

فترة الطرح

من يوم الثلاثاء ١٤/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٠/٢٢/٢٠٢٣م) إلى يوم الخميس ١٦/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٢/٢٢/٢٠٢٣م)
الشركة الطبية العربية العالمية القابضة هي شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩)
الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠٢٣هـ (الموافق ١٩/٠٧/٢٠٢٣م)
طرح (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي تمثل ٢٥٪ من إجمالي أسهم الشركة من خلال طرحها في السوق الموازية «نمو»
على المستثمرين المؤهلين بسعر يبلغ (٥) ريال سعودي للسهم الواحد

تأسست الشركة الطبية العربية العالمية القابضة («الشركة» أو «المصدر» أو «الشركة الطبية») كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب عقد التأسيس الموقع بتاريخ ١٨/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠١٣م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠٢٣هـ (الموافق ١٩/٠٧/٢٠٢٣م). وقد بلغ رأس مال الشركة عند تأسيسها (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وخلال عام ٢٠٢١، تمت زيادة رأس مال الشركة من (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي إلى (٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وتم توثيق ذلك بموجب عقد التأسيس المعدل بتاريخ ٢٢/٠٥/٢٠٢٣هـ (الموافق ١٠/٠٧/٢٠٢٣م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠٢٣هـ (الموافق ١٩/٠٧/٢٠٢٣م). وقد تمت الزيادة في رأس المال البالغة (١٩٩,٥٠٠,٠٠٠) مائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ (١٧٩,٣١٠,٥٤٦) مائة وتسعة وسبعين مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف وخمسمائة وستة وأربعين ريال سعودي من حساب زيادة رأس المال إلى حساب رأس المال، وتحويل مبلغ (٢٠,١٨٩,٤٥٤) عشرين مليون ومائة وتسعة وثمانين ألف وأربعمائة وأربعة وخمسين ريال سعودي من حساب الأرباح المتبقية إلى حساب رأس المال.

تحوّلت الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة بموجب قرار وزارة التجارة رقم (٢٧٧) بتاريخ ١٧/٠٨/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٠/٢٢/٢٠٢٣م) وبموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/٢٠٢٣هـ (الموافق ١٩/٠٧/٢٠٢٣م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وجميعها أسهم عادية من فئة واحدة.

سيكون الطرح موجهاً لفئات المستثمرين المؤهلين، وذلك لعدد (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي يشار إليها مجتمعة بـ «أسهم الطرح» وبمجرد «سهم الطرح» وقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وسيكون سعر الطرح (٥) ريال سعودي، وتمثل أسهم الطرح بجمعها ٢٥.٠٪ من رأس المال الشركة («الطرح»). إن جميع أسهم الشركة في أسهم عادية من فئة واحدة، ولا يعطى السهم لحامله أي حقوق تفضيلية، ويحق لكل مساهم («المساهم») أيًا كان عدد أسهمه حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين («الجمعية العامة») والتصويت فيها. وتستحق أسهم الطرح أي أرباح تلتها الشركة من تاريخ نشرة الإصدار هذه والسنوات المالية التي تليها (راجع القسم رقم (٥) «سياسة توزيع الأرباح» من هذه النشرة). كما يحظر على كبار المساهمين الحاليين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة التصرف في أسهمهم لمدة (١٢) اثنا عشر شهراً («فترة الحظر») من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية، ويجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء فترة الحظر دون الحصول على موافقة مسبقة من هيئة السوق المالية.

يوجد لدى الشركة مساهم كبير واحد (يمثل ٪ أو أكثر)، وهو شركة الأدوية المتقدمة للأدوية التي تمتلك ٩٩.٠٪ من أسهم الشركة كما بتاريخ هذه النشرة (راجع القسم رقم (٤-٢) «المساهمون الكبار الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة» من هذه النشرة).

ويقتصر الاكتتاب في أسهم الطرح على شريحتين من فئات المستثمرين المؤهلين، وهم كما يلي:
الشريحة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد):
١. مؤسسات سوق مالية تصرف لحسابها الخاص.
٢. عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد عُيِّنَتْ بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.

٣. حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
٤. الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة.
٥. الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
٦. صناديق الاستثمار.
٧. الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية.
٨. المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة.
٩. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
١٠. أي أشخاص آخرين تخدمهم الهيئة.

ويشار إليهم فيما بعد مجتمعين بـ «المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)»
وسيشترك المستثمرون المؤهلين (غير الأفراد) عن طريق عملية بناء سجل الأوامر (راجع القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة)، ويبلغ عدد أسهم الطرح التي سيتم تخصيصها مبدئياً للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) المشاركين في الاكتتاب (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم، بما يمثل نسبة ١٠٪ من إجمالي أسهم الطرح، على أن يكون التخصيص النهائي بعد انتهاء فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد). وفي حال قيام المستثمرين المؤهلين (الأفراد) (المعريين في الشريحة (ب) أدناه) بالاكتتاب بكامل أسهم الطرح المخصصة لهم، يحق لمدير سجل الاكتتاب الرئيسي تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) إلى (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين سهم طرْح - كحد أدنى - بما يمثل ٨٠٪ من إجمالي أسهم الطرح. وتبدأ فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) يوم الأربعاء ١٤/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٢/٠٧/٢٠٢٣م)، وتنتهي في نهاية يوم الاثنين ١٣/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٢/٠٧/٢٠٢٣م) وذلك وفقاً لشروط وتعليمات الاكتتاب.

الشريحة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد):
أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية، (ب) أن لا تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ «الهيئة»)، ويحتل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويكفون 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 تحمل الهيئة وشركة تداول السعودية (تداول السعودية) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطينان أي تأكيدات تتعلق بدقة هذه النشرة أو اكتمالها وتفاصيل انضمامها صراحة من أي مسؤولية فيما كانت من أي خسارة تنتج عن رد أو عدم الاعتماد على أي جزء منها. ويجب على الراغبين في شراء الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة تحري مدى صحة المعلومات المتعلقة بالأسهم محل الطرح، وفي حال تعذر فهم محتويات هذه النشرة، يجب استشارة مستشار مالي مرخص له.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٥/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٢/٠٧/٢٠٢٣م)
ان نشرة الإصدار الأولية هذه هي بغرض عرضها على المستثمرين من المؤسسات في عملية بناء سجل أوامر الاكتتاب، ولا تحتوي على سعر الطرح، وسيتم نشر نشرة الإصدار النهائية المتضمنة سعر الطرح بعد الانتهاء من عملية بناء سجل أوامر الاكتتاب وتحديد سعر الطرح،

نشرة إصدار

المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي



مدير سجل الاكتتاب

مدير الاكتتاب

الراجحي المالية
Al Rajhi Capital



الجهات المستلمة

مصرف الراجحي
alrajhi bank



تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ «الهيئة»)، ويحتل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويكفون 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 تحمل الهيئة وشركة تداول السعودية (تداول السعودية) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطينان أي تأكيدات تتعلق بدقة هذه النشرة أو اكتمالها وتفاصيل انضمامها صراحة من أي مسؤولية فيما كانت من أي خسارة تنتج عن رد أو عدم الاعتماد على أي جزء منها. ويجب على الراغبين في شراء الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة تحري مدى صحة المعلومات المتعلقة بالأسهم محل الطرح، وفي حال تعذر فهم محتويات هذه النشرة، يجب استشارة مستشار مالي مرخص له.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٥/٠٧/٢٠٢٣هـ (الموافق ٢٢/٠٧/٢٠٢٣م)



www.tibbiyah.com

نشرة إصدار طبية



إشعار مهم

تقدم هذه النشرة معلومات تفصيلية كاملة عن الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والأسهم المطروحة للاكتتاب في السوق الموازية. وسيعامل المستثمرون الذين يتقدمون بطلبات الاكتتاب في الأسهم المطروحة على أساس أن طلباتهم تستند إلى المعلومات التي تحتويها هذه النشرة، والتي يمكن الحصول على نسخ منها من الشركة أو المستشار المالي أو مدير الاكتتاب أو من المواقع الإلكترونية لكل من الشركة (www.tibbiyah.com)، أو مجموعة الدخيل المالية (www.aldukheil.com.sa)، أو هيئة السوق المالية (www.cma.org.sa)، أو شركة تداول السعودية «تداول السعودية» (www.saudiexchange.sa)، أو شركة دراية المالية (www.derayah.com). كما سيتم الإعلان من قبل المستشار المالي «شركة مجموعة الدخيل المالية» على موقع مجموعة تداول السعودية «تداول» عن نشر نشرة الإصدار وإتاحتها للمستثمرين المؤهلين خلال المدة المحددة وفقاً لقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة (خلال فترة لا تقل عن (١٤) يوم قبل الإدراج) وعن أي تطورات أخرى.

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات تم تقديمها حسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الواردة أسماؤهم في صفحة (ج) مجتمعين ومنفردين، كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في هذه النشرة، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم بعد إجراء جميع 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 الهيئة وشركة تداول السعودية (تداول السعودية) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تطيان أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان أنفسهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

وقد عينت الشركة مجموعة الدخيل المالية كمستشار مالي للاكتتاب («المستشار المالي»)، ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي («مدير سجل الاكتتاب الرئيسي»)، كما عينت شركة دراية المالية مديراً للاكتتاب («مدير الاكتتاب»)، كما عينت شركة دراية المالية والراجحي المالية مديريين لسجل الاكتتاب («مديري سجل الاكتتاب») فيما يتعلق بالاكتتاب في أسهم الطرح الموضحة في هذه النشرة (راجع القسم رقم (١٠) «التعهدات الخاصة بالاكتتاب» من هذه النشرة).

إن المعلومات الواردة في هذه النشرة كما في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، وعلى وجه الخصوص يمكن أن يتأثر الوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم بشكل سلبي نتيجة التطورات المستقبلية المتعلقة بعوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب أو أي عوامل اقتصادية أو سياسية أخرى خارجة عن نطاق سيطرة الشركة (راجع القسم رقم (٢) «عوامل المخاطر» من هذه النشرة). ولا يجوز اعتبار تقديم هذه النشرة أو أية معلومات شفوية أو كتابية أو مطبوعة فيما يتعلق بأسهم الطرح أو تفسيرها أو الاعتماد عليها، بأي شكل من الأشكال، على أنها وعداً أو تأكيداً أو إقراراً بشأن تحقق أي أرباح أو إيرادات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

لا يجوز اعتبار هذه النشرة بمثابة توصية من جانب الشركة أو من أعضاء مجلس إدارتها أو من المساهمين البائعين أو من أي من مستشاريها للمشاركة في عملية الاكتتاب في الأسهم المطروحة. وتعتبر المعلومات الموجودة في هذه النشرة ذات طبيعة عامة، وقد تم إعدادها دون الأخذ في الاعتبار للأهداف الاستثمارية الفردية أو الوضع المالي أو الاحتياجات الاستثمارية الخاصة. ويتحمل كل مستلم لهذه النشرة قبل اتخاذ قرار بالاستثمار مسؤولية الحصول على استشارة مهنية من مستشار مالي مرخص له من قبل الهيئة بخصوص الاكتتاب في أسهم الطرح، وذلك لتقييم مدى ملاءمة هذا الاستثمار والمعلومات الواردة في هذه النشرة للأهداف والأوضاع والاحتياجات المالية الخاصة به، بما في ذلك المزايا والمخاطر المرتبطة بالاستثمار في أسهم الطرح. إن الاستثمار في أسهم الطرح قد يكون مناسباً لبعض المستثمرين دون غيرهم، ويجب على المستثمرين المحتملين عدم الاعتماد على قرار ورؤية طرف آخر في الاستثمار أو عدم الاستثمار كأساس للدراسة المفترض قيامهم بها فيما يخص فرصهم للاستثمار أو على الظروف الفردية لأولئك المستثمرين.

يقتصر الاكتتاب في أسهم الطرح حسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة على شريحتين من فئات المستثمرين المؤهلين وهم كما يلي:

الشريحة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد):

- ١) مؤسسات سوق مالية تتصرف لحسابها الخاص.
- ٢) عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد عيّنت بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
- ٣) حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
- ٤) الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة.
- ٥) الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
- ٦) صناديق الاستثمار.
- ٧) الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية (ولمزيد من التفاصيل يرجى الرجوع للقسم رقم (١) «التعريفات والمصطلحات»).
- ٨) المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة.
- ٩) أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
- ١٠) أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

الشريحة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد):

أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية، (ب) أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي، (ج) أن يعمل أو سبق له العمل مدة (٣) ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي، (د) أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة، (هـ) أن يكون حاصلاً على شهادة مهنية متخصصة في مجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً.

تبدأ فترة الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد) في يوم الثلاثاء ١٤٤٣/٠٧/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٥ م) وتستمر لمدة (٣) أيام عمل شاملة آخر يوم لإغلاق الاكتتاب وهو نهاية يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧ م) «فترة الطرح». حيث يمكن تقديم طلبات الاكتتاب في أسهم الطرح من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد) والذين لهم حساب استثماري مفعّل للاستثمار في السوق الموازية عند أحد مديري سجل الاكتتاب (شركة دراية المالية والراجحي المالية) عن طريق القنوات الإلكترونية للجهة المستلمة خلال فترة الطرح (راجع القسم رقم (٢-٩) «الاكتتاب من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد)» من هذه النشرة). ويمكن للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) تسجيل طلباتهم في أسهم الطرح من خلال مدير سجل الاكتتاب الرئيسي أو مديرو سجل الاكتتاب خلال عملية بناء سجل الأوامر والتي تتم قبل طرح الأسهم على المستثمرين المؤهلين (الأفراد) (راجع القسم رقم (٩-٢) «بناء سجل الأوامر للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)» من هذه النشرة)، ويطلب كل من الشركة والمساهمين البائعين والمستشار المالي من متلقي هذه النشرة الاطلاع على كافة القيود النظامية التي تتعلق بطرح أو بيع أسهم الطرح ومراعاة التقيد بها.

لا تمثل هذه النشرة عرضاً لبيع، أو طلباً لعرض شراء أي من أسهم الطرح، من جانب أي شخص في أي بلد لا يجيز فيه النظام المعمول به في ذلك البلد لمثل ذلك الشخص تقديم مثل ذلك العرض أو الطلب، ويحظر صراحة توزيع هذه النشرة أو بيع أسهم الطرح لأي شخص في أي دولة أخرى غير المملكة، باستثناء فئة الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية، والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية، والمؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة و/أو المستثمرين الأجانب والشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية من خلال اتفاقية مبادلة، على أن يتم مراعاة الأنظمة والتعليمات المنظمة لذلك.

المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والقوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م المقارنة بها، والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م والقوائم المالية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م المقارنة بها، والتي تم إدراجها في هذه النشرة، تم إعدادها جميعها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA). وقد تمت مراجعة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م، وتم فحص القوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م من قبل شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية، علماً بأن الشركة تصدر بياناتها المالية بالريال السعودي.

التوقعات والإفادات المستقبلية

تم إعداد التوقعات الواردة في هذه النشرة على أساس افتراضات محددة ومعلنة. وقد تختلف ظروف الشركة في المستقبل عن الافتراضات المستخدمة في الوقت الراهن، وبالتالي فإنه لا يوجد ضمان أو تأكيد أو تعهد فيما يتعلق بدقة أو اكتمال هذه التوقعات. وتؤكد الشركة إلى حد علمها المعقول بأن الإفادات الواردة في نشرة الإصدار هذه تمت بناءً على العناية المهنية اللازمة.

وتمثل بعض التوقعات الواردة في هذه النشرة «إفادات مستقبلية»، والتي يمكن أن يستدل عليها بشكل عام من خلال استخدام بعض الكلمات ذات الدلالة المستقبلية مثل «يخطط»، «يعتزم»، «ينوي»، «يقدر»، «يعتقد»، «يتوقع»، «من المتوقع»، «يمكن»، «من الممكن»، «يحتمل»، «من المحتمل»، «سوف»، «قد»، والصيغ النافية لها وغيرها من المفردات المقاربة أو المشابهة لها في المعنى. وتعكس هذه الإفادات وجهات النظر الحالية للشركة بخصوص أحداث مستقبلية، لكنها لا تشكل ضماناً أو تأكيداً لأي أداء فعلي مستقبلي للشركة، إذ أن هناك العديد من العوامل التي قد تؤثر على الأداء الفعلي للشركة أو إنجازاتها أو نتائجها وتؤدي إلى اختلافها بشكل كبير عما تضمنته هذه الإفادات صراحةً أو ضمناً. وقد تم استعراض أهم المخاطر والعوامل التي يمكن أن تؤدي إلى مثل هذا الأثر بصورة أكثر تفصيلاً في أقسام أخرى من هذه النشرة (راجع القسم رقم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة). وفيما لو تحقق واحد أو أكثر من هذه العوامل، أو لو ثبت عدم صحة أو عدم دقة أي من التوقعات أو التقديرات الواردة في هذه النشرة، فإن النتائج الفعلية للشركة قد تختلف بشكل جوهري عن تلك الموضحة في هذه النشرة.

ومراعاةً لمتطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، ستقوم الشركة بتقديم نشرة إصدار تكميلية إلى الهيئة إذا علمت في أي وقت بعد اعتماد هذه النشرة من الهيئة 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 أي معلومات تضمنتها هذه النشرة، سواءً كان ذلك نتيجة معلومات جديدة أو أحداث مستقبلية أو غير ذلك. ونتيجة لهذه المخاطر والأمور غير المؤكدة والتقديرات، فإن الأحداث والظروف والتوقعات المستقبلية التي تتناولها هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة أو قد لا تحدث مطلقاً. وعليه، يتعين على المستثمرين المؤهلين المحتملين فحص جميع الإفادات المستقبلية في ضوء هذه الإفادات مع عدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكل أساسي.

دليل الشركة

أعضاء مجلس الإدارة

| سنة التعيين | نسبة الملكية غير المباشرة | | نسبة الملكية المباشرة | | العمر | الجنسية | الصفة | المنصب | الاسم |
|-------------|---------------------------|-----------|-----------------------|-----------|-------|---------|--------------------------|------------------------------|---|
| | بعد الطرح | قبل الطرح | بعد الطرح | قبل الطرح | | | | | |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٥٣ | سعودي | غير تنفيذي/ غير مستقل | رئيس مجلس الإدارة | زياد محمد مكي صالح التونسي |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٢٢ | سعودي | غير تنفيذي/ غير مستقل | نائب رئيس مجلس الإدارة | الأمير / محمد بن عبدالرحمن بن عبدالله آل سعود |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٦٦ | سويسري | غير تنفيذي/ مستقل | عضو مجلس الإدارة | ستيفن سوينسن |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٥٩ | فرنسي | غير تنفيذي/ غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | محمد عمر ادريس خودلي |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٤٢ | لبناني | غير تنفيذي/ غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | رامي حسن نعيم فرحات |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٥١ | مصري | غير تنفيذي/ غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | باسم محمد بنداري حسين |
| ٢٠٢١م | - | - | - | - | ٥٧ | أمريكي | غير تنفيذي/ غير مستقل | عضو مجلس الإدارة | كيث لوستاجليو |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

تم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة التحولية للشركة التي عقدت بتاريخ ١٠/٠٨/٤٤٢هـ (الموافق ٢٣/٠٢/٢٠٢١م) لمدة (٥) خمس سنوات.

تم تحديد عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة استناداً على لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وهي تتمثل في: (١) أن يكون مالكا لما نسبته ٥% أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة. (٢) أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته ٥% أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها. (٣) أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها. (٤) أن تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها. (٥) أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها. (٦) أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو شركة أخرى من مجموعتها، كمراجعي الحسابات وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين. (٧) أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة. (٨) أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من اللجان تزيد عن (٢٠٠,٠٠٠) مائتين ألف ريال سعودي أو عن ٥٠% من مكافآت العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من اللجان أيهما أقل. (٩) أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة. (١٠) أن يكون قد أمضى ما يزيد على (٩) تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة.

عنوان الشركة المسجل



الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

مجمع البوابة الاقتصادية، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٨٩٢

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٩٥٢

الموقع الإلكتروني: www.tibbiyah.com

البريد الإلكتروني: info@tibbiyah.com

ممثل الشركة المُفوض الثاني

الاسم: علاء أحمد عبدالمجيد أمين

المنصب: الرئيس التنفيذي

العنوان: مجمع البوابة الاقتصادية، الطريق الدائري الشرقي،

طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

رقم الهاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٢٢٢

رقم الفاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٩٥٢

الموقع الإلكتروني: www.tibbiyah.com

البريد الإلكتروني: aameen@tibbiyah.com

ممثل الشركة المُفوض الأول

الاسم: زياد محمد مكي صالح التونسي

المنصب: رئيس مجلس الإدارة

العنوان: مجمع البوابة الاقتصادية، الطريق الدائري الشرقي،

طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

رقم الهاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٥٥٢

رقم الفاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٩٥٢

الموقع الإلكتروني: www.tibbiyah.com

البريد الإلكتروني: ztunisi@tibbiyah.com

سوق الأسهم



شركة تداول السعودية (تداول السعودية)

وحدة رقم: ١٥، طريق الملك فهد، العليا، الرياض

ص.ب. ٦٨٩٧ الرياض ١٢٢١١ - ٢٣٨٨

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ٩٢٠٠١٩١٩

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٩١٣٣

الموقع الإلكتروني: www.saudiexchange.sa

البريد الإلكتروني: csc@saudiexchange.sa

المستشارون

المستشار المالي ومدير سجل الاككتاب الرئيسي

مجموعة الدخيل المالية

شارع نعيم بن حماد، حي الوزارات، الرياض

ص.ب. ٢٤٦٢ الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٣٠٩٨٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٧٨٧٧٩٥

الموقع الإلكتروني: www.aldukheil.com.sa

البريد الإلكتروني: info@aldukheil.com.sa



المحاسب القانوني

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

برج كي بي إم جي، واجهة الرياض، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ٩٢٨٧٦ الرياض ١١٦٦٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٨٧٤٨٥٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٨٧٤٨٦٠٠

الموقع الإلكتروني: www.home.kpmg/sa

البريد الإلكتروني: marketingsa@kpmg.com



مدير الاككتاب

شركة دراية المالية

شارع العليا العام، الرياض

ص.ب. ٢٨٦٥٤٦ الرياض ١١٣٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٧١

الموقع الإلكتروني: www.derayah.com

البريد الإلكتروني: support@derayah.com



مديرو سجل الاككتاب

شركة دراية المالية

شارع العليا العام، الرياض

ص.ب. ٢٨٦٥٤٦ الرياض ١١٣٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٧١

الموقع الإلكتروني: www.derayah.com

البريد الإلكتروني: support@derayah.com



الراجحي المالية

طريق الملك فهد، الرياض

ص.ب. ٥٥٦١ الرياض ١١٤٣٢

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٩٢٠٠٥٨٥٦

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٦٠٠٦٢٥

الموقع الإلكتروني: www.alrajhi-capital.com

البريد الإلكتروني: PR@alrajhi-capital.com

الراجحي المالية
Al Rajhi Capital

الجهات المستلمة



شركة دراية المالية

شارع العليا العام، الرياض
ص.ب. ٢٨٦٥٤٦ الرياض ١١٣٢٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٧١
الموقع الإلكتروني: www.derayah.com
البريد الإلكتروني: support@derayah.com



مصرف الراجحي

طريق الملك فهد، الرياض
ص.ب. ٢٨ الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١١٦٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١١٩٣٦٨
الموقع الإلكتروني: www.alrajhi.com
البريد الإلكتروني: contactcenter1@alrajhibank.com.sa

تنويه:

إن جميع المستشارين المذكورين أعلاه والمحاسب القانوني للشركة قد أعطوا موافقتهم الكتابية على الإشارة إلى أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم في هذه النشرة وفق الشكل والسياق الظاهر فيها ولم يتم سحب هذه الموافقة كما في تاريخ هذه النشرة. وتجدر الإشارة إلى أن جميع هذه الجهات والعاملين فيها أو أي من أقاربهم لا يملكون أسهماً أو أي مصلحة مهما كان نوعها في الشركة.

ملخص الطرح

يهدف هذا الملخص إلى تقديم خلفية موجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة. وعليه فإن هذا الملخص لا يحتوي على كافة المعلومات التي قد تكون مهمة بالنسبة للمستثمرين المحتملين. لذلك، فإنه ينبغي قراءة هذا الملخص كمقدمة لهذه النشرة، ويجب على المستثمرين المحتملين قراءة ومراجعة هذه النشرة بالكامل، وينبغي أن يُبنى أي قرار يتعلق بالاستثمار في الأسهم محل الطرح من قبل المستثمرين المحتملين على مراعاة جميع ما ورد في هذه النشرة ككل، لاسيما ما ورد في قسم «إشعار مهم» والقسم رقم (٢) «عوامل المخاطر» قبل اتخاذ أي قرار استثماري في الأسهم محل الطرح موضوع هذه النشرة.

| «الشركة» أو «المصدر» | <p>تأسست الشركة الطبية العربية العالمية القابضة كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب عقد التأسيس الموقع بتاريخ ١٨/٠٧/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠١٣م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٢٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م)، وقد بلغ رأس مال الشركة عند تأسيسها (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وخلال عام ٢٠٢١م، تمت زيادة رأس مال الشركة من (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي إلى (٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وتم توثيق ذلك بموجب عقد التأسيس المعدل بتاريخ ٢٢/٠٥/١٤٤٢هـ (الموافق ١٠/٠١/٢٠٢١م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٢٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). وقد تمت الزيادة في رأس المال البالغة (١٩٩,٥٠٠,٠٠٠) مائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ (١٧٩,٣١٠,٥٤٦) مائة وتسعة وسبعين مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف وخمسمائة وستة وأربعين ريال سعودي من حساب زيادة رأس المال إلى حساب رأس المال، وتحويل مبلغ (٢٠,١٨٩,٤٥٤) عشرين مليون ومائة وتسعة وثمانين ألف وأربعمائة وأربعة وخمسين ريال سعودي من حساب الأرباح المبقتة إلى حساب رأس المال. وفي عام ٢٠٢١م، تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة بموجب قرار وزارة التجارة رقم (٢٧٧) بتاريخ ١٧/٠٨/١٤٤٢هـ (الموافق ٣٠/٠٣/٢٠٢١م) وبموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٢٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وجميعها أسهم عادية من فئة واحدة. ويقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الرياض.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------|------------|-----------------------|-----------|--|------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------------------------------|------------|--------|------------|--------|
| ملخص أنشطة الشركة | <p>تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان. ويتمثل نشاط الشركة بحسب سجلها التجاري في إدارة الشركات التابعة للشركات القابضة، واستثمار أموال الشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك العقارات والمنقولات اللازمة للشركات القابضة، وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتأجير حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتمثل أغراض الشركة بحسب نظامها الأساسي فيما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها. • استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية. • امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها. • امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها. • تقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها. <p>تزاول الشركة أنشطتها الرئيسية من خلال مقرها الرئيسي في مدينة الرياض، ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص النظامية التي تتطلبها الأنظمة السائدة والمعمول بها في المملكة العربية السعودية. وقد حصلت الشركة على جميع التراخيص النظامية المطلوبة، ولازالت تلك التراخيص جميعها سارية المفعول حتى تاريخ هذه النشرة (راجع القسم رقم (١٢-٣) «تراخيص الشركة» من هذه النشرة).</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| المساهمون الكبار (الذين يملكون 5% أو أكثر من أسهم الشركة) | <p>يوجد مساهم كبير واحد يملك 5% أو أكثر من أسهم الشركة كما بتاريخ هذه النشرة، ويوضح الجدول التالي عدد أسهمه ونسبة ملكيته قبل الطرح وبعده:</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">المساهم الكبير</th> <th colspan="2">قبل الطرح</th> <th colspan="2">بعد الطرح</th> </tr> <tr> <th>عدد الأسهم</th> <th>نسبة الملكية المباشرة</th> <th>عدد الأسهم</th> <th>نسبة الملكية المباشرة</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>شركة الأدوية المتقدمة للأدوية</td> <td>١٩,٨٠٠,٠٠٠</td> <td>99.00%</td> <td>١٥,٠٠٠,٠٠٠</td> <td>75.00%</td> </tr> </tbody> </table> | المساهم الكبير | قبل الطرح | | بعد الطرح | | عدد الأسهم | نسبة الملكية المباشرة | عدد الأسهم | نسبة الملكية المباشرة | شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | 99.00% | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | 75.00% |
| المساهم الكبير | قبل الطرح | | بعد الطرح | | | | | | | | | | | | |
| | عدد الأسهم | نسبة الملكية المباشرة | عدد الأسهم | نسبة الملكية المباشرة | | | | | | | | | | | |
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | 99.00% | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | 75.00% | | | | | | | | | | | |
| رأس مال الشركة | <p>(٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتان مليون ريال سعودي.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| إجمالي عدد الأسهم | <p>(٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرون مليون سهم.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| القيمة الاسمية للسهم | <p>(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.</p> | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| إجمالي عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل. | |
| نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال الشركة (٢٥,٠٪) خمسة وعشرون بالمائة. | |
| سعر الطرح (**) ريال سعودي. | |
| إجمالي قيمة الطرح (.....) ريال سعودي. | |
| سوف يتم توزيع صافي متحصلات الطرح البالغة (.....) ريال سعودي بعد خصم مصاريف الطرح المقدره بحوالي (١١,٥٠٠,٠٠٠) احدى عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي على المساهمين البائعين وفقا لعدد الأسهم التي يملكها كل مساهم بائع من الأسهم المطروحة، ولن تحصل الشركة على أي جزء من متحصلات الطرح (راجع القسم رقم (٦) «استخدام متحصلات الطرح» من هذه النشرة). | استخدام متحصلات الطرح |
| <p>يقتصر الطرح بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة على شريحتين من فئات المستثمرين المؤهلين وهم كما يلي:</p> <p>الشريحة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد):</p> <ol style="list-style-type: none"> ١- مؤسسات سوق مالية تتصرف لحسابها الخاص. ٢- عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد عيّنت بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. ٣- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. ٤- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محافظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة. ٥- الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. ٦- صناديق الاستثمار. ٧- الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية. ٨- المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة. ٩- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع. ١٠- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة. <p>الشريحة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد):</p> <p>أشخاص طبيعيون يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:</p> <p>(أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهرا الماضية، (ب) أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي، (ج) أن يعمل أو سبق له العمل مدة (٣) ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي، (د) أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة، (هـ) أن يكون حاصلاً على شهادة مهنية متخصصة في مجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً.</p> | فئات المستثمرين المستهدفين |
| <p>عدد أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم بما يمثل نسبة ١٠٠٪ من إجمالي أسهم الطرح، وفي حال قيام المستثمرين المؤهلين (الأفراد) بالاكتتاب بكامل أسهم الطرح المخصصة لهم، يحق لمدير سجل الاكتتاب الرئيسي تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) إلى (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين سهم طرح - كحد أدنى - بما يمثل ٨٠٪ من إجمالي أسهم الطرح.</p> <p>عدد أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون سهم طرح - كحد أقصى - بما يمثل نسبة ٢٠٪ من إجمالي أسهم الطرح.</p> | إجمالي عدد أسهم الطرح لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين |
| <p>طريقة الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): يحق للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) التقدم بطلب مشاركة في عملية بناء سجل الأوامر، وسوف يوفر مدير سجل الاكتتاب الرئيسي ومديرو سجل الاكتتاب نماذج الطلب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) أثناء عملية بناء سجل الأوامر. وبعد التخصيص المبدئي، سيقوم مدير سجل الاكتتاب الرئيسي ومديرو سجل الاكتتاب بتوفير نماذج الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) التي تم تخصيص أسهم لهم والتي عليهم تعبئتها.</p> <p>طريقة الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): يمكن تقديم طلبات الاكتتاب في أسهم الطرح من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد) والذين لهم حساب استثماري مفعّل للاستثمار في السوق الموازية عند أحد مديري سجل الاكتتاب عن طريق القنوات الإلكترونية للجهة المستلمة خلال فترة الطرح.</p> <p>(راجع القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).</p> | طريقة الاكتتاب لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين |
| <p>الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف سهم.</p> <p>الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): (١٠) عشرة أسهم.</p> | الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين |

| | |
|--|---|
| <p>قيمة الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): (١٠٠) ريال سعودي.</p> <p>قيمة الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): (١٠٠) ريال سعودي.</p> | <p>قيمة الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين</p> |
| <p>الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): (٩٨٠,٠٠٠) تسعمائة وثمانون ألف سهم عادي.</p> <p>الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): (٩٨٠,٠٠٠) تسعمائة وثمانون ألف سهم عادي.</p> | <p>الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين</p> |
| <p>قيمة الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): (١٠٠) ريال سعودي.</p> <p>قيمة الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها للمستثمرين المؤهلين (الأفراد): (١٠٠) ريال سعودي.</p> | <p>قيمة الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين</p> |
| <p>تمثل مصاريف الطرح والمصاريف والتكاليف المتعلقة بالطرح والتي تقدر بحوالي (١١,٥٠٠,٠٠٠) احدى عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وتشمل مصاريف الطرح أتعاب المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي، ومدير الاكتتاب ومديري سجل الاكتتاب والجهات المستلمة، والمحاسب القانوني، ومصاريف فتح حساب الأمانة، وتكاليف التسويق والطباعة، والمصاريف الأخرى المتعلقة بالطرح. وسيتم خصم كافة مصاريف الطرح من إجمالي متحصلات الاكتتاب على أساس يتناسب مع أسهم الطرح المباعة أو الصادرة.</p> | <p>مصاريف الطرح</p> |
| <p>طريقة التخصيص للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): سيتم التخصيص المبدئي لأسهم الطرح وفقاً لما يراه المستشار المالي مناسباً بالتسويق مع الشركة، وذلك باستخدام آلية تخصيص الأسهم الاختيارية. وسيتم تخصيص أسهم الطرح بشكل نهائي للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) عن طريق مدير سجل الاكتتاب الرئيسي بعد إتمام عملية اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد). ويبلغ عدد أسهم الطرح التي سيتم تخصيصها مبدئياً للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) المشاركين في الاكتتاب (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم بما يمثل نسبة ١٠٠٪ من إجمالي أسهم الطرح، علماً بأنه في حال وجود طلب كافٍ من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد) في أسهم الطرح، فيحق لمدير سجل الاكتتاب الرئيسي تخفيض عدد الأسهم المخصصة للفئات المشاركة إلى (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين سهم طرح سهم طرح - كحد أدنى - بما يمثل ٨٠٪ من إجمالي أسهم الطرح بعد إتمام عملية اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد).</p> | <p>طريقة التخصيص للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): يتوقع أن يتم تخصيص أسهم الطرح في موعد أقصاه يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢١م)، وسيتم تخصيص (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون سهم طرح - كحد أقصى - بما يمثل نسبة ٢٠٪ من إجمالي أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد) علماً بأن الحد الأدنى للتخصيص لكل مستثمر مؤهل (فرد) هو عشرة (١٠) أسهم طرح، وسيتم تخصيص ما يتبقى من أسهم الطرح (إن وجد) على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مستثمر مؤهل (فرد) إلى إجمالي الأسهم المطلوب الاكتتاب فيها. وفي حال تجاوز عدد المستثمرين المؤهلين (الأفراد) (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص، وسيتم التخصيص وفقاً لما يقترحه مدير سجل الاكتتاب الرئيسي.</p> |
| <p>راجع القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).</p> <p>رد فائض أموال الاكتتاب: سيقوم مدير الاكتتاب والمصدر بفتح حساب أمانة لاستلام مبالغ الاكتتاب، ويجب على كل مكتتب تقديم طلب الاكتتاب وإيداع مبلغ الاكتتاب في هذا الحساب.</p> | <p>طريقة التخصيص ورد الفائض لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين</p> |
| <p>وبعد انتهاء فترة الطرح، سيتم الإعلان عن التخصيص النهائي بإشعار المستثمرين وذلك في موعد أقصاه يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢١م). سيتم تخصيص الأسهم المطروحة للاكتتاب وفقاً لما يقترحه المستشار المالي بالتشاور مع المصدر. وسيكون رد الفائض (إن وجد) خلال يومي العمل التاليين لعملية التخصيص، وسوف يتم إعادة فائض الاكتتاب (إن وجد) إلى المستثمرين المؤهلين دون أي عمولات أو استقطاعات من الجهة المستلمة لمتحصلات الطرح، وسيتم إيداعها في حساب المكتتب المحدد في طلب الاكتتاب (راجع القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).</p> | <p>طريقة التخصيص ورد الفائض لكل فئة من فئات المستثمرين المستهدفين</p> |
| <p>تبدأ في يوم الأربعاء ١٤٤٣/٠٧/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٩م) وتستمر حتى نهاية يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤م).</p> | <p>فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)</p> |
| <p>تبدأ في يوم الثلاثاء ١٤٤٣/٠٧/١٤هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٥م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧م).</p> | <p>فترة الطرح</p> |
| <p>تستحق أسهم الطرح حصتها من أي أرباح تعلنها الشركة عن الفترة منذ تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه وعن السنوات المالية التي تليها (راجع القسم رقم (٥) «سياسة توزيع الأرباح» من هذه النشرة).</p> | <p>الأحقية في الأرباح</p> |
| <p>للشركة فئة واحدة فقط من الأسهم، وليس لأي مساهم أي حقوق تصويت تفضيلية، ويحمل كل سهم من الأسهم المطروحة حق التصويت، ولللك الحق في حضور الجمعية العامة والتصويت فيها، ويجوز للمساهم تفويض أي مساهم آخر، من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة أو موظفيها؛ لينوب عنه في حضور اجتماعات الجمعية العامة والتصويت على قراراتها.</p> | <p>حقوق التصويت</p> |
| <p>يجب على كبار المساهمين الحاليين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة (المذكورة أسماؤهم في الصفحة رقم (ز) عدم التصرف في أسهمهم لمدة اثني عشر شهراً من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية «فترة الحظر»، ويقوم مركز إيداع الأوراق المالية برفع القيود على تلك الأسهم بشكل مباشر بعد انتهاء فترة الحظر المفروضة.</p> | <p>القيود المفروضة على الأسهم</p> |
| <p>لم يسبق إدراج أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواء داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل هذا الطرح. وقد تقدمت الشركة إلى الهيئة بطلب تسجيل الأسهم وطرحها في السوق الموازية وفقاً لتواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وتقدمت إلى شركة تداول السعودية (تداول السعودية) بطلب الإدراج وفقاً لتواعد الإدراج. وقد تم الحصول على كافة الموافقات ذات العلاقة واللازمة لإتمام عملية الطرح. وقد تم استيفاء كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة.</p> | <p>الأسهم التي سبق للشركة إدراجها</p> |

التواريخ المهمة وإجراءات الطرح

الجدول الزمني المتوقع للطرح

| التاريخ | الحدث |
|--|--|
| فترة مدتها (٥) خمسة أيام عمل تبدأ من يوم الأحد ١٤٤٣/٠٦/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣٠ م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٣ م) | فترة تسجيل الطلبات للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) وعملية بناء سجل الأوامر |
| فترة مدتها (٤) أربعة أيام عمل تبدأ من يوم الأربعاء ١٤٤٣/٠٧/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٩ م) وتستمر حتى نهاية يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤ م) | فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) |
| فترة مدتها (٣) ثلاثة أيام عمل تبدأ من يوم الثلاثاء ١٤٤٣/٠٧/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٥ م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧ م) | فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد) |
| يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤ م) | آخر موعد لتقديم طلبات الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) بناءً على عدد الأسهم التي تم تخصيصها مبدئياً لكل منهم |
| يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤ م) | آخر موعد لسداد قيمة الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) بناءً على عدد الأسهم التي تم تخصيصها مبدئياً لكل منهم |
| يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧ م) | آخر موعد لتقديم طلبات الاكتتاب وسداد قيمة الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (الأفراد) |
| في موعد أقصاه يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢١ م) | الإعلان عن التخصيص النهائي لأسهم الطرح وإشعار المستثمرين |
| في موعد أقصاه يوم الأربعاء ١٤٤٣/٠٧/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢٣ م) | رد الفائض (إن وجد) |
| يتوقع أن يبدأ تداول أسهم الشركة في السوق الموازية بعد استيفاء جميع المتطلبات والانتهاج من جميع الإجراءات النظامية ذات العلاقة، وسيتم الإعلان عن بدء تداول الأسهم في الصحف المحلية وموقع تداول السعودية (www.saudiexchange.sa). | التاريخ المتوقع لبدء تداول الأسهم |

تنويه: إن جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسوف يتم الإعلان عن التواريخ الفعلية في الصحف المحلية اليومية وعبر موقع تداول السعودية الإلكتروني (www.saudiexchange.sa) والموقع الإلكتروني لمجموعة الدخيل المالية (www.aldukheil.com.sa) والموقع الإلكتروني للشركة الطبية العربية العالمية القابضة (www.tibbiyah.com).

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في أسهم الطرح بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة على شريحتين من فئات المستثمرين المؤهلين وهم:

الشريحة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد):

- ١- مؤسسات سوق مالية تتصرف لحسابها الخاص.
- ٢- عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد عيّنت بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
- ٣- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
- ٤- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة.
- ٥- الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
- ٦- صناديق الاستثمار.
- ٧- الأجنب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجنب غير المقيمين في السوق الموازية.
- ٨- المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة.
- ٩- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
- ١٠- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

الشريحة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد):

أشخاص طبيعويون يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية، (ب) أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي، (ج) أن يعمل أو سبق له العمل مدة (٣) ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي، (د) أن يكون حاصلًا على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة، (هـ) أن يكون حاصلًا على شهادة مهنية متخصصة في مجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً.

وفيما يلي نبذة مختصرة عن طريقة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) والمستثمرين المؤهلين (الأفراد):

المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): يمكن للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) الحصول على نموذج طلب المشاركة في عملية بناء سجل الأوامر من مدير سجل الاكتتاب الرئيسي ومديرو سجل الاكتتاب أثناء فترة بناء سجل الأوامر، والحصول على نماذج الاكتتاب من مدير سجل الاكتتاب الرئيسي ومديرو سجل الاكتتاب بعد التخصيص المبدئي. ويقوم مديرو سجل الاكتتاب - بعد الحصول على موافقة الهيئة - بعرض أسهم الطرح على المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) وذلك خلال مدة بناء سجل الأوامر. وتبدأ عملية اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) أثناء فترة الطرح التي تشمل كذلك المستثمرين المؤهلين (الأفراد) وذلك وفقاً للشروط والتعليمات المفصلة في نماذج طلبات الاكتتاب. ويجب تسليم نموذج الطلب الموقع إلى أحد مديري سجل الاكتتاب، بحيث يمثل نموذج طلب الاكتتاب اتفاقاً ملزماً بين المساهمين البائعين والشركة والمستثمر المؤهل مقدم الطلب.

المستثمرين المؤهلين (الأفراد): يمكن تقديم طلبات الاكتتاب في أسهم الطرح من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد) والذين لهم حساب استثماري مفعل للاستثمار في السوق الموازية عند أحد مديري سجل الاكتتاب (شركة دراية المالية والراجحي المالية) عن طريق القنوات الإلكترونية للجهة المستلمة خلال فترة الطرح.

يجب تعبئة نماذج طلب الاكتتاب وفقاً للتعليمات الواردة في القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة. وعلى كل مقدم طلب أن يكمل جميع بنود نموذج طلب الاكتتاب ذات الصلة. وتحفظ الشركة بالحق في رفض أي نموذج اكتتاب بصورة جزئية أو كلية في حال عدم استيفائه لأي من شروط وأحكام الطرح. ولا يسمح بإجراء أي تعديلات على طلب الاكتتاب أو سحبه بعد أن يتم تقديمه، ويعتبر طلب الاكتتاب في حال تسليمه إلى مدير الاكتتاب اتفاقاً ملزماً بين المكتتب ذي العالقة والمساهمين البائعين والشركة (راجع القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).

كما أنه لا يتم ضمان قبول الطلبات من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) الذين لم يتم تفعيل حسابهم الاستثماري عند أحد مديري سجل الاكتتاب للاستثمار في السوق الموازية قبل يوم الخميس ١٦/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٧/٠٢/٢٠٢٢م).

سوف يتم إعادة فائض الاكتتاب - إن وجد - لحساب المستثمر المؤهل المحدد في نموذج طلب الاكتتاب، ودون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب أو الجهة المستلمة، ولن يسمح برد قيمة الاكتتاب نقداً أو إلى حسابات طرف ثالث.

للمزيد من المعلومات حول اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) والمستثمرين المؤهلين (الأفراد)، يرجى مراجعة القسم رقم (٩) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة.

ملخص المعلومات الأساسية

تنويه للمستثمرين

يهدف هذا الملخص إلى توفير لمحة عامة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة، غير أنه لا يشتمل على كل المعلومات التي قد تكون مهمة للمستثمرين المؤهلين، وعليه فإن هذا الملخص يعتبر بمثابة تقديم موجز للمعلومات الأساسية التي تضمنتها هذه النشرة، ويتعين على مستلمي هذه النشرة قراءتها بالكامل قبل اتخاذ أي قرار بالاستثمار في الشركة. وقد تم تعريف بعض المصطلحات والعبارات المختصرة الواردة في هذه النشرة في القسم رقم (١) «التعريفات والمصطلحات» من هذه النشرة.

نبذة عن الشركة

تأسست الشركة الطبية العربية العالمية القابضة كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب عقد التأسيس الموقع بتاريخ ١٨/٠٧/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠١٣م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م)، وقد بلغ رأس مال الشركة عند تأسيسها (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وخلال عام ٢٠٢١م، تمت زيادة رأس مال الشركة من (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي إلى (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وتم توثيق ذلك بموجب عقد التأسيس المعدل بتاريخ ٢٢/٠٥/١٤٤٢هـ (الموافق ٢١/٠١/٢٠٢١م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). وقد تمت الزيادة في رأس المال البالغة (١٩٩,٥٠٠,٠٠٠) مائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ (١٧٩,٣١٠,٥٤٦) مائة وتسعة وسبعين مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف وخمسمائة وستة وأربعين ريال سعودي من حساب زيادة رأس المال إلى حساب رأس المال، وتحويل مبلغ (٢٠,١٨٩,٤٥٤) عشرين مليون ومائة وتسعة وثمانين ألف وأربعمائة وأربعة وخمسين ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة إلى حساب رأس المال. وفي عام ٢٠٢١م، تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة بموجب قرار وزارة التجارة رقم (٢٧٧) بتاريخ ١٧/٠٨/١٤٤٢هـ (الموافق ٣٠/٠٣/٢٠٢١م) وبموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وجميعها أسهم عادية من فئة واحدة.

تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان. ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٤٣٩٨٩٢ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٤٣٩٩٥٢ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.tibbiyah.com

البريد الإلكتروني: info@tibbiyah.com

هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح

يوضح الجدول التالي هيكل الملكية لأسهم الشركة قبل وبعد عملية الطرح:

| بعد الطرح | | | | قبل الطرح | | | | المساهمون |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------|-----------------------------------|
| نسبة الملكية غير المباشرة* | نسبة الملكية المباشرة | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | عدد الأسهم | نسبة الملكية غير المباشرة* | نسبة الملكية المباشرة | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | عدد الأسهم | |
| - | ٪٧٥,٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٪٩٩,٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | ١ شركة الأدوية المتقدمة للأدوية |
| ٪٠,٧٥ | ٪٠,٠٠ | ٠ | ٠ | ٪٠,٩٩ | ٪١,٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢ شركة الفيصلية للاستثمار التجاري |
| - | ٪٢٥,٠٠ | ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | - | - | ٣ الجمهور |
| ٪٠,٧٥ | ٪١٠٠,٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٪٠,٩٩ | ٪١٠٠,٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | الإجمالي |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* تتمثل الملكية غير المباشرة لشركة الفيصلية للاستثمار التجاري في ملكيتها بنسبة ١,٠٠٪ في شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، والتي تملك نسبة ٩٩,٠٠٪ من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة.

المساهم الكبير الذي يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة

| بعد الطرح | | | | قبل الطرح | | | | المساهم الكبير |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------|---------------------------------|
| نسبة الملكية غير المباشرة* | نسبة الملكية المباشرة | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | عدد الأسهم | نسبة الملكية غير المباشرة* | نسبة الملكية المباشرة | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | عدد الأسهم | |
| - | ٪٧٥,٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٪٩٩,٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | ١ شركة الأدوية المتقدمة للأدوية |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

معلومات عامة حول الشركتين المساهمتين في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

شركة الأدوية المتقدمة للأدوية

شركة الأدوية المتقدمة للأدوية هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٤٣٧٧٣٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٤/١٢/١٤٣٦هـ (الموافق ١٧/٠٩/٢٠١٥م). يقع المركز الرئيسي لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥,٠٠٠) خمسة آلاف حصة عادية بقيمة اسمية تبلغ (١٠) ريال سعودي للحصة الواحدة. وتتمثل أنشطتها بحسب عقد تأسيسها في تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية - بيع المعدات الإلكترونية ومعدات الاتصالات وقطع غيارها بالجملة.

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الأدوية المتقدمة للأدوية:

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الإسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|-----------------------------------|-----------|-----------------------------------|--------------|
| ١ شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٤,٩٥٠ | ٤٩,٥٠٠ | ٪٩٩,٠٠ |
| ٢ شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٥٠ | ٥٠٠ | ٪١,٠٠ |
| الإجمالي | ٥,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | ٪١٠٠,٠٠ |

شركة الفيصلية للاستثمار التجاري

شركة الفيصلية للاستثمار التجاري هي شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠١٨٧٨٣٠) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٢/٠٤/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٣/٠٦/٢٠٢٣م). يقع المركز الرئيسي لشركة الفيصلية للاستثمار التجاري في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها (١٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف حصة عادية بقيمة اسمية تبلغ (١٠) ريالاً سعودية للحصة الواحدة. وتتمثل أنشطتها بحسب عقد تأسيسها فيما يلي:

- التعدين واستغلال المحاجر
- تعدين الفحم القاسي (الأنفراثيت)
- الزراعة والحراثة وصيد الأسماك
- زراعة الأرز
- المعلومات والاتصالات
- أنشطة الخبرة الاستشارية الحاسوبية وإدارة المرافق الحاسوبية
- تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية
- بيع المعدات الإلكترونية ومعدات الاتصالات وقطع غيارها بالجملة
- بيع المعادن وركازات المعادن بالجملة
- بيع الحواسيب والمعدات الطرفية للحواسيب، والبرمجيات، ومعدات الاتصالات بالتجزئة في المتاجر المتخصصة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الفيصلية للاستثمار التجاري:

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الإسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|
| ١ شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ١٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ٪١٠٠,٠٠ |
| الإجمالي | ١٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | ٪١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

أنشطة الشركة الرئيسية

تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان. ويتمثل نشاط الشركة بحسب سجلها التجاري في إدارة الشركات التابعة للشركات القابضة، واستثمار أموال الشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك العقارات والمنقولات اللازمة للشركات القابضة، وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتأجير حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتتمثل أغراض الشركة بحسب نظامها الأساسي فيما يلي:

- إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها.
- استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية.
- امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها.
- امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها.
- تقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها.

تزاول الشركة أنشطتها الرئيسية من خلال مقرها الرئيسي في مدينة الرياض، ولا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص النظامية التي تتطلبها الأنظمة السائدة والمعمول بها في المملكة العربية السعودية. وقد حصلت الشركة على جميع التراخيص النظامية المطلوبة ولا زالت تلك التراخيص جميعها سارية المفعول حتى تاريخ هذه النشرة (راجع القسم رقم (٣-١٢) «تراخيص الشركة» من هذه النشرة).

رؤية الشركة

تطوير نظام تقديم الرعاية الصحية في المملكة العربية السعودية لتوفير تجربة استثنائية من الوقاية إلى العلاج.

رسالة الشركة

المساهمة في الارتقاء بصحة وحياة سكان المملكة العربية السعودية من خلال توفير حلول الرعاية الصحية الرائدة والمبتكرة، والتي تقدم أفضل النتائج الصحية الممكنة.

استراتيجية الشركة

تسعى الشركة إلى أن تستمر كونها موفراً للخدمات والحلول الطبية المتكاملة ذات المستوى العالمي، بناءً على نموذج أعمال يتسم بالكفاءة في جميع نواحيه، والسعي الحثيث للنمو المستدام، بهدف تطوير أعمال الشركة والارتقاء بمستوى تنافسياتها. وتعمل الشركة على تحقيق ذلك من خلال تنمية مجالات العمل الحالية، استغلال فرص النمو في مجالات جديدة من خلال ضخ استثمارات، تأسيس شركات جديدة، وبالإضافة إلى الاستفادة القصوى من مجال الاستحوادات ضمن قطاع الخدمات الطبية. وتتمحور استراتيجية الشركة حول ثلاث نقاط رئيسية:

أولاً: تعزيز وتنمية أعمال الشركة الرئيسية:

- المحافظة على التطوير المستمر بتوفير أفضل الحلول الطبية المتكاملة وتقنيات الرعاية الصحية المبتكرة في المملكة.
- التوسع في توفير أحدث المنتجات والحلول المتكاملة للقطاع الصحي.
- الاهتمام بالعلاقات العامة وتطوير العلاقة مع العملاء الرئيسيين الذين تتعامل معهم الشركة.
- التوسع في تغطية مجالات علاجية إضافية.
- زيادة حجم أعمال الشركة من عملاء القطاع الخاص.

ثانياً: دعم استراتيجية التحول للقطاع الصحي تماشياً مع رؤية ٢٠٣٠:

- المشاركة الفعالة والجهورية في مبادرات الشراكة ما بين القطاع العام والقطاع الخاص في القطاع الصحي.
- توفير الخدمات المساندة لتلك الشراكات مثل خدمات الإدارة والصيانة للأجهزة الطبية.
- المشاركة في إدارة مراكز التشخيص الإشعاعي والمختبرات في القطاع العام.
- العمل على توطين الصناعات المرتبطة بالمجال الصحي من خلال زيادة المكون المحلي في المنتجات والخدمات الصحية.

ثالثاً: الاستثمار في الخدمات الصحية والتقنية الطبية منها:

- مراكز خدمات علاج الأورام بما يتوافق مع أعلى المعايير العالمية.
- مراكز التشخيص الإشعاعي والمختبرات طبقاً لأحدث التقنيات العلمية.
- مراكز عمليات اليوم الواحد ذات التخصصات المختلفة.
- منصات الرعاية الصحية الافتراضية والتواصل الطبي عن بعد.

نقاط القوة والميزات التنافسية للشركة

تعتبر الشركة من الشركات الرائدة في مجال توفير الحلول الطبية المتكاملة بالمملكة العربية السعودية من خلال:

- القدرة على توفير خيارات متنوعة من الحلول الطبية المتكاملة لمقابلة الاحتياجات المتغيرة للعملاء بأفضل قيمة ممكنة.
- فريق عمل فعال من ذوي الخبرة الواسعة بالمجال الصحي تحت قيادة فريق إداري متميز.
- سجل حافل من الانجازات في تنفيذ كبرى المشاريع الصحية في المملكة العربية السعودية.
- توفير خدمات لوجستية وسلاسل توريد ذات كفاءة عالية.
- التمتع بصفة الشريك الاستراتيجي المفضل لدى العملاء وأكبر الموردين العالميين.
- التميز في النواحي التشغيلية وكفاءة الأعمال التي ساهمت في خلق سمة تجارية مميزة.

ملخص المعلومات المالية

يجب قراءة ملخص القوائم المالية الوارد أدناه مقروناً بالقوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م بما في ذلك الإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢١م بما في ذلك الإيضاحات المرفقة بها، وقد تم استخراج الأرقام المقارنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م من القوائم المالية الموحدة المراجعة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م، وقد تم استخراج الأرقام المقارنة المنتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠م من القوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢١م.

| قائمة الدخل (ريال سعودي) | السنة المالية المنتتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م (مراجعة) | السنة المالية المنتتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م (مراجعة) | فترة الستة أشهر المنتتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠م (مفحوصة) | فترة الستة أشهر المنتتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢٠م (مفحوصة) |
|---|--|--|--|--|
| الإيرادات | ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | ١٩٣,٦٤٦,٣٩٩ |
| تكلفة الإيرادات | (٥٢٥,٦٨٩,٢٤١) | (٦٢٠,٣٠٩,١١٦) | (١٩١,٥١٣,٩١٣) | (١٥٤,٧٠٥,٠١٥) |
| مجمل الربح | ١٧١,٣٤٤,١٧٢ | ١٩٨,٣٧٩,٩٠٠ | ٥٧,٧٢٤,٦١٤ | ٣٨,٩٤١,٣٨٤ |
| مصروفات بيع وتسويق | (٦٤,٦١٠,٠٠٤) | (٦٦,٢٦٠,٣٢٢) | (٣٠,٢٧٤,١٤١) | (٣٢,٠٣٨,٨٦٠) |
| مصروفات عمومية وإدارية | (٢٥,٨٦٠,٤٥٠) | (٣١,٥٥٤,٩٨١) | (١٥,٩٢٩,٢٦٥) | (١٥,٩١٠,٩٦٥) |
| خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود | (١٩,١٦٤,٥٢٦) | (٢,٩٥٠,٠٠٠) | (٢,١٢٥,٠٠٠) | (١,٩٧٥,٠٠٠) |
| الحصة في الربح من مشروع مشترك | ١٩,٢٢٩,٨٦٣ | ٨,١٥٧,٠٠٧ | ٥,٣٧٤,٠٣٣ | (٢,٢٤٦,٤٤٠) |
| إيرادات أخرى، صافي | ١٣,٩٩٧,٥٠٨ | ٤٦,٤٢٢,٢١٢ | ٢,٨٨٤,١٣٦ | ٣,٣١٢,٩٧٠ |
| مصروفات أخرى، صافي | (١٢,٥٩٠,١١١) | (١٠,٣٥٣,٦٥٢) | ٠ | ٠ |
| ربح التشغيل | ٨٢,٣٤٦,٤٥٢ | ١٤١,٨٤٠,١٦٤ | ١٧,٦٥٤,٣٥٧ | (٩,٩١٦,٩١١) |
| رسوم تمويل | (٢٥,٦١٧,٨٢٠) | (٢٢,٠٤٩,٧٦٠) | (٥,٥٥٨,٦٦٧) | (١٢,٥٤٠,٧٥٤) |
| الربح قبل الزكاة | ٥٦,٧٢٨,٦٣٢ | ١١٩,٧٩٠,٤٠٤ | ١٢,٠٩٥,٦٩٠ | (٢٢,٤٥٧,٦٦٥) |
| ربح السنة | ٤١,١٢٨,٦٣٢ | ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) |

المصدر: القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢١م

| قائمة المركز المالي (ريال سعودي) | كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م (مراجعة) | كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م (مراجعة) | كما في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢١م (مفحوصة) |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| إجمالي الموجودات المتداولة | ١,٢٧٤,٠٧٣,٤٢٩ | ١,٢٤٣,٥٦١,٢٣٠ | ١,٢١٣,٢٩٠,٠٧٩ |
| إجمالي الموجودات غير المتداولة | ٦٩,٩٦٧,٧٣٢ | ٦٥,٦٧٢,٩٥١ | ٦٨,٣٨٨,٦٠٠ |
| إجمالي الموجودات | ١,٣٤٤,٠٤١,١٦١ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | ١,٣٨١,٦٧٨,٦٧٩ |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | ١,٠٠٨,٣٥٩,٦٦٥ | ٨٠٩,٩٠٨,٦٣٩ | ٩٥٢,٥٥٣,١٤٦ |
| إجمالي المطلوبات غير المتداولة | ٦٩,٤٠٣,٤٩٣ | ١٦٦,٨٨٣,٢٨١ | ١٧٤,٢٦٧,٥٨٢ |
| إجمالي المطلوبات | ١,٠٧٧,٧٦٣,١٥٨ | ٩٧٦,٧٩١,٩٢٠ | ١,١٢٦,٨٢٠,٧٢٨ |
| حقوق الملكية | ٢٦٦,٢٧٨,٠٠٣ | ٣٣٢,٤٤٢,٢٦١ | ٢٥٤,٨٥٧,٩٥١ |
| إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات | ١,٣٤٤,٠٤١,١٦١ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | ١,٣٨١,٦٧٨,٦٧٩ |

المصدر: القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ / ٠٦ / ٢٠٢١م

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (مفحوصة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ (مفحوصة) | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (مراجعة) | قائمة التدفقات النقدية (ريال سعودي) |
|---|---|---|---|--|
| (٧١,٦٢٦,٥٣٦) | (٢٣,٧٤٤,٨٤٣) | ٢٢٢,٧٦٣,١٣٧ | (٢٢,٠٧٢,٤٧٩) | صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| ١٧١,٣٦٨ | ٥٥٩,٥٠١ | ٦,٥٧٩,٣٨٢ | ٩,٠٦٦,١٧٠ | صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية |
| ٩٢,٤٥٨,٣٢٦ | ٢٣,٨٣٥,٩٤٦ | (٢٣٠,٤٥٣,٠٤١) | ٢٣,٤٤٥,٩٨٠ | صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية |
| ٣٤,١١٣,٤٢٩ | ١٤,٨٧١,٧٥٧ | ١٣,١١٠,٢٧١ | ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | نقد وما في حكمه في نهاية السنة |

المصدر: القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (مفحوصة) | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ (مفحوصة) | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (مراجعة) | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (مراجعة) | مؤشرات الأداء الرئيسية |
|---|---|---|---|---|
| %٢٨,٧١ | لا ينطبق | %١٧,٤٥ | لا ينطبق | معدل نمو الإيرادات |
| (%١٢,١٥) | (%١٦,٥٥) | (%٨,٠٩) | (%٩,٢٧) | مصروفات بيع وتسويق كنسبة من الإيرادات |
| (%٦,٣٩) | (%٨,٢٢) | (%٢,٨٥) | (%٣,٧١) | مصروفات عمومية وإدارية كنسبة من الإيرادات |
| %٢٣,١٦ | %٢٠,١١ | %٢٤,٢٣ | %٢٤,٥٨ | هامش مجمل الربح |
| %٢,٠٤ | (%١٥,٩٩) | %١١,٧٠ | %٥,٩٠ | هامش صافي الربح |
| (%١١٦,٤٦) | لا ينطبق | %١٢٢,٩٠ | لا ينطبق | معدل نمو ربح السنة |
| %١٤,٠٢ | لا ينطبق | %٦٢,٥٣ | %٥١,٨٦ | نسبة الإيرادات إلى إجمالي الموجودات |
| %٤٤٢,١٤ | لا ينطبق | %٢٩٣,٨٢ | %٤٠٤,٧٥ | نسبة إجمالي المطلوبات إلى إجمالي حقوق الملكية |
| %٨١,٥٥ | لا ينطبق | %٧٤,٦١ | %٨٠,١٩ | نسبة إجمالي المطلوبات إلى إجمالي الموجودات |
| %٥٤٢,١٤ | لا ينطبق | %٣٩٣,٨٢ | %٥٠٤,٧٥ | نسبة إجمالي الموجودات إلى إجمالي حقوق الملكية |
| ١,٣٨ | لا ينطبق | ١,٥٤ | ١,٢٦ | نسبة التداول (مرة) |
| %٠,٣٧ | لا ينطبق | %٧,٣٢ | %٣,٠٦ | نسبة العائد على الموجودات |
| %٢,٠٠ | لا ينطبق | %٢٨,٨١ | %١٥,٤٥ | نسبة العائد على حقوق الملكية |

المصدر: مستخلصة من القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠

ملخص عوامل المخاطرة

أ- المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

- ١- المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة
- ٢- المخاطر المتعلقة بصدور نظام الشركات الجديد
- ٣- المخاطر المتعلقة بحدثة تشكيل مجلس الإدارة واللجان وعدم تطبيق قواعد الحوكمة
- ٤- المخاطر المتعلقة بعدم وجود الخبرة في إدارة الشركات المساهمة المدرجة
- ٥- المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائح التنفيذ
- ٦- مخاطر قرارات الإدارة
- ٧- المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم
- ٨- مخاطر صعوبة توظيف ذوي الخبرة في القطاع الصحي
- ٩- المخاطر المتعلقة بالائتمان
- ١٠- المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل
- ١١- المخاطر المتعلقة بالسيولة
- ١٢- المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً
- ١٣- المخاطر المتعلقة بالذمم الدائنة وأوراق الدفع للشركة
- ١٤- المخاطر المتعلقة بمتطلبات السعودية
- ١٥- المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية
- ١٦- المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال
- ١٧- المخاطر المتعلقة بصلاحيحة المخزون
- ١٨- المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من قبل العملاء
- ١٩- المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات النظامية
- ٢٠- المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية
- ٢١- المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية المهمة والمعايير الجديدة
- ٢٢- المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموردين
- ٢٣- المخاطر المتعلقة بتوجه الموردين الدوليين للعمل في المملكة بشكل مباشر
- ٢٤- المخاطر المتعلقة بتوحيد الشراء للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية
- ٢٥- المخاطر المتعلقة بحجم الإنفاق الحكومي على القطاع الصحي
- ٢٦- المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة
- ٢٧- مخاطر تركيز العملاء
- ٢٨- المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية
- ٢٩- المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات
- ٣٠- المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية
- ٣١- المخاطر المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة
- ٣٢- المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة
- ٣٣- المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات
- ٣٤- المخاطر المتعلقة بالرسوم الحكومية المطبقة على الموظفين غير السعوديين
- ٣٥- المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين
- ٣٦- المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موظفين رئيسيين
- ٣٧- المخاطر المتعلقة بوجود عضو مجلس إدارة واحد فقط مستقل
- ٣٨- المخاطر المرتبطة بشغور بعض مناصب مدراء الإدارات في الشركة
- ٣٩- المخاطر المتعلقة بالمشاريع القائمة والمستقبلية وتنفيذها
- ٤٠- المخاطر المتعلقة بالضمانات الخاصة بالمشاريع الحكومية
- ٤١- المخاطر المتعلقة بمذكرات الشروط والتحالف
- ٤٢- المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة

٤٣- مخاطر أثر ضريبة القيمة المضافة

٤٤- المخاطر المتعلقة بجائحة فيروس كورونا (كوفيد ١٩)

ب- المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي تعمل فيه الشركة

- ١- المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة
- ٢- المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط
- ٣- المخاطر المتعلقة ببيئة المنافسة
- ٤- مخاطر فرص النمو
- ٥- المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة
- ٦- المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة
- ٧- المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب
- ٨- المخاطر المرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي
- ٩- المخاطر المتعلقة بسحب التراخيص
- ١٠- المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار صرف العملات
- ١١- المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار الفائدة
- ١٢- المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل
- ١٣- المخاطر المتعلقة بفرض رسوم أو ضرائب جديدة

ج- المخاطر المتعلقة بالأسهم التي سيتم طرحها في السوق الموازية

- ١- المخاطر المتعلقة بالسيطرة الفعلية من قبل المساهم الكبير (شركة الأدوية المتقدمة للأدوية)
- ٢- المخاطر المتعلقة بسيولة أسهم الطرح
- ٣- المخاطر المتعلقة باقتضار التداول على المستثمرين المؤهلين
- ٤- المخاطر المتعلقة بعدم وجود سوق سابق لأسهم الشركة وتذبذب سعر السهم
- ٥- المخاطر المتعلقة بعدم توزيع الأرباح
- ٦- المخاطر المتعلقة ببيع أو طرح أسهم إضافية مستقبلاً
- ٧- المخاطر المتعلقة ببيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد عملية الطرح
- ٨- المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء المتطلبات الحالية للانتقال إلى السوق الرئيسية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية
- ٩- المخاطر المتعلقة برغبة الشركة في الاستمرار في السوق الموازية

