأجور وما في حكمها

تمثل رواتب وأجور وما في حكمها رواتب موظفي محلات ومطاعم الشركة حول المملكة العربية السعودية. ارتفعت الرواتب والأجور وما في حكمها بنسبة ١٧,٣٪ من ٤,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٥,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة ارتفاع تكلفة رخص العمل خلال الفترة ذاتها.

إيجارات

ارتفعت الإيجارات بنسبة ٣٠,٩٪ من ١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة تحميل إيجار النصف الأول من عام ٢٠١٨ م في النصف الأول من عام ٢٠١٩ م. قابل هذا الارتفاع انخفاض نتيجة اقفال الشركة لعدد من محلاتها خلال الفترة ذاتها.

استهلاك

ارتفعت تكلفة الاستهلاك بنسبة ٨١,٥٪ من ٤٥٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٨٣٣ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لرسملة التجديدات لمحلات الشركة في النصف الثاني من ٢٠١٨ م.

كهرباء

انخفضت تكلفة الكهرباء بنسبة ٢٣,٢٪ من ٣٧١ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢٨٥ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة إقفال ٣ محلات للشركة في النصف الثاني من عام ٢٠١٨ م ومحل خلال عام ٢٠١٩ م.

مصاريف تشغيلية أخرى

تمثل المصاريف التشغيلية الأخرى مصاريف النظافة، الصيانة، الشحن، مصاريف حكومية وغيرها من المصاريف النثرية. ارتفعت المصاريف التشغيلية الأخرى بنسبة ٤٢,٦٪ من ٧٩٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الارتفاع في المصاريف الحكومية لارتفاع رسوم تجديد رخص المحلات.

٦-٩-٦-٦ المصروفات الإدارية والعمومية

الجدول رقم (٣٧): مصاريف إدارية وعمومية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية | نسبة التغيير لنصف السنة المالية | | (ألف الريالات السعودية) |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | |
| ٢٠١٨ م - ٢٠١٩ م | | | |
| | ٤,١٤٨ | ٢,٤٠٩ | تكلفة الموظفين |
| | ٤٦٣ | ١٢٠ | خدمات مهنية |
| | ١٣٥ | ١١٦ | اشتراكات موقع تداول |
| | ١٤٠ | ١٥١ | استهلاك |
| | ٤١ | ٣٧ | كهرباء |
| | ٢٩ | ٤ | إيجار |
| | ١,١٧٣ | ٨٠٣ | مصاريف تشغيل أخرى |
| | ٦,١٢٩ | ٣,٦٤٠ | الإجمالي |
| التغيير | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | مؤشرات الأداء الرئيسية |
| ٣٠ | ٦٤ | ٣٤ | عدد الموظفين |
| (٥٠,٤) | ٥,٤٠٢ | ٥,٩٠٥ | التكلفة لكل موظف |
| نقطة مئوية | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | كنسبة من المبيعات |
| ٢٢,٥ | ٪٤٢,٤ | ٪١٩,٩ | تكلفة الموظف |
| ٣,٧ | ٪٤,٧ | ٪١,٠ | خدمات مهنية |
| ٠,٤ | ٪١,٤ | ٪١,٠ | اشتراكات موقع تداول |
| (٠,١) | ٪١,٢ | ٪١,٢ | استهلاك |
| ٠,١ | ٪٠,٤ | ٪٠,٣ | كهرباء |
| ٠,٣ | ٪٠,٣ | ٪٠,٠ | إيجار |
| ٥,٣ | ٪١٢,٠ | ٪٦,٦ | مصاريف تشغيل أخرى |
| ٣٢,٦ | ٪٦٢,٧ | ٪٣٠,١ | المجموع |

المصدر: معلومات الإدارة



تكلفة الموظفين

تشمل تكلفة الموظفين رواتبهم ورسوم تجديد إقاماتهم وتذاكر السفر ومصاريف نقلهم والسكن. ارتفعت تكلفة الموظفين بنسبة ٧٢,٢٪ من ٢,٤ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٤,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الزيادة في عدد الموظفين من ٣٤ إلى ٦٤ موظف نتيجة لهيكل الإدارات واستحداث إدارات جديدة.

خدمات مهنية

تمثل الخدمات المهنية الاستشارات ومصاريف التدقيق الداخلي والخارجي. ارتفعت تكاليف الخدمات المهنية من ١٢٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٤٦٣ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة التعاقد مع مكتب استشاري لتحديث لوائح وسياسات عمل الشركة ومكاتب قانونية للحصول على الرأي القانوني لكافة قضايا الشركة. بالإضافة إلى إجراء دراسة لفحص مخصص الهبوط في الأصول.

اشتراكات موقع تداول

ارتفعت تكاليف اشتراكات موقع تداول من ١١٦ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١٣٥ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لإصدار تداول لفواتير تتعلق بخدمات جديدة.

استهلاك

يمثل الاستهلاك استهلاكات مباني الإدارة. انخفضت تكلفة الاستهلاك بنسبة ٧,٤٪ من ١٥١ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١٤٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لانتهاء فترة الاهلاك لبعض الأصول.

كهرباء

تمثل تكاليف الكهرباء مصروفات كهرباء مباني الإدارة الخاصة بالشركة. ارتفعت تكاليف بنسبة ٩,٨٪ من ٣٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٤١ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة استمرار ارتفاع تعريفة الكهرباء.

إيجار

يمثل الإيجار مبنى الإداري للشركة في الدمام والمصانع والمستودعات. ارتفعت تكاليف الإيجار من ٤ آلاف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ٢٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لارتفاع القيمة الإيجارية لأحد المستودعات.

مصاريف تشغيل أخرى

تمثل مصاريف التشغيل الأخرى مصاريف حكومية، مياه، نظافة، وصيانة، وتأجير السيارات وغيرها من المصاريف. ارتفعت مصاريف التشغيل الأخرى بنسبة ٤٦,٠٪ من ٨٠٣ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لارتفاع تجديد التراخيص الحكومية واستخراج العديد من الصكوك والكثير من المصاريف الحكومية.

٦-٩ إيرادات أخرى

الجدول رقم (٣٨): الإيرادات الأخرى للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| نسبة التغيير لنصف السنة المالية ٢٠١٨ م - ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | الستة أشهر المنتهية ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م | (الاف الريالات السعودية) |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| ١٤٠,٣٪ | (٢٩٩) | (٢٠) | (خسائر) إيرادات تأجير مراكب صيد |
| (١٠٠,٠)٪ | - | ٢ | إيرادات من استثمار |
| (١٩,٩)٪ | ٢٩٧ | ٣٧١ | إيرادات تأجير أراضي |
| (٥٦,٩)٪ | ٣٧ | ٨٥ | أخرى |
| (٩١,٩)٪ | ٣٥ | ٤٣٨ | الإجمالي |
| نقطة مئوية | | | كنسبة من المبيعات |
| (٢,٥) | (٣,١)٪ | (٠,٢)٪ | (خسائر) إيرادات تأجير مراكب صيد |
| (٠,٠) | ٪٠,٠ | ٪٠,٠ | إيرادات من استثمار |
| (٠,٠) | ٪٣,٠ | ٪٣,١ | إيرادات تأجير أراضي |
| (٠,٣) | ٪٠,٤ | ٪٠,٧ | أخرى |

المصدر: معلومات الإدارة



(خسائر) إيرادات تأجير مراكب صيد

ارتفعت خسائر تأجير مراكب صيد بنسبة ١٤٠,٣٪ من خسارة ٢٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى خسارة ٢٩٩ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لتوقف موسم الصيد مع استمرار مصاريف الاهلاك.

إيرادات استثمار

تمثل إيرادات الاستثمار إيرادات من ودیعة بالبنك الأهلي. بلغت الإيرادات من الاستثمار ألفين ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م ومن ثم انخفضت إلى صفر في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م حيث إلغاء الشركة الاتفاقية مع البنك الأهلي وبالتالي تسهيل الوديعة بداية العام ٢٠١٨م وبالتالي كان الإيراد ألفين ريال فقط.

إيرادات تأجير أراضي

تمثل إيرادات تأجير الأراضي إيجار أراضي وعقارات غير مستغلة مملوكة للشركة في الخبر وجيزان والرياض والدمام انخفضت إيرادات تأجير أراضي بنسبة ١٩,٩٪ من ٣٧١ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٩٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة حل النزاع مع أحد المستأجرين في النصف الأول من عام ٢٠١٨م وتم تسجيل المستحق عليها في تلك الفترة.

إيرادات أخرى

تمثل الإيرادات الأخرى مبيعات أسماك الزينة وفروقات عملات. انخفضت الإيرادات الأخرى من ٨٥ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٣٧ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م و يعود ذلك إلى توقف مزرعة الأسماك عن إنتاج أسماك الزينة بالكامل.



٦-١٠ قائمة المركز المالي المدققة

الجدول رقم (٣٩): قائمة المركز المالي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | |
|--|----------------|--|--|
| معدلة | | غير مدققة | |
| الموجودات غير المتداولة | | | |
| ممتلكات وألات ومعدات – بالصافي | ١٣١,٢٧٧ | ١٢٩,٧٥٠ | |
| أراضي استثمارية | ٧,٦٤٦ | ٧,٦٤٦ | |
| حق استخدام أصل | - | ٨,٦٥٦ | |
| مجموع الموجودات غير المتداولة | ١٣٨,٩٢٣ | ١٤٦,٠٥٣ | |
| التقدي وما في حكمه | ٣٩,٥٠١ | ٣٣,٥٢٣ | |
| أرصدة مدينة أخرى | ٣٤,٢٣٩ | ١٧,٠٦٤ | |
| مخزون | ٢,٦٤٠ | ٦,٠٣٣ | |
| ذمم مدينة تجارية | ٤٣٠ | ٧٨١ | |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر | ٢٤ | ٢٢ | |
| مجموع الموجودات المتداولة | ٧٦,٨٣٣ | ٥٧,٤٢٣ | |
| مجموع الموجودات | ٢١٥,٧٥٦ | ٢٠٣,٤٧٦ | |
| حقوق الملكية | | | |
| رأس المال | ١٠١,١٠٠ | ١٠١,١٠٠ | |
| خسائر متراكمة | (١٥,٣٥٨) | (٣٥,٥١٢) | |
| مجموع حقوق الملكية | ٨٥,٧٤٢ | ٦٥,٥٨٨ | |
| المطلوبات غير المتداولة | | | |
| تسهيلات بنكية | ٨٠,٠٠٠ | ٨٠,٠٠٠ | |
| مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين | ٧,٥٨٣ | ٥,٣٩٩ | |
| الجزء غير المتداول من قرض بدون فائدة | ٦,٨٣٣ | ٦,٨٣٣ | |
| التزامات تأجير | - | ٧,٥٦٢ | |
| مجموع المطلوبات غير المتداولة | ٩٤,٤١٦ | ٩٩,٧٩٥ | |
| ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى | ١٣,٢١٣ | ١٢,٣٥٩ | |
| تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية | ١٢,٧٨٢ | ١٢,٧٥٣ | |
| مخصص زكاة | ٧,٤٢٥ | ٧,٩٠٤ | |
| منح حكومية | ١,٦٧٨ | ١,٦٧٨ | |
| الجزء المتداول من قرض بدون فائدة | ٥٠٠ | ٥٠٠ | |
| الجزء المتداول من التزامات التأجير | - | ٢,٩٠٠ | |
| مجموع المطلوبات المتداولة | ٣٥,٥٩٨ | ٣٨,٠٩٢ | |
| مجموع المطلوبات | ١٣٠,١١٤ | ١٣٧,٨٨٧ | |
| مجموع حقوق الملكية والمطلوبات | ٢١٥,٧٥٦ | ٢٠٣,٤٧٦ | |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

ممتلكات وألات ومعدات – بالصافي

انخفضت الممتلكات والألات والمعدات من ١٣١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٢٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م مدفوعاً بشكل أساسي بالانخفاض في الأصول قيد التنفيذ من ٣١,٦ مليون ريال سعودي إلى ٢٧,٢ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها نتيجة الانخفاض في قيمة المباني والطرق الممهدة من ٨١,٣ مليون ريال سعودي إلى ٧٨,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها نتيجة الاستهلاك بقيمة ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها. قابل هذا الانخفاض ارتفاع في قوارب ومعدات صيد من ١٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة رسملة قيمة البارجة التي اشترتها الشركة لمشروع الأقفاص العائمة.

أراضي استثمارية

بقى رصيد الأراضي الاستثمارية ثابتاً على ٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م.



النقد وما في حكمه

انخفض النقد وما في حكمه من ٣٩,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣٣,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة تسديد مستحقات نهاية الخدمة للعاملين وتسديد متأخرات لبعض الموردين وأعمال الصيانة لمحلات الشركة بمركزها الرئيسي.

أرصدة مدينة أخرى

انخفضت الأرصدة المدينة الأخرى من ٣٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٧,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة استرداد المبلغ المستحق من المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بقيمة ٢٤,٥ مليون ريال سعودي (من ٢٧,٩ مليون ريال سعودي إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي). قابل الانخفاض ارتفاع في دفعات مقدمة لموردين بقيمة ٧,٨ مليون ريال سعودي (من ٢,٤ مليون ريال سعودي إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي) نتيجة دفعات لمشاريع وخدمات قائمة لم تكتمل بعد.

المخزون

ارتفع المخزون من ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة الارتفاع في مخزون الأسماك والروبيان بقيمة ٣,٢ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها، نتيجة لتوفر السيولة النقدية وتنشيط حركة المبيعات.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح أو الخسائر

انخفضت الموجودات المالية بشكل طفيف من ٢٤ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢٢ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لانخفاض القيمة السوقية لتلك الموجودات.

رأس المال

بقى رأس المال ثابتاً على ١٠١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

خسائر متراكمة

ارتفعت الخسائر المتراكمة من خسارة ١٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى خسارة ٣٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة لخسائر النصف الأول من عام ٢٠١٩م بقيمة ٩,٧ مليون ريال سعودي، والناجم بشكل رئيسي لانخفاض الإيرادات وارتفاع المصاريف خلال الفترة.

التسهيلات البنكية

بقيت التسهيلات البنكية ثابتة على ٨٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، وتمثل اتفاقية تمويل وتسهيلات مع البنك السعودي الفرنسي بحد تسهيلات قدره ١٢٠ مليون ريال سعودي والتي تمثل قرض طويل الأجل وبمعدل فائدة ٢,٥٪ مضافاً إليه السايبور تدفع على أساس سنوي خلال أول سنة من تاريخ القرض ولاحقاً يتم دفعها على أساس ربع سنوي، و ١٠ مليون ريال سعودي وتمثل إصدار خطابات ضمان خاصة بالدفع. ويتم سداد القرض بموجب ٢١ دفعة ربع سنوية بمبلغ ٥,٧ مليون ريال سعودي لكل دفعة على حدة بالإضافة للعمولة المتفق عليها وتبدأ من تاريخ ٢٠٢٠/٧/١م إلى تاريخ ٢٠٢٥/٧/٠١م.

وقد تم الحصول على التسهيلات مقابل سند لأمر بمبلغ ١٣٠ مليون ريال سعودي يستحق الدفع عند الطلب، بالإضافة إلى خطاب ضمان لصالح البنك السعودي الفرنسي يغطي إجمالي قيمة التسهيلات. وقد قامت الشركة بسداد مبلغ وقدره ١,٣ مليون ريال سعودي تحتسب مقدماً كرسوم إدارية.

مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين

انخفض مخصص مكافأة نهاية الخدمة من ٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة مدفوعات بقيمة ٢,٦ مليون ريال سعودي تماشياً مع الانخفاض في عدد الموظفين بالشركة خلال الفترة.

الجزء المتداول والغير المتداول من قرض بدون فائدة

حصلت الشركة على قرض من صندوق التنمية الزراعية السعودي بدون أية فوائد بتاريخ ١٤٣٠/١١/٢١هـ الموافق ٢٠٠٩/١١/٠٩م لتمويل مشروع زراعة وتربية الروبيان، وذلك مقابل رهن عقاري لأراض تملكها الشركة في الخبر والقطيف بمبلغ ١,٠ و ٢,١ مليون ريال سعودي على التوالي، على أن يسدد القرض بتاريخ ١٤٣٢/١١/٢١هـ الموافق ١٩ أكتوبر ٢٠١١م. ونتيجة لعدم السداد، تقدمت الشركة في تاريخ ١٤٣٧/٠٧/٠٥هـ الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٢م بطلب إعادة جدولة رصيد القرض البالغ ١٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م. وقد تمت الموافقة على إعادة جدولة القرض على تسعة أقساط سنوية بقيمة ٥٠٠ ألف ريال سعودي لأول ثلاثة أقساط تبدأ من نوفمبر ٢٠١٧م و ١,٤ مليون ريال سعودي للسته الأقساط التالية التي تنتهي في نوفمبر ٢٠٢٥م. بلغ الجزء المتداول والغير المتداول من قرض بدون فائدة ٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

انخفضت الذمم الدائنة التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى من ١٣,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة الانخفاض في الإجراءات المستحقة بقيمة ١,١ مليون ريال سعودي خلال الفترة نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ حيث تم إعادة تصنيف البند إلى التزامات تأجير. كما قابل هذا الانخفاض ارتفاع في الفوائد البنكية المستحقة بقيمة ١,٤ مليون ريال نتيجة لقرض البنك السعودي الفرنسي.



تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية

قامت الشركة بالإعلان عن الاكتتاب في أسهم جديدة للمساهمين القائمين بعد الانتهاء من الإجراءات النظامية المتعلقة بزيادة رأس مال الشركة في عام ٢٠١١ م. غير أن بعض المساهمين القائمين لم يرغبوا بالاستفادة من هذه الحقوق الممنوحة لهم ولم يقوموا بالاكتتاب في هذه الأسهم الجديدة.

قامت الشركة بتعويض المساهمين الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية الخاص بزيادة رأس مال الشركة وذلك عن طريق احتساب الفرق بين القيمة الإسمية والقيمة السوقية للسهم بحيث يحصل كل مساهم لم يتم بعملية الاكتتاب على مبلغ ١١,٧٤ ريال سعودي لكل سهم لم يتم بالاكتتاب به. وقد بلغ إجمالي قيمة ذلك التعويض ٣١,٧ مليون ريال سعودي، وتبقى منه مبلغ ١٢,٨ مليون ريال سعودي لم يتم سداؤه كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م (٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م: ١٢,٨ مليون ريال سعودي) وتم إدراج المبلغ ضمن المطلوبات المتداولة بقائمة المركز المالي تحت مسمى تعويض دائنو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية.

مخصص زكاة

ارتفع مخصص الزكاة من ٧,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٧,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لمواجهة فروقات الزكاة المحتملة لأعوام سابقة.

منح حكومية

إن المنح الحكومية تمثل الفرق بين قيمة القرض كما في تاريخ القوائم المالية والقيمة العادلة التي تم احتسابها بناءً على معدل فائدة السوق وسيتم إطفاء هذا المبلغ على مدى عمر القرض.

بقي رصيد المنح الحكومية ثابتاً على ١,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، نتيجة عدم تسديد جزء من القرض.

١-١٠-٦ ممتلكات وآلات ومعدات – بالصافي

الجدول رقم (٤٠): ممتلكات وآلات ومعدات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|--|------------------------------|
| ٧٨,٤١٨ | ٨١,٢٧٩ | مباني و طرق ممهدة |
| ١٧,١٦٨ | ١٠,٧٥٧ | قوارب ومعدات صيد |
| ٦,٢٩٢ | ٦,٨٦٩ | مصنع ومعدات و منشآت |
| ٥٢٩ | ٦٤٦ | سيارات |
| ١٢٤ | ١٤٧ | أثاث و تجهيزات ومعدات مكتبية |
| ٢٧,٢١٧ | ٣١,٥٧٩ | أصول قيد التنفيذ |
| ١٢٩,٧٥٠ | ١٣١,٢٧٧ | المجموع |

المصدر: معلومات الإدارة

مباني وطرق ممهدة

انخفض رصيد المباني والطرق الممهدة من ٨١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٧٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الاستهلاك بقيمة ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.

قوارب ومعدات صيد

ارتفع رصيد القوارب ومعدات الصيد من ١٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الاضافات بقيمة ٦,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة ذاتها نتيجة رسملة قيمة البارجة التي اشترتها الشركة لمشروع الاقفاص العائمة.

مصنع ومعدات و منشآت

انخفض رصيد المصنع والمعدات والمنشآت من ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٦,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الاستهلاك خلال الفترة ذاتها.

سيارات

انخفض رصيد السيارات من ٦٤٦ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٥٢٩ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الاستهلاك بقيمة ١١٧ ألف ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.



أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية

انخفض رصيد الأثاث والتجهيزات والمعدات المكتبية بشكل طفيف من ١٤٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٢٤ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة الاستهلاك بقيمة ٢٩ ألف ريال سعودي وقابل ذلك إضافات بقيمة ١٢ ألف ريال سعودي خلال الفترة ذاتها.

أصول قيد التنفيذ

انخفض رصيد أصول قيد التنفيذ من ٣١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة رسملة البارجة الخاص بمشروع الاقفاص العائمة، قابل هذا الانخفاض إضافات بقيمة ٢,٥ مليون ريال سعودي والذي يخص دفعات لمشاريع قائمة لم تكتمل بعد.

