



تعميم المساهمين

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة

الجمعية العامة غير العادية

****/**/** هـ الموافق ****/**/** م

تخفيض رأس مال الشركة من مائة وخمسة وسبعين مليون (175,000,000) ريال سعودي تمثل عدد سبعة عشر مليوناً وخمسمائة ألف (17,500,000) سهماً عادياً إلى خمسين مليون (50,000,000) ريال سعودي تمثل عدد خمسة ملايين (5,000,000) سهماً عادياً

المستشار المالي

الإنماء للاستثمار
alinma investment





الصفحة	البند
2	معلومات الشركة
3	خلفية عن الشركة
11	تطور الخسائر المتراكمة للشركة وأسبابها
13	خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر
14	تخفيض رأس المال
19	أثر تخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة
23	طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال
24	المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة
25	الموافقات النظامية اللازمة
26	الأنظمة واللوائح ذات الصلة
27	تقرير المحاسب القانوني
28	الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال
29	معلومات هامة
31	المستندات المتاحة للمعاينة
32	المرفقات: ▪ نسخة من تقرير المحاسب القانوني ▪ نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية



معلومات الشركة

شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة

الرياض - حي المحمدية - طريق الملك فهد - مبنى الأولى - الدور الرابع
ص.ب. 4681 الرياض 11412
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 11 2079767
فاكس: +966 11 2079604
البريد الإلكتروني: investor-relations@tihama.com
الموقع الإلكتروني: www.tihama.com



معلومات المستشار المالي

شركة الإنماء للاستثمار

الرياض، طريق الملك فهد - برج العنود (2)
ص.ب. 55560 الرياض 11544
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 (11) 2185999
فاكس: +966 (11) 2185970
البريد الإلكتروني: info@alinmainvestment.com
الموقع الإلكتروني: www.alinmainvestment.com

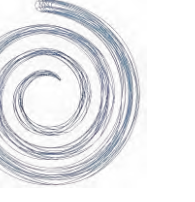
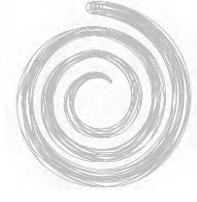


معلومات المحاسب القانوني

شركة الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون

الرياض - حي الضباط
ص.ب. 8306 الرياض 11482
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 11 4784009
فاكس: +966 11 4774924
البريد الإلكتروني: general@alkharashicaa.com
الموقع الإلكتروني: <https://www.alkharashicaa.com>





- ✓ شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة ("الشركة") هي شركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم (1010016722) المسجل بمدينة الرياض بتاريخ 1398/07/08 هـ (الموافق 1978/06/14 م).
- ✓ بدأت الشركة نشاطها كشركة ذات مسؤولية محدودة في عام 1974 م، ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري الصادر عن وزارة التجارة والصناعة رقم 1397 بتاريخ 29 جمادى الثانية من عام 1403 هـ الموافق 13 أبريل من عام 1983 م، وتعمل الشركة في مجال الإعلان التجاري والعلاقات العامة والتسويق والنشر والتوزيع بموجب ترخيص وزارة الثقافة والإعلام رقم 23232.
- ✓ يقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة الرياض - حي المحمدية - طريق الملك فهد - مبنى الأولى - الدور الرابع ص.ب. 4681 الرياض 11412 المملكة العربية السعودية، لدى الشركة فرع في مدينة جدة المسجل بموجب السجل التجاري رقم (4030008889) بتاريخ 1395/04/03 هـ (1975/04/15 م).
- ✓ تعتبر شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة واحدة من كبرى المجموعات السعودية المتخصصة في مجال الإعلان والعلاقات العامة والتسويق و التجزئة و الإنتاج.

معلومات التواصل

اسم ضابط الاتصال: عبدالناصر البازعي

هاتف: (تحويلة 600) +966 11 2079767

فاكس: +966 112079604

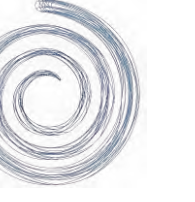
البريد الإلكتروني: investor-relations@tihama.com

الموقع الإلكتروني: www.tihama.com



✓ يبلغ رأس مال الشركة الحالي (175,000,000) ريال سعودي مقسم إلى (17,500,000) سهم عادي بقيمة اسمية (10) ريالاً للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل. وفيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

التاريخ	الحدث	رأس المال (ريال سعودي)
1395/04/03هـ (الموافق 1975/04/15م)	تأسيس الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة في جدة	2,245,000
1403/06/29هـ (الموافق 1983/04/13م)	تحول الشركة إلى شركة مساهمة سعودية وفقاً لنظام الشركات في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم 1397 بتاريخ 29 جمادى الثانية 1403هـ الموافق 13 ابريل 1983م الصادر عن وزارة التجارة والصناعة	200,000,000
1407/10/11هـ (الموافق 1987/06/07م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال الشركة بقيمة 50 مليون ريال سعودي ليصبح بعد التخفيض 150 مليون ريال سعودي وبنسبة تخفيض بلغت (25%) وذلك لتغطية الخسائر التي تكبدتها الشركة.	150,000,000
1408/09/16هـ (الموافق 1988/05/02م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة على تخفيض رأس المال للشركة من 150 مليون ريال سعودي إلى 120 مليون ريال سعودي وبنسبة تخفيض بلغت (20%) وذلك لزيادة رأس المال عن حاجة الشركة.	120,000,000
1412/04/14هـ (الموافق 1991/10/21م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال بقيمة 20 مليون ريال سعودي ليصبح بعد التخفيض 100 مليون ريال سعودي، وبنسبة تخفيض بلغت (16.7%)، وذلك لتغطية الخسائر التي تكبدتها الشركة حتى 1992م.	100,000,000
1415/04/21هـ (الموافق 1995/09/26م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال للشركة بقيمة 50 مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم نقدية إضافية وبنسبة زيادة بلغت (50%) ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة 150 مليون ريال سعودي.	150,000,000
1438/07/06هـ (الموافق 2017/04/13م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال بقيمة 75 مليون ريال سعودي ليصبح رأس مال الشركة بعد التخفيض 75 مليون ريال سعودي، وبنسبة تخفيض بلغت (50%) لتغطية الخسائر التي تكبدتها الشركة.	75,000,000
1441/11/24هـ (الموافق 2020/07/15م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة بقيمة 100 مليون ريال سعودي وذلك عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية، وبنسبة زيادة بلغت (133.33%) ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة 175 مليون ريال سعودي.	175,000,000
1443/07/06هـ (الموافق 2022/02/07م)	أوصى مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مالها من 175 مليون ريال سعودي إلى 50 مليون ريال سعودي وبنسبة (71.428%) وذلك عن طريق إلغاء عدد 17.5 مليون سهم عادي. ومن ثم زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة 350 مليون ريال سعودي ليصبح رأس المال الشركة بعد الزيادة 400 مليون ريال سعودي.	-
1443/[●]/[●]هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال بقيمة 125 مليون ريال سعودي ليصبح رأس مال الشركة بعد التخفيض 50 مليون ريال سعودي لتغطية الخسائر التي تكبدتها الشركة.	50,000,000



✓ تعمل الشركة في قطاعات العمل التالية:

• قطاع الإعلان:

بدأ نشاط إعلانات الطرق مع انطلاقة الشركة الأولى عام 1975م وتطور عبر السنين من ناحية الشكل وحجم الأموال المستثمرة في هذا النشاط، وقد تزامن مع بداية هذا النشاط افتتاح ورشة لخدمة وسائل إعلانات الطرق، وقد ركزت تهامة على التوسع في مجال لوحات إعلانات الطرق لتغطي كافة أنحاء المملكة بمدنها وطرقها الرئيسية، وقد ساهم انتشارها الواسع في تقديم هذه الخدمة إلى استخدام أحدث التقنيات التي تعتبر مرتكزاً قوياً في صناعة الإعلان بالمملكة، كما تعد الشركة حالياً من أكبر الشركات التي تعمل في مجال إعلانات الطرق وقد حصلت على العديد من المزايدات التي يتم طرحها من خلال الأمانات. واستطاعت تهامة خلال مسيرتها أن تحوز على الثقة كونها الرائدة في الإعلان حيث تولت الامتياز الحصري لمجموعة متميزة من الوسائل الإعلانية والصحف والمجلات الدولية وعدد من القنوات الفضائية العربية.

• قطاع المكتبات والتجزئة:

تعتبر شركة مكتبات تهامة واحدة من شركات التجزئة الأكثر رسوخاً في المملكة مع تاريخ يمتد لأكثر من 30 عام وهي من رواد الشركات المتخصصة في مجال المكتبات والقرطاسية بالمملكة، ومع مرور الزمن وتغيير العادات والمستجدات التي ظهرت على الساحة وأدت إلى تراجع الطلب على الكتاب وتراجع عادة القراءة وانخفاض توجه الناس نحو الكتاب المطبوع؛ كل هذا أدى إلى مواجهة قطاع النشر والمكتبات لصعوبات كثيرة أدت إلى تحقيق خسائر.