جدول المحتويات

| | |
|----|---|
| ١ | ١. التعريفات والمصطلحات |
| ٦ | ٢. عوامل المخاطر |
| ٦ | ١-٢ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها |
| ٦ | ١-٢-١ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة |
| ٦ | ٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بصور نظام الشركات الجديد |
| ٦ | ٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بحدأة تشكيل مجلس الإدارة واللجان وعدم تطبيق قواعد الحوكمة |
| ٧ | ٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم وجود الخبرة في إدارة الشركات المساهمة المدرجة |
| ٧ | ٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية |
| ٧ | ٦-١-٢ مخاطر قرارات الإدارة |
| ٧ | ٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم |
| ٧ | ٨-١-٢ مخاطر صعوبة توظيف ذوي الخبرة في القطاع الصحي |
| ٧ | ٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالانتماء |
| ٨ | ١٠-١-٢ المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل |
| ٩ | ١١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالسيولة |
| ٩ | ١٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً |
| ٩ | ١٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بالذمم الدائنة وأوراق الدفع للشركة |
| ٩ | ١٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بمتطلبات السعودية |
| ١٠ | ١٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية |
| ١٠ | ١٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال |
| ١٠ | ١٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بصلاحية المخزون |
| ١٠ | ١٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة ومواصفات المطلوبة من قبل العملاء |
| ١٠ | ١٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات النظامية |
| ١٢ | ٢٠-١-٢ المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية |
| ١٣ | ٢١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية المهمة والمعايير الجديدة |
| ١٣ | ٢٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموردين |
| ١٤ | ٢٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوجه الموردين الدوليين للعمل في المملكة بشكل مباشر |
| ١٤ | ٢٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوحيد الشراء للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية |
| ١٤ | ٢٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بحجم الإنفاق الحكومي على القطاع الصحي |
| ١٥ | ٢٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة |
| ١٥ | ٢٧-١-٢ مخاطر تركيز العملاء |
| ١٥ | ٢٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية |
| ١٦ | ٢٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات |
| ١٧ | ٣٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية |
| ١٧ | ٣١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة |
| ١٩ | ٣٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة |
| ١٩ | ٣٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات |
| ١٩ | ٣٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بالرسوم الحكومية المطبقة على الموظفين غير السعوديين |
| ٢٠ | ٣٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين |
| ٢٠ | ٣٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موظفين رئيسيين |

| | | |
|--------|---|----|
| ٣٧-١-٢ | المخاطر المتعلقة بوجود عضو مجلس إدارة واحد فقط مستقل | ٢٠ |
| ٣٨-١-٢ | المخاطر المرتبطة بشغور بعض مناصب مدراء الإدارات في الشركة | ٢٠ |
| ٣٩-١-٢ | المخاطر المتعلقة بالمشاريع القائمة والمستقبلية وتنفيذها | ٢٠ |
| ٤٠-١-٢ | المخاطر المتعلقة بالضمانات الخاصة بالمشاريع الحكومية | ٢١ |
| ٤١-١-٢ | المخاطر المتعلقة بمذكرات الشروط والتحالف | ٢١ |
| ٤٢-١-٢ | المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة | ٢١ |
| ٤٣-١-٢ | مخاطر أثر ضريبة القيمة المضافة | ٢١ |
| ٤٤-١-٢ | المخاطر المتعلقة بجائحة فيروس كورونا (كوفيد ١٩) | ٢٢ |
| ٢٠-٢ | المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي تعمل فيه الشركة | ٢٢ |
| ١-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة | ٢٢ |
| ٢-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط | ٢٢ |
| ٣-٢-٢ | المخاطر المتعلقة ببيئة المنافسة | ٢٢ |
| ٤-٢-٢ | مخاطر فرص النمو | ٢٣ |
| ٥-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة | ٢٣ |
| ٦-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بضرية القيمة المضافة | ٢٣ |
| ٧-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب | ٢٣ |
| ٨-٢-٢ | المخاطر المرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي | ٢٣ |
| ٩-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بسحب التراخيص | ٢٣ |
| ١٠-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار صرف العملات | ٢٣ |
| ١١-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار الفائدة | ٢٣ |
| ١٢-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل | ٢٤ |
| ١٣-٢-٢ | المخاطر المتعلقة بفرض رسوم أو ضرائب جديدة | ٢٤ |
| ٢٠-٢ | المخاطر المتعلقة بالأسهم التي سيتم طرحها في السوق الموازية | ٢٤ |
| ١-٣-٢ | المخاطر المتعلقة بالسيطرة الفعلية من قبل المساهم الكبير (شركة الأدوية المتقدمة للأدوية) | ٢٤ |
| ٢-٣-٢ | المخاطر المتعلقة بسيولة أسهم الطرح | ٢٤ |
| ٣-٣-٢ | المخاطر المتعلقة باقتطار التداول على المستثمرين المؤهلين | ٢٤ |
| ٤-٣-٢ | المخاطر المتعلقة بعدم وجود سوق سابق للأسهم الشركة وتذبذب سعر السهم | ٢٤ |
| ٥-٣-٢ | المخاطر المتعلقة بعدم توزيع الأرباح | ٢٤ |
| ٦-٣-٢ | المخاطر المتعلقة ببيع أو طرح أسهم إضافية مستقبلاً | ٢٥ |
| ٧-٣-٢ | المخاطر المتعلقة ببيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد عملية الطرح | ٢٥ |
| ٨-٣-٢ | المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء المتطلبات الطالية للانتقال إلى السوق الرئيسية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية | ٢٥ |
| ٩-٣-٢ | المخاطر المتعلقة برغبة الشركة في الاستمرار في السوق الموازية | ٢٥ |

| | | |
|-----|--|----|
| ١-٣ | لمحة عن الشركة | ٢٦ |
| ٢-٣ | تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس المال | ٢٦ |
| ٣-٣ | رؤية الشركة | ٢٨ |
| ٤-٣ | رسالة الشركة | ٢٨ |
| ٥-٣ | استراتيجية الشركة | ٢٨ |
| ٦-٣ | نقاط القوة والميزات التنافسية للشركة | ٢٨ |
| ٧-٣ | أنشطة الشركة الرئيسية | ٢٩ |

| | | |
|----|--|---------|
| ٢٩ | الوصف التنظيمي لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية يوضح موقع «الشركة الطبية العربية العالمية القابضة» داخل المجموعة | ٨-٣ |
| ٣٠ | نبذة عن شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ١-٨-٣ |
| ٣١ | الشركات التابعة والاستثمار المشترك | ٩-٣ |
| ٣١ | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ١-٩-٣ |
| ٣٣ | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة | ١-١-٩-٣ |
| ٣٣ | شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة - استثمار مشترك | ٢-١-٩-٣ |
| ٣٤ | شركة لوازم الدولية الطبية | ٢-٩-٣ |
| ٣٥ | الشركة العالمية للتطوير الصحي | ٣-٩-٣ |
| ٣٦ | شركة تقنيات الرعاية الصحية | ٤-٩-٣ |
| ٣٧ | مذكرات الشروط والتخالف | ٥-٩-٣ |
| ٣٨ | السجلات التجارية | ١٠-٣ |
| ٣٩ | أعمال الشركة | ١١-٣ |
| ٤٠ | تراخيص الشركة | ١٢-٣ |
| ٤٠ | اتفاقيات التوزيع والخدمات | ١٣-٣ |
| ٤٠ | اتفاقيات التوزيع والموردون الرئيسيون | ١-١٣-٣ |
| ٤١ | التعاملات مع المورد الرئيسيين | ٢-١٣-٣ |
| ٤١ | اتفاقيات الخدمات ونقل المعرفة | ٣-١٣-٣ |
| ٤١ | إيرادات الشركة | ١٤-٣ |
| ٤١ | الإيرادات بحسب قطاع الأعمال | ١-١٤-٣ |
| ٤٢ | الإيرادات بحسب العملاء الرئيسيين | ٢-١٤-٣ |
| ٤٢ | التخزين | ١٥-٣ |
| ٤٣ | العقارات المملوكة أو المستأجرة للشركة | ١٦-٣ |
| ٤٤ | شهادات التيزو | ١٧-٣ |
| ٤٤ | العلامات التجارية وحقوق الملكية الفكرية | ١٨-٣ |
| ٤٥ | سياسة الأبحاث والتطوير | ١٩-٣ |
| ٤٥ | انقطاع الأعمال | ٢٠-٣ |
| ٤٦ | الموظفون والسعودية | ٢١-٣ |
| ٤٦ | الموظفون | ١-٢١-٣ |
| ٤٧ | السعودية | ٢-٢١-٣ |

٤. هيكل الملكية والهيكل التنظيمي

| | | |
|----|---|-------|
| ٤٨ | هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح | ١-٤ |
| ٤٨ | المساهمون الكبار الذين يملكون ٥% أو أكثر من أسهم الشركة | ٢-٤ |
| ٤٨ | الشركتان المساهمتان في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ١-٢-٤ |
| ٥٠ | الهيكل التنظيمي | ٣-٤ |
| ٥٠ | مجلس الإدارة | ٤-٤ |
| ٥١ | أعضاء مجلس الإدارة | ١-٤-٤ |
| ٥٥ | أمين سر مجلس الإدارة | ٢-٤-٤ |
| ٥٥ | لجان مجلس الإدارة | ٥-٤ |
| ٥٥ | لجنة المراجعة | ١-٥-٤ |
| ٥٧ | الإدارة التنفيذية | ٦-٤ |

| | |
|-----|--|
| ٦٢ | ٥. سياسة توزيع الأرباح |
| ٦٣ | ٦. استخدام متحصلات الطرح |
| ٦٤ | ٧. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة |
| ٦٥ | ٨. مصاريف الطرح |
| ٦٦ | ٩. المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه |
| ٦٦ | ١-٩ الاكتتاب في أسهم الطرح..... |
| ٦٧ | ٢-٩ طريقة وشروط الاكتتاب لكل فئة من المستثمرين المؤهلين..... |
| ٦٧ | ١-٢-٩ بناء سجل الأوامر للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)..... |
| ٦٧ | ٢-٢-٩ الاكتتاب من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد)..... |
| ٦٩ | ٣-٩ فترة الطرح وشروطه..... |
| ٦٩ | ٤-٩ الإشعار بالتخصيص ورد الفائض..... |
| ٦٩ | ١-٤-٩ تخصيص أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)..... |
| ٦٩ | ٢-٤-٩ تخصيص أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد)..... |
| ٦٩ | ٥-٩ الأوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الطرح..... |
| ٧١ | ٦-٩ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم..... |
| ٧١ | ١-٦-٩ قرار مجلس إدارة الشركة بطرح الأسهم للاكتتاب في السوق الموازية..... |
| ٧١ | ٢-٦-٩ موافقة الجمعية العامة غير العادية..... |
| ٧١ | ٣-٦-٩ موافقة هيئة السوق المالية..... |
| ٧١ | ٤-٦-٩ موافقة شركة تداول السعودية «تداول السعودية» على الإدراج..... |
| ٧١ | ٧-٩ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة..... |
| ٧٢ | ١٠. التعهدات الخاصة بالاكتتاب |
| ٧٢ | ١-١٠ إقرارات المكتتبين..... |
| ٧٢ | ٢-١٠ سجل الأسهم وترتيبات التعامل..... |
| ٧٢ | ٣-١٠ شركة تداول السعودية (تداول السعودية)..... |
| ٧٢ | ٤-١٠ تداول الأسهم في السوق الموازية..... |
| ٧٣ | ١١. إجراءات عدم اكتمال الطرح |
| ٧٤ | ١٢. المستندات المتاحة للمعاينة |
| ٧٥ | ١٣. تقرير المحاسب القانوني |
| ٧٥ | ١-١٣ القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م..... |
| ١١٧ | ٢-١٣ القوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م..... |

قائمة الجداول

| | |
|----|---|
| ٧ | الجدول رقم (١): الأرصدة المدينة الصافية الرئيسية للشركة |
| ٩ | الجدول رقم (٢): إجمالي رصيد الذمم الدائنة التجارية وأوراق الدفع |
| ١٠ | الجدول رقم (٣): السجلات التجارية للشركة |
| ١٢ | الجدول رقم (٤): تراخيص الشركة وشركائها التابعة |
| ١٤ | الجدول رقم (٥): التعاملات مع الموردين الرئيسيين |
| ١٥ | الجدول رقم (٦): إيرادات الشركة من العملاء الثلاثة الرئيسيين |
| ١٦ | الجدول رقم (٧): الدعاوى القانونية |
| ١٧ | الجدول رقم (٨): العقود والاتفاقيات مع الأطراف ذوي العلاقة |
| ١٨ | الجدول رقم (٩): التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة |
| ١٨ | الجدول رقم (١٠): الأرصدة المدينة من الأطراف ذوي العلاقة |
| ١٩ | الجدول رقم (١١): الأرصدة الدائنة للأطراف ذوي العلاقة |
| ٢٦ | الجدول رقم (١٢): هيكل ملكية الشركة عند التأسيس |
| ٢٦ | الجدول رقم (١٣): هيكل ملكية الشركة بحسب سجلات وزارة التجارة |
| ٢٧ | الجدول رقم (١٤): هيكل ملكية الشركة كما في ٢١/٥/١٤٤٢هـ الموافق ١٠/١/٢٠٢١م |
| ٢٧ | الجدول رقم (١٥): هيكل ملكية الشركة كما في ٢٢/٥/١٤٤٢هـ الموافق ١٠/١/٢٠٢١م |
| ٢٧ | الجدول رقم (١٦): هيكل الملكية الحالي للشركة |
| ٣٠ | الجدول رقم (١٧): هيكل ملكية شركة مجموعة الفيصلية القابضة |
| ٣٢ | الجدول رقم (١٨): هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| ٣٢ | الجدول رقم (١٩): أنشطة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية وفروعها |
| ٣٣ | الجدول رقم (٢٠): هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة |
| ٣٤ | الجدول رقم (٢١): هيكل الاستثمار المشترك في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة |
| ٣٤ | الجدول رقم (٢٢): هيكل ملكية شركة لوازم الدولية الطبية |
| ٣٥ | الجدول رقم (٢٣): أنشطة شركة لوازم الدولية الطبية وفروعها |
| ٣٥ | الجدول رقم (٢٤): هيكل ملكية الشركة العالمية للتطوير الصحي |
| ٣٦ | الجدول رقم (٢٥): أنشطة الشركة العالمية للتطوير الصحي وفروعها |
| ٣٧ | الجدول رقم (٢٦): هيكل ملكية شركة تقنيات الرعاية الصحية |
| ٣٧ | الجدول رقم (٢٧): أنشطة شركة تقنيات الرعاية الصحية وفروعها |
| ٣٨ | الجدول رقم (٢٨): السجلات التجارية للشركة وشركائها التابعة وفروعها |
| ٣٩ | الجدول رقم (٢٩): عقود المشاريع الرئيسية للشركة |
| ٤٠ | الجدول رقم (٣٠): تراخيص الشركة |
| ٤٠ | الجدول رقم (٣١): اتفاقيات التوزيع الرئيسية |
| ٤١ | الجدول رقم (٣٢): التعاملات مع الموردين الرئيسيين |
| ٤١ | الجدول رقم (٣٣): اتفاقيات الخدمات ونقل المعرفة |
| ٤١ | الجدول رقم (٣٤): الإيرادات بحسب قطاع الأعمال |
| ٤٢ | الجدول رقم (٣٥): الإيرادات بحسب العملاء الرئيسيين |
| ٤٢ | الجدول رقم (٣٦): مستودعات الشركة |
| ٤٣ | الجدول رقم (٣٧): العقارات المستأجرة من قبل الشركة |
| ٤٤ | الجدول رقم (٣٨): شهادات الأيزو |

| | |
|----|---|
| ٤٤ | الجدول رقم (٣٩): العلامات التجارية |
| ٤٦ | الجدول رقم (٤٠): أعداد الموظفين بالشركة والشركات التابعة لها |
| ٤٦ | الجدول رقم (٤١): أعداد الموظفين بحسب إدارات الشركة |
| ٤٨ | الجدول رقم (٤٢): هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح |
| ٤٨ | الجدول رقم (٤٣): المساهم الكبير الذي يملك ٥% أو أكثر من أسهم الشركة |
| ٤٩ | الجدول رقم (٤٤): هيكل ملكية شركة الأدوية المتقدمة للأدوية |
| ٤٩ | الجدول رقم (٤٥): هيكل ملكية شركة الفيصلية للاستثمار التجاري |
| ٥١ | الجدول رقم (٤٦): أعضاء مجلس الإدارة |
| ٥٢ | الجدول رقم (٤٧): السيرة الذاتية لرئيس مجلس الادارة |
| ٥٢ | الجدول رقم (٤٨): السيرة الذاتية لنائب رئيس مجلس الإدارة |
| ٥٢ | الجدول رقم (٤٩): السيرة الذاتية لعضو مجلس الادارة |
| ٥٣ | الجدول رقم (٥٠): السيرة الذاتية لعضو مجلس الادارة |
| ٥٤ | الجدول رقم (٥١): السيرة الذاتية لعضو مجلس الادارة |
| ٥٤ | الجدول رقم (٥٢): السيرة الذاتية لعضو مجلس الادارة |
| ٥٥ | الجدول رقم (٥٣): السيرة الذاتية لعضو مجلس الادارة |
| ٥٥ | الجدول رقم (٥٤): أمين سر مجلس الإدارة |
| ٥٦ | الجدول رقم (٥٥): أعضاء لجنة المراجعة |
| ٥٦ | الجدول رقم (٥٦): السيرة الذاتية لعضو لجنة المراجعة |
| ٥٧ | الجدول رقم (٥٧): الإدارة التنفيذية للشركة |
| ٥٧ | الجدول رقم (٥٨): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٥٨ | الجدول رقم (٥٩): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٥٨ | الجدول رقم (٦٠): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٥٨ | الجدول رقم (٦١): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٥٩ | الجدول رقم (٦٢): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٥٩ | الجدول رقم (٦٣): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٦٠ | الجدول رقم (٦٤): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٦٠ | الجدول رقم (٦٥): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٦١ | الجدول رقم (٦٦): عضو الإدارة التنفيذية |
| ٦٢ | الجدول رقم (٦٧): توزيعات الأرباح خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠/٠٦/٢٠٢١م |

قائمة الأشكال

| | |
|----|--|
| ٢٩ | الشكل رقم (١): الوصف التنظيمي للشركة الطبية العربية العالمية القابضة يوضح موقعها داخل المجموعة |
| ٣١ | الشكل رقم (٢): هيكل ملكية الشركة الطبية العربية العالمية في الشركات التابعة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| ٣٢ | الشكل رقم (٣): هيكل شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| ٣٤ | الشكل رقم (٤): هيكل شركة لوازم الدولية الطبية |
| ٣٥ | الشكل رقم (٥): هيكل الشركة العالمية للتطوير الصحي |
| ٣٦ | الشكل رقم (٦): هيكل شركة تقنيات الرعاية الصحية |
| ٥٠ | الشكل رقم (٧): الهيكل التنظيمي للشركة |

١. التعريفات والمصطلحات

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

| المصطلح أو الاختصار | التعريف |
|--|--|
| الشركة أو المُصدر | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة، شركة مساهمة مغلقة. |
| الإدارة أو الإدارة العليا أو الإدارة التنفيذية | إدارة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة. |
| المجلس أو مجلس الإدارة | مجلس إدارة الشركة الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة رقم (ج) من هذه النشرة. |
| النظام الأساسي | النظام الأساسي للشركة. |
| وزارة التجارة | وزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية. |
| الطرح | الطرح الأولي لـ (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي من أسهم الشركة تمثل نسبة ٢٥,٠٪ من رأس مال الشركة لغرض التسجيل والإدراج في السوق الموازية. |
| أسهم الطرح | (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي من أسهم الشركة. |
| سعر الطرح | (٢٢) ريال سعودي للسهم الواحد. |
| السهم | سهم عادي بقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية. |
| القيمة الاسمية | القيمة الاسمية لسهم الشركة والبالغة (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد. |
| المساهمون أو المساهمون | حامل أو حملة أسهم الشركة في أي وقت من الأوقات. |
| أسهم المساهمين الحاليين قبل الطرح | ١٠٠,٠٪ من مجموع أسهم رأس مال الشركة، ويبلغ عددها (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرون مليون سهم عادي متساوية القيمة. |
| أسهم المساهمين بعد الطرح | ٧٥,٠٪ من مجموع أسهم رأس مال الشركة، ويبلغ عددها (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم عادي متساوية القيمة. |
| المساهمون البائعون | مساهمو الشركة الواردة أسماؤهم في الصفحة رقم (٤٨) من هذه النشرة. |
| المساهمون الكبار | هم المساهمون الذين يملكون ٥,٠٪ أو أكثر من أسهم الشركة، والذين تظهر أسماؤهم في الصفحة رقم (ز) من هذه النشرة. |
| حقوق التصويت | حقوق التصويت في الجمعيات العامة للشركة، ولدى الشركة فئة واحدة فقط من الأسهم وهي الأسهم العادية، ولا يتمتع أي مساهم بحقوق إضافية في التصويت، ويمنح كل سهم لحامله صوتاً واحداً، ويحق لكل مساهم أياً كان عدد الأسهم التي يمتلكها حضور الجمعية العامة والتصويت فيها. |
| الشخص | الشخص الطبيعي أو الاعتباري. |
| المُستثمر | كل شخص يستثمر في أسهم الطرح. |
| المُكتتب | كل مُستثمر مؤهل يقدم طلباً للاكتتاب في أسهم الطرح وفقاً لشروط وأحكام الاكتتاب. |
| نموذج طلب الاكتتاب | نموذج طلب الاكتتاب الذي يجب على المستثمرين المؤهلين تعبئته وتقديمه لمدير الاكتتاب أو الجهة المستلمة عند الرغبة في الاكتتاب. |
| نشرة الإصدار أو النشرة | نشرة الإصدار هذه والمعدة من قبل الشركة، وهي الوثيقة المطلوبة لطرح أسهم الشركة للاكتتاب وتسجيلها لدى الهيئة لغرض إدراجها في السوق الموازية بموجب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة. |
| متحصلات الطرح | القيمة الإجمالية للأسهم المكتتب بها والبالغة (٢٢) ريال سعودي. |
| صافي متحصلات الطرح | صافي متحصلات الطرح بعد خصم مصاريف الطرح. |
| فترة الطرح | الفترة التي تبدأ من يوم الأربعاء ٠٨/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٩/٠٢/٢٠٢٢م) وتستمر حتى نهاية يوم الاثنين ١٣/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٤/٠٢/٢٠٢٢م). |
| تاريخ الإقفال | هو تاريخ نهاية فترة الطرح والتي تنتهي في يوم الاثنين ١٣/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٤/٠٢/٢٠٢٢م). |
| السوق الموازية «نمو» | السوق التي تُتداول فيها أسهم الشركة والتي تم تسجيلها وقبول إدراجها بموجب «قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة» و «قواعد الإدراج» في المملكة العربية السعودية. |
| المستشارون أو مستشارو الشركة | هم مستشارو الشركة فيما يتعلق بطرح أسهم الشركة في السوق الموازية والواردة أسماؤهم في الصفحة رقم (هـ) من هذه النشرة. |
| المستشار المالي | شركة مجموعة الدخيل المالية. |

| المصطلح أو الاختصار | التعريف |
|---|--|
| مدير سجل الاككتاب الرئيسي | شركة مجموعة الدخيل المالية. |
| مدير الاككتاب | شركة دراية المالية. |
| مديرو سجل الاككتاب | شركة دراية المالية والراجحي المالية. |
| الجهات المستلمة | شركة دراية المالية ومصرف الراجحي. |
| المملكة أو السعودية | المملكة العربية السعودية. |
| الحكومة | حكومة المملكة العربية السعودية. |
| هيئة السوق المالية أو الهيئة | هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية. |
| شركة تداول السعودية أو السوق المالية أو سوق الأسهم أو السوق | السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (تداول السعودية). |
| تداول | النظام الآلي لتداول الأسهم في السوق المالية السعودية. |
| الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA) | الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (Saudi Organization for Certified Public Accountants). |
| هيئة الزكاة والضريبة والجمارك | هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالمملكة العربية السعودية هي إحدى الجهات الحكومية التي ترتبط تنظيمياً بوزير المالية، وهي الجهة المؤهلة بأعمال جمع الزكاة وتحصيل الضرائب. |
| وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية | وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالمملكة العربية السعودية. |
| وزارة الشؤون البلدية والقروية والإسكان | وزارة الشؤون البلدية والقروية والإسكان بالمملكة العربية السعودية. |
| الدفاع المدني | المديرية العامة للدفاع المدني بالمملكة العربية السعودية. |
| حساب الأمانة | حساب لدى جهة مستلمة مرخص لها العمل في المملكة لإيداع متحصلات الطرح فيه، وبعد انتهاء عملية الطرح يتم تحويلها إلى حسابات المساهمين البائعين بعد خصم مصاريف الطرح كل حسب نسبة ملكيته في أسهم الطرح. |
| السنة المالية / السنوات المالية | هي الفترة الزمنية لعرض نتيجة نشاط المنشأة والمحددة بدايتها ونهايتها في عقد التأسيس أو النظام الأساسي للشركة المعنية. علماً بأن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي. |
| القوائم المالية | القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ والتي تم اعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA). |
| الإدراج | إدراج أسهم الشركة في السوق الموازية والموافقة على تداول أسهمها. |

| المصطلح أو الاختصار | التعريف |
|---|---|
| | شريحتي فئات المستثمرين المؤهلين هي: الشريعة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد): ١- مؤسسات سوق مالية تتصرف لحسابها الخاص. ٢- عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد حُيِّت بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. ٣- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. ٤- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محافظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة. ٥- الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. ٦- صناديق الاستثمار. |
| المستثمر المؤهل أو المستثمرون المؤهلون | ٧- الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية. ٨- المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة. ٩- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع. ١٠- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة. الشريعة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد): أشخاص طبيعويين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهراً الماضية، (ب) أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي، (ج) أن يعمل أو سبق له العمل مدة (٣) ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي، (د) أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة، (هـ) أن يكون حاصلاً على شهادة مهنية متخصصة في مجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً. |
| الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية | ١- مستثمر أجنبي مؤهل وفقاً للقواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة. ٢- مستفيد نهائي في اتفاقية مبادلة مبرمة مع شخص مرخص له. ٣- شخص اعتباري يجوز له فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع على أن يكون مرخصاً له أو مؤسساً في دولة تطبق معايير تنظيمية ورقابية مماثلة للمعايير التي تطبقها الهيئة أو مقبولة لديها بحسب قائمة الدول التي تصدرها الهيئة وفقاً لمتطلبات الفئرتين الفرعيتين (٢) و(٣) من الفقرة (أ) من المادة السادسة من القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة. ٤- شخص طبيعي يحمل جنسية إحدى الدول التي تطبق معايير تنظيمية ورقابية مماثلة للمعايير التي تطبقها الهيئة أو مقبولة لديها بحسب قائمة الدول التي تصدرها الهيئة وفقاً لمتطلبات الفئرتين الفرعيتين (٢) و(٣) من الفقرة (أ) من المادة السادسة من القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة، ويكون مقيماً في إحدى هذه الدول، ويستوفي أيًا من المعايير الآتية: أ- أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشر صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهراً الماضية. ب- أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن خمسة ملايين ريال سعودي. ج- أن يعمل أو سبق له العمل مدة ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي. د- أن يكون حاصلاً على الشهادة العاملة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة. ٥- أن يكون حاصلاً على شهادة مهنية متخصصة بمجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً. |
| قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة | قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٣-٢٢٣-٢٠١٧) بتاريخ ٠٩/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٠) بتاريخ ٠٢/٠٦/١٤٢٤هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٠٣م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٧-٢٠٢١) بتاريخ ٠١/٠٦/١٤٤٢هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠٢١م) وتعديلاتها. |
| قواعد الإدراج | قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار من مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٢٢٣-٢٠١٧) بتاريخ ٠٩/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) المعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-١٠٤-٢٠١٩) بتاريخ ٢١/٠٢/١٤٤١هـ (الموافق ٣٠/٠٩/٢٠١٩م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٢٢-٢٠٢١) بتاريخ ١٢/٠٧/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤/٠٢/٢٠٢١م) وتعديلاتها. |
| نظام الشركات | نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) وتعديلاتها. |

| المصطلح أو الاختصار | التعريف |
|--|--|
| لائحة حوكمة الشركات | لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (١٦-٨-٢٠١٧) بتاريخ ١٦/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٣/م) بتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) والمعدلة بقرار من مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٧-٢٠٢١) بتاريخ ٠٦/٠٦/١٤٤٢هـ (الموافق ٠١/٠١/٢٠٢١م) وتعديلاتها. |
| نظام العمل | نظام العمل السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٥١ وتاريخ ٢٣/٠٨/١٤٢٦هـ (الموافق ٢٧/٠٩/٢٠٠٥م) وما وردت عليه من تعديلات. |
| نطاقات/ برنامج السعوية | لوائح العمل في المملكة العربية السعودية التي تفرض على الشركات العاملة في المملكة توظيف نسبة معينة من السعوديين. تم اعتماد برنامج السعوية (نطاقات) بموجب قرار وزارة العمل رقم (٤٠٤٠) بتاريخ ١٢/١٠/١٤٢٢هـ (الموافق ١٠/٠٩/٢٠١١م) القائم على قرار مجلس الوزراء رقم (٥٠) بتاريخ ١٢/٠٥/١٤١٥هـ (الموافق ٢٧/١٠/١٩٩٤هـ). وقد أطلقت وزارة العمل بالمملكة برنامج (نطاقات) لتقديم الحوافز للمنشآت كي تقوم بتوظيف المواطنين السعوديين، وقيم هذا البرنامج أداء أي مؤسسة على أساس نطاقات محددة هي البلاطيني والأخضر والأصفر والأحمر. |
| معايير المحاسبة الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS) | مجموعة المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (International Financial Reporting Standards). |
| الدليل الاسترشادي للأجانب غير المقيمين في السوق الموازية | الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٤-٩٥-٢٠١٧) بتاريخ ٢٦/٠١/١٤٣٩هـ (الموافق ١٦/١٠/٢٠١٧م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٣٠/م) بتاريخ ٠٢/٠٦/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٣/٠٧/٢٠٠٣م) المعدل بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٦٥-٢٠١٩) بتاريخ ١٤/١٠/١٤٤٠هـ (الموافق ١٧/٠٦/٢٠١٩م). |
| آيزو (ISO) | المنظمة الدولية للمعايير والمقاييس (International Standards Organization). |
| فترة الحظر | يجب على كبار المساهمين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة (والذين تظهر أسمائهم في الصفحة رقم (ز) من هذه النشرة) عدم التصرف في أي من تلك الأسهم لمدة (١٢) اثني عشرة شهراً من تاريخ بدء تداول الأسهم في السوق الموازية. ويجوز لهؤلاء الأشخاص التصرف في تلك الأسهم بعد انقضاء مدة اثني عشرة شهراً دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة من الهيئة. |
| ضريبة القيمة المضافة | قرر مجلس الوزراء بتاريخ ٠٢/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ٣٠/٠١/٢٠١٧م) الموافقة على الاتفاقية الموحدة لضريبة القيمة المضافة لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية، وهي ضريبة غير مباشرة تُفرض على جميع السلع والخدمات التي يتم شراؤها وبيعها من قبل المنشآت، مع بعض الاستثناءات. وقد التزمت المملكة العربية السعودية بتطبيق ضريبة القيمة المضافة بنسبة ٥٪ ابتداءً من تاريخ ١٤/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٠١/٠١/٢٠١٨م) وتم فرض ضريبة القيمة المضافة في كل مرحلة من مراحل سلسلة الإمداد ابتداءً من الإنتاج ومروراً بالتوزيع وحتى مرحلة البيع النهائي للسلعة أو الخدمة. وقد قررت حكومة المملكة العربية السعودية ابتداءً من شهر يوليو ٢٠٢٠م زيادة نسبة ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪، وقد تم استثناء عدد من المنتجات منها (الأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم)، ويدفع المستهلك تكلفة ضريبة القيمة المضافة على السلع والخدمات التي يشتريها. أما المنشآت، فتدفع للحكومة ضريبة القيمة المضافة التي يتم تحصيلها من عمليات شراء المستهلكين، وتسترد المنشآت ضريبة القيمة المضافة التي دفعتها لمورديها. |
| الجمعية العامة العادية | الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة. |
| الجمعية العامة غير العادية | الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة. |
| الجمعية العامة التحويلية | الجمعية العامة التحويلية لمساهمي الشركة. |
| الأطراف ذوو العلاقة | يقصد بهم: ١- تابعو الشركة. ٢- المساهمون الكبار في الشركة. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في الشركة. ٤- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي الشركة. ٥- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في الشركة. ٦- أي أفراد للأشخاص المشار إليهم في البند رقم (٤،٣،٢،١) أو (٥) أعلاه. ٧- أي شركة يسيطر عليها أي شخص مشار إليه في البند رقم (٦،٥،٤،٣،٢،١) أعلاه. |
| السيطرة | وفقاً لقائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها الصادرة عن الهيئة، تتمثل السيطرة في القدرة على التأثير على أفعال أو قرارات شخص آخر، بشكل مباشر أو غير مباشر، منفرداً أو مجتمعاً مع قريب أو تابع، من خلال أي من الآتي: ١- امتلاك نسبة تساوي ٣٠٪ أو أكثر من حقوق التصويت في شركة. ٢- حق تعيين ٣٠٪ أو أكثر من أعضاء الجهاز الإداري. |

| المصطلح أو الاختصار | التعريف |
|-----------------------------------|--|
| الشركة التابعة | وفقاً لقائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها الصادرة عن الهيئة، الشركة التابعة هي أي شركة تسيطر عليها الشركة. |
| الشركة الزميلة | وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) المعتمد من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، الشركة الزميلة هي أي شركة يكون للشركة تأثير مهم عليها. |
| رؤية ٢٠٣٠ | البرنامج الاقتصادي الاستراتيجي الوطني الذي يهدف إلى تقليل الاعتماد على النفط وصناعة البتروكيماويات وتنويع الاقتصاد السعودي وتطوير الخدمات العامة. |
| عوامل المخاطرة | هي مجموعة المؤثرات المحتملة التي يجب الإلمام بها والتحوط لها قبل اتخاذ قرار الاكتتاب في أسهم الطرح. |
| الريال | الريال السعودي - عملة المملكة العربية السعودية. |
| يوم عمل | أي يوم عمل فيما عدا يومي الجمعة والسبت وأي يوم يكون عطلة رسمية في المملكة العربية السعودية وأي يوم تغلق فيه المؤسسات المصرفية أبوابها عن العمل في المملكة بموجب الأنظمة السارية والإجراءات الحكومية الأخرى. |
| السعودة | لوائح العمل في المملكة العربية السعودية التي تفرض على الشركات العاملة في المملكة توظيف نسبة معينة من السعوديين. |
| هـ | التقويم الهجري |
| م | التقويم الميلادي |
| الوباء أو فيروس كورونا (كوفيد ١٩) | هو مرض فيروسي مُعدي يُعرف باسم فيروس كورونا واختصاراً «كوفيد ١٩»، حيث بدأ بالانتشار في معظم دول العالم ومن ضمنها المملكة العربية السعودية وذلك في مطلع العام ٢٠٢٠م، وعلى أثر ذلك صنفته منظمة الصحة العالمية بأنه وباء عالمي. |

٢. عوامل المخاطر

إن الاستثمار في الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة ينطوي على مخاطر عالية وقد لا يكون الاستثمار فيها ملائماً إلا للمستثمرين القادرين على تقييم مزايا ومخاطر هذا الاستثمار وتحمل أيّ خسارة قد تتجم عنه.

يتعين على كل من يرغب في الاستثمار في الأسهم المطروحة للاكتتاب دراسة كافة المعلومات التي تحتويها هذه النشرة بعناية بما فيها عوامل المخاطرة المبينة في هذا القسم قبل اتخاذ أي قرار بالاستثمار، علماً بأن المخاطر الموضحة أدناه قد لا تشمل على جميع المخاطر التي يمكن أن تواجهها الشركة، بل إنه من الممكن وجود عوامل إضافية أخرى ليست معلومة للشركة أو لا تعتبرها جوهرية في الوقت الراهن والتي من شأنها التأثير على عملياتها.

إن نشاط الشركة، والظروف المالية، والتوقعات المستقبلية، ونتائج العمليات، والتدفقات النقدية، قد تتأثر سلباً بصورة جوهرية إذا ما حدثت أو تحققت أي من المخاطر التي يتضمنها هذا القسم والتي ترى إدارة الشركة حالياً أنها جوهرية. بالإضافة إلى أي مخاطر أخرى لم يحددها مجلس الإدارة أو يصنفها حالياً بأنها غير جوهرية، لكنها قد تحدث بالفعل وتصبح مخاطر جوهرية.

لا يكون الاستثمار في الأسهم ملائماً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار، والذين يمتلكون موارد مالية كافية لتحمل أية خسارة قد تتجم عن هذا الاستثمار. وينبغي على المستثمر (الذي يحق له الاكتتاب في الأسهم المطروحة) الذي ينتابه أي شك بشأن القرار الذي عليه اتخاذه بخصوص ملائمة الاستثمار له من عدمه، الاستعانة بمستشار مالي مرخص له للحصول على المشورة بشأن الاستثمار في الأسهم المطروحة للاكتتاب.

وفي حالة حدوث أو تحقق أحد عوامل المخاطرة التي تعتقد الإدارة في الوقت الحاضر بأنها جوهرية، أو حدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن للإدارة أن تحدها، أو التي تعتبرها في الوقت الحاضر غير جوهرية، ولكن عند حدوثها تبين أنها جوهرية، فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض سعر الأسهم في السوق، وإضعاف قدرة الشركة على توزيع أرباح على المساهمين، وقد يخسر المستثمرون المحتملون كامل استثماراتهم في أسهم الشركة أو جزء منها.

ويُقر أعضاء مجلس إدارة الشركة على حد علمهم واعتقادهم، بأنه لا توجد أي مخاطر جوهرية أخرى كما في تاريخ هذه النشرة بخلاف تلك المذكورة في هذا القسم، يمكن أن تؤثر على قرارات المستثمرين بالاستثمار في أسهم الطرح.

إن المخاطر والشكوك المبينة أدناه مقدمة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها. كما أن هنالك مخاطر وشكوك واحتمالات إضافية أخرى، بما في ذلك تلك غير المعلومة حالياً أو التي تعتبرها إدارة الشركة غير جوهرية، قد يكون لها التأثيرات المبينة أعلاه.

١-٢ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

١-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام الشركات والنظام الأساسي للشركة

يفرض نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (٣/م) بتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) بعض المتطلبات النظامية التي يتوجب على الشركة الالتزام بها، ويستلزم ذلك قيام الشركة باتخاذ الإجراءات المحددة والمطلوبة لضمان التزامها بمثل هذه المتطلبات والتي قد تؤثر على أعمال الشركة وتستغرق وقت طويل. كما أن نظام الشركات الحالي قد فرض عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية، وبحسب المادة رقم (٢١٢) من نظام الشركات الحالي، تصل الغرامات عند مخالفة أي من أحكامه إلى (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي، وتتضاعف في حال إعادة مخالفة أحكامه خلال ثلاث سنوات من تاريخ الحكم بحسب المادة رقم (٢١٤) من نظام الشركات الحالي. وبالتالي، وفي حال تعرضت الشركة إلى إحدى هذه العقوبات نتيجة عدم التزامها بتلك الأحكام، أو في حال عدم التزامها بأحكام النظام الأساسي للشركة، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بصور نظام الشركات الجديد

تعمل وزارة التجارة على مشروع إصدار نظام الشركات الجديد الذي يهدف إلى تيسير الإجراءات والمتطلبات النظامية لتحفيز بيئة الأعمال ودعم الاستثمار، كما يهدف إلى تحقيق التوازن بين أصحاب المصالح، وتوفير إطار فعال لحكومة الشركات ويتسم بالعدالة، وتكريس العمل المؤسسي، ويساهم في استدامة الكيانات الاقتصادية، بما في ذلك الشركات العائلية، وجذب الاستثمارات المحلية والأجنبية، وتوافر مصادر تمويلية مستدامة، ويلبي احتياجات ومتطلبات قطاع ريادة الأعمال، ويحفز على نمو المنشآت الصغيرة والمتوسطة. وقد يتطلب نظام الشركات الجديد عند إصداره عدة تغييرات في الأنظمة والقوانين التي تتبعها الشركة حالياً مما قد يعود عليها بتكاليف غير متوقعة، أو يفرض عليها بعض الأنظمة أو التغييرات التي تؤثر سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها وأرباحها وخطط أعمالها المستقبلية.

٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بحداثة تشكيل مجلس الإدارة واللجان وعدم تطبيق قواعد الحوكمة

قامت الشركة حديثاً باتخاذ بعض الإجراءات المتعلقة بتطبيق بعض بنود لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، حيث قامت بتشكيل مجلس إدارة للشركة واعتماد تعيينه من قبل الجمعية العامة التحويلية التي عُقدت بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٣/٠٣/٢٠٢١م). وقد تم تعيين لجنة مراجعة بناءً على توصية مجلس الإدارة وتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة غير العادية التي عُقدت بتاريخ ٠٨/٠٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٠/٠٤/٢٠٢١م). ونظراً لكون لائحة الحوكمة استرشادية على جميع الشركات المدرجة في السوق الموازية «نمو»، فربما لا تلتزم الشركة بكافة الأحكام الواردة فيها. وفي حال تم تطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي، فإن عدم مقدرة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان على القيام بالمسؤوليات المحددة لهم بما يكفل حماية مصالح الشركة ومساهميها سوف يؤثر على قدرتهم على الالتزام بنظام الحوكمة في الشركة، مما سيُعرض الشركة إلى احتمالية عدم التزامها بمتطلبات الإفصاح المستمر بعد الإدراج من جهة، وإلى مخاطر تشغيلية وإدارية ومالية من جهة أخرى، الشيء الذي سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة المستقبلية ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم وجود الخبرة في إدارة الشركات المساهمة المدرجة

إن نجاح أعمال الشركة يعتمد بشكل أساسي على قدرة إدارتها على اتخاذ القرارات المناسبة والصحيحة فيما يتعلق بأعمالها وأنشطتها. وحيث أن موظفي الإدارة العليا ليست لديهم خبرة في إدارة الشركات المساهمة العامة وفي كيفية التقيد باللوائح والأنظمة الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة في السوق المالية السعودية، كالتزام بمتطلبات الإفصاح المستمر وإعداد التقارير المختلفة وفقاً لما هو مطلوب بموجب هذه الأنظمة واللوائح، فإنه يتوجب على الإدارة العليا للشركة بذل جهود إضافية لضمان التزامها بالقواعد والأنظمة المفروضة على الشركات المدرجة. وفي حال عدم التزام الشركة بهذه القواعد، ستعرض الشركة للعقوبات النظامية والغرامات والذي بدوره سوف يؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمالها وتوقعاتها ومركزها المالي.

٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية

سوف تخضع الشركة بعد إدراجها في السوق الموازية لنظام السوق المالية وللأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة عن هيئة السوق المالية، وفي حال عدم قدرة الشركة على التقيد بأي من اللوائح والأنظمة التي ستخضع لها، فإنها ستكون عرضة لغرامات مالية وعقوبات مثل الإيقاف المؤقت لتداول الأسهم أو إلغاء إدراج أسهم الشركة في حال عدم التزامها، مما يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٦-١-٢ مخاطر قرارات الإدارة

تعتمد نتائج أعمال الشركة بشكل رئيسي على قدرة إدارتها على اتخاذ القرارات الصحيحة والمناسبة فيما يتعلق بأعمالها وبأنشطتها وفي الوقت المناسب. وفي حال قامت إدارة الشركة باتخاذ قرارات خاطئة فيما يخص أعمالها بشكل عام مثل توظيف الكوادر غير المؤهلة أو وضع خطط أعمال غير فعالة أو وضع سياسات تشغيلية غير مناسبة أو غيرها، فسوف ينعكس ذلك سلباً على أداء الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم

قد تواجه الشركة سوء سلوك أو أخطاء من الموظفين كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير، بالإضافة إلى سوء استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابةً عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وقد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية، مما سوف يؤثر سلباً وبشكل جوهري على سمعة الشركة ووضعها المالي أو نتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٨-١-٢ مخاطر صعوبة توظيف ذوي الخبرة في القطاع الصحي

تعتمد الشركة في نشاطها وعملياتها التشغيلية بشكل كبير على الموظفين الذين يتمتعون بخبرة في القطاع الصحي، خاصة الذين يعملون في إدارات التسويق والمبيعات والصيانة والمشاريع، حيث يتطلب منهم الكفاءة العالية والالمام بخصائص الحلول الطبية ومنتجات الشركة وعملياتها بما يتطابق مع المعايير المطلوبة من عملاء الشركة. وفي حال لم تتمكن الشركة من توظيف الكوادر المؤهلة والمحافظة عليهم لاستمرار عملياتها التشغيلية، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر تنشأ عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر، وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان في عدة حالات مؤقتة أو دائمة، منها على سبيل المثال وجود أرصدة مدينة من العملاء غير مسددة، أو فشل أطراف مدينة أخرى في الوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، أو غيرها.

ويوضح الجدول التالي الأرصدة المدينة الصافية الرئيسية للشركة خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (١): الأرصدة المدينة الصافية الرئيسية للشركة

| المدين | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي |
|----------------------------|---|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| مدين ١ | ٥٠٦,٤٦٧,٤٨٤ | %٥٦,٧ | ٤٢٧,١١٢,٤٧٦ | %٤٦,٧ | ٤٥٠,٤٢١,٧٨٧ | %٤٨,٤ |
| النسبة من إجمالي الإيرادات | %٧٢,٧ | | %٥٢,٢ | | %١٨٠,٧ | |
| النسبة من إجمالي الموجودات | %٣٧,٧ | | %٣٢,٦ | | %٢٢,٦ | |
| مدين ٢ | ٢١٤,٧٢٢,٧٠٣ | %٢٤,٠ | ١٩٨,٧٠٦,٨٠٨ | %٢١,٧ | ١٥٧,٦٢٨,٧٨٤ | %١٦,٩ |
| النسبة من إجمالي الإيرادات | %٣٠,٨ | | %٢٤,٣ | | %٦٣,٢ | |
| النسبة من إجمالي الموجودات | %١٦,٠ | | %١٥,٢ | | %١١,٤ | |
| مدين ٣ | ٢٨,٦٦٠,٤٦٤ | %٣,٢ | ٩٤,١٨٦,٧٣٤ | %١٠,٣ | ١٣٤,١٥٣,٠٩٨ | %١٤,٤ |
| النسبة من إجمالي الإيرادات | %٤,١ | | %١١,٥ | | %٥٣,٨ | |

| النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | المدين | |
|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|---|----------------------------|--------------|
| | %٩,٧ | | %٧,٢ | | %٢,١ | النسبة من إجمالي الموجودات | |
| | %٣,٦ | ٣٣,٦٠٣,١٣٥ | %٧,١ | ٦٤,٩١٠,٧٥٧ | %٩,٢ | ٨١,٧٧٨,٣٧٢ | مدينة ٤ |
| | %١٣,٥ | | %٧,٩ | | %١١,٧ | النسبة من إجمالي الإيرادات | |
| | %٢,٤ | | %٥,٠ | | %٦,١ | النسبة من إجمالي الموجودات | |
| | %١٦,٧ | ١٥٥,٥٦٢,٤٥٠ | %١٤,٢ | ١٣٠,٣٨٥,٠٦٨ | %٦,٩ | ٦١,٨١١,٧٠٠ | مدنيون آخرون |
| | %٦٢,٤ | | %١٥,٩ | | %٨,٩ | النسبة من إجمالي الإيرادات | |
| | %١١,٣ | | %١٠,٠ | | %٤,٦ | النسبة من إجمالي الموجودات | |
| | %١٠٠,٠ | ٩٣١,٣٦٩,٢٥٤ | %١٠٠,٠ | ٩١٥,٣١٨,٨٤٣ | %١٠٠,٠ | ٨٩٣,٤٤٠,٧٢٣ | المجموع |
| | %٣٧٣,٧ | | %١١١,٨ | | %١٢٨,٢ | النسبة من إجمالي الإيرادات | |
| | %٦٧,٤ | | %٦٩,٩ | | %٦٦,٥ | النسبة من إجمالي الموجودات | |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وتقوم الشركة بتطبيق سياسة معتمدة من الإدارة التنفيذية للحد من تعرضها لمخاطر الائتمان، حيث يتم متابعة أداء التحصيلات باستمرار واتخاذ التدابير اللازمة حال عدم التزام أي من العملاء بشروط السداد. تتراوح متوسط فترة السداد بين ٩٠ إلى ١٢٠ يوم، وتضع الشركة مخصصات للديون المشكوك في تحصيلها مع تقدم عمر هذه الديون، حيث بلغت قيمة تلك المخصصات (٤٦,٦٤٤,٧٨٣) ستة وأربعين مليون وستمئة وأربعة وأربعين ألف وسبعمائة وثلاثة وثمانين ريال سعودي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م، و(٤٩,٢٤٩,٩٦٣) تسعة وأربعين مليون ومائتين وتسعة وأربعين ألف وتسعمائة وثلاثة وستين ريال سعودي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م، و(٥١,٣٧٤,٦٩٣) واحد وخمسين مليون وثلاثمائة وأربعة وسبعين ألف وستمئة وثلاثة وتسعين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م. وفي حال عدم التزام المدينين بسداد مستحقات الشركة في مواعيدها أو عدم التزامهم على الإطلاق بالسداد جزئياً أو كلياً، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي وجوهري على نتائج عمليات الشركة ووضعها المالي وتدفعاتها النقدية.

والجدير ذكره أنه بلغت الديون المعدومة التي شُطبت (٥٤,٩٢٣,٠٠١) أربعة وخمسين مليون وتسعمائة وثلاثة وعشرين ألف وواحد ريال سعودي خلال عام ٢٠١٩ م، أي بنسبة (٥,٨٪) من إجمالي رصيد الذمم المدينة، كما وبلغت (٣٤٥,٠٩٠) ثلاثمائة وخمسة وأربعين ألف وتسعين ريال سعودي خلال عام ٢٠٢٠ م، أي بنسبة (٠,٤٪) من إجمالي رصيد الذمم المدينة، ولم يتم شطب أي ديون معدومة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١ م.

١-١-٢ المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل

تعتمد الشركة الطبية العربية العالمية القابضة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة للحصول على التمويل بما يتوافق مع ضوابط الشريعة الإسلامية، حيث أن شركة مجموعة الفيصلية القابضة تملك نسبة ٩٩,٠٪ من شركة الأدوية المتقدمة للأدوية والتي تملك بدورها نسبة ٩٩,٠٪ من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة. ويأتي ذلك في إطار تمويل احتياجات الشركة من السيولة لتلبية متطلبات العمليات التشغيلية ورأس المال العامل. ولقد أبرمت الشركة الطبية ثلاث اتفاقيات تمويل وتسهيلات ائتمانية مع شركة مجموعة الفيصلية القابضة كما يلي:

- اتفاقية تبدأ بتاريخ ٢٠٢٠/٠١/٠١ م خاصة بقروض وتسهيلات قصيرة الأجل وقروض دوارة غير مضمونة وبرسوم تمويل بحسب الأسعار السائدة في السوق. تبلغ قيمة هذه التسهيلات (٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سبعمائة مليون ريال سعودي، وقد بلغ رصيدها مبلغ (٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وستين مليون ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م. تنتهي مدة الاتفاقية بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ م، ويتم تجديدها عند الحاجة.
- اتفاقية تبدأ بتاريخ ٢٠٢٠/٠١/٠١ م خاصة بضمانات تنفيذ واعتمادات غير نقدية وغير مضمونة وبرسوم تمويل بحسب الأسعار السائدة في السوق. تبلغ قيمة هذه التسهيلات (٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثمانمائة وخمسون مليون ريال سعودي، وقد بلغ رصيدها مبلغ (٧٤٦,٨٧٩,٢٢٥) سبعمائة وستة وأربعين مليون وثمانمائة وتسعة وسبعين ألف ومائتين وخمسة وعشرين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م. تنتهي مدة الاتفاقية بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ م، ويتم تجديدها عند الحاجة.
- اتفاقية تبدأ بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٠١ م خاصة بقروض طويل الأجل غير مضمون وبرسوم تمويل بحسب الأسعار السائدة في السوق. تبلغ قيمة القرض (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون ريال سعودي، ويستحق سداد الفائدة على القرض على أساس ربع سنوي، ويتم سداد أصل القرض على (٨) ثمانية أقساط متساوية، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٠٢٢/٠٤/٢٨ م، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٠٢٥/١٠/٣١ م.

وقد بلغت مصروفات الفوائد التي تكبدتها الشركة على القروض المذكورة (٢٥,٤١٢,٠٨٨) خمسة وعشرين مليون وأربعمائة واثنى عشر ألف وثمانية وثمانين ريال سعودي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م، و(٢٠,٨٨٣,١٥١) عشرين مليون وثمانمائة وثلاثة وثمانين ألف ومائة وواحد وخمسين ريال سعودي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م، و(٥,١٤٦,٧٧٨) خمسة ملايين ومائة وستة وأربعين ألف وسبعمائة وثمانية وسبعين ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م.

والجدير ذكره أنه تمت الموافقة على اتفاقيات التمويل والتسهيلات الائتمانية من قبل الجمعية العامة غير العادية التي عقدت بتاريخ ٢٠٠٨/٠٩/٤٤٢هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٤/٢٠ م).

وفي حال لم يتوفر الدعم المطلوب في الحصول على التمويل مستقبلاً من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة، أو في حال تَعَدَّر الحصول على التمويل المطلوب من جهات أخرى أو الحصول عليه بشروط مماثلة، فسوف يكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أداء الشركة وعملياتها التشغيلية ووضعها المالي. وبخلاف ذلك، تؤكد الشركة بأنه لا توجد لديها أية تسهيلات ائتمانية أو قروض أخرى كما في تاريخ هذه النشرة.

١١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية حال استحقاقها، وتتكون المطلوبات المالية للشركة من قروض ودمم دائنة ومصاريح مستحقة ومستحقات لأطراف ذوي علاقة. وقد تقع أية أحداث طارئة أو مفاجئة تتطلب سيولة فورية أو تتطلب بيع موجودات مالية بسرعة كافية وقيمتها العادلة لتغطية احتياجات السيولة المطلوبة.

بلغ صافي رأس المال العامل (إجمالي الموجودات المتداولة بعد خصم إجمالي المطلوبات المتداولة) لدى الشركة (٢٦٥,٧١٣,٧٦٤) مائتين وخمسة وستين مليون وسبعمئة وثلاثة عشر ألف وسبعمائة وأربعة وستين ريال سعودي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١م، و(٤٣٣,٦٥٢,٥٩١) أربعمائة وثلاثة وثلاثين مليون وستمئة واثنين وخمسين ألف وخمسمائة وواحد وتسعين ريال سعودي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، و(٣٦٠,٧٣٦,٩٣٣) ثلاثمائة وستين مليون وسبعمائة وستة وثلاثين ألف وتسعمائة وثلاثة وثلاثين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م. وبلغت نسبة التداول (إجمالي الموجودات المتداولة إلى إجمالي المطلوبات المتداولة) لدى الشركة حوالي ١,٢٦ مرة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١م و١,٥٤ مرة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م و١,٣٨ مرة كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م. وفي حال لم تكن الشركة قادرة على الوفاء بالتزاماتها الحالية أو المستقبلية في مواعيد استحقاقها لا سيما قصيرة الأجل منها، فإنها ستكون عرضة للتعرض المالي، مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً

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

١٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بالذمم الدائنة وأوراق الدفع للشركة

يوضح الجدول التالي إجمالي قيمة الذمم الدائنة وأوراق الدفع خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٢): إجمالي رصيد الذمم الدائنة التجارية وأوراق الدفع

| النسبة من إجمالي المطلوبات | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (ريال سعودي) | النسبة من إجمالي المطلوبات | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (ريال سعودي) | النسبة من إجمالي المطلوبات | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (ريال سعودي) | |
|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|---------------|
| ٢٦,٨% | ٣٠١,٩٠١,٧٧٤ | ٢٧,٠% | ٢٦٣,٤٤٤,٤٨٣ | ٢٥,١% | ٢٧٠,٣٣٩,٠٠١ | الذمم الدائنة |
| - | - | ٢,٥% | ٢٤,٤٣٣,٥٤٢ | - | - | أوراق الدفع* |
| ٢٦,٨% | ٣٠١,٩٠١,٧٧٤ | ٢٩,٥% | ٢٨٧,٨٧٨,٠٢٥ | ٢٥,١% | ٢٧٠,٣٣٩,٠٠١ | المجموع |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* قامت الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م باستخدام تسهيل الاقتراض قصير الأجل المتاح لها من شركة مجموعة الفيصلية القابضة (راجع القسم رقم (١-٢) - (١٠-١) «المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل»، من هذه النشرة). وذلك لتمويل مشترياتها.

وفي حال لم تتمكن الشركة من سداد كامل قيمة الذمم الدائنة التجارية وفي المدة الزمنية المحددة، فسوف يصعب عليها الاستمرار في الحصول على اتفاقيات شراء بالدين بشروط مناسبة في المستقبل، كما وسيؤثر ذلك سلباً على سمعتها وعلى رغبة الأطراف الدائنة بالاستمرار بالتعامل مع الشركة، مما سيؤثر بشكل سلبي على عملياتها التشغيلية وأدائها المالي.

١٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بمتطلبات السعودية

تولي المملكة قضية التوطين أهمية قصوى في إطار «رؤية ٢٠٣٠»، وبالتالي يُعتبر الالتزام بمتطلبات السعودية مطلباً نظامياً تلزمه جميع المنشآت (الشركات والمؤسسات) بتوظيف السعوديين والمحافظة على نسبة معينة من الموظفين السعوديين من إجمالي عدد موظفيها. وكما في ٢٠٢١/١٠/٠٤م، صنفت الشركة ضمن فئة الكيانات المتوسطة، حيث بلغ العدد الإجمالي لموظفيها (٦٠) موظف منهم (٣٤) غير سعودي و(٢٦) سعودي، وبالتالي بلغت نسبة السعودة لديها (٤٣,٣٣٪). وبذلك فهي تدرج تحت «النطاق الأخضر المنخفض» (راجع القسم رقم (٣-٢) «الموظفون والسعود» من هذه النشرة). وفي حال عدم استطاعة الشركة الحفاظ على نسبة السعودة المطلوبة، أو في حال قررت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مستقبلاً فرض سياسات توطين أكثر صرامة يصعب على الشركة الالتزام بها، فقد يؤدي ذلك لفرض عقوبات على الشركة كتعليق طلبات تأشيرات العمل ونقل الكفالة للعاملين غير السعوديين، والتي سيكون لها تأثير سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

١٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية

قد تتعرض الشركة لأي من الكوارث الطبيعية مثل الفيضانات والحرائق والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى التي تؤدي إلى إصابة مرافق الشركة بضرر كبير. وفي حال عدم توفر تغطية تأمينية كافية، فقد يعود ذلك بتكاليف مرتفعة وطائلة على الشركة، والذي سيؤثر بصورة كبيرة على قدرة الشركة على أداء وممارسة نشاطها، وبالتالي سيؤثر سلباً على عملياتها التشغيلية، كما أن حدوث أي كارثة من هذه الكوارث الطبيعية سيكون له أثر سلبي وجوهري على الأداء المالي للشركة وعلى مركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال

تعتمد الشركة على فعالية تسويق وبيع منتجاتها وخدماتها وأنظمة العمل المتعلقة بها لاستمرار عملياتها، وإن أي توقف أو انقطاع لهذه العمليات لأي سبب كان مثل الكوارث الطبيعية والأعطال المفاجئة أو الحرائق أو أي قصور يصيب عمليات البيع أو أجهزة الحاسب الآلي أو توقف إمداد الطاقة والكهرباء قد يؤدي إلى انقطاع هذه العمليات، وبالتالي سيؤثر سلباً بشكل سلبي وجوهري على أعمالها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بصلاحيّة المخزون

بلغ صافي قيمة مخزون الشركة (٢٠٥,٧١٢,٥٢٤) مائتين وخمسة ملايين وسبعمئة واثنى عشر ألف وخمسمائة وأربعة وعشرين ريال سعودي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١م، وشكل في معظمه قيمة البضائع التي وردتها الشركة لتلبية طلبات المشاريع التي تعمل على تنفيذها. إضافة إلى ذلك، يتضمن مخزون الشركة بعض البضائع بطيئة الحركة، وتقوم الشركة بتكوين مخصص بقيمة تلك البضائع مع تقدم عمرها واقتراب نهاية صلاحيتها، حيث بلغت قيمة ذلك المخصص (١٦,٤٥٨,١٥٥) ستة عشر مليون وأربعمائة وثمانية وخمسين ألف ومائة وخمسة وخمسين ريال سعودي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١م، أي بنسبة (٧,٤٪) من إجمالي قيمة المخزون قبل خصم المخصص.

وبلغ صافي قيمة مخزون الشركة (٢٢٣,٧٦١,٣٠٦) مائتين وثلاثة وعشرين مليون وسبعمئة وواحد وستين ألف وثلاثمائة وستة ريالات سعودية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، وشكل في معظمه قيمة البضائع التي وردتها الشركة لتلبية طلبات المشاريع التي تعمل على تنفيذها. إضافة إلى ذلك، يتضمن مخزون الشركة بعض البضائع بطيئة الحركة، وتقوم الشركة بتكوين مخصص بقيمة تلك البضائع مع تقدم عمرها واقتراب نهاية صلاحيتها، حيث بلغت قيمة ذلك المخصص (١٧,٩٨٨,١٣٠) سبعة عشر مليون وتسعمائة وثمانية وثمانين ألف ومائة وثلاثين ريال سعودي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، أي بنسبة (٧,٤٪) من إجمالي قيمة المخزون قبل خصم المخصص.

وبلغ صافي قيمة مخزون الشركة (٢٦٤,٩٦٨,٤٥٦) مائتين وأربعة وستين مليون وتسعمائة وثمانية وستين ألف وأربعمائة وستة وخمسين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م، وشكل في معظمه قيمة البضائع التي وردتها الشركة لتلبية طلبات المشاريع التي تعمل على تنفيذها. إضافة إلى ذلك، يتضمن مخزون الشركة بعض البضائع بطيئة الحركة، وتقوم الشركة بتكوين مخصص بقيمة تلك البضائع مع تقدم عمرها واقتراب نهاية صلاحيتها، حيث بلغت قيمة ذلك المخصص (١٩,٢٣٨,١٣٠) تسعة عشر مليون ومائتان وثمانية وثلاثين ألف ومائة وثلاثين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م، أي بنسبة (٦,٧٪) من إجمالي قيمة المخزون قبل خصم المخصص.

وفي حال لم تتمكن الشركة من بيع كافة البضائع بطيئة الحركة، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي على نتائج الشركة وأدائها المالي وربحيتها.

والجدير ذكره أنه شكلت قيمة البضائع المشطوبة نظراً لتقدم عمرها (٥٣١,٧٢٧) خمسمائة وواحد وثلاثين ألف وسبعمئة وسبعة وعشرين ريال سعودي خلال عام ٢٠١٩م، و(١,٠٤٣,٩٤٠) مليون وثلاثة وأربعين ألف وتسعمائة وأربعين ريال سعودي خلال عام ٢٠٢٠م، ولم يتم شطب أي مخزون خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١م.

١٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من قبل العملاء

تسعى الشركة دائماً للحفاظ على رضا عملائها من خلال تقديم منتجاتها وخدماتها ضمن أعلى معايير الجودة، ولقد حصلت الشركة من خلال شركاتها التابعة على شهادات الأيزو «ISO» (راجع القسم رقم (٣-١٧) «شهادات الأيزو» من هذه النشرة) والتي تدل على تطبيق نظام تأكيد جودة منتجاتها وخدماتها من خلال الالتزام بالمواصفات والمعايير العالمية المطلوبة. وفي حال عدم قدرة الشركة على الاستمرار بتقديم نفس مستوى الجودة لأي سبب من الأسباب، فإن ذلك سوف يؤثر سلباً على سمعتها لدى عملائها وعلى استمراريتهم بالتعامل معها، وبالتالي سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على مبيعات الشركة ونتائج عملياتها التشغيلية وأدائها المالي.

١٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات النظامية

تمارس الشركة نشاطها حالياً بموجب عدد من التراخيص والشهادات والتصاريح التي تتعلق بنشاطها، والتي حصلت عليها من قبل الجهات التنظيمية المختصة بالمملكة (راجع القسم رقم (٣-١٢) «تراخيص الشركة» من هذه النشرة)، وتشمل على سبيل المثال لا الحصر: شهادات السجل التجاري للشركة وشركاتها التابعة وفروعها الصادرة من وزارة التجارة، التراخيص من الهيئة العامة للغذاء والدواء، شهادات تسجيل العلامات التجارية، شهادة عضوية الغرفة التجارية، التراخيص البلدية، التصاريح البيئية، تصاريح الدفاع المدني، شهادات السعودة والزكاة والتأمينات الاجتماعية، تراخيص مزاوله النشاط، وغيرها. وتشمل شهادات السجلات التجارية للشركة وشركاتها التابعة ما يلي:

الجدول رقم (٣): السجلات التجارية للشركة

| اسم الشركة | الكيان القانوني | رقم السجل التجاري | مكان الإصدار | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء |
|---|----------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مساهمة مغلقة | (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) | الرياض | ١٤٣٤/٠٨/١٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٩م) | ١٤٤٥/٠٨/١٠هـ (الموافق ٢٠٢٤/٠٢/٢٠م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠١٦٢٩٥٧) | الرياض | ١٤٢١/٠٨/٢٢هـ (الموافق ٢٠٠٠/١١/٢٠م) | ١٤٤٣/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٧/٢٤م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (١) | فرع | (١٠١٠٦٨٠٠٧٨) | الرياض | ١٤٤٢/٠٥/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/١٢م) | ١٤٤٣/٠٥/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠١م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (٢) | فرع | (١٠١٠٢٥٥٥٠٠) | الرياض | ١٤٢٩/٠٨/٢٤هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٢٥م) | ١٤٤٣/٠٨/٢٤هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢٧م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣١٣) | جدة | ١٤٣٦/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٢م) | ١٤٤٤/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/٠٧م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٠٠٨١) | الخبر | ١٤٣٦/٠٤/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/١١م) | ١٤٤٤/٠٤/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/١٥م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة | شركة ذات مسؤولية محدودة | (١٠٢٦٦٧٩) | دبي - الإمارات العربية المتحدة | ١٤٢٩/٠٣/٢٩هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٤/٠٦م) | ١٤٤٣/٠٩/٠٤هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٠٥م) |
| شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة | شركة ذات مسؤولية محدودة مختلطة | (١٠١٠٣٦٥٨٣٦) | الرياض | ١٤٣٤/٠٤/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٣/٠٢م) | ١٤٤٨/٠١/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٦/٠٦/٢١م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٣٣٧٦٠٢) | الرياض | ١٤٢٣/٠٦/١١هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٥/٠٢م) | ١٤٤٣/٠٨/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢٥م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣١٤) | جدة | ١٤٣٦/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٢م) | ١٤٤٤/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/٠٧م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٢٥١٥) | الخبر | ١٤٢٧/٠٨/١٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٤م) | ١٤٤٣/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٩م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٣٧٥٢٢٣) | الرياض | ١٤٣٤/٠٧/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/١٨م) | ١٤٤٥/٠٧/٠٩هـ (الموافق ٢٠٢٤/٠١/٢١م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣٤٢) | جدة | ١٤٣٦/٠٤/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٤م) | ١٤٤٤/٠٤/١٥هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/٠٩م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٢٥١٦) | الخبر | ١٤٣٧/٠٨/١٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٤م) | ١٤٤٣/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/١٩م) |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٢١١٣٤١) | الرياض | ١٤٢٦/٠٦/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٧/٢٤م) | ١٤٤٣/٠٦/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٢١م) |

| اسم الشركة | الكيان القانوني | رقم السجل التجاري | مكان الإصدار | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء |
|--|-----------------|-------------------|--------------|---|---|
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣٤٥) | جدة | ١٤٣٦/٠٤/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٤ م) | ١٤٤٤/٠٤/١٥ هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/٠٩ م) |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٠٠٨٢) | الخبر | ١٤٣٦/٠٤/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/١١ م) | ١٤٤٤/٠٤/٢١ هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/١٥ م) |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وتشمل التراخيص الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة ما يلي:

الجدول رقم (٤): تراخيص الشركة وشركاتها التابعة

| الترخيص | رقم الترخيص | الشركة المرخص لها | الجهة المرخصة | النشاط | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء |
|-------------------------------|--------------------|---|--|---|---------------|----------------|
| رخصة منشأة أجهزة ومنتجات طبية | (IDL-2019-MD-0926) | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٨/٢٧ م | ٢٠٢٢/٠٨/١٣ م |
| رخصة منشأة أجهزة ومنتجات طبية | (IDL-2019-MD-0880) | شركة تقنيات الرعاية الصحية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٣/١٥ م | ٢٠٢٢/٠٢/٢٨ م |
| رخصة منشأة أجهزة ومنتجات طبية | (IDL-2019-MD-0353) | شركة لوازم الدولية الطبية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٧/٢٥ م | ٢٠٢٢/٠٧/١٠ م |
| رخصة تجارية | (609204) | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة | دائرة التنمية الاقتصادية في الإمارات العربية المتحدة | تجارة الأدوات والمستلزمات الطبية العلاجية والجراحية وتجارة المعدات والأجهزة العلمية والمعملية | ٢٠٠٨/٠٤/٠٦ م | ٢٠٢٢/٠٤/٠٥ م |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وينبغي أن تبقى هذه التراخيص سارية المفعول بشكل مستمر من خلال التزام الشركة بالأنظمة والقوانين المتعلقة بتلك التراخيص. وفي حال فشلت الشركة في الالتزام بذلك، فقد يتم إيقاف بعض أو جميع تلك التراخيص، أو قد لا تتمكن الشركة من تجديد التراخيص القائمة أو الحصول على تراخيص جديدة قد تحتاجها لأغراض أخرى كالتوسع، مما سيؤدي إلى توقف أو تعثر أعمال الشركة، وبالتالي سيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٠-١-٢ المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية

حيث أن الشركة الطبية العربية العالمية القابضة هي شركة مملوكة بنسبة ٩٩,٠٪ من قبل شركة الأدوية المتقدمة للأدوية (شركة تابعة ومملوكة لشركة مجموعة الفيصلية القابضة بنسبة ٩٩,٠٪)، تقدم شركة مجموعة الفيصلية القابضة إقرار زكوي على أساس قوائمها المالية الموحدة ووعاء الزكاة الموحد، كما تقوم بسداد التزامات الزكاة بموجبه، ويتم تقدير حصة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة في الزكاة في كل سنة على أساس الوعاء الزكوي المستقل لها، ويتم تحميل حصتها في الزكاة على قائمة الربح أو الخسارة والدخل.

تُقدم شركة مجموعة الفيصلية القابضة إقراراتها الزكوية والضريبية لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك خلال الوقت المحدد وتقوم بسداد المبالغ المستحقة عليها وفقاً للميزانيات المعتمدة بشكل سنوي. من الجدير ذكره أنه قامت شركة مجموعة الفيصلية القابضة بتقديم إقراراتها الزكوية منذ تأسيسها وحتى تاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ م حيث حصلت على شهادة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك صالحة حتى تاريخ ١٤٤٣/٠٩/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٣٠ م).

- تسلمت شركة مجموعة الفيصلية القابضة الربوط الزكوية النهائية من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن السنوات المالية منذ تأسيس الشركة وحتى نهاية عام ٢٠١٦ م.
- لم تسلم شركة مجموعة الفيصلية القابضة الربوط الزكوية النهائية عن كل من عام ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م و٢٠١٩ م و٢٠٢٠ م وحتى تاريخ هذه النشرة.
- تقدم شركة مجموعة الفيصلية القابضة إقرار زكوي على أساس قوائمها المالية الموحدة ووعاء الزكاة الموحد، كما تقوم بسداد التزامات الزكاة بموجبه، وحيث أنه يتم تقدير حصة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة في الزكاة في كل سنة على أساس الوعاء الزكوي المستقل لها، فتستطيع شركة مجموعة الفيصلية القابضة تحديد مصدر أية فروقات على مستوى كل وعاء زكوي مستقل. وفي حال كانت هناك أية مطالبات أو فروقات زكوية لشركة مجموعة الفيصلية القابضة تتعلق فقط بالوعاء الزكوي المستقل للشركة الطبية العربية العالمية القابضة، فيتم تحميلها على الشركة الطبية العربية العالمية القابضة. ولا توجد في الوقت الحالي أية مطالبات زكوية قائمة، أو مخصصات متعلقة بفروقات زكوية، أو أي نزاعات أو مطالبات بفروقات زكوية قائمة تتعلق بالشركة الطبية العربية العالمية القابضة حتى تاريخ هذه النشرة. وفي

حال كانت هناك أية مطالبات مستقبلية تتعلق بالشركة الطبية العربية العالمية القابضة عن أي من السنوات المالية السابقة، فسوف تتحملها الشركة الطبية.

- ستقوم الشركة الطبية العربية العالمية القابضة بعد إدراج أسهمها في السوق الموازية «نمو» بتقديم إقراراتها الزكوية على أساس منفصل ومستقل عن شركة مجموعة الفيصلية القابضة.

وضعت الشركة مخصص للزكاة بلغ (١٥,٦٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وستمئة ألف ريال سعودي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م، و(٢٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة وعشرين مليون ريال سعودي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م، و(٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة ملايين ريال سعودي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م.

ولا تستطيع الشركة الطبية أن تتنبأ بقبول هيئة الزكاة والضريبة والجمارك التقديرات الزكوية والضريبة لشركة مجموعة الفيصلية القابضة عن كل سنة مالية مستقبلاً. وقد تفرض هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عليها فروقات زكوية جوهرية تزيد عن قيمة ما تدفعه، فضلاً عن غرامات التأخير في سداد تلك المبالغ، مما ينعكس على حصة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة من الزكاة. وفي حال حدث ذلك، فسوف يكون له أثر سلبي على نتائج أعمال الشركة الطبية العربية العالمية القابضة وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢١-٢ المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية المهمة والمعايير الجديدة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (SOCPA)، والشركة ملزمة بتطبيق التعديلات أو التغييرات التي تطرأ على هذه المعايير من حين لآخر. والجدير ذكره أنه لا توجد أي معايير جديدة صادرة، وكان هنالك تطبيق لبعض التعديلات على المعايير الحالية والتي لم يكن لها تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية الموحدة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م كما يلي:

- تعديلات على المراجع حول إطار المفاهيم في المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS).
- تعريف الأعمال (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣)).
- تعريف الأهمية النسبية (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨)).
- تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧)).