المخزون

الجدول رقم (٤١): المخزون للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|-----------|--|------------------------------|
| معدلة | غير مدققة | | |
| ٦,٧٨١ | ٦,٨٧١ | | قطع غيار |
| ٧٠.٨ | ٣,٩١١ | | منتجات الأسماك والروبيان |
| ٣٦٠ | ٤٨٧ | | مواد تغليف ومستهلكات |
| ٣١٥ | ٢٨٤ | | بضاعة تامة |
| ٨٨٨ | - | | أعلاف |
| ٨ | - | | بضاعة بالطريق |
| ٩,٠٥٩ | ١١,٥٥٢ | | إجمالي المخزون |
| (٦,٤١٩) | (٥,٥١٩) | | مخصص مخزون تالف وبطيء الحركة |
| ٢,٦٤٠ | ٦,٠٣٣ | | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

قطع غيار

بقى رصيد قطع الغيار ثابتاً نسبياً بين ٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م.

منتجات الأسماك والروبيان

ارتفعت منتجات الأسماك والروبيان من ٧٠.٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة توفر السيولة النقدية لشراء المخزون.

مواد تغليف ومستهلكات

ارتفع مواد التغليف والمستهلكات من ٣٦٠ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٤٨٧ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة توفر السيولة وشراء المستهلكات اللازمة للمحلات.

بضاعة تامة

انخفضت البضاعة التامة من ٣١٥ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٨٤ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة توقف الشركة عن إنتاج منتجات القيمة المضافة واتلاف المنتجات المنتهية الصلاحية منها.

أعلاف

انخفضت الأعلاف من ٨٨٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى صفر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م بسبب اعدام الأعلاف لأنها منتهية الصلاحية.

بضاعة بالطريق

انخفضت البضاعة بالطريق من ٨ آلاف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى صفر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة أن أرصدة البضاعة بالطريق يتغير لحظياً لأسباب تتعلق بشحن البضائع المستوردة في لحظة إعداد الميزانية ولا يعبر الاختلاف عن تغير بالنشاط.



مخصص مخزون تالف وبطيء الحركة

الجدول رقم(٤٢): الحركة على مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|-----------|--|--|
| معدلة | غير مدققة | | |
| ٣,٧٤١ | ٦,٤١٩ | | الرصيد الافتتاحي |
| ٢,٦٧٨ | - | | المحمل خلال السنة |
| - | (٩٠٠) | | رد مخصص تم استخدامه لإعدام الأعلاف التالفة |
| ٦,٤١٩ | ٥,٥١٩ | | الرصيد الختامي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

انخفض مخصص المخزون التالف وبطيء الحركة من ٦,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لإعدام الأعلاف التالفة مما أدى لإقفال رصيدها بالمخصص.

٢-١٠-٦ الذمم المدينة التجارية

الجدول رقم(٤٣): الذمم المدينة التجارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|-----------|--|------------------------------|
| معدلة | غير مدققة | | |
| ٢,٦٠١ | ٢,٧٩٣ | | ذمم مدينة |
| (٢,١٧١) | (٢,٠١٢) | | مخصص خسائر الائتمان المتوقعة |
| ٤٣٠ | ٧٨١ | | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

الذمم المدينة

ارتفعت الذمم المدينة من ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة ارتفاع المبيعات الأجلة.

الجدول رقم(٤٤): الحركة في مخصص خسائر الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|-----------|--|---------------------------|
| معدلة | غير مدققة | | |
| ٢,١٧١ | ٢,١٧١ | | الرصيد في ١ يناير |
| - | - | | المحمل خلال السنة |
| - | (١٩٥) | | رد مخصص انتفت الحاجة اليه |
| ٢,١٧١ | ٢,٠١٢ | | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

مخصص خسائر الائتمان المتوقعة

انخفض مخصص خسائر الائتمان المتوقعة من ٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لإعدام الديون التي تم التأكد من عدم قدرة الشركة على تحصيلها.



٦-١-٣ الأرصدة المدينة الأخرى

الجدول رقم (٤٥): الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | |
|--|---------------|--|--|
| معدلة | | غير مدققة | |
| دفعات مقدمة للموردين | ٢,٤١٥ | ١٠,٢٣٣ | |
| المستحق من إسترداد شراء أرض | ٢٧,٩٢٤ | ٣,٣٧٧ | |
| إيرادات إيجارات مستحقة | ١,٢٤٤ | ١,١٩٦ | |
| مصاريف مدفوعة مقدماً | ٩٢٩ | ٨٨٠ | |
| ذمم الموظفين | ١,١٠٠ | ٧٥١ | |
| خطابات ضمان | ٣٠٠ | ٣٠٠ | |
| أخرى | ٣٢٧ | ٣٢٧ | |
| المستحق من البحارة | ١,٢٥٧ | ١,٢٥٧ | |
| مخصص المستحق من البحارة | (١,٢٥٧) | (١,٢٥٧) | |
| الإجمالي | ٣٤,٢٣٩ | ١٧,٠٦٤ | |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

دفعات مقدمة من الموردين

ترتبط الدفعات المقدمة من الموردين بشحن واستلام البضائع، وكذلك موردين الخدمات ومقدمي الاستشارات. ارتفعت الدفعات المقدمة من الموردين من ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لعدم استلام البضائع في ذلك التاريخ وكذلك عدم استكمال المشاريع والخدمات حتى تاريخ الميزانية.

المستحق من استرداد شراء أرض

يمثل المبلغ المستحق من استرداد شراء الأرض من المؤسسة العامة للخطوط الحديدية. انخفض المستحق من استرداد شراء الأرض من ٢٧,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٣,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة استلام مبلغ ٢٤,٥ مليون ريال خلال الفترة من المؤسسة.

إيرادات إيجارات مستحقة

بلغت إيرادات الإيجارات المستحقة ١,٢ مليون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م والتي تمثل القيمة الإيجارية لبعض العقارات المؤجرة.

مصاريف مدفوعة مقدماً

انخفضت المصاريف المدفوعة مقدماً من ٩٢٩ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٨٨٠ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ " عقود إيجار " واعادة تصنيف الإيجارات المدفوعة مقدماً لحق استخدام الأصول.

ذمم الموظفين

انخفضت ذمم الموظفين من ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٧٥١ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لسداد الموظفين للذمم المستحقة عليهم.

خطابات ضمان

بلغت خطابات الضمان ٣٠٠ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م والتي تمثل خطاب ضمان واحد من البنك الأهلي التجاري.

أرصدة مدينة أخرى

بقيت الأرصدة المدينة الأخرى ثابتة على ٣٢٧ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م. وتمثل تأمين مسترد مدفوع للشركة السعودية للكهرباء الخاص بعدادات الكهرباء بالمحلات وتأمين مسترد من أحد مقاولي مشاريع الشركة.

المستحق من البحارة ومخصص المستحق من البحارة

بلغ المستحق من البحارة ١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م ويعود ذلك المبلغ للبحارة الذين عليهم ديون للشركة. تم تكوين مخصص مقابل ذلك الرصيد بالكامل.

٤-١٠-٦ مكافأة نهاية خدمة للموظفين

الجدول رقم (٤٦): مخصص مكافأة نهاية خدمة للموظفين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|---------|--|-------|--------------------------|
| غير مدققة | معدلة | غير مدققة | معدلة | |
| ٧,٥٨٣ | ١٠,١٧٧ | | | الرصيد الافتتاحي (معدل) |
| ٤٥٨ | ٩٤٧ | | | تكلفة الخدمة الحالية |
| - | ٣٠١ | | | تكلفة الفائدة |
| (٢,٦٤٢) | (٣,٣٤٢) | | | المدفوعات |
| - | (٥٠١) | | | أكتواري (ربح) |
| ٥,٣٩٩ | ٧,٥٨٣ | | | الرصيد الختامي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

تنص سياسة الشركة على استحقاق مكافأة نهاية الخدمة لجميع الموظفين الذين يكملون فترة الخدمة المستوفية للشروط بموجب نظام العمل في المملكة العربية السعودية. ويستند المخصص السنوي على التقييم الإكتواري. وتم إجراء أحدث تقييم إكتواري من قبل مجموعة الخوارزمي للخدمات الإكتوارية، خبير إكتواري مستقل، باستخدام المنهجية الإكتوارية لوحدة الائتمان المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م.

يتم إثبات جميع الحركات في التزامات مكافأة نهاية الخدمة في الربح أو الخسارة باستثناء المكاسب الإكتوارية التي يتم إدراجها في الدخل الشامل الآخر.

٥-١٠-٦ ذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى

الجدول رقم (٤٧): الذمم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | | السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | (آلاف الريالات السعودية) |
|--|--------|--|-------|-----------------------------|
| غير مدققة | معدلة | غير مدققة | معدلة | |
| ٢,٩٥١ | ٣,٣٢١ | | | رواتب وأجور ومصروفات مستحقة |
| ٢,٨٧٠ | ٢,٨٧٠ | | | توزيعات أرباح مستحقة |
| ١,٩٨٩ | ١,٩٨٩ | | | مبالغ مستحقة للميناء |
| ١,٠٦٩ | ١,٦١٤ | | | ذمم دائنة تجارية |
| ٢,٨٥٠ | ١,٤٢٥ | | | فوائد بنكية مستحقة |
| - | ١,١١٠ | | | إيجارات مستحقة |
| ٢٤٣ | ١٣٨ | | | مكافآت أعضاء مجلس الإدارة |
| ١٠٦ | ٤ | | | دفعات مقدمة من العملاء |
| ٢٨٠ | ٧٤٣ | | | مستحقات أخرى متنوعة |
| ١٢,٣٥٩ | ١٣,٢١٣ | | | الإجمالي |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

رواتب وأجور ومصروفات مستحقة

تمثل رواتب وأجور ومصروفات مستحقة أرصدة الإجازات وتذاكر السفر وغيرها. انخفضت الرواتب وأجور ومصروفات مستحقة من ٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لاستخدام الموظفين لأرصدة إجازاتهم المتراكمة والمكون لها مخصصات وكذلك تذاكر السفر حيث كان الموظفون يستمرون بالعمل لسنوات متعددة دون تمتعهم بالإجازة.

توزيعات أرباح مستحقة

بقيت توزيعات الأرباح المستحقة ثابتة على ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م والتي تمثل الأرباح للمتوفين في الأعوام التالية: ١٩٩٠ م و ٢٠٠٠ م و ٢٠٠١ م. لم يتم الدفع للورثين إلى الآن بسبب عدم معرفة الحسابات البنكية للمستفيدين.

مبالغ مستحقة للميناء

بقيت المبالغ المستحقة للميناء ثابتة على ٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، يمثل هذا المبلغ مخصص لقضية مع الهيئة العامة للموانئ حيث تم منح ميناء جازان لشركة الأسماك السعودية مجاناً، ولكن الهيئة العامة للموانئ بدأت في مطالبة الشركة بإيجار.



ذمم دائنة تجارية

انخفضت الذمم الدائنة التجارية من ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م ويعود ذلك إلى السداد للموردين بسبب توفر السيولة في الفترة ذاتها.

فوائد بنكية مستحقة

ارتفعت الفوائد البنكية المستحقة من ١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، ويعود ذلك إلى فوائد مستحقة للبنك السعودي الفرنسي مقابل القرض القائم.

إيجارات مستحقة

تمثل الإيجارات المستحقة إيجار المحلات المستحقة على الشركة. انخفضت الإيجارات المستحقة من ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى صفر كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة لتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ " عقود إيجار" وإعادة تصنيف الإيجارات المستحقة لالتزام استخدام الأصول.

مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

ارتفعت مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من ١٣٨ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٤٣ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م بسبب عدم السداد المستمر خلال الفترة.

دفعات مقدمة من العملاء

ارتفعت الدفعات المقدمة من العملاء من ٤ آلاف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٠٦ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م حيث أن في العادة لا يوجد دفعات مقدمة من العملاء ولكن أحياناً يقوم العميل بشراء بضاعة ونظام المخزون غير محدث فيتم تأخير إصدار الفاتورة لحين إثبات المخزون فيظهر أن السداد مقدم للعميل وهذا عملياً لم يحدث.

مستحقات أخرى متنوعة

انخفضت المستحقات الأخرى المتنوعة من ٧٤٣ ألف ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٨٠ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة سداد المستحقات الأخرى كالتأمينات الاجتماعية وغيرها.

مخصص زكاة

الجدول رقم (٤٨): مخصص الزكاة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

| السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | | الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م | |
|--|--------|--|--|
| معدلة | | غير مدققة | |
| الرصيد في بداية السنة | ١٦,٤٤٧ | ٧,٤٢٥ | |
| المحمل على السنة | ٢,٣٠٠ | ٤٧٩ | |
| المدفوع | ١١,٣٢٢ | - | |
| الرصيد في نهاية السنة | ٧,٤٢٥ | ٧,٩٠٤ | |

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والقوائم المالية الأولية الموجزة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

قامت الشركة بتقديم القوائم المالية والإقرارات الزكوية حتى عام ٢٠١٧ م وسددت جزء من الزكاة المستحقة عليها للهيئة العامة للزكاة والدخل من قبل المؤسسة العامة للخطوط الحديدية، حيث دفعت المؤسسة مبلغ ١١,٣ مليون ريال سعودي للهيئة العامة للزكاة والدخل لصالح الشركة لعدم قدرة الشركة على دفع المبالغ المستحقة عليها.

كما حصلت الشركة على الربط الزكوي للأعوام من ٢٠١١ م حتى ٢٠١٦ م وتم الاعتراض على الفروقات الزكوية وفقاً للربط النهائي بمبلغ ١,٨ مليون ريال سعودي، وقد قامت الشركة بتكوين مخصص احترازي لمواجهة هذه الفروقات.



٧ استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية

١-٧ صافي متحصلات الطرح

يقدر إجمالي متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، سيدفع منها مبلغ حوالي ثلاثة ملايين وتسعمائة ألف (٣,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، لتغطية تكاليف الطرح والتي تشمل أتعاب المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني ومصاريف التسويق والطباعة والتوزيع وغيرها من المصاريف المتعلقة بالاكتتاب.

سيبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي (٢٩٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، والذي سيستخدم في تمويل إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة وتسديد مصاريف التأسيس ورأس المال العامل و سداد القرض. ولن يحصل المساهمون على أي من المتحصلات الناشئة عن الطرح.

كما ستقوم الشركة بالإفصاح للجمهور على موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) عند وجود اختلاف بنسبة (٥%) أو أكثر بين الاستخدام الفعلي لمتحصلات الطرح مقابل ما أفصح عنه في نشرة الإصدار هذه فور علمها بذلك.

٢-٧ استخدام متحصلات الطرح

سيتم استخدام صافي متحصلات الطرح في تمويل إعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة لتربية الأحياء المائية من أجل تربية الروبيان والسماك بطاقة إنتاجية قدرها ١٦ ألف طن بالإضافة إلى سداد القرض. وفيما يلي وصف للطاقة الإنتاجية للموقع:

ويوضح الجدول التالي الاستخدام المتوقع لمتحصلات الطرح:

الجدول رقم(٤٩): استخدامات متحصلات الطرح

| الاستثمار (مليون ريال) | |
|------------------------|---|
| | مزرعة الروبيان |
| ٧٤ | تربية الروبيان #١ (الأحواض الدائرية) |
| ٦٧ | تربية الروبيان #٢ (الأحواض المستطيلة) |
| | مزرعة الأسماك (المرحلة الأولى) |
| ٤٠ | المفرخات وحضانات الأسماك (جديدة) |
| ٩ | أقفاص تربية الأسماك (تجديد) |
| ١٩٠ | النفقات الرأسمالية |
| ٢٥ | مصاريف تأسيس ورأس المال العامل |
| ٨٠ | سداد القرض القائم |
| ٢٩٥ | إجمالي التمويل للحريضة وسداد القرض القائم |
| ٣,٩ | مصاريف الطرح |
| ٢٩٨,٩ | إجمالي استخدامات المتحصلات |

المصدر: إدارة الشركة

مصاريف التأسيس ورأس المال العامل: يشمل ذلك رفع كفاءة الطاقة الكهربائية في المزرعة، وتجهيز البنية التحتية للأحواض، شراء ماكينات الحصاد واستئجار مولدات، وصيانة مضخات المياه وأجهزة تعقيم المياه، وتجهيز متطلبات المعيشة لموظفي المزرعة (سكن - صالة طعام - مطبخ - آلات الغسيل والتنظيف)، وتجهيز المكاتب للموظفين وتوفير وسائل الاتصال وكاميرات المراقبة، وتوظيف الطاقم الإداري والعمالة اللازمة لبدء التشغيل والصيانة الدورية، وشراء اليرقات والأعلاف ومواد التعقيم والتطهير.

سداد القرض القائم: ويتمثل ذلك في سداد التسهيلات البنكية التي بلغت ٨٠,٠ مليون كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ م، وتمثل اتفاقية تمويل وتسهيلات مع البنك السعودي الفرنسي بحد تسهيلات قدره ١٢٠ مليون ريال سعودي والتي تمثل قرض طويل الأجل وبمعدل فائدة ٢,٥% مضافاً إليه السايبور تدفع على أساس سنوي خلال أول سنة من تاريخ القرض ولاحقاً يتم دفعها على أساس ربع سنوي. ويتم سداد القرض بموجب ٢١ دفعة ربع سنوية بمبلغ ٥,٧ مليون ريال سعودي لكل دفعة على حدة بالإضافة للعمولة المتفق عليها وتبدأ من تاريخ ٢٠٢٠/٠٧/٠١ م إلى تاريخ ٢٠٢٥/٠٧/٠١ م.



الجدول رقم (٥٠): الجدول الزمني لاستخدام متحصلات الطرح

| الأرقام بالمليون ريال سعودي | ٢٠٢٠ | | | | ٢٠٢١ | | | | الإجمالي |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| | الربع الأول | الربع الثاني | الربع الثالث | الربع الرابع | الربع الأول | الربع الثاني | الربع الثالث | الربع الرابع | |
| الحريضة - الروبيان | ٥,٠ | ١٠,٠ | ٢٨,٠ | ٢٨,٠ | ٣٢,٠ | ١٣,٠ | ١٣,٠ | ١٢,٠ | ١٤١ |
| الحريضة - أسماك | ٢,٠ | ٣,٠ | ٦,٠ | ٦,٠ | ٨,٠ | ٨,٠ | ٨,٠ | ٨,٠ | ٤٩ |
| مصاريف تأسيس مزرعة الحريضة ورأس المال العامل | ٣,١ | ٣,١ | ٣,١ | ٣,١ | ٣,١ | ٣,١ | ٣,٢ | ٣,٢ | ٢٥ |
| سداد القرض | ٨,٠ | . | . | . | . | . | . | . | ٨,٠ |
| إجمالي فرعي | ٩٠,١ | ١٦,١ | ٣٧,١ | ٣٧,١ | ٤٣,١ | ٢٤,١ | ٢٤,٢ | ٢٣,٢ | ٢٩٥ |
| مصاريف الطرح | ٣,٩ | | | | | | | | ٣,٩ |
| الإجمالي | ٩٤ | ١٦,١ | ٣٧,١ | ٣٧,١ | ٤٣,١ | ٢٤,١ | ٢٤,٢ | ٢٣,٢ | ٢٩٨,٩ |

المصدر: إدارة الشركة

وتجدر الإشارة إلى أن المشروع أعلاه سيتم تمويله حصرياً من متحصلات الطرح.



٨ إفادات الخبراء

قدم جميع المستشارين الواردة أسمائهم في الصفحات (د) و(هـ)، من هذه النشرة موافقتهم الخطية على الإشارة إلى أسمائهم وشعاراتهم وعلى نشر إفاداتهم في هذه النشرة، ولم يقم أي منهم بسحب موافقته حتى تاريخ هذه النشرة.

إن جميع المستشارين والعاملين لديهم أو أقاربهم لا يملكون أي أسهم وليس لأي منهم مصلحة مهما كان نوعها في الشركة بما قد يؤثر على استقلالهم كما في تاريخ هذه النشرة



٩ الإقرارات

يقر أعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ هذه النشرة بما يلي:

١. لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (١٢) شهراً الأخيرة.
٢. لم تمنح أيّ عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أيّ عوض غير نقدي من قبل الشركة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية في ما يتعلق بإصدار أو طرح أيّ أوراق مالية.
٣. بخلاف ما ورد في القسم (٦) "المخاطر المتعلقة بالخسائر المتراكمة" فيما يتعلق بتخفيض رأس مال الشركة، لم يكن هناك أيّ تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.
٤. بخلاف ما ورد في الصفحات (ج، ١٩) من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأيّ من أقربائهم أيّ أسهم أو مصلحة من أيّ نوع في الشركة.
٥. لم تحتفظ الشركة بأسهم خزينة، ولم تقم الجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على عملية شراء أسهم الشركة.