خلال عام 2018م دخلت الشركة في قطاع التجزئة من خلال تأسيس شركة تهامة للتعليم - شركة ذات مسئولية محدودة و ذلك بغرض تقديم خدمات تدريب و تطوير تعليمية، تم تعديل نشاط الشركة ليصبح تجارة التجزئة.

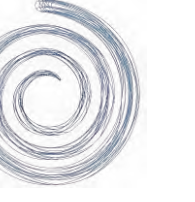
تمتلك الشركة الحقوق الحصرية لتوزيع منتجات العلامة التجارية المعروفة عالمياً WH Smith في المملكة العربية السعودية كما تمتلك شركتها التابعة (شركة أفنتس جلوبال للتجارة العامة) الحقوق الحصرية لتوزيع منتجات العلامة التجارية المعروفة عالمياً WH Smith في دولة الإمارات العربية المتحدة.

تخدم شركة تهامة للتعليم السوق السعودي عن طريق قنوات البيع التالية:

❖ قسم التجزئة : معارض للتجزئة في الرياض بوليفارد و مستشفى الحبيب بالدمام

❖ مقهى أند سيب بمدينة الرياض.

❖ فروع المطارات: فرعين بمطار الملك خالد الدولي بمدينة الرياض، و ستة فروع بمطار الملك عبد العزيز الدولي بمدينة جدة لبيع منتجات الترفيه والحلويات وإكسسوارات السفر، حيث أن الشركة لديها حق امتياز استخدام العلامة التجارية WH Smith أحد أهم العلامات لمشغلي المحلات التجارية في المطارات على مستوى العالم.



• قطاع التوزيع:

تقوم الشركة حالياً بإدارة وتشغيل عقد التوزيع الحصري لمنتجات شركة هوتن مغلن هاركورت. خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2021م قامت شركة تهامة للتوزيع بتمديد اتفاقية التوزيع الحصرية مع شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مغلن هاركورت.

تم تجديد الاتفاقية ما بين تهامة للتوزيع و شركة تكنولوجيا التعليم - هوتن مغلن هاركورت و التي تعد المزود العالمي الرائد للمناهج التعليمية للفترة التعليمية من مرحلة الروضة و حتى المرحلة الثانوية، و تمنح الاتفاقية تهامة حق التوزيع الحصري لمنتجات هوتن مغلن هاركورت فى المملكة العربية السعودية. تسري الاتفاقية حتى ديسمبر 2023م و تتضمن بند يسمح بتمديدتها حتى ديسمبر 2025.

أسست تهامة للتوزيع و هاركورت شراكة ناجحة منذ عام 2010م ، لتقديم خدمات تعليمية متكاملة لأكثر من 170 مدرسة في جميع أنحاء المملكة. تواصل تهامة للتوزيع تطوير خدماتها المتكاملة لعملائها بما في ذلك التدريب والتطوير المهني.

تستمر أتش أم أتش في مواصلة الابتكار في قطاع سوق التعليم الأساسي والثانوي، حيث تركز بشكل كبير على النهج الرقمي الأول لتصميم المناهج التعليمية وتقديمها، والاستفادة من المنصات الرقمية وأحدث التطورات في تكنولوجيا التعليم.

• قطاع الإنتاج:

دخلت الشركة في قطاع إنتاج الأفلام والإعلانات التجارية و التوعوية و الأفلام الوثائقية من خلال المساهمة في تأسيس شركة الإنتاج المتكامل للإنتاج الإعلامي المرئي و المسموع (شركة تابعة).

شركة الإنتاج المتكامل متخصصة في إنتاج المحتوى المرئي بثلاث أقسام رئيسية:

- ✓ إنتاج البرامج التلفزيونية و المسلسلات و الأفلام السينمائية.
- ✓ إنتاج الإعلانات التجارية و الأفلام الدعائية.
- ✓ إنتاج المواد المرئية المخصصة للعرض في وسائل التواصل الاجتماعي.



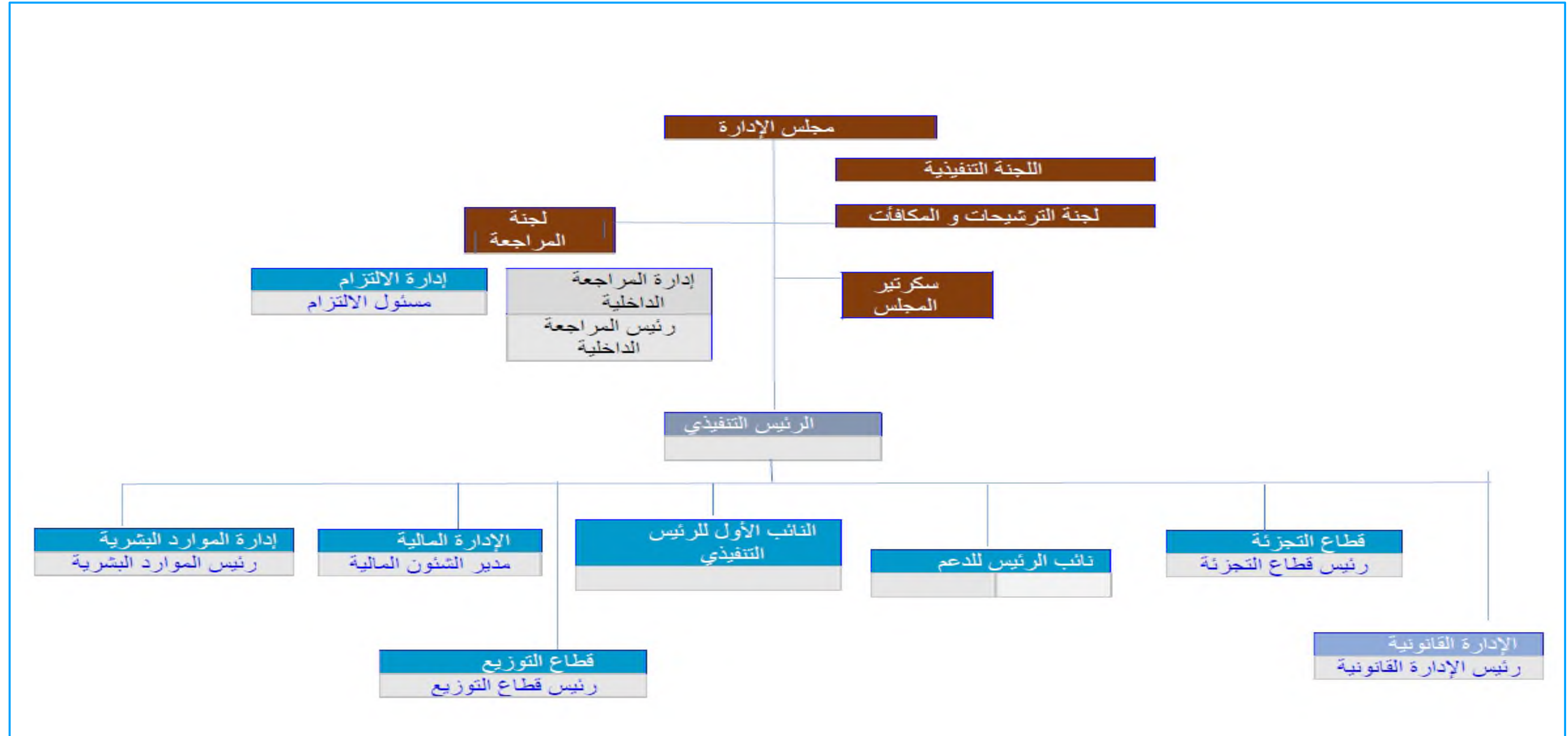
✓ أسماء ونسب ملكية المساهمين في الشركة:

الاسم	قبل تخفيض رأس المال		بعد تخفيض رأس المال		نسبة الملكية قبل تخفيض رأس المال	نسبة الملكية بعد تخفيض رأس المال
	عدد الأسهم	القيمة (ريال سعودي)	عدد الأسهم	القيمة (ريال سعودي)		
الجمهور	17,500,000	175,000,000	5,000,000	50,000,000	%100	%100

المصدر: تداول كما في 2022/02/07م



✓ الهيكل التنظيمي:





✓ مجلس الإدارة*:

تاريخ العضوية	الأسهم المملوكة قبل التخفيض			العمر	الجنسية	الصفة	المنصب	الاسم
	النسبة (%)	غير مباشر	النسبة (%) مباشر					
2021/10/14م	-	-	-	42	سعودي	مستقل	رئيس	سلطان صلاح الدين عبد العظيم
2021/10/14م	-	-	-	50	سعودي	تنفيذي	نائب الرئيس-العضو المنتدب	إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب
2021/10/14م	-	-	-	43	سعودي	مستقل	عضو	ساري إبراهيم المعيوف
2021/10/14م	-	-	-	44	سعودي	غير تنفيذي	عضو	سلمان محمد ناصر الأسمرى
2021/10/14م	-	-	-	29	سعودية	مستقل	عضو	أسماء أحمد محمد زين فطاني
2021/10/14م	-	-	-	31	سعودي	غير تنفيذي	عضو	عبد العزيز نجيب السويلم
2021/10/14م	-	-	-	37	سعودي	مستقل	عضو	المعتصم بالله زكي علام

المصدر: الشركة

* وافقت الجمعية العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ 1443/03/08هـ (الموافق 2021/10/14م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 1446/04/10هـ (الموافق 2024/10/13م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1443/03/11هـ (الموافق 2021/10/17م) تعيين الأستاذ/ سلطان صلاح الدين عبد العظيم رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين الأستاذ/ إبراهيم محمد إبراهيم الشبيب نائباً لرئيس مجلس الإدارة.