وهناك عدد من الإصدارات الجديدة التي يسري مفعولها للسنة التي تبدأ من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م والسنوات التالية لها مع السماح بالتطبيق المبكر لها، ولكن لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر للمعايير الجديدة أو المعدلة عند إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م كما يلي:

- تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة - المرحلة الثانية (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٤) والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦)).
- العقود المتوقع خسارتها - تكلفة إتمام العقد (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧)).
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) من عام ٢٠١٨ م إلى عام ٢٠٢٠ م.
- الممتلكات والآلات والمعدات: المتحصلات قبل الاستخدام المقصود (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦)).
- المراجع حول إطار المفاهيم (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٣)).
- تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١)).
- امتيازات الإيجار المتعلقة بكوفيد ١٩ (تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦)).
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٧) الخاص بعقود التأمين والتأمين على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٧) الخاص بعقود التأمين.
- بيع أو مساهمة الموجودات بين مستثمر ما وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨)).

وبناء على ما ذكر أعلاه، ورغم أن بعض المعايير المحاسبية الدولية المطبقة من الشركة لم ينتج عنها تغيرات جوهرية، فقد أدى تطبيق الشركة للمعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) إلى تغيرات على قوائمها المالية المراجعة للسنة المالية المنتهية ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م، كما سيؤدي إلى تغيرات مماثلة في السنوات المالية اللاحقة أو تغيرات أخرى قد تكون جوهرية ولم يظهر أثرها حالياً أو قد لا تعلمها الشركة في الوقت الراهن. كما أن حداثة تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية (IFRS) على النحو المعتمد في المملكة خلال السنوات القادمة قد ينتج عنه تغيرات جوهرية على القوائم المالية للشركة. وبالتالي فإن أي تغييرات في هذه المعايير أو إلزامية تطبيق بعض المعايير الجديدة من الممكن أن يؤثر سلباً وجوهرياً على القوائم المالية، وبالتالي على النتائج المالية للشركة ومركزها المالي.

٢٢-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموردين

تعتمد الشركة الطبية بشكل كبير في أعمال توفير الحلول الطبية المتكاملة على موردين ووكلاء محليين ودوليين خارج المملكة العربية السعودية (راجع القسم رقم (١٢-٢) «اتفاقيات التوزيع والخدمات») وعلى قدرة توفيرها للبضاعة بالكمية وفي الإطار الزمني المطلوبين. وتركزت مشتريات الشركة على خمسة موردين رئيسيين خلال عام ٢٠١٩ م و٢٠٢٠ م والنصف الأول من عام ٢٠٢١ م كما هو موضح في الجدول التالي:

الجدول رقم (٥): التعاملات مع الموردين الرئيسيين

| المورد | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي |
|----------------|---|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| المورد ١ | ٨٥,١٥٢,٩٠٤ | %١٤,٩ | ١٠٧,٨٢٩,٥٥٦ | %١٧,٤ | ١٠٥,٧٧٦,٢٦٢ | %٤٠,١ |
| المورد ٢ | ٨٠,٧٤١,٢٨٨ | %١٤,١ | ٨٩,٧٣٩,١٩٥ | %١٤,٥ | ٥٣,٢٦٥,٨٥٤ | %٢٠,٢ |
| المورد ٣ | ٢٤,١٠٤,٥٤٣ | %٤,٢ | ٤٦,٩٧٨,٤٩٩ | %٧,٦ | ١٩,٦١١,٧٤٨ | %٧,٤ |
| المورد ٤ | ٠ | %٠,٠ | ٨,٨٤١,٤١٢ | %١,٤ | ١٤,١٧٤,٧٩٧ | %٥,٤ |
| المورد ٥ | ٦٤,٠٢٠,٤٢٢ | %١١,٢ | ١٤٠,٩٠٨,٠٧٢ | %٢٢,٨ | ١٣,٦٣٧,٤٨٨ | %٥,٢ |
| موردون آخرون | ٣١٧,١١٥,٧٥٩ | %٥٥,٥ | ٢٢٤,٦٣٥,٣١٦ | %٣٦,٣ | ٥٧,٥٠٢,٠٨٢ | %٢١,٨ |
| المجموع | ٥٧١,١٣٤,٩١٦ | %١٠٠,٠ | ٦١٨,٩٤٢,٠٥٠ | %١٠٠,٠ | ٢٦٣,٩٦٨,٢٣١ | %١٠٠,٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وعلى الرغم من تعدد وتنوع الموردين مما يجد من اعتماد الشركة على مورّد معين، إلا أن هذا قد لا يكون متاحاً بالنسبة للمنتجات التي يمكن أن يوفرها مورد معين أو وكيل حصري في المملكة. وفي حال عدم قدرة الشركة على الحصول على إمدادات كافية من الموردين في الوقت المناسب أو بشروط مقبولة، أو عند وجود أي تغييرات في العلاقات القائمة مع الموردين، أو في حال زيادة أسعار المنتجات وتكاليف الحصول عليها، فسوف يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة ونتائجها التشغيلية ومركزها المالي.

٢٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوجه الموردين الدوليين للعمل في المملكة بشكل مباشر

تتعامل الشركة الطبية مع أكثر من ٤٠٠ مورد محلي ودولي خارج المملكة العربية السعودية، حيث أبرمت عدة اتفاقيات توزيع والتي تملك بموجبها حق توزيع وتسويق منتجاتهم داخل المملكة العربية السعودية (راجع القسم رقم (٣-١٣) «اتفاقيات التوزيع والخدمات»). ونظراً لوجود العديد من الفرص الاستثمارية في المملكة مع حجم الإنفاق الحكومي وحركة الأعمال بشكل عام واستراتيجية تحول القطاع الصحي وتطويره بشكل خاص، فقد يزيد ذلك من رغبة الشركات الدولية خارج المملكة بالتوجه للعمل داخلها بشكل مباشر. وفي حال دخول بعض الموردين الدوليين الرئيسيين للشركة إلى السوق السعودي بشكل مباشر عوضاً عن التعامل معها من خلال اتفاقيات التوزيع، فسوف يجد ذلك من حجم أعمال الشركة وقدرتها في المنافسة، كما وسوف يؤثر بشكل سلبي وجوهري على حصة الشركة في السوق السعودي وعلى أعمالها ونتائج عملياتها وأداءها المالي وخططها المستقبلية.

٢٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوحيد الشراء للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية

تهدف المملكة إلى تطوير مستوى أداء قطاع الرعاية الصحية من خلال تحسين مرافق الرعاية الصحية بشكل استراتيجي في جميع المستشفيات العامة والمراكز الطبية في المملكة، وزيادة كفاءة الإنفاق فيما يتعلق بمشتريات الأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية. ومن هذا المنطلق، تأسست الشركة الوطنية للشراء الموحد للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية (نوبكو) عام ٢٠٠٩م لتقديم خدمات الشراء الطبي والتخزين والتوزيع للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية في المملكة العربية السعودية، وهي شركة مملوكة بالكامل لصندوق الاستثمارات العامة. وقد تتركز إيرادات الشركة من شركة نوبكو بشكل أكبر مستقبلاً فيما يتعلق بمشتريات القطاع الحكومي للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية. إضافة إلى ذلك، قد تقلص هامش ربحية الشركة مستقبلاً في إطار استراتيجية زيادة كفاءة الإنفاق، مما سوف يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أداء الشركة وعلى عملياتها التشغيلية ومركزها المالي ونتائجها المستقبلية.

٢٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بحجم الإنفاق الحكومي على القطاع الصحي

تتعامل الشركة الطبية بشكل أساسي مع عدد من العملاء داخل المملكة، وتتمثل غالبية عملاء الشركة الرئيسيين في مؤسسات صحية سعودية تابعة لهيئات حكومية، منها الشركة الوطنية للشراء الموحد للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية (نوبكو) ومستشفيات وزارة الصحة ومستشفيات الحرس الوطني، وغيرها (راجع القسم رقم (٣-١١) «أعمال الشركة» من هذه النشرة). شكلت نسبة الإيرادات من العملاء في القطاع الحكومي حوالي ٨٣,٠% من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١٩م، ونسبة ٨٤,٠% من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠٢٠م، ونسبة ٧٨,٩% من إجمالي إيرادات الشركة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١م، وتعتمد عمليات الشركة وأعمالها بشكل أساسي على حجم الإنفاق الحكومي في القطاع الصحي وعلى حجم الميزانيات والموازنات التي تحددها حكومة المملكة فيما يتعلق بهذا القطاع. وعليه فإن أي تقلبات غير مواتية على مستوى أداء الاقتصاد الكلي في المملكة قد تؤثر سلباً على الإنفاق الحكومي بشكل عام، وذلك المرتبط بالقطاع الصحي بشكل خاص، مما قد ينعكس سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي. إضافة إلى ذلك، قد تتأثر قدرة الشركة على تحصيل مستحقاتها في موعد استحقاقها نتيجة لتلك التقلبات، وهو ما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة وعلى أدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بتركز إيرادات الشركة

تحقق الشركة إيراداتها بشكل رئيسي من أعمال توفير الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي الخدمات الصحية في المملكة (راجع القسم رقم (٣-١٤) «إيرادات الشركة» من هذه النشرة). وتعتبر الحلول الطبية المتكاملة مرتبطة بشكل مباشر بأسعار تلك المنتجات وبقدرة توفيرها والتي تحصل عليها الشركة بشكل أساسي من موردين خارجيين. وفي حال انخفضت إيرادات الشركة مع تقلبات أسعار المنتجات أو زيادة في تكاليف توفيرها، أو في حال انخفض الطلب على منتجات الشركة، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي جوهري على أداء الشركة وعلى نتائج عملياتها التشغيلية ومركزها المالي.

٢٧-١-٢ مخاطر تركيز العملاء

تتعامل الشركة الطبية بشكل أساسي مع عدد من العملاء داخل المملكة، وتتمثل غالبية عملاء الشركة الرئيسيين في مؤسسات صحية سعودية تابعة لجهات حكومية (راجع القسم رقم (٣-١٤-٢) «الإيرادات بحسب العملاء الرئيسيين» من هذه النشرة). ويوضح الجدول التالي إيرادات الشركة من العملاء الثلاثة الرئيسيين خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٦): إيرادات الشركة من العملاء الثلاثة الرئيسيين

| العملاء | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م (ريال سعودي) | النسبة من إجمالي الإيرادات | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م (ريال سعودي) | النسبة من إجمالي الإيرادات | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م (ريال سعودي) | النسبة من إجمالي الإيرادات |
|-------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|
| العميل ١ | ٣١٠,٩٦٩,٧٤٠ | ٤٤,٦١% | ١٧٨,٢٣٠,٣٤٨ | ٢١,٧٧% | ٧١,٦٥٨,٧٥٦ | ٢٨,٧٥% |
| العميل ٢ | ٤,٤٠٨,٠٤٦ | ٠,٦٣% | ٢٩٥,٩٤٠,٦١٨ | ٣٦,١٥% | ٣٥,٣٥٦,٠٢٧ | ١٤,١٩% |
| العميل ٣ | ٥٩,٢٧٩,٥٤٢ | ٨,٥٠% | ٥٦,٨٣٣,٤٣٧ | ٦,٩٤% | ٢٦,٣٨٥,٤٢٦ | ١٠,٥٩% |
| عملاء آخرون | ٣٢٢,٣٧٦,٠٨٥ | ٤٦,٢٦% | ٢٨٧,٦٨٤,٦١٣ | ٣٥,١٤% | ١١٥,٨٣٨,٣٠٨ | ٤٦,٤٧% |
| المجموع | ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | ١٠٠,٠٠% | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | ١٠٠,٠٠% | ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | ١٠٠,٠٠% |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وكما هو موضح في الجدول السابق، لدى الشركة تركيز في الإيرادات خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م، وفي حال عدم المحافظة على علاقة جيدة ومستمرة مع العملاء الرئيسيين أو فشل الشركة في تطوير علاقاتها مع العملاء الجدد، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأداءها المالي.

٢٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية

تعتمد الشركة في تسويق منتجاتها وإدارة عملياتها التشغيلية على سمعة علامتها التجارية والتي تمنحها موقعاً متميزاً بين عملائها في السوق، وتملك الشركة وشركاتها التابعة (٦) ست علامات تجارية مسجلة من عدد (٩) تسع علامات، ولقد تقدمت الشركة بطلب تسجيل علامتها التجارية غير المسجلة لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية، وهي بانتظار الحصول على شهادة التسجيل النهائية (راجع القسم رقم (٣-١٨) «العلامات التجارية وحقوق الملكية الفكرية» من هذه النشرة).

إضافة إلى ذلك، تملك شركة مجموعة الفيصلية القابضة العلامة التجارية «كاردوسيبس» المسجلة لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية في المملكة العربية السعودية ولدى الجهات المختصة خارج المملكة في كل من دولة الكويت والإمارات العربية المتحدة ودولة قطر والمملكة الأردنية الهاشمية، كما وتملك العلامة التجارية «الفيصلية للأنظمة الطبية» المسجلة لدى الجهات المختصة خارج المملكة في كل من دولة الكويت ودولة قطر. وقد أبرمت الشركة الطبية اتفاقية تنازل عن العلامات التجارية مع شركة مجموعة الفيصلية القابضة بما يخول شركة الفيصلية للأنظمة الطبية التابعة لها باستخدام هذه العلامات التجارية وتحويل ملكيتها إليها، وجاري العمل حالياً على نقل ملكيتها.

إن أي استخدام غير مشروع للعلامات التجارية سيؤثر على سمعة الشركة، وقد يؤدي إلى رفع دعاوى قضائية ضد الشركة أو مطالبات أمام المحاكم المختصة لحماية هذه الحقوق. وفي حال فشلت الشركة في تسجيل علامتها التجارية غير المسجلة وحماية علامتها التجارية بشكل فعال، فإن ذلك سيؤثر سلباً على قيمة تلك العلامة التجارية، مما سينعكس سلباً على أعمال الشركة ونتائجها المالية وأدائها في المستقبل.

٢٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات

لدى الشركة الطبية كما في تاريخ هذه النشرة ثلاث دعاوى قانونية مرفوعة على شركتها التابعة «شركة الفيصلية للأنظمة الطبية» ودعوى واحدة مرفوعة من قبل شركتها التابعة «شركة المستلزمات الطبية الدولية» كما هو موضح في الجدول التالي:

الجدول رقم (٧): الدعاوى القانونية

| الدعاوى القانونية المرفوعة على الشركة | | | |
|--|--------------------------------------|----------------------------|--|
| المدعي | المدعى عليه | قيمة المطالبة (ريال سعودي) | وصف القضية |
| ١ هيئة الزكاة والضريبة والجمارك | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | مطالبة بسداد رسوم جمركية، وقد اعترضت شركة الفيصلية للأنظمة الطبية على المطالبة وما زالت القضية قائمة بانتظار الجلسة الأولى مع هيئة منازعات الجمارك السعودية، وليس هناك تاريخ جلسة مُحدد كما بتاريخ هذه النشرة. |
| ٢ شركة لازوردي للمجوهرات | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٢٣٠,٦٥٥ | مطالبة بسداد مبلغ مدين لشركة لازوردي للمجوهرات من أحد موظفي شركة الفيصلية للأنظمة الطبية السابقين، حيث قامت شركة الفيصلية للأنظمة الطبية بتقديم ضمان بالنيابة عن الموظف. وبعدما غادر الموظف السابق المملكة العربية السعودية، طالبت شركة لازوردي للمجوهرات شركة الفيصلية للأنظمة الطبية بدفع المبلغ المدين. صدر حكم ابتدائي بالقضية لصالح شركة الفيصلية للأنظمة الطبية، وقام المدعي بالاستئناف. أعادت محكمة الاستئناف ملف الدعوى الى الدائرة الخامسة التابعة للمحكمة العامة في الرياض الناظرة أساساً بالدعوى لغرض التأكد من صحة البيانات المقدمة، ولا تزال الدعوى قائمة لدى الدائرة الخامسة في المحكمة العامة. وقد حضر الأطراف عدة جلسات، وُحد موعد الجلسة القادمة بتاريخ ١٠/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ١٣/٠١/٢٠٢٢م). |
| ٣ هيئة الزكاة والضريبة والجمارك | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية ووكيلها | - | قضية مقامة ضد شركة الفيصلية للأنظمة الطبية ووكيلها لدى الجمارك السعودية لعدم سداده مستحقات الجمارك. لم يتم تحديد مبلغ أو قيمة للمطالبة، وبعد مراجعة الجمارك السعودية لمستندات الدفع التي قدمتها الشركة، وجدت أن المستندات (والتي تشمل إيصالات الدفع) سليمة وصحيحة، ولا تزال القضية قائمة، وليس هناك تاريخ جلسة مُحدد كما بتاريخ هذه النشرة. |
| مجموع قيمة المطالبات من الدعاوى القانونية المرفوعة على الشركة | | ٣٠,٢٣٠,٦٥٥ | - |
| الدعاوى القانونية المرفوعة من قبل الشركة | | | |
| المدعي | المدعى عليه | قيمة المطالبة (ريال سعودي) | وصف القضية |
| ١ شركة المستلزمات الطبية الدولية | المدعى عليه ١ | ٦٥٧,٨٠٤ | مطالبة المدعى عليه بسداد قيمة (٤) أربعة سندات إذنيه مستحقة ، حيث تم الحكم بسداد (٣) ثلاثة منها، والقضية لا تزال جارية بشأن السند الإذني الرابع، وليس هناك تاريخ جلسة مُحدد كما بتاريخ هذه النشرة. |
| مجموع قيمة المطالبات من الدعاوى القانونية المرفوعة من قبل الشركة | | ٦٥٧,٨٠٤ | - |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وقد قامت الشركة بتكوين مخصص للدعاوى القضائية والمطالبات، حيث بلغت قيمته (٢٣,٢٣٠,٥٢٣) ثلاثة وعشرين مليون وثلاثمائة وثلاثين ألف وخمسمائة وثلاثة وثلاثين ريال سعودي كما في تاريخ هذه النشرة.

وحيث أن الشركة معرضة للدعاوى والشكاوى خلال ممارسة أعمالها التشغيلية، فهي لا تستطيع أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الإجراءات القضائية التي يمكن أن تقيّمها أو تقام ضدها، أو النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي قد تصدر بحقها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات. وبالتالي، فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا قد تؤثر سلباً على الشركة ونتائج عملياتها. وقد تشمل هذه الدعاوى على سبيل المثال لا الحصر، المسائل الزكوية والضريبية ونظام العمل والتأمينات الاجتماعية والتعاقد مع العملاء والموردين والأضرار الأخرى التي تنجم عن الإهمال أو الاجتهال من قبل أشخاص أو كيانات بشكل يكون داخل وخارج نطاق سيطرة الشركة. وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا ستؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

وبخلاف ما تم ذكره أعلاه، فإن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها ليسوا خاضعين لأي دعاوى قضائية أو إجراءات قانونية قد تؤثر جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي كما في تاريخ هذه النشرة.

٣٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية

أبرمت الشركة عدة عقود تأمين لتغطية أعمالها وأصولها، كالتأمين الطبي للموظفين وتأمين المركبات وتأمين الممتلكات والموجودات الثابتة والمخزون ومرافق التخزين، غير أنه قد لا يكون لدى الشركة جميع العقود التأمينية المهمة واللازمة لأعمالها وأصولها، أو قد لا يكون لديها الغطاء التأميني الكافي في كل الحالات. إن حدوث أي ظرف محتمل غير مؤمن عليه ينتج عن وقوع الحوادث المفاجئة أو الكوارث الطبيعية على سبيل المثال، سوف يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال وأصول الشركة ووضعها المالي وأدائها المستقبلي.

٣١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية التي عقدت تاريخ ١٤٤٢/٠٩/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٠ م) والجمعية العامة غير العادية التي عقدت تاريخ ١٤٤٣/٠٥/١٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٢١ م) على جميع التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة، وتتضمن أعمال الشركة الاعتيادية تعاملات مع أطراف ذوي علاقة مثل شركة مجموعة الفيصلية القابضة وشركات زميلة والتي تتعامل معها الشركة على أساس تجاري بحت دون أن تشمل على أي شروط أو معاملات تفضيلية. ويوضح الجدول التالي العقود والاتفاقيات التي أبرمتها الشركة الطبية وشركاتها التابعة مع الأطراف ذوي العلاقة:

الجدول رقم (٨): العقود والاتفاقيات مع الأطراف ذوي العلاقة

| الشركة | الطرف ذوي العلاقة | ملخص العقد / الاتفاقية | قيمة العقد / الاتفاقية (ريال سعودي) | تاريخ العقد | شروط التجديد |
|--|-------------------------------|--|--|----------------------------------|------------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | عقد استئجار مكاتب في مدينة الرياض من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | ٣٦٤,١٩٠ | من ٢٠١٧/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية تنازل عن علامات تجارية للشركة الطبية العربية العالمية القابضة وشركاتها التابعة* | لا توجد | ٢٠٢١/٠٤/١١ م | لا توجد |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير خدمات تأمين من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ١٨٠,٠٠٠ ريال في السنة الأولى وتزيد بنسبة ٢,٥٪ سنوياً | من ٢٠٢١/٠٤/١١ م إلى ٢٠٢٦/٠٤/١١ م | تُجدد تلقائياً |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير خدمات تقنية معلومات من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٥,١٨٤,٠٠٠ ريال في السنة الأولى وتزيد بنسبة ٢,٥٪ سنوياً | من ٢٠٢١/٠٤/١١ م إلى ٢٠٢٦/٠٤/١١ م | تُجدد تلقائياً |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير خدمات خزينة وتمويل من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٧٢٠,٠٠٠ ريال في السنة الأولى وتزيد بنسبة ٢,٥٪ سنوياً | من ٢٠٢١/٠٤/١١ م إلى ٢٠٢٦/٠٤/١١ م | تُجدد تلقائياً |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير خدمات إدارية من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٣٦٠,٠٠٠ ريال في السنة الأولى وتزيد بنسبة ٢,٥٪ سنوياً | من ٢٠٢١/٠٤/١١ م إلى ٢٠٢٦/٠٤/١١ م | تُجدد تلقائياً |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير قروض وتسهيلات قصيرة الأجل وقروض دوارة إلى الشركة الطبية العربية العالمية القابضة** | حد ائتماني يبلغ ٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال | من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م | تُجدد عند الحاجة |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير ضمانات تنفيذ واعتمادات غير نقدية إلى الشركة الطبية العربية العالمية القابضة** | حد ائتماني يبلغ ٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال | من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م | تُجدد عند الحاجة |
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | اتفاقية توفير قرض طويل الأجل إلى الشركة الطبية العربية العالمية القابضة** | قرض بقيمة ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال | من ٢٠٢٠/١٠/٠١ م إلى ٢٠٢٥/١٠/٣١ م | لا توجد |
| شركة الفيصلية للأظمة الطبية | شركة مجموعة الفيصلية القابضة | عقد استئجار مكاتب في مدينة الرياض من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | ٨٣٠,٢٧٢ | من ٢٠١٧/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| شركة لوازم الدولية الطبية | شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | عقد استئجار مكاتب في مدينة الرياض من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | ٣٦٣,٧٩٥ | من ٢٠١٧/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية | شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | عقد استئجار مكاتب في مدينة الرياض من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | ٣٦٣,٧٩٥ | من ٢٠١٧/٠١/٠١ م إلى ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* راجع القسم رقم (١٦-٢) «العقارات المملوكة أو المستأجرة للشركة» من هذه النشرة.

** راجع القسم رقم (١-٢) «المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل» من هذه النشرة.

ويوضح الجدول التالي التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٩): التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

| قيمة التعاملات (ريال سعودي) | | | طبيعة التعاملات | نوع العلاقة | الأطراف ذوي العلاقة |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|---|---|
| السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م | | | |
| ٥٦,٦٨٦,٦٠٨ | ٥٣,١٠٨,٢٩٢ | ٣٧,٥٩٩,٢٧٠ | مصاريف مدفوعة بالنيابة عن الشركة | | |
| ٥٥,٥٢٩,٣٢٤ | ٥٣,٢٨٠,٠٨٢ | ٣٥,٧٥٤,١٥٢ | مدفوعات بواسطة شركة مجموعة الفيصلية القابضة | | |
| ١,١٤٣,٤١٠ | - | - | مصاريف إدارية إلى شركة مجموعة الفيصلية القابضة | | |
| ٩٣٧,٧٠٩ | - | - | مصاريف مدفوعة بالنيابة عن شركة مجموعة الفيصلية القابضة | تملك نسبة ٩٩,٠٪ من شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، والتي تملك نسبة ٩٩,٠٪ من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة ١ |
| ٢٤٥,٥٠٠,٠٠٠ | ٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٤٤,٠٠٠,٠٠٠ | سداد قروض وسلف من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | | |
| ٢٩١,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٤٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٧٩,٠٠٠,٠٠٠ | الحصول على قروض وتمويل من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | | |
| - | ٢٦,٠٤٥,٣٣٩ | - | الحصول على تسهيلات ائتمانية من شركة مجموعة الفيصلية القابضة* | | |
| ١,٢٥٨,٥٣٥ | - | - | دفعات - شركة الإلكترونيات الحديثة | شركة تابعة لشركة مجموعة الفيصلية القابضة | شركة الإلكترونيات الحديثة ٢ |
| ١٢,٧٤٥,٧٤٧ | ١١,٣٣٢,١٤٧ | ٤,٩٨٣,٥٠١ | إيرادات امتياز | | شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية ٣ |
| ١٠,٥١٢,٢٠٣ | ٧,٣٢٩,١٢٢ | ٣,٢٤١,٣٠١ | توزيعات أرباح مستلمة | استثمار مشترك | المحدودة |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* أبرمت الشركة الطبية العربية العالمية القابضة (٣) ثلاث اتفاقيات تمويل وتسهيلات ائتمانية مع شركة مجموعة الفيصلية القابضة لتمويل متطلبات رأس المال العامل (راجع القسم رقم (٢-١) «المخاطر المتعلقة باعتماد الشركة على شركة مجموعة الفيصلية القابضة في الحصول على التمويل» من هذه النشرة).

ويوضح الجدول التالي قيمة الأرصدة المدينة من الأطراف ذوي العلاقة خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (١٠): الأرصدة المدينة من الأطراف ذوي العلاقة

| قيمة الأرصدة المدينة (ريال سعودي) | | | طبيعة التعاملات | نوع العلاقة | الأطراف ذوي العلاقة |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|---|---------------------------------------|
| السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م | | | |
| ١,٤١٦,٢٩٧ | ٨٦٧,٧٢٩ | ٦١١,٦٠٤ | مصاريف إدارية | تملك نسبة ٩٩,٠٪ من شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، والتي تملك نسبة ٩٩,٠٪ من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مجموعة الفيصلية القابضة ١ |
| ١٥,٠٪ | ٩,٠٪ | ٧,٠٪ | | | النسبة من صافي الأرصدة المدينة للشركة |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي قيمة الأرصدة الدائنة للأطراف ذوي العلاقة خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (١١): الأرصدة الدائنة للأطراف ذوي العلاقة

| الأطراف ذوي العلاقة | نوع العلاقة | طبيعة التعاملات | قيمة الأرصدة الدائنة (ريال سعودي) | | |
|------------------------------|---|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م |
| شركة مجموعة الفيصلية القابضة | تملك نسبة ٩٩,٠% من شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، والتي تملك نسبة ٩٩,٠% من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | قيمة قروض وتمويل من شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ١,١٥٧,٢٨٤ | ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ | ٢٨,٨٧٥,٩٥١ |
| النسبة من إجمالي المطلوبات | | | ٠,٠٩% | ٢,٠٦% | ٢,٠٩% |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

والجدير ذكره أنه تخضع تعاملات الشركة مع الأطراف ذوي العلاقة لموافقة مجلس الإدارة وموافقة الجمعية العامة للشركة. وقد تمت الموافقة على التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة من قبل الجمعية العامة غير العادية التي عقدت بتاريخ ٠٨/٠٩/٤٤٢هـ (الموافق ٢٠/٠٤/٢٠٢١م). وفي حال صوتت الجمعية العامة للشركة بعدم الموافقة على تجديد العقود مع الأطراف ذوي العلاقة لأي سبب من الأسباب، وفي حال تعذر على الشركة إيجاد البديل المناسب بالشروط المناسبة وضمن الفترة الزمنية المطلوبة، فسوف يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

وبخلاف ما ذكر أعلاه، تُقر الشركة بأنه لا توجد أية عقود أو ترتيبات سارية المفعول عند تقديم نشرة الإصدار هذه يكون فيها مصلحة لأحد المساهمين أو رئيس مجلس الإدارة، أو أحد أعضاء مجلس الإدارة، أو الرئيس التنفيذي، أو مدير الإدارة المالية، أو غيرهم من الأطراف الأخرى ذوي العلاقة.

٣٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الخطة الاستراتيجية للشركة

إن أداء الشركة المستقبلي يعتمد على قدرتها ونجاحها في تنفيذ خطة عملها وتطبيق استراتيجية النمو المستهدفة. وفي حال لم تتمكن الشركة من تنفيذ خططها المستقبلية بنجاح لأي سبب من الأسباب كتنقص التمويل، أو عدم توفر العمالة، أو عدم الحصول على التراخيص اللازمة أو غيرها، فإن ذلك سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أدائها المستقبلي، وبالتالي على نتائج عملياتها ووضعها المالي.

٣٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها، ولذلك فإن فشل الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها، أو وجود أي أعطال في وظائفها سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية. قد تتعرض أنظمة تقنية المعلومات بالشركة للتلف بسبب الفيروسات، أو الاختراقات الأمنية، أو قد تتعرض للفقْدان أو تلف البيانات، أو الأخطاء البشرية وغيرها من الأحداث المماثلة. وبالتالي، ففي حال فشلت أنظمة المعلومات بالشركة بالعمل على النحو المتوقع، أو في حال فقْدان المعلومات، أو إساءة استخدام المعلومات الخاصة بالشركة أو عملائها، فإن ذلك سيؤدي إلى تعطل أعمال الشركة، مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على سمعة الشركة ووضعها المالي أو نتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٣٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بالرسوم الحكومية المطبقة على الموظفين غير السعوديين

يبلغ عدد الموظفين غير السعوديين في الشركة الطبية (٢٤) موظف من إجمالي عدد الموظفين البالغ (٦٠) موظف كما في ٠٤/١٠/٢٠٢١م، أي بنسبة (٥٦,٦٧%) من إجمالي عدد الموظفين، وقد أقرت حكومة المملكة عدداً من القرارات التي تهدف لإجراء إصلاحات شاملة لسوق العمل في المملكة العربية السعودية، والتي تضمنت إقرار رسوم إضافية مقابل كل موظف غير سعودي يعمل لدى جهة سعودية اعتباراً من ٠١/٠١/٢٠١٨م بواقع (٤٠٠) أربعمئة ريال سعودي شهرياً عن كل موظف غير سعودي، على أن تزيد إلى (٦٠٠) ستمائة ريال سعودي شهرياً لعام ٢٠١٩م، ثم إلى (٨٠٠) ثمانمئة ريال سعودي شهرياً لعام ٢٠٢٠م. وقد بلغ إجمالي الرسوم الحكومية التي تكبدها الشركة على الموظفين غير السعوديين (٢,١٩٠,٨٦٢) مليونين ومائة وتسعين ألف وثمانمائة واثنين وستين ريال سعودي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م، و(٢,٧٨٤,٥٢٧) مليونين وسبعمائة وأربعة وثمانين ألف وخمسمائة وسبعة وعشرين ريال سعودي خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، و(٩٣٨,٧٢٣) تسعمائة وثمانية وثلاثين ألف وسبعمائة وثلاثة وستين ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م. وإن أي قرار حكومي بزيادة تلك الرسوم أو فرض رسوم إضافية مستقبلاً سيؤدي إلى زيادة الرسوم الحكومية على الموظفين غير السعوديين، وزيادة 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 المقابل المالي للمرافقين) والتي أصبحت نافذة اعتباراً من ٠١/٠٧/٢٠١٧م، علماً أنها ارتفعت تدريجياً من (١٠٠) مائة ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠١٧م لتصل إلى (٤٠٠) أربعمئة ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠٢٠م. وعليه، قد تواجه الشركة صعوبة في المحافظة على موظفيها غير السعوديين مع ارتفاع رسوم إصدار وتجديد الإقامة وتكلفة المعيشة لديهم، وقد ترفع الأجور الخاصة بموظفيها غير السعوديين لإبقائهم، مما سيؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة ويؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.

٣٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين

يبلغ عدد الموظفين غير السعوديين في الشركة الطبية (٣٤) موظف من إجمالي عدد الموظفين البالغ (٦٠) موظف كما في ٢٠٢١/١٠/٠٤م، أي بنسبة (٥٦,٦٧%) من إجمالي عدد الموظفين. لذلك، سوف تتأثر نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على الكوادر المؤهلة من غير السعوديين أو إيجاد بدلاء لهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة، لاسيما في حال حدوث تغير في سياسات ولوائح وأنظمة وزارة العمل يكون له أثره على وضع العمالة غير السعودية لدى الشركة.

وقد أقرت الحكومة خلال عام ٢٠١٦م عدداً من القرارات التي تهدف لإجراء إصلاحات شاملة لسوق العمل في المملكة العربية السعودية، والتي من ضمنها إقرار فرض رسوم إضافية مقابل كل موظف غير سعودي يعمل لدى جهة سعودية اعتباراً من ٢٠١٨/٠١/٠١م، بالإضافة إلى زيادة رسوم المقابل المالي لأفراد عوائل الموظفين غير السعوديين اعتباراً من ٢٠١٧/٠٧/٠١م. وعليه فإن هذه القرارات ستؤدي إلى زيادة الرسوم الحكومية التي ستدفعها الشركة عن موظفيها غير السعوديين بشكل عام من جهة، وإلى صعوبة الحفاظ على أصحاب الكفاءات من موظفيها غير السعوديين من جهة أخرى، مما سيؤثر سلباً على أداء الشركة ونتائج أعمالها.

٣٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موظفين رئيسيين

تعتمد الشركة على جهود وإشراف عدد من الموظفين القياديين لديها وغيرهم من أفراد طاقم العمل الرئيسيين لتنفيذ استراتيجيتها وعملياتها اليومية، ويشكل الموظفون الرئيسيون عنصراً مهماً لنجاح أعمال الشركة. وبالتالي، فإن عدم قدرة الشركة على الاحتفاظ بهم أو عدم قدرتها على استقطاب أشخاص بنفس الكفاءة سينعكس سلباً وبشكل جوهري على أعمالها ونتائج عملياتها وأدائها المالي.

٣٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بوجود عضو مجلس إدارة واحد فقط مستقل

بحسب لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٨-١٦-٢٠١٧) بتاريخ ١٦/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) بتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) والمعدلة بقرار من مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٧-٢٠٢١) بتاريخ ٠٦/٠٦/١٤٤٢هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠٢١م) وتعديلاتها، يجب أن لا يقل عدد أعضاء مجلس الإدارة المستقلين عن عضوين أو عن ثلث أعضاء المجلس، أيهما أكثر، مما يساهم في شفافية واستقلالية وترشيد القرار الإداري في الشركة. يدير الشركة الطبية في الوقت الراهن مجلس إدارة يتألف من (٧) سبعة أعضاء، منهم (١) واحد مستقل و(٦) ستة غير مستقلين، وعلى الرغم من أن لائحة حوكمة الشركات تعتبر استرشادية للشركات المدرجة في السوق الموازية كما في تاريخ هذه النشرة، إلا أنه في حال تم تطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي على الشركات المدرجة في السوق الموازية فإن الشركة ستكون ملزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية فيها، وفي حال عدم التزامها بذلك فإنها ستكون عرضة للمخالفات الجزائية من قبل هيئة السوق المالية، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

٣٨-١-٢ المخاطر المرتبطة بشغور بعض مناصب مدراء الإدارات في الشركة

تقوم الشركة حالياً بالبحث عن شخص ذوي مؤهلات ومهارات مناسبة لشغل منصب مدير تطوير الأعمال في إدارة الشركة، ومن مهام ومسؤوليات إدارة تطوير الأعمال في الشركة تطوير استراتيجيات الأعمال في مناطق المبيعات الحالية والجديدة، والتواصل مع العملاء المحتملين بهدف إنشاء علاقات الأعمال وتحسينها وتطويرها، وإيجاد أسواق جديدة وتطوير أعمال الشركة فيها، وتحسين أداء المبيعات، ووضع أهداف لفريق تطوير الأعمال والتأكد من تحقيقها، ومساعدتهم على تطوير مهاراتهم.

وفي حال بقي ذلك المنصب شاغراً، أو في حال تأخرت الشركة في إيجاد الشخص المؤهل والمناسب لشغل ذلك المنصب في الشركة، فإنها ستكون عرضة لمخاطر تشغيلية وإدارية ومالية وبشكل خاص بعد إدراج أسهم الشركة في السوق الموازية، وسوف يكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة وعملياتها التشغيلية ونتائجها المالية.

٣٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالمشاريح القائمة والمستقبلية وتنفيذها

قد تتعرض الشركة لعدد من المخاطر المختلفة فيما يخص أعمالها المتعلقة بالمشاريح الحالية والمستقبلية، ومنها، على سبيل المثال لا الحصر، عدم القدرة على الحصول على جميع التراخيص والموافقات اللازمة لتنفيذ المشاريح، أو التأخير في الحصول عليها، أو حدوث تغيرات في محركات الطلب، مما سيحد من قدرة الشركة على إتمام تنفيذ بعض أو جميع تلك المشاريح ضمن الإطار الزمني المتوقع أو عدم إتمامها على الإطلاق بما يعود عليها بتكاليف إضافية ويؤثر سلباً على عملياتها التشغيلية.

إضافة إلى ذلك، وعند حصول أي تأخير في تنفيذ المشاريح الموقعة مع العملاء، فقد يتم فرض غرامات تأخر تنفيذ من قبل العملاء بما يعود على الشركة بتكاليف إضافية ويؤثر بشكل مباشر على ربحيتها من تلك المشاريح، وبالتالي يؤثر سلباً وجوهرياً على أعمالها ونتائج عملياتها وأدائها المالي.

والجدير ذكره أنه بلغت قيمة عقود المشاريح الرئيسية للشركة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١م أكثر من ٣٦٠ مليون ريال سعودي (راجع القسم رقم (٣-١١) «أعمال الشركة» من هذه النشرة).

٤٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بالضمانات الخاصة بالمشاريع الحكومية

شكلت نسبة الإيرادات من العملاء في القطاع الحكومي حوالي ٨٢,٠٪ من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١٩م، وحوالي ٨٤,٠٪ من إجمالي إيرادات الشركة خلال عام ٢٠٢٠م، وحوالي ٧٨,٩٪ من إجمالي إيرادات الشركة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١م. وعند الدخول في المشاريع الحكومية، تقوم الشركة وشركاتها التابعة بإصدار خطابات ضمان للعملاء من خلال المصارف العاملة بالمملكة، وذلك فيما يتعلق بسندات العطاء وسندات ضمان حسن التنفيذ بحسب ما يطلب العميل.

وعليه، فإن أي إخلال من قبل الشركة أو عدم الالتزام، على سبيل المثال لا الحصر، بجودة التنفيذ أو مواعيد التسليم أو مطابقة المواصفات المطلوبة، سوف يترتب عليه تأخير في تحصيل مستحقات الشركة أو يعود عليها بتكاليف إضافية، مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على ربحيتها من تلك المشاريع وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها.

٤١-١-٢ المخاطر المتعلقة بمذكرات الشروط والتحالف

أبرمت الشركة الطبية مذكرات شروط وتحالف مع بعض الشركات السعودية والعالمية (راجع القسم رقم ٣-٩-٥) «مذكرات الشروط والتحالف» من هذه النشرة) سعياً منها لتطوير أعمالها والتوسع في القطاع الصحي بالمملكة كما يلي:

- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠١٨/٠٧/٣٠م مع إحدى الشركات العالمية لمناقشة ودراسة احتمالية الدخول في استثمار مشترك من خلال تأسيس شركة في المملكة العربية السعودية. تهدف الشراكة المحتملة إلى العمل المشترك على إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة مراكز التشخيص في المنشآت الصحية داخل المملكة العربية السعودية. وما زالت خطة الدخول في هذا الاستثمار المشترك قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- اتفاقية تحالف محتمل بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١م مع إحدى الشركات العالمية التي تعمل في مجال الاستشارات وإدارة الرعاية الصحية، ومع إحدى الشركات السعودية التي تعمل في مجال الاستثمار المتنوع، وذلك لمناقشة ودراسة احتمالية دخول الشركات الثلاث في تحالف للعمل المشترك في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية. يهدف التحالف المحتمل إلى الشراكة ما بين القطاع العام والقطاع الخاص تماشياً مع استراتيجية الشركة، وذلك للمشاركة في بناء وتجهيز وتشغيل وإدارة إحدى المستشفيات الحكومية في المملكة، وما زالت خطة الدخول في هذا التحالف المحتمل قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠٢١/٠٥/٢٣م لمناقشة ودراسة احتمالية الاستحواذ على جزء من حصص رأس مال إحدى الشركات السعودية التي تعمل في مجال عمليات اليوم الواحد، وتختص في إدارة السمعة البدينية وعمليات التجميل، وتهدف خطة الاستحواذ المحتمل إلى التوسع في أعمال الشركة الطبية من خلال الاستثمار في الخدمات الصحية تماشياً مع استراتيجية الشركة. ما زالت خطة الاستحواذ المحتمل قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/١١م مع إحدى الشركات العالمية في المملكة العربية السعودية لمناقشة ودراسة احتمالية الدخول في استثمار مشترك من خلال تأسيس شركة في المملكة العربية السعودية. تهدف الشراكة المحتملة إلى العمل المشترك على إنشاء وإدارة وتشغيل مراكز للمختبرات الطبية بالإضافة إلى تمهيد خدمات الإدارة للمختبرات الطبية داخل المملكة العربية السعودية. وما زالت خطة الدخول في هذا الاستثمار المشترك قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.

وحيث أن مذكرات الشروط والتحالف تأتي في إطار أهداف الشركة واستراتيجيتها المستقبلية بالتوسع وتطوير أعمالها على مستوى المملكة، وفي حال عدم المضي بقرار الدخول في أي من هذه الاستثمارات المحتملة أو جميعها، فسوف يؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على نمو أعمال الشركة ونتائج عملياتها وخططها وأدائها المالي مستقبلاً.

٤٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة

إن أي التزامات محتملة على الشركة، مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب والدعاوى القضائية، وغيرها من الالتزامات أو التكاليف الأخرى المتعلقة بنشاط الشركة، في حال تحققها، فإنها ستؤثر سلباً وبشكل جوهري على الوضع المالي للشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٤٣-١-٢ مخاطر أثر ضريبة القيمة المضافة

قرر مجلس الوزراء السعودي في الثاني من جمادى الأولى ١٤٢٨هـ الموافقة على الاتفاقية الموحدة لضريبة القيمة المضافة لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية (باستثناء عدد من المنتجات والخدمات منها الأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم)، والتي بدأ العمل بها اعتباراً من الأول من يناير ٢٠١٨م، كضريبة جديدة تضاف لبقية الضرائب والرسوم الأخرى على قطاعات محددة بالمملكة. وبما أن ضريبة القيمة المضافة بطبيعتها يتم تحملها من قبل العميل، فإنه من المتوقع أن تقوم الشركة برفع أسعار منتجاتها لتعكس قيمة الضريبة المضافة.

وعليه، وفي حال تمكنت الشركة من تحميل ضريبة القيمة المضافة بالكامل على العملاء، فإن أسعار المنتجات ستزيد مما يؤدي إلى انخفاض الطلب عليها بشكل عام، وبالتالي تتأثر عمليات الشركة وأرباحها بشكل سلبي. أما في حال لم تتمكن الشركة من تحميل قيمة الضريبة المضافة كلياً أو جزئياً على العميل بسبب عوامل المنافسة أو غيرها، فإنها ستضطر لتحمل قيمة الضريبة غير المحصلة من العملاء، مما سيؤثر بشكل سلبي على أرباح الشركة ونتائج عملياتها.

٤٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بجائحة فيروس كورونا (كوفيد ١٩)

بدأ انتشار فيروس كورونا المستجد (COVID-19) في ديسمبر ٢٠١٩م، وأعلنت منظمة الصحة العالمية تصنيفها للفيروس على أنه وباء عالمي في مارس ٢٠٢٠م، وانتشر الفيروس بعد ذلك بشكل واسع وسريع ليؤثر على أكثر من ١٩٤ دولة حول العالم، ليواجه العالم أزمة صحية واقتصادية لم يسبق لها مثيل. وفي النصف الثاني من شهر فبراير ٢٠٢٠م، عندما انتشر الفيروس وبلغ الكثير من الدول حول العالم، بدأت الكثير من الدول بفرض تدابير احتواء صحية عامة لتأخير انتشاره وتعزيز قدرة القطاع الصحي، وقد أدى تطور الوضع بهذا الشكل إلى توقف مفاجئ في الأنشطة الاقتصادية وانخفاض حاد في الأفق الاقتصادي. ونتيجة لذلك كان لانتشار الفيروس تأثير كبير على الاقتصاد العالمي مما شكل ضغطاً على الأفراد والشركات والحكومات.

وقد قامت حكومة المملكة العربية السعودية بفرض تدابير صحية واقتصادية لاحتواء تبعات تزايد تفشي الفيروس مثل كثير من دول العالم والمنطقة، وشملت التدابير الصحية فرض حظر التجول الجزئي أو الكامل في بعض مدن ومحافظات المملكة والإغلاق الكامل والجزئي للأنشطة الاقتصادية والحكومية وإغلاق مراكز التسوق ومعارض البيع بالتجزئة وإغلاق المجمعات التجارية وجميع الأنشطة داخلها باستثناء محال بيع المواد الغذائية والصيديات وتقليص عدد ساعات العمل لبعض القطاعات أو الزام بعضها بالعمل عن بعد وغير ذلك، وتعليق جميع رحلات الطيران الداخلي والحافلات وسيارات الأجرة والقطارات، وتعليق الدخول لأغراض العمرة وزيارة المسجد النبوي من خارج المملكة، والحجر الصحي، بينما تضمنت التدابير الاقتصادية الدعم المالي للمواطنين والمتضررين من جائحة كورونا، والإجازات العائلية والمرضية المدفوعة من الدولة، والتوسع في تعويضات البطالة، وتأخير مدفوعات الضرائب، وتدابير أخرى لدعم الشركات.

ومع أن الشركة ملتزمة بالتعليمات الصادرة عن وزارة الصحة ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتطبيق الإجراءات والاحترازمات الوقائية من تطبيق التباعد الاجتماعي في مكان العمل وقياس درجة الحرارة لكل موظف عند دخول مقر الشركة ولبس الكمامة عند الدخول والتواجد في مقر الشركة أو أحد مرافقها، إلا أن الشركة لا تضمن عدم إصابة أحد موظفيها بالفيروس مما قد يؤدي إلى تعطيل العمل أو نقل العدوى لزملائه، مما قد يؤدي إلى تعطيل عملياتها التشغيلية، وبالتالي يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

وبتاريخ ٢٠٢٠/٠٩/٤٤١هـ (الموافق ٢٦/٠٤/٢٠٢٠م)، صدر القرار الملكي بعودة الحياة إلى طبيعتها ورفع منع التجول جزئياً في جميع مناطق المملكة مع التأكيد على الالتزام بالإجراءات الاحترازية من التباعد الجسدي وتحديد عدد المتواجدين في أماكن العمل وتقديم الخدمات ويخضع الوضع الصحي الحالي في المملكة إلى المتابعة اليومية من قبل وزارة الصحة بإصدار التقرير الإحصائي اليومي لمتابعة أعداد الإصابات وحالات الشفاء والوفيات، وتخضع جميع مناطق ومدن المملكة العربية السعودية إلى التقييم المستمر من قبل وزارة الصحة.

ونظراً لعدم وضوح العواقب المحتملة والتي تتعلق بتطورات ومستجدات انتشار الفيروس مما قد يستدعي إعادة فرض الإغلاق الكامل أو الجزئي في بعض مدن المملكة، فإنه لا يوجد تاريخ متوقع لانتهاء هذا الوباء حتى تاريخ هذه النشرة.

٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي تعمل فيه الشركة

١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة

يعتمد الأداء المستقبلي المتوقع للشركة على عدد من العوامل المرتبطة بالأوضاع الاقتصادية في المملكة والتي تشمل بشكل عام عوامل التضخم ونمو الناتج المحلي ومتوسط دخل الفرد وما إلى ذلك. 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 مؤاتية في أسعار النفط سيكون لها أثراً مباشراً وجوهرياً على خطط نمو اقتصاد المملكة بشكل عام وعلى معدلات الإنفاق الحكومي، والذي بدوره سيؤثر سلباً على أداء الشركة المالي وتوقعاتها المستقبلية.

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 وتطلعاتها 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 و/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 المخاطر المتعلقة ببيئة المنافسة

تعمل الشركة في المجال الصحي في المملكة، ويتسم هذا المجال بالمنافسة العالية، وبالتالي فإنه في حال قيام المنافسين الحاليين أو المحتملين بتقديم أسعار أو شروط تنافسية أو حلول أفضل من تلك التي تقدمها الشركة، فإنها لن تكون قادرة على منافسة تلك الشركات، مما قد يؤدي إلى خفض حصة الشركة في السوق وبالتالي التأثير سلباً على أرباحها ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

٤-٢-٢ مخاطر فرص النمو

تعتمد قدرة الشركة في تطوير أعمالها على مستوى المنافسة في السوق، وتوفر الموارد المادية والبشرية، وقدرة فريق إدارتها، والأنظمة القانونية، وغيرها. وليس هنالك ضمان بالمحافظة على مستوى من النمو متواصل، حيث إن الشركة قد تواجه صعوبات في توسعة نشاطها وتنمية حصتها السوقية وزيادة مبيعاتها، وعليه فإنه في حال لم تتمكن الشركة من إدارة نموها بشكل إيجابي فقد تتأثر قدرتها في تطوير نشاطها وزيادة حصتها السوقية أو الحفاظ عليها وزيادة أرباحها وتعزيز العوائد لمساهميها، مما يعني تأثر الوضع المالي للشركة بشكل سلبي.

٥-٢-٢ المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة

تخضع الشركة كغيرها من الشركات العاملة في المملكة العربية السعودية للعديد من الأنظمة والقوانين التي قد تتغير أو يتم تحديثها من قبل الجهات المختصة. كذلك، فقد تصدر قوانين وأنظمة جديدة من الجهات الرسمية ذات العلاقة من حين إلى آخر. وعليه فإن أعمال الشركة ستتأثر بشكل سلبي في حال حدوث أي تغيير جوهري لأي من تلك الأنظمة أو استحداث أنظمة إضافية قد يكون لها تأثير مباشر على أداء وربحية الشركة.

٦-٢-٢ المخاطر المتعلقة بضرورية القيمة المضافة

تخضع الشركة لنظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ٢٠١٨/٠١/٠١ م. ويفرض هذا النظام قيمة مضافة بنسبة ٥٪ على عدد من المنتجات والخدمات وذلك حسب ما هو وارد في النظام. وقد قررت حكومة المملكة زيادة نسبة ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪ وذلك ابتداءً من ٢٠٢٠/٠٧/٠١ م. وقد تم استثناء عدد من المنتجات والخدمات منها (الأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم). وفي حال رفعت الحكومة نسبة ضريبة القيمة المضافة مرة أخرى في المستقبل أو فرضت رسوم وضرائب أخرى على الشركات، فسوف يؤثر ذلك بشكل سلبي على أرباح الشركة وأدائها المالي.

٧-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب

يتأثر قطاع الشركة، كغيره من القطاعات، بتقلبات العرض والطلب في السوق. وإن عدم تكيف حجم أعمال الشركة مع الهبوط في الطلب مستقبلاً سيؤثر على عمليات الشركة ومستويات مبيعاتها، وبالتالي سيؤثر سلباً على أداء الشركة المالي وربحيتها.

٨-٢-٢ المخاطر المرتبطة بتطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي

أصدر مجلس هيئة السوق المالية لائحة حوكمة الشركات جديدة بموجب القرار رقم (٨-١٦-٢٠١٧) وتاريخ ١٦/٠٥/١٤٢٨ هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧ م)، بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٢٧ هـ (الموافق ١١/١١/٢٠١٥ م)، والمعدلة بقرار من مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٧-٢٠٢١) بتاريخ ٠٦/٠٦/١٤٤٢ هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠٢١ م).

وعلى الرغم من أن لائحة حوكمة الشركات تعتبر استرشادية للشركات المدرجة في السوق الموازية كما في تاريخ هذه النشرة، إلا أنه في حال تم تطبيقها بشكل إلزامي، فإن نجاح الشركة في الالتزام بها بشكل صحيح يعتمد على مدى استيعاب وفهم مجلس الإدارة ولجانته والإدارة والعاملين في الشركة لهذه القواعد والإجراءات. وعليه في حال تم تطبيق لائحة حوكمة الشركات بشكل إلزامي على الشركات المدرجة في السوق الموازية فإن الشركة ستكون ملزمة بتطبيق جميع المواد الإلزامية فيها، وفي حال عدم التزامها بذلك فإنها ستكون عرضة للمخالفات الجزائية من قبل هيئة السوق المالية، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

٩-٢-٢ المخاطر المتعلقة بسحب التراخيص

تمارس الشركة نشاطها بموجب التراخيص اللازمة من الهيئة العامة للغذاء والدواء (راجع القسم رقم (٣-١٢) «تراخيص الشركة» من هذه النشرة). ويجب على الشركة الالتزام بالشروط والأحكام التي تفرضها الهيئة العامة للغذاء والدواء على الشركات التي لديها هذا النوع من التراخيص، وفي حال قررت الشركة إجراء تعديل في أي من بياناتها كتعديل الاسم التجاري، أو فئة النشاط، فعليها أن تتقدم بطلب تعديل التراخيص. وفي حال مخالفة الشركة لأي من تعليمات وشروط الهيئة العامة للغذاء والدواء، فستكون معرضة لسحب تراخيصها، وبالتالي لن يكون باستطاعتها الاستمرار في نشاطها، مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمالها ونتائج عملياتها وربحيتها.

١٠-٢-٢ المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار صرف العملات

تتمثل مخاطر أسعار صرف العملات في تذبذب قيمة الاستثمارات المالية بسبب التغير في سعر صرف العملات الأجنبية. وتواجه الشركات مخاطر أسعار صرف العملات في معظم الأحيان عندما تربطها علاقات تجارية مع أطراف دولية أو موردين لسلع مستوردة من الخارج تتطلب منها التعامل معهم بالعملات الأجنبية. تقوم الشركة بإجراء معاملاتها المالية بالريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو، لذا فإنها عرضة لمخاطر تقلب أسعار صرف العملات الأجنبية فيما يتعلق بالتزاماتها ومصرفاتها المرتبطة بالدولار الأمريكي واليورو، حيث ستؤثر أية تذبذبات كبيرة غير متوقعة في أسعار الصرف سلباً على الأداء المالي للشركة.

١١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بتقلب أسعار الفائدة

قد تتغير أسعار الفائدة تبعاً للمتغيرات الاقتصادية أو السياسية أو التنظيمية محلياً أو عالمياً، سواءً الثابتة أو المتغيرة التي تستحق للجهات الممولة للشركة. وبالتالي، سوف يؤدي ذلك إلى زيادة تكاليف التمويل الذي تحتاجه الشركة، مما سيكون له أثر سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي.

٢-٢-١٢ المخاطر المتعلقة بتغيير آلية احتساب الزكاة وضريبة الدخل

أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك التعميم رقم ٤٢٨/١٦/٦٧٦٨ بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٠٤م) الذي يلزم الشركات السعودية المدرجة في السوق المالية بحساب الدخل والزكاة على أساس جنسية المساهمين والملكية الفعلية بين المواطنين السعوديين والخليجيين وغيرهم، وذلك على النحو الوارد في «نظام تداولاتي» في نهاية العام. وقبل إصدار هذا التعميم، كانت الشركات المدرجة في السوق المالية خاضعة بشكل عام لدفع الزكاة أو الضريبة على أساس ملكية مؤسسيها وفقاً لنظامها الأساسي، ولم يتم الأخذ بالاعتبار أثر الأسهم المدرجة في السوق المالية خاضعة بشكل عام من المقرر تطبيق هذا التعميم في السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م والسنوات اللاحقة لذلك. ولكن أصدرت هيئة الزكاة والضريبة والجمارك خطابها رقم ١٤٢٨/١٦/١٢٠٩٧ بتاريخ ١٩/٠٤/٢٠١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/١٧م) الذي يقضي بتأجيل تنفيذ التعميم للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١م والسنوات التي تليها. وإلى أن تصدر هيئة الزكاة والضريبة والجمارك توجيهاتها فيما يتعلق بآليات وإجراءات تنفيذ هذا التعميم، فإن تنفيذ هذا التعميم بما في ذلك المتطلبات النهائية التي يجب الوفاء بها لا تزال قيد النظر، وكذلك القواعد التي تفرض ضريبة الدخل على جميع المقيمين غير الخليجيين المساهمين في الشركات السعودية المدرجة والتي تطبق ضريبة الاستقطاع على توزيعات الأرباح الخاصة بالمساهمين غير المقيمين بغض النظر عن جنسياتهم. ولم تقم الشركة بتقييم الأثر المالي لهذا التعميم واتخاذ الخطوات الكافية لضمان الالتزام به حيث أنها شركة مساهمة مملوكة بالكامل من قبل مساهمين سعوديين، وفي حال كان الأثر المالي لهذا التعميم عند تطبيقه كبيراً، أو في حال تكبدت الشركة تكاليف إضافية لاتخاذ الخطوات اللازمة لضمان الالتزام به، فسيؤثر ذلك سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢-١٣ المخاطر المتعلقة بفرض رسوم أو ضرائب جديدة

بالرغم من أن الشركة لا تخضع في الوقت الراهن لأي نوع من الضرائب بخلاف الزكاة الشرعية وضريبة القيمة المضافة البالغة ١٥٪ من رسوم الخدمات التي تقدمها الشركة، إلا أنه من المحتمل فرض رسوم أخرى أو ضرائب على الشركات من قبل الحكومة في المستقبل. وعليه، وفي حال تم فرض ضرائب جديدة على الشركات أو رسوم بخلاف المطبقة حالياً، فسوف يكون لذلك أثر سلبي وجوهري على الأداء المالي للشركة وعلى مركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأسهم التي سيتم طرحها في السوق الموازية

١-٣-٢-١ المخاطر المتعلقة بالسيطرة الفعلية من قبل المساهم الكبير (شركة الأدوية المتقدمة للأدوية)

ستمتلك شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، المساهم الكبير في الشركة نسبة ٧٥,٠٪ من أسهم الشركة بعد الطرح، لذلك سيكون بمقدورها التأثير على جميع المسائل التي تتطلب موافقة المساهمين، وبما أن مصالح الملاك الحاليين قد تتعارض مع مصالح المساهمين الجدد، فإن ممارسة الملاك الحاليين لهذه السيطرة في اتخاذ القرارات المهمة كالتصويت على أعضاء مجلس الإدارة وتعيين الإدارة العليا للشركة والقيام بعمليات الاندماج والاستحواذ وبيع الأصول والموافقة والمصادقة على عقود وعمليات الشركة وتعديل رأس مال الشركة وتبويب نظامها الأساسي، قد يكون لها تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

٢-٣-٢-٢ المخاطر المتعلقة بسيولة أسهم الطرح

لم يسبق إدراج أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواءً داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل هذا الطرح، ولا توجد أي تأكيدات بشأن وجود حركة تداول فعالة ومستمرة لأسهم الشركة بعد انتهاء فترة الطرح وإدراج أسهمها، وإذا لم يكن السوق سوقاً نشطاً وذا سيولة عالية لتداول أسهم الشركة، فإن سيولة تداول أسهم الشركة وسعرها ستتأثران بشكل سلبي وجوهري.

٣-٣-٢-٣ المخاطر المتعلقة باقتصار التداول على المستثمرين المؤهلين

تتوي الشركة إدراج أسهمها في السوق الموازية والتي يقتصر التداول فيها على فئة المستثمرين المؤهلين فقط دون غيرهم، الشيء الذي يقلل من أعداد المتداولين وبالتالي حجم التداول في السهم، مما سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على سيولة وسعر تداول سهم الشركة.

٤-٣-٢-٤ المخاطر المتعلقة بعدم وجود سوق سابق لأسهم الشركة وتذبذب سعر السهم

لم يسبق إدراج أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواءً داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل هذا الطرح، كما أنه لا يوجد أي تأكيد بأن سعر الطرح سيكون مساوياً لسعر الذي سيتم تداول السهم به في السوق بعد عملية الطرح. وقد لا يتمكن المستثمرون من إعادة بيع الأسهم التي اكتتبوا فيها بنفس سعر الطرح أو بسعر أعلى منه، حيث إن سعر السهم بعد الطرح قد يتأثر بأداء الشركة ونتائجها، أو بعوامل أخرى خارجة عن سيطرة الشركة، بما في ذلك الوضع العام للاقتصاد، أو سيولة السوق، أو تغيير الأنظمة الحكومية، أو غيرها.

٥-٣-٢-٥ المخاطر المتعلقة بعدم توزيع الأرباح

يعتمد التوزيع المستقبلي للأرباح على عدة عوامل، تشمل على سبيل المثال لا الحصر الأرباح المستقبلية، والوضع المالي، ومتطلبات رأس المال، واحتياجات الشركة القابلة للتوزيع، والأوضاع الاقتصادية العامة، وتحليل الفرص والاحتياجات الاستثمارية وغيرها من العوامل ذات الصلة. وقد يعتبر مجلس الإدارة تلك العوامل مهمة بين الحين والآخر ويقرر على أساسها فيما إذا كان سيرفع أي توصية للجمعية العامة للمساهمين بتوزيع أرباح في المستقبل. ولا تقدم الشركة أي ضمان على الإطلاق بأن مجلس الإدارة سيوصي بتوزيع الأرباح مستقبلاً، أو أنه ستمت الموافقة من قبل المساهمين في اجتماعات الجمعية العامة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أية أرباح، كما لا تقدم الشركة أي ضمان بشأن مقدار المبالغ التي سيتم دفعها كتوزيعات أرباح عن أي عام محدد.

٦-٣-٢ المخاطر المتعلقة ببيع أو طرح أسهم إضافية مستقبلاً

في حال قررت الشركة زيادة رأس مالها عن طريق إصدار أسهم جديدة في المستقبل لغرض التوسع في أنشطة الشركة أو لإطفاء خسائر، فمن المحتمل أن يؤثر ذلك سلباً على سعر السهم في السوق، أو يؤدي إلى تدني نسبة ملكية المساهمين في الشركة في حال عدم اكتتابهم في الأسهم الجديدة عند إصدارها.

كما أن الشركة قد لا تتمكن من زيادة رأس مالها في الوقت الذي تحتاجه، أو بالشكل الذي يخدم مصلحتها أو مصلحة المساهمين، الأمر الذي سيؤثر سلباً على توقعات الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

٧-٣-٢ المخاطر المتعلقة ببيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد عملية الطرح

لدى الشركة مساهم كبير واحد يمتلك ٥٪ وأكثر من أسهم الشركة (راجع القسم رقم (٤-٢) «المساهمون الكبار الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة» من هذه النشرة)، وسيخضع هذا المساهم لفترة حظر تبدأ من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية وتستمر لمدة اثني عشر شهراً، حيث لن يكون بمقدوره التصرف في أي من أسهمه التي يمتلكها. إلا أنه وبعد انتهاء فترة الحظر، فإنه لا يوجد ما يضمن عدم بيع المساهم الكبير لجزء كبير من أسهمه، وفي حال تم بيع عدد كبير من الأسهم في السوق، أو تم توقع حدوث مثل هذا الأمر، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي على سعر سهم الشركة.

٨-٣-٢ المخاطر المتعلقة بعدم تمكن الشركة من استيفاء المتطلبات الحالية للانتقال إلى السوق الرئيسية أو أي متطلبات تنظيمية مستقبلية

قد ترغب الشركة في المستقبل بالانتقال إلى السوق الرئيسية، وعليه، يجب عليها استيفاء جميع المتطلبات النظامية الصادرة عن هيئة السوق المالية وعن شركة تداول السعودية (تداول السعودية) بناءً على قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة وقواعد الإدراج، والمتعلقة بانتقال الشركات المدرجة في السوق الموازية إلى السوق الرئيسية. وبالتالي، فإنه في حال عدم تمكن الشركة من استيفاء تلك المتطلبات أو أي متطلبات نظامية إضافية مستقبلية قد تفرضها الجهات الرقابية على الشركة أو السوق، فإن الشركة لن تتمكن من الانتقال إلى السوق الرئيسية. وبما أن التداول في السوق الموازية حتى تاريخ هذه النشرة يقتصر على المستثمرين المؤهلين فقط، فقد يؤثر ذلك سلباً على سيولة أسهم الشركة وقيمتها السوقية.

٩-٣-٢ المخاطر المتعلقة برغبة الشركة في الاستمرار في السوق الموازية

بعد الإدراج في السوق الموازية، وبعد مضي الفترة النظامية بموجب قواعد الإدراج واستيفاء الشركة للشروط الخاصة بالانتقال إلى السوق الرئيسية، قد ترغب الشركة بالاستمرار في تداول أسهمها في السوق الموازية عوضاً عن الانتقال للسوق الرئيسية. وبما أن التداول في السوق الموازية حتى تاريخ هذه النشرة يقتصر على المستثمرين المؤهلين فقط، فقد يؤثر ذلك سلباً على سيولة سهم الشركة وعلى قيمته في السوق.

٣. الشركة

١-٣ لمحة عن الشركة

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المصدر» أو «الشركة الطبية») هي شركة مساهمة مغلقة سعودية بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وجميعها أسهم عادية من فئة واحدة. تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان. ويتمثل نشاط الشركة بحسب سجلها التجاري في إدارة الشركات التابعة للشركات القابضة، واستثمار أموال الشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك العقارات والمنقولات اللازمة للشركات القابضة، وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتأجير حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة. ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٤٣٩٨٩٢ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٤٣٩٩٥٢ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.tibbiyah.com

البريد الإلكتروني: info@tibbiyah.com

٢-٣ تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس المال

تأسست الشركة الطبية العربية العالمية القابضة كشركة ذات مسؤولية محدودة بموجب عقد التأسيس الموقع بتاريخ ١٨/٠٧/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠١٣م) والسجل التجاري رقم (١٠١٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م). وقد بلغ رأس مال الشركة عند تأسيسها (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية، وقد تم توزيع الحصص بين الشركاء كما يلي:

الجدول رقم (١٢): هيكل ملكية الشركة عند التأسيس

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الاسمية للحصة (ريال سعودي) | إجمالي القيمة الاسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|----------------|
| شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٤٩,٥٠٠ | ١٠ | ٤٩٥,٠٠٠ | ٩٩,٠٠٪ |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٥٠٠ | ١٠ | ٥,٠٠٠ | ١,٠٠٪ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٪ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وخلال عام ٢٠٢٠م، تبين لدى الشركة أن هنالك اختلاف في قيد ملكية مساهمي الشركة في سجلات النظام الإلكتروني لوزارة التجارة عما هو مذكور في عقد تأسيس الشركة بتاريخ ١٨/٠٧/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠١٣م)، حيث تم عكس ملكية المساهمين عن طريق الخطأ كما هو موضح في الجدول التالي:

الجدول رقم (١٣): هيكل ملكية الشركة بحسب سجلات وزارة التجارة

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الاسمية للحصة (ريال سعودي) | إجمالي القيمة الاسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|----------------|
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٤٩,٥٠٠ | ١٠ | ٤٩٥,٠٠٠ | ٩٩,٠٠٪ |
| شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٥٠٠ | ١٠ | ٥,٠٠٠ | ١,٠٠٪ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٪ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وفي بداية عام ٢٠٢١م، تنازلت شركة الفيصلية للاستثمار التجاري عن (٤٩,٠٠٠) تسعة وأربعين ألف حصة من حصصها في الشركة إلى شركة الأدوية المتقدمة للأدوية، كما وتنازلت شركة مجموعة الفيصلية القابضة عن كامل حصصها في الشركة البالغ عددها (٥٠٠) خمسمائة حصة إلى شركة الأدوية المتقدمة للأدوية. وتم توثيق ذلك بموجب عقد التأسيس المعدل بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٢١هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/٠٤م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٩م). وقد تم توزيع الحصص بين الشركاء كما يلي:

الجدول رقم (١٤): هيكل ملكية الشركة كما في ١٤٤٢/٠٥/٢١هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/٠٤م)

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الاسمية للحصة (ريال سعودي) | إجمالي القيمة الاسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|---------------|-----------------------------------|--|----------------|
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ٤٩,٥٠٠ | ١٠ | ٤٩٥,٠٠٠ | %٩٩,٠٠ |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٥٠٠ | ١٠ | ٥,٠٠٠ | %١,٠٠ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وخلال عام ٢٠٢١م، تمت زيادة رأس مال الشركة من (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي إلى (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية. وتم توثيق ذلك بموجب عقد التأسيس المعدل بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/٠٥م) والسجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٩م). وقد تمت الزيادة في رأس المال البالغة (١٩٩,٥٠٠,٠٠٠) مائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي من خلال تحويل مبلغ (١٧٩,٣١٠,٥٤٦) مائة وتسعة وسبعين مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف وخمسمائة وستة وأربعين ريال سعودي من حساب زيادة رأس المال إلى حساب رأس المال، وتحويل مبلغ (٢٠,١٨٩,٤٥٤) عشرين مليون ومائة وتسعة وثمانين ألف وأربعمائة وأربعة وخمسين ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة إلى حساب رأس المال. وقد تم توزيع الحصص بين الشركاء كما يلي:

الجدول رقم (١٥): هيكل ملكية الشركة كما في ١٤٤٢/٠٥/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/٠٥م)

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الاسمية للحصة (ريال سعودي) | إجمالي القيمة الاسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--|----------------|
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | %٩٩,٠٠ |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | %١,٠٠ |
| المجموع | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وفي عام ٢٠٢١م، تحولت الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة بموجب قرار وزارة التجارة رقم (٢٧٧) بتاريخ ١٧/٠٨/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣٠م) وبموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٩م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وجميعها أسهم عادية من فئة واحدة. ويوضح الشكل التالي هيكل الملكية الحالي للشركة:

الجدول رقم (١٦): هيكل الملكية الحالي للشركة

| المساهمون* | الجنسية | عدد الأسهم | القيمة الاسمية للسهم (ريال سعودي) | إجمالي القيمة الاسمية للأسهم (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|---------|--------------------|-----------------------------------|---|----------------|
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | سعودية | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | %٩٩,٠٠ |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | سعودية | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | %١,٠٠ |
| المجموع | | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* يتم استخدام كلمة (مساهم/مساهمون) في الشركات المساهمة بدلاً من كلمة (شريك/شركاء).

٣-٣ رؤية الشركة

تطوير نظام تقديم الرعاية الصحية في المملكة العربية السعودية لتوفير تجربة استثنائية من الوقاية إلى العلاج.