١٠. المعلومات القانونية

١-١٠ تأسيس الشركة

- تأسست الشركة بموجب قرار مجلس الوزراء رقم (٥٤٥) وتاريخ ١٠/٠٩/١٣٩٨هـ (الموافق ١٥/٠٨/١٩٧٨م) والمرسوم الملكي رقم (م/٧) الصادر بتاريخ ٠٨/٠٥/١٤٠٠هـ (الموافق ٢٤/٠٣/١٩٨٠م) بالموافقة على الترخيص بتأسيس الشركة والتي تم قيدها بالسجل التجاري بمدينة الدمام كشركة مساهمة بموجب شهادة السجل التجاري رقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) وتاريخ ٠٩/٠٥/١٤٠١هـ (الموافق ١٦/٠٣/١٩٨١م).
- بلغ رأس المال عند التأسيس مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال مقسم إلى مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة بقيمة اسمية قدرها مائة (١٠٠) ريال للسهم الواحد. حيث ساهمت حكومة المملكة بنسبة ٤٠٪ من رأس مال الشركة بينما ساهم المستثمرون من القطاع الخاص بنسبة ٦٠٪ المتبقية.
- تم إدراج أسهم الشركة في تداول بتاريخ ٢٠/٠٤/٢٠٠١م.
- أدخلت الشركة عدة تعديلات على نظامها الأساسي بعد موافقة المساهمين في الجمعيات (غير العادية) وفيما يلي أبرز التغييرات:
- تعديل المركز الرئيسي: تم تعديل المادة (٥) الخامسة من النظام الأساسي الخاصة بالمركز الرئيسي للشركة بتاريخ ١٩/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٦/١٢/٢٠١٨م) حيث وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على نقل مركز الشركة الرئيسي من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض وقد تم استخراج شهادة سجل تجاري معدلة بالرقم (١٠١٠٠٤٢٧٣٢) وتم الاحتفاظ بنفس تاريخ صدور شهادة التسجيل لفرع الرياض بتاريخ ٢٢/٠٣/١٤٠٢هـ (الموافق ١٨/٠١/١٩٨٢م).
- تعديل رأس المال: تم تعديل المادة (٧) من النظام الأساسي الخاصة برأس مال الشركة عدة مرات وفق ما يلي:

- أ. بتاريخ ١٢/١١/١٤٢٦هـ (الموافق ١٤/١٢/٢٠٠٥م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة من مائة مليون (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى مائتي مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال وزيادة عدد الأسهم من اثنين مليون (٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى أربعة مليون (٤,٠٠٠,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية خمسون (٥٠) ريال للسهم الواحد من خلال طرح أسهم حقوق أولوية.
 - ب. بتاريخ ١٦/١٠/١٤٣٢هـ (الموافق ١٤/٠٩/٢٠١١م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى خمسمائة وخمسة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف (٥٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال وبالتالي زيادة أسهم الشركة من عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى ثلاثة وخمسون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون ألف وخمسمائة (٥٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم وذلك من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ثلاثمائة وخمسة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال. وقد بلغ عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب ثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريال للسهم الواحد.
 - ج. بتاريخ ٢٢/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ١٩/٠٤/٢٠١٧م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على توصية المجلس بتخفيض رأس المال من خمسمائة وخمسة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف (٥٣٥,٥٣٧,٠٠٠) ريال إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال وتخفيض عدد أسهم الشركة من ثلاثة وخمسون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون ألف وخمسمائة (٥٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم إلى عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وذلك بإلغاء ثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون ألف وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٥٠٠) سهم. بنسبة تخفيض مقدارها (٦٢,٦٤)٪ وبمعدل تخفيض (٦) ستة أسهم لكل (١٠) عشرة أسهم. ويعود السبب الرئيسي للتوصية بتخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس المال لإطفاء الخسائر المتراكمة على الشركة.
 - د. بتاريخ ١٩/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٦/١٢/٢٠١٨م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى عشرة مليون ومائة وعشرة ألف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم وذلك بإلغاء تسعة مليون وثمانمائة وتسعون ألف (٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم، بنسبة تخفيض مقدارها (٤٩,٤٥)٪ وبمعدل تخفيض (١) واحد سهم لكل (٢,٠٢٢٢) سهم. ويعود السبب الرئيسي للتوصية بتخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس المال لإطفاء الخسائر المتراكمة على الشركة.
- تحديث النظام الأساسي: بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤٣٨هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٧م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على تعديل وتحديث النظام الأساسي للشركة ليتطابق مع نظام الشركات الجديد. وفي العام ٢٠١٩م صدرت النسخة النهائية والحالية للنظام الأساسي الموافق عليه من قبل وزارة التجارة والاستثمار - إدارة حوكمة الشركات بتاريخ ٢٨/٠٥/١٤٤٠هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠١٩م) وذلك بناءً على قرار الجمعية العامة (غير العادية) المنعقدة بتاريخ ١٩/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٦/١٢/٢٠١٨م).

٢-١٠ اسم الشركة

- تم قيد الشركة بالسجل التجاري عند تأسيسها تحت الاسم التجاري " الشركة السعودية للأسماك ". وحتى تاريخ نشر هذه النشرة، لم يحدث أي تعديل على الاسم التجاري.

٣-١٠ أغراض الشركة

- وفق شهادة السجل التجاري، يجوز للشركة القيام بالأنشطة الآتية:
 - ✓ صيد الأسماك واستثمار الثروة المائية الحية في مياه المملكة العربية السعودية وغيرها من المياه الإقليمية والدولية في حدود الأنظمة والقوانين المتبعة بهذا الشأن، وكذلك تصنيعها وتسويقها في الداخل والخارج وفقاً لما تسمح به أنظمة المملكة.
 - ✓ تقديم المأكولات البحرية المطهية
 - ✓ استزراع الروبيان وتعبئة وحفظ وتعليب الأسماك والروبيان
 - ✓ صيد وتسويق أسماك الزينة
 - ✓ تجارة الجملة والتجزئة في الأسماك والروبيان والمنتجات البحرية الأخرى وأعلاف الروبيان ومواد التنظيف
 - ✓ استيراد القوارب.
- وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.



١٠-٤ مدة الشركة

- وفق المادة (٦) السادسة من النظام الأساسي، تكون مدة الشركة (٥٠) خمسون عاماً هجرياً تبدأ اعتباراً من تاريخ صدور قرار معالي وزير التجارة بإعلان تأسيس الشركة. ويجوز إطالة هذه المدة لأكثر من مرة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنتين على الأقل.
- تشير بيانات السجل التجاري إلى انتهاء مدة الشركة في ١٠/٥/١٤٥١ هـ (الموافق ١٩/٩/٢٠٢٩ م).

١٠-٥ مجلس الإدارة

١٠-٥-١ تشكيل المجلس

- عند تأسيس الشركة عام (١٩٨١ م) كان مجلس الإدارة مؤلف من (٨) ثمانية أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية لمدة (٣) ثلاث سنوات قابلة للتجديد لأكثر من مرة، واستثناءً من ذلك ووفقاً لقرار مجلس الوزراء رقم (٣٥) وتاريخ ٢٠٣/٢/١٣٩٩ هـ (الموافق ١٠/٢/١٩٧٩ م) تشكل أول مجلس إدارة (للسنوات الثلاث الأولى) من السادة الآتية أسماؤهم:

- ١- معالي وزير الزراعة والمياه رئيساً.
 - ٢- عضو يعينه صاحب السمو الملكي الأمير متعب بن عبد العزيز.
 - ٣- ممثل عن وزارة التجارة يختاره الوزير المختص.
 - ٤- ممثل عن وزارة الزراعة والمياه يختاره الوزير المختص.
 - ٥- ممثل عن وزارة المالية والاقتصاد الوطني (صندوق الاستثمارات) يختاره الوزير المختص.
 - ٦- ثلاثة اشخاص من الشركاء المؤسسين يختارهم وزير الزراعة والمياه.
- بتاريخ ١٤/٥/١٤٣١ هـ (الموافق ٢٨/٤/٢٠١٠ م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) على زيادة عدد أعضاء مجلس الإدارة من (٨) ثمانية أعضاء إلى (٩) تسعة أعضاء.
 - بتاريخ ٢٨/١/١٤٣٩ هـ (الموافق ١٨/١٠/٢٠١٧ م) وافقت الجمعية العامة العادية على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة لدورة جديدة تبدأ من ٢٥/١٠/٢٠١٧ م ولمدة ثلاث سنوات وتنتهي بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٢٠ م وتم تعيين السادة التالية أسماؤهم وهم:

الجدول رقم (٥١): تفاصيل أعضاء مجلس الإدارة

| م | الاسم | المنصب | صفة العضوية* | | تاريخ العضوية | التمثيل/ اسم الممثل |
|---|-------------------------|------------------------|--------------|-----------|---------------|-------------------------------|
| | | | تنفيذي | استقلالية | | |
| ١ | طارق عبدالله الرميم | رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي | غير مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | ممثل صندوق الاستثمارات العامة |
| ٢ | ناصر شرف الشريف | نائب رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي | مستقل** | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | ممثل شركة أوج للاستثمار** |
| ٣ | سلطان عبدالملك آل الشيخ | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | غير مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | ممثل صندوق الاستثمارات العامة |
| ٤ | مازن عبدالستار العلمي | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | مستقل** | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | ممثل شركة أوج للاستثمار** |
| ٥ | عبدالله حمد آل مهذل | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | غير مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | ممثل صندوق الاستثمارات العامة |
| ٦ | عبدالعزیز حمد العويد | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | الجمهور |
| ٧ | ثامر محمد المبيد | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | الجمهور |
| ٨ | هيثم محمد القصببي | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | الجمهور |
| ٩ | أحمد سليمان المزيني | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي | غير مستقل | ٢٥/١٠/٢٠١٧ م | الجمهور |

المصدر: الشركة

- * وفق لائحة حوكمة الشركات، يكتسب عضو مجلس الإدارة صفة "العضو التنفيذي" عندما يكون عضواً في الإدارة التنفيذية للشركة ويشارك في أعمال الإدارة اليومية لها أو يتقاضى راتباً منها لقاء ذلك.
- بالنسبة "للعضو غير التنفيذي" فهو عضو مجلس الإدارة الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة أو لا يتقاضى راتباً منها عدا مكافأة العضوية عن المجلس واللجان.
- بالنسبة للعضو المستقل: فهو عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي يتمتع بالاستقلال التام في مركزه وقراراته، ولا تنطبق عليه أي من عوارض الاستقلال المنصوص عليها فيما يلي:

- أ. أن يكون مالكاً أو له مصلحة فيما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.
- ب. أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها.
- ت. أن يكون من كبار التنفيذيين خلال العامين الماضيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- ث. أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- ج. أن تكون له صلة قرابة حتى مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
- ح. أن تكون له صلة قرابة مع أي من مستشاري الشركة.
- خ. أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.



- د. أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو بشركة أخرى من مجموعتها، كالمحاسبين القانونيين وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.
- ذ. أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.
- ر. أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن (٢٠٠,٠٠٠) ريال أو ٥٠٪ من مكافأته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما أقل.
- ز. أن يكون قد أمضى ما يزيد على تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة (أصبحت الزامية ابتداءً من دورة مجلس إدارة الشركة المساهمة المدرجة التي تكون بعد تاريخ ١/٠١/٢٠١٩م).
- س. أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.

- الشركة ملتزمة بنظام الشركات ولائحة الحوكمة حيث تبين أن عدد أعضاء المجلس لا يقل عن (٣) ثلاثة ولا يزيد على (١١) أحد عشر. كما تبين التزام الشركة بالمادة (١٦) من لائحة الحوكمة التي تلزم الشركات المدرجة بأن تكون أغلبية أعضاء المجلس من الأعضاء غير التنفيذيين وبأن لا يقل عدد أعضائه المستقلين عن عضوين أو عن ثلث أعضاء المجلس (أيهما أكثر).

٢-٥-١٠ رئيس المجلس ونائب الرئيس وأمين السر

- الشركة ملتزمة بالنظام الأساسي ولائحة الحوكمة لناحية التعيين الإلزامي في هذه المناصب حيث وافق مجلس الإدارة بتاريخ ١٠/١٧/٢٠١٧م على تعيين الأستاذ/ طارق بن عبدالله الرميم (غير تنفيذي/غير مستقل) رئيساً لمجلس الإدارة حيث يمثل صندوق الاستثمارات العامة، وتعيين الأستاذ/ ناصر بن شرف الشريف نائباً لرئيس المجلس (غير تنفيذي/غير مستقل*)، والأستاذ/ خالد محمد زين أميناً للسر.

*أصبح مستقلاً ابتداءً من تاريخ ١٠/٠٩/٢٠١٨م.

- ** بتاريخ ١٠/١٢/٢٠١٨م امتلكت شركة أوج للاستثمار نسبة (٢١,٤٩٪) من أسهم الشركة، وابتداءً من تاريخ ١٠/٠٩/٢٠١٨م أصبح لدى الشركة مساهم رئيسي واحد يملك أكثر من ٥٪ من أسهم الشركة وهو صندوق الاستثمارات العامة الذي بلغت نسبة ملكيته (٣٩,٩٩٪) من أسهم الشركة حتى تاريخ نشر هذه النشرة.

- تم تعيين الأستاذ/ وليد بن حمد سليمان البطيحي في منصب الرئيس التنفيذي (وفق قرار المجلس بتاريخ ٢٠/٠٥/٢٠١٩م)، وبأشر العمل بتاريخ ١٠/٠٧/٢٠١٩م.
- تم تحديد صلاحيات مجلس الإدارة في المادة (١٩) من النظام الأساسي كما تم تفصيل صلاحيات رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر في المادة (٢١) من النظام الأساسي. ويتولى أمين سر المجلس المهام والصلاحيات التي يحددها له مجلس الإدارة.

٣-٥-١٠ مكافآت المجلس

- تتكون مكافأة مجلس الإدارة من النسبة المنصوص عليها في النظام الأساسي للشركة ويشتمل تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٨م والذي تمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة (العادية) في تاريخ ١١/٢٢/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٣/٠٧/٢٠١٩م) على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصرفات وغير ذلك من المزايا؛ كما تضمن التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية ويشتمل أيضاً على بيان بعدد جلسات المجلس وعدد الجلسات التي حضرها كل عضو منذ تاريخ آخر اجتماع للجمعية العامة.
- نصت المادة (٢٠) من النظام الأساسي بأن في حال حققت الشركة أرباح يجوز أن يتم توزيع نسبة لا تزيد عن (١٠٪) من باقي صافي الربح بعد خصم الاحتياطات التي قررتتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات الأساسي وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأسمال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي حضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً. وفي جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف (٥٠٠,٠٠٠ ريال) وفق الضوابط التي تضعها جهة الاختصاص. ويكون الحد الأعلى لبدل حضور جلسات المجلس ولجانه خمسة آلاف (٥,٠٠٠ ريال) عن كل جلسة، غير شاملة مصاريف السفر والإقامة. ويدفع لكل عضو من أعضاء المجلس بما فهم رئيس المجلس، قيمة النفقات الفعلية التي يتحملونها من أجل حضور اجتماعات المجلس أو اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة بما في ذلك مصروفات السفر والإقامة والإعاشة.
- وقد بلغت قيمة نفقات أعضاء مجلس الإدارة للعام المنتهي في ٢٠١٨/١٢/٣١م مبلغ وقدره (٢٥٢,٠٠٠) مئتان واثنين وخمسون ألف ريال.

(فضلاً راجع القسم الفرعي (٥-٤) "تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين" من القسم (٤) "الهيكل التنظيمي للشركة" من هذه النشرة).

٤-٥-١٠ اجتماعات المجلس

- وفق المادة (٢٢) من النظام الأساسي للشركة يجتمع المجلس مرة في كل شهرين على الأقل بدعوة من رئيسه وتكون الدعوة خطية أو ترسل بالفاكس أو البريد الإلكتروني مصحوبة بجدول الأعمال قبل (٥) خمسة أيام على الأقل من تاريخ الاجتماع، ما لم تستدع الأوضاع عقد الاجتماع بشكل طارئ فيجوز ارسال الدعوة إلى الاجتماع مرافقاً لها جدول أعمال الاجتماع والوثائق والمعلومات اللازمة خلال مدة تقل عن (٥) خمسة أيام قبل تاريخ الاجتماع ويجب على رئيس المجلس أن يدعوه إلى الاجتماع متى طلب إليه ذلك اثنان من الأعضاء. ويجوز لعضو المجلس أن ينوب غيره للحضور عنه في جلسات المجلس المذكور.
- بناء عليه فإن مجلس الإدارة يجب أن ينعقد (٦) ستة مرات خلال السنة المالية للشركة، ووفق تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م فقد حقق المجلس الحد الأدنى من اجتماعاته خلال العام حيث بلغ عدد اجتماعات المجلس (٨) ثمانية اجتماعات.

لدى مجلس الإدارة لجنتين تعاونيه في أداء مهامه على النحو التالي:

لجنة المراجعة: تتشكل لجنة المراجعة من ثلاثة (٣) أعضاء، وقد تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٦/١٢ الموافق ٢٠١٨/٠٢/٢٨م وتنتهي بنهاية دورة المجلس الحالية في ٢٥/١٠/٢٠٢٠م، وهي تتكون من الأعضاء التالية أسمائهم:

١. الأستاذ/ عبد الله بن حمد آل مهذل (عضو مجلس - غير تنفيذي/غير مستقل).
٢. الأستاذ/ هشام بن محمد القصبي (عضو مجلس - تنفيذي/غير مستقل)*
٣. الأستاذ/ مشعل بن إبراهيم بن عميرة العتيبي (من خارج المجلس)

* بتاريخ ٢٧/٠٤/٢٠١٨م تقدم عضو اللجنة الأستاذ/ أحمد بن سليمان المزيني باستقالته من عضوية لجنة المراجعة بعد ان تم تعيينه عضواً منتدباً وأصبح لديه صفة تنفيذية مما يتنافى مع شروط العضوية في لجنة المراجعة وقد وافق مجلس الإدارة على الاستقالة وقام بتعيين الأستاذ/ هشام بن محمد القصبي (عضو مستقل) عضواً في لجنة المراجعة بدلاً عن العضو المستقيل وحتى نهاية الدورة الحالية للمجلس التي تنتهي بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٢٠م وقد تم إقرار هذا التعيين في الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٨م.

تعقد اللجنة اجتماعاتها بشكل دوري بحيث لا تقل عن (٤) أربع اجتماعات في السنة على الأقل وتوجه الدعوة لحضور الاجتماع من قبل رئيس اللجنة أو نائبه قبل موعد الاجتماع بأسبوع على الأقل، ويلزم لاكمال النصاب حضور أغلبية الأعضاء. وقد عقدت اللجنة (٥) خمس اجتماعات خلال العام ٢٠١٨م.

لجنة المكافآت والترشيحات: تتشكل لجنة المكافآت والترشيحات من أربعة (٤) أعضاء، وقد تم تعيين أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٦/١٢ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٢٨م) وتنتهي بنهاية دورة المجلس الحالية في ٢٥/١٠/٢٠٢٠م وهي تتكون من الأعضاء التالية أسمائهم:

١. الأستاذ/ عبدالعزيز بن حمد العويد (عضو مجلس الإدارة، رئيس اللجنة)
٢. الأستاذ/ مازن بن عبدالستار العلي (عضو مجلس الإدارة، عضو اللجنة)
٣. الأستاذ/ سلطان بن عبد الملك آل الشيخ (عضو مجلس الإدارة، عضو اللجنة)
٤. الأستاذ/ ثامر بن محمد المهيد (عضو مجلس الإدارة، عضو اللجنة)

تعقد اللجنة اجتماعاتها بشكل دوري بحيث لا تقل عن (٤) أربع اجتماعات في السنة على الأقل وتوجه الدعوة لحضور الاجتماع من قبل رئيس اللجنة أو نائبه قبل موعد الاجتماع بأسبوع على الأقل، ويلزم لاكمال النصاب حضور أغلبية الأعضاء. وقد عقدت اللجنة (٢) اجتماعين خلال العام ٢٠١٨م.