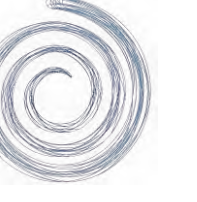
✓ الإدارة التنفيذية:

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ الالتحاق
مازن بن محمد ناصر الأسمرى	الرئيس التنفيذي	سعودي	50	2015/12/01م
جراهام موراي	النائب الاول للرئيس التنفيذي	بريطاني	62	2015/10/01م
إيهاب عمر رجب	نائب الرئيس لدعم الأعمال	سعودي	54	2013/06/01م
عبدالله حمد عبدالرحمن الماجد	رئيس الموارد البشرية والشؤون الإدارية	سعودي	43	2019/07/07م
أيمن محمد عبدالرحمن سليمان	مدير الشؤون المالية	مصري	44	2012/10/01م

المصدر: الشركة



تطور الخسائر المتراكمة للشركة وأسبابها



السنة/الفترة المالية	صافي (الخسارة)/الربح (مليون الريال السعودي)	الخسائر المتراكمة (مليون ريال سعودي)	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال (%)	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
31 مارس 2015م	(41.1)	(33.3)	22.2%	يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ تسجيل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بما يقارب 12.1 مليون ريال سعودي. ✓ تسجيل مخصص بضاعة بطيئة الحركة بما يقارب 7.6 مليون ريال سعودي. ✓ تحميل السنة بمصروفات مالية بما يقارب 9 مليون ريال سعودي نتيجة ارتفاع تكاليف التمويل.
31 مارس 2016م	(43.2)	(72.9)	48.6%	يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ تسجيل مبلغ 10.9 مليون ريال سعودي عن ايجارات عن سنوات مالية سابقة و ذلك بعد تأييد الحكم الابتدائي من محكمة الاستئناف بالدمام لصالح المؤسسة العامة لجسر الملك فهد. ✓ تسجيل مخصصات بما يقارب 8.7 مليون ريال سعودي عن ديون مشكوك في تحصيلها و بضاعة بطيئة الحركة. ✓ تحميل السنة بما يقارب 7 مليون ريال سعودي كمصروفات مالية عن تمويل قروض. ✓ تسجيل خسائر من شركة أد آرت مديان (شركة تابعة في ذلك الوقت) بما يقارب 17 مليون ريال سعودي ✓ انخفاض حصة الشركة من أرباح الشركات الزميلة بما يقارب 8 مليون ريال سعودي.
31 مارس 2017م	(55.7)	(95.4)	63.6%	يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ قيام الشركة بقيد خسائر انخفاض في قيمة الاستثمارات في شركة التقنية المتجددة والشركة الخليجية لتطوير الأنظمة ضمن قائمة الأعمال الموحدة بمبلغ 19.6 مليون ريال سعودي وهما شركتان سعوديتان ذات مسؤولية محدودة تمتلك فيهما الشركة نسبة 30% لم تمارسا أية أنشطة و لم تحققا أية إيرادات منذ تأسيسهما في عام 2010م ✓ تسجيل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها بمبلغ 3.8 مليون ريال سعودي. ✓ تسجيل خسائر من شركة أد آرت مديان (شركة تابعة في ذلك الوقت) بما يقارب 11 مليون ريال منها مخصص انخفاض في قيمة إيرادات تحت التسوية بما يقارب 2.6 مليون ريال سعودي.
31 مارس 2018م	2.99	(17.4)	23.2%	-
31 مارس 2019م	3.4	(13.6)	18.1%	-

المصدر: الشركة



تطور الخسائر المتراكمة للشركة وأسبابها

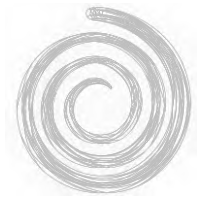


السنة/الفترة المالية	صافي (الخسارة)/الربح (مليون الريال السعودي)	الخسائر المتراكمة (مليون ريال سعودي)	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال (%)	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
31 مارس 2020م	(29.5)	(37.6)	50.1%	<ul style="list-style-type: none"> ✓ يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ ارتفاع الخسارة من التشغيل نتيجة لأثر جائحة فيروس كوفيد 19 على جميع قطاعات المجموعة. ✓ إنتهاء عقد تأجير المواقع الإعلانية بمدينة الرياض. ✓ قيام الشركة بتسجيل مخصص مخزون بطى الحركة و متقادم، خسائر إنخفاض فى القيمة و شطب ديون قديمة. ✓ ارتفعت الخسائر من قطاع التجزئة نتيجة لبدء تشغيل أنشطة جديدة إلى جانب تأثير الاستحواذ على شركة تابعة جديدة، إضافة إلى أثر الإجراءات الاحترازية لإحتواء فيروس كوفيد 19. ✓ قيد خسائر إنخفاض فى قيمة أصول غير ملموسة و يمثل الرصيد المتبقي من حق إستخدام برامج التعلم الإلكتروني وموائمة المناهج التعليمية.
31 مارس 2021م	(84.9)	(116)	66.3%	<ul style="list-style-type: none"> ✓ يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ تأثر أعمال الشركة من إنتشار فيروس كوفيد مما أثر بشكل كبير على مجمل ربح قطاع التجزئة، إضافة إلى ذلك أدت الظروف الإقتصادية المحيطة إلى تباطؤ كبير فى أعمال قطاعي الإعلان و الإنتاج بالمجموعة مما كان له بعض الأثر السلبى على أعمال الشركة وأدت الى إنخفاض مجمل الربح بما يقارب 19.5 مليون ريال سعودي. ✓ قيد خسائر إنخفاض فى قيمة ممتلكات و معدات بما يقارب 4.2 مليون ريال سعودي. ✓ تحقيق خسائر من الحصة من نتائج أعمال الشركات الزميلة بما يقارب 6.5 مليون ريال سعودي. ✓ قيد مخصص قضايا و مطالبات خلال العام بما يقارب 5.3 مليون ريال سعودي. ✓ ارتفاع مخصص الزكاة بما يقارب 8 مليون ريال سعودي منها ما يقارب 6.5 مليون ريال سعودي مخصصات تم قيدها من قبل الشركة بناء على الربوط المعدلة من قبل هيئة الزكاة و الدخل و الجمارك لشركات المجموعة ✓ قيد مخصصات خسائر إئتمانية بما يقارب 4,6 مليون ريال سعودي. ✓ قيد مخصص مخزون بضائع متقادمة 5.8 مليون ريال سعودي.
31 ديسمبر 2021م	(19.7)	(135.6)	77.1%	<ul style="list-style-type: none"> ✓ يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي: ✓ تحقيق خسائر بقطاع الإعلان بما يقارب 5.9 مليون ريال عقب تقلص عقود المواقع الإعلانية ✓ قيام الشركة بتسجيل خسائر إئتمانية متوقعة بمبلغ 1.2 مليون ريال سعودي. ✓ تحقيق خسائر فى قطاع التجزئة بما يقارب 13.1 مليون ريال سعودي حيث لا تزال الفروع الجديدة و عمليات التوسع فى القطاع فى مراحلها الأولى من التشغيل، كما أن أعداد المسافرين لا يزال لم يصل إلى الإعداد المتوقعة. ✓ تحقيق خسائر فى قطاع الإنتاج بما يقارب 4.7 مليون ريال سعودي.