٤-٣ رسالة الشركة

المساهمة في الارتقاء بصحة وحياة سكان المملكة العربية السعودية من خلال توفير حلول الرعاية الصحية الرائدة والمبتكرة، والتي تقدم أفضل النتائج الصحية الممكنة.

٥-٣ استراتيجية الشركة

تسعى الشركة إلى أن تستمر كونها موفراً للخدمات والحلول الطبية المتكاملة ذات المستوى العالمي، بناءً على نموذج أعمال يتسم بالكفاءة في جميع نواحيه، والسعي الحثيث للنمو المستدام، بهدف تطوير أعمال الشركة والارتقاء بمستوى تنافسياتها. وتعمل الشركة على تحقيق ذلك من خلال تنمية مجالات العمل الحالية، استغلال فرص النمو في مجالات جديدة من خلال ضخ استثمارات، تأسيس شركات جديدة، وبالإضافة إلى الاستفادة القصوى من مجال الاستحوادات ضمن قطاع الخدمات الطبية. وتتمحور استراتيجية الشركة حول ثلاث نقاط رئيسية:

أولاً: تعزيز وتنمية أعمال الشركة الرئيسية:

- المحافظة على التطوير المستمر بتوفير أفضل الحلول الطبية المتكاملة وتقنيات الرعاية الصحية المبتكرة في المملكة.
- التوسع في توفير أحدث المنتجات والحلول المتكاملة للقطاع الصحي.
- الاهتمام بالعلاقات العامة وتطوير العلاقة مع العملاء الرئيسيين الذين تتعامل معهم الشركة.
- التوسع في تغطية مجالات علاجية إضافية.
- زيادة حجم أعمال الشركة من عملاء القطاع الخاص.

ثانياً: دعم استراتيجية التحول للقطاع الصحي تماشياً مع رؤية ٢٠٣٠:

- المشاركة الفعالة والجهورية في مبادرات الشراكة ما بين القطاع العام والقطاع الخاص في القطاع الصحي.
- توفير الخدمات المساندة لتلك الشراكات مثل خدمات الإدارة والصيانة للأجهزة الطبية.
- المشاركة في إدارة مراكز التشخيص الإشعاعي والمختبرات في القطاع العام.
- العمل على توطين الصناعات المرتبطة بالمجال الصحي من خلال زيادة المكون المحلي في المنتجات والخدمات الصحية.

ثالثاً: الاستثمار في الخدمات الصحية والتقنية الطبية منها:

- مراكز خدمات علاج الأورام بما يتوافق مع أعلى المعايير العالمية.
- مراكز التشخيص الإشعاعي والمختبرات طبقاً لأحدث التقنيات العلمية.
- مراكز عمليات اليوم الواحد ذات التخصصات المختلفة.
- منصات الرعاية الصحية الافتراضية والتواصل الطبي عن بعد.

٦-٣ نقاط القوة والميزات التنافسية للشركة

تعتبر الشركة من الشركات الرائدة في مجال توفير الحلول الطبية المتكاملة بالمملكة العربية السعودية من خلال:

- القدرة على توفير خيارات متنوعة من الحلول الطبية المتكاملة لمقابلة الاحتياجات المتغيرة للعملاء بأفضل قيمة ممكنة.
- فريق عمل فعال من ذوي الخبرة الواسعة بالمجال الصحي تحت قيادة فريق إداري متميز.
- سجل حافل من الانجازات في تنفيذ كبرى المشاريع الصحية في المملكة العربية السعودية.
- توفير خدمات لوجستية وسلاسل توريد ذات كفاءة عالية.
- التمتع بصفة الشريك الاستراتيجي المفضل لدى العملاء وأكبر الموردين العالميين.
- التميز في النواحي التشغيلية وكفاءة الأعمال التي ساهمت في خلق سمة تجارية مميزة.

٧-٣ أنشطة الشركة الرئيسية

تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان. ويتمثل نشاط الشركة بحسب سجلها التجاري في إدارة الشركات التابعة للشركات القابضة، واستثمار أموال الشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك العقارات والمنقولات اللازمة للشركات القابضة، وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة للشركات القابضة، وامتلاك حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتأجير حقوق الملكية الصناعية للشركات التابعة للشركات القابضة، وتمثل أغراض الشركة بحسب نظامها الأساسي فيما يلي:

- إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها.
- استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية.
- امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها.
- امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها.
- تقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها.

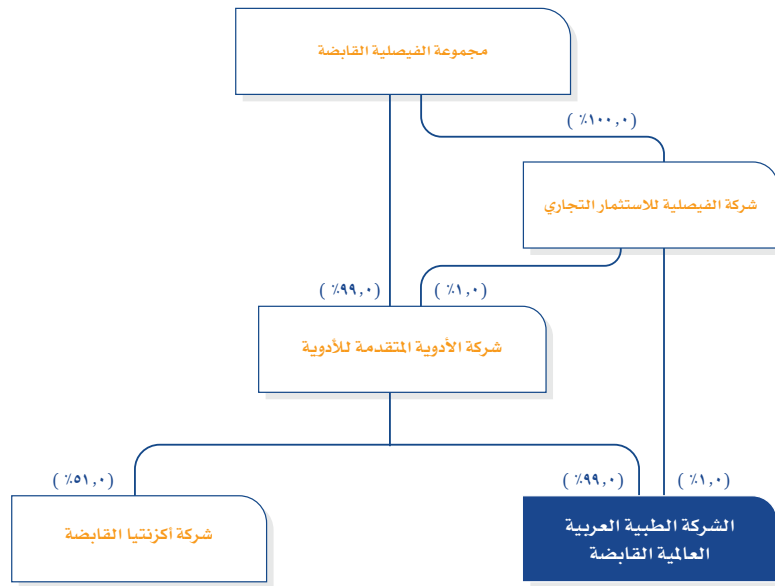
لا تمارس الشركة أنشطتها إلا بعد الحصول على التراخيص النظامية التي تتطلبها الأنظمة السائدة والمعمول بها في المملكة العربية السعودية. وقد حصلت الشركة على جميع التراخيص النظامية المطلوبة ولا زالت تلك التراخيص جميعها سارية المفعول حتى تاريخ هذه النشرة (راجع القسم رقم ٣-١٢) «تراخيص الشركة» من هذه النشرة).

تزاول الشركة أنشطتها الرئيسية من خلال مقرها الرئيسي في مدينة الرياض، وكما بتاريخ هذه النشرة، يُقر مجلس إدارة الشركة بأنه وبخلاف ما ذكر في القسم رقم (٣-٩-١) «شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة» من هذه النشرة، لا يوجد لدى الشركة أي نشاط تجاري أو أية أصول خارج المملكة، كما يُقر بعدم وجود أي نية لإجراء أي تغيير جوهري على طبيعة نشاط الشركة، ويُقر بعدم وجود أي نشاطات أو منتجات جديدة.

٨-٣ الوصف التنظيمي لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية يوضح موقع «الشركة الطبية العربية العالمية القابضة» داخل المجموعة

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة هي شركة مملوكة بنسبة ٩٩,٠٪ من قبل شركة الأدوية المتقدمة للأدوية وبنسبة ١,٠٪ من قبل شركة الفيصلية للاستثمار التجاري، وتعتبر الشركة الطبية إحدى الشركتين التابعتين لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية والمملوكة بدورها بنسبة ١٠٠,٠٪ من قبل مجموعة الفيصلية القابضة بشكل مباشر وغير مباشر. ويوضح الشكل التالي موقع الشركة الطبية العربية العالمية القابضة داخل المجموعة:

الشكل رقم (١): الوصف التنظيمي لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية يوضح موقعها داخل المجموعة



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١-٨-٣ نبذة عن شركة مجموعة الفيصلية القابضة

شركة مجموعة الفيصلية القابضة هي شركة مساهمة مغلقة سعودية بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠١٥٨٦٣٥) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢١/٠١/٢٦هـ (الموافق ٢٠٠٠/٠٥/٠١م). ويبلغ رأس مال شركة مجموعة الفيصلية القابضة (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي مقسم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل، تبلغ القيمة الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، وتتمثل أنشطتها في إدارة استثماراتها في مختلف القطاعات بما فيها القطاع الطبي والزراعي والتقني وقطاع الأدوية والإلكترونيات والأغذية والمشروبات. ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة الرياض. ويوضح الشكل التالي هيكل ملكية شركة مجموعة الفيصلية القابضة:

الجدول رقم (١٧): هيكل ملكية شركة مجموعة الفيصلية القابضة

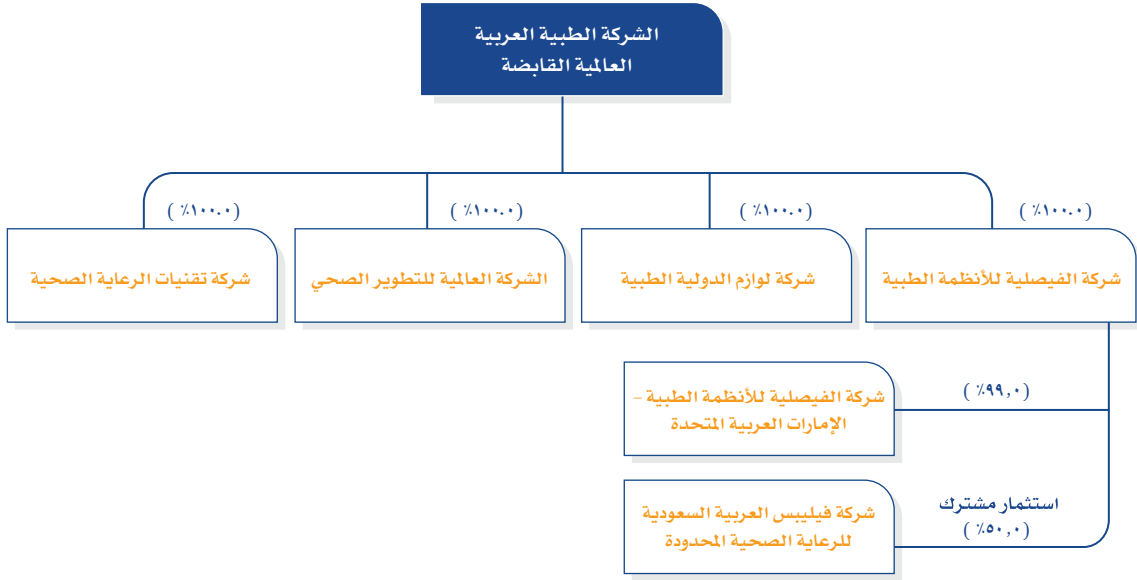
| المساهمون | عدد الأسهم | إجمالي القيمة الاسمية للأسهم (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--|-------------------|---|----------------|
| ١ الأمير/ عبد الرحمن بن عبد الله بن فيصل آل سعود | ٤,٢٦٥,٦٢٥ | ٤٢,٦٥٦,٢٥٠ | ١١,٣٨% |
| ٢ الأمير/ سلطان بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٤,٢٦٥,٦٢٥ | ٤٢,٦٥٦,٢٥٠ | ١١,٣٨% |
| ٣ الأمير/ تركي بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٤,٢٦٥,٦٢٥ | ٤٢,٦٥٦,٢٥٠ | ١١,٣٨% |
| ٤ الأمير/ محمد بن خالد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٤,٢٦٥,٦٢٥ | ٤٢,٦٥٦,٢٥٠ | ١١,٣٨% |
| ٥ الأمير/ فيصل بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٧,٣١٢,٥٠٠ | ٧٣,١٢٥,٠٠٠ | ١٩,٥٠% |
| ٦ الأميرة/ سلطنة بنت عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٣,٦٥٦,٢٥٠ | ٣٦,٥٦٦,٢٥٠ | ٩,٧٥% |
| ٧ الأستاذ/ محمد بن عبد الرحمن بن محمد العريفي | ٩٣٧,٥٠٠ | ٩,٣٧٥,٠٠٠ | ٢,٥٠% |
| ٨ الأميرة / نورة بنت بندر بن محمد بن عبد الرحمن آل سعود | ٥٣٣,٢٠٣ | ٥,٣٣٢,٠٣٠ | ١,٤٢% |
| ٩ الأمير/ تركي بن محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٦٧٨,٦٢٢ | ٦,٧٨٦,٢٢٠ | ١,٨١% |
| ١٠ الأميرة / نورة بنت محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٣٣٩,٣١٢ | ٣,٣٩٣,١٢٠ | ٠,٩٠% |
| ١١ الأمير/ فهد بن محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٦٧٨,٦٢٢ | ٦,٧٨٦,٢٢٠ | ١,٨١% |
| ١٢ الأمير/ طلال بن محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٦٧٨,٦٢٢ | ٦,٧٨٦,٢٢٠ | ١,٨١% |
| ١٣ الأمير/ سعود بن محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٦٧٨,٦٢٢ | ٦,٧٨٦,٢٢٠ | ١,٨١% |
| ١٤ الأمير/ سلطان بن محمد بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٦٧٨,٦٢٢ | ٦,٧٨٦,٢٢٠ | ١,٨١% |
| ١٥ الأميرة/ العنود بنت فهد بن خالد بن محمد آل عبد الرحمن آل سعود | ٥٣٣,٢٠٤ | ٥,٣٣٢,٠٤٠ | ١,٤٢% |
| ١٦ الأمير/ فيصل بن سعود بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ١,٠٦٦,٤٠٦ | ١٠,٦٦٤,٠٦٠ | ٢,٨٤% |
| ١٧ الأمير/ خالد بن سعود بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ١,٠٦٦,٤٠٦ | ١٠,٦٦٤,٠٦٠ | ٢,٨٤% |
| ١٨ الأميرة/ نوف بنت سعود بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٥٣٣,٢٠٣ | ٥,٣٣٢,٠٣٠ | ١,٤٢% |
| ١٩ الأميرة/ نوره بنت سعود بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٥٣٣,٢٠٣ | ٥,٣٣٢,٠٣٠ | ١,٤٢% |
| ٢٠ الأميرة/ سارة بنت سعود بن عبد الله بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود | ٥٣٣,٢٠٣ | ٥,٣٣٢,٠٣٠ | ١,٤٢% |
| المجموع | ٣٧,٥٠٠,٠٠٠ | ٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠% |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٩-٣ الشركات التابعة والاستثمار المشترك

تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها. ويوضح الشكل التالي الشركات التابعة للشركة الطبية العالمية القابضة ونسب ملكيتها في شركاتها التابعة:

الشكل رقم (٢): هيكل ملكية الشركة الطبية العربية العالمية في الشركات التابعة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٩-٣-١ شركة الفيصلية للأنظمة الطبية

شركة الفيصلية للأنظمة الطبية هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠١٦٢٩٥٧) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢١/٠٨/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠م)، ويبلغ رأس مال شركة الفيصلية للأنظمة الطبية (١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة مليون ريال سعودي مقسم إلى (١٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرة ملايين حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريال سعودي، ويقع مقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

شركة الفيصلية للأنظمة الطبية

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

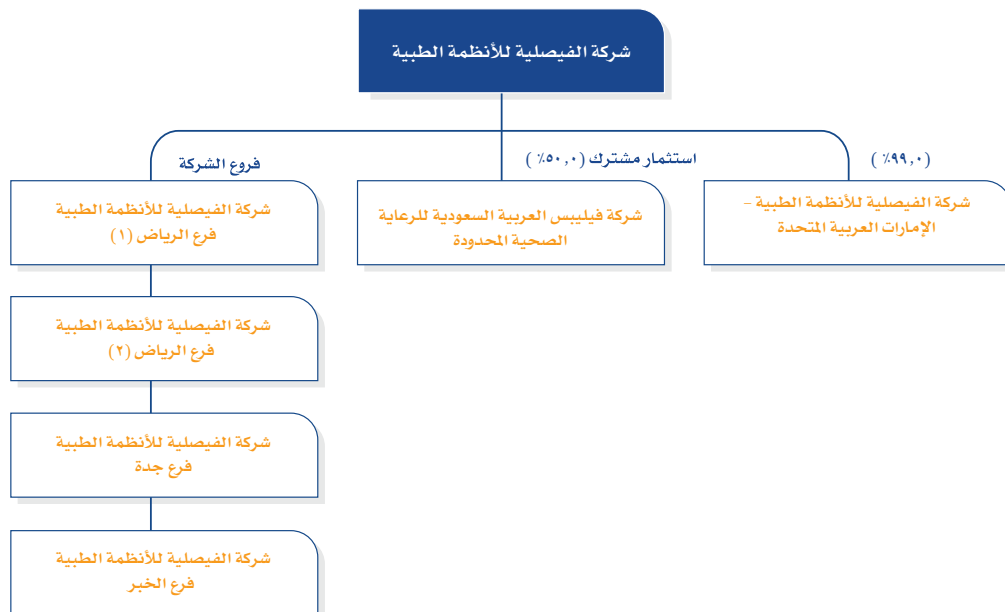
المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٨٩٢+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٩٥٢+

ويوضح الشكل التالي الشركات التابعة لشركة الفيصلية للأنظمة الطبية وفروعها ونسب ملكيتها في شركاتها التابعة:

الشكل رقم (٣): هيكل شركة الفيصلية للأنظمة الطبية



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية:

الجدول رقم (١٨): هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية

| الشريك | عدد الحصص | قيمة الحصة (ريال سعودي) | إجمالي قيمة الحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--|------------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٪١٠٠,٠٠ |
| المجموع | ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | - | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٪١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

لدى شركة الفيصلية للأنظمة الطبية أربعة فروع في كل من مدينة الرياض وجدة والخبر، ويوضح الجدول التالي أنشطتها وأنشطة فروعها بحسب سجلاتهم التجارية:

الجدول رقم (١٩): أنشطة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية وفروعها

| الاسم | النشاط |
|---|---|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | تركيب المعدات والأجهزة الإشعاعية والطبية، البيع بالجملة للسلع الصيدلانية، البيع بالجملة للعطور ومستحضرات التجميل وصابون التجميل، البيع بالتجزئة للأجهزة والمعدات والمستلزمات الطبية، مخازن الأجهزة والمنتجات الطبية، التشغيل الطبي للمجمعات الطبية ومراكز جراحة اليوم الواحد. |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (١) | إدارة وتشغيل مخازن الأجهزة والمنتجات الطبية. |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (٢) | صناعة الألعاب الإلكترونية وتمديد الأسلاك الكهربائية وتشطيب المباني وأنشطة خدمات صيانة المباني. |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع جدة | تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة والمعدات الطبية والجراحية والسمعية والبصرية وأجهزة العرض وذوي الاحتياجات الخاصة ومستلزمات العمليات الجراحية والمستشفيات والكواشف المخبرية والبرامج والأنظمة الطبية وأجهزة المختبرات ومعدات الغازات الطبية وصيانة الأجهزة والمعدات الطبية وأجهزة المختبرات التحليلية. |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الخبر | تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة والآلات الطبية والجراحية والسمعية والبصرية وأجهزة العرض وذوي الاحتياجات الخاصة. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-٩-١-١ شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة

شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠٢٦٦٧٩) الصادر من مدينة دبي بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٤/٠٦ م). ويبلغ رأس مال شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة (٣٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة ألف درهم إماراتي مقسم إلى (٣٠٠) ثلاثمائة حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١,٠٠٠) ألف درهم إماراتي، ويقع مقرها الرئيسي في الإمارات العربية المتحدة بالعنوان التالي:

شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة

منطقة النهدة، إمارة دبي

ص.ب. ٩٤٥٣٨ دبي ٣٥٧-٢٣١

الإمارات العربية المتحدة

هاتف: +٩٧١ ٤ ٢٦٩٣٣٩٤

فاكس: +٩٧١ ٤ ٢٦٩٣٣٩١

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة:

الجدول رقم (٢٠): هيكل ملكية شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة

| الشريك | عدد الحصص | قيمة الحصة (درهم إماراتي) | إجمالي قيمة الحصص (درهم إماراتي) | نسبة الملكية |
|---------------------------------|------------|---------------------------|----------------------------------|----------------|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٢٩٧ | ١,٠٠٠ | ٢٩٧,٠٠٠ | ٩٩,٠٠٪ |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٣ | ١,٠٠٠ | ٣,٠٠٠ | ١,٠٠٪ |
| المجموع | ٣٠٠ | - | ٣٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٪ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وتتمثل أنشطة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة بحسب سجلها التجاري في تجارة المعدات والأجهزة العلمية والمعملية، وتجارة الأدوات والمستلزمات الطبية والعلاجية والجراحية.

والجدير ذكره أنه لا توجد لدى شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة أية أعمال أو أنشطة قائمة وهي لم تدخل في أية عقود أعمال أو مشاريع تجارية، وبالتالي ليس لديها أية إيرادات كما في تاريخ هذه النشرة.

وبخلاف أنشطة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة، لا يوجد لدى الشركة الطبية أي نشاط تجاري خارج المملكة وليس لديها أية ممتلكات أو أصول خارج المملكة كما بتاريخ هذه النشرة.

٣-٩-١-٢ شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة - استثمار مشترك

شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٣٦٥٨٣٦) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٢٤/٠٤/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٣/٠٢ م). ويبلغ رأس مال شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي مقسم إلى (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالات سعودية، ويقع مقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة

شارع مساعد بن جلوي، حي السليمانية، الرياض

ص.ب. ٩٨٤٤ الرياض ١١٤٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٦٢٨٠٦٠

الموقع الإلكتروني: www.philips.sa

ولقد أبرمت شركة الفيصلية للأنظمة الطبية اتفاقية استثمار مشترك مع شركة فيليبس ميديكال سيستمز نيدرلاند بي في بدولة هولندا، تم بموجبها تأسيس شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة في المملكة العربية السعودية. ويوضح الجدول التالي هيكل الاستثمار المشترك في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة:

الجدول رقم (٢١): هيكل الاستثمار المشترك في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة

| المُستثمر | عدد الحصص | قيمة الحصة (ريال سعودي) | إجمالي قيمة الحصص (ريال سعودي) | نسبة الاستثمار |
|---|------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٥٠,٠٠ |
| شركة فيليبس ميديكال سيستمز نيدرلاند بي في | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٥٠,٠٠ |
| المجموع | ٤,٠٠٠,٠٠٠ | - | ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

يتمثل النشاط الرئيسي لشركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة في استيراد وبيع وتركيب وإصلاح وتأجير الأجهزة والمعدات الطبية وتقديم خدمات التدريب والدعم الفني المتعلق بالأجهزة والمعدات الطبية وتقنية المعلومات والبرمجيات.

٣-٩-٢ شركة لوازم الدولية الطبية

شركة لوازم الدولية الطبية هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٣٣٧٦٠٣) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١١/٠٦/١٤٣٣هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٥/٠٢م)، ويبلغ رأس مال شركة لوازم الدولية الطبية (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالاً سعودية، ويقع مقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

شركة لوازم الدولية الطبية

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٤٣٩٨٩٢ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٤٣٩٩٥٢ ١١ ٩٦٦+

ويوضح الشكل التالي فروع شركة لوازم الدولية الطبية:

الشكل رقم (٤): هيكل شركة لوازم الدولية الطبية



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة لوازم الدولية الطبية:

الجدول رقم (٢٢): هيكل ملكية شركة لوازم الدولية الطبية

| الشريك | عدد الحصص | قيمة الحصة (ريال سعودي) | إجمالي قيمة الحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--|---------------|-------------------------|--------------------------------|----------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ٥٠,٠٠٠ | ١٠ | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

لدى شركة لوازم الدولية الطبية فرعان في كل من مدينة جدة والخبر، ويوضح الجدول التالي أنشطتها وأنشطة فروعها بحسب سجلاتهم التجارية:

الجدول رقم (٢٣): أنشطة شركة لوازم الدولية الطبية وفروعها

| الاسم | النشاط |
|---------------------------------------|--|
| شركة لوازم الدولية الطبية | مخازن الأجهزة والمنتجات الطبية، المجمعات الطبية العامة، العيادات الطبية، التشغيل الطبي للمجمعات الطبية ومراكز جراحة اليوم الواحد. |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع جدة | استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوات الطبية والأجهزة والمعدات والآلات الطبية والجراحية والسمعية والبصرية وأجهزة العرض وذوي الاحتياجات الخاصة ومستلزمات العمليات الجراحية والمستشفيات والكواشف المخبرية وأجهزة المختبرات ومعدات الغازات الطبية ومواد التجميل وصيانة الأجهزة الطبية والمعدات وأجهزة المختبرات. |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع الخبر | استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الأدوات الطبية والأجهزة والمعدات والآلات الطبية والجراحية والسمعية والبصرية وأجهزة العرض وذوي الاحتياجات الخاصة ومستلزمات العمليات الجراحية والمستشفيات والكواشف المخبرية وأجهزة المختبرات ومعدات الغازات الطبية ومستلزمات التجميل وصيانة الأجهزة الطبية والمعدات الطبية وأجهزة المختبرات التحليلية وخدمات الاستيراد والتصدير والتسويق للغير. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-٩-٣ الشركة العالمية للتطوير الصحي

الشركة العالمية للتطوير الصحي هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٣٧٥٢٢٣) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٣٤/٠٧/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/١٨ م)، ويبلغ رأس مال الشركة العالمية للتطوير الصحي (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالاً سعودية، ويقع مقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

الشركة العالمية للتطوير الصحي

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٤٣٩٨٩٢ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٤٣٩٩٥٢ ١١ ٩٦٦+

ويوضح الشكل التالي فروع الشركة العالمية للتطوير الصحي:

الشكل رقم (٥): هيكل الشركة العالمية للتطوير الصحي



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية الشركة العالمية للتطوير الصحي:

الجدول رقم (٢٤): هيكل ملكية الشركة العالمية للتطوير الصحي

| الشريك | عدد الحصص | قيمة الحصة (ريال سعودي) | إجمالي قيمة الحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--|-----------|-------------------------|--------------------------------|--------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ٥٠,٠٠٠ | ١٠ | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

لدى الشركة العالمية للتطوير الصحي فرعان في كل من مدينة جدة والخبر، ويوضح الجدول التالي أنشطتها وأنشطة فروعها بحسب سجلاتهم التجارية:

الجدول رقم (٢٥): أنشطة الشركة العالمية للتطوير الصحي وفروعها

| الاسم | النشاط |
|---|---|
| الشركة العالمية للتطوير الصحي | صيانة الكليات والمعاهد والجامعات ومراكز التدريب وصيانة المستشفيات والمجمعات الطبية والمستوصفات والمراكز الصحية والمنشآت والمراكز الطبية المتقدمة والعيادات والمختبرات والمعامل المتقدمة ومراكز الأشعة المتطورة وصيانة الأجهزة الطبية. |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع جدة | تجهيز دور التعليم الطبي من كليات ومعاهد وجامعات ومراكز تدريب وإقامة وتملك وتجهيز المستشفيات والمجمعات الطبية والمستوصفات والمراكز الصحية والمنشآت الطبية والمراكز الطبية المتقدمة والعيادات والمختبرات والمعامل المتقدمة ومراكز الأشعة المتطورة وتقديم خدمات صيانة الأجهزة الطبية وتجهيز المستشفيات وتأهيلها بالكوادر الطبية. |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع الخبر | تجهيز دور التعليم الطبي من كليات ومعاهد وجامعات ومراكز تدريب وإقامة وتملك وتجهيز المستشفيات والمجمعات الطبية والمستوصفات والمراكز الصحية والمنشآت الطبية والمراكز الطبية المتقدمة والعيادات والمختبرات والمعامل المتقدمة ومراكز الأشعة المتطورة وتقديم خدمات صيانة الأجهزة الطبية وتجهيز المستشفيات. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

والجدير ذكره أنه لا توجد لدى الشركة العالمية للتطوير الصحي أية أعمال أو أنشطة قائمة وهي لم تدخل في أية عقود أعمال أو مشاريع تجارية، وبالتالي ليس لديها أية إيرادات كما في تاريخ هذه النشرة.

٤-٩-٣ شركة تقنيات الرعاية الصحية

شركة تقنيات الرعاية الصحية هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢١١٣٤١) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٨/٠٦/٢٠١٤هـ (الموافق ٢٤/٠٧/٢٠١٥م)، ويبلغ رأس مال شركة تقنيات الرعاية الصحية (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة (١٠) عشرة ريالاً سعودية، ويقع مقرها الرئيسي في مدينة الرياض بالعنوان التالي:

شركة تقنيات الرعاية الصحية

مجمع البوابة الاقتصادية، حي قرطبة، الطريق الدائري الشرقي، طريق المطار، الرياض

ص.ب. ١٦٤٦٠ الرياض ١١٤٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٨٩٢

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٤٣٩٩٥٢

ويوضح الشكل التالي فروع شركة تقنيات الرعاية الصحية:

الشكل رقم (٦): هيكل شركة تقنيات الرعاية الصحية



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة تقنيات الرعاية الصحية:

الجدول رقم (٢٦): هيكل ملكية شركة تقنيات الرعاية الصحية

| الشريك | عدد الحصص | قيمة الحصص (ريال سعودي) | إجمالي قيمة الحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--|-----------|----------------------------|-----------------------------------|--------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ٥٠,٠٠٠ | ١٠ | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |
| المجموع | ٥٠,٠٠٠ | - | ٥٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

لدى شركة تقنيات الرعاية الصحية فرعان في كل من مدينة جدة والخبر، ويوضح الجدول التالي أنشطتها وأنشطة فروعها بحسب سجلاتهم التجارية:

الجدول رقم (٢٧): أنشطة شركة تقنيات الرعاية الصحية وفروعها

| الاسم | النشاط |
|--|---|
| شركة تقنيات الرعاية الصحية | إنشاء المباني وتحليل النظم وتصميم وبرمجة البرمجيات الخاصة بصيانة برمجيات وتصميم المواقع الالكترونية وتوزيع واستيراد وتجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة والمنتجات الطبية وصيانة المستشفيات والمراكز الطبية. |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع جدة | تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة والمعدات والآلات الطبية والجراحية والأشعة ولوازم المستشفيات والمواد الكيميائية وأفلام الأشعة والكواشف المخبرية والاستهلاكية الخاصة بقطاع الطب البشري وطب الأسنان وأجهزة الطب البيطري وأنظمة القياس والاختبار والمعايرة في المختبرات التحليلية وفي مجال البيئة وبرامج نظم الحاسب الآلي وصيانة الأجهزة والبرامج. |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع الخبر | تجهيز المستشفيات والمراكز الطبية والمختبرات المتخصصة والمراكز الطبية وغير الطبية. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

والجدير ذكره أنه لا توجد لدى شركة تقنيات الرعاية الصحية أية أعمال أو أنشطة قائمة وهي لم تدخل في أية عقود أعمال أو مشاريع تجارية، وبالتالي ليس لديها أية إيرادات كما في تاريخ هذه النشرة.

٥-٩-٣ مذكرات الشروط والتحالف

أبرمت الشركة الطبية مذكرات شروط وتحالف مع بعض الشركات السعودية والعالمية سعياً منها لتطوير أعمالها والتوسع في القطاع الصحي بالمملكة كما يلي:

- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠١٨/٠٧/٣٠م مع إحدى الشركات العالمية لمناقشة ودراسة احتمالية الدخول في استثمار مشترك من خلال تأسيس شركة في المملكة العربية السعودية. تهدف الشراكة المحتملة إلى العمل المشترك على إنشاء وإدارة وتشغيل وصيانة مراكز التشخيص في المنشآت الصحية داخل المملكة العربية السعودية. وما زالت خطة الدخول في هذا الاستثمار المشترك قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- اتفاقية تحالف محتمل بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٢١م مع إحدى الشركات العالمية التي تعمل في مجال الاستشارات وإدارة الرعاية الصحية، ومع إحدى الشركات السعودية التي تعمل في مجال الاستثمار المتنوع، وذلك لمناقشة ودراسة احتمالية دخول الشركات الثلاث في تحالف للعمل المشترك في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية. يهدف التحالف المحتمل إلى الشراكة ما بين القطاع العام والقطاع الخاص تماشياً مع استراتيجية الشركة، وذلك للمشاركة في بناء وتجهيز وتشغيل وإدارة إحدى المستشفيات الحكومية في المملكة، وما زالت خطة الدخول في هذا التحالف المحتمل قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠٢١/٠٥/٢٢م لمناقشة ودراسة احتمالية الاستحواذ على جزء من حصص رأس مال إحدى الشركات السعودية التي تعمل في مجال عمليات اليوم الواحد، وتختص في إدارة السمعة البدنية وعمليات التجميل، وتهدف خطة الاستحواذ المحتمل إلى التوسع في أعمال الشركة الطبية من خلال الاستثمار في الخدمات الصحية تماشياً مع استراتيجية الشركة. ما زالت خطة الاستحواذ المحتمل قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.
- مذكرة شروط بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/١١م مع إحدى الشركات العالمية في المملكة العربية السعودية لمناقشة ودراسة احتمالية الدخول في استثمار مشترك من خلال تأسيس شركة في المملكة العربية السعودية. تهدف الشراكة المحتملة إلى العمل المشترك على إنشاء وإدارة وتشغيل مراكز للمختبرات الطبية بالإضافة إلى تعهد خدمات الإدارة للمختبرات الطبية داخل المملكة العربية السعودية. وما زالت خطة الدخول في هذا الاستثمار المشترك قيد الدراسة حتى تاريخ هذه النشرة.

١٠٠٣ السجلات التجارية

يوضح الجدول التالي السجلات التجارية للشركة الطبية العربية العالمية القابضة وشركاتها التابعة وفروع شركاتها التابعة:

الجدول رقم (٢٨): السجلات التجارية للشركة وشركاتها التابعة وفروعها

| اسم الشركة | الكيان القانوني | رقم السجل التجاري | مكان الإصدار | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء |
|---|----------------------------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | شركة مساهمة مغلقة | (١٠١٠٣٨٠٤٢٩) | الرياض | ١٠/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٣م) | ١٠/٠٨/١٤٤٥هـ (الموافق ٢٠/٠٢/٢٠٢٤م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠١٦٢٩٥٧) | الرياض | ٢٢/٠٨/١٤٢١هـ (الموافق ٢٠/١١/٢٠٠٠م) | ٢٥/١٢/١٤٤٣هـ (الموافق ٢٤/٠٧/٢٠٢٢م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (١) | فرع | (١٠١٠٦٨٠٠٧٨) | الرياض | ٢٨/٠٥/١٤٤٢هـ (الموافق ١٢/٠١/٢٠٢١م) | ٢٨/٠٥/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠١/٢٠٢٢م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الرياض (٢) | فرع | (١٠١٠٢٥٥٥٠٠) | الرياض | ٢٤/٠٨/١٤٢٩هـ (الموافق ٠٨/٠٨/٢٠٠٨م) | ٢٤/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٣/٢٧/٢٠٢٢م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣١٣) | جدة | ١٣/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠١٥م) | ١٣/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ١١/٠٧/٢٠٢٢م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٠٠٨١) | الخبر | ٢٢/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ١١/٠٢/٢٠١٥م) | ٢١/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ١١/١٥/٢٠٢٢م) |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة | شركة ذات مسؤولية محدودة | (١٠٢٦٦٧٩) | دبي - الإمارات العربية المتحدة | ٢٩/٠٣/١٤٢٩هـ (الموافق ٠٦/٠٤/٢٠٠٨م) | ٠٤/٠٩/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٥/٠٤/٢٠٢٢م) |
| شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة | شركة ذات مسؤولية محدودة مختلطة | (١٠١٠٣٦٥٨٣٦) | الرياض | ٢٠/٠٤/١٤٣٤هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠١٢م) | ٠٦/٠١/١٤٤٨هـ (الموافق ٢١/٠٦/٢٠٢٦م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٣٢٧٦٠٢) | الرياض | ١١/٠٦/١٤٣٣هـ (الموافق ٠٢/٠٥/٢٠١٢م) | ٢٢/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ٢٥/٠٣/٢٠٢٢م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣١٤) | جدة | ١٣/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠١٥م) | ١٣/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ١١/٠٧/٢٠٢٢م) |
| شركة لوازم الدولية الطبية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٢٥١٥) | الخبر | ١٧/٠٨/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤/٠٥/٢٠١٦م) | ١٦/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٩/٠٣/٢٠٢٢م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٣٧٥٢٢٣) | الرياض | ٠٩/٠٧/١٤٣٤هـ (الموافق ١٨/٠٥/٢٠١٣م) | ٠٩/٠٧/١٤٤٥هـ (الموافق ٢١/٠١/٢٠٢٤م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣٤٢) | جدة | ١٥/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٤/٠٢/٢٠١٥م) | ١٥/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ٠٩/١١/٢٠٢٢م) |
| الشركة العالمية للتطوير الصحي - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٢٥١٦) | الخبر | ١٧/٠٨/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٤/٠٥/٢٠١٦م) | ١٦/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٩/٠٣/٢٠٢٢م) |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية | شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة | (١٠١٠٢١١٣٤١) | الرياض | ١٨/٠٦/١٤٢٦هـ (الموافق ٢٤/٠٧/٢٠٠٥م) | ١٨/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ٢١/٠١/٢٠٢٢م) |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع جدة | فرع | (٤٠٣٠٢٨٠٣٤٥) | جدة | ١٥/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٤/٠٢/٢٠١٥م) | ١٥/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ٠٩/١١/٢٠٢٢م) |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية - فرع الخبر | فرع | (٢٠٥١٠٦٠٠٨٢) | الخبر | ٢٢/٠٤/١٤٣٦هـ (الموافق ١١/٠٢/٢٠١٥م) | ٢١/٠٤/١٤٤٤هـ (الموافق ١١/١٥/٢٠٢٢م) |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١١-٣ أعمال الشركة

تقدم الشركة الحلول الطبية المتكاملة لمقدمي خدمات الرعاية الصحية في القطاع الصحي بالمملكة العربية السعودية من خلال الشركات التابعة لها، وتشمل أنشطتها تقديم الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، وتصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية بدءاً من تجهيز المواقع الطبية إلى توفير الحلول الطبية المتكاملة من الأجهزة والآلات والمعدات، إضافة إلى خدمات الدعم والبرامج الطبية والتشغيل والصيانة والضمان، وذلك من خلال تعاملها مع أكثر من ٤٠٠ مورد داخل وخارج المملكة بحسب حاجة العملاء.

ولقد أبرمت الشركة عدة اتفاقيات توزيع من خلال شركاتها التابعة مع عدد من الموردين العالميين، حيث تملك بموجبها حق توزيع وتسويق منتجاتهم داخل المملكة العربية السعودية (راجع القسم رقم (٢-١٣) «اتفاقيات التوزيع والخدمات» من هذه النشرة).

تتنوع الحلول الطبية المتكاملة التي تقدمها الشركة حيث أنها توفر جميع احتياجات الأقسام الطبية في المستشفيات والمراكز والمجمعات الطبية والعيادات. وتشمل المنتجات والخدمات التي توفرها الشركة، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

- تصميم وتنفيذ وإدارة المشاريع الصحية
- تجهيزات البنية التحتية للمستشفيات والمختبرات والأثاث والتجهيزات الطبية
- أجهزة المختبرات والفحص الصحي
- الأجهزة المستخدمة في أقسام العناية المركزة
- حلول غرف العمليات الجراحية
- الأدوات الطبية المستخدمة في العمليات الجراحية والحقن الطبية والقسطرة
- آلات القياس ومراقبة حالة المرضى وتجهيزات سيارات الإسعاف
- المُعجَلات الخطية لعلاج الأورام
- أجهزة السيكلوترون
- أجهزة التخدير وحلول البنوك الحيوية
- المنتجات الاستهلاكية الخاصة بطب وزراعة الأسنان
- منتجات جراحة العظام
- أنظمة وبرامج الحاسب الآلي المتخصصة والبرامج الإدارية الطبية ونظم المعلومات
- تقنيات الوقاية من العدوى
- لوازم مختبرات تحليل التسلسل الجيني

ولقد أبرمت الشركة عدد من عقود المشاريع في القطاع الصحي بالمملكة مع وزارة الصحة وغيرها من المؤسسات الحكومية الصحية والمستشفيات العامة والخاصة والمراكز الطبية وغيرها، ويوضح الجدول التالي أهم العقود التي كانت قائمة خلال النصف الأول من عام ٢٠٢١م وما تم استكماله منها:

الجدول رقم (٢٩): عقود المشاريع الرئيسية للشركة

| العقد | تاريخ العقد | نسبة التنفيذ* | قيمة العقد (ريال سعودي) | ملخص العقد | العملاء |
|-------|-------------|---------------|-------------------------|---|--|
| ١ | ٢٠٢١م | %٩٥ | ٢٧,٦١٥,٦١٨ | تأمين لوازم أقسام العظام والعمود الفقري والأعصاب | الشركة الوطنية للشراء الموحد للأدوية والأجهزة والمستلزمات الطبية «نوبكو» |
| ٢ | ٢٠١٩م | %١٠٠ | ١١٩,١٦٠,٣٥٣ | تطوير أقسام العناية المركزة للأطفال | وزارة الصحة |
| ٣ | ٢٠١٩م | %٩٥ | ٥٦,٢٠٤,٠٣٥ | تطوير أقسام العناية المركزة لحديثي الولادة | وزارة الصحة |
| ٤ | ٢٠١٩م | %١٠٠ | ٤٤,١٥٠,٥٦٠ | تجهيز مركز أمراض وجراحة القلب - المرحلة الثانية | مستشفى الملك فهد للقوات المسلحة |
| ٥ | ٢٠١٩م | %٩٨ | ٣٦,٨٠٢,٠٧٠ | توريد لوازم أقسام الأنف والأذن والحنجرة | وزارة الصحة |
| ٦ | ٢٠١٩م | %٧٠ | ٢٧,٣١٢,٩٢٠ | توريد وتركيب أثاث المختبرات الخاص بمختبر الغذاء بالقرب من الميناء الجاف | الهيئة السعودية للغذاء والدواء |
| ٧ | ٢٠٢٠م | %٠ | ١٥,٧٦٥,٠٣٧ | صيانة الأجهزة الطبية | مدينة الأمير سلطان الطبية العسكرية |
| ٨ | ٢٠١٩م | %٩٠ | ١٤,٦٤٣,١٧٧ | توريد وتركيب أجهزة ومعدات التمرير اللازمة بمستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث في المدينة المنورة | مستشفى الملك فيصل التخصصي ومركز الأبحاث |
| ٩ | ٢٠١٩م | %١٠٠ | ١٠,٦٤٥,٣٤٥ | تجهيز وتأثيث مستشفى المدينة المنورة التخصصي | وزارة الصحة |
| ١٠ | ٢٠١٩م | %٨٤ | ١٠,٢٣٧,٥٠٠ | تقديم الدعم الفني والإكلينيكي وخدمات الأنظمة والأجهزة الطبية المتطورة | وزارة الحرس الوطني |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة
* نسب التنفيذ المذكورة هي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م.

١٢-٣ تراخيص الشركة

حصلت الشركة على التراخيص اللازمة من الهيئة العامة للغذاء والدواء لممارسة أنشطتها في المملكة، كما وحصلت شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة على الرخصة الاقتصادية اللازمة من دائرة التنمية الاقتصادية في الإمارات العربية المتحدة كما هو موضح بالجدول التالي:

الجدول رقم (٣٠): تراخيص الشركة

| التاريخ | رقم الترخيص | الشركة المرخص لها | الجهة المُرخصة | النشاط | تاريخ الإصدار | تاريخ الانتهاء |
|-------------|--------------------|---|--|--|---------------|----------------|
| ٢٠٢٢/٠٨/١٣م | (IDL-2019-MD-0926) | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٨/٢٧م | ٢٠٢٢/٠٨/١٣م |
| ٢٠٢٢/٠٢/٢٨م | (IDL-2019-MD-0880) | شركة تقنيات الرعاية الصحية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٣/١٥م | ٢٠٢٢/٠٢/٢٨م |
| ٢٠٢٢/٠٧/١٠م | (IDL-2019-MD-0353) | شركة لوازم الدولية الطبية | الهيئة العامة للغذاء والدواء | استيراد وتوزيع | ٢٠١٩/٠٧/٢٥م | ٢٠٢٢/٠٧/١٠م |
| ٢٠٢٢/٠٤/٠٥م | (609204) | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية - الإمارات العربية المتحدة | دائرة التنمية الاقتصادية في الإمارات العربية المتحدة | تجارة الأدوات والمستلزمات الطبية والعلاجية والجراحية وتجارة المعدات والأجهزة العلمية والمعملية | ٢٠٠٨/٠٤/٠٦م | ٢٠٢٢/٠٤/٠٥م |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١٣-٣ اتفاقيات التوزيع والخدمات

١-١٣-٣ اتفاقيات التوزيع والموردون الرئيسيون

أبرمت الشركة عدة اتفاقيات توزيع من خلال شركاتها التابعة مع عدد من الموردين الدوليين، حيث تملك بموجبها حق توزيع وتسويق منتجاتهم داخل المملكة العربية السعودية، ويوضح الجدول التالي تفاصيل اتفاقيات التوزيع الرئيسية للشركة وشركاتها التابعة:

الجدول رقم (٣١): اتفاقيات التوزيع الرئيسية

| الموزع | الشركة الموردة | نوع الاتفاقية | المنتجات | تاريخ الاتفاقية | مدة الاتفاقية | شروط التجديد |
|------------------------------|---|---------------|-------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة فيليبس للأنظمة الطبية نيدرلاند بي في Philips Medical Systems .Nedeland B.V | اتفاقية توزيع | معدات طبية | ٢٠٢١/٠١/٠١م | (١٥) شهر ميلادي | تُجدد بإتفاق الطرفين |
| شركة لوازم الدولية الطبية | شركة بيكتون ديكينسون بي في Becton Dickinson B.V | اتفاقية توزيع | منتجات وحلول طبية | ٢٠١٩/١٠/٠١م | (٤) سنوات ميلادية | تُجدد تلقائياً |
| شركة لوازم الدولية الطبية | سميث أند نيفيو اف زي إي Smith & Nephew FZE | اتفاقية توزيع | منتجات طبية | ٢٠١٨/١٢/٠٥م | (٣) سنوات ميلادية | تُجدد تلقائياً |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة ميندراي الطبية الدولية المحدودة Mindray Medical International Limited | اتفاقية توزيع | معدات طبية | ٢٠٢١/٠١/٠١م | (١) سنة ميلادية | تُجدد بإتفاق الطرفين* |
| شركة لوازم الدولية الطبية | شركة كاردينال هيلث ايرلندا المحدودة Cardinal health Ireland Ltd | اتفاقية توزيع | منتجات وحلول طبية | ٢٠٢٠/٠٤/٠١م | (١) سنة ميلادية | تُجدد تلقائياً** |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | اليكتا سوليوشنس أي بي Elekta Solutions AB | اتفاقية توزيع | معدات طبية | ٢٠١٩/٠١/١٥م | (٣٩) شهر ميلادي و(١٠) أيام | تُجدد بإتفاق الطرفين |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة سترايكر أوروبا والشرق الأوسط بي في Stryker EMEA B.V | اتفاقية توزيع | معدات طبية | ٢٠٢٠/٠٥/٠١م | (٣) سنوات ميلادية | تُجدد بإتفاق الطرفين |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* جاري التحضير لتجديد الاتفاقية فور انتهائها.

** صلاحية العقد منتهية، وجاري العمل على تجديدها.

٣-١٣-٣-٢ التعاملات مع الموردين الرئيسيين

يوضح الجدول التالي تفاصيل التعاملات مع الموردين الخمسة الرئيسيين للشركة وشركاتها التابعة خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٣٢): التعاملات مع الموردين الرئيسيين

| المورد | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي |
|--------------|---|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| المورد ١ | ٨٥,١٥٢,٩٠٤ | %١٤,٩ | ١٠٧,٨٣٩,٥٥٦ | %١٧,٤ | ١٠٥,٧٧٦,٢٦٢ | %٤٠,١ |
| المورد ٢ | ٨٠,٧٤١,٢٨٨ | %١٤,١ | ٨٩,٧٣٩,١٩٥ | %١٤,٥ | ٥٣,٢٦٥,٨٥٤ | %٢٠,٢ |
| المورد ٣ | ٢٤,١٠٤,٥٤٣ | %٤,٢ | ٤٦,٩٧٨,٤٩٩ | %٧,٦ | ١٩,٦١١,٧٤٨ | %٧,٤ |
| المورد ٤ | ٠ | %٠,٠ | ٨,٨٤١,٤١٢ | %١,٤ | ١٤,١٧٤,٧٩٧ | %٥,٤ |
| المورد ٥ | ٦٤,٠٢٠,٤٢٢ | %١١,٢ | ١٤٠,٩٠٨,٠٧٢ | %٢٢,٨ | ١٣,٦٣٧,٤٨٨ | %٥,٢ |
| موردون آخرون | ٣١٧,١١٥,٧٥٩ | %٥٥,٥ | ٢٢٤,٦٣٥,٣١٦ | %٣٦,٣ | ٥٧,٥٠٢,٠٨٢ | %٢١,٨ |
| المجموع | ٥٧١,١٣٤,٩١٦ | %١٠٠,٠ | ٦١٨,٩٤٢,٠٥٠ | %١٠٠,٠ | ٢٦٣,٩٦٨,٢٣١ | %١٠٠,٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-١٣-٣-٣ اتفاقيات الخدمات ونقل المعرفة

يوضح الجدول التالي تفاصيل اتفاقيات الخدمات ونقل المعرفة للشركة وشركاتها التابعة:

الجدول رقم (٣٣): اتفاقيات الخدمات ونقل المعرفة

| الطرف الأول | الطرف الثاني | نوع الاتفاقية | الأتمتع | تاريخ الاتفاقية | مدة الاتفاقية | شروط التجديد |
|------------------------------|---|-----------------------------|---|-----------------|-------------------|---|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة | اتفاقية ترخيص نقل المعرفة | يُدفع لصالح الطرف الأول نسبة ٥,١٢٥% من إجمالي المبيعات خلال الخمسة سنوات الأولى، ونسبة ٣,٠٧٥% بعد ذلك | ٢٠١٣/٠٤/١٤م | غير محددة | غير محددة |
| شركة لوازيم الدولية الطبية | شركة فيليبس للأنظمة الطبية نيدرلاند بي في Philips Medical Systems Nedeland .B.V | اتفاقية إطارية لتوفير خدمات | بحسب الاتفاق عند الطلب | ٢٠١٣/٠٤/١٤م | (٥) سنوات ميلادية | تم الاتفاق على استمرار العمل بموجب شروط الاتفاقية بالرغم من انتهاء صلاحيتها |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١٤-٣ إيرادات الشركة

٣-١٤-٣ الإيرادات بحسب قطاع الأعمال

يوضح الجدول التالي توزيع إيرادات الشركة بحسب قطاع الأعمال خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٣٤): الإيرادات بحسب قطاع الأعمال

| السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي |
|---|--------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| ٤١٦,٤٣٧,٧٩٨ | %٥٩,٧٤ | ٥٣٤,٥٧٣,٤٤٧ | %٦٥,٣٠ | ١٢٣,٩٣٤,١٣٠ | %٤٩,٧٣ |
| ٢٨٠,٥٩٥,٦١٥ | %٤٠,٢٦ | ٢٨٤,١١٥,٥٦٩ | %٣٤,٧٠ | ١٢٥,٣٠٤,٣٩٧ | %٥٠,٢٧ |
| ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | %١٠٠,٠٠ | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | %١٠٠,٠٠ | ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* تتمثل الإيرادات من المعدات وتنفيذ عقود المشاريع المتكاملة في إيرادات شركة الفيصلية للأنظمة الطبية (لتفاصيل أكثر عن أنشطة شركة الفيصلية للأنظمة الطبية راجع القسم (٣-٩-١) «شركة الفيصلية للأنظمة الطبية» من هذه النشرة).

** تتمثل الإيرادات من المواد الاستهلاكية والأدوات الطبية في إيرادات شركة لوازيم الدولية الطبية (لتفاصيل أكثر عن أنشطة شركة لوازيم الدولية الطبية راجع القسم (٣-٩-٢) «شركة لوازيم الدولية الطبية» من هذه النشرة).

٣-١٤-٢ الإيرادات بحسب العملاء الرئيسيين

يوضح الجدول التالي إيرادات الشركة من العشرة عملاء الرئيسيين خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م والنصف الأول من عام ٢٠٢١م:

الجدول رقم (٣٥): الإيرادات بحسب العملاء الرئيسيين

| الاسم | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي | فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م (ريال سعودي) | النسبة من الإجمالي |
|-------------|--|--------------------|--|--------------------|--|--------------------|
| ١ العميل | ٣١٠,٩٦٩,٧٤٠ | %٤٤,٦١ | ١٧٨,٢٣٠,٣٤٨ | %٢١,٧٧ | ٧١,٦٥٨,٧٥٦ | %٢٨,٧٥ |
| ٢ العميل | ٤,٤٠٨,٠٤٦ | %٠,٦٣ | ٢٩٥,٩٤٠,٦١٨ | %٣٦,١٥ | ٣٥,٣٥٦,٠٣٧ | %١٤,١٩ |
| ٣ العميل | ٥٩,٢٧٩,٥٤٢ | %٨,٥٠ | ٥٦,٨٣٣,٤٣٧ | %٦,٩٤ | ٢٦,٣٨٥,٤٢٦ | %١٠,٥٩ |
| ٤ العميل | ١٣٢,٨٥٤,٣٧٥ | %١٩,٠٦ | ٥٤,٢٦٢,٩٠٩ | %٦,٦٣ | ٢٢,٢٣٤,٧٣٢ | %٨,٩٢ |
| ٥ العميل | ٢٤,٦٠٧,٩٥٧ | %٣,٥٣ | ٣٥,٧٧٧,٥٦٤ | %٤,٣٧ | ١٢,٠٨١,٢٢٥ | %٤,٨٥ |
| ٦ العميل | ٢٢,٤٤٧,١٠٤ | %٣,٢٢ | ٤٧,٠٤٦,٤٦٨ | %٥,٧٥ | ١٢,٠٣٠,٤٢٢ | %٤,٨٣ |
| ٧ العميل | ٨,٨٩٣,١٨٤ | %١,٢٨ | ٨,٤٦٨,٦١٦ | %١,٠٣ | ٥,٢٠٨,٩٠٠ | %٢,٠٩ |
| ٨ العميل | ١١,٢٤٦,١٤٥ | %١,٦١ | ١٠,٣٢٩,٥٤٢ | %١,٢٦ | ٥,٠٤٨,٢١٨ | %٢,٠٣ |
| ٩ العميل | ٨,٩٠٠,٧٢٣ | %١,٢٨ | ١٠,٦٧٦,٢٥٤ | %١,٣٠ | ٤,٣٠٣,٤٠٠ | %١,٧٣ |
| ١٠ العميل | ٤,٠٥٦,٧٩٤ | %٠,٥٨ | ٧,٢٤٤,٣١٩ | %٠,٩٠ | ١,٠٧١,٣٥٥ | %٠,٤٣ |
| عملاء آخرون | ١٠٩,٣٦٩,٨٠٢ | %١٥,٦٩ | ١١٣,٧٧٨,٩٤٠ | %١٣,٩٠ | ٥٣,٨٦٠,٠٥٧ | %٢١,٦١ |
| المجموع | ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | %١٠٠,٠٠ | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | %١٠٠,٠٠ | ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-١٥ التخزين

تقوم الشركة بتخزين المواد والأجهزة والمعدات الطبية التي تستلمها من الموردين الذين تتعامل معهم في مخازن مؤهلة ومجهزة لتخزين المنتجات الطبية وفق الشروط الصحية المطلوبة، حيث قامت الشركة باستئجار عدد من المستودعات بمساحات مختلفة في كل من مدينة الرياض وجدة، ويبين الجدول مواقع المستودعات ومساحاتها:

الجدول رقم (٣٦): مستودعات الشركة

| المستودع | الشركة المستأجرة | المدينة | المساحة (متر مربع) |
|-------------------|------------------------------|---------|--------------------|
| مستودع حي السلي ١ | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الرياض | ٢م ٤,٥٠٠ |
| مستودع حي السلي ٢ | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الرياض | ٢م ٤,١٠٠ |
| مستودع حي النخيل | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | جدة | ٢م ١,٠٥٥ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١٦-٣ العقارات المملوكة أو المستأجرة للشركة

دخلت الشركة الطبية في عدة عقود إيجار، ولا يوجد لدى الشركة أية عقارات مملوكة كما في تاريخ هذه النشرة. ويوضح الجدول التالي العقارات المستأجرة من قبل الشركة:

الجدول رقم (٣٧): العقارات المستأجرة من قبل الشركة

| رقم | العقار | المستأجر | المدينة | نوع العقار | المساحة (متر مربع) | قيمة الإيجار السنوي (ريال سعودي) | مدة العقد | بداية العقد | نهاية العقد | شروط التجديد |
|-----|--------|--|---------|------------|--------------------|--|------------|--------------|--------------|-----------------------|
| ١ | مكاتب | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | الرياض | تجاري | ٢م٤٦١ | ٣٦٤,١٩٠ | عشر سنوات | ٢٠١٧/٠١/٠١ م | ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| ٢ | مكاتب | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | الرياض | تجاري | ٢م٢,٨٨٧ | ١٣٤,٠٠٠ ريال سعودي تزيد إلى ١٤٤,٠٠٠ ريال بعد السنة الثالثة | خمس سنوات | ٢٠١٩/١٢/٢٠ م | ٢٠٢٤/١٢/١٩ م | يُجدد تلقائياً |
| ٣ | مكاتب | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | الخبر | تجاري | ٢م٥٩٢ | ٤٣٦,٧٠٠ | خمس سنوات | ٢٠١٩/٠٧/٠١ م | ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م | يُجدد بموافقة الطرفين |
| ٤ | مكاتب | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الرياض | تجاري | ٢م٢,٨٧٧ | ٨٣٠,٢٧٢ | عشر سنوات | ٢٠١٧/٠١/٠١ م | ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| ٥ | مكاتب | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | جدة | تجاري | ٢م٤٤١ | ٥٥٧,٨٦٥ | ثلاث سنوات | ٢٠٢١/٠٥/١٨ م | ٢٠٢٤/٠٤/١٤ م | يُجدد بموافقة الطرفين |
| ٦ | مستودع | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | جدة | تجاري | ٢م١,٠٥٥ | ٢٠٠,٠٠٠ | ثلاث سنوات | ٢٠١٩/٠٩/٠١ م | ٢٠٢٢/٠٨/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| ٧ | مستودع | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الرياض | تجاري | ٢م٤,٥٠٠ | ٩٥٠,٠٠٠ | خمس سنوات | ٢٠١٨/٠٨/١٢ م | ٢٠٢٣/٠٦/١٩ م | يُجدد تلقائياً |
| ٨ | مستودع | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | الرياض | تجاري | ٢م٤,١٠٠ | ٤٠٠,٠٠٠ | خمس سنوات | ٢٠٢٠/٠٧/٢٢ م | ٢٠٢٥/٠٧/٢٢ م | يُجدد تلقائياً |
| ٩ | مكاتب | شركة لوازم الدولية الطبية | الرياض | تجاري | ٢م٤٦٠ | ٣٦٣,٧٩٥ | عشر سنوات | ٢٠١٧/٠١/٠١ م | ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |
| ١٠ | مكاتب | شركة تقنيات الرعاية الصحية | الرياض | تجاري | ٢م٤٦٠ | ٣٦٣,٧٩٥ | عشر سنوات | ٢٠١٧/٠١/٠١ م | ٢٠٢٧/٠٣/٣١ م | يُجدد تلقائياً |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١٧-٣ شهادات الأيزو

حصلت الشركة من خلال شركتيها التابعتين على شهادات الأيزو «ISO» للالتزام بمعايير الجودة العالمية فيما يتعلق بمنتجاتها وخدماتها، ويوضح الجدول التالي تفاصيل شهادات الأيزو:

الجدول رقم (٣٨): شهادات الأيزو

| الشركة التابعة الحاصلة على الشهادة | رقم الشهادة | تاريخ الشهادة | تاريخ انتهاء الشهادة |
|------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | (ISO 9001:2015) | ٢٠١٨/٠٣/٢٩م | ٢٠٢٤/٠٣/٢٩م |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | (ISO: 13485:2016) | ٢٠١٩/١١/٣٠م | ٢٠٢٢/١١/٣٠م |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | (EN ISO: 13485:2016) | ٢٠١٩/١١/٣٠م | ٢٠٢٢/١١/٣٠م |
| شركة لوازم الدولية الطبية | (ISO 9001:2015) | ٢٠١٥/٠٣/١٩م | ٢٠٢٣/١١/٠٧م |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١٨-٣ العلامات التجارية وحقوق الملكية الفكرية

قامت الشركة بحماية ملكيتها الفكرية الخاصة بعلاماتها التجارية، حيث قامت بتسجيل العلامات التجارية الخاصة بمنتجاتها ومنتجات الشركات التابعة لها في المملكة العربية السعودية لدى الجهات الحكومية المختصة داخل وخارج المملكة. ويوضح الجدول التالي تفاصيل العلامات التجارية للشركة وشركاتها التابعة:

الجدول رقم (٣٩): العلامات التجارية

| العلامات التجارية المملوكة من قبل الشركة وشركاتها التابعة | | | | | | | |
|---|-------------|-------|---------------------|---------------------|--|---|---|
| الشركة المالكة | رقم التسجيل | الفئة | تاريخ بداية الحماية | تاريخ نهاية الحماية | جهة التسجيل | العلامة التجارية | |
| شركة لوازم الدولية الطبية | ١٤٣٥٠٠٥٣٩٥ | (١٠) | ٢٠١٣/١٠/١٤م | ٢٠٢٣/١٠/١٤م | الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة |  | ١ |
| شركة تقنيات الرعاية الصحية | ١٢/٩٧٦ | (١٠) | ٢٠٠٧/٠٧/٢٢م | ٢٠١٧/٠٤/٠٤م* | الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة |  | ٢ |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ١١٨٣٩٦ | (١٠) | ٢٠١١/٠٥/١٥م | ٢٠٢١/٠٥/١٥م | الجهات المختصة في المملكة الأردنية الهاشمية |  | ٣ |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٦٩١٧٦ | (١٠) | ٢٠١٣/١٠/٠٧م | ٢٠٢٣/١٠/٠٧م | الجهات المختصة في دولة قطر |  | ٤ |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٤١١٤٨٧٩ | (٣٥) | ٢٠١٢/٠٥/٢٢م | ٢٠٢٢/٠٥/٢٢م | الجهات المختصة في الولايات المتحدة الأمريكية |  | ٥ |
| شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٤١١٤٨٨٠ | (٤٢) | ٢٠١٣/٠٥/٢٢م | ٢٠٢٢/٠٥/٢٢م | الجهات المختصة في الولايات المتحدة الأمريكية |  | ٦ |

| العلامة التجارية التي تستخدمها الشركة بموجب اتفاقية تنازل* | | | |
|--|--|---|------------------------------|
| العلامة التجارية | جهة التسجيل | الشركة المستخدمة | الشركة المالكة |
|  CARDIOSPACE | الجهات المختصة في كل من المملكة العربية السعودية ودولة الكويت والإمارات العربية المتحدة ودولة قطر والمملكة الأردنية الهاشمية | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة من خلال شركة الفيصلية للأنظمة الطبية التابعة لها | شركة مجموعة الفيصلية القابضة |
|  Al Faisaliyah Medical Systems Co. | الجهات المختصة في كل من دولة الكويت ودولة قطر | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة من خلال شركة الفيصلية للأنظمة الطبية التابعة لها | شركة مجموعة الفيصلية القابضة |
| العلامات التجارية التي تعمل الشركة على تسجيلها*** | | | |
| العلامة التجارية | جهة التسجيل | الشركة المستخدمة | |
|  TIBBIYAH طبية | الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة | الشركة الطبية العربية العالمية القابضة | ١ |
|  Al Faisaliyah Medical Systems Co. | الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | ٢ |
|  Optimah | الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة | الشركة العالمية للتطوير الصحي | ٣ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* جاري العمل حالياً على تجديد شهادات تسجيل العلامات التجارية لدى الجهات المختصة داخل المملكة وخارجها .

** تملك شركة مجموعة الفيصلية القابضة العلامة التجارية «كارديو سبيس» المسجلة لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية في المملكة العربية السعودية ولدى الجهات المختصة خارج المملكة في كل من دولة الكويت والإمارات العربية المتحدة ودولة قطر والمملكة الأردنية الهاشمية، كما وتملك العلامة التجارية «الفيصلية للأنظمة الطبية» المسجلة لدى الجهات المختصة خارج المملكة في كل من دولة الكويت ودولة قطر. وقد أبرمت الشركة الطبية اتفاقية تنازل عن العلامات التجارية مع شركة مجموعة الفيصلية القابضة بتاريخ ٢٠٢١/٠٤/١١م، بما يخول شركة الفيصلية للأنظمة الطبية التابعة لها باستخدام هذه العلامات التجارية وتحويل ملكيتها إليها، وجرى العمل حالياً على نقل ملكيتها.

*** تقدمت الشركة بطلب تسجيل العلامات التجارية لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية بالمملكة، وجرى العمل على إصدار شهادات التسجيل.

هذا ولا تملك الشركة أي علامة تجارية أخرى غير تلك المذكورة أعلاه. كما وليس لدى الشركة أو أي من شركاتها التابعة أي اتفاقية تُرخّص استخدام علاماتها التجارية أعلاه لأي طرف ثالث سواء داخل أو خارج المملكة. إضافة إلى ذلك، وبخلاف اتفاقية الترخيص المذكورة أعلاه، لا تملك الشركة الطبية أو أي من شركاتها التابعة أي ترخيص باستخدام علامات تجارية لشركات سعودية أو أجنبية على مطبوعات الشركة أو نشراتها التسويقية داخل المملكة.

١٩-٣ سياسة الأبحاث والتطوير

تتمثل سياسة الشركة في الأبحاث والتطوير في مواكبة التطورات التكنولوجية والتقنية فيما يتعلق بالمنتجات الطبية لتوفير أحدث الحلول الطبية المتكاملة والمعدات والأجهزة والأدوات الطبية لعملائها داخل وخارج المملكة، وهي تقوم باستمرار بمتابعة الأبحاث الطبية العالمية وآخر المستجدات في الصناعة الطبية والصحية. ولا توجد لدى الشركة سياسة معينة أو أعمال متخصصة فيما يتعلق بسياسة الأبحاث والتطوير، وليس لديها إدارة متخصصة في عمليات الأبحاث وتطوير أو مخصصات مالية تتعلق بذلك.

٢٠-٣ انقطاع الأعمال

يُقر مجلس إدارة الشركة بأنه لم يحدث أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي للشركة خلال فترة الاثني عشر (١٢) شهراً الأخيرة.

٣١-٣ الموظفون والسعودي

٣١-٣-١ الموظفون

بلغ عدد الموظفين في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها (٣٢٧) موظف كما في تاريخ ٢٠٢١/١٠/٠٤م، ويوضح الجدول التالي أعداد الموظفين ونسب السعودة ونطاق الشركة الطبية والشركات التابعة لها:

الجدول رقم (٤٠): أعداد الموظفين بالشركة والشركات التابعة لها

| النطاق | كما في ٢٠٢١/١٠/٠٤م | | |
|----------------|--------------------|-------|---------------|
| | النسبة | العدد | |
| الأخضر المنخفض | ٤٣,٣٣% | ٢٦ | السعوديون |
| | ٥٦,٦٧% | ٣٤ | غير السعوديين |
| | ١٠٠,٠٠% | ٦٠ | المجموع |
| الأخضر المتوسط | ٣١,٨٤% | ٥٧ | السعوديون |
| | ٦٨,١٦% | ١٢٢ | غير السعوديين |
| | ١٠٠,٠٠% | ١٧٩ | المجموع |
| الأخضر المتوسط | ٢٦,٥٦% | ١٧ | السعوديون |
| | ٧٣,٤٤% | ٤٧ | غير السعوديين |
| | ١٠٠,٠٠% | ٦٤ | المجموع |
| الأخضر المتوسط | ٥٠,٠٠% | ١ | السعوديون |
| | ٥٠,٠٠% | ١ | غير السعوديين |
| | ١٠٠,٠٠% | ٢ | المجموع |
| الأخضر المتوسط | ١٨,١٨% | ٤ | السعوديون |
| | ٨١,٨٢% | ١٨ | غير السعوديين |
| | ١٠٠,٠٠% | ٢٢ | المجموع |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

ويوضح الجدول التالي التطورات في أعداد الموظفين بحسب إدارات الشركة والشركات التابعة لها خلال الأعوام ٢٠١٨م، و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وكما في تاريخ ٢٠٢١/١٠/٠٤م:

الجدول رقم (٤١): أعداد الموظفين بحسب إدارات الشركة

| كما في ٢٠٢١/١٠/٠٤م | | | ٢٠٢٠م | | | ٢٠١٩م | | | ٢٠١٨م | | | الإدارة |
|--------------------|-----------|-------|----------|-----------|-------|----------|-----------|-------|----------|-----------|-------|------------------------|
| الإجمالي | غير سعودي | سعودي | الإجمالي | غير سعودي | سعودي | الإجمالي | غير سعودي | سعودي | الإجمالي | غير سعودي | سعودي | |
| ٢ | ٠ | ٢ | ٣ | ١ | ٢ | ٣ | ٣ | ٠ | ٣ | ٣ | ٠ | الإدارة التنفيذية |
| ١٧ | ١١ | ٦ | ١٩ | ١٣ | ٦ | ٢٢ | ١٣ | ٩ | ١٩ | ١٣ | ٦ | الإدارة المالية |
| ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | إدارة الشؤون القانونية |
| ١٣ | ٢ | ١١ | ١٦ | ٤ | ١٢ | ١٦ | ٥ | ١١ | ١٦ | ٤ | ١٢ | إدارة الموارد البشرية |
| ٠ | ٠ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ | إدارة تطوير الأعمال |
| ٩٧ | ٨٣ | ١٤ | ٩٥ | ٨٣ | ١٢ | ١١١ | ١٠١ | ١٠ | ٩٦ | ٨٩ | ٧ | إدارة المبيعات |
| ١٠ | ١ | ٩ | ٨ | ٠ | ٨ | ٨ | ٠ | ٨ | ٩ | ١ | ٨ | إدارة علاقات العملاء |
| ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | ١ | ١ | ٠ | إدارة التدقيق الداخلي |
| ١٨٢ | ١٢٠ | ٦٢ | ١٨٩ | ١٣٥ | ٥٤ | ١٨٧ | ١٣٧ | ٥٠ | ١٧٤ | ١٢٢ | ٥٢ | إدارة العمليات |
| ٤ | ١ | ٣ | ٥ | ٢ | ٣ | ٥ | ٢ | ٣ | ٦ | ٢ | ٤ | إدارة الشؤون التنظيمية |
| ٣٢٧ | ٢٢٠ | ١٠٧ | ٣٣٨ | ٢٤١ | ٩٧ | ٣٥٥ | ٢٦٤ | ٩١ | ٣٢٤ | ٢٣٥ | ٨٩ | المجموع |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-٢١-٣ السعودية

تم اعتماد برنامج السعودية «نطاقات» بموجب قرار معالي وزير العمل رقم (٤٠٤٠) بتاريخ ١٢/١٠/١٤٣٢هـ (الموافق ١٠/٠٩/٢٠١١م)، وذلك بناءً على قرار مجلس الوزراء رقم (٥٠) بتاريخ ٢١/٠٥/١٤١٥هـ (الموافق ٢٧/١٠/١٩٩٤م)، وجرى تنفيذ برنامج نطاقات بتاريخ ١٢/١٠/١٤٣٢هـ (الموافق ١٠/٠٩/٢٠١١م). وقد بدأت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية في تطبيق برنامج نطاقات لتشجيع المؤسسات على توظيف المواطنين السعوديين. ومن خلال البرنامج يتم تقييم أداء أي شركة استناداً إلى فئات محددة «نطاقات» تشمل: النطاق البلاتيني، والنطاق الأخضر (مقسم إلى فئات فرعية، أي: فئة منخفضة وفئة متوسطة وفئة مرتفعة)، والنطاق الأصفر والنطاق الأحمر. وتعتبر الشركات التي تكون ضمن النطاق البلاتيني أو الأخضر قد أوفت بمتطلبات السعودية، وبالتالي تستحق عدد من المزايا، كتمكين العاملين غير السعوديين من الحصول على تأشيرات العمل وتجديدها أو تغيير مهنتهم (باستثناء المهن المخصصة حصرياً للمواطنين السعوديين). أما فيما يتعلق بالشركات التي تكون في وضع أدنى من النطاق الأصفر أو في النطاق الأحمر (بناءً على مدى عدم تقيدها بالمتطلبات المحددة)، فإنها تعتبر قد خالفت متطلبات السعودية، وقد تخضع لبعض الإجراءات الجزائية كالحد من قدرتها على تجديد تأشيرات عمل الموظفين غير السعوديين أو الحصول على تأشيرات عمل جديدة.