١٠-٦ الموافقات والتراخيص الحكومية

حصلت الشركة (بما في ذلك فروعها) على عدة تراخيص وشهادات نظامية وتشغيلية من الجهات المختصة، ويتم تجديد تلك التراخيص والشهادات بصفة دورية. ويقر أعضاء مجلس الإدارة بأن الشركة حاصلة على جميع التراخيص والموافقات اللازمة لمزاولة أعمالها والاستمرار في ذلك وليس لديها فروع خارج السعودية ولا تملك الشركة أية أسهم أو حصص في شركات أخرى (سواء داخل السعودية أو بالخارج).
توضح الجداول التالية التراخيص والموافقات الحالية التي حصلت عليها الشركة:

الجدول رقم (٥٢): الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة

| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|--|---|-------------------------|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|
| السجل الرئيسي | | | | | | |
| السجل التجاري | قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (الرياض) | الشركة السعودية للأسماك | ١٠١٠٠٤٢٧٣٢ | ١٤٠٢/٠٣/٢٢ هـ (الموافق ١٩٨٢/٠١/١٨ م) | ١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م) | وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض |
| شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الأولى) | التزام الشركة بنظام السجل التجاري الذي يوجب على الشركة الاشتراك بالغرفة التجارية الصناعية | الشركة السعودية للأسماك | ٣٠١٦٣ | - | ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م | الغرفة التجارية الصناعية بالرياض |
| شهادة تسجيل علامة تجارية | حفظ حق الشركة الحصري باستخدام العلامة على منتجاتها | الشركة السعودية للأسماك | ١٤٣٦٠٠٢٤٣٣ | ١٤٣٦/٠٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٤/١١/٢٥ م) | ١٤٤٦/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٤/٠٨/٠٦ م) | وزارة التجارة والاستثمار - إدارة العلامات التجارية |

| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|-----------------|--|---|--|
| شهادة سعودية | للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات | الشركة السعودية للأسماك | ٢٠٠١٩٠٧٠٢١٥٢٣ | ١٤٤٠/١١/١٨ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٧/٢١ م | ١٤٤١/٠٢/٢٢ هـ (الموافق) ٢٠١٩/١٠/٢١ م* | وزارة العمل والتنمية الاجتماعية |
| شهادة تقييم كيان الشركة | تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (الأخضر المرتفع) | الشركة السعودية للأسماك | - | - | - | وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - الخدمات الالكترونية |
| شهادة ضريبة القيمة المضافة | للإفادة بأن الشركة مسجلة بضريبة القيمة المضافة | الشركة السعودية للأسماك | ٣٠٠٥٣١٠٨٧١٠٠٠٠٣ | ١٤٣٨/١٢/٠٢ هـ (الموافق) ٢٠١٧/٠٨/٢٤ م | - | الهيئة العامة للزكاة والدخل |
| شهادة اشتراك في التأمينات الاجتماعية | التزاماً بنظام التأمينات الاجتماعية | الشركة السعودية للأسماك - الرياض | ٢٩٢٦٧٦٩٨ | ١٤٤٠/٠٩/١٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٥/٢٢ م | ١٤٤٠/١٠/١٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٦/٢٠ م* | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية |
| شهادة الزكاة | للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة (٢٠١٧ م) | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٤٠٣٠١٦٣٥ | ١٤٤٠/٠٦/٠٣ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٢/٠٨ م | ١٤٤٠/٠٨/٢٥ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٤/٣٠ م* | الهيئة العامة للزكاة والدخل |
| ترخيص صناعي مبدئي | التزاماً بنظام الوزارة لممارسة النشاط الصناعي | الشركة السعودية للأسماك | ٢٣٩٢٨ | ١٤٣٦/٠٥/٢٥ هـ (الموافق) ٢٠١٥/٠٣/١٦ م | ١٤٣٧/٠٥/٢٥ هـ (الموافق) ٢٠١٦/٠٣/٠٥ م* | وزارة التجارة والاستثمار - إدارة التراخيص الصناعية |
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها التجاري | الشركة السعودية للأسماك | ١٦٤٥٦ | ١٤٢٢/٠٨/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٠١/١٠/٢١ م | ١٤٤١/٠٨/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٣/٢٩ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (الشفاء) |
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها التجاري | الشركة السعودية للأسماك | ٤٢٥٨٨ | ١٤٣٢/١١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠١١/١٠/٠٣ م | ١٤٤١/١١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٦/٢٦ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (الروضة) |
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها التجاري | الشركة السعودية للأسماك | ١٥٢١ | ١٤١٠/٠٢/٠٦ هـ (الموافق) ١٩٨٩/٠٩/٠٧ م | ١٤٤٢/٠٢/١٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/١٠/٠٢ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (العريجات) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٦٨٩٥ | ١٤١٨/٠٢/١٣ هـ (الموافق) ١٩٩٧/٠٦/١٩ م | ١٤٤٢/٠٢/١٣ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (النسيم) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٣٥٥٤٣ | ١٤٢٩/٠٩/١٠ هـ (الموافق) ٢٠٠٨/٠٩/١٠ م | ١٤٤٢/٠٩/١٠ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠٤/٢٢ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (الروضة - حي الشهداء) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٦٨-١١ | ١٤١١/٠٥/٢٣ هـ (الموافق) ١٩٩٠/٠٩/١١ م | ١٤٤١/٠٥/٢٣ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠١/١٨ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (الملز) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٧٩١-٧ | ١٤٠٧/١٠/١٤ هـ (الموافق) ١٩٨٧/٠٦/١١ م | ١٤٤١/١٠/١٤ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٦/٠٦ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة) منطقة الرياض - بلدية (الملز) |



| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|---|--|---|---|
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها التجاري | الشركة السعودية للأسماك | ١٣٥٥٧ | ١٤١٣/٠٢/١٣ هـ (الموافق) ١٩٩٢/٠٨/١٢ م | ١٤٤٠/٠٢/١٧ هـ (الموافق) ٢٠١٨/١٠/٢٦ م* | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة منطقة الرياض - بلدية (العليا) |
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها التجاري | الشركة السعودية للأسماك | ٩٢٨٢ | ١٤٣٧/٠١/١٢ هـ (الموافق) ٢٠١٥/١٠/٢٥ م | ١٤٤٣/٠١/١٢ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠٨/٢٠ م | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة منطقة الرياض - بلدية (شمال الرياض) |
| رخصة مزاولة نشاط تجاري في الرياض | تصريح البلدية المعطى لفرع الشركة لمزاولة نشاطها التجاري | فرع الشركة السعودية للأسماك | ٥٦٤٤ | ١٤١٢/١١/٢٥ هـ (الموافق) ١٩٩٢/٠٥/٢٨ م | ١٤٤٣/١١/٢٨ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٦/٢٧ م | والقروية (أمانة منطقة الرياض - بلدية المعذر |
| السجلات الفرعية | | | | | | |
| فرع الدمام | | | | | | |
| السجل التجاري | قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (الدمام) | الشركة السعودية للأسماك | ٢٠٥٠٠١٠٥٣١ | ١٤٠١/٠٥/٠٩ هـ (الموافق) ١٩٨١/٠٣/١٦ م | ١٤٤٣/٠٨/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٤/٠١ م | وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة الدمام |
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٠٠٠٢٦١٦٦-٤٠ | ١٤٤٠/٠٤/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠١٨/١٢/١٢ م | ١٤٤١/٠٤/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠١٩/١٢/٠١ م* | وزارة الداخلية |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٢٤٣٦ | ١٤٤٠/١٢/٢٦ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٨/٢٧ م | ١٤٤٣/١٢/١٧ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٧/١٦ م | أمانة المنطقة الشرقية - بلدية الظهران |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٥٧٤٧ | ١٤٣٧/٠٥/٢٤ هـ (الموافق) ٢٠١٦/٠٣/٠٤ م | ١٤٤٣/٠٩/٠٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٤/١٠ م | أمانة المنطقة الشرقية - بلدية شرق الدمام |
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ١٦١٠٤٩-٣٩ | ١٤٣٩/٠٨/٠٧ هـ (الموافق) ٢٠١٨/٠٤/٢٣ م | ١٤٤٠/٠٨/٠٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٤/١٢ م* | وزارة الداخلية |
| شهادة اشتراك في التأمينات الاجتماعية | التزاماً بنظام التأمينات الاجتماعية | الشركة السعودية للأسماك - الدمام | ٢٩٢٦١٥٣٩ | ١٤٤٠/٠٩/١٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٥/٢٢ م | ١٤٤٠/١٠/١٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٦/٢٠ م* | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية |
| ترخيص صناعي | التزاماً بنظام الوزارة لممارسة النشاط الصناعي (مصنع لتجهيز وحفظ السمك والقشريات والرخويات) | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٤٤ توسعة للترخيص رقم (٣٢٢) تاريخ هـ ١٤٠٣/٠٨/٠٦ | التجديد: ١٤٣٦/٠٤/٢٣ هـ (الموافق) ٢٠١٥/٠٢/١٢ م | ١٤٣٩/٠٤/٢٢ هـ (الموافق) ٢٠١٨/٠١/٠٩ م* | وزارة الصناعة والثروة المعدنية |
| فرع جدة | | | | | | |
| السجل التجاري | قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (منطقة مكة المكرمة) | الشركة السعودية للأسماك | ٤٠٣٠٠٤١٣٨٥ | ١٤٠٤/٠٣/١٣ هـ (الموافق) ١٩٨٣/١٢/١٨ م | ١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م | وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة جدة |
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ٨٤٥٢٥-٤٠ | ١٤٤٠/٠٤/٠٢ هـ (الموافق) ٢٠١٨/١٢/٠٩ م | ١٤٤١/٠٤/٠٢ هـ (الموافق) ٢٠١٩/١١/٢٩ م* | وزارة الداخلية |

| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|----------------|---|--|--|
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ٢٠٠٠٠-٩٢٤٧٤-٤٠ | ١٤٤٠/٠٤/٢٦ (الموافق) (٢٠١٩/١١/٠٢ م) | ١٤٤١/٠٤/٢٦ (الموافق) (٢٠١٩/١٢/٢٣ م)* | وزارة الداخلية |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ١١٠٠٠٧٨٣٢١ | ١٤٤٠/٠٣/٢٠ (الموافق) (٢٠١٨/١١/٢٨ م) | ١٤٤٤/٠٣/١٩ (الموافق) (٢٠٢٢/١٠/١٥ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة جدة- بلدية جدة الجديدة (حي الروضة) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٠٠٠٣٩٩٤٩ | ١٤٣٩/٠٢/٢٦ (الموافق) (٢٠١٧/١١/١٥ م) | ١٤٤٢/٠٢/٢٦ (الموافق) (٢٠٢٠/١٠/١٣ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة جدة) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٠٠٠٩٩٩٣ | ١٤٣٩/١٢/١٣ (الموافق) (٢٠١٨/٠٨/٢٤ م) | ١٤٤١/١٢/١٢ (الموافق) (٢٠٢٠/٠٨/٠٨ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة جدة- بلدية جدة الجديدة (حي الزهراء) |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٠٠٠١٥٩٣٣ | ١٤٣٤/٠٣/٢٣ (الموافق) (٢٠١٣/٠٢/٠٤ م) | ١٤٤٢/٠٣/٢٢ (الموافق) (٢٠٢٠/١١/٠٨ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة جدة- بلدية الجامعة |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ١٠٠٠٠١٧٥٥١ | ١٤٤٠/٠٤/٠٦ (الموافق) (٢٠١٨/١٢/١٢ م) | ١٤٤٤/٠٤/٠٥ (الموافق) (٢٠٢٢/١٠/٣٠ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة جدة- بلدية بريمان |
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ٣٧٤١-٠٠٠٠٤٨ | ١٤٣٧/٠٣/١٣ (الموافق) (٢٠١٥/١٢/٢٤ م) | ١٤٣٨/٠١/٢٣ (الموافق) (٢٠١٦/١٠/٢٤ م)* | وزارة الداخلية |
| ترخيص الدفاع المدني | التزام الشركة بمعايير السلامة والوقاية التي تطبقها المديرية العامة للدفاع المدني | الشركة السعودية للأسماك | ١-٠٠٠١٤٥٥٣٠-٣٩ | ١٤٣٩/٠٧/١٢ (الموافق) (٢٠١٨/٠٣/٢٩ م) | ١٤٤٠/٠٧/١٢ (الموافق) (٢٠١٩/٠٣/١٩ م)* | وزارة الداخلية |
| شهادة اشتراك في التأمينات الاجتماعية | التزاماً بنظام التأمينات الاجتماعية | الشركة السعودية للأسماك | ٢٩٢٧١٤٩٤ | ١٤٤٠/٠٩/١٨ (الموافق) (٢٠١٩/٠٥/٢٣ م) | ١٤٤٠/١٠/١٨ هـ (الموافق) (٢٠١٩/٠٦/٢١ م)* | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية |
| فرع عسير | | | | | | |
| السجل التجاري | قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (رجال أمع - الحريضة) | الشركة السعودية للأسماك | ٥٨٦١٠٢٣٧٠٤ | ١٤٢٤/٠٣/٢٨ (الموافق) (٢٠٠٣/٠٥/٢٩ م) | ١٤٤٣/٠٣/١٧ (الموافق) (٢٠٢١/١١/٢٣ م) | وزارة التجارة والاستثمار |
| شهادة اشتراك في التأمينات الاجتماعية | التزاماً بنظام التأمينات الاجتماعية | الشركة السعودية للأسماك- الحريضة | ٢٩٢٧١٨٥٠ | ١٤٤٠/٠٩/١٨ هـ (الموافق) (٢٠١٩/٠٥/٢٣ م) | ١٤٤٠/١٠/١٨ هـ (الموافق) (٢٠١٩/٠٦/٢١ م)* | المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية |
| ترخيص استزراع أحياء مائية | التزاماً بنظام وزارة البيئة والمياه والزراعة | الشركة السعودية للأسماك | ٣٩٠٦٥/٣/٥ | ١٤٢٥/٠٦/٢١ (الموافق) (٢٠٠٤/٠٨/٠٧ م) | ١٤٤٧/١٢/٣٠ (الموافق) (٢٠٢٦/٠٥/٢٩ م) | وزارة البيئة والمياه والزراعة |



| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|------------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---|
| ترخيص صناعي مبدئي | التزاماً بنظام الوزارة لممارسة النشاط الصناعي (مصنع أعلاف الأسماك والروبيان) | الشركة السعودية للأسماك | ٥٦٥٣١ | ١٤٣٧/٠٦/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٦ م) | ١٤٣٨/٠٦/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٦ م)* | وزارة الصناعة والثروة المعدنية |
| فرع جازان | | | | | | |
| السجل التجاري | قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (جازان) | الشركة السعودية للأسماك | ٥٩٠٠٠٠١٧١٢ | ١٤٢٤/٠٣/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٥/٢٩ م) | ١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م) | وزارة التجارة والاستثمار |
| شهادة تسجيل موقع زراعي | التزاماً بنظام وزارة الزراعة | الشركة السعودية للأسماك | ٤١٠٠٧٠٧٦٤٧ | ١٤٤٠/٠٤/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٠٩ م) | ١٤٤٣/٠٤/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/٠٧ م) | وزارة البيئة والمياه والزراعة رقم السجل التجاري للمالك: (٥٨٥٠٠٦٨٢٩٠) |
| ترخيص صناعي مبدئي | التزاماً بنظام الوزارة لممارسة النشاط الصناعي (لتصنيع وتجهيز لحوم الأسماك -برجر السمك وقطع السمط ولحوم أسماك فيليه - والروبيان) | الشركة السعودية للأسماك | ٣٧٢٨٠ | ١٤٣٥/٠٩/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/١٣ م) | ١٤٣٦/٠٩/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/٠٣ م)* | وزارة الصناعة والثروة المعدنية |
| رخصة بيئية للإنشاء | التزاماً بالنظام العام للبيئة | الشركة السعودية للأسماك | ١٥٩٦١/٣٧/ن ٧٩ | ١٤٣٧/٠٥/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤ م) | ١٤٣٩/٠٤/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٥ م)* | الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة |
| رخصة فتح محل | تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها | الشركة السعودية للأسماك | ٠٠١٣٩٠١١٥٧٢ | ١٤٣٨/٠٨/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٠٩ م) | ١٤٤٤/٠٨/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٤ م) | وزارة الشؤون البلدية والقروية (أمانة منطقة جازان) |
| رخص القوارب | | | | | | |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٥٦١ | ١٤٤٠/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/٠٥ م) | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٦٠٣ | ١٤٤٠/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/٠٥ م) | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٦٠٢ | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٥٧٢ | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | ١٤٤٣/٠٦/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٤٤٣ | ١٤٤٠/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٢ م) | ١٤٤٣/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٤٤٤ | ١٤٤٠/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٢ م) | ١٤٤٣/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٤٥٤ | ١٤٤٠/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٢ م) | ١٤٤٣/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠ م) | فرع وزارة النقل بجازان |



| نوع الترخيص | الغرض | صاحب الترخيص | رقم الترخيص | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء | الجهة المصدرة |
|-------------|----------------------------|-------------------------|-------------|---|---|------------------------|
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٥٦٥ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٣٠ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٤٤٢ | ١٤٤١/٠٢/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/٠٧ م) | ١٤٤٤/٠٢/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٩/٠٤ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٦٥ | ١٤٣٩/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٠ م) | ١٤٤٢/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٠٨ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٦٨ | ١٤٣٩/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٠ م) | ١٤٤٢/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٠٨ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٦٦ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٢٩ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٣٩١ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٢٧ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٢٦ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٢٨ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٦٩ | ١٤٣٩/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٠ م) | ١٤٤٢/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٠٨ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٤٦٣١ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |
| رخصة قارب | التزاماً بنظام وزارة النقل | الشركة السعودية للأسماك | ٣٣٩٢ | ١٤٣٩/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠٧ م) | ١٤٤٢/٠٦/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/٠١ م) | فرع وزارة النقل بجازان |

المصدر: الشركة

* جاري العمل على تجديد التراخيص والشهادات المنتهية.



٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها "صاحب الترخيص"

تلزم الجهات الرقابية أدناه الشركة الالتزام ببعض المتطلبات الجوهرية على النحو التالي:

١-٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة والاستثمار ("وزارة التجارة")

الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري في مدينة الرياض حيث المقر الرئيسي الجديد بموجب شهادة رقم (١٠١٠٠٤٢٧٣٢) وتاريخ ١٤٠٢/٠٣/٢٢ هـ (الموافق ١٨/١٨/١٩٨٢ م) والتي تنتهي صلاحيتها في ١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق ١٧/٠٢/٢٠٢٢ م).
الشركة ملتزمة بنظام الشركات وقد تم تحديث النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات الجديدة التي أدخلت على نظام الشركات وذلك بعد أخذ موافقة وزارة التجارة والاستثمار على مسودة النظام الأساسي المقترح وتمت الموافقة عليه من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٩ هـ (الموافق ١٨/١٢/٢٠١٨ م) وتم اعتماده من قبل إدارة حوكمة الشركة (وزارة التجارة والاستثمار) بتاريخ ١٤٤٠/٠٥/٢٨ هـ (الموافق ١٩/٠٢/٢٠٢٠ م).
لدى الشركة علامة تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية) تحت الفئة (٢٩) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص باللحوم والأسماك ولحوم الدواجن والصيد والفواكه والخضروات والبيض واللبن ومنتجات الألبان والزيوت والدهون المعدة للأكل والأغذية المحفوظة والمخللات، ويمكن ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب أو المحلات التجارية (كالمطاعم) التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية.
قامت الشركة بتأسيس أربعة فروع لها في المدن السعودية التالية: جدة وجازان والدمام والحريضة (منطقة عسير) وتم استخراج شهادات سجل تجاري من فروع وزارة التجارة والاستثمار في المنطقة التي يقع فيها الفرع (وليزيد من التفاصيل عن السجلات التجارية للفروع، الرجاء الاطلاع على الفقرة (٦-١٠) أعلاه.
كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في غرفة التجارة والصناعة للمقر الرئيسي بموجب الشهادة رقم (٣٠١٦٣). وجاري العمل على استخراج شهادات عضوية لكل سجل فرعي.

٢-٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل

الشركة كغيرها من المنشآت والشركات المسجلة والتي تعمل في المملكة ملزمة بتقديم اقراراتها الزكوية والضريبية خلال ١٢٠ يوم من انتهاء السنة المالية وذلك لغرض تجديد الشهادة التي تصدر عن الهيئة العامة للزكاة والدخل. تم تسجيل الشركة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠٠٥٣١٠٨٧١). وقد حصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٧ م بالرقم (١٠٤٠٣٠١٦٣٥) وتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٠٣ هـ (الموافق ٢٠/٠٨/٢٠١٩ م) التي انتهت مدة صلاحيتها في ١٤٤٠/٠٨/٢٥ هـ (الموافق ٣٠/٠٤/٢٠١٩ م). كما حصلت الشركة على شهادة مفيدة عن العام ٢٠١٨ م تنتهي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٤/٣٠ م.
وفقاً لإفادة إدارة الشركة فإن اخر ربط زكوي نهائي تم في العام ٢٠١٠ م، وبتاريخ ٢٠١٩/٠٥/٢٩ م وجهت الشركة خطاب للأمانة العامة للجان الضريبية يتضمن اعتراضها على الربوط الزكوية المعدلة للأعوام من ٢٠١١ م حتى ٢٠١٦ م وحتى تاريخ نشر هذه النشرة لم يصدر أي قرار عن الأمانة العامة للجان الضريبية. علماً أن الشركة قد وافقت على مناقشة التسوية مع لجنة تسوية الخلافات الزكوية والضريبية وتم تحديد جلسة استماع بتاريخ ٢٠٢٠/٠١/١٥ م.
الشركة ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولانحته التنفيذية وهي مسجلة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل تحت الرقم الضريبي (٣٠٠٥٣١٠٨٧١٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٢ هـ (الموافق ١٧/٠٨/٢٤ م).
باستثناء ما تم ذكره في القسم (١-٢) (المخاطر المرتبطة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة) من القسم (٢) ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بأنظمة الضريبة والدخل واللوائح التنفيذية والتعليمات التي تصدرها الهيئة العامة للزكاة والدخل.

٣-٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ("وزارة العمل")

تم فتح ملف لدى وزارة العمل (مكتب العمل) بالرقم الموحد (١٦٣١٧-١) وفقاً لشهادة السعودية المستخرجة من مكتب العمل. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد الشركة من الخدمات الالكترونية لوزارة العمل، وهي ملتزمة بنسبة التوظيف المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (١٣,٠٨٪) وتقع في النطاق الأخضر المرتفع - متوسطة فئة (ج).
لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية (HR Manual) معتمدة من قبل مكتب العمل برقم (١٠٠٠٠٤٥٧٨) وتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٧ م.
باستثناء ما تم ذكره في القسم الفرعي (١-٢) (مخاطر أخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم) من القسم (٢) ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بنظام العمل واللوائح التنفيذية والتعليمات والقرارات الصادرة عن وزارة العمل.

٤-٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية ("وزارة البلديات")

قامت الشركة بتشديد مباني الإدارة التابعة للمركز الرئيسي بمدينة الرياض على قطعة الأرض الواقعة في حي الملز شمال شرق المباني التابعة لوزارة المالية بمدينة الرياض والتي تملكها وزارة البيئة والمياه والزراعة. كما استأجرت الشركة عدد من العقارات وفق ما هو مبين في الفقرة الفرعية (١-٨) من هذا القسم. يجب استخراج رخصة بلدية للمنشآت الصناعية والمحلات التجارية والمكاتب الإدارية حتى تتمكن الشركة من تشغيلها مع الأخذ بالاعتبار أن البلدية تتطلب الوثائق التالية: صورة السجل التجاري وصورة عقد التأسيس (النظام الأساسي) وصورة من عقد الإيجار وصورة من فسخ البناء للمبنى أو المنشأة الصناعية أو المحل التجاري والمستودع الذي تم الاستئجار فيه وصورة من ترخيص المكتب العقاري وتصوير المبنى من بعد ويشمل اللوحة (مع نسخة عن فاتورة اللوحة وتسجيل ملكية العلامة التجارية للشركة ليتم استخدامها على الواجهة) بالإضافة إلى ترخيص الدفاع المدني.

باستثناء ما تم ذكره في القسم الفرعي (١-٢) (مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات) من القسم (٢) ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة والقسم (٦-١٠) (الموافقات والتراخيص الحكومية) فإن الشركة ملتزمة بمتطلبات وزارة الشؤون البلدية.