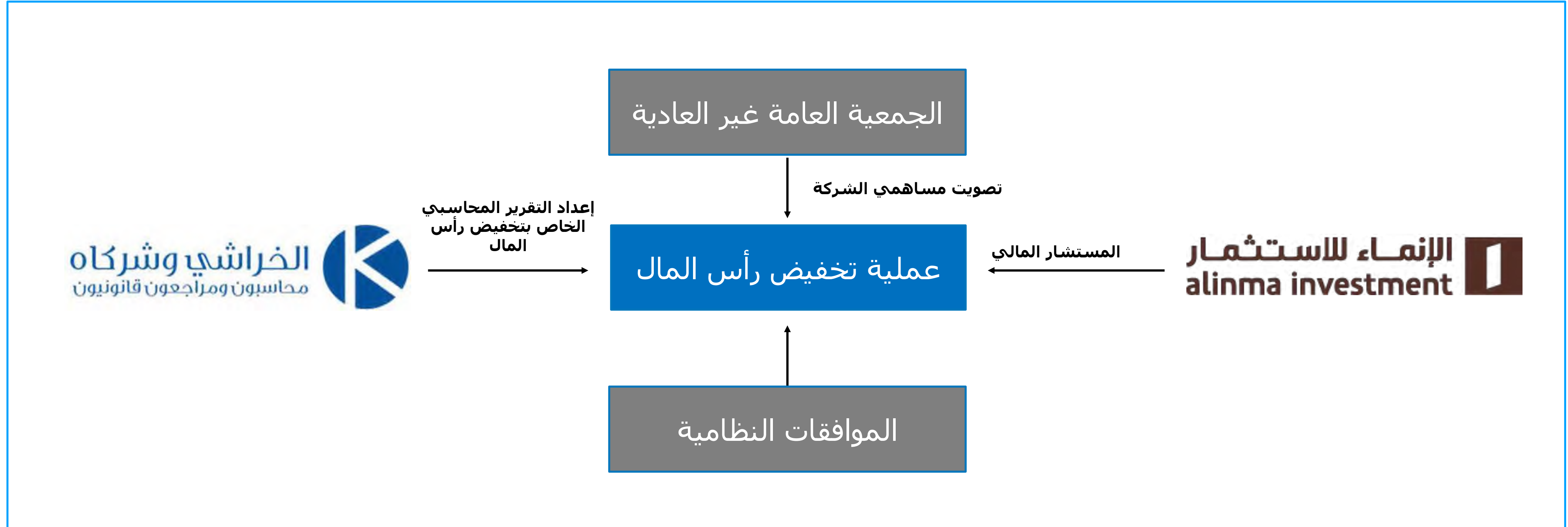
المصدر: الشركة



- أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1443/07/06هـ (الموافق 2022/02/07م)، بعد تخفيض رأس المال من مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي، إلى خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي، بزيادة رأس مال الشركة من خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي إلى أربعمائة مليون (400,000,000) ريال سعودي، عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة ثلاثمائة وخمسون مليون (350,000,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.
- وتهدف الشركة بشكل أساسي من زيادة رأس المال المشار إليه أعلاه إلى تمويل خطط التوسع للشركة و الاستثمارات المستقبلية، بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل وسداد الالتزامات المالية.



هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:





❖ الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح:

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي، مقسم إلى سبعة عشر مليون وخمسمائة ألف (17,500,000) سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها عشرة (10) ريالات سعودية للسهم، وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي، مقسم إلى خمسة ملايين (5,000,000) سهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات سعودية لكل سهم.
- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال (71.428%)، وستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (1.4) سهم، لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة والتي تمثل ما نسبته 88.23% من إجمالي الخسائر المتراكمة والبالغ قيمتها كما في 31 ديسمبر 2021م مائة وواحد وأربعون مليون وستمائة واثنان وسبعون ألف وتسعمائة واثنان وأربعون (141,672,942) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال ثلاثين (30) يوماً من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي أخذت منها القيم المطلوب تحديدها لأغراض تخفيض رأس المال: القوائم المالية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة التسعة أشهر المنتهية 31 ديسمبر 2021م.



❖ أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن:

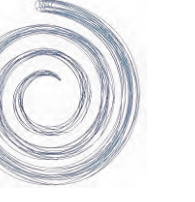
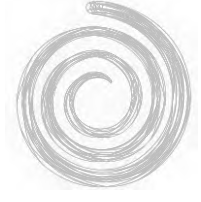
- قرر مجلس إدارة الشركة تخفيض رأس المال لغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2021م بقيمة مائة وخمسة وعشرون مليون (125,000,000) ريال سعودي.
- عملت الشركة ضمن مناقشتها وتحليلها لوضع الشركة الحالي، على وضع استراتيجية لدعم النمو المستقبلي والأداء المالي للشركة، وتوصلت إلى قرار بإعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال ومن ثم زيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، وذلك لتمويل خطط التوسع للشركة و الاستثمارات المستقبلية و بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الالتزامات المالية.

❖ بيان أعضاء مجلس إدارة الشركة:

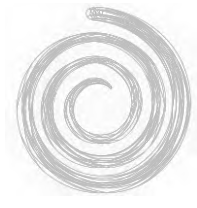
- يرى مجلس إدارة الشركة أن عملية تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة والمساهمين، ولن تؤثر على التزامات الشركة، حيث سيتم إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة.



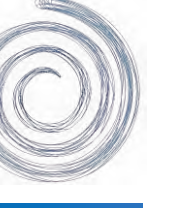
- أعلنت الشركة من خلال موقع شركة تداول السعودية (تداول) في تاريخ 1443/07/07هـ (الموافق 2022/02/08م) عن توصية مجلس إدارتها في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1443/07/06هـ (الموافق 2022/02/07م) بتخفيض رأس مال الشركة بنسبة (71.428%)، من مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي، إلى خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من سبعة عشر مليون وخمسمائة ألف (17,500,000) سهم عادي، إلى خمسة ملايين (5,000,000) سهم عادي، متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (10) ريال سعودي، عن طريق إلغاء عدد اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) سهم من أسهم الشركة، بحيث يتم تخفيض سهم واحد (1) لكل (1.4) سهم. وذلك لغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في تاريخ 31 ديسمبر 2021م بقيمة مائة وخمسة وعشرون مليون (125,000,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1443/07/09هـ (الموافق 2022/02/10م)، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/07/09هـ (الموافق 2022/02/10م).
- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع تداول بتاريخ 1443/07/12هـ (الموافق 2022/02/13م). كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.



- قامت الشركة بتعيين شركة الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال (تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال)، والذي تم من خلاله توضيح آلية التخفيض وأثره المتوقع على مطلوبات الشركة.
- لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني (الملحق (أ)).



أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة



- بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في 31 ديسمبر 2021م مائة و واحد و أربعون مليون و ستمائة و اثنان و سبعون ألف و تسعمائة و اثنان و أربعون (141,672,942) ريال سعودي، أي ما نسبته (80.96%) من رأس المال، وسيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار مائة وخمسة وعشرون مليون (125,000,000) ريال سعودي إلى إطفاء جزء من الخسائر المتراكمة ليصبح إجمالي الخسائر المتراكمة بعد عملية تخفيض رأس المال ستة عشر مليوناً و ستمائة و اثنان و سبعون ألفاً و تسعمائة و اثنان و أربعون (16,672,942) ريال سعودي.
- لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني (الملحق أ).

التأثير	بعد تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	قبل تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	حقوق الملكية (ريال سعودي)
	50,000,000	175,000,000	رأس المال
(125,000,000)	(16,672,942)	(141,672,942)	الخسائر المتراكمة*
125,000,000	(1,292,328)	(1,292,328)	احتياطي قياس التزامات منافع الموظفين
-	(3,126,393)	(3,126,393)	احتياطي فروقات ترجمة عملات أجنبية
-	(10,690,767)	(10,690,767)	أثر الإستحواذ على حقوق ملكية غير مسيطرة في شركات تابعة
-	(1,512,244)	(1,512,244)	احتياطي التغير في القيمة العادلة
-	16,705,326	16,705,326	مجموع حقوق الملكية العائد للمساهمين بالشركة الأم
-	(1,113,309)	(1,113,309)	حقوق الملكية غير المسيطرة
-	15,592,017	15,592,017	مجموع حقوق الملكية

المصدر: تقرير المحاسب القانوني، والقوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2021م

* بلغت الخسائر المتراكمة كما في القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة (غير المراجعة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر 2021م مبلغ (141,672,942) ريال سعودي أي بنسبة (85.96%) من رأس مال الشركة قبل تخفيض رأس المال، فيما ستخفض الخسائر المتراكمة للشركة إلى (16,672,942) ريال سعودي أي بنسبة (33.35%) من رأس المال وذلك بعد تخفيض رأس مال الشركة.



أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة



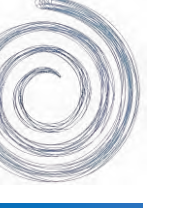
- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي إلى خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها (71.428%)، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من سبعة عشر مليون وخمسمائة ألف (17,500,000) سهم عادي إلى خمسة ملايين (5,000,000) سهم عادي عن طريق إلغاء اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء (1) سهم لكل (1.4) سهم عادي، إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة والبالغة قيمتها كما في تاريخ 31 ديسمبر 2021م مائة و واحد و أربعون مليون و ستمائة و اثنان و سبعون ألف و تسعمائة و اثنان و أربعون (141,672,942) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال ثلاثين (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- لن يؤثر تخفيض رأس مال الشركة على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة كما هو موضح أدناه، مثال لمساهم يملك في محفظته عدد ألف (1,000) سهم من أسهم الشركة قبل التخفيض.

البند (تقديري)	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1,000 سهم	1,000 سهم
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2022/02/07م افتراضي)*	36.45 ريال سعودي	36.45 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	36,450 ريال سعودي	36,450 ريال سعودي
نسبة التخفيض	لا ينطبق	71.428%
عدد الأسهم الملغاة من محفظة المساهم الاستثمارية	لا ينطبق	715 سهم
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	285 سهم
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)**	لا ينطبق	127.58 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	لا ينطبق	36,360.3 ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	لا ينطبق	89.70 ريال سعودي

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 127.5750 إلى 127.58 ريال سعودي.