والجدير بالذكر أنه قد تم تصنيف الشركة ضمن النطاق الأخضر المنخفض كما في ٤/١٠/٢٠٢١م، حيث أن الشركة قد تمكنت من تحقيق نسبة توظيف بلغت ٤٣,٣٣٪.

٤. هيكل الملكية والهيكل التنظيمي

١-٤ هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتي مليون ريال سعودي، مقسم إلى (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) عشرين مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل، ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح:

الجدول رقم (٤٢): هيكل ملكية الشركة قبل وبعد الطرح

| المساهمون | قبل الطرح | | | | بعد الطرح | | | |
|---------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | عدد الأسهم | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | نسبة الملكية المباشرة | نسبة الملكية غير المباشرة* | عدد الأسهم | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | نسبة الملكية المباشرة | نسبة الملكية غير المباشرة* |
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | %٩٩,٠٠ | - | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٧٥,٠٠ | - |
| شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٢٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | %١,٠٠ | %٠,٩٩ | ٠ | ٠ | %٠,٠٠ | %٠,٧٥ |
| الجمهور | - | - | - | - | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٢٥,٠٠ | - |
| الإجمالي | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ | %٠,٩٩ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ | %٠,٧٥ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* تتمثل الملكية غير المباشرة لشركة الفيصلية للاستثمار التجاري في ملكيتها بنسبة ١,٠٠٪ في شركة الأدوية المتقدمة للأدوية والتي تملك نسبة ٩٩,٠٠٪ من الشركة الطبية العربية العالمية القابضة.

٢-٤ المساهمون الكبار الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة

يوجد لدى الشركة مساهم كبير واحد يمتلك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة كما بتاريخ هذه النشرة، ويوضح الجدول التالي عدد أسهمه ونسبة ملكيته قبل الطرح وبعده:

الجدول رقم (٤٣): المساهم الكبير الذي يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة

| المساهم الكبير | قبل الطرح | | | | بعد الطرح | | | |
|-------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | عدد الأسهم | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | نسبة الملكية المباشرة | نسبة الملكية غير المباشرة* | عدد الأسهم | القيمة الإسمية (ريال سعودي) | نسبة الملكية المباشرة | نسبة الملكية غير المباشرة* |
| شركة الأدوية المتقدمة للأدوية | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | %٩٩,٠٠ | - | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ | %٧٥,٠٠ | - |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

١-٢-٤ الشركتان المساهمتان في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

شركة الأدوية المتقدمة للأدوية

شركة الأدوية المتقدمة للأدوية هي شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٤٣٧٧٣٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤٣٦/١٢/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/١٧م). يقع المركز الرئيسي لشركة الأدوية المتقدمة للأدوية في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها (٥٠,٠٠٠) خمسين ألف ريال سعودي مقسم إلى (٥,٠٠٠) خمسة آلاف حصة عادية بقيمة اسمية تبلغ (١٠) ريالاً سعودية للحصة الواحدة. وتتمثل أنشطتها بحسب عقد تأسيسها في تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية - بيع المعدات الإلكترونية ومعدات الاتصالات وقطع غيرها بالجملة.

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الأدوية المتقدمة للأدوية:

الجدول رقم (٤٤): هيكل ملكية شركة الأدوية المتقدمة للأدوية

| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الإسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|-----------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------|
| ١ شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ٤,٩٥٠ | ٤٩,٥٠٠ | %٩٩,٠٠ |
| ٢ شركة الفيصلية للاستثمار التجاري | ٥٠ | ٥٠٠ | %١,٠٠ |
| الإجمالي | ٥,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

شركة الفيصلية للاستثمار التجاري

شركة الفيصلية للاستثمار التجاري هي شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠١٨٧٨٣٠) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٢/٠٤/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٣/٠٦/٢٠٢٣م). يقع المركز الرئيسي لشركة الفيصلية للاستثمار التجاري في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف حصة عادية بقيمة اسمية تبلغ (١٠) عشرة ريال سعودي للحصة الواحدة. وتتمثل أنشطتها بحسب عقد تأسيسها فيما يلي:

- التعدين واستغلال المحاجر
 - تعدين الفحم القاسي (الأنفراثيت)
- الزراعة والحراثة وصيد الأسماك
 - زراعة الأرز
- المعلومات والاتصالات
 - أنشطة الخبرة الاستشارية الحاسوبية وإدارة المرافق الحاسوبية
- تجارة الجملة والتجزئة وإصلاح المركبات ذات المحركات والدراجات النارية
 - بيع المعدات الإلكترونية ومعدات الاتصالات وقطع غيارها بالجملة
 - بيع المعادن وركازات المعادن بالجملة
 - بيع الحواسيب والمعدات الطرفية للحواسيب، والبرمجيات، ومعدات الاتصالات بالتجزئة في المتاجر المتخصصة

ويوضح الجدول التالي هيكل ملكية شركة الفيصلية للاستثمار التجاري:

الجدول رقم (٤٥): هيكل ملكية شركة الفيصلية للاستثمار التجاري

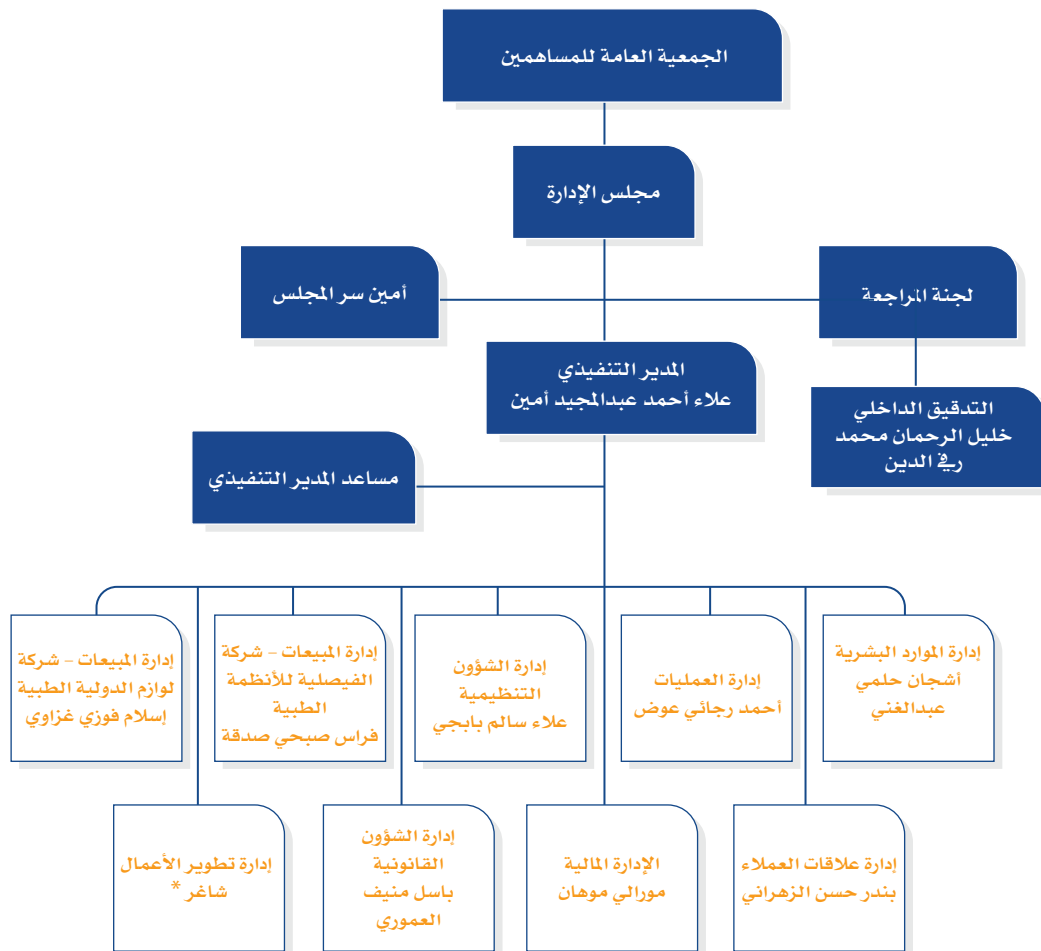
| الشركاء | عدد الحصص | القيمة الإسمية للحصص (ريال سعودي) | نسبة الملكية |
|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|
| ١ شركة مجموعة الفيصلية القابضة | ١٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |
| الإجمالي | ١٠٠,٠٠٠ | ١,٠٠٠,٠٠٠ | %١٠٠,٠٠ |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٣-٤ الهيكل التنظيمي

يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة الطبية العربية العالمية القابضة:

الشكل رقم (٧): الهيكل التنظيمي للشركة



المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* تقوم الشركة حالياً بالبحث عن شخص ذوي مؤهلات وخبرات مناسبة لشغل منصب مدير تطوير الأعمال، ومن المتوقع تعيين مدير تطوير الأعمال خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٢م.

٤-٤ مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة مجلس إدارة مؤلف من (٧) سبعة أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن (٣) ثلاث سنوات، ويجوز إعادة انتخاب أعضاء مجلس الإدارة. وتبدأ مدة عضوية أول مجلس إدارة من تاريخ صدور القرار الوزاري بإعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة مغلقة، وباستثناء ذلك تُعين الجمعية العامة التحولية أول مجلس إدارة لمدة (٥) خمس سنوات. وقد تم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة التحولية للشركة التي عقدت بتاريخ ١٠/٠٨/٤٤٢ هـ (الموافق ٢٣/٠٣/٢٠٢١م) لمدة (٥) خمسة سنوات. ويعقد مجلس الإدارة اجتماعاته (٤) أربع مرات سنوياً على الأقل

مسؤوليات مجلس الإدارة

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، يكون لمجلس الإدارة أوسع السلطات والصلاحيات في إدارة الشركة والإشراف على إدارة وتنفيذ أعمالها وتصريف أمورها. ويتمثل دور مجلس إدارة الشركة بشكل مختصر في وضع الإستراتيجيات العامة والسياسات والخطط الرئسية والأهداف المالية لأعمال الشركة وتعيين مدراء الشركة التنفيذيين والتصديق على جميع الاحتياطات المالية والميزانيات. إضافة إلى ذلك، يقوم مجلس الإدارة بحماية مصالح المساهمين بضمان الالتزام التام بجميع القوانين والنظم السارية في المملكة بحسب النظام الأساسي ونظام حوكمة الشركة.

١-٤-٤ أعضاء مجلس الإدارة

مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة

تتمثل مسؤوليات رئيس مجلس الإدارة بشكل مختصر فيما يلي:

- يكون لرئيس مجلس الإدارة صلاحية دعوة المجلس للاجتماع ورئاسة اجتماعات المجلس والجمعيات العامة للمساهمين.
- يكون لرئيس مجلس الإدارة صلاحية ما يلي:
 - تعيين أعضاء مجلس الإدارة ومنح الصلاحيات لهم فيما يتعلق بكافة أعمال الشركة.
 - إدارة الأعمال اليومية للشركة ضمن حدود الصلاحيات الممنوحة لهم وتنفيذ التعليمات التي تصدر عن مجلس الإدارة ورفع تقارير دورية بها الى المجلس.
 - تمثيل الشركة داخل المملكة وخارجها في علاقاتها مع الغير وأمام جميع المحاكم والهيئات واللجان القضائية وكافة الجهات الحكومية.
 - توقيع عقود تأسيس الشركات التي تشارك فيها الشركة والتوقيع على كافة أنواع الاتفاقيات والعقود والمستندات وتعديلاتها وملاحقتها.

مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، يكون لأعضاء مجلس الإدارة أوسع السلطات والصلاحيات في إدارة الشركة والإشراف على إدارة وتنفيذ أعمالها وتصريف أمورها. ويتمثل دور أعضاء مجلس إدارة الشركة بشكل مختصر في وضع الإستراتيجيات العامة والسياسات والخطط الرئيسية والأهداف المالية لأعمال الشركة وتعيين مدراء الشركة التنفيذيين والتصديق على جميع الاحتياطات المالية والميزانيات. إضافة إلى ذلك، يقوم أعضاء مجلس الإدارة بحماية مصالح المساهمين بضمان الالتزام التام بجميع القوانين والنظم السارية في المملكة بحسب النظام الأساسي ونظام حوكمة الشركة.

يدير الشركة مجلس إدارة يتألف من (٧) سبعة أعضاء، منهم (١) واحد مستقل و(٦) ستة غير مستقلين، ويوضح الجدول التالي أعضاء مجلس إدارة الشركة الطبية العربية العالمية القابضة:

الجدول رقم (٤٦): أعضاء مجلس الإدارة

| اسم | المنصب | الصفة | الجنسية | العمر | نسبة الملكية المباشرة | | نسبة الملكية غير المباشرة | | سنة التعيين |
|--|------------------------|--------------------------|---------|-------|-----------------------|-----------|---------------------------|-----------|-------------|
| | | | | | قبل الطرح | بعد الطرح | قبل الطرح | بعد الطرح | |
| زيد محمد مكي صالح التونسي | رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | سعودي | ٥٣ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| الأمير / محمد بن عبدالرحمن بن عبدالله آل سعود | نائب رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | سعودي | ٣٢ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| ستيفن سوينسن | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ مستقل | سويسري | ٦٦ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| محمد عمر ادريس خودلي | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | فرنسي | ٥٩ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| رامي حسن نعيم فرحات | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | لبناني | ٤٢ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| باسم محمد بنداري حسين | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | مصري | ٥١ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |
| كيث لوستاجليو | عضو مجلس الإدارة | غير تنفيذي/ غير مستقل | أمريكي | ٥٧ | - | - | - | - | ٢٠٢١م |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

- تم تعيين أعضاء مجلس الإدارة من قبل الجمعية العامة التحولية للشركة التي عقدت بتاريخ ١٠/٨/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٣/٠٣/٢٠٢١م) لمدة (٥) خمس سنوات.
- تم تحديد عوارض الاستقلال لأعضاء مجلس الإدارة استناداً على لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وهي تتمثل في:
 - (١) أن يكون مالكا لما نسبته ٥% أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.
 - (٢) أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته ٥% أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها. (٣) أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها. (٤) أن تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها. (٥) أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها. (٦) أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو شركة أخرى من

مجموعتها، كمراجعي الحسابات وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين. (٧) أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة. (٨) أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من اللجان تزيد عن (٢٠٠,٠٠٠) مائتين ألف ريال سعودي أو عن ٥٠٪ من مكافآت العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من اللجان أيهما أقل. (٩) أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة، أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة. (١٠) أن يكون قد أمضى ما يزيد على (٩) تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة.

وفيما يلي ملخص السير الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة:

الجدول رقم (٤٧): السيرة الذاتية لرئيس مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|--|
| الاسم: | زياد محمدمكي صالح التونسي |
| المنصب: | رئيس مجلس الإدارة |
| العمر: | ٥٣ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | سعودي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في الأوراق المالية الدولية والاستثمار المصرفي من جامعة ريدينغ في المملكة المتحدة عام ١٩٩٦م. • حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك سعود في مدينة الرياض عام ١٩٩١م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • الرئيس التنفيذي في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٧م. • نائب الرئيس التنفيذي في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٧م. • المدير المالي ومدير الاستثمار في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٢م إلى عام ٢٠٠٨م. • مدير الخزينة في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ١٩٩٨م إلى عام ٢٠٠٣م. • مستشار الاستثمار في الخدمات المصرفية الخاصة في مجموعة سامبا المالية في مدينة الرياض من عام ١٩٩١م إلى عام ١٩٩٨م. • عضو مجلس الإدارة في مجموعة سامبا المالية في مدينة الرياض من عام ٢٠١١م إلى عام ٢٠١٨م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> • رئيس مجلس الإدارة في شركة نواة كابيتال في مدينة الرياض منذ عام ٢٠٢٠م. • عضو مجلس إدارة في شركة ساكفيل كابيتال المحدودة في المملكة المتحدة منذ عام ٢٠٢٠م. • رئيس مجلس الإدارة في شركة أوج القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٩م. • عضو مجلس إدارة في شركة منصة رقمية لتقنية المعلومات في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٩م. • عضو مجلس إدارة في البنك الأهلي السعودي في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٨م. • عضو مجلس إدارة في شركة مدينة المعرفة الاقتصادية في المدينة المنورة منذ عام ٢٠١٨م. • رئيس مجلس الإدارة في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٦م. • عضو مجلس إدارة في شركة لفانا القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٥م. • عضو مجلس إدارة في شركة أكسنشر السعودية المحدودة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٥م. • رئيس مجلس الإدارة في شركة أكسانتيا القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٤م. • رئيس مجلس الإدارة في شركة الصافي دانون المحدودة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠٠٩م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٤٨): السيرة الذاتية لنائب رئيس مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|---|
| الاسم: | الأمير/ محمد بن عبدالرحمن بن عبدالله آل سعود |
| المنصب: | نائب رئيس مجلس الإدارة |
| العمر: | ٣٢ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | سعودي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في إدارة الابتكار من جامعة بيركبيك لإدارة الأعمال في المملكة المتحدة عام ٢٠١٥م. • حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة المشاريع من جامعة الفيصل في مدينة الرياض عام ٢٠١٢م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي في شركة البيانات الافتراضية «كلينيكي» في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٦م. • مستشار استراتيجي في شركة أكسنشر السعودية المحدودة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٥م إلى عام ٢٠١٦م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي في شركة البيانات الافتراضية «كلينيكي» في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٦م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٤٩): السيرة الذاتية لعضو مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|---|
| الاسم: | ستيفن سوينسن |
| المنصب: | عضو مجلس الإدارة |
| العمر: | ٦٦ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | سويسري |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الدكتوراه في الهندسة الكهربائية والإلكترونيات من جامعة مانشستر في المملكة المتحدة عام ١٩٨١م. • حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة شيكاغو للأعمال في ولاية إلينوي بالولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٨٨م. • حاصل على درجة الماجستير في الإلكترونيات الرقمية من جامعة مانشستر في المملكة المتحدة عام ١٩٧٩م. • حاصل على درجة البكالوريوس في الإلكترونيات الطبية الحيوية من جامعة سالفورد في المملكة المتحدة عام ١٩٧٨م. • حاصل على شهادة مهندس معتمد وعضو من معهد الكهرباء والمهندسين الكهربائيين في المملكة المتحدة عام ١٩٨٦م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • شريك ومدير في شركة سوينسن إس إن سي للإدارة والاستشارات في سويسرا منذ عام ٢٠١٧م. • نائب رئيس قسم العمود الفقري وعلم الأحياء في أوروبا وكندا في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا من عام ٢٠١١م إلى عام ٢٠١٤م. • نائب الرئيس ومدير عام قسم العمود الفقري العالمي في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا خلال عام ٢٠١١م. • نائب رئيس قسم تقنيات العمود الفقري والجراحة في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا خلال عام ٢٠١٠م. • نائب الرئيس الإقليمي لدول أوروبا في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠٠٩م. • نائب رئيس الأسواق النامية في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا خلال عام ٢٠٠٧م. • نائب رئيس قسم أمراض العمود الفقري والأنف والحنجرة في شركة مدترونك إنترناشيونال في سويسرا من عام ٢٠٠٤م إلى ٢٠٠٦م. • المدير العام للقسم العالمي لأشعة التشخيص في شركة جنرال إلكتريك في ولاية ماساتشوستس بالولايات المتحدة الأمريكية من عام ٢٠٠١م إلى ٢٠٠٢م. • نائب الرئيس ومدير عام قسم العمليات التجارية الأمريكية في شركة جنرال إلكتريك في ولاية ماساتشوستس بالولايات المتحدة الأمريكية من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠٠م. • نائب الرئيس لقسم النظام الصحي الآسيوي في شركة ماركيت ميدكيل سيستم في الصين من عام ١٩٩٧م إلى عام ١٩٩٩م. • مدير التسويق لقسم آسيا في شركة هيوليت باكارد في ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية خلال عام ١٩٩٦م. • مدير التوزيع الطبي لقسم المبيعات الدولية في أوروبا في شركة هيوليت باكارد في ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية من عام ١٩٩٤م إلى ١٩٩٥م. • مدير الموزعين الطبيين الأوربيين في شركة هيوليت باكارد في ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية خلال عام ١٩٩٣م. • المدير الطبي في شركة هيوليت باكارد في ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية من عام ١٩٩٠م إلى ١٩٩٢م. • مندوب مبيعات أول في شركة هيوليت باكارد في ولاية كاليفورنيا بالولايات المتحدة الأمريكية خلال عام ١٩٨٩م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> • رئيس مجلس إدارة شركة كونفيا إس أي في سويسرا منذ عام ٢٠١٩م. • شريك ومدير في شركة سوينسن إس إن سي للإدارة والاستشارات في سويسرا منذ عام ٢٠١٧م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٥٠): السيرة الذاتية لعضو مجلس الإدارة

| | |
|------------------|--|
| الاسم: | محمد عمر ادريس خودلي |
| المنصب: | عضو مجلس الإدارة |
| العمر: | ٥٩ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | فرنسي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة إنسياد في فرنسا عام ١٩٩٦م. • حاصل على درجة الدكتوراه في ميكانيكا السوائل من جامعة ليون المركزية في فرنسا عام ١٩٨٩م. • حاصل على درجة الماجستير في العلوم من جامعة ليون المركزية في فرنسا عام ١٩٨٥م. |

| | |
|---|------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٥م إلى عام ٢٠٢٠م. الرئيس التنفيذي في شركة جنرال إلكتريك في مصر من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٤م. مدير التسويق في شركة جنرال إلكتريك في فرنسا من عام ١٩٩٧م إلى عام ٢٠٠٨م. الرئيس التنفيذي في شركة جنرال إلكتريك في إيطاليا من عام ١٩٩٧م إلى عام ٢٠٠٨م. مدير مشروع في شركة أنظمة الأعمال الدولية في فرنسا من عام ١٩٩٠م إلى عام ١٩٩٦م. مهندس أبحاث في شركة الكهرباء الفرنسية في فرنسا من عام ١٩٨٥م إلى عام ١٩٨٩م. | الخبرات العملية |
| <ul style="list-style-type: none"> لا توجد. | العضويات في مجالس إدارة أخرى |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٥١): السيرة الذاتية لعضو مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|--|
| الاسم: | رامي حسن نعيم فرحات |
| المنصب: | عضو مجلس الإدارة |
| العمر: | ٤٢ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | لبناني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من الجامعة الأمريكية في بيروت لبنان عام ٢٠٠٠م. حاصل على شهادة محلل مالي معتمد من معهد المحللين الماليين المعتمدين في ولاية فيرجينيا بالولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠٥م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> رئيس الاستثمار وعمليات الاندماج والاستحواذ في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٤م. نائب الرئيس لعمليات الاندماج والاستحواذ وتطوير الأعمال في شركة مبادلة جي إي في الإمارات العربية المتحدة من عام ٢٠١٠م إلى عام ٢٠١٤م. نائب رئيس عمليات الدمج والاستحواذ وتطوير الأعمال في شركة عوده كابيتال في الإمارات العربية المتحدة من عام ٢٠٠٤م إلى عام ٢٠١٠م. محلل مالي في شركة بروكتر وجامبل في لبنان من عام ٢٠٠٣م إلى عام ٢٠٠٤م. مساعد محلل مالي في شركة برايس ووترهاوس كوبرز في لبنان من عام ٢٠٠١م إلى عام ٢٠٠٣م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس الإدارة في شركة ميزان للأغذية في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٦م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٥٢): السيرة الذاتية لعضو مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|--|
| الاسم: | باسم محمد بنداري حسين |
| المنصب: | عضو مجلس الإدارة |
| العمر: | ٥١ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | مصري |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الزقازيق في مصر عام ١٩٩١م. حاصل على شهادة زمالة جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية في مصر عام ٢٠١٨م. حاصل على شهادة مراجع قانوني معتمد للشركات المساهمة من وزارة المالية المصرية في مصر عام ١٩٩٨م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي للعمليات في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٨م. رئيس القطاع المالي للسعودية والخليج والشام والعراق في شركة السعودية للمأكولات الخفيفة المحدودة «بيبيسيكو فودز» في مدينة الرياض من عام ٢٠١١م إلى عام ٢٠١٨م. رئيس القطاع المالي في شركة ببسي كولا في مصر من عام ٢٠٠٦م إلى عام ٢٠١١م. مراقب مالي في شركة تيستي فودز في مصر من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠٦م. مراجع حسابات في شركة كي بي إم جي مراجعون ومحاسبون قانونيون في مصر من عام ١٩٩٤م إلى عام ١٩٩٩م. عضو لجنة المراجعة في شركة المطاحن الأولى في مدينة جدة منذ عام ٢٠٢١م. رئيس لجنة المراجعة في شركة الصافي دانون المحدودة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٩م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> عضو مجلس إدارة في الشركة الدولية للصناعات الدوائية والكيمائية والمستلزمات الطبية في الأردن منذ عام ٢٠١٩م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٥٣): السيرة الذاتية لعضو مجلس الإدارة

| | |
|------------------------------|---|
| الاسم: | كيث لوستاجليو |
| المنصب: | عضو مجلس الإدارة |
| العمر: | ٥٦ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | أمريكي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في الصحة العامة من جامعة يال في ولاية كونيتيكت بالولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٩٧م. • حاصل على درجة البكالوريوس في الآداب والعلوم من جامعة كورنيل في ولاية نيويورك بالولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٨٧م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • رئيس المحفظة التنفيذي لقطاع الرعاية الصحية والأدوية في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٩م إلى عام ٢٠٢١م. • رئيس قطاع الرعاية الصحية وعلوم الحياة في شركة إي واي بارثينون في سنغافورا من عام ٢٠١٨م إلى عام ٢٠١٩م. • رئيس قسم الرعاية الصحية لمنطقة آسيا والمحيط الهادئ في شركة أي تي كيرني في اليابان وسنغافورا من عام ٢٠١٤م إلى عام ٢٠١٨م. • رئيس ممارسة الرعاية الصحية في شركة ماكينزي أند كو في اليابان من عام ٢٠٠١م إلى عام ٢٠١٤م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | <ul style="list-style-type: none"> • عضو مجلس الإدارة في شركة أكسانتيا القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠٢٠م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٢-٤-٤ أمين سر مجلس الإدارة

قرر مجلس الإدارة تعيين مدير الشؤون القانونية السيد/ باسل منيف العموري كأمين سر لمجلس الإدارة بتاريخ ١٣/٠٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٥/٠٤/٢٠٢١م)، وهو يختص بتسجيل محاضر اجتماعات مجلس الإدارة، وتدوين القرارات الصادرة عن هذه الاجتماعات وحفظها، إلى جانب ممارسة الاختصاصات الأخرى التي يوكلها إليه مجلس الإدارة. وفيما يلي ملخص السيرة الذاتية لأمين سر مجلس الإدارة:

الجدول رقم (٥٤): أمين سر مجلس الإدارة

| | |
|------------------------|---|
| الاسم: | باسل منيف العموري |
| المنصب: | أمين سر مجلس الإدارة |
| العمر: | ٣٤ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١٩/٠٦/٠٨م |
| الجنسية: | لبناني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في القانون من الجامعة اللبنانية في لبنان عام ٢٠١١م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • مدير الشؤون القانونية في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠١٩م. • مستشار قانوني ومسؤول عقد أول في شركة نسما وشركاهم للمقاولات المحدودة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٤م إلى عام ٢٠١٩م. • مستشار قانوني في مكتب محمد الجريوع للمحاماة في مدينة الرياض من عام ٢٠١١م إلى عام ٢٠١٤م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٥-٤ لجان مجلس الإدارة

١-٥-٤ لجنة المراجعة

شكلت لجنة المراجعة وفقاً للمادة (٥٤) من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية، وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٠٨/٠٩/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٠/٠٤/٢٠٢١م) على تشكيل لجنة مراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها ومدة عضويتهم لـ (٥) خمس سنوات.

اختصاصات لجنة المراجعة:

تختص لجنة المراجعة بالمراقبة على أعمال الشركة والاطلاع على سجلاتها وثائقها والنظر في القوائم المالية للشركة والتقارير والملحوظات التي يقدمها مراجع الحسابات إن وجدت، وتقييم فاعلية تقدير الشركة للمخاطر وتقييم أنظمة الرقابة الداخلية، ودقة التقارير المالية والإدارية، ومراجعة تقارير الإدارة والمعلومات التي تطلبها السلطات الإشرافية، ومراقبة أعمال المراجعين الخارجيين والداخليين، والتنسيق فيما بينهم، وضمان الالتزام بقواعد التعاملات المالية والإدارية والسلوك المهني، وإبداء الرأي حولها، وإعداد التقارير عن رأيها في شأن مدى كفاية نظام الرقابة الداخلية في الشركة وعمما قامت به من أعمال.

ويوضح الجدول التالي أعضاء لجنة المراجعة:

الجدول رقم (٥٥): أعضاء لجنة المراجعة

| الاسم | المنصب | الصفة |
|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| باسم محمد بنداري حسين | رئيس لجنة المراجعة | غير تنفيذي/ غير مستقل |
| رامي حسن نعيم فرحات | عضو لجنة المراجعة | غير تنفيذي/ غير مستقل |
| محمد عامر عامر جاويد | عضو لجنة المراجعة | غير تنفيذي/ غير مستقل |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

وفيما يلي ملخص السير الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة:

السير الذاتية لرئيس لجنة المراجعة السيد/ باسم محمد بنداري حسين كما وردت في الصفحة رقم (٥٤)، والسير الذاتية لعضو لجنة المراجعة السيد/ رامي حسن نعيم فرحات كما وردت في الصفحة رقم (٥٤).

الجدول رقم (٥٦): السير الذاتية لعضو لجنة المراجعة

| | |
|------------------------------|---|
| الاسم: | محمد عامر عامر جاويد |
| المنصب: | عضو لجنة المراجعة |
| العمر: | ٥١ |
| سنة التعيين: | ٢٠٢١م |
| الجنسية: | باكستاني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة كاراتشي في باكستان عام ١٩٨٧م. • حاصل على شهادة زمالة جمعية المحاسبين المعتمدين في باكستان عام ٢٠١٨م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • المدير المالي التنفيذي في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض منذ عام ٢٠٢٠م. • نائب الرئيس التنفيذي والمدير المالي التنفيذي في شركة سانوري بيبسيكو الفيتنام للمشروبات في الفيتنام من عام ٢٠١٨م إلى عام ٢٠٢٠م. • المدير المالي التنفيذي في شركة بيبسيكو في باكستان وأفغانستان من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٨م. • المسؤول التنفيذي للتخطيط في شركة ليفانت للأغذية الخفيفة في كافة دول مجلس التعاون الخليجي من عام ٢٠١٠م إلى عام ٢٠١٣م. • مراقب مالي لأعمال المشروبات غير المكربنة لشركة بيبسيكو في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠١٠م. • مدير العمليات في شركة شلامبيرجر في إيران من عام ٢٠٠٠م إلى عام ٢٠٠٧م. • مدقق ضرائب في شركة برايس ووترهاوس كوبرز في باكستان من عام ١٩٩٢م إلى عام ٢٠٠٠م. |
| العضويات في مجالس إدارة أخرى | • لا توجد. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٦-٤ الإدارة التنفيذية

لدى الشركة الطبية العربية العالمية القابضة عدد من الإدارات الرئيسية التي تعمل على إدارة أعمال الشركة وتطويرها كل حسب دورها، ويتعين على كل إدارة تنفيذ الواجبات والمهام التي تقع تحت مسؤوليتها لتفعيل الأداء الكلي للشركة وتحقيق رؤية ورسالة وأهداف واستراتيجيات الشركة على المدى القصير والطويل. ويوضح الجدول التالي أعضاء الإدارة التنفيذية للشركة:

الجدول رقم (٥٧): الإدارة التنفيذية للشركة

| الاسم | المنصب | الجنسية | العمر | تاريخ التعيين | نسبة الملكية مباشرة | نسبة الملكية غير المباشرة |
|--------------------------------|--|----------|-------|---------------|---------------------|---------------------------|
| ١ علاء أحمد عبدالمجيد أمين | الرئيس التنفيذي | سعودي | ٤٧ | ٢٠٢٠/٠١/٠٥ م | - | - |
| ٢ مورالي موهان | المدير المالي التنفيذي | هندي | ٥٧ | ٢٠١٧/٠٤/٠١ م | - | - |
| ٣ فراس صبحي صدقة | مدير عام مبيعات شركة الفيصلية للأنظمة الطبية | أردني | ٤٢ | ٢٠٠٦/٠٦/١٢ م | - | - |
| ٤ إسلام فوزي غزاوي | مدير مبيعات شركة لوازم الدولية الطبية | أردني | ٣٩ | ٢٠١١/٠٨/١٧ م | - | - |
| ٥ بندر حسن الزهراني | مدير علاقات العملاء | سعودي | ٤٢ | ٢٠٢١/١٠/٠٣ م | - | - |
| ٦ أحمد رجائي عوض | مدير العمليات | أردني | ٤١ | ٢٠١٣/٠٣/٠١ م | - | - |
| ٧ باسل منيف العموري | مدير الشؤون القانونية | لبناني | ٣٤ | ٢٠١٩/٠٦/٠٨ م | - | - |
| ٨ شاغر* | مدير تطوير الأعمال | - | - | - | - | - |
| ٩ أشجان حلمي عبدالغني | مدير الموارد البشرية | سعودية | ٤١ | ٢٠٢١/٠٢/٢٤ م | - | - |
| ١٠ خليل الرحمان محمد رفي الدين | مدير التدقيق الداخلي | سريلانكي | ٦٣ | ٢٠١٨/٠٦/٢٤ م | - | - |
| ١١ علاء سالم بابجي | مدير الشؤون التنظيمية | سعودي | ٣٧ | ٢٠١١/٠٨/٠٢ م | - | - |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* تقوم الشركة حالياً بالبحث عن شخص ذوي مؤهلات وخبرات مناسبة لشغل منصب مدير تطوير الأعمال، ومن المتوقع تعيين مدير تطوير الأعمال خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٢م.

وفيما يلي ملخص السيرة الذاتية لأعضاء الإدارة التنفيذية:

السيرة الذاتية لمدير الشؤون القانونية السيد/ باسل منيف العموري كما وردت في الصفحة رقم (٥٥).

الجدول رقم (٥٨): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|--|
| الاسم: | علاء أحمد عبدالمجيد أمين |
| المنصب: | الرئيس التنفيذي |
| العمر: | ٤٧ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠٢٠/٠١/٠٥ م |
| الجنسية: | سعودي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود في مدينة الرياض عام ١٩٩٨م. حاصل على شهادة في إدارة الأعمال من جامعة ليستر في المملكة المتحدة عام ٢٠٠٧م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> الرئيس التنفيذي في شركة سيجنفاي (فيليبس للإنارة السعودية سابقاً) في مدينة الرياض من عام ٢٠١٧م إلى عام ٢٠٢٠م. المدير العام في شركة هانوبيل في مدينة الرياض من عام ٢٠١٤م إلى عام ٢٠١٧م. مدير المبيعات في شركة جنرال إلكترونيك في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٤م. مدير المبيعات الإقليمي في شركة أي بي بي في مدينة الرياض من عام ١٩٩٨م إلى عام ٢٠٠٨م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٥٩): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|--|
| الاسم: | مورالي موهان |
| المنصب: | المدير المالي التنفيذي |
| العمر: | ٥٧ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١٧/٠٤/٠١ م |
| الجنسية: | هندي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة مدراس في الهند عام ١٩٨٤م. • حاصل على شهادة محاسب قانوني معتمد من معهد المحاسبين القانونيين في الهند عام ١٩٨٧م. • حاصل على شهادة أمين سر شركات من معهد أمناء الشركات في الهند عام ١٩٨٩م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • مدير عام تنفيذي في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٦ م إلى عام ٢٠١٧م. • مدير عام تنفيذي في شركة أنظمة الوسائل الحديثة في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٥م. • المدير العام في شركة الفيصلية للاستثمار التجاري في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠٠٨م. • المراقب المالي ورئيس قسم التجزئة في شركة الإلكترونية الحديثة في مدينة الرياض من عام ٢٠٠١م إلى عام ٢٠٠٧م. • مدير تقنية المعلومات في شركة مجموعة الفيصلية القابضة في مدينة الرياض من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠١م. • مستشار أول في شركة ارنست ويونغ وشركاهم في مدينة الرياض من عام ١٩٩٨م إلى عام ١٩٩٩م. • المدير المالي في شركة مصنع الأجيال للرخام في مدينة الرياض من عام ١٩٩٦م إلى عام ١٩٩٨م. • مدير أول للشؤون المالية في مجموعة ايشر في الهند من عام ١٩٨٧م إلى عام ١٩٩٥م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٠): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|--|
| الاسم: | فراس صبحي صدقة |
| المنصب: | مدير عام مبيعات شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| العمر: | ٤٢ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠٠٦/٠٦/١٢ م |
| الجنسية: | أردني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة بكالوريوس في الهندسة الإلكترونية من جامعة اليرموك في الأردن عام ٢٠٠٢م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • مهندس مبيعات في الشركة السعودية للخدمات الصحية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٢م إلى عام ٢٠٠٦م. • مهندس مبيعات في مجموعة منير سختيان التجارية في الأردن من عام ٢٠٠٢ م إلى عام ٢٠٠٣م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦١): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|---|
| الاسم: | إسلام فوزي غزاوي |
| المنصب: | مدير عام مبيعات شركة لوازم الدولية الطبية |
| العمر: | ٣٩ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١١/٠٨/١٧ م |
| الجنسية: | أردني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الطبية الحيوية من الجامعة الهاشمية في الأردن عام ٢٠٠٤م |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • كبير مهندسي المبيعات في وحدة طب وجراحة العيون في مجموعة الخياط في الإمارات العربية المتحدة من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠١٠م. • المدير الإقليمي للجراحة في شركة ميديكالز إنترناشيونال في الأردن من عام ٢٠٠٤م إلى عام ٢٠٠٧م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٢): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|---|
| الاسم: | بندر حسن الزهراني |
| المنصب: | مدير علاقات العملاء |
| العمر: | ٤٢ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠٢١/١٠/٠٢م |
| الجنسية: | سعودي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم الطبية التطبيقية - قسم هندسة الأجهزة الطبية من جامعة الملك سعود في مدينة الرياض عام ٢٠٠٢م . • حاصل على ترخيص مهندس محترف من الهيئة السعودية للمهندسين عام ٢٠٠٧م . • حاصل على أكثر من ٢٥ دورة تدريبية من عدة مصانع وشركات عالمية في مجال الصيانة والمبيعات والإدارة والتسويق. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • مدير خبرة العملاء والمبيعات في شركة أبوت التشخيصية في مدينة الرياض من عام ٢٠١٩م إلى عام ٢٠٢١م . • مدير المبيعات وتطوير الأعمال في شركة الإلكترونيات المتقدمة في مدينة الرياض من عام ٢٠١٤م إلى عام ٢٠١٨م . • مدير مبيعات إقليمي في شركة جي أي في مدينة الرياض من عام ٢٠١٢م إلى عام ٢٠١٤م . • مهندس أول مشرف قسم الأجهزة الطبية في مدينة الملك فهد الطبية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٩م إلى عام ٢٠١١م . • مهندس صيانة في شركة فاربان للأنظمة الطبية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٦م إلى عام ٢٠٠٩م . • مهندس صيانة في شركة سيمنز في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٣م إلى عام ٢٠٠٦م . |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٣): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|--|
| الاسم: | أحمد رجائي عوض |
| المنصب: | مدير العمليات |
| العمر: | ٤١ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١٣/٠٢/٠١م |
| الجنسية: | أردني |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في الإدارة المالية من الأكاديمية العربية للتمويل من جامعة الصمت المصرفية في المملكة الأردنية الهاشمية عام ٢٠٠٢م . • حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة المستنصرية في العراق عام ٢٠٠٢م . |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • مدير سلسلة التوريد في شركة الفيصلية للأنظمة الطبية في مدينة الرياض من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٩م . • مدير الخدمات اللوجستية في شركة الفيصلية للأنظمة الطبية في مدينة عمان في المملكة الأردنية الهاشمية من عام ٢٠١٢م إلى عام ٢٠١٣م . • مدير الخدمات اللوجستية في شركة مجموعة منير سخيتان التجارية في مدينة عمان في المملكة الأردنية الهاشمية من عام ٢٠٠٩م إلى عام ٢٠١٢م . • مدير العمليات في شركة الغياط للإنشاءات في مدينة كابل في أفغانستان من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠٠٩م . • مدير المشتريات في شركة الغياط للإنشاءات في مدينة كابل في أفغانستان من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠٠٨م . • مدير الخدمات اللوجستية في شركة مجموعة منير سخيتان التجارية في مدينة عمان في المملكة الأردنية الهاشمية من عام ٢٠٠٥م إلى عام ٢٠٠٧م . • مسؤول منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة في شركة مجموعة منير سخيتان التجارية في مدينة العقبة في المملكة الأردنية الهاشمية من عام ٢٠٠٤م إلى عام ٢٠٠٥م . • -أمين مخزن في شركة مجموعة منير سخيتان التجارية في مدينة عمان في المملكة الأردنية الهاشمية من عام ٢٠٠٣م إلى عام ٢٠٠٤م . |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٤): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|--|
| الاسم: | أشجان حلمي عبدالغني |
| المنصب: | مدير الموارد البشرية |
| العمر: | ٤١ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠٢١/٠٢/٢٤م |
| الجنسية: | سعودية |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصلة على درجة البكالوريوس في علوم الحاسوب من جامعة الملك عبد العزيز في مدينة جدة عام ٢٠٠٤م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • رئيس الموارد البشرية في شركة أكيمود السعودية المحدودة في مدينة الرياض من عام ٢٠٢٠م إلى عام ٢٠٢١م. • شريك أول لأعمال الموارد البشرية في شركة سانوفي في مدينة جدة من عام ٢٠١٨م إلى عام ٢٠٢٠م. • رئيس الموارد البشرية لمنطقة الشرق الأوسط في شركة بويري سويسرا المحدودة في الإمارات العربية المتحدة من عام ٢٠١٥م إلى عام ٢٠١٦م. • رئيس الموارد البشرية لمنطقة السعودية واليمن في شركة بيارزدورف الشرق الأوسط في مدينة جدة من عام ٢٠١٢م إلى عام ٢٠١٤م. • شريك أعمال الموارد البشرية في شركة كمال عثمان جمجوم في مدينة جدة من عام ٢٠١٢م إلى عام ٢٠١٣م. • مدير إقليمي لنظام الموارد البشرية والحوافز في شركة كريستال العالمية في مدينة جدة من عام ٢٠٠٩م إلى عام ٢٠١٢م. • مطور موارد بشرية في شركة سيمنز السعودية المحدودة في مدينة جدة من عام ٢٠٠٥م إلى عام ٢٠٠٩م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٥): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|---|
| الاسم: | خليل الرحمان محمد رفي الدين |
| المنصب: | مدير التدقيق الداخلي |
| العمر: | ٦٣ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١٨/٠٦/٢٤م |
| الجنسية: | سريلانكي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة الماجستير في إدارة أعمال التمويل من جامعة سانت مارك وسانت جون في المملكة المتحدة عام ٢٠١٨م. • حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة وايلز في المملكة المتحدة عام ٢٠١١م. • حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة جافنا في سريلانكا عام ١٩٨٧م. • حاصل على شهادة فاحص تزوير معتمد من معهد فاحصي التزوير في ولاية تكساس بالولايات المتحدة الأمريكية عام ٢٠٠٦م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • رئيس التدقيق الداخلي في الشركة الوطنية للتنمية الزراعية «نادك» في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٨م إلى عام ٢٠١٨م. • مستشار التدقيق الداخلي في شركة الاتصالات السعودية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠٠٨م. • مدقق داخلي في الشركة الوطنية للتنمية الزراعية «نادك» في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٦م إلى عام ٢٠٠٧م. • مدير التدقيق الداخلي في شركة زان التجارية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٢م إلى عام ٢٠٠٦م. • محاسب إداري أول في شركة زجاج الوطنية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠١م إلى عام ٢٠٠٢م. • مدير مالي في شركة مراتج للتجارة والمقاولات في مدينة الرياض من عام ١٩٩٩م إلى عام ٢٠٠١م. • مشرف تخطيط مالي وموازنات في الشركة العربية العامة للخدمات الطبية المحدودة في مدينة الرياض من عام ١٩٩٢م إلى عام ١٩٩٩م. • محاسب عام في مجموعة مستشفى لولوات الدولي في مدينة الجبيل من عام ١٩٨٨م إلى عام ١٩٩٢م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

الجدول رقم (٦٦): عضو الإدارة التنفيذية

| | |
|------------------------|---|
| الاسم: | علاء سالم بابجي |
| المنصب: | مدير الشؤون التنظيمية |
| العمر: | ٣٧ |
| تاريخ الانضمام للشركة: | ٢٠١١/٠٨/٠٢ م |
| الجنسية: | سعودي |
| المؤهلات العلمية | <ul style="list-style-type: none"> • حاصل على درجة البكالوريوس في علم الأحياء المجهرى من جامعة الملك سعود في مدينة الرياض عام ٢٠٠٧ م. |
| الخبرات العملية | <ul style="list-style-type: none"> • اختصاصي علم الأحياء المجهرى في شركة الجزيرة للصناعات الدوائية في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٩ م إلى عام ٢٠١١ م. • اختصاصي علم الأحياء المجهرى في الشركة المتحدة للصناعات الطبية المحدودة في مدينة الرياض من عام ٢٠٠٧ م إلى عام ٢٠٠٩ م. |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

٥. سياسة توزيع الأرباح

تمنح الأسهم حاملها الحق في الحصول على الأرباح التي تعلن عنها الشركة. ووفقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن أي قرار بتوزيع أرباح نقدية، يجب أن يصدر من قبل الجمعية العامة العادية بناءً على توصية من مجلس الإدارة الذي يأخذ في الاعتبار عند إصداره لهذه التوصية مختلف العوامل السائدة وقتها، بما فيها أرباح الشركة، والوضع المالي، والقيود التي تخضع لها عملية توزيع الأرباح بموجب اتفاقيات التمويل والدين، ونتائج نشاطات الشركة، واحتياجات الشركة من النقد حالياً ومستقبلاً، وخطط التوسع والمتطلبات الاستثمارية للشركة.

لا تقدم الشركة أي ضمانات بأنها ستوزع أرباحاً عن أي سنة في المستقبل، ولا تضمن قيمة تلك الأرباح التي يمكن توزيعها في أي سنة محددة، وتخضع عملية توزيع الأرباح إلى قيود معينة وفقاً لنظام الشركة الأساسي، حيث نصت المادة (٥١) من النظام الأساسي للشركة على أن يتم توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

- ١- يجب (١٠٪) عشرة بالمائة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنّب متى بلغ الاحتياطي المذكور (٢٠٪) ثلاثين بالمائة من رأس المال المدفوع.
- ٢- يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنّب نسبة لا تتجاوز (٢٠٪) عشرين بالمائة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
- ٣- يجوز للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الامكان على المساهمين. وللجمعية المذكورة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
- ٤- يوزع من الباقي على المساهمين نسبة تعادل (٥٪) خمسة بالمائة من رأس المال المدفوع.
- ٥- مع مراعاة الأحكام المقررة في المادة (٢٥) من النظام الأساسي للشركة، والمادة (٧٦) من نظام الشركات، يخصص بعد ما تقدم نسبة لا تتجاوز (١٠٪) عشرة بالمائة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

يستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع وتكون أحقية الأرباح لمالكي الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

يبين الجدول أدناه توزيعات الأرباح خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ و٢٠٢٠/١٢/٣١ والسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م:

الجدول رقم (٦٧): توزيعات الأرباح خلال عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م

| فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ (ريال سعودي) | السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ (ريال سعودي) | السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ (ريال سعودي) | |
|---|---|---|-------------------------|
| ٥,٠٩٥,٦٩٠ | ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | ٤١,١٢٨,٦٣٢ | صافي ربح السنة |
| ٨١,٦٨٠,٠٠٠ | ٣٠,٨٥٠,٠٠٠ | ١٦,٨٩٧,٢٤٥ | توزيعات الأرباح المعلنة |
| ***٤١,٣٤٠,٠٠٤ | **٣٠,٨٥٠,٠٠٠ | *١٦,٨٩٧,٢٤٥ | توزيعات الأرباح |
| ٤٥,٠٢٨,٩١١ | ١٢٢,٦١٣,٢٢١ | ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | إجمالي الأرباح المبقاة |

المصدر: الشركة الطبية العربية العالمية القابضة

* اعتمد الشركاء بتاريخ ١٤٤٠/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٣٠م) توزيع أرباح بقيمة (١٦,٨٩٧,٢٤٥) ستة عشر مليوناً وثمانمائة وسبعة وتسعين ألف ومائتين وخمسة وأربعين ريال سعودي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١م.

** اعتمد الشركاء بتاريخ ١٤٤١/٠٧/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٥م) توزيع أرباح بقيمة (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) ثلاثين مليوناً وثمانمائة وخمسين ألف ريال سعودي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م.

*** اعتمد المساهمين بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٧هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٩م) توزيع أرباح بقيمة (٨١,٦٨٠,٠٠٠) واحد وثمانين مليوناً وستمائة وثمانين ألف ريال سعودي للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م، وبلغت الأرباح الموزعة منها (٤١,٣٤٠,٠٠٤) واحد وأربعين مليوناً وثلاثمائة وأربعين ألف وأربعة ريالات سعودية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠م.

٦. استخدام متحصلات الطرح

تبلغ القيمة المتوقعة لإجمالي متحصلات الطرح مبلغ (.....) مليون ريال سعودي، سيدفع منها تقريباً حوالي (١١,٥٠٠,٠٠٠) احدى عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي كمصاريف للطرح، والتي تشمل أتعاب المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي، ومدير الاكتتاب ومديرو سجل الاكتتاب والجهات المستلمة، والمحاسب القانوني، ومصاريف فتح حساب الأمانة، وتكاليف التسويق والطباعة، والمصاريف والتكاليف الأخرى المتعلقة بالطرح.

هذا وسوف يتم توزيع صافي متحصلات الطرح والمقدرة بحوالي (.....) مليون ريال على المساهمين البائعين كل حسب النسبة التي يمتلكها في رأس مال الشركة، ولن تستلم الشركة أي مبلغ من صافي متحصلات الطرح.

٧. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة

يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بما يلي:

- بخلاف ما ورد في القسم رقم (٣-٢٠) «انقطاع الأعمال» من هذه النشرة، لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال المُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (١٢) شهراً الأخيرة.
- لم تُمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل المُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ طلب التسجيل وطرح الأسهم فيما يتعلق بإصدار أو طرح أي أسهم.
- لم يكن هناك أيّ تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للمُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأسهم.
- بخلاف ما ورد في القسم رقم (٤-٤-١) «أعضاء مجلس الإدارة» من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأيٍّ من أقربائهم أيّ أسهم أو مصلحة من أي نوع في المُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة.
- بخلاف ما ورد في القسم رقم (٢-١-٢٩) «المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية والغرامات» من هذه النشرة، فإن الشركة ليست خاضعة لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر تأثيراً جوهرياً في أعمالها أو في وضعها المالي كما في تاريخ هذه النشرة.
- كما في تاريخ هذه النشرة، فإن أعضاء مجلس الإدارة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر تأثيراً جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي.
- كما في تاريخ هذه النشرة، لا يشترك أي من أعضاء مجلس الإدارة في أعمال منافسة للمُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة.
- إن الشركة قد حصلت على موافقة الجمعية العامة على جميع التعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة، وبخلاف ما تم ذكره في القسم رقم (٢-١-٢١) «المخاطر المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة»، تقرر الشركة بأنه لا توجد لديها أية عقود أو ترتيبات سارية المفعول عند تقديم نشرة الإصدار هذه يكون فيها مصلحة لرئيس مجلس الإدارة، أو أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي، أو مدير الإدارة المالية، أو غيرهم من الأطراف ذوي العلاقة.
- لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن تؤثر على طلب تسجيل الأوراق المالية لم يتم تضمينها في هذه النشرة.
- أن الشركة حاصلة على جميع التراخيص والموافقات الأساسية المطلوبة لممارسة أنشطتها.
- أن الشركة قد حصلت على جميع الموافقات اللازمة لإدراج أسهمها في السوق الموازية.
- باستثناء ما ورد في القسم رقم (٢) «عوامل المخاطر»، فإن أعضاء مجلس الإدارة ليسوا على علم بأي مخاطر جوهريّة أخرى من الممكن أن تؤثر في قرار المستثمرين المحتملين في الاستثمار في أسهم الشركة.
- لا توجد أي صلاحية تعطي أحد أعضاء مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي حق التصويت على مكافآت تمنح لهم.
- لا توجد أي صلاحية تجيز لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين حق الاقتراض من المُصدر أو أيٍّ من شركاته التابعة.
- لم يتم الإعلان عن إفلاس أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أيّاً من أعضاء الإدارة التنفيذية بالشركة أو أمين سر مجلس الإدارة ولم يخضعوا لأي إجراءات إفلاس حتى تاريخ هذه النشرة.
- أن الشركة ملتزمة بجميع أحكام نظام الشركات حتى تاريخ هذه النشرة.

٨. مصاريف الطرح

سوف يتحمل المساهمون البائعون جميع التكاليف المتعلقة بالطرح، والتي يتوقع لها أن تبلغ حوالي (١١,٥٠٠,٠٠٠) احدى عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، حيث سيتم خصمها بالكامل من إجمالي متحصلات الاكتتاب البالغة (.....) ريال سعودي.

وتشمل مصاريف الطرح أتعاب المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي، ومدير الاكتتاب ومدير سجل الاكتتاب والجهات المستلمة، والمحاسب القانوني، ومصاريف فتح حساب الأمانة، وتكاليف التسويق والطباعة، والمصاريف الأخرى المتعلقة بالطرح.

والجدير بالذكر أن الشركة لن تتحمل أي من المصاريف المتعلقة بالطرح، وإنما سيتم خصمها بالكامل من إجمالي متحصلات الاكتتاب، وسيقوم المساهمون البائعون بسداد كافة مصاريف الطرح التي تحملتها الشركة عنهم بمجرد الانتهاء من عملية الطرح.

٩. المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه

تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم في السوق الموازية وفقاً لمتطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية. وقد تمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وتم تقديم كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، كما تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة لعملية طرح الأسهم في السوق الموازية. كما تقدمت الشركة بطلب لإدراج أسهمها في السوق الموازية إلى شركة تداول السعودية «تداول السعودية»، وتمت الموافقة على طلب الإدراج من قبل تداول السعودية.

يجب على جميع المستثمرين المؤهلين الراغبين في المشاركة في هذا الطرح قراءة شروط وأحكام الطرح بعناية تامة قبل استكمال تعبئة نموذج طلب الاكتتاب، حيث إن التوقيع على نموذج طلب الاكتتاب وتسليمه إلى مدير الاكتتاب يعتبر بمثابة إقرار بالقبول والموافقة على شروط وأحكام الطرح المذكورة.

١-٩ الاكتتاب في أسهم الطرح

سوف يتم طرح (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم عادي ذات قيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، تمثل ٢٥,٠٪ من رأس مال الشركة، سيتم طرحها للاكتتاب في السوق الموازية بسعر (١/٢) ريال للسهم الواحد وبقيمة إجمالية قدرها (٢٥٠,٠٠٠) ريال سعودي، ويقتصر الطرح على شريحتين من فئات المستثمرين المؤهلين، وهم كما يلي:

الشريحة (أ): المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد):

- ١- مؤسسات سوق مالية تتصرف لحسابها الخاص.
- ٢- عملاء مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن تكون مؤسسة السوق المالية قد عيّنت بشروط تمكنها من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون حاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
- ٣- حكومة المملكة، أو أي جهة حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
- ٤- الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة تديرها مؤسسة سوق مالية مرخص لها في ممارسة أعمال الإدارة.
- ٥- الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
- ٦- صناديق الاستثمار.
- ٧- الأجانب غير المقيمين المسموح لهم بالاستثمار في السوق الموازية والذين يستوفون المتطلبات المنصوص عليها في الدليل الاسترشادي لاستثمار الأجانب غير المقيمين في السوق الموازية.
- ٨- المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة.
- ٩- أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
- ١٠- أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

وسيشترك المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) عن طريق عملية بناء سجل الأوامر. يبلغ عدد أسهم الطرح التي سيتم تخصيصها مبدئياً للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) المشاركين في الاكتتاب (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم بما يمثل نسبة ١٠٪ من إجمالي أسهم الطرح، على أن يكون التخصيص النهائي بعد انتهاء فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد). وفي حال قيام المستثمرين المؤهلين (الأفراد) (المعرفين في الشريحة ب) أدناه) بالاكتتاب بكامل أسهم الطرح المخصصة لهم، يحق لمدير سجل الاكتتاب الرئيسي تخفيض عدد الأسهم المخصصة للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) إلى (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين سهم طرح - كحد أدنى - بما يمثل ٨٠٪ من إجمالي أسهم الطرح.

الشريحة (ب): المستثمرين المؤهلين (الأفراد):

أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن (١٠) عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية، (ب) أن لا تقل قيمة صافي أصوله عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال سعودي، (ج) أن يعمل أو سبق له العمل مدة (٣) ثلاث سنوات على الأقل في القطاع المالي، (د) أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة، (هـ) أن يكون حاصلاً على شهادة مهنية متخصصة في مجال أعمال الأوراق المالية معتمدة من جهة معترف بها دولياً.

وسيتم تخصيص (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون سهم طرح - كحد أقصى - بما يمثل نسبة ٢٠٪ من إجمالي أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد)، على أن يكتتب المستثمرين المؤهلين (الأفراد) بكامل أسهم الطرح المخصصة لهم. وفي حال عدم اكتتاب المستثمرين المؤهلين (الأفراد) بكامل أسهم الطرح المخصصة لهم، فيحق لمدير سجل الاكتتاب الرئيسي تخفيض عدد أسهم الطرح المخصصة للمستثمرين المؤهلين (الأفراد) لتتناسب مع عدد الأسهم التي تم الاكتتاب فيها من قبلهم.

٢-٩ طريقة وشروط الاكتتاب لكل فئة من المستثمرين المؤهلين

١-٢-٩ بناء سجل الأوامر للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)

يتم تحديد النطاق السعري عند بناء سجل الأوامر وإتاحته لجميع المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) من قبل المستشار المالي للشركة، بالتشاور مع الشركة والمساهمين البائعين.

يجب على كل من المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) تقديم طلبات المشاركة في بناء سجل الأوامر من خلال تعبئة نموذج طلب مشاركة في عملية بناء سجل الأوامر الخاص بالمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)، ويجوز للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) تغيير طلباتهم أو إلغائها في أي وقت خلال مدة بناء سجل الأوامر، على أن يكون تغيير تلك الطلبات من خلال تقديم نموذج طلب معدل أو نموذج طلب إلحاق (حيثما ينطبق)، وذلك قبل انتهاء فترة بناء سجل الأوامر. ويجب ألا يقل عدد أسهم الطرح التي يكتب فيها كل من المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) عن (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف سهم، ولا يزيد عن (٩٨٠,٠٠٠) تسعمائة وثمانين ألف سهم. ويجب أن يكون عدد الأسهم المطلوبة قابلة للتخصيص، وسيقوم مدير سجل الاكتتاب بإخطار المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) بخصوص سعر الطرح وعدد أسهم الطرح المخصصة مبدئياً لهم.

تمتد عملية بناء سجل الأوامر ل(٥) أيام عمل تبدأ من يوم الأحد ١٤٤٣/٠٦/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٣٠م) وتنتهي في يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٣م). وتبدأ فترة اكتتاب المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) يوم الأربعاء ١٤٤٣/٠٧/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٩م)، وتستمر حتى نهاية يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤م) وذلك وفقاً لشروط وتعليمات الاكتتاب المفصلة في نماذج طلبات الاكتتاب.

بعد إكمال عملية بناء سجل الأوامر وإغلاق الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)، سيقوم مدير سجل الاكتتاب الرئيسي بالإعلان عن نسبة التغطية من قبل المستثمرين المؤهلين (غير الأفراد).

سيكون للمستشار المالي والشركة صلاحية تحديد سعر الطرح بشرط أن يكون سعر الاكتتاب وفقاً لوحدة تغيير السعر المطبقة من السوق المالية.

٢-٢-٩ الاكتتاب من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد)

يجب على كل من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) الذين يكتبون في أسهم الطرح التقدم بطلب للاكتتاب بعدد أسهم لا يقل عن (١٠) عشرة أسهم طرح كحد أدنى، ولا يزيد عن (٩٨٠,٠٠٠) تسعمائة وثمانين ألف سهم طرح كحد أقصى. ولا يسمح بتغيير أو سحب طلب الاكتتاب بعد تسليمه إلى الجهات المستلمة.

يمكن تقديم طلبات الاكتتاب في أسهم الطرح من قبل المستثمرين المؤهلين (الأفراد) والذين لهم حساب استثماري مفعل للاستثمار في السوق الموازية عند مدير سجل الاكتتاب (شركة دراية المالية والراجحي المالية) عن طريق القنوات الإلكترونية للجهات المستلمة خلال فترة الطرح.

وبإمكان المستثمرين المؤهلين (الأفراد) الحصول على نسخة من هذه النشرة من الموقع الإلكتروني للشركة (www.tibbiyah.com) أو الموقع الإلكتروني للهيئة (www.cma.org.sa) أو الموقع الإلكتروني للمستشار المالي (www.aldukheil.com.sa).

ستبدأ فترة استلام طلبات الاكتتاب عن طريق الجهة المستلمة بدءاً من يوم الثلاثاء ١٤٤٣/٠٧/١٤هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٥م)، ولغاية يوم الخميس ١٤٤٣/٠٧/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧م). وفي حالة عدم اكتمال أو عدم صحة المعلومات المقدمة في طلب الاكتتاب يعتبر طلب الاكتتاب لاغياً.

ينبغي على كل مستثمر من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) تحديد عدد الأسهم التي يقوم بالتقدم للاكتتاب فيها في نموذج طلب الاكتتاب، بحيث يكون إجمالي مبلغ الاكتتاب هو حاصل ضرب عدد أسهم الطرح المطلوب للاكتتاب فيها بسعر الطرح البالغ (٢) ريال سعودي للسهم.

يوافق كل من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) على الاكتتاب في الأسهم المحددة في نموذج طلب الاكتتاب الذي قدمه على شراء الأسهم بمبلغ يعادل عدد أسهم الطرح المتقدم بطلبها مضروباً بسعر الطرح البالغ (٢) ريال سعودي للسهم. ويعتبر كل من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) أنه قد تملك عدد أسهم الطرح المخصصة له عند تحقق الشروط التالية:

أ- تسليم طلب الاكتتاب إلى أحد الجهات المستلمة عن طريق القنوات الإلكترونية للجهة المستلمة.

ب- تسديد كامل قيمة الأسهم التي طلب الاكتتاب بها إلى الجهة المستلمة التي تم تقديم طلب الاكتتاب لها.

يجب أن يتم خصم أو تحويل إجمالي قيمة الأسهم المكتتب بها بناءً على التعليمات الموضحة من قبل الجهة المستلمة.

إذا كان أي نموذج طلب اكتتاب غير مطابق لشروط وأحكام الاكتتاب، يكون للشركة الحق في رفض هذا الطلب كلياً أو جزئياً، ويقر كل من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) بموافقتهم على أي عدد من الأسهم يتم تخصيصها له، إلا إذا تجاوز عدد الأسهم المخصصة له عدد الأسهم التي تقدم بالاكتتاب لها.

كما أنه لا يتم ضمان قبول الطلبات من المستثمرين المؤهلين (الأفراد) الذين لم يتم تفعيل حسابهم الاستثماري عند أحد مديري سجل الاكتتاب للاستثمار في السوق الموازية قبل يوم الخميس ١٦/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٧/٠٢/٢٠٢٢م).

يملك المساهمون البائعون قبل الطرح ١٠٠٪ من رأس مال الشركة، وسوف تمتلك شركة الأدوية المتقدمة للأدوية نسبة ٧٥.٠٪ من رأس مال الشركة بعد انتهاء الطرح، ويمكن للمستثمرين الحصول على نسخة إلكترونية من نشرة الإصدار هذه ونموذج طلب المشاركة للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) ونموذج طلب الاكتتاب للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) من المستشار المالي ومديرو سجل الاكتتاب من خلال معلومات الاتصال الموضحة أدناه:

المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي



مجموعة الدخيل المالية

حي الوزارات، الرياض

ص.ب. ٢٤٦٢ الرياض ١١٤٥١

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٣٠٩٨٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٧٨٧٧٩٥

الموقع الإلكتروني: www.aldukheil.com.sa

البريد الإلكتروني: info@aldukheil.com.sa

مديرو سجل الاكتتاب



شركة دراية المالية

شارع العليا العام، الرياض

ص.ب. ٢٨٦٥٤٦ الرياض ١١٣٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٩٩٨٠٧١

البريد الإلكتروني: support@derayah.com

الموقع الإلكتروني: www.derayah.com

الراجحي المالية

طريق الملك فهد، الرياض

ص.ب. ٥٥٦١ الرياض ١١٤٣٢

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٩٢٠٠٥٨٥٦

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٦٠٠٦٢٥

الموقع الإلكتروني: www.alrajhi-capital.com

البريد الإلكتروني: PR@alrajhi-capital.com

الراجحي المالية
Al Rajhi Capital



٣-٩ فترة الطرح وشروطه

فترة الطرح مدتها ثلاثة (٣) أيام عمل تبدأ من يوم الثلاثاء ١٤/٠٧/١٤هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٥م)، وحتى نهاية يوم الخميس ١٦/٠٧/١٤هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٧م).

٤-٩ الإشعار بالتخصيص ورد الفائض

سيقوم مدير الاكتتاب بفتح وإدارة حساب أمانة لغرض إيداع وحفظ مبالغ الاكتتاب التي يتم تحصيلها من المستثمرين المؤهلين. وسيتم تحويل مبالغ الاكتتاب هذه للمساهمين البائعين والشركة فقط عند سريان الإدراج وذلك بعد خصم بعض الرسوم والنفقات.

وسيقوم مدير الاكتتاب بإخطار المكتتبين بالعدد النهائي لأسهم الطرح المخصصة لكل منهم مع المبالغ التي سيتم استردادها. وسوف يتم إعادة فائض الاكتتاب (إن وجد) إلى المستثمرين المؤهلين دون أي عمولات أو استقطاعات وسيتم إيداعها في حساب المكتتب المحدد في طلب الاكتتاب. وسوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي في موعد أقصاه يوم الاثنين ٢٠/٠٧/١٤هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢١م)، وسيتم رد الفائض في موعد أقصاه يوم الأربعاء ٢٢/٠٧/١٤هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢٣م). وينبغي على المكتتب التواصل مع مدير الاكتتاب والجهة المستلمة التي قدم نموذج طلب الاكتتاب لديها (حسب الأحوال) في حال الرغبة في الحصول على تفاصيل إضافية.

١-٤-٩ تخصيص أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد)

سيتم التخصيص المبدئي لأسهم الطرح وفقاً لما يراه المستشار المالي مناسباً بالتنسيق مع الشركة، وذلك باستخدام آلية تخصيص الأسهم الاختيارية، شريطة أن لا يقل عدد أسهم الطرح المخصصة للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) مبدئياً عن (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم بما يمثل نسبة ١٠٠٪ من أسهم الطرح، وعلى ألا يقل التخصيص النهائي للمستثمرين المؤهلين (غير الأفراد) عن (٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين سهم تمثل ٨٠٪ من أسهم الطرح.

٢-٤-٩ تخصيص أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد)

سيتم تخصيص (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون سهم طرح - كحد أقصى - بما يمثل نسبة ٢٠٪ من إجمالي أسهم الطرح للمستثمرين المؤهلين (الأفراد)، علماً بأن الحد الأدنى للتخصيص لكل مستثمر مؤهل (فرد) هو عشرة (١٠) أسهم طرح، وسيتم تخصيص ما يتبقى من أسهم الطرح (إن وجد) على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مستثمر مؤهل (فرد) إلى إجمالي الأسهم المطلوب الاكتتاب فيها. وفي حال تجاوز عدد المستثمرين المؤهلين (الأفراد) (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص، وسيتم التخصيص وفقاً لما يقترحه مدير سجل الاكتتاب الرئيسي. وسوف يتم إعادة فائض الاكتتاب (إن وجد) إلى المستثمرين المؤهلين دون أي عمولات أو استقطاعات.

أحكام متفرقة

- ١- يكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولمنفعة أطراف الاكتتاب وخلفائهم والمتنازل لهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة. ولا يجوز التنازل عن طلب الاكتتاب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه أو تفويض أي منها من قبل الأطراف في الاكتتاب دون الحصول على موافقة خطية مسبقة من الطرف الآخر.
- ٢- تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلب الاكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة وتفسر وتنفذ طبقاً لها.
- ٣- سيتم نشر نشرة الإصدار هذه باللغة العربية بعد موافقة هيئة السوق المالية عليها.