٥-٧-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة البيئة والمياه والزراعة ("وزارة الزراعة")

تخضع أعمال الشركة في مشروع استزراع الأحياء المائية لتربية الروبيان في محافظة الحريضة (منطقة عسير) ومشروع الأقباص العائمة لاستزراع السمك في جازان

١. أن يلتزم صاحب المشروع بتنفيذه وتشغيله وفقاً للدراسة الفنية والاقتصادية الموافق عليها من الوزارة وعدم إجراء أي تغيير عليها إلا بموافقها الخطية.
 ٢. لا يجوز لصاحب المشروع بيعه أو التنازل عنه أو إدخال شركاء معه إلا بعد الحصول على موافقة الوزارة خطياً.
 ٣. تزويد الجهة المختصة بالوزارة بالمعلومات والبيانات عن المشروع كل ثلاثة أشهر والسماح لمندوبيها بتفقد سير العمل فيه، وإبلاغ الوزارة في حال توقف المشروع لأي سبب.
 ٤. التقيد بأحكام نظام صيد واستثمار وحماية الثروات المائية الحية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٩ في ٢٧/٠٣/١٤٠٨هـ (الموافق ١٩/١١/١٩٨٧م) واللوائح والأنظمة والتوجيهات التي تصدرها هذه الوزارة والجهات ذات العلاقة.
 ٥. للوزارة حق إلغاء هذا الترخيص إذا مرت سنتان من تاريخه ولم تتخذ خطوات إيجابية في تنفيذه أو إذا أخل بأي من شروط هذا الترخيص.
- باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة البيئة والمياه والزراعة كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

١٠-٦-٧ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية ("وزارة الصناعة")

لدى الشركة مصانع لتجهيز وحفظ السمك والقشريات والرخويات (في الدمام) ومصنع تحت الإنشاء للأعلاف الأسماك والروبيان (في عسير) ومصنع لتصنيع وتجهيز لحوم الأسماك -برجر السمك وقطع السمط ولحوم أسماك فيليه - والروبيان (في جازان والدمام)، وتلتزم وزارة الصناعة الشركة بالالتزام بالشروط الاتية وذلك من أجل المحافظة على تراخيصها الصناعية:

١. الالتزام بمواد قانون (نظام) التنظيم الصناعي الموحد لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية ولائحته التنفيذية.
٢. أن يتناسب إجمالي التمويل مع النشاط المرخص له.
٣. يتقيد صاحب الترخيص بالتقدم فوراً للوزارة للحصول على الترخيص الصناعي النهائي قبل البدء في الإنتاج وتبليغ الوزارة بتاريخ الإنتاج التجاري.
٤. الالتزام بالموصفات القياسية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة للحصول على مواصفات المنتجات والعمل بموجبها.
٥. الالتزام بمواد النظام العام للبيئة ولائحته التنفيذية والحصول على موافقة بيئية للصناعات التي تقع ضمن الفئة الثالثة والفئة الثانية من هذا النظام قبل البدء في تنفيذ المشروع*.
٦. الحصول على ترخيص الدفاع المدني والالتزام بمعايير واشتراطات السلامة الصناعية حسب ما ورد بنظام الدفاع المدني ولوائحه التنفيذية. والتقيد بتعليمات الهيئة العليا للأمن الصناعي بالنسبة للمصانع الإستراتيجية والحوية التي يصدر بها قرار من سمو وزير الداخلية - رئيس الهيئة العليا للأمن الصناعي**.
٧. الحصول على موافقة البلدية المختصة والتقيد بما يصدر من تعليمات في حال إقامة المصنع خارج المدن الصناعية المرخصة***.
٨. الصناعات التي تحتاج لمشتقات بترولية ككقيم أو كوقود في عملياتها الإنتاجية، يلزمها الحصول على خطاب تخصيص من وزارة البترول والثروة المعدنية.
٩. التقيد بمعايير كفاءة الطاقة.
١٠. عدم ضم شركاء آخرين قبل الحصول على موافقة الوزارة.
١١. لا يعطي هذا الترخيص الحق لصاحبه القيام بجمع أموال أو بيعه أو التصرف دون الحصول على موافقة الوزارة.

*حصلت الشركة من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة على رخصة بيئية للإنشاء رقم (٧٩ ن/٣٧/١٥٦١) وتاريخ ١٥/٠٥/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤/٠٢/٢٠١٦م) ذات صلة بالمنشآت الصناعية الواقعة في جازان.

**حصلت الشركة على ترخيص الدفاع المدني وفق ما هو مبين في الفقرة (٦-١٠) من هذا القسم.

***لدى شركة رخص صادرة من البلديات والأمانات حسب موقع المنشآت الصناعية وفق ما هو مبين في الفقرة (٦-١٠) من هذا القسم ولديها ثلاث رخص منتهية.

باستثناء ما تم ذكره في القسم الفرعي (٦-١-٢) (مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات) من القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة والقسم (٦-١٠) (الموافقات والتراخيص الحكومية)، فإن الشركة ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة الصناعة والثروة المعدنية كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

١٠-٧-٧ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للغذاء والدواء

تخضع أعمال الشركة لنظام الغذاء الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/١) وتاريخ ٠٦/١٠/١٤٣٦هـ (الموافق ٣٠/١٠/٢٠١٤م) وذلك خلال كافة المراحل التي يمر بها الغذاء من الإنتاج الأولي حتى وصوله إلى المستهلك، بما في ذلك استيراده، وتصديره، وتصنيعه، وتحضيره، ومعالجته، وتعبئته، وتغليفه، وتجهيزه، وتخزينه، ونقله، وحيازته، وتوزيعه، وعرضه للبيع، وبيعه، وتوزيعه أ.خ. ولا يجوز لأي منشأة غذائية تداول الغذاء قبل الحصول على ترخيص في من الهيئة العامة للغذاء والدواء. كما بتاريخ نشر هذه النشرة لم تقم الشركة بالتسجيل لدى الهيئة العامة للغذاء والدواء (ولمزيد من التفاصيل الرجاء مراجعة ما تم ذكره في القسم الفرعي (٦-١-٢) (مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات) من القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة). هذا وتجدر الإشارة باستمرار وزارة الشؤون البلدية والقروية في ممارسة الاختصاصات المتعلقة بالغذاء المنصوص عليها في نظام الغذاء التي كانت تتولاها قبل نفاذه - إلى حين مباشرة الهيئة العامة للغذاء والدواء لتلك الاختصاصات، وذلك وفقاً للترتيبات المنصوص عليها في قرار مجلس الوزراء رقم (٤٧٠) بتاريخ ٢٦/١٢/١٤٣٥هـ لذا فإن تعامل الشركة حالياً مع وزارة الشؤون البلدية والقروية لناحية استخراج رخصة ممارسة العمل في الأنشطة المتعلقة بالغذاء لأي عامل يستوجب عمله حصوله على بطاقة صحية وقد التزمت الشركة باستخراج (٩٨) بطاقة صحية وجميعها سارية الصلاحية كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

١٠-٧-٨ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة النقل

لدى الشركة عدد (٣٧) قارب منها (٣١) قارب تستخدمهم لصيد الأسماك التقليدي عن طريق الشباك أو القراير (الأفخاخ) في ساحل البحر الأحمر انطلاقاً من مدينة جازان ومنها (٦) قوارب لخدمة قوارب الصيد. وتلتزم قوارب الشركة بالموصفات التي وضعتها وزارة النقل وقد تم استخراج ترخيص لكل قارب منها (٣٢) رخصة سارية.

١٠-٧-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية

تلتزم الهيئة الشركات المدرجة الالتزام بقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والتعليمات الخاصة الصادرة عن الهيئة وقواعد الإدراج لا سيما الالتزام بالإفصاح الدوري عن التطورات الجوهرية والمالية وتقرير مجلس الإدارة ويجب التقيد بنماذج الإعلانات الواردة ضمن التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات لنتائجها المالية،



وعلى الشركة أيضاً تقديم بيان بجميع الأسباب والمؤثرات للتغير في النتائج المالية للسنة المالية الحالية مع فترة المقارنة بحيث تشمل الأسباب جميع بنود إعلان النتائج المالية.

وتجدر الإشارة إلى أنه بالنسبة لملاءة شركات المساهمة العامة فقد صدر بتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٣ هـ (الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٦ م) قرار مجلس الهيئة رقم (١٣٠-١٦-٢٠١٦) بتعديل الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٥٠٪) فأكثر من رأس مالها في ضوء نظام الشركات الجديد، وتم تعديل مسماها لتصبح "الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر من رأس مالها"، على أن يعمل بالإجراءات والتعليمات المعدلة ابتداءً من تاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٢/٠٤/٢٠١٧ م).

وقد قامت الشركة بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٢٨ م بالإعلان عن بلوغ خسائرها المتراكمة نسبة (٣٨,٧٥٪) من رأس المال. وبتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٩ هـ (الموافق ٢٦/١٢/٢٠١٨ م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس المال من مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال وذلك عن طريق تخفيض عدد أسهم الشركة من عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى عشرة مليون ومائة وعشرة ألف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم وذلك بإلغاء تسعة مليون وثمانمائة وتسعون ألف (٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم، بنسبة تخفيض مقدارها (٤٩,٤٥٪) وبمعدل تخفيض (١) واحد سهم لكل (٢,٠٢٢٢) سهم.

وكان قد سبق ذلك حصول الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على التخفيض بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/٢٩ هـ (الموافق ٠٧/١١/٢٠١٨ م)، وفي اليوم نفسه تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).

كما ألزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية بالإفصاح على مراحل عن مواكبتهم للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية. وبتاريخ ٢٠١٧/٠٢/٠٦ م، أعلنت الشركة في موقع تداول عن التزامها بذلك.

وبالنسبة للائحة حوكمة الشركات، يتضمن الجدول أدناه ملخص لأهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة.



الجدول رقم(٥٣): ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة

| المادة من لائحة حوكمة الشركات | التفصيل | الجهة المسؤولة | التعليق |
|-------------------------------|---|--------------------------|---|
| ب/٩ | يجب على مجلس الإدارة وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساسي. | مجلس الإدارة | تم إعداد سياسة مستقلة ومفصلة وقد أفادت الشركة بأنه سيتم اعتمادها من قبل المجلس في أقرب اجتماع له. |
| أ/٨ | توفير نسخة من المعلومات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة | مجلس الإدارة | غير ملتزمة - بتاريخ الأربعاء ١/٢٨/٢٠١٤ هـ الموافق ١٨/١٠/٢٠١٧ م وافقت الجمعية العامة (العادية) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة لدورة جديدة تبدأ من ٢٥/١٠/٢٠١٧ م ولمدة ثلاث سنوات وتنتهي بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٢٠ م. لم يتم نشر السير الذاتية على الموقع. |
| ٥/١٢ و٥٤ | تشكيل لجنة المراجعة | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢/٢٨/٢٠١٨ م وتنتهي ولايتها بنهاية دورة المجلس الحالية في ٢٥/١٠/٢٠٢٠ م |
| ج/٥٤ | تصدر الجمعية العامة للشركة - بناءً على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المراجعة على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، والية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة. | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على تحديث اللائحة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م |
| ٦/١٢ | الموافقة على القوائم المالية لعام ٢٠١٨ م | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على القوائم المالية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م |
| ٧/١٢ | الموافقة على التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام ٢٠١٨ م | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على التقرير في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م |
| ٨ و٩/١٢ | تعيين مراجعي حسابات الشركة، وتحديد مكافآتهم، وإعادة تعيينهم، وتغييرهم، والموافقة على تقاريرهم. | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م على تعيين مراجعي الحسابات للشركة من بين المرشحين بناءً على توصية لجنة المراجعة وهم السادة/ الخراشي وشركاه وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية الربع الثاني والثالث والرابع والسنوي لعام ٢٠١٩ م، والربع الأول لعام ٢٠٢٠ م |
| د/١٣ | نشر الإعلان عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكان وجدول أعمالها قبل الموعد بواحد وعشرين يوماً على الأقل في الموقع الإلكتروني للشركة. | مجلس الإدارة | ملتزمة - كذلك تم تعديل المهل في النظام الأساسي وفقاً للتعديلات الأخيرة الذي أدخلت على نظام الشركات |
| ج/١٤ | الإتاحة للمساهمين من خلال الموقع الإلكتروني للشركة - عند نشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة - الحصول على المعلومات المتعلقة ببنود جدول أعمال الجمعية العامة، وبخاصة تقرير مجلس الإدارة ومراجع الحسابات والقوائم المالية وتقرير لجنة المراجعة. | مجلس الإدارة | ملتزمة - حيث ان جميع هذه المعلومات تم نشرها على الموقع الإلكتروني وفي متناول المساهمين والجمهور |

| المادة من لائحة حوكمة الشركات | التفصيل | الجهة المسؤولة | التعليق |
|-------------------------------|---|--------------------------|---|
| ٢/٢٢ | وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها منها: وضع سياسة مكتوبة لمعالجة حالات "تعارض المصالح" الفعلية والمحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة. والتأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية. والتأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس وإدارة المخاطر، وذلك بوضع تصور عام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة، وإنشاء بيئة ملمة بثقافة إدارة المخاطر على مستوى الشركة وطرحها بشفافية مع أصحاب المصالح والأطراف ذات الصلة بالشركة. ومراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة. | مجلس الإدارة | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على تحديث سياسة تعارض المصالح في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م |
| ٣/٢٢ | وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها. | الجمعية العامة للمساهمين | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (غير العادية) على تحديث السياسة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨/٠٢/٢٠١٨ م |
| ٤/٢٢ | وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وفق أحكام لائحة الحوكمة، ويجب أن تغطي -بشكل خاص- الآتي: آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود. وآليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح. وآليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم. | مجلس الإدارة | ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على تحديث سياسة تعارض المصالح في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٣/٠٧/٢٠١٩ م |
| ٥/٢٢ | وضع السياسات والإجراءات التي تضمن تقييد الشركة بالأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح، والتحقق من تقييد الإدارة التنفيذية بها. | مجلس الإدارة | ملتزمة وقد تم الإشارة إلى هذه السياسات والإجراءات في لائحة حوكمة الشركة |
| ٥٠ و ١٣/٢٢ و ٦٠ و ٦٠/أ و ٦٤ | تشكيل لجان متخصصة منبثقة عنه بقرارات يحدد فيها مدة اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها، وكيفية رقابة المجلس عليها، على أن يتضمن قرار التشكيل تسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم، مع تقييم أداء وأعمال هذه اللجان وأعضائها | مجلس الإدارة | ملتزمة |
| ١/٢٣ | اعتماد السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها، بما في ذلك تحديد المهام والاختصاصات والمسؤوليات الموكولة إلى المستويات التنظيمية المختلفة | مجلس الإدارة | تم تحديث لائحة الصلاحيات والمسؤوليات ووافق عليها العضو المنتدب في يونيو ٢٠١٨ م ولكن لم تُعتمد من قبل المجلس كما بتاريخ هذه النشرة |
| ٢/٢٣ | اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدة التفويض، ومجلس الإدارة أن يطلب من الإدارة التنفيذية رفع تقارير دورية بشأن ممارستها للصلاحيات المفوضة | مجلس الإدارة | يوجد دليل السياسات والإجراءات المالية تم إصداره في شهر مايو ٢٠١٣ م وتم اعتماده من قبل المدير العام. تم تحديث الدليل وجاري اعتماده من قبل مجلس الإدارة |



| التعليق | الجهة المسؤولة | التفصيل | المادة من لائحة حوكمة الشركات |
|--|--------------------------|---|-------------------------------|
| ملتزمة - بتاريخ ٢٠١٩/٠٥/٢٠م وافق المجلس على توصية لجنة الترشيحات والمكافآت بتعيين المهندس/وليد حمد البطحي رئيساً تنفيذياً | مجلس الإدارة | تعيين الرئيس التنفيذي | ٢٥ |
| ملتزمة - لدى الشركة هيكل تنظيمي تم اعتماده من قبل المجلس بتاريخ ٢٠١٨/٠٦/٠٦م | مجلس الإدارة | وضع الهياكل التنظيمية والوظيفية للشركة ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر في اعتمادها | ٥/٢٦ |
| لا يوجد - ستقوم الشركة بتطبيق برامج المكافآت المرتبطة بالأداء وستضع سياسة بذلك تعتمد من المجلس مستقبلاً | مجلس الإدارة | اقترح سياسة وأنواع المكافآت التي تُمنح للعاملين، مثل المكافآت الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء، والمكافآت في شكل أسهم | ١٠/٢٦ |
| ملتزمة تم اعتمادها من قبل المجلس بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/١٤م | مجلس الإدارة | سياسة مكتوبة وواضحة للتعامل مع حالات تعارض المصالح الواقعة أو المحتمل وقوعها التي يمكن أن تؤثر في أداء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو غيرهم من العاملين في الشركة عند تعاملهم مع الشركة أو مع أصحاب المصالح الآخرين | ٤٣ |
| غير ملتزمة | مجلس الإدارة | تعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته | ٧٤/ب/٤ و ٥٥ |
| ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على تحديث لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٣م | الجمعية العامة للمساهمين | تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات وخطة عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة | ب/٦٠ و ٦٤/ب |
| ملتزمة - وافقت الجمعية العامة (العادية) على تحديث سياسة المكافآت والتعويضات في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٣م | الجمعية العامة للمساهمين | تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بإعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، عل أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها | ١/٦١ |
| ملتزمة | لجنة المكافآت والترشيحات | إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية | ٣/٦٥ |
| ملتزمة | مجلس الإدارة | نشر إعلان الترشح لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة | ٦٨ |
| ملتزمة وجاري اعتماد السياسات والإجراءات من مجلس الإدارة | مجلس الإدارة | سياسات أو إجراءات يتبعها أصحاب المصالح في تقديم شكاواهم أو الإبلاغ عن الممارسات المخالفة | ٨٤ |
| ملتزمة وجاري اعتماد السياسة من مجلس الإدارة | مجلس الإدارة | سياسة للسلوك المهني والقيم الأخلاقية | ٨٦ |
| لا يوجد - الشركة ملتزمة بسياسات الإفصاح الواردة في نظام الشركات وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة وقواعد الإدراج وستقوم الشركة بوضع سياسة مستقلة للإفصاح تُعتمد من المجلس مستقبلاً | مجلس الإدارة | سياسات مكتوبة للإفصاح وإجراءات وأنظمتها الإشرافية بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات ونظام السوق المالية | ٨٩ |
| ملتزمة | مجلس الإدارة | نشر تقرير لجنة المراجعة في الموقع الإلكتروني للشركة | ب/٩١ |
| لدى الشركة دليل حوكمة خاص بها تم اعتماده من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٣/٠٤/١٣م وجاري العمل حالياً على تحديثه | مجلس الإدارة | قواعد حوكمة خاصة بالشركة لا تتعارض مع الأحكام الإلزامية | ٩٤ |

المصدر: الشركة



٨-١٠ العقود الجوهرية

١٠-٨-١٠ عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد لدى الشركة عقود وتعاملات مع أطراف ذات علاقة ويشمل ذلك أعضاء مجلس الإدارة والمساهمين وكبار التنفيذيين وأقاربهم.

١٠-٨-٢ عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية

(١) العقارات المملوكة من الشركة

تمتلك الشركة عدد من العقارات والأراضي بموجب صكوك نظامية صادرة عن كتابة العدل في الدمام والخبر وجازان والقطيف والرياض.