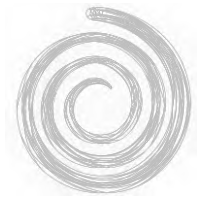
أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة



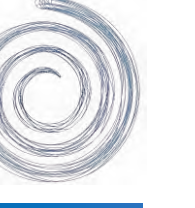
- تجدر الإشارة إلى أن المساهم الذي يملك سهماً واحداً من أسهم الشركة في محفظته سيتم إلغاء سهمه هذا وتعويضه، ويوضح الجدول أدناه تأثير المساهم الذي يملك سهماً واحداً أو سهمين أو ثلاثة أو أربعة أو خمسة أسهم كما يلي:

البند (تقديري)					القيمة
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1 سهم	2 سهم	3 سهم	4 سهم	5 سهم
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2022/02/07م افتراضي)*	36.45 ريال سعودي	36.45 ريال سعودي	36.45 ريال سعودي	36.45 ريال سعودي	36.45 ريال سعودي
الأسهم الملغاة	1 سهم	2 سهم	3 سهم	3 سهم	4 سهم
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	1 سهم	1 سهم
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)**	127.58 ريال سعودي	127.58 ريال سعودي	127.58 ريال سعودي	127.58 ريال سعودي	127.58 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	36.45 ريال سعودي	72.90 ريال سعودي	109.35 ريال سعودي	145.80 ريال سعودي	182.25 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	127.58 ريال سعودي	127.58 ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	36.45 ريال سعودي	72.90 ريال سعودي	109.35 ريال سعودي	18.22 ريال سعودي	54.67 ريال سعودي

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 127.5750 إلى 127.58 ريال سعودي.



أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة



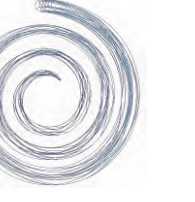
- باحتساب أن سعر إغلاق سهم الشركة بتاريخ 1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م) (يوم الجمعية العامة غير العادية) هو ([●]) ريال سعودي، من المتوقع أن يصل سعر السهم المعدل في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال إلى ([●]) ريال سعودي في افتتاح السوق يوم [●] بتاريخ 1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)، وهذا التغير يمثل زيادة بنسبة [●]%. عن سعر إغلاق سهم الشركة يوم الجمعية العامة غير العادية.
- يوضح الجدول التالي أثر تعديل سعر السهم بعد تخفيض رأس المال:

البند (تقديري)	القيمة
سعر إغلاق السهم اليوم 1443/07/06 هـ (الموافق 2022/02/07 م - افتراضي) - (يوم الجمعية العامة غير العادية)*	36.45 ريال سعودي
قيمة تخفيض رأس المال	125,000,000 ريال سعودي
عدد الأسهم الملغاة	12,500,000 سهم
عدد الأسهم القائمة والمصدرة قبل تخفيض رأس المال	17,500,000 سهم
عدد الأسهم القائمة والمصدرة بعد تخفيض رأس المال	5,000,000 سهم
القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال	637,875,000 ريال سعودي
سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال (تقديري)**	127.58 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد تخفيض رأس المال (تقديري)	637,875,000 ريال سعودي

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 127.5750 إلى 127.58 ريال سعودي.



طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال



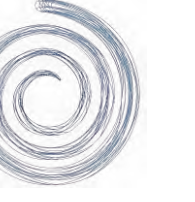
- يوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال:

البند (تقديري)	القيمة
(أ) سعر إغلاق السهم اليوم 1443/07/06 هـ (الموافق 2022/02/07 م - افتراضي)	36.45 ريال سعودي
(ب) عدد الأسهم قبل تخفيض رأس المال	17,500,000 سهم
(ج) القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال = (أ) × (ب)	637,875,000 ريال سعودي
(د) عدد الأسهم بعد التخفيض	5,000,000 سهم
سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال = (ج) ÷ (د) **	127.58 ريال سعودي

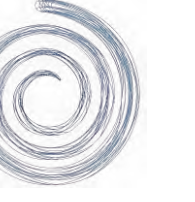
* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 127.5750 إلى 127.58 ريال سعودي.



المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة



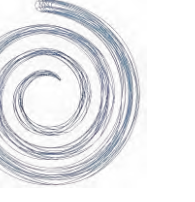
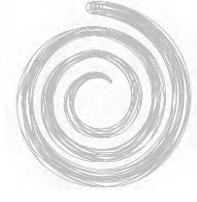
- لا يوجد مخاطر محتملة نتيجة لتخفيض رأس المال يمكن أن تؤثر على الشركة، حيث تهدف الشركة من عملية تخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال ومن ثم زيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية وذلك لتمويل خطط التوسع للشركة و الاستثمارات المستقبلية و بالإضافة إلى دعم رأس المال العامل و سداد الالتزامات المالية.



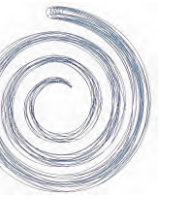
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1443/07/09 هـ (الموافق 2022/02/10 م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي إلى خمسون مليون (50,000,000) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها (71.428%)، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من سبعة عشر مليون وخمسمائة ألف (17,500,000) سهم إلى خمسة ملايين (5,000,000) سهم عن طريق إلغاء اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (12,500,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/07/09 هـ (الموافق 2022/02/10 م).
- إن عملية تخفيض رأس المال تتوقف على موافقة الجمعية العامة غير العادية، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستتوقف تماماً.
- في حال تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال، فإن الشركة سوف تقوم بمخاطبة وزارة التجارة للحصول على موافقتها على تعديل السجل التجاري والنظام الأساسي للشركة.
- بخلاف ما تم ذكره أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.



- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م) وتعديلاته.
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 بتاريخ 1424/06/02هـ (الموافق 2003/07/31م)، وتعديلاته.
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3-123-2017 وتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق 2017/12/27م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 بتاريخ 1424/06/02هـ (الموافق 2003/08/01م)، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-7-2021 وتاريخ 1442/06/01هـ (الموافق 2021/01/14م).
- لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 8-16-2017 وتاريخ 1438/05/16هـ (الموافق 2017/02/13م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-7-2021 وتاريخ 1442/06/01هـ (الموافق 2021/01/14م).
- الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها صادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار رقم 4-48-2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م)، بناءً على نظام السوق المالية وما ورد عليه من تعديلات الصادرة بالمرسوم الملكي رقم م/30 بتاريخ 1424/06/02هـ، والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم 1-77-2018 وتاريخ 1439/11/05هـ (الموافق 2018/07/18م).
- قواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3-123-2017 بتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق 2017/12/27م) والمعدلة بموجب قرار رقم 1-104-2019 بتاريخ 1441/02/01هـ (الموافق 2019/09/30م)، وآخر تعديل بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-22-2021 وتاريخ 1442/07/12هـ (الموافق 2021/02/24م).
- النظام الأساسي للشركة.



- قامت الشركة بتعيين شركة الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون كمحاسب قانوني للقيام بإعداد تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال لدراسة أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على مطلوبات الشركة وعلى حقوق المساهمين، من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والأربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م) وتعديلاته، والتي تنص على أنه لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض.
- تم تضمين نسخة من تقرير المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/07/12هـ (الموافق 2022/02/13م).



التاريخ	الحدث
1443/07/06 هـ (الموافق 2022/02/07م)	توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال من مائة وخمسة وسبعون مليون (175,000,000) ريال سعودي إلى خمسون مليون ريال سعودي (50,000,000) ريال سعودي.
1443/07/07 هـ (الموافق 2022/02/08م)	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة.
1443/07/08 هـ (الموافق 2022/02/09م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية.
1443/07/09 هـ (الموافق 2022/02/10م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول).
1443/07/12 هـ (الموافق 2022/02/13م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع تداول السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.
1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول).
1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)، وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول. وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني، سيتم عقد الاجتماع الثالث خلال (30) يوم من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الثاني.
1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
1443/[●]/[●] هـ (الموافق 2022/[●]/[●]م)	الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك في خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.



❖ بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4-48-2013 وتاريخ 15/01/1435هـ (الموافق 18/11/2013م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 بتاريخ 02/06/1424هـ (الموافق 31/07/2003م)، وتعديلاته. وبناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 28/01/1437هـ (الموافق 10/11/2015م) وتعديلاته، وعلى وجه الخصوص المادة الخمسون بعد المائة (150) والتي تنص على أنه (إذا بلغت خسائر شركة المساهمة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة - خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك - دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر؛ لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه - وفقاً لأحكام النظام - وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس. تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال خمسة وأربعين يوماً، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة) ويجب على الشركة ما يلي:

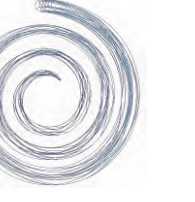
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 20% فأكثر وبما يقل عن 35% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.



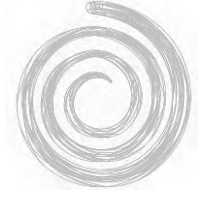
- تصنيف الشركات ذات الخسائر المتراكمة حسب موقع تداول السعودية (تداول) إلى:

●	بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 20% فأكثر بما لا يقل عن 35% من رأس مالها.
●	بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 35% فأكثر بما لا يقل عن 50% من رأس مالها.
●	بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 50% فأكثر من رأس مال.