٥-٩ الأوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الطرح

- أ- تعليق التداول أو إلغاء الإدراج
 - ١- يجوز للهيئة تعليق التداول في أسهم الشركة أو إلغاء الإدراج في أي وقت حسبما تراه مناسباً، وذلك في أي من الحالات التالية:
 - ٢- إذا رأت ضرورة ذلك حمايةً للمستثمرين أو للمحافظة على سوق منتظمة.
 - ٣- إذا أخفق المصدر إخطافاً تراه الهيئة جوهرياً في الالتزام بنظام السوق المالية أو لوائح التنفيذ أو قواعد السوق.
 - ٤- إذا لم يسد المصدر أي مقابل مالي مستحق للهيئة أو السوق أو أي غرامات مستحقة للهيئة في مواعيدها.
 - ٥- إذا رأت أن المصدر أو أعماله أو مستوى عملياته أو أصوله لم تعد مناسبة لاستمرار إدراج أوراقه المالية في السوق.
 - ٦- عند الإعلان عن استحواذ عكسي لا يتضمن معلومات كافية بشأن الصفقة المقترحة. وفي حال أعلن المصدر عن معلومات كافية تتعلق بالكيان المستهدف، واقتنعت الهيئة، بعد إعلان المصدر، بأنه ستوافر معلومات كافية متاحة للجمهور حول الصفقة المقترحة للاستحواذ العكسي، فللهيئة اتخاذ قرار بعدم تعليق التداول في هذه المرحلة.
 - ٧- عند تسرب معلومات عن الصفقة المقترحة للاستحواذ العكسي، ويتعذر على المصدر تقييم وضعه المالي بدقة ويتعذر عليه إبلاغ السوق وفقاً لذلك.
 - ٨- إذا لم تستوف متطلبات السيولة المحددة في الفقرة (ب) من المادة الحادية والأربعين من قواعد الإدراج.
 - ٩- عند قيد طلب افتتاح إجراء إعادة التنظيم المالي للمصدر الذي بلغت خسائره المتراكمة ٥٠٪ فأكثر من رأس ماله لدى المحكمة بموجب نظام الإفلاس.

- ١٠- عند قيد طلب افتتاح إجراء التصفية أو إجراء التصفية الإدارية للمصدر لدى المحكمة بموجب نظام الإفلاس.
- ١١- عند صدور حكم المحكمة النهائي بإنهاء إجراء إعادة التنظيم المالي وافتتاح إجراء التصفية أو إجراء التصفية الإدارية للمصدر بموجب نظام الإفلاس.
- ١٢- عند صدور حكم المحكمة النهائي بافتتاح إجراء التصفية أو إجراء التصفية الإدارية للمصدر بموجب نظام الإفلاس.
- ب- يخضع رفع تعليق التداول المفروض بموجب الفقرة (أ) المذكورة أعلاه للاعتبارات التالية:
- ١- معالجة الأوضاع التي أدت إلى التعليق بشكل كافٍ، وعدم وجود ضرورة لاستمرار التعليق حمايةً للمستثمرين.
- ٢- أن رفع التعليق من المرجح عدم تأثيره في النشاط العادي للسوق.
- ٣- التزام المصدر بأي شروط أخرى تراها الهيئة.
- ٤- عند صدور حكم المحكمة النهائي بافتتاح إجراء إعادة التنظيم المالي للمصدر بموجب نظام الإفلاس ما لم يكن مؤقفاً عن مزاولة نشاطاته من قبل الجهة المختصة ذات العلاقة، وذلك في حال كان التعليق وفق الفقرة الفرعية (٨) من الفقرة (أ) أعلاه.
- ٥- عند صدور حكم المحكمة النهائي برفض افتتاح إجراء التصفية أو إجراء التصفية الإدارية بموجب نظام الإفلاس ما لم يكن مؤقفاً عن مزاولة نشاطاته من قبل الجهات المختصة ذات العلاقة، وذلك في حال كان التعليق وفق الفقرة الفرعية (٩) من الفقرة (أ) أعلاه.
- ج- تعلق السوق تداول الأوراق المالية للمصدر في أي من الحالات الآتية:
- ١- عند عدم التزام المصدر بالمواعيد المحددة للإفصاح عن معلوماته المالية الدورية وفق اللوائح التنفيذية ذات العلاقة.
- ٢- عند تضمن تقرير مراجع الحسابات على القوائم المالية للمصدر رأي معارض أو امتناع عن إبداء الرأي.
- ٣- إذا لم تستوف متطلبات السيولة المحددة في البابين الثاني والثامن من قواعد الإدراج بعد مضي المهلة التي تحددها السوق للمصدر لتصحيح أوضاعه ما لم توافق الهيئة على خلاف ذلك.
- ٤- عند صدور قرار عن الجمعية العامة غير العادية للمصدر بتخفيض رأس ماله وذلك ليومي التداول التاليين لصدور القرار.
- د- ترفع السوق التعليق المشار إليه في الفقرات الفرعية (١) و(٢) و(٣) من الفقرة (ج) أعلاه، بعد مضي جلسة تداول واحدة تلي انتفاء سبب التعليق، وفي حالة اتاحة تداول أسهم المصدر خارج المنصة، ترفع السوق التعليق خلال مدة لا تتجاوز خمس جلسات تداول تلي انتفاء سبب التعليق.
- هـ- يجوز للسوق في أي وقت أن تقترح على الهيئة تعليق تداول أي أوراق مالية مدرجة أو إلغاء إدراجها إذا رأت من المرجح حدوث أي من الحالات الواردة في الفقرة (أ) أعلاه.
- و- يجب على المصدر الذي عُلق تداول أوراقه المالية الاستمرار في الالتزام بالنظام ولوائح التنفيذ وقواعد السوق.
- ز- إذا استمر تعليق تداول الأوراق المالية مدة (٦) أشهر من دون أن يتخذ المصدر إجراءات مناسبة لتصحيح ذلك التعليق، فيجوز للهيئة إلغاء إدراج الأوراق المالية للمصدر.
- ح- عند إكمال المصدر لعملية استحواد عكسي، يلغى إدراج أسهم المصدر. وإذا رغب المصدر في إعادة إدراج أسهمه، فعليه تقديم طلب جديد لإدراج أسهمه وفقاً لقواعد الإدراج واستيفاء المتطلبات ذات العلاقة المنصوص عليها في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.
- ط- لا تخل هذه البنود بتعليق التداول أو إلغاء الإدراج الناتج عن خسائر الشركة بناءً على اللوائح التنفيذية وقواعد السوق ذات العلاقة.

الإلغاء الاختياري للإدراج

- أ- لا يجوز لمصدر أدرجت أوراقه المالية في السوق إلغاء الإدراج إلا بموافقة مسبقة من الهيئة. وللحصول على موافقة الهيئة، يجب على المصدر تقديم طلب الإلغاء إلى الهيئة مع تقديم إشعار متزامن للسوق بذلك، وأن يشمل الطلب المعلومات الآتية:
- ١- الأسباب المحددة لطلب الإلغاء.
- ٢- نسخة من الإفصاح المشار إليه في الفقرة (د) أدناه.
- ٣- نسخة من المستندات ذات العلاقة ونسخة من كل وثيقة مرسله إلى المساهمين، إذا كان إلغاء الإدراج نتيجة عملية استحواد أو أي إجراء آخر يتخذه المصدر.
- ٤- أسماء ومعلومات الاتصال الخاصة بالمستشار المالي والمستشار القانوني المعيّنين بموجب اللوائح التنفيذية ذات العلاقة.
- ب- يجوز للهيئة بناءً على تقديرها قبول طلب الإلغاء أو رفضه.
- ج- يجب على المصدر الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على إلغاء الإدراج بعد حصوله على موافقة الهيئة.
- د- عند إلغاء الإدراج بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يفصح للجمهور عن ذلك في أقرب وقت ممكن. ويجب أن يتضمن الإفصاح على الأقل سبب الإلغاء وطبيعة الحدث الذي أدى إليه ومدى تأثيره في نشاطات المصدر.

التعليق المؤقت

- أ- يجوز للمصدر أن يطلب من السوق تعليق تداول أوراقه المالية مؤقتاً عند وقوع حدث خلال فترة التداول يجب الإفصاح عنه من دون تأخير بموجب نظام السوق المالية أو لوائحه التنفيذية أو قواعد السوق ولا يستطيع المصدر تأمين سرية حتى نهاية فترة التداول، وتقوم السوق بتعليق تداول الأوراق المالية لذلك المصدر فور تلقيها للطلب.
- ب- عند تعليق التداول مؤقتاً بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يفسح للجمهور في أقرب وقت ممكن عن سبب التعليق والمدة المتوقعة له وطبيعة الحدث الذي أدى إليه ومدى تأثيره في نشاطات المصدر.
- ج- يجوز للهيئة أن تعلق التداول مؤقتاً من دون طلب من المصدر عندما يكون لديها معلومات أو تكون هناك ظروف قد تؤثر في نشاطات المصدر وترى أن تلك الظروف ربما تؤثر في نشاط السوق أو تخل بحماية المستثمرين. ويجب على المصدر الذي تخضع أوراقه المالية للتعليق المؤقت للتداول الاستمرار في الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية وقواعد السوق.
- د- للسوق أن تقترح على الهيئة ممارسة صلاحيتها وفق الفقرة (ج) المذكورة أعلاه إذا تبين لها معلومات أو ظروف قد تؤثر في نشاطات المصدر ومن المحتمل أن تؤثر في نشاط السوق أو في حماية المستثمرين.
- هـ- يرفع التعليق المؤقت للتداول عند انتهاء المدة المحددة في الإفصاح المشار إليه في الفقرة (ب) أعلاه، ما لم تر الهيئة أو السوق خلاف ذلك.

رفع التعليق

يخضع رفع تعليق التداول المفروض وفقاً للفقرة (أ) من «تعليق التداول أو إلغاء الإدراج» من القسم رقم (٩-٥) للاعتبارات الآتية:

- أ- معالجة الأوضاع التي أدت إلى التعليق بشكل كاف، وعدم وجود ضرورة لاستمرار التعليق حمايةً للمستثمرين.
- ب- أن رفع التعليق من المرجح عدم تأثيره في النشاط العادي للسوق.
- ج- التزام المصدر بأي شروط أخرى تراها الهيئة.

وإذا استمر تعليق تداول الأوراق المالية مدة ستة أشهر من دون أن تتخذ الشركة إجراءات مناسبة لتصحيح ذلك التعليق، فيجوز للهيئة إلغاء إدراج الأوراق المالية للشركة.

إعادة تسجيل وقبول إدراج أوراق مالية سبق إلغاؤها إدراجها

إذا رغب المصدر في إعادة إدراج أسهمه بعد إلغائها فعليه تقديم طلب جديد لإدراج أسهمه وفقاً لقواعد الإدراج واستيفاء المتطلبات ذات العلاقة المنصوص عليها في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.

1-9 القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم

تتمثل القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها فيما يلي:

1-7-9 قرار مجلس إدارة الشركة بطرح الأسهم للاكتتاب في السوق الموازية

أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٤٣/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٩م) بطرح عدد (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين سهم تمثل ٢٥,٠٠٪ من رأس مال الشركة في السوق الموازية.

٢-7-9 موافقة الجمعية العامة غير العادية

تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية التي عقدت بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٠م) على طرح أسهم الشركة وإدراجها في السوق الموازية.

٣-7-9 موافقة هيئة السوق المالية

تم الحصول على موافقة الهيئة على نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، وذلك بتاريخ إعلانها في موقعها الرسمي يوم الأربعاء بتاريخ ١٤٤٣/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٢٩م).

٤-7-9 موافقة شركة تداول السعودية «تداول السعودية» على الإدراج

تم الحصول على موافقة من شركة تداول السعودية «تداول السعودية» على إدراج أسهم الشركة بتاريخ ١٤٤٢/١١/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٦/١٣م).

٧-٩ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة

يحظر على كبار المساهمين الذين تظهر أسماؤهم في هذه النشرة (راجع القسم رقم (٤-٢) «المساهمون الكبار الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة» من هذه النشرة) التصرف فيما يملكونه من أسهم قبل مضي فترة (١٢) اثني عشر شهراً من تاريخ بدء تداول أسهم الشركة في السوق الموازية ((فترة الحظر)).

بخلاف فترة الحظر المفروضة من الهيئة على المساهمين الكبار، لا توجد أي ترتيبات قائمة أخرى تمنع التصرف في أسهم معينة.

١٠. التعدادات الخاصة بالاكْتتاب

١-١٠ إقرارات المكتتبين

بتعبئة نموذج طلب الاكْتتاب وتقديمه، فإن المكتتب:

- يوافق على اكْتتابه في الشركة بعدد الأسهم المذكور في طلب الاكْتتاب الذي قدمه .
- يُقر بأنه قد اطّلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها .
- يوافق على النظام الأساسي للشركة وعلى كافة تعليمات وأحكام الطرح والشروط الواردة في نشرة الإصدار هذه ونموذج طلب الاكْتتاب، ويكْتتب في الأسهم بناءً على ذلك .
- يؤكد عدم التنازل عن حقه بمطالبة الشركة والرجوع عليها بكل ضرر ينجم من جراء احتواء نشرة الإصدار هذه على معلومات جوهرية غير صحيحة أو غير كافية أو نتيجة إغفال معلومات جوهرية تؤثر بشكل مباشر على قبول المكتتب بالاكْتتاب في حال تمت إضافتها في النشرة .
- يُقر بأنه لم يسبق له ولأي فرد من عائلته المشمولين في نموذج طلب الاكْتتاب، التقدم بطلب للاكْتتاب في أسهم الشركة، وأن للشركة الحق في رفض أي من أو جميع طلباته في حالة تكرار طلب الاكْتتاب .
- يقبل عدد أسهم الطرح المخصصة له (في حدود المبلغ الذي اكتب به كحد أقصى) بموجب طلب الاكْتتاب كما يقبل بكافة شروط وتعليمات الاكْتتاب الواردة في طلب الاكْتتاب وفي هذه النشرة .
- يتعهد بعدم إلغاء الطلب أو تعديله بعد تقديمه لمدير الاكْتتاب .

٢-١٠ سجل الأسهم وترتيبات التعامل

تحتفظ تداول بسجل للمساهمين يحتوي على أسمائهم وجنسياتهم وعناوين إقامتهم ومهنتهم والأسهم التي يمتلكونها والمبالغ المدفوعة من هذه الأسهم.

٣-١٠ شركة تداول السعودية (تداول السعودية)

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١م، كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكتروني، وكان قد بدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠م. وتتم عملية التداول من خلال نظام إلكتروني متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بالتسوية، ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع من الأحد إلى الخميس على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى ٣ عصراً ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً، تتغير هذه الأوقات خلال شهر رمضان ويتم الإعلان عن طريق تداول السعودية.

ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً (وهي الأوامر المشتملة على أفضل الأسعار)، وتليها 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 خلال يومي عمل (T+٢)، أي أن نقل الملكية للأسهم يتم بعد تنفيذ الصفقة بيومي عمل.

وينبغي على المصدر الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات ذات الأهمية للمستثمرين عبر نظام تداول. وتقع على عاتق إدارة تداول السعودية مسؤولية مراقبة السوق بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

٤-١٠ تداول الأسهم في السوق الموازية

تم تقديم طلب لدى هيئة السوق المالية لتسجيل وطرح أسهم الشركة في السوق الموازية، كما تم تقديم طلب إلى شركة تداول السعودية لإدراج أسهم الشركة في السوق الموازية.

يتوقع البدء بتداول أسهم الشركة بعد التخصيص النهائي لتلك الأسهم وبعد استيفاء جميع الإجراءات النظامية ذات العلاقة، وستعلن تداول السعودية تاريخ تداول الأسهم في حينه، وتعتبر التواريخ والأوقات المذكورة في هذه النشرة تواريخ مبدئية ذكرت للاستدلال فقط، ويمكن تغييرها أو تمديدها بموافقة هيئة السوق المالية.

ولا يمكن التداول في الأسهم المطروحة إلا بعد اعتماد تخصيص الأسهم في حسابات المساهمين في تداول السعودية، وتسجيل الشركة في القائمة الرسمية، وإدراج أسهمها في تداول السعودية، ويحظر التداول في الأسهم حظراً تاماً قبل التداول الرسمي، ويتحمل المستثمرون الذين يتعاملون في تلك الأنشطة المحظورة من التداول المسؤولية الكاملة عنها، ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة.

يقتصر تداول الأسهم المدرجة في السوق الموازية على المستثمرين المؤهلين (راجع القسم رقم (١) «التعريفات والمصطلحات» من هذه النشرة).

١١. إجراءات عدم اكتمال الطرح

إذا لم يكتمل الطرح في التاريخ المحدد لانتهاء عملية الطرح المبين في نشرة الإصدار هذه (راجع قسم «التواريخ المهمة وإجراءات الطرح» في صفحة (ي) من هذه النشرة)، سيقوم المستشار المالي خلال (١٠) عشرة أيام من انتهاء فترة الطرح بإشعار الهيئة كتابياً بعدم اكتمال الطرح، ومن ثم سيقوم بإشعار المكتبتين، وبالتسسيق مع البنك المستلم لمتحصلات الاكتتاب ستتم إعادة المبالغ التي تم جمعها من المكتبتين (إن وجدت) من دون خصم أي عمولات أو رسوم.

وتؤكد الشركة التزامها بأي قرارات أو تعليمات أو إجراءات تصدر من هيئة السوق المالية في حال عدم اكتمال الطرح.

١٢. المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة من خلال غرفة بيانات افتراضية، وسيقوم المستشار المالي «مجموعة الدخيل المالية» بإرسال الرابط الإلكتروني لغرفة البيانات الافتراضية إلى المستثمرين المؤهلين عند طلبه عبر البريد الإلكتروني «info@aldukeil.com.sa»، وذلك خلال أيام العمل من يوم الأحد ١٤٤٣/٠٦/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٢٢ م) حتى يوم الاثنين ١٤٤٣/٠٧/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/١٤ م) ولفترة لا تقل عن (١٤) يوم قبل نهاية فترة الطرح:

- ١- السجل التجاري الرئيسي للشركة.
- ٢- النظام الأساسي للشركة.
- ٣- عقد تأسيس الشركة وجميع التعديلات المدخلة عليه.
- ٤- نسخة من إعلان موافقة هيئة السوق المالية على طلب تسجيل وطرح الأسهم في السوق الموازية.
- ٥- توصية مجلس إدارة الشركة على طلب تسجيل وطرح وإدراج أسهم الشركة في السوق الموازية.
- ٦- قرار الجمعية العامة بالموافقة على تسجيل وطرح وإدراج أسهم الشركة في السوق الموازية.
- ٧- موافقة شركة تداول السعودية (تداول السعودية) على الإدراج في السوق الموازية.
- ٨- القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م.
- ٩- تقرير التقييم المالي للشركة.
- ١٠- خطابات الموافقة على تضمين الاسم والشعار والإفادة في نشرة الإصدار لكل من:
 - المستشار المالي ومدير سجل الاكتتاب الرئيسي للشركة «مجموعة الدخيل المالية».
 - مدير الاكتتاب ومدير سجل الاكتتاب والجهة المستلمة «شركة دراية المالية».
 - مدير سجل الاكتتاب «الراجحي المالية».
- ١١- خطاب موافقة من المحاسب القانوني للشركة «كي بي إم جي للاستشارات المهنية» على تضمين الاسم والشعار ونشر القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والقوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م في نشرة الإصدار.

١٣. تقرير المحاسب القانوني

١-١٣ القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
القوائم المالية الموحدة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| الصفحة | الفهرس |
|--------|--|
| ٣-١ | تقرير مراجع الحسابات المستقل |
| ٤ | قائمة المركز المالي الموحدة |
| ٥ | قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة |
| ٦ | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة |
| ٧ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة |
| ٤٠-٨ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة |



KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport road
P O Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Headquarter

Commercial Registration No 1010425494

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي

سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة الشركاء في الشركة الطبية العربية للعلمية للقبضة

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة للشركة الطبية العربية العالمية للقبضة ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، والقوائم الموحدة للربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر، والتغيرات في حقوق الملكية، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية الموحدة، المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تعرض بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة" في تقريرنا هذا. ونحن مستقلون عن المجموعة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية الموحدة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

فقرة لفت انتباه - معلومات المقارنة

نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح رقم (٣٦) من القوائم المالية الموحدة والذي يشير إلى أن معلومات المقارنة المعروضة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م قد تم تعديلها. ولم يتم تعديل رأينا فيما يتعلق بهذا الأمر.

أمر آخر متعلق بمعلومات المقارنة

إن القوائم المالية الموحدة للمجموعة للسنتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (التي استمدت منها قائمة المركز المالي كما في ١ يناير ٢٠١٩م)، باستثناء التسويات المبينة في الإيضاح رقم (٣٦) من القوائم المالية الموحدة تمت مراجعتها من قبل مراجع حسابات آخر الذي أصدر رأياً غير معدل حول هذه القوائم المالية في ٢٤ رجب ١٤٤١ هـ (الموافق ١٩ مارس ٢٠٢٠م) وفي ١٤ رجب ١٤٤٠ هـ (الموافق ٢١ مارس ٢٠١٩م).

وكجزء من مراجعتنا للقوائم المالية الموحدة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، قمنا بمراجعة التسويات المبينة في إيضاح ٣٦ والتي تم تطبيقها لتعديل معلومات المقارنة المعروضة كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة المركز المالي كما في ١ يناير ٢٠١٩م. لم يتم تعييننا لمراجعة أو فحص أو تطبيق أي إجراءات على القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م أو ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (ليست معروضة هنا) أو على قائمة المركز المالي الموحدة كما في ١ يناير ٢٠١٩م، بخلاف ما يتعلق بالتسويات المبينة في الإيضاح رقم ٣٦ من القوائم المالية الموحدة. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً أو أي شكل آخر من التأكيد حول هذه القوائم المالية الموحدة ككل. إلا أنه وفي رأينا، فإن التسويات المبينة في إيضاح ٣٦ ملائمة وتم تطبيقها بشكل صحيح.

KPMG Professional Services is a professional closed joint stock company registered in the Kingdom of Saudi Arabia with the paid-up capital of SAR 15,000,000. Previously known as KPMG Al Fozan & Partners Certified Public Accountants. A non-partner member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية، شركة مبنية مساهمة بقا سيطرة في المملكة العربية السعودية والسعودية (١٥٠٠٠٠٠٠) ريال سعودي مسؤولة بأكملها وقد تم تمويلها من الإسهامات الخاصة بكي بي إم جي القوائم والشركاء المساهمين ويضمون الفرع "كي بي إم جي العالمي" بتاريخ ٢٠١٩-٢٠٢١-٢١م وهي شركة عضو غير شريكة في شركة شركات كي بي إم جي العالمية والقائمة ككي بي إم جي العالمية، شركة مساهمة في برشابة



تقرير مراجع الحسابات المستقل

للسادة الشركاء في الشركة الطيبة العربية العالمية القلضة (بتبع)

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة، وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، والأحكام المعمول بها في نظام الشركات وعقد تأسيس الشركة، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية موحدة خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية الموحدة، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وعن الإفصاح، بحسب ما هو مناسب، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام مبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية المجموعة أو إيقاف عملياتها، أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفين بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المجموعة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية الموحدة ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية الموحدة.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني وتحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضاً:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس الإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالمجموعة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المجموعة على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا أن نأفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية الموحدة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإنه يتعين علينا تعديل رأينا. وتمد استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المجموعة عن الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية.



تقرير مراجع الحسابات المستقل

السلة الشركاء في الشركة الطبية العربية العالمية القابضة (بتبع)

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية الموحدة (بتبع)

- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية الموحدة تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة.
- الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للمنشآت أو الأنشطة التجارية ضمن المجموعة، لإبداء رأي حول القوائم المالية الموحدة. ونحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وأداء عملية المراجعة للمجموعة. ونظل الجهة الوحيدة المسؤولة عن رأينا في المراجعة.

لقد أبلغنا المكلفين بالحكومة، من بين أمور أخرى، بشأن النطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في أنظمة الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال المراجعة للشركة الطبية العربية العالمية القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة").

عن/كي بي ام جي للاستشارات المهنية

فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في: ١٦ شعبان ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٢٩ مارس ٢٠٢١ م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي معدلة - إيضاح ٣٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ريال سعودي معدلة - إيضاح ٣٦ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ريال سعودي إيضاحات | الموجودات |
|---|--|---|--|
| | | | الموجودات غير المتداولة |
| ١٠,٨٣٤,٤٧٣ | ٨,٦٥٧,٤٦٣ | ٥,٨٣٨,٩٥٣ | ١٣ ممتلكات ومعدات |
| -- | ١٥,٢٧٩,٦٧١ | ١٣,١٧٣,٤١٧ | ١٤ موجودات حق الاستخدام |
| ١,١٨١,٠٧٠ | ٤٧٢,٥٨٠ | ٢٧٤,٦٧٨ | ١٥ موجودات غير ملموسة |
| ٣٤,٩١١,٣٢٢ | ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | ٤٦,٣٨٥,٩٠٣ | ١٦ استثمار في مشروع مشترك |
| ٤٦,٩٢٦,٨٦٥ | ٦٩,٩٦٧,٧٣٢ | ٦٥,٦٧٢,٩٥١ | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| | | | الموجودات المتداولة |
| ١١٩,٧٧٠,٣٧٨ | ٢٠٥,٧١٢,٥٢٤ | ٢٢٣,٧٦١,٣٠٦ | ١٧ مخزون، صافي |
| ٦٢٠,٨١٨,٩٧٧ | ٨٩٣,٤٤٠,٧٢٣ | ٩١٥,٣٠١,٨٤٣ | ١٨ ذمم مدينة تجارية، صافي |
| ٣٠٠,٤٤٢,٩٣٧ | ١١٠,٤٩٨,١٣٥ | ٣٦,٥٨٤,٢٠٧ | ١٩ موجودات العقود |
| ٤٠,٠٨٨,٨٥٦ | ٤٨,٧٨٤,٩٥٧ | ٥٣,٩٣٥,٨٧٤ | ٢٠ مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى |
| ٣,٩٣٥,٨٩٩ | ١,٤١٦,٢٩٧ | ٨٦٧,٧٢٩ | ٢١ مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة |
| ٣,٧٨١,١٢٢ | ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | ١٣,١١٠,٢٧١ | نقد وما في حكمه |
| ١,٠٨٨,٨٣٨,١٦٩ | ١,٢٧٤,٠٧٣,٤٢٩ | ١,٢٤٣,٥٦١,٢٣٠ | إجمالي الموجودات المتداولة |
| ١,١٣٥,٧٦٥,٠٣٤ | ١,٣٤٤,٠٤١,١٦١ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | إجمالي الموجودات |
| | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | | حقوق الملكية |
| ٥٠٠,٠٠٠ | ٥٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٢ رأس المال |
| ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | -- | ٢٣ مساهمة إضافية في حقوق الملكية |
| ٢٥٠,٠٠٠ | ٢٥٠,٠٠٠ | ٩,٨٢٩,٠٤٠ | ٢٤ احتياطي نظامي |
| ٦٢,٩٢٥,٨٦٦ | ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | ١٢٢,٦١٣,٢٢١ | أرباح مبقاة |
| ٢٤٢,٩٨٦,٤١٢ | ٢٦٦,٢٧٨,٠٠٣ | ٣٣٢,٤٤٢,٢٦١ | إجمالي حقوق الملكية |
| | | | المطلوبات غير المتداولة |
| ٢٣,١٧٧,٤٥٠ | ٢٧,٢٠٤,٣٦٤ | ٢٦,٨٤٤,٢٧٦ | ٢٥ التزامات منافع الموظفين المحددة |
| ٢٣,٦٣١,٣١١ | ٣٠,٤٦٨,٨٠٢ | ٣٠,٥١٧,٤٦٨ | ٢٦ الجزء غير المتداول من مطلوبات العقود |
| -- | ١١,٧٣٠,٣٢٧ | ٩,٥٢١,٥٣٧ | ١٤ الجزء غير المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| -- | -- | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٧ قروض وسلف |
| ٤٦,٨٠٨,٧٦١ | ٦٩,٤٠٣,٤٩٣ | ١٦٦,٨٨٣,٢٨١ | إجمالي المطلوبات غير المتداولة |
| | | | المطلوبات المتداولة |
| ١٥٤,٢١٦,٢٤٨ | ٢٧٠,٣٣٩,٠٠١ | ٢٨٧,٨٧٨,٠٢٥ | ٢٨ ذمم دائنة تجارية وأوراق دفع |
| ١٢٤,٩٣٦,٤٣٩ | ١٢٢,٠٣٧,٠٤٥ | ١٥٧,٦٤٥,٠٢٨ | ٢٩ مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى |
| -- | ١,١٥٧,٢٨٤ | ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ | ٢١ مبالغ مستحقة لطرف ذو علاقة |
| ٧٣,٣١٧,١٧٤ | ٦٥,٧٧٨,١٥٩ | ٨٥,٢٠٠,٢٩٥ | ٢٦ الجزء المتداول من مطلوبات العقود |
| -- | ٢,٤٤٨,١٧٦ | ٣,١٥٤,٤٥٨ | ١٤ الجزء المتداول من التزامات عقود الإيجار |
| ٤٧٥,٥٠٠,٠٠٠ | ٥٢١,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٧ قروض وسلف |
| ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٦٠٠,٠٠٠ | ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢ زكاة دائنة |
| ٨٤٥,٩٦٩,٨٦١ | ١,٠٠٨,٣٥٩,٦٦٥ | ٨٠٩,٩٠٨,٦٣٩ | إجمالي المطلوبات المتداولة |
| ٨٩٢,٧٧٨,٦٢٢ | ١,٠٧٧,٧٦٣,١٥٨ | ٩٧٦,٧٩١,٩٢٠ | إجمالي المطلوبات |
| ١,١٣٥,٧٦٥,٠٣٤ | ١,٣٤٤,٠٤١,١٦١ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحد
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | إيضاحات | |
|---------------------|---------------------|---------|---|
| ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | ٦ | الإيرادات |
| (٥٢٥,٦٨٩,٢٤١) | (٦٢٠,٣٠٩,١١٦) | ٧ | تكلفة الإيرادات |
| ١٧١,٣٤٤,١٧٢ | ١٩٨,٣٧٩,٩٠٠ | | مجمل الربح |
| (٦٤,٦١٠,٠٠٤) | (٦٦,٢٦٠,٣٢٢) | ٨ | مصروفات بيع وتسويق |
| (٢٥,٨٦٠,٤٥٠) | (٣١,٥٥٤,٩٨١) | ٩ | مصروفات عمومية وإدارية |
| (١٩,١٦٤,٥٢٦) | (٢,٩٥٠,٠٠٠) | ١٩, ١٨ | خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود |
| ١٩,٢٢٩,٨٦٣ | ٨,١٥٧,٠٠٧ | ١٦ | الحصة في الربح من مشروع مشترك |
| ١٣,٩٩٧,٥٠٨ | ٤٦,٤٢٢,٢١٢ | ١٠ | إيرادات أخرى، صافي |
| (١٢,٥٩٠,١١١) | (١٠,٣٥٣,٦٥٢) | ١١ | مصروفات أخرى، صافي |
| ٨٢,٣٤٦,٤٥٢ | ١٤١,٨٤٠,١٦٤ | | ربح التشغيل |
| (٢٥,٦١٧,٨٢٠) | (٢٢,٠٤٩,٧٦٠) | ٢٧ | رسوم تمويل |
| ٥٦,٧٢٨,٦٣٢ | ١١٩,٧٩٠,٤٠٤ | | الربح قبل الزكاة |
| (١٥,٦٠٠,٠٠٠) | (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) | ١٢ | الزكاة |
| ٤١,١٢٨,٦٣٢ | ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | | ربح السنة |
| | | | الدخل الشامل الآخر |
| | | | ينود لن يعاد تصنيفها لاحقاً إلى الربح أو الخسارة: |
| (٩٣٩,٧٩٦) | ١,٢٢٣,٨٥٤ | ٢٥ | ربح/ (خسارة) من إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة |
| ٤٠,١٨٨,٨٣٦ | ٩٧,٠١٤,٢٥٨ | | إجمالي الدخل الشامل للسنة |
| ٨٢٢,٥ | ٧٣,٣ | ٣٤ | ربحية السهم |
| | | | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسوولية محدودة)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| الإجمالي ريال سعودي | أرباح مبقاة ريال سعودي | الاختياطي النظامي ريال سعودي | مساهمة إضافية في رأس المال ريال سعودي | رأس المال ريال سعودي |
|------------------------|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------|
| ٢٢٨,٥٣٨,٢٢٤ | ٤٨,٤٧٧,٦٧٨ | ٢٥٠,٠٠٠ | ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ |
| ١٤,٤٤٨,١٨٨ | ١٤,٤٤٨,١٨٨ | -- | -- | -- |
| ٢٤٢,٩٨٦,٤١٢ | ٦٢,٩٢٥,٨٦٦ | ٢٥٠,٠٠٠ | ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ |
| ٤١,١٢٨,٦٣٢ | ٤١,١٢٨,٦٣٢ | -- | -- | -- |
| (٩٣٩,٧٩٦) | (٩٣٩,٧٩٦) | -- | -- | -- |
| ٤٠,١٨٨,٨٣٦ | ٤٠,١٨٨,٨٣٦ | -- | -- | -- |
| (١٦,٨٩٧,٢٤٥) | (١٦,٨٩٧,٢٤٥) | -- | -- | -- |
| ٢٦٦,٢٧٨,٠٠٣ | ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | ٢٥٠,٠٠٠ | ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ |
| ٢٢٦,٢٧٨,٠٠٣ | ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | ٢٥٠,٠٠٠ | ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ |
| ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | -- | -- | -- |
| ١,٢٢٣,٨٥٤ | ١,٢٢٣,٨٥٤ | -- | -- | -- |
| ٩٧,٠١٤,٢٥٨ | ٩٧,٠١٤,٢٥٨ | -- | -- | -- |
| -- | (٩,٥٧٩,٠٤٠) | ٩,٥٧٩,٠٤٠ | -- | -- |
| -- | (٢٠,١٨٩,٤٥٥) | -- | (١٧٩,٣١٠,٥٤٦) | ١٩٩,٥٠٠,٠٠٠ |
| (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) | (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) | -- | -- | -- |
| ٣٣٢,٤٤٢,٢٦١ | ١٢٢,٦١٣,٢٢١ | ٩,٨٢٩,٠٤٠ | -- | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ |

كما في ١ يناير ٢٠١٩م
تأثير تصحيح خطأ - (إيضاح ٣٦)
كما في ١ يناير ٢٠١٩م - معدل
ربح السنة
إجمالي الدخل الشاملة الأخرى
توزيعات أرباح - (إيضاح ٣٥)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م - معدل (إيضاح ٣٦)

كما في ١ يناير ٢٠٢٠م
ربح السنة
الدخل الشامل الأخر
إجمالي الدخل الشامل للسنة
المحول إلى الاحتياطي النظامي
الزيادة في رأس المال - (إيضاح ٢٢)
توزيعات أرباح - (إيضاح ٣٥)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| ٢٠١٩م | ٢٠٢٠م | ايضاحات | الأنشطة التشغيلية |
|---------------|---------------|---------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | | |
| ٥٦,٧٢٨,٦٣٢ | ١١٩,٧٩٠,٤٠٤ | | الرياح قبل الزكاة |
| | | | تسويات لـ: |
| ٤,٢٧٠,٨٢٠ | ٤,٠٣٩,٨٤٠ | ٢٥ | مخصص التزامات منافع الموظفين المحددة |
| ٤,٠٣٩,٥٨٤ | ٣,٨٥٣,٤٥٨ | ١٣ | استهلاك ممتلكات ومعدات |
| ٣,١٢٩,٥٠١ | ٣,٣٢٦,٢٣٣ | ١٤ | استهلاك موجودات حق الاستخدام |
| (٩٤٥,٩٦٦) | ٢,٥٧٣,٩١٥ | ١٧ | تحميل (رد) مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة |
| ٩٢٦,١٠٦ | ٨٨٠,٥٥٤ | ١٤ | تراكم الفائدة عقود إيجار |
| ٧١٩,٧٩٠ | ٣٥١,٢٧٣ | ١٤ | إطفاء موجودات غير ملموسة |
| (٤٢٧,٨٤٠) | (٤٣٨,٥٧٩) | ١١ | أرباح من استبعاد ممتلكات ومعدات |
| (١٩,٢٢٩,٨٦٣) | (٨,١٥٧,٠٠٧) | ١٦ | الحصة في الربح من مشروع مشترك |
| ١٩,١٦٤,٥٢٦ | ٢,٩٥٠,٠٠٠ | ١٩, ١٨ | خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود |
| ٦٨,٣٧٥,٢٩٠ | ١٢٩,١٧٠,٠٩١ | | |
| | | | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (٨٤,٩٩٦,١٨٠) | (٢٠,٦٢٢,٦٩٧) | | مخزون |
| (٢٩٤,١٣٤,٦٢٣) | (٢٤,٨١١,١٢٠) | | ذمم مدينة تجارية |
| ١٩٢,٢٩٣,١٥٣ | ٧٣,٩١٣,٩٢٨ | | موجودات العقود |
| (١٠,٦٢٥,١٣٧) | (٥,١٥٠,٩١٧) | | مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى |
| ٢,٥١٩,٦٠١ | ٥٤٨,٥٦٨ | | مستحق من أطراف ذات علاقة |
| ١,١٥٧,٢٨٤ | ٢٥,٨٧٣,٥٤٩ | | مستحق إلى طرف ذو علاقة |
| ١١٦,١٢٢,٧٥٣ | ١٧,٥٣٩,٠٢٤ | | ذمم دائنة تجارية وأوراق دفع |
| ٧,١٠٠,٦٠٦ | ٢٥,٦٠٧,٩٨٣ | | مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى |
| (٧٠١,٥٢٤) | ١٩,٤٧٠,٨٠٢ | | مطلوبات عقود |
| (٢,٨٨٨,٧٧٧) | ٢٤١,٥٣٩,٢١١ | | النقد الناتج من/(المستخدم في) العمليات |
| (١,١٨٣,٧٠٢) | (٣,١٧٦,٠٧٤) | ٢٥ | التزامات منافع الموظفين المحددة المدفوعة |
| (١٨,٠٠٠,٠٠٠) | (١٥,٦٠٠,٠٠٠) | ١٢ | زكاة مدفوعة |
| (٢٢,٠٧٢,٤٧٩) | ٢٢٢,٧٦٣,١٣٧ | | صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| | | | الأنشطة الاستثمارية |
| (٢,٣١٦,٣٠٠) | (١,٢٧٩,٦٩٠) | ١٣ | شراء ممتلكات ومعدات |
| ٨٨١,٥٦٧ | ٦٨٣,٣٢١ | | المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات |
| (١١,٣٠٠) | (١٥٣,٣٧١) | ١٥ | شراء موجودات غير ملموسة |
| ١٠,٥١٢,٢٠٣ | ٧,٣٢٩,١٢٢ | ١٦ | توزيعات أرباح مستلمة من المشروع المشترك |
| ٩,٠٦٦,١٧٠ | ٦,٥٧٩,٣٨٢ | | صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية |
| | | | الأنشطة التمويلية |
| ٤٥,٥٠٠,٠٠٠ | (٢٩٦,٠٠٠,٠٠٠) | | المحصل/(المسدد من) قروض قصيرة الأجل من الشركة الأم، صافي |
| -- | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | | المحصل قروض طويلة الأجل من الشركة الأم، صافي |
| (٥,١٥٦,٧٧٥) | (٣,٦٠٣,٠٤١) | | المدفوع من التزامات عقود الإيجار |
| (١٦,٨٩٧,٢٤٥) | (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) | | توزيعات أرباح مدفوعة |
| ٢٣,٤٤٥,٩٨٠ | (٢٣٠,٤٥٣,٠٤١) | | صافي النقد (المستخدم في)/الناتج من الأنشطة التمويلية |
| ١٠,٤٣٩,٦٧١ | (١,١١٠,٥٢٢) | | (النقص) / الزيادة في النقد وما في حكمه |
| ٣,٧٨١,١٢٢ | ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | | نقد وما في حكمه في بداية السنة |
| ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | ١٣,١١٠,٢٧١ | | نقد وما في حكمه في نهاية السنة |
| | | | المعاملات غير النقدية: |
| (٩٣٩,٧٩٦) | ١,٢٢٣,٨٥٤ | ٢٥ | ربح/(خسارة) من إعادة قياس التزامات منافع الموظفين المحددة |
| ١٨,٤٠٩,١٧٢ | ١,٢١٩,٩٧٩ | ١٤ | إضافة في موجودات حق الاستخدام |
| ١,٩٢٩,٠٣٦ | -- | | تصحيح خطأ |

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١. الأنشطة

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة ("الشركة") هي شركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٠٤٢٩ بتاريخ ١٠ شعبان ١٤٣٤هـ (الموافق ١٩ يونيو ٢٠١٣م).

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في تجارة الجملة والتجزئة في المعدات والأدوات الطبية والجراحية، وأنظمة المعاقين الاصطناعية ومستلزمات العمليات الجراحية ومستلزمات المستشفيات والأنظمة والبرامج الطبية وكيمويات المختبرات، وأنظمة التحليل والقياس والاختبار، وأنظمة القياس العلمي، وصيانة أنظمة ومعدات المختبرات الطبية والتحليلية.

يقع مكتب الشركة المسجل في العنوان التالي:

حي قرطبة
البوابة الاقتصادية، مبنى رقم ٩
ص.ب ٦٢٩٦١
الرياض ١١٥٩٥
المملكة العربية السعودية

فيما يلي الشركات التابعة للشركة والمدرجة في هذه القوائم المالية الموحدة:

| نسبة الملكية الفعلية (%) | بلد التأسيس | الشركة التابعة |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| *١٠٠ | المملكة العربية السعودية | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| *١٠٠ | المملكة العربية السعودية | شركة لوازم الدولية الطبية |
| *١٠٠ | المملكة العربية السعودية | الشركة العالمية للتطوير الصحي |
| *١٠٠ | المملكة العربية السعودية | شركة التقنيات للرعاية الصحية |

* إن حصة الملكية بنسبة ١٪ مملوكة من قبل الشريك الثاني، (شركة شقيقة للشركة الأم).

إن نسبة الملكية الفعلية هي نفسها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

يقع المقر الرئيسي للمجموعة في الرياض. لدى المجموعة الفروع التالية. تم إدراج الموجودات والمطلوبات ونتائج عمليات الفروع في القوائم المالية الموحدة.

| موقع الفرع | رقم السجل التجاري | التاريخ |
|------------|-------------------|--|
| جدة | ٤٠٣٠٢٨٠٣١٤ | ١٣ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١٥م) |
| الخبر | ٢٠٥١٠٦٢٥١٥ | ١٧ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق: ٢٤ مايو ٢٠١٦م) |
| جدة | ٤٠٣٠٢٨٠٣١٣ | ١٣ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ٢ فبراير ٢٠١٥م) |
| الخبر | ٢٠٥١٠٦٠٠٨١ | ٢٢ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ١١ فبراير ٢٠١٥م) |
| جدة | ٤٠٣٠٢٨٠٣٤٥ | ١٥ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ٤ فبراير ٢٠١٥م) |
| الخبر | ٢٠٥١٠٦٠٠٨٢ | ٢٢ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ١١ فبراير ٢٠١٥م) |
| جدة | ٤٠٣٠٢٨٠٣٤٢ | ١٥ ربيع الآخر ١٤٣٦هـ (الموافق ٤ فبراير ٢٠١٥م) |
| الخبر | ٢٠٥١٠٦٢٥١٦ | ١٧ شعبان ١٤٣٧هـ (الموافق: ٢٤ مايو ٢٠١٦م) |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢. الأحداث الهامة خلال السنة

يستمر تطور فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩) الذي أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمثل جائحة في مارس ٢٠٢٠م. من الصعب حالياً التنبؤ بالمدى والمدة الكاملة لتأثير هذه الجائحة على الأعمال وقطاع الاقتصاد الذي تعمل فيه المجموعة. لا يزال مدى ومدة أثر الجائحة أمراً غير مؤكداً وتعتمد على التطورات المستقبلية التي يصعب التنبؤ بها بدقة في هذا الوقت (مثل معدل انتقال فيروس كورونا).

اتخذت المجموعة خطوات احتواء، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، التي حدثت من التأثير السلبي للفيروس على النتائج المالية للمجموعة. لا تتوقع المجموعة أي تأثير جوهري مستقبلي وسلبي على استمراريتها وستستمر المجموعة في إعادة تقييم وضعها والأثر المرتبط بذلك بصورة منتظمة.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

١-٣ أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (يشار إليهم معاً بـ "المعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية").

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء التزامات المنافع المحددة والتي تم تقييمها اكتوارياً كما هو مبين في السياسات المحاسبية أدناه. تستند التكلفة التاريخية بصورة عامة إلى القيمة العادلة للمقابل المدفوع مقابل السلع والخدمات. تم إعداد القوائم المالية الموحدة باستخدام مبدأ الاستحقاق كأساس في المحاسبة ومفهوم الاستمرارية.

يتم عرض القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي الذي يعتبر أيضاً عملة النشاط للمجموعة ويتم تقريبه لأقرب ريال سعودي ما لم يُذكر خلاف ذلك.

٢-٣ أسس التوحيد

تتكون القوائم المالية الموحدة من القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة (كما هو مدرج في إيضاح ١ أعلاه) (يشار إليهم معاً بـ "المجموعة").
وتتحقق السيطرة عندما يكون لدى الشركة:

- السيطرة على الشركة المستثمر فيها؛
- التعرض لمخاطر، أو لديها حقوق في الحصول على عوائد مختلفة من خلال علاقتها بالشركة المستثمر فيها؛ و
- القدرة على استخدام سلطتها على الشركة المستثمر فيها للتأثير على عوائدها.

تُجري الشركة إعادة تقييم لتحديد ما إذا كانت تسيطر على الشركة المستثمر فيها إذا كانت الحقائق والظروف تشير إلى وجود تغيرات طرأت على عنصر أو أكثر من العناصر الثلاثة للسيطرة المذكورة أعلاه.

يبدأ توحيد الشركة التابعة عندما تحصل الشركة على السيطرة على الشركة التابعة وتتوقف هذه السيطرة عندما تفقد الشركة سيطرتها على الشركة التابعة. وعلى وجه التحديد، تدرج إيرادات ومصروفات الشركة التابعة المستحوذ عليها أو المستبعدة خلال السنة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة اعتباراً من تاريخ انتقال السيطرة إلى الشركة ولحين التوقف عن ممارسة مثل هذه السيطرة.

يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لفترة التقارير المالية نفسها التي للشركة باستخدام سياسات محاسبية مماثلة. يتم استبعاد كافة الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية المتداخلة المتعلقة بالمعاملات بين الأعضاء في المجموعة بالكامل عند توحيد القوائم المالية.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المطبقة بواسطة المجموعة عند إعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

أ) تصنيف الموجودات والمطلوبات الى متداولة/غير متداولة

تعرض المجموعة الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي الموحدة استناداً إلى تصنيفها إلى بنود متداولة/غير متداولة. تكون الموجودات متداولة عندما:

- يكون من المتوقع تحققها أو توجد نية لبيعها أو استهلاكها في دورة تشغيل عادية؛
- يكون محتفظاً بها بشكل أساسي بغرض المتاجرة؛
- يكون من المتوقع تحققها خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير المالي
- تكون في صورة نقد وما في حكمه ما لم تكن مقيدة من التبادل أو الاستخدام لتسوية التزام لفترة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير المالي.

تقوم المجموعة بتصنيف كافة الموجودات الأخرى كغير متداولة.

تكون المطلوبات متداولة عندما:

- يكون من المتوقع سدادها في دورة تشغيل عادية؛
- يكون محتفظاً بها بشكل أساسي بغرض المتاجرة؛
- تكون مستحقة السداد خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير المالي؛ أو
- يوجد حق غير مشروط بتأجيل تسوية المطلوبات لفترة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير المالي.

تقوم المجموعة بتصنيف كافة المطلوبات الأخرى على أنها غير متداولة.

ب) قياس القيمة العادلة

القيمة العادلة هي القيمة الذي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما بموجب معاملة منتظمة تتم بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. يحدد قياس القيمة العادلة بافتراض أن معاملة بيع الأصل أو تحويل الالتزام ستتم إما:

- في السوق الرئيسي للموجودات أو المطلوبات، أو
- في حالة عدم وجود السوق الرئيسي، في أكثر الأسواق فائدة للموجودات أو المطلوبات

يجب أن يكون السوق الرئيسي أو الأكثر تفضيلاً متاحاً للمجموعة.

يتم قياس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستخدام الافتراضات التي يستخدمها المشاركون في السوق عند تسعير الأصل أو الالتزام على افتراض أن المشاركين يتصرفون لمصلحتهم الاقتصادية.

يراعي قياس القيمة العادلة للأصل غير المالي قدرة المشارك في السوق على إنتاج منافع اقتصادية من خلال استخدام الأصل بأعلى وأفضل مستوى له، أو من خلال بيعه إلى مشارك آخر في السوق من المحتمل أن يستخدم الأصل بأعلى وأفضل مستوى له.

يتم تصنيف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياس قيمتها العادلة أو تم الإفصاح عنها في القوائم المالية الموحدة ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة تكون فيها مدخلات أقل مستوى التي تعتبر هامة لقياس القيمة العادلة قابلة للملاحظة بصورة مباشرة أو غير مباشرة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(ج) إثباتات الإيرادات

تقوم المجموعة بإثباتات الإيرادات من بيع البضائع، سواء مع التركيب أو بدون التركيب، وإنشاء الأعمال المدنية وبيع الضمانات وبيع عقود الصيانة. يتم قياس الإيرادات استناداً للمقابل المحدد في العقد مع العميل بالصافي بعد المردودات والمخصصات والخصومات التجارية وخصم الكميات وباستثناء المبالغ المحصلة نيابة عن الأطراف الأخرى. تقوم المجموعة بإثباتات الإيرادات عندما تقوم بتحويل السيطرة على المنتجات أو الخدمات للعميل.

إن ضوابط التحقق المحددة التالية يجب أن تطبق أيضاً قبل تحقق الإيرادات:

(١) مبيعات البضائع

يتم إثباتات الإيرادات من بيع البضائع بدون التركيب عندما يتم نقل السيطرة على البضائع، ويتم ذلك عندما يتم شحن البضائع إلى موقع العميل المحدد (التسليم) واستلامها وقبولها حسب الأصول من قبل العميل. يتم إثباتات الإيرادات من بيع البضائع مع التركيب بمجرد القيام بالتركيب وفحصه من قبل العميل. تقوم المجموعة بإثباتات المستحق عندما يتم استيفاء التزامات الأداء بالكامل ويصبح فيها الحق في المقابل غير مشروطاً، نظراً لأن مرور الوقت يكون فقط مطلوباً قبل استحقاق المبلغ. تأخذ المجموعة في الاعتبار آثار المقابل المالي المتغير، ووجود عنصر تمويلي جوهري والمعاملة غير النقدية والمقابل المالي المستحق للعميل (إن وجد).

(٢) الإيرادات من الأعمال المدنية

تقوم المجموعة بتنفيذ الأعمال المدنية بموجب عقود طويلة الأجل مع العملاء. يتم إبرام تلك العقود قبل البدء في إنشاء الأعمال المدنية. يتم إثباتات الإيرادات من الأعمال المدنية على مدى زمني على أساس نسبة الإنجاز، أي على أساس نسبة العمل المنجز إلى إجمالي نطاق العمل المقدر المذكور في العقد. وترى المجموعة أن طريقة المخرجات هذه هي مقياس ملائم للتقدم نحو الوفاء الكامل بالتزامات الأداء هذه.

(٣) بيع ضمانات

تعد الضمانات المتعلقة بالمبيعات، المرتبطة بالبضاعة التي لا يمكن شراؤها بشكل مستقل، بمثابة تأكيداً بأن المنتجات المباعة ملتزمة بالمواصفات المتفق عليها، وعليه، تقوم المجموعة بالمحاسبة عن الضمانات وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٧ "المخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة".

يتم إثباتات الإيرادات على مدى الفترة التي يتم فيها تقديم الضمان من نوع الخدمة على أساس الوقت المنقضي. وترى الإدارة أن هذه الطريقة هي مقياس ملائم للتقدم نحو الوفاء الكامل بالتزامات الأداء هذه.

(٤) الإيرادات من عقود الصيانة

تتطلب عقود الصيانة مع العملاء قيام المجموعة بصيانة قطعة محددة من المعدات في فترات زمنية محددة. ويتم إثباتات الإيرادات عند انقضاء كل فترة زمنية من تلك الفترات المحددة وتقديم الخدمات إلى العميل. وترى المجموعة أن طريقة المخرجات هذه هي مقياس ملائم للتقدم نحو الوفاء الكامل بالتزامات الأداء هذه.

يحق للعملاء الإرجاع بموجب شروط العقد المعيارية للمجموعة. لم يتم إصدار أي التزام بالإرجاع نظراً للمستوى التاريخي المنخفض لإرجاع البضاعة. إن عدم حدوث رد مهم في الإيرادات التراكمية المثبتة يعد احتمالاً عالياً نظراً للمستويات المنخفضة الثابتة للإرجاع في السنوات السابقة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

د) النعم المدينة التجارية

تمثل النعم المدينة التجارية في الحق غير المشروط للمجموعة في مبلغ المقابل (ويكون الحق في المقابل غير مشروط إذا كان مرور الوقت فقط مطلوباً قبل أن يصبح سداد ذلك المقابل مستحقاً). يرجى الرجوع إلى السياسات المحاسبية للموجودات المالية في القسم ٣-٣ (س) لمزيد من التفاصيل.

هـ) موجودات العقود ومطلوبات العقود

تمثل موجودات العقود الحق في المقابل المالي نظير البضاعة أو الخدمات المحولة إلى العميل. إذا قامت المجموعة بتقديم السلع أو الخدمات إلى العميل قبل أن يقوم العميل بدفع المقابل المادي أو قبل استحقاق السداد، يتم إثبات الموجودات الناشئة عن عقد للمقابل المادي المكتسب الذي يكون مشروطاً.

تمثل مطلوبات العقود الالتزامات المتعلقة بتحويل البضاعة أو الخدمات إلى العميل والتي حصلت المجموعة مقابلها على المقابل المالي (أو أن المقابل المالي كان مستحقاً) من العميل. إذا قام العميل بدفع المقابل قبل قيام المجموعة بتحويل البضاعة أو الخدمات إلى العميل، يتم إثبات مطلوبات العقود عند السداد أو عندما يكون السداد مستحقاً (أيها يسبق الآخر). يتم إثبات مطلوبات العقود كإيراد عندما تقوم المجموعة بتنفيذ العقد.

و) عقود الإيجار

تجري المجموعة في بداية العقد تقييماً لتحديد ما إذا كان العقد هو عقد إيجار أو ينطوي على عقد إيجار. أي إذا كان العقد ينقل حق السيطرة على استخدام أصل محدد لفترة من الزمن بمقابل.

المجموعة كمستأجر

وتطبق المجموعة نهج الاعتراف والقياس الواحد على جميع عقود الإيجار، باستثناء عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود إيجار الموجودات منخفضة القيمة. قامت المجموعة بإثبات التزامات عقود الإيجار لإجراء دفعات الإيجار وموجودات حق الاستخدام التي تمثل الحق في استخدام الموجودات محل العقد.

١) موجودات حق الاستخدام

تقوم المجموعة بإثبات موجودات حق الاستخدام في تاريخ بداية عقد الإيجار (بمعنى تاريخ توفر الأصل محل العقد للاستخدام). يتم قياس موجودات حق الاستخدام بالتكلفة ناقصاً أي استهلاك متراكم وخسائر الانخفاض في القيمة، ويتم تعديلها لأي عمليات إعادة القياس للالتزامات عقود الإيجار. تشمل تكلفة موجودات حق الاستخدام على مبلغ التزامات عقود الإيجار المثبت والتكاليف المباشرة الأولية المتكبدة ودفعات الإيجار التي تمت في أو قبل تاريخ بداية عقد الإيجار ناقصاً أي حوافز عقد إيجار مستلمة. يتم استهلاك موجودات حق الاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الإيجار والأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات، أيهما ينتهي أولاً.

إذا تم نقل ملكية الأصل المؤجر إلى المجموعة في نهاية مدة عقد الإيجار أو كانت التكلفة تظهر ممارسة خيار الشراء، عندئذ يتم احتساب الاستهلاك باستخدام العمر الإنتاجي المقدر للأصل.

كما تتعرض موجودات حق الاستخدام للانخفاض في قيمتها. يرجى الرجوع إلى السياسة المحاسبية في القسم (ك) الانخفاض في قيمة الموجودات الملموسة وغير الملموسة.

٢) التزامات عقود الإيجار

تقوم المجموعة في تاريخ بداية عقد الإيجار بإثبات التزامات عقود الإيجار المقاسة بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار التي يتعين إجراؤها على مدى مدة عقد الإيجار. تشمل دفعات الإيجار على دفعات ثابتة (بما في ذلك الدفعات الثابتة في مضمونها) ناقصاً أي حوافز عقد إيجار مدينة ودفعات الإيجار المتغيرة التي تعتمد على مؤشر أو معدل والمبالغ المتوقع دفعها بموجب ضمانات القيمة المتبقية. كما تتضمن دفعات الإيجار أيضاً سعر ممارسة خيار الشراء التي تكون المجموعة متأكدة بشكل معقول ممارستها ودفع غرامات إنهاء العقد إذا كانت مدة عقد الإيجار تعكس ممارسة المجموعة لخيار الإنهاء. يتم إثبات دفعات الإيجار المتغيرة التي لا تعتمد على مؤشر أو معدل كمصروف في الفترة التي وقع فيها الحدث أو الظرف الذي أدى إلى تلك الدفعات (ما لم يتم تكبدها لإنتاج المخزون).

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(و) عقود الإيجار (يتبع)

عند احتساب القيمة الحالية لدفعات الإيجار، تستخدم المجموعة معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ بداية عقد الإيجار إذا كان من الصعب تحديد معدل الفائدة الضمني في عقد الإيجار بسهولة. يتم بعد تاريخ بداية عقد الإيجار زيادة مبلغ التزامات عقود الإيجار لتعكس مدى الارتفاع في الفائدة ويتم تخفيضه لدفعات الإيجار التي تمت. بالإضافة إلى ذلك، يتم إعادة قياس القيمة الدفترية للالتزامات عقود الإيجار إذا كان هناك تعديلاً أو تغييراً في مدة عقد الإيجار أو تغييراً في دفعات الإيجار أو تغييراً في التقييم لشراء الأصل محل العقد.

(ز) منافع الموظفين

التزامات منافع الموظفين المحددة

يتم تحديد التزامات منافع الموظفين المحددة باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططة، مع إجراء تقييمات اكتوارية في نهاية كل فترة تقرير. يتم عكس عمليات إعادة القياس، التي تتكون من الأرباح والخسائر الاكتوارية، على الفور في قائمة المركز المالي الموحدة مع المصروف أو الإضافة المثبتة في الدخل الشامل الآخر في الفترة التي تكبدت فيها. وتظهر عمليات إعادة القياس المثبتة في الدخل الشامل الآخر على الفور في الأرباح المبقاة ولن يتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في الفترات اللاحقة. يتم إثبات التغييرات في القيمة الحالية للالتزامات المنافع المحددة الناتجة عن تعديلات الخطة أو تقليصها مباشرة في الربح أو الخسارة كتكاليف خدمة سابقة. ويتم احتساب الفائدة بتطبيق معدل الخصم في بداية الفترة على صافي التزام أو أصل المنافع المحددة. يتم تصنيف تكاليف المنافع المحددة على النحو التالي:

- تكلفة الخدمة (بما في ذلك تكلفة الخدمة الحالية، وتكلفة الخدمة السابقة، وكذلك الأرباح والخسائر الناتجة عن عمليات التقليل والتسوية)؛
- مصروفات الفائدة، و
- عمليات إعادة القياس.

تقوم المجموعة بعرض أول مكونين من تكاليف المنافع المحددة في الربح أو الخسارة ضمن البنود الملائمة.

منافع موظفين قصيرة الأجل

يتم إثبات التزام المنافع المستحقة للموظفين التي تخص الأجور والرواتب والإجازات السنوية وتذاكر الطيران والإجازات المرضية التي يتوقع تسويتها بالكامل خلال اثني عشر شهراً بعد نهاية الفترة التي يقدم فيها الموظفون الخدمة ذات الصلة. يتم تسجيل الالتزام بالمبلغ غير المخصص من المنافع المتوقع سدادها مقابل هذه الخدمة.

(ح) الزكاة

يتم احتساب الزكاة ويتم تكوين مخصص لها من قبل شركة مجموعة الفيصلية القابضة ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة المملوكة لها فعلياً وبالكامل وفقاً للأنظمة المالية السعودية. يتم احتساب الزكاة على أساس وعاء الزكاة أو صافي الربح المعدل، أيهما أعلى. يتم احتساب الزكاة باستخدام المعدلات المقررة بشكل جوهري في تاريخ التقرير في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة. يتم تسجيل أي فروقات في التقديرات عند اعتماد الربط النهائي بحيث يتم عند إقفال المبلغ المخصص له.

(ط) ضريبة القيمة المضافة

تخضع الشركة لضريبة القيمة المضافة على أساس شهري. يتم سداد وتسوية ضريبة القيمة المضافة من خلال القوائم الشهرية التي يتم تقديمها إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل من قبل الشركة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

ي) الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات ما عدا الأراضي والأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم والخسائر المتراكمة للانخفاض في القيمة، إن وجدت. تظهر الأراضي والأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بالتكلفة ناقصاً الانخفاض في القيمة، إن وجد.

تتضمن التكلفة التاريخية النفقات العائدة مباشرة لاقتناء البند. تُدرج التكاليف اللاحقة في القيمة الدفترية للأصل أو يتم إثباتها كأصل منفصل، أيهما ملائماً، فقط عندما يكون هناك احتمال بتدفق منافع اقتصادية مستقبلية مرتبطة بذلك الأصل إلى المجموعة وعند إمكانية قياس التكلفة بصورة موثوقة.

يتم الاعتراف بالاستهلاك لشطب تكلفة الموجودات بعد خصم قيمتها المتبقية على مدى أعمارها الإنتاجية باستخدام طريقة القسط الثابت. تتم مراجعة العمر الإنتاجي المقدر والقيمة المتبقية وطريقة الاستهلاك في نهاية فترة التقرير والمحاسبة عن تأثير أي تغيير في التقدير على أساس مستقبلي.

فيما يلي الأعمار الإنتاجية المستخدمة لحساب الاستهلاك:

| | |
|---|----------------------------|
| ٧ سنوات أو فترة عقد الإيجار، أيهما أقصر | تحسينات على عقارات مستأجرة |
| ٣ إلى ١٠ سنوات | آلات وأدوات |
| ٥ سنوات | أثاث وتركيبات |
| ٦ إلى ٧ سنوات | معدات مكتبية |
| ٣ سنوات | أجهزة حاسب آلي |
| ٤ سنوات | السيارات |

يتم التوقف عن إثبات بند من بنود الممتلكات والمعدات عند الاستبعاد أو عندما لا يتوقع أن تنشأ منافع اقتصادية مستقبلية من الاستخدام المستمر للأصل. يتم تحديد أي أرباح أو خسائر ناتجة عن استبعاد أو تخريد بند من بنود الممتلكات والمعدات بالفرق بين صافي المتحصل من المبيعات والقيمة الدفترية للأصل ويتم إثباتها في الربح أو الخسارة.

ك) الموجودات غير الملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة، بخلاف الشهرة، ذات الأعمار الإنتاجية المحددة والتي يتم الحصول عليها بشكل منفصل بالتكلفة ناقصاً أي خسائر إطفاء متراكم أو خسائر انخفاض متركمة. تقيد تكلفة الموجودات غير الملموسة المستحوذ عليها نتيجة عملية تجميع أعمال بالقيمة العادلة في تاريخ سيران تجميع الأعمال. يتم إثبات الإطفاء باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الإنتاجية المقدر. تتم مراجعة العمر الإنتاجي المقدر وطريقة الإطفاء في نهاية فترة كل تقرير مع الأثر الناتج عن تغيير في التقدير الذي يتم احتسابه على أساس مستقبلي. تدرج الموجودات غير الملموسة ذات الأعمار الإنتاجية غير المحددة والتي يتم الحصول عليها بشكل منفصل بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة المتركمة.

تطبق المجموعة معدلات إطفاء سنوية تتراوح من ١٤,٣٪ إلى ٢٠٪ على البرامج الخاصة بها. يتم إطفاء رسوم تراخيص الموزعين على مدى فترة الاتفاقية القانونية الأساسية.

يتم التوقف عن الاعتراف بالموجودات غير الموجودات غير الملموسة عند الاستبعاد أو عند عدم توقع منافع اقتصادية من استخدامها أو استبعادها. يتم إثبات الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التوقف عن إثبات الموجودات غير الملموسة، المحتسبة بالفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل، في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر الموحدة، وذلك عند التوقف عن إثبات الموجودات.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣- السياسات المحاسبية الهامة (بتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (بتبع)

ل) الانخفاض في قيمة الموجودات الملموسة وغير الملموسة

تقوم المجموعة في نهاية كل فترة تقرير بمراجعة القيم الدفترية لموجوداتها الملموسة وغير الملموسة من أجل تحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على تعرض هذه الموجودات لخسارة الانخفاض في القيمة. يتم اختبار الموجودات ذات الأعمار الإنتاجية غير المحددة، على سبيل المثال الأرض، سنوياً للتحقق من وجود انخفاض في قيمتها. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم خسائر الانخفاض (إن وجدت). وعندما يكون من الصعب تقدير القيمة القابلة للاسترداد لأصل فردي، تقوم المجموعة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المولدة للنقد التي ينتمي إليها ذلك الأصل. عندما يمكن تحديد أساس توزيع معقول وثابت، يتم أيضاً توزيع موجودات الشركات على وحدات توليد النقد الفردية، أو يتم توزيعها بطريقة أخرى على أصغر مجموعة من الوحدات المولدة للنقد والتي يمكن بموجبها تحديد أساس توزيع معقول وثابت.

القيمة القابلة للاسترداد هي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف الاستبعاد والقيمة المستخدمة أيهما أعلى. وعند تقييم القيمة المستخدمة، يتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لقيمتها الحالية باستخدام معدل خصم ما قبل الضريبة يظهر بتقييمات السوق الحالية للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المحددة للأصل والتي بموجبها لم يتم تعديل تقديرات التدفقات النقدية المستقبلية.

وفي الحالات التي يُقدَّر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل (أو الوحدة المولدة للنقد) بأقل من قيمته الدفترية، عندئذ تخفض القيمة الدفترية للأصل أو (الوحدة المولدة للنقد) إلى قيمته القابلة للاسترداد. يتم إثبات خسارة الانخفاض في القيمة مباشرة في الربح أو الخسارة.

وعندما يتم لاحقاً عكس خسارة الانخفاض في القيمة، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو وحدة توليد النقد) إلى التقدير المعدل لقيمتها القابلة للاسترداد، ولكن القيمة الدفترية التي تمت زيادتها يجب ألا تتجاوز القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها، والتي فيما لو تم تحديدها لكان من الممكن عدم تسجيل أي خسارة للانخفاض في قيمة الأصل (أو وحدة توليد النقد) في السنوات السابقة. يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الانخفاض في القيمة على الفور في الربح أو الخسارة.

م) المخزون

يظهر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل. يتم تحديد تكاليف المخزون على أساس المتوسط المرجح. تتكون صافي القيمة القابلة للتحقق من سعر البيع التقديري للمخزون بعد خصم جميع التكاليف المقدرة للإكمال والتكاليف الضرورية لإجراء البيع.

ن) النقد وما في حكمه

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية الموحدة، يتألف النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق وودائع لدى البنوك جميعها متاحة للاستخدام من قبل المجموعة، إلا إذا ذكر خلاف ذلك، ذات استحقاق خلال ثلاثة أشهر أو أقل والتي تخضع لمخاطر غير جوهرية للتغيرات في قيمتها.

س) الأدوات المالية - الإثبات الأولى والقياس اللاحق

الأداة المالية هي أي عقد يؤدي إلى أصل مالي لمنشأة والتزام مالي أو أداة أسهم لمنشأة أخرى.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣. السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(س) الأدوات المالية - الإثبات الأولى والقياس اللاحق (يتبع)

(١)

الموجودات المالية

الإثبات الأولى والقياس

يتم الاعتراف الأولى بكافة الموجودات المالية بالقيمة العادلة بعد خصم تكاليف متعلقة مباشرة بالمعاملات.

وتشتمل الموجودات المالية المدرجة بالتكلفة المطفأة الخاصة بالمجموعة على ذمم مدينة تجارية وموجودات العقود ومبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة.

إن تصنيف الموجودات المالية عند الإثبات الأولى يعتمد على خصائص التدفقات النقدية التعاقدية للموجودات المالية ونموذج أعمال المجموعة بهدف إدارتها. يتم قياس الذمم المدينة التجارية التي لا تحتوي على مكون تمويل جوهري أو التي قامت من خلالها المجموعة بتطبيق الوسيلة العملية بسعر المعاملة المحدد.

ومن أجل تصنيف الأصل المالي وقياسه بالتكلفة المطفأة، فيلزم إنشاء تدفقات نقدية التي تمثل "فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي" على أصل المبلغ القائم. ويشار إلى هذا التقييم كاختبار فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي على مستوى أداة معينة.

ويشير نموذج أعمال المجموعة لإدارة الموجودات المالية إلى كيفية إدارتها لموجوداتها المالية من أجل تحقيق تدفقات نقدية. يحدد نموذج الأعمال ما إذا كانت التدفقات النقدية تنتج عن تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية أو بيع موجودات مالية، أو كلاهما.

القياس اللاحق

تقوم المجموعة بقياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة إذا تم الوفاء بالشرطين أدناه:

- يتم الاحتفاظ بالأصل المالي ضمن نموذج الأعمال بهدف الاحتفاظ بالموجودات المالية لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية؛ و
- تنشأ الشروط التعاقدية للموجودات المالية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.

تقاس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة لاحقاً باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي وتتعرض للانخفاض في قيمتها. يتم إثبات الأرباح والخسائر في الربح أو الخسارة عند التوقف عن إثبات الأصل أو تعديله أو الانخفاض في قيمته.

التوقف عن الإثبات

يتم التوقف عن إثبات الأصل المالي (أو جزء من الأصل المالي أو جزء من مجموعة موجودات مالية متماثلة، حسب الاقتضاء) بشكل أساسي (أي يتم إزالته من قائمة المركز المالي الموحدة للمجموعة) عند:

- انقضاء الحقوق في تحصيل تدفقات نقدية من الأصل أو
- قيام المجموعة بتحويل حقوقها بتحصيل التدفقات النقدية من الأصل أو تحمل التزام بسداد التدفقات النقدية التي يتم تحصيلها بالكامل دون أي تأخير كبير إلى طرف آخر بموجب "ترتيبات فورية"، وإما عند (أ) قيام المجموعة بنقل جميع المخاطر والمكافآت الجوهرية المصاحبة لملكية الأصل، أو (ب) عدم قيام المجموعة بنقل كافة المخاطر والمكافآت الجوهرية المصاحبة لملكية الأصل أو الإبقاء عليها إلا أنها قامت بنقل السيطرة على الأصل.