الجدول رقم(٥٤): تفاصيل العقارات المملوكة من قبل الشركة

| # | نوع العقار | المساحة م ^٢ | الموقع | الاستخدام | المالك | رقم الصك | ملاحظة |
|---|--------------------|------------------------|------------------|--|---------------------------------|--------------------------|---|
| ١ | أرض | ٨٤٠٠ | جدة | أقيم عليها مقر فرع الشركة الواقعة في محافظة جدة - المبنى الإداري | وزارة الزراعة | ٥١٠ وتاريخ ١٣٩٩/٠٧/٢٤ هـ | صدر أمر سام كريم رقم (٤١٣٥٥) وتاريخ ١٠/٩/١٤٣٣ هـ (الموافق ٢٩/٠٧/٢٠١٢ م) بالموافقة على افرغ الأرض باسم الشركة على أن تسجل ضمن حصة الدولة في رأسمال الشركة وقد تم البدء بإجراءات الافراغ في بداية العام ٢٠١٩ م ولا زالت الإجراءات جارية مع الجهات الحكومية المختصة حتى تاريخ نشر هذه النشرة. |
| ٢ | أرض فضاء | ٤٩٨٠ | القصيم - عتيقة | غير مستخدمة | الشركة | ٦٦١٥٠٢٠٠٣١١٩ | صدرت موافقة الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٢/٦/١٤٣٩ هـ (الموافق ٢٨/٠٢/٢٠١٨ م)، بالموافقة على بيع جزء من أصول الشركة العقارية ومنها أرض عتيقة وذلك بناء على توصية مجلس الإدارة بتاريخ ١٢/٠٢/٢٠١٨ م، إلا أنه لم يتم الإنتهاء من إجراءات البيع كما بتاريخ هذه النشرة. |
| ٣ | أرض - مباني إدارية | ٦٢٦٤ | الرياض - المزر | أقيم عليها المباني الإدارية للمركز الرئيسي بالرياض | وزارة الزراعة | - | صدر أمر سام كريم رقم (٤١٣٥٥) وتاريخ ١٠/٩/١٤٣٣ هـ (الموافق) بالموافقة على افرغ الأرض باسم الشركة على ان تسجل ضمن حصة الدولة في رأسمال الشركة ولا زالت إجراءات الافراغ جارية حتى تاريخ نشر هذه النشرة. |
| ٤ | أرض | ٧١,٧٩٤ | الدمام | الأرض مستأجرة من (المؤسسة العامة للخطوط الحديدية) وأقيم عليها مبنى الشركة والمصنع والمستودعات | المؤسسة العامة للخطوط الحديدية* | - | بتاريخ ١٩ مارس ٢٠١٩ م استلمت الشركة من المؤسسة شيك مصدق بمبلغ وقدره ٢٤,٣٨١,٤٥٥,٦٠ ريال سعودي يمثل مستحقات الشركة بعد خصم مستحقات الهيئة العامة للزكاة والدخل المتراكمة وقيمتها ١١,٣ مليون ريال وكذلك خصم مبالغ أخرى جاري تسويتها مع المؤسسة حيث أن إجمالي مستحقات الشركة من المؤسسة هي ٣٩,٢ مليون ريال. |
| ٥ | أرض | ٩٣٠ | الخبر | استثمار - تم تأجيرها إلى مستثمر لمدة ١٥ عام اعتباراً من ٢٠٠٥/١٢/٠١ م وبإيجار سنوي ٥٥,٠٠٠ ريال وأقيم عليها عمارة تجارية | الشركة | ٣٣٠٢٠٧٠١٠٠٣٢ | الأرض مرهونة لبنك التنمية الزراعية مقابل قرض توسعه مزرعة الروبيان بالحريضة. |
| ٦ | أرض | ١٣٢,٠٠٠ | جازان - أبو عريش | أرض فضاء - غير مستخدمة | الشركة | ١٦ | تم استقطاع طرق من الأرض وعلما تعديلات من قبل البلدية وجاري العمل على تصحيح الصك، وياتنظار البلدية لتسليم المخطط المعتمد إلى الشركة وذلك من أجل معرفة المساحة المستقطعة من الأرض وتحديد آلية التعويض |



| # | نوع العقار | المساحة م ² | الموقع | الاستخدام | المالك | رقم الصك | ملاحظة |
|---|------------|------------------------|----------------------|--|--------|---------------|--|
| ٧ | أرض | ٥٦٥ | الضباب - الرياض | استثمار - مستأجرة من قبل مستثمر لمدة ١٥ عاماً اعتباراً من ٢٠١١/٠٨/٠١ م بإيجار سنوي قدره ٢٠٠ ألف ريال | الشركة | ١٠٤٤١/١ | صدرت موافقة الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٢٨ م)، بالموافقة على بيع جزء من أصول الشركة العقارية ومنها أرض حي الضباب بالرياض وذلك بناءً على توصية مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/١٢ م، إلا أنه لم يتم الإنهاء من إجراءات البيع كما بتاريخ هذه النشرة |
| ٨ | أرض | ٢٥,٠٠٠ | القطيف (غرب الاوجام) | أرض | الشركة | ٣٣.٦٠٥٠٠.١٧٢٣ | الأرض مرهونة لبنك التنمية الزراعية مقابل قرض توسعة مزرعة الروبيان بالحريضة |
| ٩ | أرض | ٢٥,٠٠٠ | القطيف (غرب الاوجام) | أرض زراعية | الشركة | ٩٣.٦٠٥٠٠.١٧٢٢ | الأرض مرهونة لبنك التنمية الزراعية مقابل قرض توسعة مزرعة الروبيان بالحريضة |

المصدر: الشركة

*قامت الشركة بشراء الأرض من المؤسسة العامة للخطوط الحديدية بتاريخ ٢٥ يناير ٢٠١٢ م بمبلغ ٣٩,٢٤٥,٩٨٢ ريال إلا أنه تم رفض عملية الإفراغ من قبل مصلحة أملاك الدولة، وبناء عليه تم إزالة الأرض من سجلات الشركة علماً أنه قد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة منها واستلمت الشركة شيك من المؤسسة العامة للخطوط الحديدية وبانتظار دفع المبلغ المذكور إلى الشركة بموجب شيك.

**قامت الشركة برهن العقارين التي تمتلكهما في مدينة الخبر والقطيف بموجب الصك رقم (١/٧٢٥/١٧٣) والصك رقم (٣/٢/٢٣) وذلك كضمان للوفاء بقيمة القرض الذي حصلت الشركة من صندوق التنمية الزراعية بقيمة (١٢,٨٦٧,٨٣٨) ريال.

وباستثناء ما ذكر آنفاً لا يوجد أي حقوق متصلة بعقارات الشركة سواء كان رهن أو وقف. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة، بلغت القيمة الدفترية للعقارات مبلغ (٧,٤٦٥,٧٩٤) ريال سبعة مليون وأربعمائة وخمسة وستون ألف وسبعمائة وأربعة وتسعون ريال.

(٢) عقود إيجار العقارات

أبرمت الشركة عدد من عقود الإيجار بصفتها مؤجر وهي عبارة عن أراضي وعقارات تقوم باستثمارها وتأجيرها للغير وتتراوح مدة العقود بين ١٠ و ١٥ سنة. كذلك أبرمت الشركة عدد من العقود بصفتها مستأجر وهي عبارة عن معارض ومحال تجارية في مختلف مناطق المملكة لممارسة نشاطها من خلالها، وفيما يلي نبذة عن عقود الإيجار:

الجدول رقم (٥٥): تفاصيل العقارات المؤجرة من قبل الشركة

| # | المستأجر | موقع العقار | تاريخ العقد | مبلغ الإيجار | مدة الإيجار | ملاحظات |
|---|---------------------------------|--|--------------------------------------|--------------|-------------|--|
| ١ | شركة المطاعم الأهلية (أمريكانا) | شارع الأمير فيصل بن تركي بن عبدالعزيز - حي الضباب - الرياض | ١٤٣٢/٠٨/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٠١ م) | ٢٠٠,٠٠٠ | ١٠ سنوات | - |
| ٢ | مؤسسة عبدالله العجلان للمقاولات | الدمام | ١٤٣٠/٠٧/٠١ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٢٤ م) | ١٠٠,٠٠٠ | ١٥ سنة | الأرض مملوكة للمؤسسة العامة للخطوط الحديدية وقامت الشركة السعودية للأسمك بتأجير جزء منها بالباطن بعد موافقة المالك |
| ٣ | عبدالعزیز محمد ابراهيم العجلان | طريق أبو عريش - جازان | ١٤٣٣/٠٢/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/١٧ م) | ٢٠٠,٠٠٠ | ١٠ سنوات | - |
| ٤ | محمود بستان العززي | الدمام | ١٤٢٥/٠٥/١٣ هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٧/٠١ م) | ٥٥,٠٠٠ | ١٥ سنة | قام محمود بستان العززي باستئجار الموقع من إبراهيم حمزة طرابزونى الذي استأجر الموقع من الشركة السعودية للأسمك، تم الاتفاق بين الشركة السعودية للأسمك أن يقوم المستأجر بإقامة مبنى على الموقع والانتفاع بعائنها على أن يقوم بتسليم الموقع للمالك في نهاية مدة العقد - العقد مجدد وتم الاطلاع على إيصال السداد الذي تم بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٠٢ م. |

المصدر: الشركة

| # | المؤجر | موقع العقار | تاريخ العقد | مبلغ الإيجار | مدة العقد | ملاحظات |
|--------------|--|---|---|--------------|-------------|--|
| منطقة الوسطى | | | | | | |
| ١ | خالد عبدالله علي الجميعه | حي الخزامى - الخرج | ١٤٤٠/١٠/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/٢٤ م) | ١١٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | لا يجدد تلقائياً (العين المؤجرة: معرض يستخدم لنشاط تجاري) |
| ٢ | ناصر إبراهيم الرشودي | شارع الحسن بن علي - حي الروضة | ١٤٣١/١١/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٠/١٠/٢٤ م) | ١١٠,٠٠٠ | ١٥ سنة | يجدد تلقائياً لمدة أو مدد مساوية (العين المؤجرة: محل تجاري) |
| ٣ | سعد بن محمد بن صالح | شارع التخصصي - حي العليا الرياض | ١٤٤٠/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٥ م) | ١٥٠,٠٠٠ | ٣ سنوات | يجدد العقد تلقائياً لمدة أو مدد مماثلة (العين المؤجرة: محل تجاري) |
| ٤ | الشركة السعودية الموحدة للكهرباء | شارع جريز | ١٤١١/٠٣/١١ هـ (الموافق ١٩٩٠/١٠/٠١ م) | ١٠٠,٠٠٠ | ١٠ سنوات | لا يجدد تلقائياً (العين المؤجرة: معرض يستخدم لنشاط تجاري). وفق خطاب الشركة السعودية للكهرباء رقم (١٠/٩٨٥/٣٦٣٠). بتاريخ ٢٨/٠٧/٢٠١٠ م تبين أنه تم تجديد العقد لمدة مماثلة تبدأ من ١/١١/٢٠١٠ م وأن القيمة الإيجارية أصبحت ٥٠,٠٠٠ ريال سنوياً. |
| ٥ | شركة الرياض للتعمير | سوق عتيقة المركزي/الرياض | ١٤٣٨/٠٤/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣٠ م) | ١٤٩,٠٠٠ | ثمانية أشهر | يبدأ العقد الجديد بتاريخ ١/٠١/١٤٣٩ هـ محددة بنفس الفترة الإيجارية وبمبلغ قدره ١٦٧,٦٧٠ ريال العقد يجدد تلقائياً لمدة أو مدد مماثلة (العين المؤجرة: محلات تجارية) |
| ٦ | عبدالله مناحي سلطان السبيعي | حي غرناطة- الرياض | ١٤٣٣/٠٥/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/٠١ م) | ٨٥,٠٠٠ | ١٠ سنوات | - |
| ٧ | سليمان حمد اليحياء | طريق الملك عبدالعزيز - حي الصفراء - بريدة | ١٤٤٠/٠٧/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/١١ م) | ٧٥,٠٠٠ | ٥ سنوات | الأرض مملوكة لنادي الرائد ببيردة وتم استئجارها من قبل سليمان اليحياء الذي يمتلك حق تأجيرها للغير. لا يجدد العقد تلقائياً وينبغي توقيع عقد جديد. (العين المؤجرة: صالات تجارية) |
| ٨ | تركي زين ضاوي المطيري | شارع زامل السليم - حي الفاخرية - عنيزة | ١٤٤٠/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠٧ م) | ٧٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | لا يجدد تلقائياً وينبغي توقيع عقد جديد. (العين المؤجرة: صالات تجارية) |
| ٩ | مرشود ابراهيم محمد الريمح | حي ظهرة البديعة | ١٤٣٢/٠٤/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٣/٠١ م) | ٨٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | تم تزويدنا بحكم من المحكمة يفيد باستمرارية عقد التأجير بين الطرفين (تم تجديده تلقائياً) (العين المؤجرة: معرض) |
| ١٠ | امانة مدينة الرياض - الإدارة العامة للأراضي والممتلكات | سوق الشمال - حي المروج - الرياض | ١٤٤٠/١١/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٧/١٦ م) | ٢٦,٤٣٩ | سنة | يجدد تلقائياً لمدة أو مدد مماثلة (العين المؤجرة: محلات تجارية) |
| ١١ | شركة العثيم التجارية | حي الشفاء- الرياض | ١٤٣٩/١١/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٧/٢٦ م) | ٩٠,٠٠٠ | سنة | (العين المؤجرة: محلات تجارية) - العلاقة مستمرة بموجب إيصال السداد والذي تم بتاريخ ٢٣/٠٥/٢٠١٩ م |
| ١٢ | عبدالله أحمد عبدالله الخضير | حي الملقا- الرياض | ١٤٤٠/٠٤/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٠٨ م) | ١٣٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | يجدد العقد تلقائياً وفي حالة رغبة الشركة بالإلغاء يجب إخطار المؤجر برغبته بالإلغاء قبل شهر من انتهاء المدة. |
| ١٣ | مكتب أحمد البدر للعقارات | حي المروج - الرياض | ١٤٣٩/٠٣/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/١٩ م) | ٢٠,٣٠٠ | سنة | يجدد تلقائياً (العين المؤجرة: سكن) - العلاقة مستمرة بموجب إيصال سداد |



| المنطقة الغربية | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---------|---------|--|
| ١٤ | خالد محمد صالح الخرجي | شارع حمد الجاسر - حي الروضة - جدة | ١٤٣٤/٠١/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٠٨ م) | ١٨٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/٠٩ هـ تم تجديد العقد وبتخفيض لقيمة الإيجار لتصبح ١٨٠,٠٠٠ ريال سنوياً ويجدد العقد لمدة أو مدد مساوية باتفاق الطرفين. (العين المؤجرة: محلات) |
| ١٥ | مؤسسة أحمد سعيد مصبح التجارية | شارع الأجواد - حي المنار - جدة | ١٤٣٧/١١/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٤ م) | ١٥٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | يجدد العقد تلقائياً لمدة أو مدد مماثلة. (العين المؤجرة: محلات) |
| ١٦ | علي عبدالله عبدالرحمن الدائم | شارع حراء - جدة | ١٤٢٢/١٢/٣٠ هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٣/١٤ م) | ١٩٢,٠٠٠ | ٧ سنوات | يجدد العقد تلقائياً لمدة أو مدد مساوية. (العين المؤجرة: محلات). تم الاطلاع على إيصال السداد والذي تم بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/١٨ م |
| ١٧ | عبدالعزيز مبارك باصلوح | شارع الستين - حي البوادي - جدة | ١٤٤٠/٠٦/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٥ م) | ١٠٠,٠٠٠ | ٥ سنوات | يجدد العقد تلقائياً لمدة أو مدد مساوية. (العين المؤجرة: محل أسماك) |
| المنطقة الشرقية | | | | | | |
| ١٨ | محمود خليل الشريف | الشارع الأول - الدمام | ١٤٣٠/٠١/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠١/٠١ م) | ١٢٠,٠٠٠ | سنة | يجدد العقد تلقائياً. بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/١٤ م تم تعديل القيمة الإيجارية لتصبح ١٢٠,٠٠٠ ريال |
| ١٩ | فلاح مطلق مشعل المطيري | حي الجامعة - الظهران | ١٤٣٥/٠٢/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠١/٠١ م) | ٧٠,٠٠٠ | سنة | يجدد العقد تلقائياً لمدة أو مدد مساوية. (العين المؤجرة: معرض) |
| المنطقة الجنوبية | | | | | | |
| ٢٠ | وزارة الزراعة - إدارة الأراضي والحجج الزراعية | شمال عمق على طريق مكة المكرمة - عمق - جازان | ١٤٢٤/٠٩/١١ هـ (الموافق ٢٠٠٣/١١/٠٥ م) | ١٣,٣٢٨ | ٢٠ سنة | الغرض من العقد هو استثمار العقار المؤجر من قبل الشركة لإقامة مشروع استزراع أحياء مائية على ساحل البحر الأحمر بمنطقة عسير يجدد لمدة أو مدد مماثلة بموافقة الطرفين |
| ٢١ | أمانة منطقة جازان - إدارة تنمية الاستثمارات | جازان | ١٤٣٣/١٢/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٢/١١/١٠ م) | ١٨٦,٣٠٥ | ٢٠ سنة | الغرض من العقد هو استثمار العقار المؤجر من قبل الشركة ليكون مقر للشركة ولا يجوز استخدامه لغير هذا الغرض. |
| ٢٢ | وزارة البيئة والمياه والزراعة | عسير | ١٤٣٩/٠٥/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٠٧ م) | ٧٥٠,٠٠٠ | ٨ سنوات | العقد تمديد لعقد إيجار سابق مبرم لاستخدامه لمشروع استزراع روبيان. (العين المؤجرة: قطعة أرض) |

المصدر: الشركة

٣-٨-١٠ القروض والتسهيلات الائتمانية:

■ فيما يلي نبذة حول اتفاقيات التسهيلات والقروض التي حصلت عليها الشركة والتي ما زالت قائمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة:

الجدول رقم (٥٧): تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية

| # | الجهة المقرضة | التفصيل |
|---|------------------------|--|
| ١ | البنك السعودي الفرنسي | التسهيلات الائتمانية بقيمة (١٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال مئة وعشرون مليون ريال وذلك لتمويل أعمال رأس المال وتسدد على دفعات ربع سنوية قيمة القسط (٥,٧١٤,٢٨٥,٧٢) ريال ويكون اخر قسط بتاريخ (٢٠٢٥/٠٧/٠١ م). علماً أن هذا القرض على شكل قرض طويل الأجل وهذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر بقيمة (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال وخطابات ضمان من صندوق الاستثمارات العامة. |
| ٢ | صندوق التنمية الزراعي | بتاريخ ١٤٣٠/١١/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٩/١١/٠٩ م) أبرمت الشركة اتفاقية قرض مع تمويل مشروع تربية وزراعة الروبيان قيمته الإجمالية (٧,٠٨٥,٨٢١) ريال بدون فوائد على أن يسدد القرض بتاريخ ٢٠١١/١٠/١٩ م ونتيجة لعدم السداد تقدمت الشركة بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٢ م بطلب إعادة جدولة رصيد القرض البالغ (١٠٠,١٠,٨٨٠) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م وقد تمت الموافقة على إعادة جدولة القرض على (٩) تسعة أقساط سنوية بقيمة (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال لأول ثلاثة أقساط والتي تبدأ من نوفمبر ٢٠١٧ م و (١,٤١٨,٤٨٠) ريال للأقساط الستة التالية والتي تنتهي ٢٠٢٥/١١/٠١ م. وهذا القرض مضمون برهن قطعي أرض في الخبر والقطيف بقيمة (١٢,٨٦٧,٨٣٨) ريال. |
| ٣ | صندوق التنمية الصناعية | بتاريخ ٢٠١٧/٠٤/١٠ م أبرمت الشركة اتفاقية مع الصندوق للحصول على قرض لتكملة مصنع الشركة لإنتاج أعلاف الأسماك والروبيان قيمته (٤٢,٨٠٠,٠٠٠) ريال اثنان واربعون مليون وثمانمائة ألف ريال. ولم يتم استخدام القرض حتى تاريخه. |

المصدر: الشركة



- باستثناء ما ذكر أعلاه، لا يوجد لدى الشركة أي قروض أو تسهيلات بنكية ولم تبرم أي اتفاقيات من نوع الإيجار التمويلي مع أي من البنوك السعودية وغير السعودية.
- كما تؤكد الشركة بأنها لم تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها وأنها لم تقدم أي ضمانات لأي قروض لأعضاء مجلس الإدارة أو موظفيها مع الغير، ولم تفتح أي اعتمادات بنكية. كما ان الشركة لم تمنح قروضاً لأي من الموظفين باستثناء الدفعات المقدمة على الراتب والتي تحتسب من بدل السكن و/أو النقل بحسب عقد العمل.

٤-٨-١٠ العقود والتعاملات المتعلقة بالموردين

أفادت الشركة بأنه ليس لديها عقود طويلة الأجل أو اتفاق مكتوب مع أي من الموردين حيث يتم التعامل معهم من خلال أوامر شراء.