- بناءً على المادة (94) من نظام الشركات، لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضر مساهمون يمثلون نصف رأس المال للشركة على الأقل، فإن لم يتوفر النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوافر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني، وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه بعد موافقة الجهة المختصة.
- وبناءً على المادة (94) من نظام الشركات، تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان هذا القرار متعلقاً بزيادة أو تخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو باندماجها مع شركة أو مؤسسة أخرى، فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال وافق مساهمو الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع بنهاية ثاني يوم يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية المنعقدة لتخفيض رأس المال، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية، وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.



- ❖ سيتم نشر تعميم المساهمين والتأكد من إتاحتها للجمهور خلال فترة لا تقل عن (14) يوماً قبل انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة. وسوف تقوم الشركة بإتاحة المستندات التالية لمساهمي الشركة للاطلاع عليها في مقر الشركة في مدينة الرياض - حي المحمدية - طريق الملك فهد - مبنى الأولى - الدور الرابع ص.ب. 4681 الرياض 11412 المملكة العربية السعودية
- ❖ وذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 1443/07/09 هـ (الموافق 2022/02/10 م)، وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في تاريخ 1443/07/15 هـ (الموافق 2022/02/16 م). خلال فترة العمل الرسمية من الساعة 8 صباحاً وحتى الساعة 4 عصراً.
- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة مطبوعة من إعلان هيئة السوق المالية بالموافقة على طلب تخفيض رأس مال الشركة، والمنشور على موقع هيئة السوق المالية وتداول السعودية (تداول).
- نسخة من تقرير الفحص المحدود المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي بخصوص تخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة من تعميم المساهمين (العرض المقدم لمساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية).



- نسخة من تقرير المحاسب القانوني (تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال).
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية.

❖ نسخة من تقرير المحاسب القانوني.

الرقم: ٢٠٢١/١٣٢ م
التاريخ: ٢٠٢٢/٠٢/٠٩ م
الموافق: ١٤٤٣/٠٧/٠٨ هـ

المحترمين

السادة / شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق
شركة مساهمة سعودية

الموضوع: تقرير عن الإجراءات المتتلق عليها

نطاق الإجراءات:

لقد قمنا بالإجراءات المتفق عليها مع شركة تهامة للإعلان والعلاقات العامة والتسويق ("الشركة") والمذكورة أدناه، وقد تمت إجراءاتنا وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة رقم (٤٤٠٠) "ارتباطات لتنفيذ إجراءات متفق عليها متعلقة بمعلومات مالية" المعتمد في المملكة العربية السعودية المنطبق على ارتباطات الإجراءات المتفق عليها. تمت هذه الإجراءات لمساعدتكم في استكمال الإجراءات النظامية ذات العلاقة لتخفيض رأس مال الشركة بمبلغ قدره ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م. وذلك وفقاً لقرار مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢ م.

إن مدى كفاية هذه الإجراءات وصحة الإجراءات القانونية يقع على عاتق الشركة وحدها، وعليه فإننا لا نقدم أي تعهدات بخصوص مدى كفاية تلك الإجراءات لغرض ذلك الارتباط أو لأي غرض آخر.

الإجراءات المتفق عليها:

- (١) الحصول على مستندات قيود اليومية المقترحة لتخفيض رأس المال والتأكد من صحتها محاسبياً.
- (٢) الحصول على المعلومات من إدارة الشركة والتي تبين الأسباب الموجهة لتخفيض رأس المال وتأثير التخفيض المذكور على التزامات الشركة والتأكد من التزام الشركة بمتطلبات المادة ١٤٤ من نظام الشركات.
- (٣) الحصول على قائمة المركز المالي المعتمدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م ومطابقة الأرقام الواردة فيها مع السجلات المحاسبية.
- (٤) الحصول على ميزان المراجعة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ومطابقة رأس المال مع قائمة المركز المالي المعتمدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.
- (٥) الحصول و الاطلاع على توصية لجنة المراجعة بتاريخ ٦ فبراير ٢٠٢٢ م لتخفيض رأس المال لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.
- (٦) الحصول و الاطلاع على قرار مجلس الإدارة بإجتماعه بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢ م لتخفيض رأس المال لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

النتيجة:

فيما يلي بيان بالنتائج المترتبة على قيامنا بالإجراءات المتفق عليها:

١. فيما يتعلق بالإجراء رقم (١) فقد حصلنا على مستندات قيود اليومية المقترحة لتخفيض رأس المال وقمنا بالتأكد من صحتها محاسبياً ولا توجد ملاحظات.
٢. فيما يتعلق بالإجراء رقم (٢) تم الحصول على المعلومات المقدمة من إدارة الشركة والتي تبين أسباب تخفيض رأس المال (مرفق ١) والتي تبين أن أسباب تخفيض رأس المال هو إطفاء الخسائر المتراكمة ، كما يوضح أنه لا يوجد تأثير جوهري من تخفيض رأس المال على التزامات الشركة وتم التأكد من التزام الشركة بمتطلبات ١٤٤ من نظام الشركات.
٣. فيما يتعلق بالإجراء (٣) فقد اطلعنا على قائمة المركز المالي المعتمدة في ٣١ مارس ٢٠٢١ م ومطابقة الأرقام الواردة فيها مع السجلات المحاسبية ولا توجد ملاحظات.

٤. فيما يتعلق بالإجراء (٤) فقد اطلعنا على ميزان المراجعة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ومطابقة رأس المال مع قائمة المركز المالي المعتمدة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ولا توجد حركة على رأس المال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.
٥. فيما يتعلق بالإجراء رقم (٥) فقد حصلنا و اطلعنا على توصية لجنة المراجعة بتاريخ ٦ فبراير ٢٠٢٢م لتخفيض رأس المال لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بمبلغ قدره ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي و تم التأكد من توصية لجنة المراجعة علي تخفيض رأس المال ولا توجد لدينا ملاحظات.
٦. فيما يتعلق بالإجراء رقم (٦) فقد حصلنا و اطلعنا على قرار مجلس الإدارة بإجتماعه بتاريخ ٧ فبراير ٢٠٢٢م لتخفيض رأس المال لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بمبلغ قدره ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي و تم التأكد من موافقة مجلس الإدارة علي قرار تخفيض رأس المال لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة ولا توجد لدينا ملاحظات.

فيما يلي بنود قائمة المركز المالي ذات العلاقة و المتعلقة بتخفيض رأس المال المقترح:

البيان	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م قبل تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	(التخفيض)/الزيادة (ريال سعودي)	الرصيد المقترح كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بعد تخفيض رأس المال (ريال سعودي)
رأس المال	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة	(١٤١,٦٧٢,٩٤٢)	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٦,٦٧٢,٩٤٢)

وبما أن الإجراءات المذكورة أعلاه لا تشكل مراجعة للحسابات أو فحصاً يتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو معايير ارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا لا نبدى رأي فيما يتعلق بعملية المراجعة أو الفحص.

وبافتراض أننا نفذنا إجراءات إضافية أو قمنا بمراجعة للحسابات أو عملية الفحص، فقد يلفت انتباهنا أمور أخرى والتي كان سيتم التقرير عنها لكم.

إن الغرض من هذا التقرير هو ما تم إيضاحه في فقرة نطاق العمل من هذا التقرير، ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر، بالإضافة إلى ذلك فإننا لا نتحمل أي مسؤولية عن النتائج المترتبة على مشاركة هذا التقرير مع طرف آخر غير الطرف المرسل إليه التقرير، وعليه فإننا لن نتحمل أي مسؤولية عن أي أضرار أو تعويض عن أي رسوم أو نفقات أخرى قد تتكبدها الشركة نتيجة لاستخدام تقريرنا.

وتقبلوا تحياتنا،،،

عن الخراشي وشركاه


سليمان عبدالله الخراشي
ترخيص رقم (٩١)

الخراشي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
س.ت.: 1010327044
Certified Accountants
& Auditors
AL-Kharashi Co.