الانخفاض في قيمة الموجودات المالية

تقوم المجموعة بإثبات مخصص خسائر انتمانية متوقعة لجميع سندات الدين غير المدرجة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. وتستند الخسائر الانتمانية المتوقعة إلى الفرق بين التدفقات النقدية التعاقدية المستحقة وفقاً للعقد وجميع التدفقات النقدية التي تتوقع المجموعة تحصيلها، ويتم خصمها بما يقارب معدل الفائدة الفعلي الأصلي. ستشتمل التدفقات النقدية المتوقعة على تدفقات نقدية من بيع ضمانات محتفظ بها أو تعزيزات انتمانية أخرى تشكل جزءاً لا يتجزأ من الشروط التعاقدية.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

- ٣- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)
- ٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)
- (س) الأدوات المالية – الإثبات الأولى والقياس اللاحق (يتبع)
- (١) الموجودات المالية (يتبع)
الانخفاض في قيمة الموجودات المالية (يتبع)
- بالنسبة للتعرضات الائتمانية التي من خلالها حدثت زيادة جوهرية في المخاطر الائتمانية منذ الإثبات الأولى، يكون مخصص الخسارة مطلوباً للخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر المتبقي للتعرض بغض النظر عن توقيت التعثر في السداد (الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر).
- بالنسبة للذمم المدينة التجارية وموجودات العقود، تطبق المجموعة النموذج المبسط عند احتساب الخسائر الائتمانية المتوقعة. وبالتالي، لا تتابع المجموعة التغيرات في المخاطر الائتمانية بل تقوم بدلاً من ذلك بإثبات مخصص الخسارة استناداً إلى الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر في تاريخ كل تقرير. قامت المجموعة بإنشاء مصفوفة مخصص تستند إلى تعرضها التاريخي للخسارة الائتمانية وتعديلها بالعوامل التي تنسم بالنظر في التطلعية للمستقبل المخصصة للمدينين والبيئة الاقتصادية.
- وفي بعض الحالات، قد تعتبر المجموعة كذلك أن الأصل المالي يكون متعثر السداد عندما تشير المعلومات الداخلية والخارجية إلى عدم وجود احتمال بأن المجموعة ستحصل على المبالغ التعاقدية القائمة بالكامل قبل الأخذ بالاعتبار أي تعزيزات ائتمانية محتفظ بها بواسطة المجموعة. يتم شطب الأصل المالي عند عدم وجود أي توقع معقول باسترداد التدفقات النقدية التعاقدية.
- (٢) المطلوبات المالية
الإثبات الأولى والقياس
- يتم الاعتراف الأولى بكافة المطلوبات المالية بالقيمة العادلة بعد خصم تكاليف متعلقة مباشرة بالمعاملات.
- وتتضمن المطلوبات المالية للمجموعة من الذمم الدائنة التجارية والأخرى والقروض قصيرة الأجل من الشركة الأم ومطلوبات العقود والمبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة التي يتم قياسها لاحقاً بالتكلفة المضافة.
- القياس اللاحق
- بعد الإثبات الأولى، يتم قياس كافة المطلوبات المالية، بما في ذلك القروض قصيرة الأجل من الشركة الأم بالتكلفة المضافة. وفي حالة القروض طويلة الأجل المرتبطة بفائدة، فإنه سيتم تطبيق طريقة معدل الفائدة الفعلي.
- التوقف عن الإثبات
- يتم التوقف عن إثبات المطلوبات المالية عند سداد الالتزام أو إلغاؤه أو انقضاءه. عندما يتم استبدال التزام مالي بأخر من نفس المقرض بشروط مختلفة جوهرياً أو أن شروط الالتزام الحالي يتم تعديلها لاحقاً بصورة جوهرية، يتم معاملة هذا الاستبدال أو التعديل على أنه التوقف عن إثبات الالتزام المالي الأصلي وإثبات التزام جديد. يتم إثبات الفرق في القيمة الدفترية للمبالغ المعنية في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة.
- (٣) مقاصة الأدوات المالية
- يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية ويُعرض المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة عند وجود حق قانوني ملزم بإجراء مقاصة للمبالغ المدرجة وعند وجود النية للتسوية على أساس الصافي وذلك لبيع الموجودات وتسوية المطلوبات في أن واحد.
- (٤) ترجمة العملات الأجنبية
المعاملات والأرصدة
- تقيد المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية مبدئياً من قبل المجموعة وفقاً لأسعار الصرف الفورية لعملية النشاط الخاصة بها بتاريخ تأهل المعاملة للإثبات لأول مرة. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية التي تتم بعملة أجنبية بالعملية التشغيلية وفقاً لأسعار التحويل السائدة في تاريخ التقرير. تدرج الفروق الناتجة عن تسوية أو تحويل البنود النقدية في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(ع) ترجمة العملات الأجنبية (يتبع)

المعاملات والأرصدة (يتبع)

يتم ترجمة البنود غير النقدية التي يتم قياسها من حيث التكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف كما في تواريخ المعاملات الأولية. يتم ترجمة البنود غير النقدية المقاسة بالقيمة العادلة بعملة أجنبية باستخدام أسعار الصرف في التاريخ الذي يتم فيه تحديد القيمة العادلة. يتم التعامل مع الأرباح أو الخسائر الناتجة عن تحويل البنود غير النقدية التي تقاس بالقيمة العادلة بنفس طريقة إثبات الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة للبيد (أي أن فروق التحويل للبنود التي يتم إثبات الأرباح أو الخسائر الناتجة عن قيمتها العادلة في الدخل الشامل الآخر أو الربح أو الخسارة تسجل كذلك ضمن الدخل الشامل الآخر أو الربح أو الخسارة، على التوالي).

(ف) توزيعات الأرباح

تقوم المجموعة بإثبات الالتزام المتعلقة بدفع توزيعات الأرباح عند اعتماد التوزيع وعندما لم يعد التوزيع وفقاً للسلطة التقديرية للمجموعة. وفقاً لعقد تأسيس الشركة، تتم الموافقة على توزيعات الأرباح عند المصادقة عليها من قبل الشركاء. يتم إثبات المبلغ المقابل مباشرة ضمن حقوق الملكية.

(ص) المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عند وجود التزامات حالية (قانونية أو متوقعة) على المجموعة ناتجة عن أحداث مستقبلية، وأنه من المحتمل أن يتعين على المجموعة سداد الالتزام وأنه يمكن إجراء تقدير لمبلغ الالتزام بشكل موثوق به.

إن المبلغ الذي تم إثباته كمخصص هو أفضل تقدير للمقابل المطلوب لتسوية الالتزام الحالي في نهاية فترة التقرير، بالأخذ بالاعتبار المخاطر وحالات عدم التأكد المحيطة بالالتزام. عندما يتم قياس مخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي، فإن قيمته الدفترية هي القيمة الحالية لتلك التدفقات النقدية (عندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقود جوهرياً). وعند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل.

(ق) الاستثمار في المشروع المشترك

المشروع المشترك هو ترتيب مشترك يكون بموجبه للأطراف التي تتمتع بسيطرة مشتركة على الترتيب حقوقاً في صافي موجودات المشروع المشترك. والسيطرة المشتركة هي تشارك متفق عليه تعاقدياً للسيطرة على أحد الترتيبات والتي تتحقق فقط عندما تتطلب القرارات حول الأنشطة ذات الأهمية اتفاقاً جماعياً للأطراف التي تشارك السيطرة.

يتم إدراج نتائج وموجودات ومطلوبات المشاريع المشتركة في هذه القوائم المالية الموحدة باستخدام طريقة حقوق الملكية، إلا إذا تم تصنيف الاستثمار أو جزء منه كمتاح للبيع والذي يتم المحاسبة عنه في هذه الحالة وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ٥. وبموجب طريقة حقوق الملكية، يتم الإثبات الأولي للاستثمار في مشروع مشترك بالتكلفة في قائمة المركز المالي الموحدة ويتم تعديلها بعد ذلك لإثبات حصة المجموعة من أرباح أو خسائر والدخل الشامل الآخر للمشروع المشترك. عندما تتجاوز حصة المجموعة من خسائر مشروع مشترك حصتها في المشروع المشترك (التي تشمل أي حصص طويلة الأجل تشكل في مضمونها جزءاً من صافي استثمار المجموعة في المشروع المشترك)، عندئذٍ تتوقف المجموعة عن إثبات حصتها من الخسائر الإضافية. يتم إثبات الخسائر الإضافية فقط بالقدر الذي تتكبد فيه المجموعة التزامات قانونية أو تعاقدية أو قامت بإجراء دفعات نيابة عن المشروع المشترك.

تتم المحاسبة عن الاستثمار في المشروع المشترك باستخدام طريقة حقوق الملكية اعتباراً من التاريخ الذي تصبح فيه الشركة المستثمر فيها مشروع مشترك. وعند الاستحواذ على الاستثمار في المشروع المشترك، يتم إثبات أي زيادة في تكلفة الاستثمار عن حصة المجموعة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المحددة للشركة المستثمر فيها كشهرة وتدرج في القيمة الدفترية للاستثمار. تسجل أي زيادة في حصة المجموعة من صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المحددة عن تكلفة الاستثمار بعد إعادة التقييم مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة في الفترة التي يتم فيها الاستحواذ على الاستثمار.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣- السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

٣-٣ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (يتبع)

(ق) الاستثمار في المشروع المشترك (يتبع)

يتم تطبيق متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ لتحديد ما إذا كان من الضروري إثبات أي خسارة انخفاض في القيمة تتعلق باستثمار المجموعة في المشروع المشترك. وعند الضرورة، يتم اختبار كامل القيمة الدفترية للاستثمار (بما في ذلك الشهرة) لتحديد الانخفاض في القيمة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٦ "انخفاض قيمة الموجودات" كأصل فردي عن طريق مقارنة قيمته القابلة للاسترداد (القيمة قيد الاستخدام والقيمة العادلة ناقصاً تكاليف الاستبعاد، أيهما أعلى) مع قيمته الدفترية. وتشكل خسارة الانخفاض في القيمة التي تم إثباتها جزءاً من القيمة الدفترية للاستثمار. يتم إثبات عكس خسارة الانخفاض في القيمة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٦ بقدر زيادة القيمة القابلة للاسترداد للاستثمار لاحقاً.

تتوقف المجموعة عن استخدام طريقة حقوق الملكية اعتباراً من التاريخ الذي يتوقف فيه الاستثمار كمشروع مشترك أو عند تصنيف الاستثمار كمتاح للبيع. عندما تقوم المجموعة بإبقاء حصة في المشروع المشترك السابق والفائدة المبقاة تمثل أصلاً مالياً، تقوم المجموعة بقياس الفائدة المبقاة بالقيمة العادلة في ذلك التاريخ ويتم اعتبار القيمة العادلة كقيمتها العادلة عند الإثبات الأولي وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ٩. إن الفرق بين القيمة الدفترية للمشروع المشترك في التاريخ الذي تم فيه التوقف عن طريقة حقوق الملكية، والقيمة العادلة لأي فائدة مبقاة وأي متحصلات من استبعاد فائدة جزئية في المشروع المشترك يتم إدراجه عند تحديد الربح أو الخسارة عند استبعاد المشروع المشترك. إضافة إلى ذلك، تقوم المجموعة بالمحاسبة عن جميع المبالغ المثبتة سابقاً في الدخل الشامل الأخر المتعلقة بذلك المشروع المشترك على نفس الأساس الذي سيكون مطلوباً إذا تم استبعاد ذلك المشروع المشترك مباشرة من الموجودات أو المطلوبات المتعلقة بها. وبالتالي، إذا كان الربح أو الخسارة المثبتة سابقاً في الدخل الشامل الأخر بواسطة ذلك المشروع المشترك سيتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة عند استبعاد الموجودات أو المطلوبات المتعلقة بها، تقوم المجموعة حينئذ بإعادة تصنيف الربح أو الخسارة من حقوق الملكية إلى الربح أو الخسارة (كتعديل ناتج عن إعادة التصنيف) عندما يتم التوقف عن طريقة حقوق الملكية.

وتستمر المجموعة في استخدام طريقة حقوق الملكية عندما يصبح الاستثمار في شركة زميلة استثماراً في مشروع مشترك أو عندما يصبح الاستثمار في مشروع مشترك استثماراً في شركة زميلة. ليس هناك أي إعادة قياس للقيمة العادلة بعد هذه التعديلات في حصص الملكية.

عندما تقوم المجموعة بتخفيض حصة الملكية الخاصة بها في مشروع مشترك ولكنها تستمر في استخدام طريقة حقوق الملكية، تقوم المجموعة بإعادة التصنيف إلى الربح أو الخسارة نسبة من الربح أو الخسارة التي تم إثباتها سابقاً في الدخل الشامل الأخر والمتعلقة بذلك التخفيض في حصة الملكية إذا كان ذلك الربح أو الخسارة سيتم إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة عند استبعاد الموجودات أو المطلوبات المتعلقة بها.

عندما تتعامل إحدى شركات المجموعة مع مشروع مشترك للمجموعة، تسجل الأرباح والخسائر الناتجة عن التعاملات مع المشروع المشترك في القوائم المالية الموحدة للمجموعة فقط بقدر ملكيتها في المشروع المشترك التي لا تتعلق بالمجموعة.

(ر) الذمم الدائنة التجارية والمطلوبات الأخرى

الذمم الدائنة التجارية هي التزامات بالدفع مقابل سلع أو خدمات قد تم استلامها خلال السياق الاعتيادي للأعمال من الموردين. لا يتم تحميل أي فائدة على الذمم الدائنة التجارية. لدى الشركة سياسات لإدارة المخاطر المالية لضمان سداد جميع الذمم الدائنة ضمن الإطار الزمني للالتزام.

(س) المصروفات

مصروفات البيع والتسويق هي تلك المصروفات الناجمة عن جهود المجموعة التي تقوم بها إدارات التسويق والبيع. تصنف جميع المصروفات الأخرى، فيما عدا تكلفة المبيعات وتكلفة التمويل، كمصروفات عمومية وإدارية. يتم إجراء توزيع للمصروفات المشتركة بين تكلفة المبيعات ومصروفات البيع والتسويق والمصروفات العمومية والإدارية عند اللزوم، على أساس ثابت.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٤ التغييرات في الإفصاحات والسياسات المحاسبية

لا توجد معايير جديدة صادرة، ومع ذلك، فإن تطبيق التعديلات التالية على المعايير الحالية لم يكن له تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية الموحدة للمجموعة:

- تعديلات على المراجع حول إطار المفاهيم في المعايير الدولية للتقرير المالي
- تعريف الأعمال (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣)
- تعريف الأهمية النسبية (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ ومعيار المحاسبة الدولي ٨)
- تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ ومعيار المحاسبة الدولي ٣٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧)

هناك عدد من الإصدارات الجديدة التي يسري مفعولها للسنوات التي تبدأ في ١ يناير ٢٠٢٠م أو بعد ذلك التاريخ مع السماح بالتطبيق المبكر لها ولكن لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر للمعايير الجديدة أو المعدلة عند إعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

- تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة - المرحلة الثانية (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ ومعيار المحاسبة الدولي ٣٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٤ والمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦)
- العقود المتوقعة خسارتها - تكلفة إتمام العقد (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٧)
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقرير المالي ٢٠١٨م - ٢٠٢٠م
- الممتلكات والألات والمعدات: المتحصلات قبل الاستخدام المقصود (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٦)
- المراجع حول إطار المفاهيم (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣)
- تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١)
- امتيازات الإيجار المتعلقة بكوفيد-١٩ (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦)
- المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ "عقود التأمين" والتعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ "عقود التأمين"

بيع أو مساهمة الموجودات بين مستثمر ما وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعيار المحاسبة الدولي ٢٨). إن التعديلات على تعريف المواد لا يتوقع أن يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية للمجموعة.

٥ الأحكام المحاسبية الهامة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات

فيما يلي الافتراضات الرئيسية التي تتعلق بالمستقبل والمصادر الرئيسية الأخرى لعدم التأكد من التقديرات في نهاية فترة التقرير التي قد تكون ذات مخاطر جوهريّة تتسبب في تعديل هام على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية اللاحقة:

الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود

يتم احتساب تقدير مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة وفقاً للسياسة المحاسبية المفصلة في إيضاح ٣-٣ (س) للقوائم المالية الموحدة.

في تاريخ التقرير، بلغ إجمالي الذمم المدينة التجارية ٩٦٤,١ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٩٤٠,١ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٧٠٠,٩ مليون ريال سعودي) تم منها تكوين مخصص بمبلغ ٤٩,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٤٦,٦ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٨٠,١ مليون ريال سعودي). ومن ناحية أخرى، بلغت موجودات العقود في تاريخ التقرير ٣٩,٢ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١١٣,١ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٣٠٥,٤ مليون ريال سعودي) تم منها تكوين مخصص بمبلغ ٢,٦ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٢,٦ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٤,٩ مليون ريال سعودي). سيتم إثبات أي فرق بين المبالغ التي تم تحصيلها فعلياً في الفترات المستقبلية والمبالغ المتوقعة في الربح أو الخسارة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٥ الأحكام المحاسبية الهامة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات (يتبع)

الأعمار الإنتاجية والقيم المتبقية للممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة.
يتم إجراء تقدير للأعمار الإنتاجية والقيم المتبقية للممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة بغرض حساب الاستهلاك والإطفاء على التوالي. يتم إجراء هذه التقديرات بناءً على الاستخدام المتوقع للأعمار الإنتاجية. يتم تحديد القيمة المتبقية بناءً على الخبرة والبيانات القابلة للملاحظة عند توفرها.

التزامات منافع الموظفين المحددة
يتم تحديد التزامات منافع الموظفين المحددة باستخدام تقييم اكتواري يتطلب إجراء تقديرات لمدخلات مختلفة. وقد تم الإفصاح عن هذه التقديرات في إيضاح ٢٥ من القوائم المالية الموحدة.

٦ الإيرادات

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|---|
| ٤١٦,٤٣٧,٧٩٨ | ٥٣٤,٥٧٣,٤٤٧ | بيع المعدات بما في ذلك مشاريع الإنجاز الكلي |
| ٢٨٠,٥٩٥,٦١٥ | ٢٨٤,١١٥,٥٦٩ | بيع مواد مستهلكة بما في ذلك المعدات |
| <u>٦٩٧,٠٣٣,٤١٣</u> | <u>٨١٨,٦٨٩,٠١٦</u> | |
| ٥٧٨,٦٤٥,٦٧٤ | ٦٨٩,٢٣٩,٣٣١ | الإيرادات حسب قطاع العملاء |
| ١١٨,٣٨٧,٧٣٩ | ١٢٩,٤٤٩,٦٨٥ | القطاع الحكومي |
| <u>٦٩٧,٠٣٣,٤١٣</u> | <u>٨١٨,٦٨٩,٠١٦</u> | قطاع خاص |

يتكون بيع المعدات بما في ذلك مشاريع الإنجاز الكلي من بيع المعدات الإيرادات من الأعمال المدنية وعقود صيانة وبيع ضمانات. إن سعر المعاملة الموزع على التزامات الأداء غير المستوفاة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م يبلغ ٢٨٨,٣٠١,٣٢٢ ريال سعودي (٢٠١٩م: ٦٨٤,٢١٢,٧٦٥ ريال سعودي).

الطبيعة الموسمية للعمليات

نظراً للطبيعة الموسمية لعمليات قطاع الأجهزة الطبية، فمن المتوقع عادةً ارتفاع الإيرادات والأرباح التشغيلية في الربع الأخير من العام مقارنة بالاشهر التسعة الأولى. في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، تراكمت نسبة ٥٦٪ (٢٠١٩م: ٣٧٪) من الإيرادات في الأشهر التسعة الأولى من السنة، مع تراكم نسبة ٤٤٪ (٢٠١٩م: ٦٣٪) في آخر ثلاثة أشهر.

٧ تكلفة الإيرادات

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| ٥٠٨,٢٢٩,٧٨٠ | ٥٩٧,٢٥٣,٥٤٠ | تكلفة مواد |
| ١٥,٦٢١,١٤٢ | ١٧,٧٦٧,٦٧٠ | رواتب وتكاليف أخرى متعلقة بالموظفين |
| (٩٤٥,٩١٣) | ٢,٦٦١,٥٠٢ | مخصص/رد مخصص مخزون بطى الحركة |
| ٢,٠٩٣,٠٠٥ | ١,٧٠٦,٨١٨ | مصروفات سفر |
| ٦٩١,٢٢٧ | ٩١٩,٥٨٦ | أخرى |
| <u>٥٢٥,٦٨٩,٢٤١</u> | <u>٦٢٠,٣٠٩,١١٦</u> | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٨ مصروفات البيع والتسويق

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| ٤٧,١٤٤,٤١٩ | ٤٨,٠٠٨,١٤٢ | رواتب وتكاليف أخرى متعلقة بالموظفين |
| ٥,٢٥٢,٩٦٦ | ٤,٩٦٧,٥٢٤ | استهلاك وإطفاء |
| ٥,٦٦٠,٩٣٥ | ٤,٥٥٠,٩٥٦ | سفر |
| ٢,٩٦٢,٥٥٩ | ٣,٠٣٩,٨٧٢ | والاتصالات وتقنية المعلومات |
| ٢,٤٧٩,٨٠٧ | ١,٣٩١,٨٢١ | تسويق وإعلان وترويج |
| ١,١٠٩,٣١٥ | ٤,٣٠٢,٠٠٧ | أخرى |
| <u>٦٤,٦١٠,٠٠٤</u> | <u>٦٦,٢٦٠,٣٢٢</u> | |

٩. المصروفات العمومية والإدارية

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| ١٧,٣٣٣,١٣٨ | ٢٢,١٩٢,٦٢٩ | رواتب وتكاليف أخرى متعلقة بالموظفين |
| ١,٠٨٥,٠٠٩ | ٣,٠٠٠,٣٠٩ | أتعاب مهنية وقانونية |
| ٢,٥٦٥,٩٠٩ | ٢,٤٨٦,٧٨٩ | استهلاك وإطفاء |
| ٢,٣٠٧,٧٨٧ | ٢,٢٢٠,٦٥٧ | والاتصالات وتقنية المعلومات |
| ٦١٧,٣١٦ | ٣٧٩,٦٠٩ | مصروفات سفر وتنقلات |
| ٤٣٣,١٨٢ | ٦٩٨,٠٧١ | منافع عامة ومصروفات إيجار |
| ١,٥١٨,١٠٩ | ٥٧٦,٩١٧ | أخرى |
| <u>٢٥,٨٦٠,٤٥٠</u> | <u>٣١,٥٥٤,٩٨١</u> | |

١٠ الإيرادات الأخرى

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| -- | ٣٤,١٢٩,٠٩٥ | دخل من إنهاء ترتيب* |
| ١٢,٧٤٥,٧٤٧ | ١١,٣٣٢,١٤٧ | إيرادات امتياز |
| ١,٢٥١,٧٦١ | ٩٦٠,٩٧٠ | إيرادات أخرى |
| <u>١٣,٩٩٧,٥٠٨</u> | <u>٤٦,٤٢٢,٢١٢</u> | |

* خلال أغسطس ٢٠٢٠م، أبرمت الشركة اتفاقية لإنهاء ترتيب مع أحد مورديها الذي قرر إنشاء منشأة خاصة به في المملكة العربية السعودية.

١١ المصروفات الأخرى، صافي

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|--------------------------|
| ٢,٣٦٩,٣٢١ | ٥,٧٦١,١٦٣ | رسوم بنكية |
| -- | ٢,٢٤٤,٩٩٥ | مخصص أرصدة وعوائد مورد |
| ٧٠٢,٧٨٩ | ١,٣٦٠,١٢٤ | خسائر فروق عملة أجنبية |
| (٤٢٧,٨٤٠) | (٤٣٨,٥٧٩) | أرباح بيع ممتلكات ومعدات |
| ٧,٠٠٠,٠٠٠ | -- | مخصص قضية قانونية* |
| ٢,٩٤٥,٨٤١ | ١,٤٢٥,٩٤٩ | مصروفات أخرى، صافي |
| <u>١٢,٥٩٠,١١١</u> | <u>١٠,٣٥٣,٦٥٢</u> | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١١ المصروفات الأخرى، صافي (يتبع)

*خلال ٢٠١٨م، يتم رفع دعوى قضائية ضد المجموعة ادعاء بعدم دفع رسوم جمركية إلى الجمارك السعودية بقيمة ٣٠ مليون ريال سعودي. وتؤكد الإدارة أن جميع مبالغ الرسوم المستحقة تم دفعها بالفعل بواسطة المجموعة إلى الجمارك السعودية من خلال وكيلها الذي ربما لم يتم بتسوية المبالغ مع الجمارك السعودية. ويرى المستشار القانوني الخارجي الذي تم تعيينه لتمثيل المجموعة أن القضية لصالح المجموعة. إلا أنه، قامت إدارة المجموعة بتكوين مخصص لهذه القضية بمبلغ ٧ مليون ريال سعودي و ١٣ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م على التوالي، وسوف تعيد تقييم مدى كفاية هذا المخصص بانتظام إلى أن يتم إغلاق القضية.

١٢ الزكاة

١-١٢ مصروف السنة

إن المجموعة هي شركة تابعة مملوكة بالكامل للشركة الأم. وفقاً للقرار الوزاري رقم ١٠٠٥ بتاريخ ٢٨ ربيع الثاني ١٤٢٨هـ (الموافق ١٥ مايو ٢٠٠٧م) تقدم الشركة الأم إقرار زكوي على أساس قوائمها المالية الموحدة ووعاء الزكاة الموحد كما تقوم بسداد التزامات الزكاة بموجبه. يتم تقدير حصة المجموعة في الزكاة للسنة البالغة ٢٤ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١٥,٦ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ١٨ مليون ريال سعودي) على أساس الوعاء الزكوي المستقل للمجموعة ويتم تحميلها على قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر الموحدة. هذه التقديرات تم تعديلها بشكل تناسبي بالأثر الناتج عن التوحيد، عندما يكون ملائماً.

٢-١٢ الحركة في مخصص الزكاة

فيما يلي بيان بالحركة في مخصص الزكاة:

| ٢٠٢٠م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| ١٥,٦٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | في بداية السنة |
| ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٦٠٠,٠٠٠ | المحمل للسنة |
| (١٥,٦٠٠,٠٠٠) | (١٨,٠٠٠,٠٠٠) | مدفوع للشركة الأم |
| ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥,٦٠٠,٠٠٠ | في نهاية السنة |

٣-١٢ الموقف الزكوي

إن المجموعة هي شركة تابعة مملوكة بالكامل للشركة الأم. تقوم الشركة الأم بالمحاسبة عن وتسوية التزام الزكاة على أساس قوائمها المالية الموحدة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسوولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تابع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٣ الممتلكات والمعدات

| الإجمالي ريال سعودي | سيارات ريال سعودي | أجهزة الحاسب الألي ريال سعودي | معدات مكتبية ريال سعودي | أثاث وتراكيبات ريال سعودي | الات وراوترات ريال سعودي | تجهيزات على عجلات مستأجرة ريال سعودي | التكلفة: |
|------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--|------------------------|
| ٣٣,٤٤٣,٨٩٢ | ٣,١٨١,٣٩٣ | ٢,٦٢٩,٩٩٠ | ٩٣٥,١١٢ | ٣,٣٠٨,٤٨٢ | ١٧,٥٦٩,٥٤٢ | ٥,٨١٩,٣٧٣ | كما في ١ يناير ٢٠٢٠م |
| ١,٢٧٩,٦٩٠ | -- | ١١٧,٢٣٥ | ١٥٥,٧٤١ | ٣٨٣,٨٤٢ | ٢٣٢,١٣٧ | ٣٩٠,٧٣٥ | إضافات |
| (٦٥٥,٠٢٤) | -- | -- | -- | -- | (٦٥٥,٠٢٤) | -- | استعدادات |
| ٣٤,٠٦٨,٥٥٨ | ٣,١٨١,٣٩٣ | ٢,٧٤٧,٢٢٥ | ١,٠٩٠,٨٥٣ | ٣,٦٩٢,٣٢٤ | ١٧,١٤٦,٦٥٥ | ٦,٢١٠,١٠٨ | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
| ٢٤,٧٨٦,٤٢٩ | ١,٧١٠,٠٧٨ | ٢,٣٩١,٣٣٨ | ٦٤٦,٥٦٧ | ٣,٠٨٩,٠١٤ | ١٣,٣٠٣,٥١٤ | ٣,٦٤٥,٩١٨ | الإستهلاك المتراكم: |
| ٣,٨٥٣,٤٥٨ | ٥٣٦,٧٧٤ | ١٤٥,١٣٥ | ٧٥,٤٩٧ | ٩٥,١٠٦ | ٢,٣٠١,٢١٣ | ٦٩٩,٧٣٣ | كما في ١ يناير ٢٠٢٠م |
| (٤١٠,٢٨٧) | -- | -- | -- | -- | (٤١٠,٢٨٢) | -- | المحمل السنة |
| ٢٨,٢٢٩,٦٠٥ | ٢,٢٤٦,٨٥٢ | ٢,٥٣٦,٤٧٣ | ٧٢٢,٠٦٤ | ٣,١٨٤,١٢٠ | ١٥,١٩٤,٤٤٥ | ٤,٣٤٥,٦٥١ | ما يتعلق بالإستبعاد |
| ٥,٨٣٨,٩٥٣ | ٩٣٤,٥٤١ | ٢١٠,٧٥٢ | ٣٦٨,٧٨٩ | ٥٠٨,٢٠٤ | ١,٩٥٢,٢١٠ | ١,٨٦٤,٤٥٧ | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
| | | | | | | | صافي القيمة المقدرة: |
| | | | | | | | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسوولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تابع)
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| ١٣ | الممتلكات والمعدات (تابع) | ١٣ | تخصيات على عقارات مستأجرة | الآلات والمواد | أثاث وتراكيبات | معدات مكتبية | أجهزة الحاسب الآلي | سيارات | الإجمالي |
|----|---------------------------|------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------------|------------|-------------|
| | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| | ٥,٣٦٦,٤٣٨ | ١٧,١٤٩,٨٣٥ | ٣,١٨٢,٥٣٦ | ٧٧٩,٩٢٠ | ٢,٤٢٩,٨٧٨ | ٢,٢٠٣,٢٠٥ | ٣٢,٥١١,٨١٢ | ٢,٣١٠,٢٥٠ | ٣٢,٥١١,٨١٢ |
| | ٤٥٢,٩٣٥ | ١,١٥٨,٧٧٤ | ١٢٥,٩٤٦ | ١٥٥,١٩٢ | ٢,٠٢٧,٠٠٣ | ٢٢١,٢٥٠ | ٢,٣١٦,٣٠٠ | ٢٢١,٢٥٠ | ٢,٣١٦,٣٠٠ |
| | -- | (٧٣٨,٥٦٧) | -- | -- | (٢,٥٩١) | (٦٤٢٠,٠٦٦) | (١,٣٨٤,٢٢٠) | (٦٤٢٠,٠٦٦) | (١,٣٨٤,٢٢٠) |
| | ٥,٨١٩,٣٧٣ | ١٧,٥٦٩,٥٤٢ | ٣,٣٠٨,٤٨٢ | ٩٣٥,١١٢ | ٢,٦٢٩,٩٩٠ | ٣,١٨١,٣٩٣ | ٣٣,٤٤٣,٨٩٢ | ٣,١٨١,٣٩٣ | ٣٣,٤٤٣,٨٩٢ |
| | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | ٣,٠٨٢,٥٦٨ | ١١,٠٤٥,٩١٠ | ٢,٩٠١,٤٢١ | ٥٤٥,١٧٤ | ٢,٢٩٤,٣٦٦ | ١,٨٠٧,٩٠٠ | ٢١,٦٧٧,٣٣٩ | ١,٨٠٧,٩٠٠ | ٢١,٦٧٧,٣٣٩ |
| | ٥٦٣,٣٥٠ | ٢,٥٤٥,٠٨٨ | ١٨٧,٥٩٣ | ١٠١,٣٩٣ | ٩٩,٥٦٢ | ٥٤٢,٥٩٨ | ٤,٠٣٩,٥٨٤ | ٥٤٢,٥٩٨ | ٤,٠٣٩,٥٨٤ |
| | -- | (٢٨٧,٤٨٤) | -- | -- | (٢,٥٩٠) | (٦٤٠,٤٢٠) | (٩٣٠,٤٩٤) | (٦٤٠,٤٢٠) | (٩٣٠,٤٩٤) |
| | ٣,٦٤٥,٩١٨ | ١٢,٣٣٠,٥١٤ | ٣,٠٨٩,٠١٤ | ٦٤٦,٥٦٧ | ٢,٣٩١,٣٣٨ | ١,٧٧٠,٠٧٨ | ٢٤,٧٨٦,٤٢٩ | ١,٧٧٠,٠٧٨ | ٢٤,٧٨٦,٤٢٩ |
| | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | ٢,١٧٣,٤٥٥ | ٤,٢٦٦,٠٧٨ | ٢١٩,٤٦٨ | ٧٨٨,٥٤٥ | ٢٣٨,٦٥٢ | ١,٤٧١,٣١٥ | ٨,٦٥٧,٤٦٣ | ١,٤٧١,٣١٥ | ٨,٦٥٧,٤٦٣ |

صافي القيمة التقديرية:
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

الإستهلاك المتراكم:
كما في ١ يناير ٢٠١٩م
المحمل للسنة
ما يتعلق بالاستبعاد
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسوولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٣ الممتلكات والمعدات (تتبع)

| الإجمالي ريال سعودي | سيارات ريال سعودي | أجهزة الحاسب الألي ريال سعودي | معدات مكتبية ريال سعودي | أثاث وتركيبات ريال سعودي | آلات وأدوات ريال سعودي | تجهيزات على عقارات مستأجرة ريال سعودي |
|------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|---|
| ٣٢,٠٤٢,٩٠٣ | ٢,٠٨٨,٥١٠ | ٣,٦٠٧,٧٧٢ | ١,٧٧٣,٧١٦ | ٤,٥١٢,٧٧١ | ١٢,٩٠٤,٥٢٥ | ٧,٢٠٥,٦٠٩ |
| ١١,٩١٢,٦٨٣ | ١,٩٢٥,٨٢٠ | ١٣٨,١١٦ | ٣٩,٨٣٨ | ٩٣,٤٧٨ | ٩,٧١٥,٤٣١ | -- |
| (٨,٤٧٨,٤٢١) | (٤١١,١٢٥) | (١,٣٠٩,٤٢٩) | (٩٨٣,٦٣٤) | (١,٤٢٣,٧١٣) | (٢,٥١١,٣٤٩) | (١,٨٣٩,١٧١) |
| (٢,٩٦٥,٣٥٣) | -- | (٦,٥٨١) | -- | -- | (٢,٩٥٨,٧٧٢) | -- |
| ٣٢,٥١١,٨١٢ | ٣,٦٠٣,٢٠٥ | ٢,٤٢٩,٨٧٨ | ٧٧٩,٩٢٠ | ٣,١٨٢,٥٣٦ | ١٧,١٤٩,٨٣٥ | ٥,٣٦٦,٤٣٨ |
| ٢٦,٧٧٣,٩١٨ | ١,٩١٢,٧١٧ | ٣,٥٦٧,٥١٢ | ١,١٥١,٥٢ | ٣,٩٠٥,٣١٨ | ١١,٨٥٣,٣٢٨ | ٤,٣٨٣,٩٨١ |
| ٣,٣٠٦,١٠ | ٣,٠٦,٣٠٨ | ٤٢٨,٨٦٤ | ٢٢٢,٤٤٤ | ٤٠٨,١٧٢ | ١,٧٧٨,٤٦٤ | ٥٣٧,٧٥٨ |
| (٨,٢٩٧,١٢٦) | (٤١١,١٢٥) | (١,٣٠٩,٤٢٩) | (٨٢٨,٣٢٢) | (١,٤١٢,٠٦٩) | (٢,٤٩٧,٠١٠) | (١,٨٣٩,١٧١) |
| (١,٥٠,٤٥٣) | -- | (٦,٥٨١) | -- | -- | (٩٨,٨٧٢) | -- |
| ٢١,٦١٧٧,٣٣٩ | ١,٨٠٧,٩٠٠ | ٢,٢٩٤,٣٦٦ | ٥٤٥,١٧٤ | ٢,٩٠١,٤٢٦ | ١١,٠٤٥,٩١٠ | ٣,٠٨٢,٥٦٨ |
| ١,٠٨٣٤,٤٧٣ | ١,٧٩٥,٣٠٥ | ١٣٥,٥١٢ | ٢٣٤,٧٤٦ | ٢٨١,١١٥ | ٦,١٠٣,٩٢٥ | ٢,٢٨٣,٨٧٠ |

لاستهلاك المنزلكم:
كما في ١ يناير ٢٠١٨م
المحمل للسنة
ما يتبقى بالتقاعد
ما يتبقى بالتقاعد
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

صافي القيمة التقديرية:
كما في ١ يناير ٢٠١٩م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٤ عقود الإيجار

لدى المجموعة عقود إيجار للمباني المستخدمة في عملياتها. فيما يلي المعلومات التي تتعلق بالموجودات التي تكون المجموعة فيها مستأجراً:

| موجودات حق الاستخدام م ٢٠١٩ ريال سعودي | موجودات حق الاستخدام م ٢٠٢٠ ريال سعودي | |
|---|---|-----------------------|
| -- | ١٨,٤٠٩,١٧٢ | التكلفة: |
| ١٨,٤٠٩,١٧٢ | ١,٢١٩,٩٧٩ | كما في ١ يناير |
| -- | (١,٠٢٦,٤١٩) | إضافات خلال السنة |
| ١٨,٤٠٩,١٧٢ | ١٨,٦٠٢,٧٣٢ | استبعادات خلال السنة |
| | | كما في ٣١ ديسمبر |
| -- | ٣,١٢٩,٥٠١ | استهلاك: |
| ٣,١٢٩,٥٠١ | ٣,٣٢٦,٢٣٣ | كما في ١ يناير |
| -- | (١,٠٢٦,٤١٩) | المحمل للسنة |
| ٣,١٢٩,٥٠١ | ٥,٤٢٩,٣١٥ | استبعاد خلال السنة |
| | | كما في ٣١ ديسمبر |
| | | صافي القيمة الدفترية: |
| ١٥,٢٧٩,٦٧١ | ١٣,١٧٣,٤١٧ | في ٣١ ديسمبر |

فيما يلي القيم الدفترية لالتزامات عقود الإيجار والحركات التي تمت عليها خلال السنة:

| م ٢٠١٩ ريال سعودي | م ٢٠٢٠ ريال سعودي | |
|----------------------|----------------------|--------------------|
| -- | ١٤,١٧٨,٥٠٣ | كما في ١ يناير |
| ١٨,٤٠٩,١٧٢ | ١,٢١٩,٩٧٩ | إضافات خلال السنة |
| ٩٢٦,١٠٦ | ٨٨٠,٥٥٤ | تراكم الفائدة |
| (٥,١٥٦,٧٧٥) | (٣,٦٠٣,٠٤١) | دفعات خلال السنة |
| ١٤,١٧٨,٥٠٣ | ١٢,٦٧٥,٩٩٥ | كما في ٣١ ديسمبر |
| ١١,٧٣٠,٣٢٧ | ٩,٥٢١,٥٣٧ | الجزء غير المتداول |
| ٢,٤٤٨,١٧٦ | ٣,١٥٤,٤٥٨ | الجزء المتداول |

المبالغ المثبتة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الأخر:

| م ٢٠١٩ | م ٢٠٢٠ | |
|-----------|-----------|--|
| ٩٢٦,١٠٦ | ٨٨٠,٥٥٤ | الفائدة على التزامات عقود الإيجار |
| ٥١٥,٩١٠ | ٥٥١,٣٨٣ | مصرفات متعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل |
| | | المبالغ المدرجة في قائمة التدفقات النقدية |
| م ٢٠١٩ | م ٢٠٢٠ | |
| ٥,١٥٦,٧٧٥ | ٣,٦٠٣,٠٤١ | إجمالي التدفقات النقدية الخارجية لعقود الإيجار |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٥ الموجودات غير الملموسة

| الإجمالي ريال سعودي | العلامات التجارية ريال سعودي | برامج حاسب آلي ريال سعودي | حقوق التوزيع ريال سعودي | |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| ٢٣,٧٠١,٣٦٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٧٠٤,١٢٩ | ٣٥١,٦٣٣ | التكلفة: |
| ١٥٣,٣٧١ | -- | ١٥٣,٣٧١ | -- | كما في ١ يناير ٢٠٢٠م |
| ٢٣,٨٥٤,٧٣٣ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٨٥٧,٥٠٠ | ٣٥١,٦٣٣ | إضافات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
| ٢٣,٢٢٨,٧٨٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٢٣١,٥٤٩ | ٣٥١,٦٣٣ | الإطفاء المتراكم: |
| ٣٥١,٢٧٣ | -- | ٣٥١,٢٧٣ | -- | كما في ١ يناير ٢٠٢٠م |
| ٢٣,٥٨٧,٥٠٩ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٥٨٢,٨٢٢ | ٣٥١,٦٣٣ | المحمل للسنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
| ٢٧٤,٦٧٨ | -- | ٢٧٤,٦٧٨ | -- | صافي القيمة الدفترية: في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
| ٢٣,٦٩٠,٠٦٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٦٩٢,٨٢٩ | ٣٥١,٦٣٣ | التكلفة: |
| ١١,٣٠٠ | -- | ١١,٣٠٠ | -- | كما في ١ يناير ٢٠١٩م |
| ٢٣,٧٠١,٣٦٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٧٠٤,١٢٩ | ٣٥١,٦٣٣ | إضافات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م |
| ٢٢,٥٠٨,٩٩٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢٠,٦١٨,٠٧٩ | ٢٤٥,٣١٣ | الإطفاء المتراكم: |
| ٧١٩,٧٩٠ | -- | ٦١٣,٤٧٠ | ١٠٦,٣٢٠ | كما في ١ يناير ٢٠١٩م |
| ٢٣,٢٢٨,٧٨٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٢٣١,٥٤٩ | ٣٥١,٦٣٣ | المحمل للسنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م |
| ٤٧٢,٥٨٠ | -- | ٤٧٢,٥٨٠ | -- | صافي القيمة الدفترية: في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م |
| ٢٣,٤٢١,٧٤٦ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٤٢٤,٥١٣ | ٣٥١,٦٣٣ | التكلفة: |
| ٢٦٨,٣١٦ | -- | ٢٦٨,٣١٦ | -- | كما في ١ يناير ٢٠١٨م |
| ٢٣,٦٩٠,٠٦٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢١,٦٩٢,٨٢٩ | ٣٥١,٦٣٣ | إضافات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م |
| ٢١,٥٧١,٨٦٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ١٩,٧٩٨,١٦٠ | ١٢٨,١٠٢ | الإطفاء المتراكم: |
| ٩٣٧,١٣٠ | -- | ٨١٩,٩١٩ | ١١٧,٢١١ | كما في ١ يناير ٢٠١٨م |
| ٢٢,٥٠٨,٩٩٢ | ١,٦٤٥,٦٠٠ | ٢٠,٦١٨,٠٧٩ | ٢٤٥,٣١٣ | المحمل للسنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م |
| ١,١٨١,٠٧٠ | -- | ١,٠٧٤,٧٥٠ | ١٠٦,٣٢٠ | صافي القيمة الدفترية: كما في ١ يناير ٢٠١٩م |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٦ الاستثمار في المشروع المشترك

يتعلق الاستثمار في مشروع مشترك بحصة ملكية بنسبة ٥٠٪ في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة ("المشروع المشترك")، والتي تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمشروع المشترك في استيراد وتركيب وإصلاح وتأجير الأجهزة والمعدات الطبية وتقديم خدمات التدريب والدعم الفني المتعلق بالأجهزة والمعدات الطبية وتقنية المعلومات والبرمجيات. يتم المحاسبة عن المشروع المشترك في هذه القوائم المالية الموحدة باستخدام طريقة حقوق الملكية.

فيما يلي ملخصاً بالمعلومات المالية المتعلقة بحصة المجموعة في المشروع المشترك. تمثل المعلومات المالية الملخصة أدناه المبالغ الظاهرة في القوائم المالية الخاصة بالمشروع المشترك المعدة وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية. قامت المجموعة بتقييم تأثير الفروقات الجوهرية في المعايير الدولية للتقرير المالي والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم على القوائم المالية للمشروع المشترك وتم تسجيل التعديلات ذات الصلة وفقاً لذلك.

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--|
| ٤٦٠,٠٥٤,٠٦٠ | ٥٧٢,٤٤٩,٦٧٩ | ٤٨٣,١٢٢,٠٦٣ | الموجودات المتداولة |
| ٨,١٩١,٠٠١ | ٧,٥٥٥,٨٩٩ | ١٧,٩٧٦,١٤٨ | موجودات غير متداولة |
| (٣٣٢,٣٤١,٥٧٧) | (٤٠٧,٢٥٠,٩٩٨) | (٣٣٥,٦٥٢,٦٨٢) | مطلوبات متداولة |
| (٦٦,٦٨٥,٥٤٤) | (٩٠,١٧٣,٥١٠) | (٧٦,٢٣٣,٤١٦) | مطلوبات غير متداولة |
| ٦٩,٢١٧,٩٤٠ | ٨٢,٥٨١,٠٧٠ | ٨٩,٢١٢,١١٣ | صافي الموجودات |
| ٦٠٤,٧٠٤ | ٨,٥٣٤,٩٦٦ | ٣,٥٥٩,٦٩٣ | تعديلات على صافي الموجودات |
| ٦٩,٨٢٢,٦٤٤ | ٩١,١١٦,٠٣٦ | ٩٢,٧٧١,٨٠٦ | صافي الموجودات المعدلة |
| ٣٤,٩١١,٣٢٢ | ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | ٤٦,٣٨٥,٩٠٣ | حصة المجموعة في صافي موجودات المشروع المشترك - (٥٠٪) (٢٠١٩م: ٥٠٪) |

*يتضمن هذا البند التعديلات التي تمت على صافي موجودات المشروع المشترك للوصول إلى المبلغ الأساسي المستخدم لحساب حصة المجموعة في المشروع المشترك. ويتضمن ذلك أيضاً تعديل الفروقات في المعايير الدولية للتقرير المالي والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم.

فيما يلي ملخصاً للأداء المالي للمشروع المشترك خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

| ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | | |
|---------------------|---------------------|--|-------------------------------|
| ٣٨٤,٠٦١,٩٤٥ | ٣٣١,٧٥٩,٨٣٢ | الإيرادات | |
| ٣٨,٤٥٩,٧٢٦ | ١٦,٣١٤,٠١٤ | الربح المعدل للسنة | |
| ١٩,٢٢٩,٨٦٣ | ٨,١٥٧,٠٠٧ | حصة المجموعة في ربح المشروع المشترك (٥٠٪) (٢٠١٩م: ٥٠٪) | |
| ١٠,٥١٢,٢٠٣ | ٧,٣٢٩,١٢٢ | توزيعات أرباح من المشروع المشترك خلال السنة | |
| ٢٠١٨م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
| ٢٧,٤٣١,٠١٥ | ٣٤,٩١١,٣٢٢ | ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | كما في ١ يناير |
| ١٠,٩٣٩,٩٤٦ | ١,٩٢٩,٠٣٦ | -- | أثر التعديل - إيضاح ٣٦ |
| ٣٨,٣٧٠,٩٦١ | ٣٦,٨٤٠,٣٥٨ | ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | كما في ١ يناير - معدل |
| ٧,٩٤٤,٨٩٦ | ١٩,٢٢٩,٨٦٣ | ٨,١٥٧,٠٠٧ | الحصة في الربح من مشروع مشترك |
| (١١,٤٠٤,٥٣٥) | (١٠,٥١٢,٢٠٣) | (٧,٣٢٩,١٢٢) | توزيعات أرباح مستلمة |
| ٣٤,٩١١,٣٢٢ | ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | ٤٦,٣٨٥,٩٠٣ | استثمار كما في ٣١ ديسمبر |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٧. المخزون، صافي

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---|
| ١٢٩,١٠٣,٩٦٩ | ٢١٩,٩٩٧,٨٥٨ | ٢٣٩,٩٩٨,٣٨١ | بضاعة محتفظ بها بغرض البيع ومشروعات تحت التنفيذ |
| ٧,٩٣٠,٦٤٢ | ١,٤٤٧,٨١٧ | ١,١٣٦,٥٢٩ | بضاعة في الطريق |
| ٦٧١,٦١٥ | ٧٢٥,٠٠٤ | ٦١٤,٥٢٦ | قطع غيار |
| ١٣٧,٧٠٦,٢٢٦ | ٢٢٢,١٧٠,٦٧٩ | ٢٤١,٧٤٩,٤٣٦ | |
| (١٧,٩٣٥,٨٤٨) | (١٦,٤٥٨,١٥٥) | (١٧,٩٨٨,١٣٠) | يخصم: مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة |
| ١١٩,٧٧٠,٣٧٨ | ٢٠٥,٧١٢,٥٢٤ | ٢٢٣,٧٦١,٣٠٦ | |
| ٢٠١٨م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
| ٢٣,٨٦٤,٩٠٢ | ١٧,٩٣٥,٨٤٨ | ١٦,٤٥٨,١٥٥ | كما في ١ يناير |
| ٢,٥٠٠,٠٠٠ | (٩٤٥,٩٦٦) | ٢,٥٧٣,٩١٥ | المحمل/ (ما تم رده) خلال السنة |
| (٨,٤٢٩,٠٥٤) | (٥٣١,٧٢٧) | (١,٠٤٣,٩٤٠) | شطب خلال السنة |
| ١٧,٩٣٥,٨٤٨ | ١٦,٤٥٨,١٥٥ | ١٧,٩٨٨,١٣٠ | كما في ٣١ ديسمبر |

خلال ٢٠٢٠م، تم إثبات مبلغ ٥٨٣,٣١٧,١٩٢ ريال سعودي (٢٠١٩م: ٤٨٩,٧٣١,٢٧٣ ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٢٥٤,٧٢٨,٠٦٧ ريال سعودي) كمصروف لمخزون مدرج بصافي القيمة القابلة للتحقق. يتم إثبات المبالغ ضمن تكلفة الإيرادات في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة. إن المبلغ المشطوب خلال ٢٠٢٠م هو ١,٠٤٣,٩٤٠ ريال سعودي (٢٠١٩م: ٥٣١,٧٢٧ ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٨,٤٢٩,٠٥٤ ريال سعودي).

١٨. الذمم المدينة التجارية، صافي

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| ٧٠٠,٨٧٣,٨٨٤ | ٩٤٠,٠٨٥,٥٠٦ | ٩٦٤,٥٥١,٨٠٦ | إجمالي مبلغ الذمم المدينة التجارية |
| (٨٠,٠٥٤,٩٠٧) | (٤٦,٦٤٤,٧٨٣) | (٤٩,٢٤٩,٩٦٣) | يخصم: خسارة الانخفاض في القيمة |
| ٦٢٠,٨١٨,٩٧٧ | ٨٩٣,٤٤٠,٧٢٣ | ٩١٥,٣٠١,٨٤٣ | صافي الذمم المدينة التجارية |

إن متوسط فترة الائتمان على مبيعات البضاعة هو من ٩٠ إلى ١٢٠ يوماً. لا يتم تحميل أي فائدة على الذمم المدينة التجارية القائمة. فيما يلي بيان بالحركة في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر:

| ٢٠١٨م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| ٨٨,٧٥١,٥٢٨ | ٨٠,٠٥٤,٩٠٧ | ٤٦,٦٤٤,٧٨٣ | كما في ١ يناير |
| (٨,٦٩٦,٦٢١) | ٢١,٥١٢,٨٧٧ | ٢,٩٥٠,٠٠٠ | انخفاض في القيمة (عكس) خلال السنة |
| -- | (٥٤,٩٢٣,٠٠١) | (٣٤٥,٠٩٠) | شطب خلال السنة |
| ٨٠,٠٥٤,٩٠٧ | ٤٦,٦٤٤,٧٨٣ | ٤٩,٢٤٩,٩٦٣ | كما في ٣١ ديسمبر |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٩ موجودات العقود

المبالغ المتعلقة بموجودات العقد هي أرصدة مستحقة من العملاء بموجب مشاريع مختلفة تنشأ عندما تؤدي المجموعة خدمات لم يتم إصدار فواتير بها للتعامل بتاريخ التقرير. سيتم تحويل هذه المبالغ إلى الذمم المدينة التجارية عندما يتم إصدار فاتورة بها للتعامل.

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| ٣٠٥,٣٨٨,٧١٤ | ١١٣,٠٩٥,٥٦١ | ٣٩,١٨١,٦٣٣ | إجمالي موجودات العقود |
| (٤,٩٤٥,٧٧٧) | (٢,٥٩٧,٤٢٦) | (٢,٥٩٧,٤٢٦) | يخصم: خسارة الانخفاض في القيمة |
| <u>٣٠٠,٤٤٢,٩٣٧</u> | <u>١١٠,٤٩٨,١٣٥</u> | <u>٣٦,٥٨٤,٢٠٧</u> | صافي موجودات العقود |

فيما يلي بيان بالحركة في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة لموجودات العقود للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر.

| ٢٠١٨م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| ٥,٣٣٥,٥٧٠ | ٤,٩٤٥,٧٧٧ | ٢,٥٩٧,٤٢٦ | كما في ١ يناير |
| (٣٨٩,٧٩٣) | (٢,٣٤٨,٣٥١) | - | ما تم رده خلال السنة |
| <u>٤,٩٤٥,٧٧٧</u> | <u>٢,٥٩٧,٤٢٦</u> | <u>٢,٥٩٧,٤٢٦</u> | كما في ٣١ ديسمبر |

٢٠ المدفوعات المقدمة والموجودات المتداولة الأخرى

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي - إيضاح ٣٦ معدل | ٢٠١٩م ريال سعودي - إيضاح ٣٦ معدل | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|--|--|---------------------|-----------------------|
| ٢٨,٧٠١,٠١١ | ٣٦,٠٩٩,٣٨٤ | ٤٤,٤٤١,٧١٠ | دفعات مقدّمة لموردين |
| ٢,٣٠٠,٧٩٢ | ١,١٩٩,٢٨٨ | ٢,١١٢,٩٢٥ | مصرفات مدفوعة مقدّماً |
| ٩,٠٨٧,٠٥٣ | ١١,٤٨٦,٢٨٥ | ٧,٣٨١,٢٣٩ | ذمم مدينة أخرى |
| <u>٤٠,٠٨٨,٨٥٦</u> | <u>٤٨,٧٨٤,٩٥٧</u> | <u>٥٣,٩٣٥,٨٧٤</u> | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٢١ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأرصدها

تتكون الأطراف ذات العلاقة بالشركة من شريكها وشركاتها الشقيقة التي يكون للشريك سيطرة عليها أو سيطرة مشتركة أو تأثيراً جوهرياً. تتعامل الشركة خلال السياق الاعتيادي لأعمالها مع أطراف ذات علاقة على أساس أسعار وشروط عقود متفق عليها بين الطرفين ومعتمدة من إدارة الشركة.

فيما يلي تفاصيل أهم معاملات الأطراف ذات العلاقة خلال السنة والأرصدة في نهاية السنة:

| ٢٠١٩ م | ٢٠٢٠ م | طبيعة المعاملات | الطرف ذو العلاقة |
|--|-------------|---|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | | |
| ٥٦,٦٨٦,٦٠٨ | ٥٣,١٠٨,٢٩٢ | مصرفات مدفوعة بالنيابة عن المجموعة | الشركة الأم |
| ٥٥,٥٢٩,٣٢٤ | ٥٣,٢٨٠,٠٨٢ | مدفوعات تمت بواسطة الشركة الأم | |
| ١,١٤٣,٤١٠ | -- | مدفوعات مقدمة للشركة الأم | |
| ٩٣٧,٧٠٩ | -- | مصرفات مدفوعة بالنيابة عن الشركة الأم | |
| ٢٤٥,٥٠٠,٠٠٠ | ٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠ | المسدد من قروض وسلف | |
| ٢٩١,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٤٤,٠٠٠,٠٠٠ | استلام قروض وسلف | |
| -- | ٢٦,٠٤٥,٣٣٩ | مقبوضات لاستخدام تسهيل بنكي | |
| ١,٢٥٨,٥٣٥ | -- | الشركة الإلكترونية الحديثة (شركة دفعات تابعة زميلة) | |
| ١٢,٧٤٥,٧٤٧ | ١١,٣٣٢,١٤٧ | إيرادات امتياز | فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة (المشروع المشترك) |
| ١٠,٥١٢,٢٠٣ | ٧,٣٢٩,١٢٢ | توزيعات أرباح مستلمة | |
| * الشركة التابعة الزميلة هي شركات تابعة للشركة الأم. | | | |
| فيما يلي المبالغ المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة: | | | |
| ٢٠٢٠ م | ٢٠١٩ م | كما في ١ يناير ٢٠١٩ م | ريال سعودي |
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| - | - | ١,٢٥٨,٥٣٥ | |
| ٨٦٧,٧٢٩ | ١,٤١٦,٢٩٧ | ٢,٦٧٧,٣٦٤ | |
| ٨٦٧,٧٢٩ | ١,٤١٦,٢٩٧ | ٣,٩٣٥,٨٩٩ | |
| مبالغ مستحقة من أطراف ذات علاقة: | | | |
| الشركة الإلكترونية الحديثة (شركة تابعة زميلة) | | | |
| الشركة الأم | | | |
| المبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة: | | | |
| الشركة الأم | | | |
| ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ | ١,١٥٧,٢٨٤ | -- | |
| ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ | ١,١٥٧,٢٨٤ | -- | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢١- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة وأرصدها (يتبع)

إن المبالغ القائمة مع الأطراف ذات العلاقة غير مضمونة وسيتم تسويتها نقدًا. لم يتم استلام أو تقديم أي ضمانات. لم يتم إثبات أي مبالغ كمصروفات في السنة الحالية للديون المعدومة والمشكوك في تحصيلها فيما يتعلق بالمبالغ المستحقة على الأطراف ذات العلاقة. بلغت التعويضات المدفوعة لموظفي الإدارة العليا خلال السنة في شكل منافع قصيرة الأجل ١١,٢٦٤,٩٣٧ ريال سعودي (٢٠١٩م: ٧,٣٨١,٥٢٩ ريال سعودي).

٢٢- رأس المال

في ٨ ديسمبر ٢٠٢٠م، قرر الشركاء في المجموعة زيادة رأس مال الشركة من ٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من خلال التحويل من المساهمة الإضافية في حقوق الملكية بقيمة ١٧٩,٣١٠,٥٤٦ ريال سعودي والأرباح المبقاة بقيمة ٢٠,١٨٩,٤٥٤ ريال سعودي.

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| ٥٠٠,٠٠٠ | ٥٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ |
| | | ٢٠,١٨٩,٤٥٤ |
| | | ٢٢٠,١٨٩,٤٥٤ |

٢٠,٠٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل منها
(٢٠١٩م و ٢٠١٨م: ٥٠,٠٠٠ حصة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل منها)

٢٣- المساهمة الإضافية في حقوق الملكية

يمثل هذا البند مساهمة من الشركة الأم التي يتعين على المجموعة الاحتفاظ بها لتلبية احتياجات أعمال المجموعة. ليس لهذا الرصيد تاريخ استحقاق وهو بدون عمولة خلال السنة، قامت المجموعة بتحويل هذا الرصيد لزيادة رأس مال الشركة.

٢٤- الاحتياطي النظامي

وفقاً لنظام الشركات السعودي وعقد تأسيس الشركة، يتعين تحويل ١٠٪ من ربح السنة (بعد الزكاة) إلى الاحتياطي النظامي. يجوز للمجموعة أن تقرر التوقف عن هذا التحويل عندما يبلغ إجمالي الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال. خلال السنة، قامت المجموعة بزيادة رأس مال الشركة وتحويل ١٠٪ من ربح السنة إلى الاحتياطي النظامي وفقاً لنظام الشركات السعودي وعقد تأسيس الشركة. إن هذا الاحتياطي غير متاح للتوزيع كتوزيعات أرباح.

٢٥- التزامات منافع الموظفين المحددة

تقوم المجموعة بمنح التزامات منافع الموظفين المحددة ("خطة منافع") لموظفيها، مع الأخذ بعين الاعتبار نظام العمل في المملكة العربية السعودية. تمثل المنافع المقدمة بموجب هذه الخطة مبلغاً مقطوعاً يتم احتسابه على أساس آخر رواتب للموظفين وبدلاتهم وسنوات الخدمة المتراكمة بتاريخ تركهم العمل.

إن التزام المنافع الذي تم إثباته في قائمة المركز المالي الموحدة المتعلقة بالتزامات منافع الموظفين المحددة يمثل القيمة الحالية للالتزامات المحددة في تاريخ التقرير. تم إجراء أحدث تقييم اكتواري بواسطة خبير اكتواري مؤهل مستقل باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢٥ التزامات منافع الموظفين المحددة (يتبع)

فيما يلي بيان بالحركة في التزامات منافع الموظفين المحددة للسنة:

| ٢٠٢٠م | ٢٠١٩م | ٢٠١٨م | |
|-------------|-------------|-------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٢٧,٢٠٤,٣٦٤ | ٢٣,١٧٧,٤٥٠ | ٢١,١٨٣,٩٧٠ | في بداية السنة - القيمة الحالية لالتزامات المنافع المحددة |
| ٣,١٧٠,٢٦٢ | ٣,٠٨٦,٨٤٥ | ٣,١٣٠,٠٨١ | تكلفة الخدمة الحالية |
| ٨٦٩,٥٧٨ | ١,٠١٦,٧٤٣ | ٨١٢,٥٠٧ | تكلفة الفائدة |
| -- | ١٦٧,٢٣٢ | ١,٢٢٦,٥٦٠ | تكلفة الخدمة السابقة |
| (٣,١٧٦,٠٧٤) | (١,١٨٣,٧٠٢) | (١,٥٤٨,٢٦١) | مبالغ مدفوعة خلال السنة |
| (١,٢٢٣,٨٥٤) | ٩٣٩,٧٩٦ | (١,٦٢٧,٤٠٧) | (ربح)/ خسارة اکتوارية خلال السنة |
| ٢٦,٨٤٤,٢٧٦ | ٢٧,٢٠٤,٣٦٤ | ٢٣,١٧٧,٤٥٠ | في نهاية السنة - القيمة الحالية لالتزامات المنافع المحددة |

كانت الافتراضات الرئيسية المستخدمة لأغراض التقييم اکتوارية كما يلي:

| ٢٠٢٠م | ٢٠١٩م | ٢٠١٨م | |
|-------|-------|-------|----------------------------------|
| % | % | % | |
| ٢,٣٥ | ٣,٤٥ | ٤,٨٠ | الافتراضات المالية: |
| ٢,٠٠ | ٣,٠٠ | ٤,٠٠ | صافي معدل الخصم (سنوياً) |
| ٦٠ | ٦٠ | ٦٠ | معدل الزيادة في الرواتب (سنوياً) |
| | | | الافتراضات السكانية: |
| | | | العمر التعاقدية |

يتم إثبات جميع الحركات في التزامات منافع الموظفين المحددة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة. يتم تسجيل الخسارة/ (الربح) اکتوارية في الدخل الشامل الآخر.

تم تحديد تحليل الحساسية المعروض أدناه بناءً على التغييرات الممكنة المعقولة للافتراضات ذات العلاقة التي تحدث في نهاية فترة التقرير، مع بقاء جميع الافتراضات الأخرى ثابتة. يمثل المبلغ الموجب زيادة في الالتزام بينما يمثل المبلغ السالب انخفاضاً في الالتزام.

| ٢٠٢٠م | ٢٠١٩م | ٢٠١٨م | |
|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| (١,٢٠٥,٣٧٩) | (٢,٢٤٩,٣٦٤) | (٢,١١٦,٤٥٠) | الزيادة في معدل الخصم بنسبة ١% |
| ٣,٤٤٢,٦٢١ | ٣,٢٣٨,٦٣٦ | ٢,٥٠١,٥٥٠ | النقص في معدل الخصم بنسبة ١% |
| ٣,٤٢٥,٦٢١ | ٣,٢٢٢,٦٣٦ | ٢,٤٩٧,٥٥٠ | الزيادة في معدل الرواتب بنسبة ١% |
| (١,٢٣٢,٣٧٩) | (٢,٢٨٢,٣٦٤) | (٢,١٥٠,٤٥٠) | النقص في معدل الرواتب بنسبة ١% |

٢٦ - مطلوبات العقود

| ٢٠٢٠م | ٢٠١٩م | كما في ١ يناير ٢٠١٩م | |
|-------------|------------|----------------------|------------------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | |
| ٨١,٠٤٧,٣٣٦ | ٦١,٨٦٩,٠٥٠ | ٦٨,٧٢٣,٨٨٢ | دفعات مقدمة من عملاء |
| ٣٤,٦٧٠,٤٢٧ | ٣٤,٣٧٧,٩١١ | ٢٨,٢٢٤,٦٠٣ | إيرادات ضمان غير محققة |
| ١١٥,٧١٧,٧٦٣ | ٩٦,٢٤٦,٩٦١ | ٩٦,٩٤٨,٤٨٥ | |
| ٣٠,٥١٧,٤٦٨ | ٣٠,٤٦٨,٨٠٢ | ٢٣,٦٣١,٣١١ | الجزء غير المتداول |
| ٨٥,٢٠٠,٢٩٥ | ٦٥,٧٧٨,١٥٩ | ٧٣,٣١٧,١٧٤ | الجزء المتداول |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٢٧. القروض والسلف

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| ٤٧٥,٥٠٠,٠٠٠ | ٥٢١,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | قرض من الشركة الأم |
| -- | -- | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | قرض طويل الأجل من الشركة الأم* |
| ٤٧٥,٥٠٠,٠٠٠ | ٥٢١,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | |

حصلت المجموعة على قروض قصيرة الأجل غير مضمونة من الشركة الأم لتمويل متطلبات رأس مالها العامل وتستحق عمولات خاصة بمعدلات تجارية متفق عليها وليس لها شروط سداد ثابتة. سيتم تجديد هذه القروض من قبل الشركة الأم عند اللزوم. بلغت مصروفات الفوائد على القروض والسلف من الشركة الأم خلال ٢٠٢٠م ٢٠,٨٨٣,١٥١ ريال سعودي (٢٠١٩م: ٢٥,٤١٢,٠٨٨ ريال سعودي).

*خلال السنة، حصلت المجموعة على قرض طويل الأجل بمبلغ ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١٩م: لا شيء)، ١ يناير ٢٠١٩م: لا شيء) من الشركة الأم. يستحق سداد الفائدة على القرض على أساس ربع سنوي ويستحق القسط الأول السداد في ٢٨ أبريل ٢٠٢٢م ويستحق آخر قسط السداد في ٣١ أكتوبر ٢٠٢٥م.

٢٨. الذمم الدائنة التجارية وأوراق الدفع

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| ١٥٤,٢١٦,٢٤٨ | ٢٧٠,٣٣٩,٠٠١ | ٢٦٣,٤٤٤,٤٨٣ | ذمم دائنة تجارية |
| -- | -- | ٢٤,٤٣٣,٥٤٢ | أوراق دفع* |
| ١٥٤,٢١٦,٢٤٨ | ٢٧٠,٣٣٩,٠٠١ | ٢٨٧,٨٧٨,٠٢٥ | |

لا يتم تحميل أي فائدة على الذمم الدائنة التجارية. لدى المجموعة سياسات لإدارة المخاطر المالية المفصّل عنها في إيضاح ٣١ للقوائم المالية الموحدة لضمان سداد جميع الذمم الدائنة ضمن الإطار الزمني للانتماء.

*قامت المجموعة خلال السنة باستخدام تسهيل الاقتراض قصير الأجل المتاح لتمويل مشترياتها. يستحق المبلغ الأصلي السداد عند استحقاقه؛ ومع ذلك، تم دفع التكاليف ذات الصلة عند بدء الترتيب.

٢٩. المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى

| كما في ١ يناير ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠١٩م ريال سعودي | ٢٠٢٠م ريال سعودي | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
| ١٠٨,٦٩٢,٦٠٩ | ١١٥,٥١٨,٦٧١ | ١٤٠,٦١١,٨٧٦ | مصروفات مستحقة |
| ١٢,٧٨٦,٤٧٤ | ١٣,٨٤٦,٣٠٦ | ١٥,٩١٩,١٨٨ | رواتب مستحقة ومصروفات متعلقة بالموظفين |
| ٣,٤٥٧,٣٥٦ | ٢,٦٧٢,٠٦٨ | ١,١١٣,٩٦٤ | ذمم دائنة أخرى |
| ١٢٤,٩٣٦,٤٣٩ | ١٣٢,٠٣٧,٠٤٥ | ١٥٧,٦٤٥,٠٢٨ | |

٣٠. الارتباطات والالتزامات المحتملة

أصدرت المجموعة خطابات ضمان من خلال البنوك بمبلغ ٢٥٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ٢٢٩ مليون ريال سعودي، ٢٠١٨م: ٢٥٠ مليون ريال سعودي) خلال السياق الاعتيادي للأعمال.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣١ إدارة المخاطر

١-٣١ إدارة رأس المال

تقوم المجموعة بإدارة رأس مالها لضمان قدرتها على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية مع تعظيم العائد على أصحاب المصلحة من خلال الاستخدام الأمثل لرصيد حقوق الملكية. تبقى الاستراتيجية الكلية للمجموعة دون تغيير عن السنة السابقة.

يتكون هيكل رأس مال المجموعة من حقوق الملكية والدين التي تشمل رأس المال والاحتياطي النظامي والمساهمة الإضافية في رأس المال والأرباح المبقاة والقروض قصيرة الأجل من الشركة الأم والمؤسسات المالية الأخرى.

٢-٣١ مخاطر السوق

تعرضت المجموعة لمخاطر السوق، في شكل مخاطر العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة كما هو موضح أدناه.

مخاطر العملات الأجنبية

تمثل مخاطر العملة الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. تتعرض المجموعة للتذبذبات في أسعار صرف العملات الأجنبية خلال السياق الاعتيادي لأعمالها. لم تقم المجموعة خلال السنة بإجراء أي معاملات هامة بعملة بخلاف الريال السعودي. لا يوجد لدى الشركة أي تعرض جوهري للعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة.

مخاطر أسعار الفائدة

مخاطر معدلات الفائدة تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في معدلات الفائدة السائدة في السوق. تتعرض المجموعة لمخاطر أسعار الفائدة على المطلوبات التي تحمل فائدة. لا تتحوط المجموعة من تعرضها للتغيرات في أسعار الفائدة.

مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة، فإن ربح المجموعة قبل الزكاة يتأثر بنسبة تغيير $+ / - 0.05\%$ على القروض ذات المعدل المتغير للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بزيادة أو نقصان بمبلغ ١,٨٧٧,٣٩٤ ريال سعودي (٢٠١٩م: زيادة أو نقصان بمبلغ ٢,٦٥٥,٠٠٠ ريال سعودي و ٢٠١٨م: زيادة أو نقصان بمبلغ ٢,٣٧٧,٥٠٠ ريال سعودي).

٣-٣١ مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي مخاطر أن تواجه منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وقيمة تقارب قيمته العادلة. تقوم المجموعة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب شروط المبيعات الخاصة بالمجموعة مبالغ يجب دفعها خلال ٩٠ إلى ١٢٠ يوماً من تاريخ البيع. تسدّد الذمم الدائنة، في العادة، خلال ٩٠ يوماً من تاريخ الشراء. تتكون مطلوبات العقود غير المتداولة من إيرادات الضمان المؤجلة المتوقع إطفاءها بعد سنة لاحقاً لنهاية السنة. تستحق جميع المطلوبات المالية الأخرى خلال سنة واحدة بعد تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة.

٤-٣١ مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر المتمثلة في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يتسبب في خسائر مالية للطرف الآخر. تقوم المجموعة بإدارة مخاطر الائتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء وذلك بوضع سقف ائتمان لكل عميل، ومراقبة أرصدة الذمم المدينة القائمة.