٩-١٠ التقاضي

تعرضت الشركة لبعض الدعاوى التي نشأت في سياق ممارسة نشاطها خاصة مع بعض عملائها والعاملين لديها حيث يوجد دعاوى مقامة من الشركة ضد الغير بصفتها مدعي وقد بلغ مجموع قيمتها (١٧١,٤٣٦) ريال ودعاوى أخرى مقامة من الغير ضد الشركة بصفتها مدعى عليها وقد بلغ إجمالي قيمتها (٢,٧١٧,٤٤٩) ريال، وإن جميع هذه الدعاوى لا زالت قيد النظر. وباستثناء هذه الدعاوى، يؤكد مجلس إدارة الشركة بأن الشركة كما بتاريخ نشر هذه النشرة ليست طرفاً في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو من المحتمل إقامتها، من شأنها أن تؤثر جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي. وفيما يلي نبذة حول التقاضي التي ما زالت قائمة وفق تقرير محامي الشركة:

الجدول رقم (٥٨): الدعاوى التي اقامتها الشركة بصفتها مدعية

| م | المدعى | المدعى عليه | الجهة | رقم الدعوى | حالة الدعوى | قيمة المطالبة | المطلوب |
|---|-------------------------|--|--|------------|---|---------------|---|
| ١ | الشركة السعودية للأسماك | شركة نور البوادر | المحكمة التجارية بالدمام الدائرة الأولى | ٣١٥٣ | تم حضور الجلسة بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٤ م) وأصدر فضيلة القاضي ناظر الدعوى حكم بإلزام المدعى عليها بسداد مبلغ المطالبة | ١٧١,٤٣٦ ريال | سيتم مراجعة المحكمة التجارية بالدمام لاستلام الحكم لتقديم طلب تمهيداً لتنفيذ الحكم |
| | ملخص للقضية | ملخص للقضية | | | | | |
| | ملاحظة | بعد استلام الحكم سيتم تقديم طلب الكتروني إلى محكمة التنفيذ بالدمام لتنفيذ الحكم. | | | | | |
| ٢ | الشركة السعودية للأسماك | مؤسسة زمام للمقاولات المعمارية | المحكمة التجارية بالرياض الدائرة السادسة | ٢٣١٢ | تم حضور الجلسة الأولى بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٩ م) وتقديم لائحة دعوى | لا يوجد | حضور الجلسة الثانية بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/١٥ م)، واستلام مذكرة رد المدعى عليه وقد تم تسليم المذكرة الجوابية المقدمة من الشركة واستلام المذكرة الجوابية الثالثة من المدعى عليه وجاري العمل للرد على ما ورد في المذكرة الجوابية وتم تأجيل الجلسة إلى تاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٧ م) |
| | ملخص للقضية | تم التعاقد بين الطرفين على أن ينشئ المدعى عليه مبنى ليتمكن الطرف الأول من الانتفاع به وبعد الانتهاء من المبنى وبعد تسليمه بفترة حدثت تصدعات وتشققات وهبوط في المبنى محل الإنشاء وعليه يطلب المدعى إلزام المدعى عليه بإعادة بناء المبنى مرة أخرى. | | | | | |
| | ملاحظة | لا يوجد | | | | | |

المصدر: الشركة



| م | المدعى | المدعى عليه | الجهة | رقم الدعوى | حالة الدعوى | قيمة المطالبة | المطلوب |
|---|---------------------------------|--|---|------------|--|----------------|--|
| ١ | موظف سابق | الشركة | الهيئة الابتدائية لتسوية المنازعات العمالية بالدمام الدائرة الرابعة | ٦٠٩١٠ | تم حضور الجلسة الأخيرة بتاريخ ٢٦ / ٠٦ / ١٤٤٠ هـ (الموافق ٠٣ / ٠٣ / ٢٠١٩ م) ولم يحضر المدعى أو من ينوب عنه بوكالة شرعية | ٤٠,٩٨٢ ريال | تم شطب الدعوى للمرة الأولى وفي حالة تم تقديم طلب إعادة نظر الدعوى من قبل المدعى سيتم إبلاغ الشركة عن طريق الهيئة الابتدائية في الدمام |
| | ملخص للقضية | المدعى يطالب الشركة بمستحقات نهاية الخدمة والأجور الغير مدفوعة ومكافأة عن ملف التأمين الطبي بالإضافة إلى باقي الطلبات، وبالاطلاع على المستندات وافادة الشركة فالموظف لا يستحق سوى مكافأة نهاية الخدمة بعد خصم المبالغ المستحقة عليه. | | | | | |
| | ملاحظة | في جلسة ١٠ / ٠٣ / ١٤٤٠ هـ تم الدفع بعدم اختصاص الهيئة لكون محل عمل المدعى كان بمدينة الرياض الابتدائية بالدمام بنظر الدعوى نظراً، وعليه فإنه من المتوقع أن يقوم المدعى بتقديم طلب إلى الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات العمالية بالرياض وانتهت القضية بعدم حضور المدعى وشطب القضية من المحكمة | | | | | |
| ٢ | موظف سابق | الشركة | الهيئة الابتدائية لتسوية المنازعات العمالية بالدمام الدائرة الرابعة | ٥٧٧٣٣ | تم رفع الدعوى للحكم في الجلسة الأخيرة المنعقدة بتاريخ ٠٦ / ١١ / ١٤٣٩ هـ (الموافق ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٨ م) | ٢١,٠٠٠ ريال | مراجعة الدائرة للحصول على القرار الابتدائي تمهيداً لإعداد صحيفة استئناف |
| | ملخص للقضية | معاودة مراجعة مكتب العمل بالدمام خلال ٢٦ / ٠٦ / ١٤٤٠ هـ (٢٠١٩ / ٠٣ / ٢٠٢٠ م) لم تتمكن من الاطلاع على الملف نظراً لوجود ملف القضية بقسم الطباعة | | | | | |
| | ملاحظة | بعد طباعة الحكم واستلامه والاطلاع على منطوقه وأسبابه سوق نقوم بتقديم طعن بالاستئناف عليه إن كان لذلك مقتضى | | | | | |
| ٣ | المؤسسة العامة للموائن | الشركة | المحكمة الإدارية بالدمام | ١٦٢٧ | تم التقدم بطلب التماس إعادة نظر الدعوى في ١٩ / ١٢ / ٢٠١٨ م | ١,٩٨٨,٧١٢ ريال | بتاريخ ٢٣ / ٠٣ / ١٤٣٩ هـ (الموافق ١١ / ١٢ / ٢٠١٧ م) صدر حكم من الدائرة الإدارية الأولى بالمحكمة الإدارية بالدمام ألزمت بموجبه الشركة بدفع قيمة المبلغ المطالب به من قبل المدعى. وبتاريخ ٢٦ / ٠٣ / ١٤٣٩ هـ (الموافق ١٠ / ٠٧ / ٢٠١٨ م) تقدمت الشركة بطلب التماس إعادة النظر بالحكم الصادر ضدها امام الدائرة الإدارية الثانية بمحكمة الاستئناف الإدارية بالمنطقة الشرقية وبتاريخ ٢٥ / ١٢ / ١٤٤٠ هـ (٢٦ / ٠٨ / ٢٠١٩ م) صدر حكم المحكمة المذكورة بعدم قبول طلب إعادة النظر. |
| | ملخص للقضية | تقدم المدعى بالمطالبة بقيمة إيجار رصيف ميناء جيزان للفترة ما بين ٠٣ / ٠٩ / ١٤١٨ هـ (الموافق ٠٢ / ١٠ / ١٩٩٨ م) إلى ٢٥ / ٠٥ / ١٤٢١ هـ (الموافق ٢٥ / ٠٨ / ٢٠٠٠ م) وترى الشركة أن الأرضفة بميناء جيزان هي منحة من الدولة وأن المدعى لا حق له بالمطالبة بهذا المبلغ. | | | | | |
| | ملاحظة | لايوجد | | | | | |
| ٤ | شركة الهاجري للتجارة والمقاولات | الشركة | المحكمة التجارية بالدمام الدائرة العاشرة | ٤٩٧ | صدر حكم نهائي في القضية بانقضاء الدعوى حيث تبين وجود صلح قائم وتم الوفاء بقيمة الصلح أثناء الجلسة | ٩٧,٧٤٥ ريال | تم استلام الحكم |
| | ملخص للقضية | تقدم المدعى بإلزام الشركة بسداد مبلغ ٩٧,٧٤٥ ريال سعودي قيمة تعاملات سابقة في المقاولات والتجارة مقابل مبلغ وتم الاتفاق على تسوية النزاع صلحا ٨٧,٩٧٠ ريال سعودي | | | | | |
| | ملاحظة | لايوجد | | | | | |

| م | المدعي | المدعى عليه | الجهة | رقم الدعوى | حالة الدعوى | قيمة المطالبة | المطلوب |
|---|-----------------------------|--|---|------------|--|---------------|---|
| ٥ | موظف سابق | الشركة | المحكمة التجارية بالدمام الدائرة الثالثة والعشرون | ٢٢٨٢ | تم حضور الجلسة بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٨ م) وتقديم مذكرة رد | ١٦٩,٤٣٥ ريال | حضور الجلسة القادمة بتاريخ ١٤٤٠/٠٩/١١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٦ م) واستلام مذكرة رد من المدعي، هذا وقد صدر حكم ابتدائي يُلزم الشركة بدفع مبلغ (٣٠,٧٧١) ريال سعودي إلى المدعي بالإضافة إلى القيمة المتبقية من عقد الاستشارات القانونية الموقع بين الطرفين. علماً أنه لم يتم تنفيذ الحكم حتى تاريخ هذه النشرة. |
| | ملخص للقضية | يطلب المدعي بمبالغ مجموعها ١٧٥,٢٠٦ ريال سعودي أتعاب مستحقة بموجب عقد الاستشارات المبرم معه، وبالاطلاع على المستندات والمناقشة في القضية اتضح لنا أن المدعي مستحق لمبلغ ٢٥,٠٠٠ ريال سعودي فقط | | | | | |
| | ملاحظة | لا يوجد | | | | | |
| ٦ | موظف سابق | الشركة | المحكمة التجارية بالرياض | ٢٣١٢ | تم حضور الجلسة الأولى بتاريخ ١٤٤٠/٠٣/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/٢٢ م) ولم يتبين حضور المدعي فتم شطب الدعوى | لا يوجد | - |
| | ملخص للقضية | لم يحضر المدعي للجلسة، فطلبنا من الدائرة شطب الدعوى وتم الموافقة على الطلب وشطب الدعوى للمرة الأولى | | | | | |
| | ملاحظة | تم شطب القضية للمرة الأولى مما يعني أن للمدعي حق إعادة فتح الدعوى مرة أخرى وسيتم المتابعة للتحقق في حال تم إعادة فتح الدعوى. | | | | | |
| ٧ | مؤسسة علي حسن كفير | الشركة | المحكمة التجارية بالرياض | ٥٦٠٦ | تم حضور الجلسة الأولى بتاريخ ١٤٤٠/٠٣/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٠٥ م) ولم يتبين حضور المدعي فتم شطب الدعوى | لا يوجد | - |
| | ملخص للقضية | لم يحضر المدعي للجلسة، فطلبنا من الدائرة شطب الدعوى وتم الموافقة على الطلب وشطب الدعوى للمرة الأولى | | | | | |
| | ملاحظة | تم شطب القضية للمرة الأولى مما يعني أن للمدعي حق إعادة فتح الدعوى مرة أخرى وسيتم المتابعة للتحقق في حال تم إعادة فتح الدعوى. | | | | | |
| ٨ | شركة الوفاق لتأجير السيارات | الشركة | المحكمة التجارية بالرياض لدى الدائرة الثالثة عشر | ٣٦٢١ | تم حضور الجلسة بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٠ م) وتم تقديم مذكرة رد وطلب المدعي مهلة للرد على المذكرة المقدمة وعليه تم إمهاله لإحضار الرد الجلسة القادمة | ١٤٢,١٥٣ ريال | حضور الجلسة القادمة بتاريخ ١٤٤٠/٠٧/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٠٣ م) واستلام لائحة الدائرة وقد صدر حكم نهائي لصالح الشركة برفض الدعوى. |
| | ملخص للقضية | تم رفع دعوى بأتعاب محاماة حيث أن المدعي قد قام بتنفيذ الحكم الصادر في القضية رقم ١/٦٣٤٨/ق لعام ١٤٣٨ هـ والذي تم الحكم فيها بالزام المدعي عليه بسداد مبلغ وقدره ٩٤٩,٦٨٩,٣٨ ريال سعودي | | | | | |
| | ملاحظة | لا يوجد | | | | | |
| ٩ | شركة دار المعدات الطبية | الشركة | المحكمة التجارية بالرياض | ٥٥٨٦ | تم رفع الدعوى من قبل المدعي بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٤ م) ولم يتم تحديد موعد للجلسة | غير محدد | - |
| | ملخص للقضية | تم رفع الدعوى من قبل المدعي بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٤ م) ولم يتم تحديد موعد للجلسة | | | | | |
| | ملاحظة | لم يتم تحويل هذه المعاملة إلى أي من الدوائر القضائية لدى المحكمة التجارية. | | | | | |

| م | طالب التنفيذ | رقم طلب التنفيذ | الجهة | مبلغ السند | تاريخ الاستحقاق | حالة السداد والتنفيذ |
|---|-----------------------------|-----------------|-----------------------|--------------|-----------------|---|
| ١ | وكالة الرياض للسفر والسياحة | ٣٩٠٠٧٥٦٣١٤ | محكمة التنفيذ بالرياض | ٢٧٨,٤٢٢ ريال | غير محدد | تم مراجعة محكمة التنفيذ وتقديم إثباتات السداد وتحديث حالة الطلب إلى منتهي |

المصدر: الشركة


١٠-١٠ العلامات التجارية

لدى الشركة علامة تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية) تحت الفئة (٢٩) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص باللحوم والأسماك حيث تغطي منتجات سمك الانشوفة وشرائح سمك طرية (فيليه) منتجات غذائية معدة من السمك وسمك غير حي وسمك محفوظ وسمك مملح وسمك معلب وسمك تونا، وسيمكن ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب أو المحلات التجارية التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية.

كما ويجدر الإشارة بأن ليس لدى الشركة أي أصول غير ملموسة فيما عدا علاماتها التجارية كما في تاريخ نشر هذه النشرة.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل العلامة التجارية الخاصة بالشركة:

الجدول رقم(٦١): العلامة التجارية

| شكل العلامة | رقم الشهادة | الشركة المالكة | تاريخ التسجيل | بداية الحماية | نهاية الحماية |
|--|-------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|  | ١٤٣٦٠٠٢٤٣٣ | الشركة السعودية للأسماك | ١٤٣٦/٠٥/١٨ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٩ م) | ١٤٣٦/٠٢/٠٣ (الموافق ٢٠١٤/١١/٢٥ م) | ١٤٤٦/٠٢/٠٢ (الموافق ٢٠٢٤/٠٨/٠٦ م) |

المصدر: الشركة

١١-١٠ التأمين

لدى الشركة وثيقة تأمين صحي لموظفيها وأسرهم مبرمة مع شركة بوبا وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة وذلك بموجب وثيقة الضمان الصحي رقم (٤٦٦٠٥٣٣٠٠) وتاريخ ٢٣/١٠/٢٠١٩ م ومدتها سنة واحدة وتنتهي بتاريخ ٢٢/١٠/٢٠٢٠ م. تُغطي هذه الوثيقة الرعاية الصحية من خلال شبكة مقدمي الخدمة المعيّنين من قبل الشركة وبشرط أن تكون الحالة مشمولة بالتغطية التأمينية.

كما يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين خاصة بالسيارات التي تملكها مبرمة مع شركة الدرعي للتأمين وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة وذلك بموجب الوثيقة رقم (DYP/CP/V/٩١٠٢/٩٣٧٥٨٨/P) وتاريخها ١٠/١٢/٢٠١٩ م صالحه حتى تاريخ ١٠/١٢/٢٠٢٠ م وتغطي جميع المركبات التي تملكها الشركة وعددها (٣٥) مركبة ونوع التغطية (تأمين السيارات الشامل - تجاري).

كذلك يوجد وثيقة تأمين مع شركة أكسا للتأمين التعاوني خاصة بالتغطية المفتوحة (كارجو بلس/ Marine Cargo Plus) للنقل البحري وقد تم توقيع هذه الوثيقة بتاريخ ١٧/١٠/٢٠١٩ م وتنتهي بتاريخ ١٦/١٠/٢٠٢٠ م.

لم توفر الشركة وثيقة تأمين ضد المخاطر التي قد تتعرض لها مكاتب الشركة ومنشأتها الصناعية ومستودعاتها ومزارعها ومحلاتها التجارية ولم تؤمن حماية أفضل لها ولحموتياتها من الأخطار أو الأضرار التي قد تنتج عن أخطار الحريق أو السطو أو الكوارث الطبيعية، أو تلك الناتجة عن طفق أو انفجار خزانات أو أجهزة أو أنابيب المياه الخ.

١٢-١٠ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم

فيما يلي ملخص لأبرز المعلومات التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم حقوق الأولوية والتي صدرت بتاريخ ١٤/٠٩/٢٠١١ م:

أ. رأس مال الشركة:

- بتاريخ ٢٢/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ٠٩/٠٤/٢٠١٧ م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس المال من خمسمائة وخمسة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثين ألف (٥٣٥,٥٣٧,٠٠٠) ريال إلى مائتان مليون (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من ثلاثة وخمسون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون ألف وخمسمائة (٥٣,٥٣٧,٠٠٠) سهم إلى عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وذلك بإلغاء ثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة وسبعة وثلاثون وخمسمائة (٣٣,٥٣٧,٠٠٠) سهم، بنسبة تخفيض مقدارها (٦٤,٦٢٪) وبمعدل تخفيض (٦) ستة أسهم لكل (١٠) عشرة أسهم. ويعود السبب الرئيسي للتوصية بتخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس المال لإطفاء الخسائر المتراكمة على الشركة.
- بتاريخ ١٩/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٦/١٢/٢٠١٨ م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس المال من مائتان مليون



(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال إلى مائة وواحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من عشرين مليون (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى عشرة مليون ومائة وعشرة ألف (١٠,١١٠,٠٠٠) سهم وذلك بإلغاء تسعة مليون وثمانمائة وتسعون ألف (٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم، بنسبة تخفيض مقدارها (٤٩,٤٥٪) وبمعدل تخفيض (١) واحد سهم لكل (٢,٠٢٢) سهم، و يعود السبب الرئيسي للتوصية بتخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس المال لإطفاء الخسائر المتراكمة على الشركة.

ب. الهيكل التنظيمي: تم تعديله بتاريخ ٢٠١٨/٠٦/٠٦م وإلغاء بعض المناصب (كمدراء المناطق) وإضافة وظائف جديدة (كالمشؤون القانونية وعلاقات المساهمين والالتزام) ليصبح وفق ما هو مبين في هذه النشرة.

ج. النظام الأساسي: تم تعديل النظام الأساسي وتحديثه تماشياً مع نظام الشركات الجديد.

د. القوائم المالية: تم تعديل طريقة إعدادها لتصبح وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

هـ. الإدارة العليا: إجراء بعض التعديلات أهمها تعيين رئيس تنفيذي جديد.

و. الخسائر المتراكمة: زيادة الخسائر المتراكمة.

ز. قيمة الأصول: تم فحص القيم الدفترية للممتلكات، المصنع والمعدات وتبين أن الموجودات تعاني من خسارة انخفاض في قيمتها.

ح. المقر الرئيسي: بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٢٦م وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للشركة على نقل المركز الرئيسي للشركة من مدينة الدمام إلى مدينة الرياض، وقد تم تحويل السجل التجاري للشركة الصادر من الدمام إلى فرع للشركة ويحمل الرقم (٢٠٥٠٠١٠٥٣١) وتاريخ ١٤٠١/٠٥/٠٩هـ (الموافق ١٩٨١/٠٣/١٦م) وذلك بعد أخذ موافقة وزارة التجارة على تعديل المادة المتعلقة بالمركز الرئيسي من النظام الأساسي واستخراج شهادة سجل تجاري.

ط. استخدام متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية عام ٢٠١١م: حصلت انحرافات في الاستخدام الفعلي للمتحصلات بعد أخذ موافقة الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/١٩م) حيث تمت الموافقة على التصويت على تغيير أوجه الصرف من مبالغ متحصلات الاكتتاب وقد بلغ إجمالي متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية مبلغ ثلاثمائة وخمسة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وسبعون ألف (٣٣٥,٣٧٥,٠٠٠) ريال والمتبقي الرصيد البنكي حالياً لمتحصلات الإصدار المبلغ ثلاثة عشر مليون وثلاثة وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون (١٣,٠٥٣,٧٩٩) ريال.

ي. الشعار والعلامة التجارية: قامت الشركة بتسجيل شعارها الجديد كعلامة تجارية وبدأت باستخدامه بدلاً عن الشعارين السابقين اللذان تم تسجيلهما في السعودية وبالخارج (وفق النموذج أدناه) و ستستمر بالمحافظة عليهما وتجديد تسجيلهما:

| الشعارات القديمة | | الشعار الجديد |
|------------------|--|---------------|
| | | |



١٠-١٣ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

إضافة إلى الإقرارات الأخرى المشار إليها في هذه النشرة، يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

- (أ) بأن الإصدار لا يخالف الأنظمة واللوائح ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية
- (ب) أن لا يخل الإصدار بأي من العقود أو الاتفاقيات التي تكون الشركة طرفاً فيها.
- (ج) أنه تم الإفصاح عن جميع المعلومات القانونية الجوهرية المتعلقة بالشركة في نشرة الإصدار.
- (د) باستثناء ماورد في القسم رقم (١٧-١-٢) (المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية) والقسم رقم (٩-١٠) (التقاضي) من هذه النشرة فإن الشركة ليست خاضعة لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجملها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي.
- (هـ) أن أعضاء مجلس إدارة الشركة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجملها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي.



١١ التعهد بتغطية الاكتتاب

أبرمت الشركة و متعهد تغطية الاكتتاب (شركة فالكم للخدمات المالية) اتفاقية تعهد بتغطية اكتتاب تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي، بسعر (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، تمثل (١٠٠٪) من أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب ("اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب").

١١-١ متعهد التغطية



شركة فالكم للخدمات المالية
الرياض - حي الورود - شارع العليا
ص.ب. ٨٨٤ الرياض ١١٤٢١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٠٩٦٦ ٨٠٠٤٢٩٨٨٨٨
فاكس: ٠٩٦٦ ١١٢٠٥٤٨٢٧
البريد الإلكتروني: IPO@falcom.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

١١-٢ ملخص اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب

طبقاً لشروط وأحكام اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب، فإنه:

- ١) تتعهد الشركة لمتعهد التغطية أنه في تاريخ التخصيص سوف تُصدر وتُخصص لمتعهد التغطية جميع أسهم حقوق الأولوية المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
- ٢) يتعهد متعهد تغطية الاكتتاب للشركة بأنه في تاريخ التخصيص، سوف يقوم بشراء الأسهم المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
- ٣) يتقاضى متعهد التغطية مقابل مادي محدد لقاء تعهده بالتغطية والذي سيتم دفعه من متحصلات الاكتتاب.



١٢ الإعفاءات

لم تقم الشركة بتقديم أي طلب إعفاء إلى هيئة السوق المالية فيما يتعلق بالطرح.



١٣ المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه

تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لإدراج الأسهم الجديدة وتم الوفاء بكافة المتطلبات بموجب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة وقواعد الإدراج.

يجب على جميع المساهمين المستحقين وحملة الحقوق المكتسبة ومقدمي العروض قراءة شروط وتعليمات الاكتتاب بعناية تامة قبل الاكتتاب الإلكتروني أو تقديم طلب الاكتتاب من خلال الوسيط أو تعبئة نموذج الطرح المتبقي. حيث يعتبر تقديم طلب الاكتتاب أو توقيع وتسليم نموذج الطرح المتبقي بمثابة موافقة وقبول بالشروط والأحكام المذكورة.

١٣-١ الطرح

يعتبر الطرح زيادة في رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسمة إلى تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي، بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد، وسعر طرح بقيمة (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد.