تقوم المجموعة ببيع منتجاتها لعدد كبير من العملاء الحكوميين وشبه الحكوميين يمثلون معظم رصيد الذمم المدينة في نهاية العام. تنفذ المجموعة إجراءات فحص الائتمان التي يتم مراجعتها وتحديثها بشكل مستمر قبل منح الائتمان لعملائها. لا تحتفظ المجموعة بأي ضمانات أو تعزيرات ائتمانية أخرى لتغطية مخاطرها الائتمانية المرتبطة بموجوداتها المالية.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣١- إدارة المخاطر (بتبع)

٤-٣١ مخاطر الائتمان (بتبع)

تكون كذلك موافقات الائتمان وإجراءات المراقبة الأخرى موضع تنفيذ لضمان اتخاذ إجراءات المتابعة لاسترداد الديون المتأخرة. بالإضافة إلى ذلك، تقوم المجموعة بمراجعة القيمة القابلة للاسترداد لكل ذمة مدينة تجارية وموجودات عقود على أساس فردي في نهاية فترة التقرير لضمان تكوين مخصص خسارة كاف للمبالغ غير القابلة للاسترداد. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، تتكون الذمم المدينة التجارية من عدد كبير من العملاء، ومع ذلك تمثل وزارة الصحة ٣٧٪ (٢٠١٩م: ٤٩٪) من رصيد الذمم المدينة التجارية للمجموعة.

يعتمد سجل المخصص مبدئيًا على معدلات التعثر في السداد التاريخية للمجموعة والتي يتم ملاحظتها. ستقوم المجموعة بحساب المصروفة بشكل دقيق لتعديل تجربة الخسارة الائتمانية التاريخية مع المعلومات التي تنتم بالنظر المستقبلية. على سبيل المثال، إذا كان من المتوقع أن تندهر الأوضاع الاقتصادية المتوقعة على مدى العام المقبل والذي قد يؤدي إلى زيادة عدد حالات التعثر في السداد المحدثة ويتم تحليل التغيرات في التقديرات التي تنتم بالنظر المستقبلية. إن تقييم العلاقة بين معدلات التعثر في السداد التاريخية والتي يتم ملاحظتها والظروف الاقتصادية المتوقعة والخسائر الائتمانية المتوقعة هو تقدير جوهري. وتناثر قيمة الخسائر الائتمانية المتوقعة بالتغيرات في الظروف وتوضع الظروف الاقتصادية. قد لا تمثل تجربة الخسارة الائتمانية التاريخية وتوقعات الظروف الاقتصادية الخاصة بالمجموعة التعثر الفعلي في السداد للعميل في المستقبل.

يقتصر تعرض المجموعة لمخاطر الائتمان على الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود التي يتم عرضها أدناه وفي إيضاح ١٨ و ١٩ على التوالي. تُعد مخاطر الائتمان على الأموال السائلة محدودة لأن الأطراف الأخرى هي بنوك ذات تصنيفات ائتمانية مرتفعة.

| موجودات العقود والذمم المدينة التجارية - السنوات متأخرة السداد | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ليست متأخرة السداد ريال سعودي | أقل من سنة ريال سعودي | سنة إلى سنتين ريال سعودي | ٢ - ٣ سنوات ريال سعودي | أكثر من ٣ سنوات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
| القيمة الدفترية الإجمالية | ٣٥٨,٨٣٠,٨٤١ | ٣٣٨,١٣٤,٣٩٤ | ٩٢,٧٩٢,٨١٤ | ٦٢,٩٨٤,٠٠١ | ١٥٠,٩٩١,٣٨٩ | ١,٠٠٣,٧٣٣,٤٣٩ |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة | (٤,٧٨٩,٦٦٣) | (٨,٢٨٢,٩٤٥) | (٥,٥٤٥,٦٩١) | (١٣,٠٠٩,٣٧٤) | (٢٠,٢١٩,٧١٥) | (٥١,٨٤٧,٣٨٨) |
| على مدى العمر | ٣٥٤,٠٤١,١٧٨ | ٣٢٩,٨٥١,٤٤٩ | ٨٧,٢٤٧,١٢٣ | ٤٩,٩٧٤,٦٢٧ | ١٣٠,٧٧١,٦٧٤ | ٩٥١,٨٨٦,٠٥١ |
| صافي القيمة الدفترية | | | | | | |
| موجودات العقود والذمم المدينة التجارية - السنوات متأخرة السداد | | | | | | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م | ليست متأخرة السداد ريال سعودي | أقل من سنة ريال سعودي | سنة إلى سنتين ريال سعودي | ٢ - ٣ سنوات ريال سعودي | أكثر من ٣ سنوات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
| القيمة الدفترية الإجمالية | ٤٩٣,٤٧٩,٠٧٣ | ٢٣٨,٣٩٣,٧٢٢ | ٨٧,٦٩٧,٤١٦ | ٣٧,٢٣٧,١٣٥ | ١٩٦,٣٧٣,٧٢١ | ١,٠٥٣,١٨١,٠٦٧ |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة | (٣,٥٤١,٥٢٩) | (٥,٣٨٧,٩٢١) | (٢,٤٧٤,٧٨٦) | (١,١٤٤,٢٠٥) | (٣٦,٧٢٣,٧٦٨) | (٤٩,٢٤٢,٢٠٩) |
| على مدى العمر | ٤٨٩,٩٣٧,٥٤٤ | ٢٣٣,٠٠٥,٨٠١ | ٨٥,٢٢٢,٦٣٠ | ٣٦,١٢٢,٩٣٠ | ١٥٩,٦٤٩,٩٥٣ | ١,٠٠٣,٩٣٨,٨٥٨ |
| صافي القيمة الدفترية | | | | | | |
| موجودات العقود والذمم المدينة التجارية - السنوات متأخرة السداد | | | | | | |
| كما في ١ يناير ٢٠١٩م | ليست متأخرة السداد ريال سعودي | أقل من سنة ريال سعودي | سنة إلى سنتين ريال سعودي | ٢ - ٣ سنوات ريال سعودي | أكثر من ٣ سنوات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
| القيمة الدفترية الإجمالية | ٤٠٧,٨٢٤,٤٤١ | ٢٦٨,٣٩٠,٦٨٧ | ٤٧,٣٥٥,٣٤١ | ٨٠,٤٨٣,٤٦٦ | ٢٠٢,٢٠٨,٦٦٣ | ١,٠٠٦,٢٦٢,٥٩٨ |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة | (٥,١٨٣,٦٦٨) | (٤,١٨٣,٦٦٨) | (١,٠٧٢,٤٨٨) | (٣,٥٣١,٥٩٥) | (٧١,٠٢٣,٢١٧) | (٨٥,٠٠٠,٦٨٤) |
| على مدى العمر | ٤٠٢,٦٣٤,٧٧٥ | ٢٦٤,٢٠٧,٠١٩ | ٤٦,٢٨٢,٨٥٣ | ٧٦,٩٥١,٨٧١ | ١٣١,١٨٥,٤٤٦ | ٩٢١,٢٦١,٩١٤ |
| صافي القيمة الدفترية | | | | | | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣٢- القيمة العادلة للأدوات المالية

تقارب القيمة العادلة للأدوات المالية للمجموعة بما في ذلك الاستثمار في المشروع المشترك والذمم المدينة التجارية وموجودات العقود والمبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة والنقد وما في حكمه والقروض قصيرة الأجل من الشركة الأم والذمم الدائنة التجارية والمصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى ومطلوبات العقود والمبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة قيمتها الدفترية نظراً لفترات الاستحقاق قصيرة الأجل لهذه الأدوات المالية. إن القيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية تقارب بصورة معقولة قيمتها العادلة. تصنف هذه ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

لم تتم أي تحويلات خلال السنة الحالية والسابقة داخل/ خارج المستوى ٢ للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

٣٣- التقارير القطاعية

تشمل الأنشطة الرئيسية للمجموعة بيع مجموعة واسعة من منتجات الرعاية الصحية. فيما يلي المعلومات المالية المختارة المصنفة بحسب قطاعات الأعمال هذه:

| | أجهزة طبية | بيع مجموعة واسعة من الأجهزة الطبية ذات العلامات التجارية | بيع مجموعة واسعة من المواد الاستهلاكية الطبية ذات العلامات التجارية | لوازم طبية | معدات طبية |
|--------------------------|-------------|--|---|---------------|------------|
| | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | | | | | |
| إيرادات من عملاء خارجيين | ٥٣٤,٥٧٣,٤٤٧ | ٢٨٤,١١٥,٥٦٩ | - | ٨١٨,٦٨٩,٠١٦ | |
| استهلاك وإطفاء | ٣,٦٦٨,٣٠٧ | ١,٨٣٦,١٠٦ | ٢,٠٢٦,٥٥١ | ٧,٥٣٠,٩٦٤ | |
| ربح الفترة | ٦٢,٣٣٩,٢٢٦ | ٣٣,٤٥١,١٧٨ | - | ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | |
| إجمالي الموجودات | ٩١٧,٢٧١,٤٢٣ | ٣٧٥,٥٩٥,٥٥٨ | ١٦,٣٦٧,٢٠٠ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | |
| إجمالي المطلوبات | ٧١٨,٤٦٠,٨٢١ | ٢٣٨,٧٧٤,٤٧٥ | ١٩,٥٥٦,٦٢٤ | ٩٧٦,٧٩١,٩٢٠ | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م | | | | | |
| إيرادات من عملاء خارجيين | ٤١٦,٤٣٧,٧٩٨ | ٢٨٠,٥٩٥,٦١٥ | - | ٦٩٧,٠٣٣,٤١٣ | |
| استهلاك وإطفاء | ٣,٨٠٧,٣٤٢ | ٢,٠١٩,٩٠٧ | ٢,٠٦١,٦٢٦ | ٧,٨٨٨,٨٧٥ | |
| ربح الفترة | ٢٣,٤٢٥,٩٥٣ | ١٧,٧٠٢,٦٧٩ | - | ٤١,١٢٨,٦٣٢ | |
| إجمالي الموجودات | ٩٦٣,٤٦٣,٩٩٠ | ٣٥٦,١٤٢,٥٥٧ | ٢٤,٤٣٤,٦١٤ | ١,٣٤٤,٠٤١,١٦١ | |
| إجمالي المطلوبات | ٨٠٩,٩٠٥,٠٤١ | ٢٣٩,٨٣٧,٧٨٥ | ٢٨,٠٢٠,٣٣٢ | ١,٠٧٧,٧٦٣,١٥٨ | |

٣٤- ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة للسهم الواحد بتقسيم ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الحصص القائمة خلال الفترة. ولم تكن هناك أي أسهم أو خيارات أسهم مخفضة محتملة في هذه الفترة، وعليه لا يوجد هناك أي فرق بين ربحية السهم الأساسية والمخفضة. يتم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة كما يلي:

| ٢٠٢٠م | ٢٠١٩م | ربح السنة |
|------------|------------|--|
| ريال سعودي | ريال سعودي | المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (سهم) |
| ٩٥,٧٩٠,٤٠٤ | ٤١,١٢٨,٦٣٢ | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |
| ١,٣٠٧,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | |
| ٧٣,٣ | ٨٢٢,٥ | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣٤ ربحية السهم (يتبع)

| ٢٠١٩م | ٢٠٢٠م | |
|--------|------------|----------------------------|
| ٥٠,٠٠٠ | ٥٠,٠٠٠ | عدد الحصص كما في ١ يناير |
| -- | ١٩,٩٥٠,٠٠٠ | حصص مصدرة خلال السنة* |
| ٥٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | عدد الحصص كما في ٣١ ديسمبر |
| ٥٠,٠٠٠ | ١,٣٠٧,١٢٣ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم |

*قررت الشركة في ٨ ديسمبر ٢٠٢٠م زيادة رأس مال الشركة بإصدار ١٩,٩٥٠,٠٠٠ حصة جديدة.

٣٥ توزيعات الأرباح

في ٢٠ رجب ١٤٤١هـ (الموافق ١٥ مارس ٢٠٢٠م)، اعتمد الشركاء توزيعات الأرباح بمبلغ ٣٠,٩ مليون ريال سعودي (٢٠١٩م: ١٦,٨ مليون ريال سعودي) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م المدفوعة في ٢٠٢٠م.

٣٦ تعديلات الفترة السابقة

خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، حددت إدارة المجموعة خطأ المحاسبية المتعلقة بالفترات السابقة.

في السنوات السابقة، تم الانتهاء من القوائم المالية النظامية للمشروع المشترك بعد إصدار القوائم المالية الموحدة السنوية. قامت إدارة حقوق ملكية المجموعة باحتساب نتائج المشروع المشترك باستخدام أحدث المعلومات المالية الإدارية المتاحة للمشروع المشترك. بالإضافة إلى توفر أحدث القوائم المالية النظامية للمشروع المشترك، لوحظ أن هناك فرقاً جوهرياً بين الاستثمار في رصيد المشروع المشترك في القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة وحصة المجموعة في إجمالي حقوق الملكية في القوائم المالية النظامية للمشروع المشترك.

نتيجة لذلك، تم تصحيح الفرق أعلاه في هذه القوائم المالية الموحدة بتعديل الاستثمار في رصيد المشروع المشترك والأرصدة الافتتاحية للأرباح المبقاة للفترة السابقة.

إن الأثر المترتب على كل بند من بنود القوائم المالية الموحدة كان كما يلي:

قائمة المركز المالي

كما في ١ يناير ٢٠١٩م

| الأرصدة المدرجة سابقاً | تأثير التعديل | الرصيد المعدل | |
|------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| ٢٣,٩٧١,٣٧٦ | ١٠,٩٣٩,٩٤٦ | ٣٤,٩١١,٣٢٢ | استثمار في مشروع مشترك |
| ٤٨,٤٧٧,٦٧٨ | ١٤,٤٤٨,١٨٨ | ٦٢,٩٢٥,٨٦٦ | أرباح مبقاة |
| ٣٦,٥٨٠,٦١٤ | ٣,٥٠٨,٢٤٢ | ٤٠,٠٨٨,٨٥٦ | مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

٣٦. تعديلات الفترة السابقة (يتبع)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

| الرصيد المعدل | أثر التعديل | الأرصدة المدرجة سابقاً | |
|---------------|-------------|------------------------|--------------------------------------|
| ٤٥,٥٥٨,٠١٨ | ١٢,٨٦٨,٩٨٢ | ٣٢,٦٨٩,٠٣٦ | استثمار في مشروع مشترك |
| ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | ١٤,٤٤٨,١٨٨ | ٧١,٧٦٩,٢٦٩ | أرباح ميقاة |
| ٤٨,٧٨٤,٩٥٧ | ١,٥٧٩,٢٠٦ | ٤٧,٢٠٥,٧٥١ | مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى |

٣٧. أرقام المقارنة

ملخص من قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ١ يناير ٢٠١٩م

| الرصيد بعد إعادة التصنيف | إعادة التصنيف | الأرصدة المدرجة سابقاً | |
|--------------------------|---------------|------------------------|---|
| ٣,٩٣٥,٨٩٩ | ٢,٤٧١,٦٦٢ | ١,٤٦٤,٢٣٧ | مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة - (إيضاح ٣٧-١) |
| ٣,٧٨١,١٢٢ | (٢,٤٧١,٦٦٢) | ٦,٢٥٢,٧٨٤ | نقد وأرصدة لدى البنوك - (إيضاح ٣٧-١) |

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

| الرصيد بعد إعادة التصنيف كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م | إعادة التصنيف | الأرصدة المدرجة سابقاً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م | |
|---|---------------|---|---|
| ١,٤١٦,٢٩٧ | ١,٤١٦,٢٩٧ | -- | مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة - (إيضاح ٣٧-١) |
| ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | (١,٤١٦,٢٩٧) | ١٥,٦٣٧,٠٩٠ | نقد وأرصدة لدى البنوك - (إيضاح ٣٧-١) |

١-٣٧ لدى المجموعة حساب بنكي باسم الشركة الأم. تم إعادة تصنيفه إلى المستحق من رصيد أطراف ذات علاقة.

٣٨. الأحداث بعد تاريخ التقرير

لم تحدث أي أحداث بعد تاريخ التقرير وقبل إصدار هذه القوائم المالية الموحدة تتطلب تعديل أو الإفصاح.

٣٩. اعتماد القوائم المالية الموحدة

تم اعتماد هذه القوائم المالية الموحدة في ١٦ شعبان ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٩ مارس ٢٠٢١م).

٢-١٣ القوائم المالية الموحدة المفحوصة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢١م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م
مع تقرير مراجع الحسابات المستقل
عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م

| الصفحة | المفهرس |
|--------|--|
| ٢-١ | تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة |
| ٣ | قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة |
| ٤ | قائمة الربح أو الخسارة والنخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة |
| ٥ | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة |
| ٦ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة |
| ١٨-٧ | إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة |



KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Headquarter

Commercial Registration No. 10104245494

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
المركز الرئيسي

مجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

السادة مساهمي الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها (شركة مساهمة مقفلة)

مقدمة

لقد فحصنا القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م المرفقة للشركة الطبية العربية العالمية القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة")، المكونة من:

- قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م؛
- قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م؛
- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م؛
- قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة عن فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م؛ و
- الإيضاحات للقوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية من توجيه استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي فإنه لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية مراجعة. وعليه، فلن نُبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فلم يتم إلى علمنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م المرفقة للشركة الطبية العربية العالمية القابضة ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") غير معدة، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية.



تقرير مراجع الحسابات المستقل عن فحص القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

للسادة مساهمي الشركة الطبية العربية العلمية القابضة والشركات التابعة لها (شركة مساهمة مغلقة) (بتبع)

أمر آخر

يحل هذا التقرير محل تقرير المراجعة الصادر سابقاً بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٢١م بشأن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، والذي تضمن فقرة أمر آخر تفيد بأن معلومات المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م لم يتم فحصها. وفقاً لإصدار تقريرنا بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٢١م، قمنا بفحص الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م وأصدرنا تقرير فحص بشأنها بتاريخ ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١م. وبالتالي، تم حذف الإشارة إلى معلومات المقارنة في تقرير الفحص هذا.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

فهد مبارك الدوسري
رقم الترخيص ٤٦٩



الرياض في ٢٢ ربيع أول ١٤٤٣
الموافق: ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١م

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة
كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|---|--|---------------------------------|
| | | الموجودات |
| | | الموجودات غير المتداولة |
| | | ممتلكات ومعدات |
| ٥,٨٢٨,٩٥٣ | ٤,٢٧٣,٣٨٧ | |
| ٧٧٤,٦٧٨ | ٢,٨٩١,٠٩٤ | |
| ١٣,١٧٣,٤١٧ | ١٢,٧٠٥,٤٩٠ | |
| ٤٦,٣٨٥,٩٠٣ | ٤٨,٥١٨,٦٣٤ | ٦ |
| ٦٥,٦٧٢,٩٥١ | ٦٨,٣٨٨,٦٠٠ | |
| | | الموجودات المتداولة |
| | | مخزون، صافي |
| ٢٢٣,٧٦١,٣٠٦ | ٢٦٤,٩٦٨,٤٥٦ | ٧ |
| ٩١٥,٣٠١,٨٤٣ | ٩٣١,٣٦٩,٢٥٤ | ٨ |
| ٣٦,٥٨٤,٢٠٧ | ٣٨,٧٣١,٩٩٣ | ٩ |
| ٥٢,٩٣٥,٨٧٤ | ٤٣,٤٩٥,٣٤٣ | ١٠ |
| ٨٦٧,٧٢٩ | ٦١١,٦٠٤ | ١٢ |
| ١٣,١١٠,٢٧١ | ٣٤,١١٣,٤٢٩ | ١١ |
| ١,٢٤٣,٥٦١,٢٣٠ | ١,٣١٣,٢٩٠,٠٧٩ | |
| ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | ١,٣٨١,٦٧٨,٦٧٩ | |
| | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | حقوق الملكية |
| | | رأس المال |
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٣ |
| ٩,٨٢٩,٠٤٠ | ٩,٨٢٩,٠٤٠ | |
| ١٢٢,٦١٣,٢٢١ | ٤٥,٠٢٨,٩١١ | |
| ٣٣٢,٤٤٢,٢٦١ | ٢٥٤,٨٥٧,٩٥١ | |
| | | المطلوبات غير المتداولة |
| | | التزامات منافع الموظفين المحددة |
| ٢٦,٨٤٤,٢٧٦ | ٢٧,٦٨١,٩٧٥ | |
| ٣٠,٥١٧,٤٦٨ | ٣٧,٠١٧,٩٤٤ | ١٥ |
| ٩,٥٢١,٥٣٧ | ٩,٥٦٧,٦٦٣ | |
| ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢ |
| ١٦٦,٨٨٣,٢٨١ | ١٧٤,٢٦٧,٥٨٢ | |
| | | المطلوبات المتداولة |
| | | ذمم دائنة تجارية وأوراق دفع |
| ٢٨٧,٨٧٨,٠٢٥ | ٣٠١,٩٠١,٧٧٤ | ١٤ |
| ١٥٧,٦٤٥,٠٢٨ | ١٨٢,٤٨٢,٥٦٤ | ١٦ |
| ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ | ٢٨,٨٧٥,٩٥١ | ١٢ |
| ٨٥,٢٠٠,٢٩٥ | ٦٨,٨١٣,٠٣٢ | ١٥ |
| ٣,١٥٤,٤٥٨ | ٣,٤٧٩,٨٢٥ | |
| ٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢ |
| ٢٤,٠٠٠,٠٠٠ | ٧,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢ |
| ٨٠٩,٩٠٨,٦٣٩ | ٩٥٢,٥٥٣,١٤٦ | |
| ٩٧٦,٧٩١,٩٢٠ | ١,١٢٦,٨٢٠,٧٢٨ | |
| ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ | ١,٣٨١,٦٧٨,٦٧٩ | |

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة الظاهرة في الصفحات من ٣ إلى ١٩ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ ربيع أول ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١ م)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

٣

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مقفلة)
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|---|---|---|
| ١٩٣,٦٤٦,٣٩٩ | ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | ١٧ الإيرادات |
| (١٥٤,٧٠٥,٠١٥) | (١٩١,٥١٢,٩١٣) | ١٨ تكلفة الإيرادات |
| ٣٨,٩٤١,٣٨٤ | ٥٧,٧٢٤,٦١٤ | مجمعل الربح |
| (٢٢,٠٣٨,٨٦٠) | (٣٠,٢٧٤,١٦١) | ٩ & ٨ مصروفات بيع وتسويق |
| (١٥,٩١٠,٩٦٥) | (١٥,٩٢٩,٢٦٥) | مصروفات صومية وإدارية |
| (١,٩٧٥,٠٠٠) | (٢,١٢٥,٠٠٠) | خسارة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية وموجودات العقود |
| ٣,٣١٢,٩٧٠ | ٢,٨٨٤,١٣٦ | ١٩ إيرادات أخرى، صافي |
| (٢,٢٤٦,٤٤٠) | ٥,٣٧٤,٠٣٣ | ٦ الحصة في الربح/(الخسارة) من المشروع المشترك |
| (٩,٩١٦,٩١١) | ١٧,٦٥٤,٣٥٧ | ربح/(خسارة) التشغيل |
| (١٢,٥٤٠,٧٥٤) | (٥,٥٥٨,٦٦٧) | ٢٠ رسوم تمويل |
| (٢٢,٤٥٧,٦٦٥) | ١٢,٠٩٥,٦٩٠ | الربح/(للخسارة) قبل الزكاة |
| (٨,٥٠٠,٠٠٠) | (٧,٠٠٠,٠٠٠) | ١٢ الزكاة |
| (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | ربح/(خسارة) الفترة |
| - | - | الدخل الشامل الآخر |
| - | - | بند لن يعاد تصنيفه لاحقاً إلى الربح أو الخسارة: |
| - | - | ربح/(خسارة) اكتوارية من التزامات منافع الموظفين المحددة |
| (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | إجمالي الدخل/(الخسارة) الشاملة للفترة |
| (٦١٩,١٥) | ٠,٢٥ | ٢١ ربحية السهم |
| | | ربحية السهم الأساسية والمخفضة |

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة الظاهرة في الصفحات من ٣ إلى ١٩ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ ربيع أول ١٤٤٣ هـ (للموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١م)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة

٤

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والتمويلات التابعة لها

(شركة مساهمة مقفلة)

قائمة التدفقات في حقوق الملكية الموحدة المختصرة

الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م

| الإجمالي | الإرباح المبهمة | الاحتياطي النظامي | المساهمة الإضطرورية | رأس المال | رأس العمل |
|--------------|-----------------|-------------------|---------------------|-------------|------------|
| ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي | في رأس المال | ريال سعودي | ريال سعودي |
| ٣٣٢,٤٤٢,٢٦١ | ١٢٢,٦١٢,٢٢١ | ٩,٨٢٩,٠٤٠ | - | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | - |
| ٥,٠٩٥,٦٩٠ | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | - | - | - | - |
| ٥,٠٩٥,٦٩٠ | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | - | - | - | - |
| (٨٢,٦٨٠,٠٠٠) | (٨٢,٦٨٠,٠٠٠) | - | - | - | - |
| ٧٥٤,٨٥٧,٩٥١ | ٤٥,٠٣٨,٩٤١ | ٩,٨٢٩,٠٤٠ | - | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | - |
| ٢٢٦,٣٧٨,٠٠٣ | ٨٦,٢١٧,٤٥٧ | ٧٥,٠٠٠ | ١٧٩,٣١,٠٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ | - |
| (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | - | - | - | - |
| (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | - | - | - | - |
| (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) | (٣٠,٨٥٠,٠٠٠) | - | - | - | - |
| ٢٠٤,٤٢٠,٣٣٨ | ٢٤٤,٤٢٠,٣٣٨ | ٧٥,٠٠٠ | ١٧٩,٣١,٠٥٤٦ | ٥٠٠,٠٠٠ | - |

كما في ١ يناير ٢٠٢١ م (مراجع)
 ربح الفترة
 الدخل الشامل الأخر
 إجمالي الدخل الشامل للفترة
 توزيعات أرباح
 كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

كما في ١ يناير ٢٠٢٠ م (مراجع)
 خسارة الفترة
 الدخل الشامل الأخر
 إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
 توزيعات أرباح
 كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة المطبوعة في الصفحات من ٣ إلى ١٩ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ ربيع أول ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١ م)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المائتية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) | إيضاحات |
|--|--|---|
| | | الأنشطة التشغيلية |
| | | الربح / (الخسارة) قبل الزكاة تسويات لـ: |
| (٢٢,٤٥٧,٦٦٥) | ١٢,٠٩٥,٦٩٠ | |
| ٢,٤٤٦,١٠٢ | ٢,٦٠٩,٧٧٤ | |
| ٣,٦٥٨,٧٢٠ | ٣,٥٤٦,٧٦٧ | ٧ |
| ٣,٢٠٣,١٨٦ | ١,٢٥٠,٠٠٠ | |
| ٤٥٠,٦٣٩ | ٣٩٦,٣٣٠ | |
| ٢٣٠,١٩٧ | ١١٧,٠٨٤ | |
| ٢,٢٤٦,٤٤٠ | (٥,٣٧٤,٠٣٣) | ٦ |
| ١,٩٧٥,٠٠٠ | ٢,١٢٥,٠٠٠ | ٨ |
| (٨,١٤٧,٣٨١) | ١٦,٧٦٦,٦١٢ | |
| | | لتغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| | | مخزون، صافي |
| (١١٧,٨٠٥,٥١٥) | (٤٢,٤٥٧,١٥٠) | |
| (٥٨,٢٦٢,١٣٩) | (١٨,١٩٢,٤١٣) | |
| ١٨,٤٠٦,١٩٣ | (٢,١٤٧,٧٨٦) | |
| (١٠,١٤٩,٣٤٣) | (٣٠,٨٩٣,٦٢٨) | |
| ٣,٥٣٠,٩٨٦ | ٢,١٠١,٢٤٣ | |
| ١٥,٤٤٦,١١٨ | ١٤,٠٢١,١٦٥ | |
| (١٥,٢٣١,٢٧٠) | ٢٤,٨٣٧,٥٣٤ | |
| ١٤٩,٦٨٢,٣٠٠ | (٩,٨٨٦,٧٨٧) | |
| (٢٢,٥٢٩,٠٥١) | (٤٥,٨٥١,٢١٠) | |
| (١,٢١٥,٤٣٢) | (١,٧٧٥,٣٢٦) | |
| - | (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) | |
| (٢٢,٧٤٤,٤٨٣) | (٧١,٦٢٦,٥٣٦) | |
| | | الأنشطة الاستثمارية |
| | | شراء ممتلكات ومعدات |
| (٥٦٨,٤٩٥) | (٣٣٦,٤٣٣) | |
| - | (٢,٧٣٣,٥٠٠) | |
| ١,١٢٧,٩٩٦ | ٣,٢٤١,٣٠١ | ٦ |
| ٥٥٩,٥٠١ | ١٧١,٣٩٨ | |
| | | الأنشطة التمويلية |
| | | محصلات من قروض قصيرة الأجل |
| ١٥٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٧٩,٠٠٠,٠٠٠ | ١٢ |
| (١٣٣,٠٠٠,٠٠٠) | (٤٤,٠٠٠,٠٠٠) | ١٢ |
| (١,١٦٤,٠٥٤) | (١,٢٠١,٦٧٠) | |
| - | (٤١,٣٤٠,٠٠٤) | |
| ٢٣,٨٣٥,٩٤٦ | ٩٢,٤٥٨,٣٢٦ | |
| ٦٥٠,٩٦٤ | ٢١,٠٠٣,١٥٨ | |
| ١٤,٢٢٠,٧٩٣ | ١٣,١١٠,٢٧١ | |
| ١٤,٨٧١,٧٥٧ | ٣٤,١١٣,٤٢٩ | |
| | | نقد وما في حكمه في بداية الفترة |
| | | النقد وما في حكمه في نهاية الفترة |

تم اعتماد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة الظاهرة في الصفحات من ٣ إلى ١٩ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ ربيع أول ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١م)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٨ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

١. الأنشطة

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة ("الشركة") هي شركة مساهمة مغلقة مسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٠٤٢٩ بتاريخ ١٠ شعبان ١٤٣٤ هـ (الموافق ١٩ يونيو ٢٠١٣م).

تتمثل أنشطة الشركة والشركات التابعة لها (معاً "المجموعة") في تجارة الجملة والتجزئة وتركيب المعدات والأدوات الطبية والجراحية وأنظمة المعاقين الاصطناعية ومستلزمات العمليات الجراحية ومستلزمات المستشفيات والأنظمة والبرامج الطبية وكيمويات المختبرات أنظمة التحليل والقياس والاختبار وأنظمة القياس العلمي وصيانة أنظمة ومعدات المختبرات الطبية والتحليلية في السوق السعودي. كما تتمثل أنشطة المجموعة في بناء الأعمال المدنية المطلوبة في المشاريع.

يقع مكتب المجموعة المسجل في العنوان التالي:

حي قرطبة
الرياض الاقتصادية، مبنى رقم ٩
ص.ب ٦٢٩٦١
الرياض ١١٥٩٥
المملكة العربية السعودية

فيما يلي الشركات التابعة للشركة والمدرجة في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة:

| نسبة الملكية الفعلية (%) | بلد التأسيس | الشركة التابعة |
|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| ١٠٠ | المملكة العربية السعودية | شركة الفيصلية للأنظمة الطبية |
| ١٠٠ | المملكة العربية السعودية | شركة لوازم الدولية الطبية |
| ١٠٠ | المملكة العربية السعودية | الشركة العالمية للتطوير الصحي |
| ٩٩ | المملكة العربية السعودية | شركة التقنيات للرعاية الصحية |

* إن حصة الملكية بنسبة ١٪ مملوكة من قبل مساهم آخر وهي شركة شقيقة لشركة مجموعة الفيصلية القابضة ("الشركة الأم النهائية").

قامت الشركة خلال السنة بتغيير وضعها من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة اعتباراً من ٣٠ مارس ٢٠٢١م من خلال قرار وزاري.

٢. آخر المستجدات حول كوفيد-١٩

يستمر تطور فيروس كورونا المستجد (كوفيد-١٩) الذي أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمثل جائحة في مارس ٢٠٢٠م. ومن الصعب حالياً التنبؤ بالمدى والحدة الكاملة لتأثير هذه الجائحة على الأعمال وقطاع الاقتصاد الذي تعمل فيه المجموعة.

لا يزال مدى ومدى أثر الجائحة أمراً غير مؤكداً وتعتمد على التطورات المستقبلية التي يصعب التنبؤ بها بدقة في هذا الوقت (مثل معدل انتقال فيروس كورونا). وقد اتخذت المجموعة خطوات احتواء، كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، التي حدثت من التأثير السلبي للجائحة على النتائج المالية للمجموعة.

لا تتوقع المجموعة أي تأثير جوهري مستقبلي وسلب على الاستمرارية والممتلكات والمعدات وتعهدات القروض. وستستمر المجموعة في إعادة تقييم وضعها ومدى التأثير المرتبط بها على أساس منتظم.

الشركة الوطنية العربية العالمية للقبضات والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٣. أسس الإعداد

١-٣ بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ("القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة") وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي ٣٤ "التقرير المالي الأولي" المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ويجب أن تتم قراءتها جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. تم إعداد الأرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م المعروضة في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة من قبل إدارة المجموعة ولم يتم إصدار تقرير الفحص.

لا تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة كافة المعلومات المطلوبة لكامل القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، إلا أن القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة تتضمن بعض الإفصاحات لشرح بعض الأحداث والمعاملات الهامة لفهم التغييرات في المركز والأداء المالي للمجموعة منذ آخر قوائم مالية سنوية. تم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للحصول على المعلومات لأغراض الطرح العام الأولي لأسهم المجموعة في نمو - السوق الموازية في المملكة العربية السعودية.

٢-٣ أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الأولية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين التي تم قياسها بالقيمة الحالية باستخدام طريقة وحدة الائتمان المخططة. كما يتم إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي وفقاً لمبدأ الاستمرارية.

٣-٣ عملة العرض والنشاط

تم عرض القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة بالريال السعودي الذي يعتبر عملة نشاط المجموعة.

٤-٣ المعايير الجديدة والتعديلات الصادرة:

فيما يلي بيان بالمعايير الصادرة حتى تاريخ إصدار القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة والتي ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة:

| تاريخ السريان | المعايير والتعديلات الجديدة |
|-----------------------------------|---|
| ١ يونيو ٢٠٢٠م | امتيازات الإيجار المتعلقة بـ كوفيد-١٩ (تعديل على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٦) |
| ١ يناير ٢٠٢١م | تصحيح المؤشر المرجعي لمعدل الفائدة - المرحلة الثانية: تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ ومعايير المحاسبة الدولي ٣٩ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٧ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٤ والمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ |
| ١ يناير ٢٠٢٢م | العقود المتوقعة خسارتها: تكلفة إتمام العقد (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٣٧) التحسينات السنوية على المعيار الدولي للتقرير المالي دورة ٢٠١٨م-٢٠٢٠م - المعيار الدولي للتقرير المالي ١ والمعيار الدولي للتقرير المالي ٩ "أمثلة توضيحية مرفقة بالمعيار الدولي للتقرير المالي ١٦ ومعايير المحاسبة الدولي ٤١" الممتلكات والألات والمعدات: المنحصلات قبل الاستخدام المقصود (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٦) |
| ١ يناير ٢٠٢٣م | المراجع حول إطار المفاهيم (تعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ٣) تصنيف المطلوبات كمتداولة وغير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١) المعيار الدولي للتقرير المالي ١٧ - "عقد التأمين" تعريف التقدير المحاسبي (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ٨) الإفصاح عن السياسات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١ وقائمة ممارسة المعيار الدولي للتقرير المالي ٢ |
| تاريخ سريان مؤجل إلى أجل غير مسمى | بيع أو مساهمة الموجودات بين مستمر ما وشركته الزميلة أو المشروع المشترك (التعديلات على المعيار الدولي للتقرير المالي ١٠ ومعايير المحاسبة الدولي ٢٨) |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٤. استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للمجموعة من الإدارة استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات والإفصاحات المرفقة. إن عدم التأكيد من التقديرات والافتراضات يمكن أن يؤدي إلى نتائج تتطلب تعديلات جوهرية على القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات التي تتأثر بها في الفترات المستقبلية. إن الأحكام الهامة المستخدمة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة والمصادر الرئيسية لعدم التأكيد من التقديرات مماثلة لتلك المطبقة في القوائم المالية الموحدة السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. بالنسبة للافتراضات المستخدمة في تقدير التزامات المنافع المحددة للموظفين، تم افتراض أنه لا يوجد تغيير في الافتراضات التي تم استخدامها لتحديد الالتزام بالقوائم المالية السنوية الموحدة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

٥. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة على هذه إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة بواسطة الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. إن هذه السياسات المحاسبية هي نفس السياسات المحاسبية المطبقة على القوائم المالية للمجموعة والتي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية كما في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

٦. الاستثمار في المشروع المشترك

يتعلق الاستثمار في المشروع المشترك بحصة الملكية البالغة نسبة ٥٠٪ في شركة فيليبس العربية السعودية للرعاية الصحية المحدودة ("المشروع المشترك")، والتي تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية.

تتمثل الأنشطة الرئيسية للمشروع المشترك في استيراد وتركيب وإصلاح وتأجير الأجهزة والمعدات الطبية وتقديم خدمات التدريب والدعم الفني المتعلق بالأجهزة والمعدات الطبية وتقنية المعلومات والبرمجيات. يتم المحاسبة عن المشروع المشترك في هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة باستخدام طريقة حقوق الملكية.

فيما يلي ملخصاً بالمعلومات المالية المتعلقة بحصة المجموعة في المشروع المشترك، تمثل المعلومات المالية الملخصة أدناه المبالغ الظاهرة في القوائم المالية الخاصة بالمشروع المشترك المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | |
|----------------|-----------------|---|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| (غير مراجعة) | (مراجعة) | |
| ٥١٤,٨٧٦,٨٤٦ | ٤٨٣,١٢٢,٠٦٣ | موجودات متداولة |
| ١٨,٠١٨,٥١٨ | ١٧,٩٧٦,١٤٨ | موجودات غير متداولة |
| (٤٢٥,٢٤٧,٢٤٤) | (٣٣٥,٦٥٢,٦٨٢) | مطلوبات متداولة |
| (١٩,٨٢٢,١٨٨) | (٧٦,٢٣٣,٤١٦) | مطلوبات غير متداولة |
| ٨٧,٨٢٥,٩٣٢ | ٨٩,٢١٢,١١٣ | صافي الموجودات |
| ٩,٢١١,٣٣٦ | ٣,٥٥٩,٦٩٣ | تعديلات على صافي الموجودات |
| ٩٧,٠٣٧,٢٦٨ | ٩٢,٧٧١,٨٠٦ | صافي الموجودات المعجلة |
| ٤٨,٥١٨,٦٣٤ | ٤٦,٣٨٥,٩٠٣ | حصة المجموعة في صافي موجودات المشروع المشترك - (٥٠٪) (٢٠٢٠م: ٥٠٪) |

* تتعلق التعديلات على صافي الموجودات بمصروف الزكاة، ومصروف ضريبة الدخل وفروق إطار التقرير المالي بين المجموعة والمشروع المشترك للتوصل إلى المبلغ الأساسي المستخدم لاحتساب حصة المجموعة في المشروع المشترك.

فيما يلي ملخصاً للأداء المالي للمشروع المشترك خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م | |
|----------------|----------------|--|
| ريال سعودي | ريال سعودي | |
| (غير مراجعة) | (غير مراجعة) | |
| ١٤٩,٦١٢,٦٩٣ | ١٢٦,١٦١,٥١٤ | الإيرادات |
| ٦,٧٤٩,٣٤٦ | (٤,٤٩٢,٨٨٠) | إجمالي الدخل الشامل المعدل |
| ٥,٣٧٤,٠٣٣ | (٦,٢٤٦,٤٤٠) | حصة المجموعة المعجلة في ربح المشروع المشترك (٥٠٪) (٢٠٢٠م: ٥٠٪) |
| ٣,٢٤١,٣٠١ | ١,١٢٧,٩٩٦ | توزيعات أرباح مستلمة من المشروع المشترك خلال الفترة |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٧. المخزون، صافي

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | |
|------------------------|----------------------------|--|
| ريال سعودي (مراجعة) | ريال سعودي (غير مراجعة) | |
| ٢٣٩,٩٩٨,٣٨١ | ٢٨٣,١٩١,٦٨٥ | بضاعة محتفظ بها بغرض البيع ومشروعات تحت التنفيذ بضاعة في الطريق قطع غيار |
| ١,١٣٦,٥٢٩ | ٣٦٣,١٩١ | |
| ٦١٤,٥٢٦ | ٦٥١,٧١٠ | |
| <u>٢٤١,٧٤٩,٤٣٦</u> | <u>٢٨٤,٢٠٦,٥٨٦</u> | |
| (١٧,٩٨٨,١٣٠) | (١٩,٢٣٨,١٣٠) | بخصم: مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة |
| <u>٢٢٣,٧٦١,٣٠٦</u> | <u>٢٦٤,٩٦٨,٤٥٦</u> | |

فيما يلي بيان بالحركة في المخصص:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | |
|------------------------|----------------------------|---|
| ريال سعودي (مراجعة) | ريال سعودي (غير مراجعة) | |
| ١٦,٤٥٨,١٥٥ | ١٧,٩٨٨,١٣٠ | الرصيد الافتتاحي مخصص خلال الفترة/ السنة شطب خلال السنة الرصيد الختامي |
| ٢,٥٧٣,٩١٥ | ١,٢٥٠,٠٠٠ | |
| <u>(١,٠٤٣,٩٤٠)</u> | - | |
| <u>١٧,٩٨٨,١٣٠</u> | <u>١٩,٢٣٨,١٣٠</u> | |

٨. الذمم المدينة التجارية، صافي

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | |
|------------------------|----------------------------|--|
| ريال سعودي (مراجعة) | ريال سعودي (غير مراجعة) | |
| ٩٦٤,٥٥١,٨٠٦ | ٩٨٢,٧٤٣,٩٤٧ | إجمالي مبلغ الذمم المدينة التجارية ناقصاً: مخصص خسائر ائتمانية متوقعة ذمم مدينة تجارية، صافي |
| (٤٩,٢٤٩,٩٦٣) | (٥١,٣٧٤,٦٩٣) | |
| <u>٩١٥,٣٠١,٨٤٣</u> | <u>٩٣١,٣٦٩,٢٥٤</u> | |

إن متوسط فترة الائتمان على مبيعات البضاعة هو من ٩٠ إلى ١٢٠ يوماً. لا يتم تحميل أي فائدة على الذمم المدينة التجارية القائمة.

فيما يلي بيان بالحركة في مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة للذمم المدينة التجارية في نهاية الفترة/ السنة:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | |
|------------------------|----------------------------|--|
| ريال سعودي (مراجعة) | ريال سعودي (غير مراجعة) | |
| ٤٦,٦٤٤,٧٨٢ | ٤٩,٢٤٩,٦٩٣ | في بداية الفترة مخصص خلال الفترة/ السنة مشطوب خلال الفترة/ السنة في نهاية الفترة/ السنة |
| ٢,٩٥٠,٠٠٠ | ٢,١٢٥,٠٠٠ | |
| <u>(٣٤٥,٠٩٠)</u> | - | |
| <u>٤٩,٢٤٩,٦٩٣</u> | <u>٥١,٣٧٤,٦٩٣</u> | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأيونية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

٩. موجودات العقود

المبالغ المتعلقة بموجودات العقد هي أرصدة بموجب مشاريع مختلفة تنشأ عندما تؤدي المجموعة خدمات لم يتم إصدار فواتير بها للعميل كما في تاريخ التقرير. سيتم تحويل هذه المبالغ إلى الذمم المدينة التجارية عندما يتم إصدار فاتورة بها للعميل.

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|---|--|------------------------------------|
| ٣٩,١٨١,٦٣٣ | ٤١,٣٢٩,٤١٩ | إجمالي موجودات العقود |
| (٢,٥٩٧,٤٢٦) | (٢,٥٩٧,٤٢٦) | ناقصاً: مخصص خصائر ائتمانية متوقعة |
| ٣٦,٥٨٤,٢٠٧ | ٣٨,٧٣١,٩٩٣ | صافي موجودات العقود |

فيما يلي بيان بالحركة في مخصص الخصائر الائتمانية المتوقعة لموجودات العقود في نهاية الفترة/ السنة

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|---|--|---|
| ٢,٥٩٧,٤٢٦ | ٢,٥٩٧,٤٢٦ | في بداية الفترة/ السنة |
| - | - | ما تم تحميله / (رده) خلال الفترة/ السنة |
| ٢,٥٩٧,٤٢٦ | ٢,٥٩٧,٤٢٦ | في نهاية الفترة/ السنة |

١٠. المدفوعات مقدماً والموجودات للمتداولة الأخرى

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|---|--|----------------------|
| ٤٤,٤٤١,٧١٠ | ٣٥,٢٨٩,٠٨٩ | دفعة مقدمة لمورد |
| ٢,١١٢,٩٢٥ | ٢,٣٤٢,٥٤٤ | مصرفات مدفوعة مقدماً |
| ٧,٣٨١,٢٢٩ | ٥,٨٦٣,٧١٠ | ذمم مدينة أخرى |
| ٥٣,٩٣٥,٨٧٤ | ٤٣,٤٩٥,٣٤٣ | |

١١. النقد وما في حكمه

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|---|--|----------------|
| ١٣,١١٠,٢٧١ | ٣٤,١١٣,٤٢٩ | نقد لدى البنوك |
| - | - | نقد في الصندوق |
| ١٣,١١٠,٢٧١ | ٣٤,١١٣,٤٢٩ | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

١٢. المعاملات والأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة بالمجموعة من الشركاء وشركاتها الشقيقة والتي يكون للمجموعة أو شركاتها التابعة سيطرة عليها أو سيطرة مشتركة أو تأثيراً جوهرياً. تتعامل المجموعة خلال السياق الاعتيادي لأعمالها مع أطراف ذات علاقة على أساس أسعار وشروط عقود متفق عليها بين الطرفين ومعتمدة من إدارة المجموعة. فيما يلي تفاصيل أهم معاملات الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة والأرصدة في نهاية الفترة:

| لطرف ذو العلاقة | طبيعة المعاملات | مبلغ المعاملات | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م |
|---|--|----------------|----------------|----------------|
| | | ريال سعودي | ريال سعودي | ريال سعودي |
| | | (غير مراجعة) | (غير مراجعة) | (غير مراجعة) |
| مستحق من أطراف ذات علاقة: | | | | |
| الشركة الأم النهائية | مصرفات مدفوعة بالنيابة عن المجموعة | ٣٧,٥٩٩,٢٧٠ | ٢٢,٠٤٦,٥٨٥ | |
| | مدفوعات تمت بواسطة الشركة الأم النهائية | ٣٥,٧٥٤,١٥٢ | ١٩,٢٤٢,٠٠٣ | |
| | مدفوعات مقدمة للشركة الأم النهائية | - | ٧٠٧,٣٧٥ | |
| | مصرفات مدفوعة بالنيابة عن الشركة الأم النهائية | - | ٧٠٧,٣٧٥ | |
| | إيرادات امتياز | ٤,٩٨٣,٥٠١ | ٤,١٨١,٥١٥ | |
| | توزيعات أرباح مستلمة | ٣,٢٤١,٣٠١ | ١,١٢٧,٩٩٦ | |
| شركة فيليبس للرعاية الطبية العربية السعودية (مشروع مشترك) | | | | |
| مستحق إلى طرف ذو علاقة: | | | | |
| الشركة الأم النهائية | استلام قروض قصيرة الأجل | ١٧٩,٠٠٠,٠٠٠ | ١٥٨,٠٠٠,٠٠٠ | |
| | المسدد من قروض قصيرة الأجل | ٤٤,٠٠٠,٠٠٠ | ١٣٣,٠٠٠,٠٠٠ | |

* الشركة التابعة الزميلة هي شركات تابعة للشركة الأم / الشركة الأم النهائية.

فيما يلي المبالغ المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة:

| مبالغ مستحقة من طرف ذو علاقة: | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| | ريال سعودي | ريال سعودي |
| | (غير مراجعة) | (مراجعة) |
| الشركة الأم النهائية | ٦١١,٦٠٤ | ٨٦٧,٧٢٩ |
| المبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة: | | |
| الشركة الأم النهائية | ٢٨,٨٧٥,٩٥١ | ٢٧,٠٣٠,٨٣٣ |

إن المبالغ القائمة مع الأطراف ذات العلاقة غير مضمونة وسيتم تسويتها نقداً. لم يتم استلام أو تقديم أي ضمانات. لم يتم إثبات أي مبالغ كمصرفات في الفترة الحالية للديون المدعومة والمشكوك في تحصيلها فيما يتعلق بالمبالغ المستحقة على الأطراف ذات العلاقة. بلغت التعويضات المدفوعة لموظفي الإدارة العليا خلال الفترة في شكل منافع قصيرة الأجل ٥,٧٦١,٧١٢ ريال سعودي (٢٠٢٠م: ٥,٦٠١,١٣٨ ريال سعودي).

حصلت المجموعة على قروض قصيرة وطويلة الأجل غير مضمونة من الشركة الأم النهائية لتمويل متطلبات رأس مالها العامل وتستحق عمولات خاصة بمعدلات تجارية متفق عليها ودون آجال ثابتة للسداد. سيتم تجديد هذه القروض من قبل الشركة الأم النهائية، عند اللزوم. كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، بلغت قيمة القروض قصيرة وطويلة الأجل من الشركة الأم النهائية ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٢٠م: ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي) و ٣٦٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠٢٠م: ٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي).

وقد بلغت مصرفات الفائدة على هذه القروض من الشركة الأم النهائية ٥,١٤٦,٧٧٨ ريال سعودي خلال ٢٠٢٠م (٢٠٢٠م: ١٢,٠٩٠,١١٥ ريال سعودي).

تعتبر المجموعة مملوكة بصورة غير مباشرة للشركة الأم النهائية. وفقاً للقرار الوزاري رقم ١٠٠٥ بتاريخ ٢٨ ربيع الثاني ١٤٢٨ هـ (الموافق ١٥ مايو ٢٠٠٧م) تقدم الشركة الأم النهائية إقرار زكوي على أساس قوائمها المالية الموحدة ووعاء الزكاة الموحد كما تقوم بسداد التزامات الزكاة بموجبها.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

١٣. رأس المال

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) |
|--|---|
| ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ |

٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ حصة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل منها

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، إن رأس مال الشركة البالغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهماً بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم وهو مملوك من قبل المساهمين التالية أسمائهم:

| نسبة الملكية % | القيمة الاسمية للأسهم | | عدد الأسهم | المساهمين |
|----------------|-----------------------|-----------------|------------|---------------------------------|
| | بالريال السعودي | بالريال السعودي | | |
| ٩٩ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | شركة مجموعة الفيصلية القابضة |
| ١ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | شركة الفيصلية للاستثمار التجاري |
| ١٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | |

وافقت وزارة التجارة خلال الفترة على نقل ملكية مجموعة الفيصلية (بنسبة ٩٩٪) إلى شركة الأنوية المتقدمة للأدوية المحدودة (بنسبة ٩٩٪) وهي شركة تابعة لمجموعة الفيصلية.

كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م، إن رأس مال الشركة البالغ ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ سهماً بقيمة ١٠ ريال سعودي للسهم وهو مملوك من قبل المساهم التالي:

| نسبة الملكية % | القيمة الاسمية للأسهم | | عدد الأسهم | المساهمين |
|----------------|-----------------------|-----------------|------------|--|
| | بالريال السعودي | بالريال السعودي | | |
| ٩٩ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٩,٨٠٠,٠٠٠ | شركة الأدوية المتقدمة للأدوية المحدودة |
| ١ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ | شركة الفيصلية للاستثمار التجاري |
| ١٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | |

١٤. الذمم الدائنة التجارية

لا يتم تحميل أي فائدة على الذمم الدائنة التجارية. لدى المجموعة سياسات لإدارة المخاطر المالية المفصّل عنها في إيضاح ٢٥ للقوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة لضمان سداد جميع الذمم الدائنة ضمن الإطار الزمني للاتتمان. نظراً للطبيعة الموسمية للأعمال كما هو موضح في الإيضاح ١٧ وبعض الطلبات المحددة المستلمة من قبل المجموعة، فإن الرصيد الذمم الدائنة التجارية أعلى كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م.

١٥. مطلوبات العقود

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ريال سعودي (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) |
|--|---|
| ٨١,٠٤٧,٣٣٦ | ٧٣,٦٣٤,١٤٠ |
| ٣٤,٦٧٠,٤٢٧ | ٣٢,١٩٦,٨٣٦ |
| ١١٥,٧١٧,٧٦٣ | ١٠٥,٨٣٠,٩٧٦ |
| ٣٠,٥١٧,٤٦٨ | ٣٧,٠١٧,٩٤٤ |
| ٨٥,٢٠٠,٢٩٥ | ٦٨,٨١٣,٠٣٢ |

دفعات مقننة من عملاء
إيرادات ضمان غير محققة

الجزء غير المتداول
الجزء المتداول

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

١٦. المصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ريال سعودي (مراجعة) | |
|--|---|---------------------------------------|
| ٨٧,٠٣٤,٠٢٣ | ٩٢,٨٠٣,٦٢٤ | تكاليف مستحقة متعلقة بالمشروع |
| ٨٢,٢٤١,١٢٥ | ٤٣,٨٦٨,٣٤٥ | مصروفات مستحقة ودمم دانة أخرى |
| ٨,٠٢٩,٢١١ | ١٥,٩١٦,٢٠٨ | رواتب مستحقة وتكاليف متعلقة بالموظفين |
| ٥,١٧٨,٢٠٥ | ٥,٠٥٣,٨٥١ | دمم دانة أخرى |
| ١٨٢,٤٨٢,٥٦٤ | ١٥٧,٦٤٥,٠٢٨ | |

١٧. الإيرادات

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|--|--|--|
| ١٩٣,٤٠٨,٠١١ | ١٧٠,٧٨٣,٥٣٢ | نوقيت إثبات الإيرادات عند نقطة من الزمن بيع بضاعة مع تركيب وبدون تركيب |
| ١٣,٢٩٣,٧١٧ | ٢,١٩٥,٧٩٩ | على مدى زمني إيرادات من تشييد أعمال مدنية |
| ٤٠,٠٨١,٣٤٥ | ١٦,٠٦٩,٩٢٥ | بيع عقود صيانة |
| ٢,٤٥٥,٤٥٤ | ٤,٥٩٧,١٤٣ | بيع ضمانات |
| ٢٤٩,٢٣٨,٥٢٧ | ١٩٣,٦٤٦,٣٦٩ | |

الطبيعة الموسمية للعمليات

نظراً للطبيعة الموسمية لعمليات قطاع الأجهزة الطبية، فمن المتوقع عادة ارتفاع الإيرادات والأرباح التشغيلية في الربع الأخير من العام مقارنة بالأشهر التسعة الأولى. إن الإيرادات والأرباح التشغيلية موزعة بالتساوي بشكل أكبر لمدة عام كامل من العمليات.

١٨. تكلفة الإيرادات

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|--|--|-------------------------------------|
| ١٨٠,٧٩٣,٣٧٧ | ١٤٢,٣٧٧,٥١٨ | تكلفة مواد |
| ٨,٣٦٠,٢١٤ | ٧,٧١٠,٢٢٠ | رواتب وتكاليف أخرى متعلقة بالموظفين |
| ١,٢٥٠,٠٠٠ | ٣,٥٧٥,٠٠٠ | مخصص/رد مخصص مخزون بطي الحركة |
| ٨٩٢,٦٦٩ | ٦٦٩,٠٤٨ | مصروفات سفر |
| ٢١٧,٦٥٣ | ٣٧٣,٢٢٩ | أخرى |
| ١٩١,٥١٣,٩١٣ | ١٥٤,٧٠٥,٠١٥ | |

١٩. الإيرادات الأخرى، صافي

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|--|--|----------------|
| ٤,٩٨٣,٥٠١ | ٤,١٨١,٥١٥ | إيرادات امتياز |
| (٢,٠٩٩,٣٦٥) | (٨٦٨,٥٤٥) | مصروفات أخرى |
| ٢,٨٨٤,١٣٦ | ٣,٣١٢,٩٧٠ | |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مقللة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٢٠. رسوم التمويل

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) | |
|---|---|---------------------|
| ١٢,٠٩٠,١١٥ | ٥,١٤٦,٧٧٨ | فوائد على قروض |
| ٤٥٠,٦٣٩ | ٣٩٦,٣٣٠ | فائدة على عقد إيجار |
| - | ١٥,٥٥٩ | مصروفات أخرى |
| ١٢,٥٤٠,٧٥٤ | ٥,٥٥٨,٦٦٧ | |

٢١. ربحية السهم

تم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة للسهم الواحد بتقسيم ربح/ (خسارة) الفترة على المتوسط المرجح لعدد الحصص القائمة خلال الفترة. ولم تكن هناك أي أسهم أو خيارات أسهم مخفضة محتملة في هذه الفترة، وعليه لا يوجد هناك أي فرق بين ربحية السهم الأساسية والمخفضة. يتم احتساب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة كما يلي:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م ريال سعودي (غير مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١م ريال سعودي (غير مراجعة) | ربح/ (خسارة) الفترة المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (سهم) ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية والمخفضة |
|---|---|---|
| (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) | ٥,٠٩٥,٦٩٠ | |
| ٥٠,٠٠٠ | ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | |
| (٦١٩,١٥) | ٠,٢٥ | |

٢٢. التقارير القطاعية

تشمل الأنشطة الرئيسية للمجموعة بيع مجموعة واسعة من منتجات الرعاية الصحية. فيما يلي بيان بالمعلومات المالية المختارة المصنفة بحسب قطاعات الأعمال هذه:

| | أجهزة طبية لوازم طبية | بيع مجموعة واسعة من الأجهزة الطبية ذات العلامات التجارية | بيع مجموعة واسعة من المواد الاستهلاكية الطبية ذات العلامات التجارية | معدات طبية | لوازم طبية | أنشطة أخرى | الإجمالي ريال سعودي |
|------------------------------|--------------------------|--|---|--------------|-------------|------------|------------------------|
| ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة) | | | | | | | |
| إيرادات من عملاء خارجيين | ١٢٣,٩٣٤,١٣٠ | ١٢٥,٣٠٤,٣٩٧ | - | ١٢٣,٩٣٤,١٣٠ | ١٢٥,٣٠٤,٣٩٧ | - | ٢٤٩,٣٢٨,٥٢٧ |
| استهلاك وإطفاء | ١,٨٤٨,٦٥٩ | ٨٧٧,١٠٧ | ٩٣٨,٠٨٥ | ١,٨٤٨,٦٥٩ | ٨٧٧,١٠٧ | ٩٣٨,٠٨٥ | ٣,٦٦٣,٨٥١ |
| ربح الفترة | ٥,٤٠٠,٧٩٦ | (٣٠٥,١٠٦) | - | ٥,٤٠٠,٧٩٦ | (٣٠٥,١٠٦) | - | ٥,٠٩٥,٦٩٠ |
| موجودات القطاع | ٩٤٢,٢١٥,٣٤٣ | ٤٢٠,٦٠٩,٠٣٨ | ١٨,٨٥٤,٢٩٨ | ٩٤٢,٢١٥,٣٤٣ | ٤٢٠,٦٠٩,٠٣٨ | ١٨,٨٥٤,٢٩٨ | ١,٣٨١,٦٧٨,٦٧٩ |
| مطلوبات القطاع | ٧٦٤,٩٤٣,٦١٤ | ٣٣٨,٢٦٢,٣٩٦ | ٢٣,٦١٤,٧١٨ | ٧٦٤,٩٤٣,٦١٤ | ٣٣٨,٢٦٢,٣٩٦ | ٢٣,٦١٤,٧١٨ | ١,١٢٦,٨٢٠,٧٢٨ |
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (غير مراجعة) | | | | | | | |
| إيرادات من عملاء خارجيين | ٧١,٤٣٢,٩٥٤ | ١٢٢,٢١٣,٤٤٥ | - | ٧١,٤٣٢,٩٥٤ | ١٢٢,٢١٣,٤٤٥ | - | ١٩٣,٦٤٦,٣٩٩ |
| استهلاك وإطفاء | ١,٨٥٦,٥٢٠ | ٩١٨,٩٣٦ | ١,١١٣,٤٦١ | ١,٨٥٦,٥٢٠ | ٩١٨,٩٣٦ | ١,١١٣,٤٦١ | ٣,٨٨٨,٩١٧ |
| خسارة الفترة | (٣١,٩١١,٧٣٧) | ٩٥٤,٠٧٢ | - | (٣١,٩١١,٧٣٧) | ٩٥٤,٠٧٢ | - | (٣٠,٩٥٧,٦٦٥) |
| موجودات القطاع | ٩١٧,٢٧١,٤٢٣ | ٣٧٥,٥٩٥,٥٥٨ | ١٦,٣٦٧,٢٠٠ | ٩١٧,٢٧١,٤٢٣ | ٣٧٥,٥٩٥,٥٥٨ | ١٦,٣٦٧,٢٠٠ | ١,٣٠٩,٢٣٤,١٨١ |
| مطلوبات القطاع | ٧١٨,٤٦٠,٨٢١ | ٢٢٨,٧٧٤,٤٧٥ | ١٩,٥٥٦,٦٢٤ | ٧١٨,٤٦٠,٨٢١ | ٢٢٨,٧٧٤,٤٧٥ | ١٩,٥٥٦,٦٢٤ | ٩٧٦,٧٩١,٩٢٠ |

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٢٣. توزيعات الأرباح

في ١٧ رمضان ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٩ أبريل ٢٠٢١م)، اعتمد المساهمين توزيعات أرباح بمبلغ ٨٢,٧ مليون ريال سعودي (٤,١٣ ريال سعودي للسهم) للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م الدافئة إلى شركة مجموعة الفيصلية القابضة. هذا، وقد تم خلال الفترة دفع توزيعات الأرباح البالغة ٤١,٣ مليون ريال سعودي.

٢٤. الارتباطات والالتزامات المحتملة

أصدرت المجموعة خطابات ضمان من خلال البنوك بمبلغ ٢٥٥ مليون ريال سعودي (٢٠٢٠م: ٢٥٠ مليون ريال سعودي) خلال السباق الاعتيادي للأعمال.

خلال ٢٠١٨م، يتم رفع دعوى قضائية ضد المجموعة ادعاء بعدم دفع رسوم جمركية إلى الجمارك السعودية بقيمة ٣٠ مليون ريال سعودي. وتؤكد الإدارة أن جميع مبالغ الرسوم المستحقة تم دفعها بالفعل بواسطة المجموعة إلى الجمارك السعودية من خلال وكيلها الذي ربما لم يتم تسوية المبالغ مع الجمارك السعودية. ويرى المستشار القانوني الخارجي الذي تم تعيينه لتمثيل المجموعة أن القضية لصالح المجموعة. إلا أنه، قامت إدارة المجموعة بتكوين مخصص لهذه القضية بمبلغ ٧ مليون ريال سعودي و ١٣ مليون ريال سعودي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م على التوالي، وسوف تعيد تقييم مدى كفاية هذا المخصص بانتظام إلى أن يتم إغلاق القضية.

٢٥. الأدوات المالية

تتعرض المجموعة لمخاطر مالية مختلفة بسبب أنشطتها وتشمل: مخاطر السوق (وتشمل مخاطر العملات ومخاطر القيمة العادلة والتدفقات النقدية لأسعار الفائدة) والمخاطر الائتمانية ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر العام للمجموعة على عدم إمكانية التنبؤ بأوضاع الأسواق المالية ويسعى إلى التقليل من التأثيرات العكسية المحتملة على الأداء المالي للمجموعة.

إن الإدارة العليا هي المسؤولة عن إدارة المخاطر. تتكون الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي من النقد وما في حكمه والاستثمارات والذمم المدينة والمستحق للأطراف ذات علاقة والموجودات المتداولة الأخرى والقروض قصيرة الأجل والذمم الدائنة التجارية ومطلوبات العقود والمصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى. يتم الإفصاح عن طرق الإثبات المحددة المثبتة في السياسات المحاسبية المتعلقة بكل بند. تتم مقاصة الموجودات والمطلوبات المالية وتدرج بالصافي في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المختصرة عند وجود حق قانوني ملزم بمقاصة المبالغ المسجلة أو عندما يكون لدى المجموعة نية للتسوية على أساس الصافي، أو إثبات الموجودات وتسوية للمطلوبات في أن واحد.

(أ) مخاطر السوق

تتمثل مخاطر السوق في مخاطر التأثير المحتمل للتغيرات في أسعار السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية ومعدلات الربح وأسعار الأسهم على إيرادات المجموعة أو قيمة أدواتها المالية. تهدف إدارة مخاطر السوق إلى إدارة وضبط التعرض للمخاطر ضمن الحدود المقبولة مع تحقيق العائد الأمثل.

١. مخاطر العملات

مخاطر العملة الأجنبية هي مخاطر تعرض قيمة أداة مالية ما للتقلب بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تتم معاملات المجموعة بصورة أساسية بالريال السعودي والدولار الأمريكي. إن الريال السعودي مربوط بالدولار الأمريكي. تراقب الإدارة عن قرب وبصورة مستمرة التقلبات في أسعار الصرف.

٢. مخاطر معدلات الفائدة

مخاطر معدلات الفائدة هي التعرضات لمخاطر مختلفة تتعلق بتأثير تذبذبات معدلات الفائدة السائدة على المركز المالي والتدفقات النقدية للمجموعة.

مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى ثابتة، فإن ربح المجموعة قبل الزكاة يتأثر بنسبة تغيير $+ / (-) 0.00\%$ على القروض ذات المعدل المتغير للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م بزيادة أو نقصان بمبلغ ١١٨,٢٦٢ ريال سعودي.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

٢٥. الأدوات المالية (يتبع)

(ب) مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقتررة الطرف المقابل على الوفاء بالتزاماته بموجب أداة مالية أو عقد عميل مما يؤدي إلى خسارة مالية. تتعرض المجموعة لمخاطر الائتمان من النعم المدينة التجارية والنقد وما في حكمه والنعم المدينة الأخرى.

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة) | ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة) | نعم مدينة تجارية، صافي موجودات عقود، صافي نقد وما في حكمه |
|---------------------------------|------------------------------------|---|
| ٩١٥,٣٠١,٨٤٣ | ٩٣١,٣٦٩,٢٥٤ | |
| ٣٦,٥٨٤,٢٠٧ | ٣٨,٧٣١,٩٩٣ | |
| ١٣,١١٠,٢٧١ | ٣٤,١١٣,٤٢٩ | |
| ٩٦٤,٩٩٦,٣٦١ | ١,٠٠٤,٢١٤,٦٧٦ | |

إن القيمة الدفترية للموجودات المالية تمثل الحد الأقصى من التعرض لمخاطر الائتمان.

نعم مدينة تجارية و موجودات عقود - السنوات متأخرة السداد

| ٣٠ يونيو ٢٠٢١ م (غير مراجعة) | لمست متأخرة السداد ريال سعودي | أقل من سنة ريال سعودي | سنة إلى سنتين ريال سعودي | ٢ - ٣ سنوات ريال سعودي | أكثر من ٣ سنوات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
|---|-------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ٧٠٤,٦٣٧,٥٨٦ | ٢١٤,٤٠٧,٤٩٦ | ١٨٥,٧٠٣,٩٦٤ | ٥٥,٠٨٢,٢٥٧ | ٢٦٤,٧٤١,٠٦٣ | ١,٠٢٤,٠٧٣,٣٦٦ | |
| القيمة الدفترية الإجمالية | (٢,٨٢٧,٢٠٦) | (٣,٠٨٣,٥٨٨) | (١٤٢,١٢٩) | (٤٥,٩٣٨,٤٠٥) | (٥٢,٩٧٢,١١٩) | |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر | ٢٠١,٨١٠,٣٨٠ | ٣١١,٣٢٣,٩٠٨ | ١٨٥,٥٦١,٨٢٥ | ٥٣,١٠٢,٤٦٦ | ٢١٨,٣٠٢,٦٥٨ | |
| صافي القيمة الدفترية | ٥٠٢,٨٢٦,٢٧٨ | ١٧٣,٠٨٣,٥٨٨ | ١٨٥,٥٦١,٨٢٥ | ١٠١,٩٧٨,٧٩١ | ٦٩٥,٧٧٠,٦٥٨ | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (مراجعة) | لمست متأخرة السداد ريال سعودي | أقل من سنة ريال سعودي | سنة إلى سنتين ريال سعودي | ٢ - ٣ سنوات ريال سعودي | أكثر من ٣ سنوات ريال سعودي | الإجمالي ريال سعودي |
| ٣٥٨,٨٢٠,٨٤١ | ٣٣٨,١٣٤,٣٩٤ | ٩٢,٧٩٢,٨١٤ | ٦٢,٩٨٤,٠٠١ | ١٥٠,٩٩١,٣٨٩ | ١,٠٠٣,٧٣٣,٤٣٩ | |
| القيمة الدفترية الإجمالية | (٤,٧٨٩,٦٦٤) | (٨,٢٨٢,٩٤٥) | (٥,٥٤٥,٦٩١) | (٢٠,٢١٩,٧١٥) | (٥١,٨٤٧,٣٨٩) | |
| الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى العمر | ٣٢٩,٨٥١,٤٤٩ | ٨٧,٢٤٧,١٢٣ | ٤٩,٩٧٤,٦٢٧ | ١٣,٠٠٩,٣٧٤ | ١٣٠,٧٧١,٦٧٤ | |
| صافي القيمة الدفترية | ٢٨,٩٦٩,٤٤٥ | ١٧٣,٠٨٣,٥٨٨ | ١٨٥,٥٦١,٨٢٥ | ٤٩,٩٧٨,٧٩١ | ٦٦٤,٩٥٨,٧٦٤ | |

(ج) مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي مخاطر أن تواجه منشأة ما صعوبات في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة. تقوم المجموعة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب شروط المبيعات الخاصة بالمجموعة مبالغ يجب دفعها خلال ٩٠ إلى ١٢٠ يوماً من تاريخ البيع. تسدّد النعم الدائنة، في العادة، خلال ٩٠ يوماً من تاريخ الشراء. تتكون مطلوبات العقود غير المتداولة من إيرادات الضمان الموجلة ومطلوبات الإيجار المتوقع إطفاءها بعد سنة لاحقاً لنهاية السنة. تستحق جميع المطلوبات المالية الأخرى خلال سنة واحدة.

٢٥. القيمة العادلة للأدوات المالية

تقارب القيمة العادلة للأدوات المالية للمجموعة بما في ذلك الاستثمار في المشروع المشترك والنعم المدينة التجارية والمبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة والنقد وما في حكمه والقروض قصيرة الأجل من الشركة الأم النهائية والنعم الدائنة التجارية والمصرفيات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى والمبالغ المستحقة لطرف ذو علاقة قيمها الدفترية نظراً لفترات الاستحقاق قصيرة الأجل لهذه الأدوات المالية. تصنف هذه ضمن المستوى ٢ من التسلسل الهرمي للقيمة العادلة. لم يتم أي تحويلات خلال الفترة الحالية والسابقة داخل/ خارج المستوى ٢ للتسلسل الهرمي للقيمة العادلة.

الشركة الطبية العربية العالمية القابضة والشركات التابعة لها
(شركة مساهمة مغلقة)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م (غير مراجعة)

٢٦. الأحداث بعد تاريخ التقرير

لم تحدث أي أحداث بعد تاريخ التقرير وقبل إصدار هذه القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة التي تتطلب التعديل أو الإفصاح.

٢٧. اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة بتاريخ ٢٤ ربيع أول ١٤٤٣ هـ (الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٢١م).

TIBBIYAH

Arabian International Holding Company



www.tibbiyah.com

Call Center

8001221223

callcenter@tibbiyah.com

Service Sales Unit

servicesalesunit@tibbiyah.com