١٣-٢ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)

يتعين على المساهمين المقيدين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم في المملكة خلال فترة الاكتتاب. وفي حال وجود فترة طرح متبقية فيمكن أيضاً خلالها تقديم طلبات اكتتاب آلية أسهم متبقية من قبل المؤسسات الاستثمارية فقط.

بالمشاركة في الاكتتاب فإن المكتتب يقر بما يلي:

- ✓ الموافقة على اكتتابه في الشركة بعدد الأسهم الموضحة في طلب الاكتتاب.
- ✓ أنه قد اطلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها وفهم مضمونها.
- ✓ الموافقة على النظام الأساسي للشركة والشروط الواردة في نشرة الإصدار هذه.
- ✓ أنه لم يسبق له التقدم للاكتتاب في نفس الأسهم لهذا الطرح لدى الوسيط، وللشركة الحق في رفض كافة الطلبات في حال تكرار طلب الاكتتاب.
- ✓ قبوله الأسهم المخصصة بموجب طلب الاكتتاب، وقبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الواردة في الطلب وفي نشرة الإصدار هذه.
- ✓ ضمان عدم إلغاء أو تعديل الطلب بعد تقديمه للوسيط.

١٣-٣ طلب الاكتتاب

على الشخص المستحق الذي يرغب بممارسة كامل حقه والاكتتاب في جميع أسهم حقوق الأولوية التي يحق له الاكتتاب فيها أن يقوم بالاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم.

يحسب عدد الأسهم التي يحق للشخص المستحق الاكتتاب فيها بحسب عدد حقوق الأولوية التي يملكها. أما مبلغ الاكتتاب الذي يتعين على المكتتب دفعه فيحسب بضرب عدد حقوق الأولوية القائمة التي يملكها قبل نهاية فترة الاكتتاب في (١٠) عشرة ريالاً سعودية.

١٣-٤ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي

يتعين على المساهمين المستحقين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب والتي تبدأ يوم الإثنين ١٦/١٠/١٤٤١هـ. (الموافق ٦/٠٨/٢٠٢٠م) وتنتهي يوم الخميس ٢٦/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٦/١٨/٢٠٢٠م).

وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٩/٢١/١٤٤١هـ. (الموافق ١٤/٠٥/٢٠٢٠م) على قرار مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. وبموجب نشرة الإصدار هذه سيتم طرح تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية والتي تمثل نسبة (٢٩٥,٦٥٪) من رأس مال الشركة قبل الاكتتاب وبسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة طرح إجمالية تبلغ مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وسيتم إصدار الأسهم الجديدة بنسبة سهم واحد لكل حق من حقوق الأولوية. وسيكون الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية المطروحة للمساهمين المقيدين في سجل المساهمين في الشركة في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٩/٢٥/١٤٤١هـ (الموافق ١٨/٠٥/٢٠٢٠م)، وللمستحقين ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة تداول حقوق الأولوية، بمن فيهم المساهمين المقيدين الذين قاموا بشراء حقوق أولوية إضافية بجانب الحقوق التي يملكونها أصلاً.

وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين بحلول نهاية فترة الاكتتاب، سوف تطرح الأسهم المتبقية (الناجئة عن عدم ممارسة تلك الحقوق أو بيعها من قبل الأشخاص المستحقين وكسور الأسهم) على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.

سيكون بإمكان المساهمين المقيدين تداول حقوق الأولوية التي تم إيداعها في المحافظ عبر شركة السوق المالية السعودية (تداول)، وتعتبر هذه الحقوق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين في سجلات الشركة نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. ويعطى كل حق لحامله أحقية



ممارسة الاكتتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية بعد انعقاد الجمعية. وستظهر الحقوق في محافظ المساهمين المقيدون تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية وسيتم حينها إشعار المساهمين المقيدون بإيداع الحقوق في محافظهم.

وسيكون الجدول الزمني لتسلسل وتفصيل عملية طرح أسهم حقوق الأولوية كالتالي:

- ١) تاريخ الأهمية: نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم الخميس ١٤٤١/٠٩/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٤م).
- ٢) مرحلة التداول والاكتتاب: تبدأ مرحلة التداول والاكتتاب في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٨م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ١٤٤١/١٠/٢٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٥م)، وتستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/١٨م).
- ٣) فترة الطرح المتبقي: تبدأ في الساعة العاشرة صباحاً من يوم الثلاثاء ١٤٤١/١١/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٣م) وتستمر حتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/١١/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٤م). وسيتم خلال هذه الفترة طرح الأسهم المتبقية على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء الأسهم المتبقية. وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض، أما بالنسبة لكسور الأسهم، فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل. وسوف يكون سعر الاكتتاب في الأسهم الجديدة التي لم يكتتب بها في هذه الفترة بحد أدنى سعر الطرح، وإذا كان سعر الأسهم غير المكتتب بها أعلى من سعر الطرح يوزع الفرق (إن وجد) كتعويض لحملة حقوق الأولوية الذين لم يقوموا بالاكتتاب بحقوقهم بنسبة ما يملكون من حقوق.
- ٤) التخصيص النهائي للأسهم: سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً على عدد الحقوق التي مارسها بشكل مكتمل وصحيح، أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م).
- ٥) تداول الأسهم الجديدة في السوق: سيبدأ تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب في نظام (تداول) عند استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم المطروحة وتخصيصها.

لقد تقدمت الشركة بطلب إلى هيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة كما تقدمت الشركة بطلب إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لقبول إدراجها.

١٣-٥ التخصيص ورد الفائض

ستقوم الشركة ومدير الاكتتاب بفتح حساب أمانة يتم إيداع متحصلات الاكتتاب فيه.

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م). وفي حال بقي أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له ولن يكون هناك تعويضات للمستثمرين الذين لم يكتتبوا أو لم يبيعوا حقوقهم، وأصحاب كسور الأسهم خلال فترة الطرح المتبقي.

ويتوقع الإعلان عن العدد النهائي للأسهم التي تم تخصيصها لكل شخص مستحق دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب وذلك بقيدها في حسابات المكتتبين. ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم تقديم طلب الاكتتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم الأحد ١٤٤١/١١/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٨م).

سيتم رد الفائض دون أي عمولات أو استقطاعات (باقي متحصلات عملية الطرح بما يتجاوز سعر الطرح) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا كلياً أو جزئياً في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية (إن وجدت) من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م).

١٣-٦ نشرة الإصدار التكميلية

يتعين على الشركة أن تقدم إلى الهيئة نشرة إصدار تكميلية، وذلك حسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، إذا علمت الشركة في أي وقت بعد تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه وقبل اكتمال الطرح بأي من الآتي:

- وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة.
- ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في هذه النشرة.

ويجوز للمستثمر الذي اكتتب في الأسهم الجديدة قبل نشر نشرة الإصدار التكميلية أن يلغي أو يعدل اكتتابه في هذه الأسهم قبل انتهاء فترة الطرح.

١٣-٧ تعليق أو إلغاء الطرح

لهيئة السوق المالية في أي وقت أن تصدر قراراً بتعليق الطرح إذا رأت أن الطرح يمكن أن ينتج عنه إخلال بنظام السوق المالية أو لوائح التنفيذ أو قواعد السوق. كما أنه من الممكن أن يتم إلغاء الطرح في حال عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية على أي من تفاصيل الطرح.



يوضح الشكل التالي آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولية:

الشكل رقم (٢): آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولية.



المصدر: الشركة

١٣-٨ أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية

ماهي حقوق الأولوية؟

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد زيادة رأس المال، وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد، وذلك بسعر الطرح.

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية وموافقتها على زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية، وتودع حقوق الأولوية كأوراق مالية في المحافظ الخاصة بالمساهمين في سجل مساهمي الشركة لدى الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وستظهر الأسهم في محافظهم تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية، ولن يسمح بتداول هذه الحقوق أو الاكتتاب فيها إلا عند بداية فترتي التداول والاكتتاب.

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

يتم الإشعار عن طريق الإعلان في موقع تداول وكذلك عن طريق خدمة (تداولاتي) المقدمة من قبل شركة مركز إيداع الأوراق المالية ورسائل نصية قصيرة ترسل عن طريق شركات الوساطة.

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

يعتمد العدد على نسبة ما يملكه كل مساهم في رأس المال بحسب سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ما هو معامل الأحقية؟

هو المعامل الذي يمكن للمساهمين المقيدين من خلاله معرفة عدد حقوق الأولوية المستحقة لهم مقابل الأسهم التي يمتلكونها بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وبحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة، وعليه فإن معامل الأحقية هو (٢,٩٥٧) حق تقريباً لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأحقية، ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأحقية فسيخصص له (٢,٩٥٧) حق مقابل ما يملكه من أسهم.

هل سيختلف اسم ورمز تداول هذه الحقوق عن اسم ورمز أسهم الشركة؟

نعم، حيث سيتم إضافة الحق المكتسب إلى محافظ المستثمرين تحت اسم السهم الأصلي، وبإضافة كلمة حقوق أولوية، إضافة إلى رمز جديد لهذه الحقوق.

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق (٤٥) ريال سعودي، وسعر الطرح (١٠) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون (١٨,٨) ريال سعودي.



من هو المساهم المقيد؟

هو أي مساهم يظهر في سجل مساهمي الشركة بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

نعم، يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية من خلال شراء حقوق جديدة عن طريق السوق في فترة التداول.

هل من الممكن أن يفقد المساهم أحقيته في الاكتتاب حتى لو كان له حق حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

نعم، يفقد المساهم أحقيته في الاكتتاب في حال قام ببيع أسهمه في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية أو قبلها بيوم عمل.

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم.

هل يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له؟

لا يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له.

في حال امتلاك أسهم الشركة من خلال أكثر من محفظة استثمارية، في أي محفظة يتم إيداع حقوق الأولوية؟

سيتم إيداع حقوق الأولوية في نفس المحفظة المودع بها أسهم الشركة المرتبطة بالحقوق. فعلى سبيل المثال، إذا كان مساهم يملك (١,٠٠٠) سهم في الشركة على النحو التالي (٨٠٠) سهم في محفظة (أ) و (٢٠٠) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع (٢,٩٥٧) حق على اعتبار أن لكل سهم (٢,٩٥٧) حق تقريباً. عليه فسيتم إيداع (٢,٣٦٦) حق في محفظة (أ) و (٥٩١) حق في محفظة (ب).

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

نعم، يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب، لكنهم لن يستطيعوا التداول إلا بعد إيداع الشهادات في محافظ إلكترونية عن طريق الجهات المستلمة أو شركة مركز إيداع الأوراق المالية ("إيداع")، وإحضار الوثائق اللازمة.

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

نعم، يحق لهيئتها وشراء حقوق أخرى خلال فترة التداول فقط.

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

نعم، بإمكان المستثمر بيع جزء من هذه الحقوق والاكتتاب بالجزء المتبقي.

متى يستطيع المساهم الاكتتاب في حقوق الأولوية التي اشتراها خلال فترة تداول الحقوق؟

بعد انتهاء تسوية شراء الحقوق (وهي يومي عمل)، على أن يتم الاكتتاب في حقوق الأولوية خلال فترة الاكتتاب.

هل يستطيع صاحب حقوق الأولوية البيع أو التنازل عن الحق بعد انقضاء فترة التداول؟

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يبقى المالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية.

ماذا يحدث لحقوق الأولوية التي لم يتم بيعها أو ممارسة الاكتتاب فيها خلال فترة التداول ومرحلة الاكتتاب؟

في حال عدم الاكتتاب بكامل الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، تُطرح الأسهم الجديدة المتبقية لاكتتاب ينظمه مدير الاكتتاب، ويتم احتساب قيمة التعويض (إن وجد) لمالك الحقوق بعد خصم سعر الاكتتاب. علماً أن المستثمر قد لا يحصل على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

من له الأحقية في حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يحق للمساهم المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بعد نهاية يوم تداول يوم الجمعية العامة غير العادية حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية.

متى يتم تعديل سعر السهم نتيجة لزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يتم تعديل سعر السهم عن طريق السوق قبل بداية تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.



لوقام مستثمر بشراء الأوراق المالية في يوم انعقاد الجمعية فهل يحق له الحصول على حقوق الأولوية المترتبة على زيادة رأس مال المصدر؟

نعم، حيث أنه سيتم قيد المستثمر في سجل مساهمي الشركة بعد يومي عمل من تاريخ شراء الأسهم (أي بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية). مع العلم بأن حقوق الأولوية ستمنح لجميع حملة الأسهم المقيدون في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ولكن لن يحق له الحضور أو التصويت في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال.

إذا كان لدى المستثمر أكثر من محفظة مع أكثر من شركة وساطة، كيف سيتم احتساب الحقوق له؟

سيتم توزيع نصيب المستثمر على المحافظ التي يملكها المستثمر، بحسب نسبة الملكية الموجودة في كل محفظة، وفي حال وجود كسور سيتم تجميع تلك الكسور، وإذا أكملت رقماً صحيحاً أو أكثر يتم إضافة الرقم الصحيح إلى المحفظة التي يملك فيها المستثمر أكبر كمية من الحقوق.

ماهي فترات التداول والاككتاب؟

يبدأ تداول واكتتاب الحقوق في الوقت ذاته حتى انتهاء التداول في اليوم السادس، بينما يستمر الاككتاب حتى اليوم التاسع وذلك حسب ما هو مذكور في هذه النشرة وإعلانات الشركة.

هل يمكن الاككتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

هل يستطيع عامة المستثمرين من غير المساهمين المقيدون الاككتاب في أسهم حقوق الأولوية؟

نعم، وذلك بعد إتمام شراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.

مساعدة إضافية:

في حال وجود أي استفسارات، الرجاء التواصل مع الشركة على البريد الإلكتروني (info@alasmak.com.sa) ولأسباب قانونية، سوف يكون بمقدور الشركة فقط تقديم المعلومات الواردة في هذه النشرة ولن يكون بمقدورها تقديم المشورة بشأن الأسس الموضوعية لإصدار الحقوق أو حتى تقديم المشورة المالية أو الضريبية أو القانونية أو الاستثمارية.

١٣-٩ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها

أوصى مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٦/٢/١٤٤١هـ (الموافق ١٥/١٠/٢٠١٩م) بزيادة رأس المال من مائة واحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى أربع مائة مليون (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة مائتان وثمانية وتسعون مليوناً وتسعمائة ألف (٢٩٨,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.

وفي تاريخ ٢١/٩/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠/٥/٢٠٢٠م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، ويتمثل الاككتاب في تسعة وعشرون مليوناً وثمانمائة وتسعون ألف (٢٩,٨٩٠,٠٠٠) سهم عادي بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من مائة واحد مليون ومائة ألف (١٠١,١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، إلى أربع مائة مليون (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وزيادة عدد الأسهم من عشرة ملايين ومائة وعشرة آلاف (١٠,١٠٠,٠٠٠) سهم عادي إلى أربعين مليون (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.

وافقت شركة السوق المالية السعودية (تداول) على طلب إدراج الأسهم الجديدة بتاريخ ٢٠/٣/١٤٤١هـ (الموافق ١٧/١١/٢٠١٩م)، كما تمت الموافقة على نشر نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع الهيئة يوم ٥/٠٦/١٤٤١هـ (الموافق ٣٠/١/٢٠٢٠م).

بنود متفرقة

- سيكون طلب الاككتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولنقطة أطرافها وخلفائهم والمتنازل منهم لصالحهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة. ويشترط أنه فيما عدا ما جرى النص عليه تحديداً في هذه النشرة، فإنه لا يتم التنازل عن الطلب 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 كتابية مسبقة من الطرف الآخر.
- تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلبات الاككتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة وتفسر طبقاً لها. وقد يتم توزيع نشرة الإصدار هذه باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حالة التعارض بين النص العربي والنص الإنجليزي، يعمل بالنص العربي لنشرة الإصدار.

١٣-١٠ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة

لا يوجد أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أي أسهم.



١٤ التغيير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال

إن سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية هو (٣٤,٥) ريال سعودي ومن المتوقع أن يصل إلى (١٦,٢) ريال سعودي في افتتاحية اليوم الذي يليه وهذا التغيير يمثل انخفاض بنسبة (٥٣٪). وفي حال عدم اكتتاب أي من حملة الأسهم المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية، فإن ذلك سيؤدي إلى انخفاض نسبة ملكيتهم في الشركة. طريقة احتساب سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال كالتالي:

أولاً: احتساب القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية

عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية \times سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية = القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية.

ثانياً: احتساب سعر السهم في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العمومية غير العادية

(القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية + قيمة الأسهم المطروحة) / (عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية + عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب) = سعر السهم المتوقع في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العامة غير العادية.



١٥ التعهدات الخاصة بالاككتاب

١٥-١ نبذة حول طلب وتعهدات الاككتاب

يُمكن الاككتاب باستخدام منصات التداول أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين. وسيتم الاككتاب بالأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

١. سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاككتاب في الأسهم الجديدة.
٢. سيتاح للمساهم المقيد الاككتاب مباشرة بعدد أسهمه أو أقل من عدد أسهمه خلال فترة الاككتاب، وفي حال شراءه حقوقاً جديدة فيستاح له الاككتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
٣. سيتاح للمستثمرين الجدد الاككتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
٤. سيتاح الاككتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاككتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

يعطي كل حق من حقوق الأولوية لحامله أحقية الاككتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. ويقر المكتتب في الأسهم الجديدة بالتالي:

✓ قبوله كافة شروط وتعليمات الاككتاب الواردة في نشرة الإصدار هذه.

✓ بأنه قد اطّلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها.

✓ قبوله للنظام الأساسي للشركة.

✓ التعهد بعدم إلغاء أو تعديل طلب الاككتاب بعد تنفيذه.

١٥-٢ عمليات التخصيص

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (إن وجدت) (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٨/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٠٩م) وفي حال تبقّى أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له ولن يكون هناك تعويضات للمستثمرين الذي لم يكتتبوا أو لم يبيعوا حقوقهم، وأصحاب كسور الأسهم خلال فترة الطرح المتبقي.

ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم الاككتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم الأحد ٠٨/١١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٨م).

١٥-٣ شركة السوق المالية السعودية (تداول)

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١م كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكتروني، وبدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠م. تتم عملية التداول من خلال نظام إلكتروني متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بتسويتها. ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع من يوم الأحد حتى يوم الخميس على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى الساعة ٣ عصرًا، ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً.

ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً وهي الأوامر المشتتة على أفضل الأسعار، وتلها الأوامر محددة السعر، وفي حال إدخال عدة أوامر بنفس السعر فإنه يتم تنفيذها وفقاً لتوقيت الإدخال. يقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة أبرزها موقع تداول على الإنترنت، ويتم توفير بيانات السوق بشكل فوري لمزودي المعلومات المعروفين مثل "رويترز". وتتم تسوية الصفقات آلياً خلال يومي عمل حسب (T+2). وينبغي على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات المهمة بالنسبة للمستثمرين عبر نظام "تداول". ويتولى نظام تداول مسؤولية مراقبة السوق، بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

١٥-٤ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي

تم تقديم طلب لدى الهيئة لتسجيل وطرح أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية وطلب لدى السوق المالية (تداول) لإدراجها وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وتم الوفاء بالمتطلبات كافة.

ومن المتوقع اعتماد التسجيل وبدء التداول في أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي لأسهم حقوق الأولوية، وسوف يعلن عن ذلك في حينه في موقع تداول الإلكتروني. وتعتبر التواريخ المذكورة في هذه النشرة مبدئية ويمكن تغييرها بموافقة هيئة السوق المالية.

وبالرغم من أن الأسهم القائمة مسجلة في سوق الأسهم السعودية وأن الشركة مدرجة أسهمها في السوق المالية (تداول)، إلا أنه لا يمكن التداول في الأسهم الجديدة إلا بعد اعتماد التخصيص النهائي للأسهم وإدراجها في محافظ المكتتبين. ويحظر حظراً تاماً التداول في الأسهم الجديدة قبل اعتماد عملية التخصيص.

يتحمل المكتتبون ومقدمو العروض في الطرح المتبقي الذين يتعاملون في نشاطات التداول المحظورة هذه المسؤولية الكاملة عنها ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة.



١٦ المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للاطلاع عليها في المقر الرئيس للشركة السعودية للأسماك والواقع في مدينة الرياض، حي الملز، المملكة العربية السعودية، وذلك خلال أيام العمل الرسمية من الأحد إلى الخميس ما بين الساعة ٩ صباحاً وحتى الساعة ٣ مساءً، اعتباراً من أول يوم عمل بعد تاريخ الدعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية، على أن لا تقل تلك الفترة عن ١٤ يوماً قبل موعد انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية. وستبقى هذه المستندات متاحة للمعاينة حتى نهاية الطرح:

المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة:

- السجل التجاري.
- النظام الأساسي.

الموافقات المتعلقة بأسهم زيادة رأس المال:

- قرار مجلس الإدارة بالتوصية بزيادة رأس المال.
- نسخة من إعلان موافقة هيئة السوق المالية على طرح أسهم حقوق الأولوية.
- موافقة شركة السوق المالية السعودية (تداول) على إدراج أسهم حقوق الأولوية.

التقارير والخطابات والمستندات:

- اتفاقية التعهد بالتغطية واتفاقية إدارة الاكتتاب.
- الموافقات الخطية من قبل المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني والمحاسبون القانونيون على استخدام أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم ضمن نشرة الإصدار.
- دراسة الجدوى الاقتصادية لإعادة تأهيل وتشغيل مشروع الحريضة للاستزراع المائي



الشركة السعودية للأسماك
SAUDI FISHERIES COMPANY