- ١- نبذة و وصف لمتطلبات الشركة فيما يتعلق بتخفيض رأس المال
- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بلغت خسائر الشركة المتراكمة ١٤١,٦٧٢,٩٤٢ ريال سعودي و التي تمثل ٨١٪ من رأس مال الشركة في ذات التاريخ البالغ قدره ١٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.
- أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٦ رجب ١٤٤٣هـ (الموافق ٧ فبراير ٢٠٢٢م) برفع توصية إلى الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة لأطباء جزء من الخسائر المتراكمة على النحو التالي:
 - ١- رأس المال قبل التخفيض : مائة وخمسة وسبعون مليون (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.
 - ٢- رأس المال بعد التخفيض : خمسون مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.
 - ٣- نسبة التخفيض في رأس المال : ٧١,٤٢٨٪.
 - ٤- عدد الأسهم قبل التخفيض : سبعة عشر مليون وخمسمائة ألف (١٧,٥٠٠,٠٠٠) سهم عادي
 - ٥- عدد الأسهم بعد التخفيض : خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي
 - ٦- سبب تخفيض رأس المال : إعادة هيكلة رأس مال الشركة بإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بمبلغ ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.
 - ٧- طريقة تخفيض رأس المال : عن طريق إلغاء عدد اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف (١٢,٥٠٠,٠٠٠) سهم من أسهم الشركة، بحيث يتم تخفيض سهم واحد (١) لكل (١,٤) سهم
 - ٨- أثر تخفيض رأس المال على إلتزامات الشركة، أو عمليات، أو أداء الشركة المالي أو التشغيلي أو التنظيمي : لا يوجد أثر من تخفيض رأس مال الشركة على إلتزامات الشركة، أو عمليات، أو أداء الشركة المالي أو التشغيلي أو التنظيمي.
 - ٩- تاريخ تخفيض رأس المال: نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية التي تقرر فيها تخفيض رأس المال
 - ١٠- الموافقات : تخضع توصية خفض رأس مال الشركة لموافقة الجهات الرقابية ذات العلاقة و الجمعية العامة غير العادية

٢- المواد ذات الصلة

١-٢ هيئة السوق المالية :

المادة (٥٨) من الفصل الثاني من قواعد طرح الأوراق المالية و الإلتزامات المستمرة الصادرة من قبل هيئة السوق المالية:

على المصدر الذي يرغب في تخفيض رأس ماله تقديم طلب إلى الهيئة يتضمن - حداً أدنى - المعلومات الواردة في الملحق ١٩ من قواعد طرح الأوراق المالية و الإلتزامات المستمرة الصادرة من هيئة السوق المالية للحصول على موافقتها قبل الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، على ان يرفق مع الطلب الآتي:

١- خطاب تعيين المستشار المالي

٢- خطاب تعيين المستشار القانوني (إن وجد)

Alhama
للإعلان



٢- المواد ذات الصلة (تتمة)
١-٢ هيئة السوق المالية (تتمة):

- ٣- تقرير من المحاسب القانوني عن أسباب تخفيض رأس مال و أثر ذلك التخفيض فى إلتزامات المصدر.
- ٤- الطريقة المقترحة لتخفيض رأس المال و التأثيرات المتوقعة لذلك التخفيض.
- ٥- صورة من تعميم المساهمين المشار إليه فى الفقرة ب من هذه المادة.
- ٦- أي مستندات أخرى تطلبها هيئة السوق المالية.

٢-٢ نظام الشركات:

المادة (١٤٤) من نظام الشركات : للجمعية العامة غير العادية ان تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة او إذا منيت بخسائر. و يجوز فى الحالى الإخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عله فى المادة (٥٤) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له و عن الإلتزامات التى على الشركة و عن أثر التخفيض فى هذه الإلتزامات.

المادة (١٤٦) من نظام الشركات : يخفض رأس المال بإحدى الطرق الآتية:

- ١- إلغاء عدد من الإسهام يعادل القدر المطلوب تخفيضه.
 - ٢- شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.
- المادة (١٤٧) من نظام الشركات : إذا كان تخفيض رأس المال بإلغاء عدد من الإسهام، وجب مراعاة المساواة بين المساهمين و على هؤلاء أن يقدموا للشركة، فى الميعاد الذى تحدده، الإسهام التى تقرر إلغاؤها، و إلا عدت ملغاه.

٢-٣ نظام الشركة الأساس:

المادة (٧) من نظام الشركة الأساس: حدد رأس مال الشركة بمائة و خمسة و سبعون مليون ريال لا غير (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال مقسم إلى سبعة عشر مليون و خمس مئة ألف سهم (١٧,٥٠٠,٠٠٠) سهم متساوية القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل منها ١٠ ريال (عشرة ريال سعودي) و جميعها أسهم عادية نقدية.

المادة (٨) من نظام الشركة الأساس: أكتتب المساهمون فى كامل أسهم الشركة البالغ عددها (١٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة عشر مليون و خمسمائة ألف سهم و البالغة قيمتها مبلغ و قدره (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائة و خمسة و سبعون مليون ريال و جميعها أسهم عادية نقدية.

المادة (١٥) من نظام الشركة الأساس: للجمعية العامة غير العادية ان تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة او إذا منيت بخسائر بعد موافقة جهة الإختصاص و يجوز فى الحالة الإخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه فى المادة (الرابعة و الخمسين) من نظام الشركات ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له و عن الإلتزامات التى على الشركة و عن أثر التخفيض فى هذه الإلتزامات. و إذا كان تخفيض رأس المال نتيجة زيادته على حاجة الشركة، وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء إعتراضاتهم عليه خلال (٦٠) ستين يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض فى جريدة يومية توزع فى المنطقة التى فيها مركز الشركة الرئيسي، فأن إعتراض أحد الدائنين و قدم إلى الشركة مستنداته فى الميعاد المذكور، وجب على الشركة ان تهبى إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان إجلاً.

محمد بن
سعيد

س



٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٣- قائمة المركز المالي الأولية الموحدة المختصرة كما في :
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة) (معدلة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)	
		الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
٢٠,٨٦٩,٥٢٢	١٨,٥٩٠,٥٥٠	ممتلكات ومعدات، بالصافي
٣٢,٣١٥,٩٢٩	٤١,٤٤٣,٩٧٨	حق إستخدام الأصول، بالصافي
٣١,٦٥٥,٩٣٦	٣٦,٣٠٩,٤٨٨	استثمارات في شركات زميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية
٤٢٨,٣٦٣	٤٢٨,٣٦٣	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٨٨,٠٨٧	١٣٥,٠٠٢	موجودات غير ملموسة، بالصافي
٢,٩٦٦,٧١٠	٢,٨٤٨,٠٥٨	إستثمارات عقارية بالتكلفة، بالصافي
٨٨,٣٢٤,٥٤٧	٩٩,٧٥٥,٤٣٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٥,٧٩٢,٤١٠	٥٠,٢٨٣,٨١٤	مخزون، بالصافي
٣٥,٦٤٨,٤٦٩	٤١,٩٤٦,٢٦٠	ذم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى، بالصافي
-	٢٧٧,٧١٤	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٦٠,٨٤٣,٣٥٤	٣٤,٥٦٧,٤٢٠	نقد وما في حكمه
١٤٢,٢٨٤,٢٣٣	١٢٧,٠٧٥,٢٠٨	مجموع الموجودات المتداولة
٢٣٠,٦٠٨,٧٨٠	٢٢٦,٨٣٠,٦٤٧	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(١١٢,٥٠٤,٨٦٥)	(١٤١,٦٧٢,٩٤٢)	خسائر متراكمة
(١,٢٩٢,٣٢٨)	(١,٢٩٢,٣٢٨)	إحتياطي قياس التزامات منافع الموظفين
(٣,٠٤٢,٠٣٢)	(٣,١٢٦,٣٩٣)	إحتياطي فروقات ترجمة عملات أجنبية
(١,٥١٢,٢٤٤)	(١,٥١٢,٢٤٤)	إحتياطي التغيير في القيمة العادلة
(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	أثر الإستحواذ على حقوق القيمة العادلة
٤٥,٩٥٧,٧٦٤	١٦,٧٠٥,٣٢٦	مجموع حقوق الملكية العائدة للمساهمين بالشركة الأم
٣١٢,٨٩٣	(١,١١٣,٣٠٩)	حقوق الملكية غير المسيطرة
٤٦,٢٧٠,٦٥٧	١٥,٥٩٢,٠١٧	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات غير المتداولة
٨,٣٠٦,٨٢٥	٣٠,٧٩٩,٥٦٢	إلتزامات إيجار طويلة الأجل
١٧,١٤٢,٦٣٩	٦٢,٩٩٠	قروض طويلة الأجل
٦,٤٧٨,٠٧٩	٦,٧٦٧,٧٣٧	إلتزامات منافع الموظفين
٣١,٩٢٧,٥٤٣	٣٧,٦٣٠,٢٨٩	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٩١,٣٥٤,٠٤٩	١٠٢,٥٢٠,٢٦٣	ذم دائنة تجارية وأرصدة دائنة أخرى
١,٠٧٠,٠١٥	١,٠٧٠,٠١٥	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٢٦,٥٢٤,٢٣١	١٨,٠٧٤,٦٠٩	الجزء المتداول من إلتزامات إيجار طويلة الأجل
٣,٢٠٢,٥٨٤	٢٠,١٥٥,٩٨٠	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٣٠,٢٥٩,٧٠١	٣١,٧٨٧,٤٧٤	زكاة مستحقة
١٥٢,٤١٠,٥٨٠	١٧٣,٦٠٨,٣٤١	مجموع المطلوبات المتداولة
١٨٤,٣٣٨,١٢٣	٢١١,٢٣٨,٦٣٠	مجموع المطلوبات
٢٣٠,٦٠٨,٧٨٠	٢٢٦,٨٣٠,٦٤٧	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات



٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (تتمة)
٣- قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية الموحدة المختصرة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م :
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)	
		الإيرادات
		مبيعات بضاعة
٣٧,٢١٧,٥٥٣	٤٨,٣٠٧,٣٩٦	إيرادات إنتاج أفلام ومواد دعائية
١٢,٣١٤,٤٢٣	١٧,٤٢٣,٥٨٧	إعلانات طرق وأخرى
٥,٧٦٨,٨٢٤	٤,٣٠٨,٠٤١	مجموع الإيرادات
٥٥,٣٠٠,٨٠٠	٧٠,٠٣٩,٠٢٤	تكلفة الإيرادات
(٤٤,٦٣٥,١٧٠)	(٥٢,٥٠١,١٦٣)	مجمل الربح
١٠,٦٦٥,٦٣٠	١٧,٥٣٧,٨٦١	مصاريف التشغيل
		مصاريف بيع وتسويق
(٢٧,٩٥٤,٧٦٨)	(٣٣,٠٨٩,٩٩٢)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٢,٧٤٢,١٠٩)	(١٨,٤١٠,٨٨٩)	خسارة التشغيل للفترة
(٣٠,٠٣١,٢٤٧)	(٣٣,٩٦٣,٠٢٠)	إيرادات / (مصاريف) غير تشغيلية
		تكاليف تمويل
(٤,١٣١,١١٥)	(٢,٤٣٧,٩٣٥)	الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة
(٢,٥٧٣,٣٦٩)	٤,٦٢٣,٥٦٩	مصاريف الطرح الخاص بزيادة رأس المال
(٢,٨٠٨,٤٩٤)	-	إيرادات ومصاريف أخرى، بالصافي
٥,٨٢٩,٩٣٨	٣,٤١٢,٧١١	خسارة الفترة قبل الزكاة التقديرية
(٣٣,٧١٤,٢٨٧)	(٢٨,٣٦٤,٦٧٥)	زكاة تقديرية
(٣,٦٩٨,٨٠٣)	(٢,٢٢٩,٦٠٤)	صافي خسارة الفترة
(٣٧,٤١٣,٠٩٠)	(٣٠,٥٩٤,٢٧٩)	
		صافي خسارة الفترة العائدة إلى:-
(٣١,٦٦٧,٠٢٤)	(٢٩,١٦٨,٠٧٧)	المساهمين في الشركة الأم
(٥,٧٤٦,٠٦٦)	(١,٤٢٦,٢٠٢)	حقوق الملكية غير المسيطرة
(٢,٣٣)	(١,٦٧)	خسارة السهم الأساسية والمخفضة للفترة

٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (تتمة)
٣-٣ قائمة الخسارة الشاملة الأخرى الأولية الموحدة المختصرة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م :
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)	
(٣٧,٤١٣,٠٩٠)	(٣٠,٥٩٤,٢٧٩)	صافي خسارة الفترة
(٥١,٢٢٨)	-	بأنود يمكن إعادة تصنيفها لاحقاً في قائمة الأرباح أو الخسائر:
-	(٨٤,٣٦١)	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية
(٣٧,٤٦٤,٣١٨)	(٣٠,٦٧٨,٦٤٠)	الحصة من فروق ترجمة عملات أجنبية في شركات زميلة
(٣١,٧١٨,٢٥٢)	(٢٩,٢٥٢,٤٣٨)	اجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٥,٧٤٦,٠٦٦)	(١,٤٢٦,٢٠٢)	اجمالي الخسارة الشاملة للفترة العائدة إلى:
(٣٧,٤٦٤,٣١٨)	(٣٠,٦٧٨,٦٤٠)	المساهمين في الشركة الأم
		حقوق الملكية غير المسيطرة
		مجموع الخسارة الشاملة للفترة



٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (تتمة)
٤- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الأولية الموحدة المختصرة كما في :
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

رأس المال	خسائر متراكمة	إحتياطي قياس مزايا الموظفين	إحتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية	إحتياطي التغير في القيمة العادلة	أثر الإستحواذ على حقوق ملكية غير مسيطرة	حقوق ملكية عائدة للمساهمين بالشركة الأم	حقوق ملكية غير مسيطرة	مجموع حقوق الملكية
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(٣٩,١٨٠,٨٥٧)	(١٨٥,٧٠٥)	-	-	-	٣٥,٦٣٣,٤٣٨	(٥,٠٦٨,٧٠٨)	٣٠,٥٦٤,٧٣٠
-	(٣١,٦٦٧,٠٢٤)	-	-	-	-	(٣١,٦٦٧,٠٢٤)	(٥,٧٤٦,٠٦٦)	(٣٧,٤١٣,٠٩٠)
-	-	-	(٥١,٢٢٨)	(٥١,٢٢٨)	-	(٥١,٢٢٨)	-	(٥١,٢٢٨)
-	(٣١,٦٦٧,٠٢٤)	-	(٥١,٢٢٨)	(٥١,٢٢٨)	-	(٣١,٧١٨,٢٥٢)	(٥,٧٤٦,٠٦٦)	(٣٧,٤٦٤,٣١٨)
-	-	-	-	-	-	-	١٠,٠٤٤,٤٠٠	١٠,٠٤٤,٤٠٠
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(٧٠,٨٤٧,٨٨١)	(١٨٥,٧٠٥)	-	(٥١,٢٢٨)	-	١٠٣,٩١٥,١٨٦	(٧٧٠,٣٧٤)	١٠٣,١٤٤,٨١٢
١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١١٥,٩٦٤,٤٩٣)	(١,٢٩٢,٣٢٨)	(٣,٠٤٢,٠٣٢)	(١,٥١٢,٢٤٤)	-	٥٣,١٨٨,٩٠٣	٣١٢,٨٩٣	٥٣,٥٠١,٧٩٦
-	٣,٤٥٩,٦٢٨	-	-	(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	(٧,٢٣١,١٣٩)	-	(٧,٢٣١,١٣٩)
١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١١٢,٥٠٤,٨٦٥)	(١,٢٩٢,٣٢٨)	(٣,٠٤٢,٠٣٢)	(١,٥١٢,٢٤٤)	(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	٤٥,٩٥٧,٧٦٤	٣١٢,٨٩٣	٤٦,٢٧٠,٦٥٧
-	(٢٩,١٦٨,٠٧٧)	-	-	-	-	(٢٩,١٦٨,٠٧٧)	(١,٤٢٦,٢٠٢)	(٣٠,٥٩٤,٢٧٩)
-	-	-	(٨٤,٣٦١)	(٨٤,٣٦١)	-	(٨٤,٣٦١)	-	(٨٤,٣٦١)
-	(٢٩,١٦٨,٠٧٧)	-	(٨٤,٣٦١)	(٨٤,٣٦١)	-	(٢٩,٢٥٢,٤٣٨)	(١,٤٢٦,٢٠٢)	(٣٠,٦٧٨,٦٤٠)
١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٤١,٦٧٢,٩٤٢)	(١,٢٩٢,٣٢٨)	(٣,١٢٦,٣٩٣)	(١,٥١٢,٢٤٤)	(١٠,٦٩٠,٧٦٧)	١٦,٧٠٥,٣٢٦	(١,١١٣,٣٠٩)	١٥,٥٩٢,٠١٧

الرصيد كما في ١ ابريل ٢٠٢٠
صافي خسارة الفترة
التغير في القيمة المالية للموجودات المالية
اجمالي الخسارة الشاملة للفترة
صافي التغير على الحقوق غير المسيطر عليها
زيادة رأس المال عن طريق إصدار حقوق اولوية
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الرصيد كما في ١ ابريل ٢٠٢١
تعديلات
الرصيد المعدل كما في ١ ابريل ٢٠٢١
صافي خسارة الفترة
حصة من إحتياطي فروقات ترجمة عملات أجنبية
اجمالي الخسارة الشاملة للفترة
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

Handwritten signatures and initials in blue ink.



٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الأولية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (تتمة)

٥-٣ قائمة التدفقات النقدية الاولية الموحدة المختصرة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك) :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (غير مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)	
(٣٣,٧١٤,٢٨٧)	(٢٨,٣٦٤,٦٧٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٤,١٨٣,٠٨١	٤,٧٧٣,٥٤٢	خسارة الفترة قبل الزكاة التقديرية
(٣٥٨,٠٢٣)	(١٥,٦٥١)	تعديلات لبنود غير نقدية
١٢,٦٩٩,٩٨٩	١٠,٦١٠,٦٩٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
٧٩,٤٠٩	٥٣,٠٨٥	ربح استبعاد ممتلكات ومعدات
١١٩,٠٦٤	١١٨,٦٥٢	استهلاك حق استخدام الأصول
٢,٥٧٣,٣٦٩	(٤,٦٢٣,٥٦٩)	إطفاء موجودات غير ملموسة
٢,١٩٠,٢٠٣	١,١٣٧,٦٢٠	استهلاك استثمارات عقارية
١,٢٤١,٩٢١	١,٥٦٢,٩٥٤	الحصة من نتائج أعمال شركات زميلة
٤,١٣١,١١٥	٢,٤٣٧,٩٣٥	مخصص خسائر إنتمائية متوقعة
(٦,٨٥٤,١٥٩)	(١٢,٣٠٩,٤٠٨)	مخصص التزامات منافع الموظفين
		تكلفة تمويل
١,٣٥٤,٥٠٢	(٤,٤٩١,٤٠٤)	التغير في رأس المال العامل
(٢١,٩٦٩,٠٠٣)	(٧,٤٣٥,٤١١)	مخزون
٤٩٩	(٣٨٧,٠٥٨)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٧٨١,٨٠٩	١١,١٦٦,٢١٤	مطلوب من أطراف ذات علاقة
(١,٠٨٨,٠٥٨)	(٧٠١,٨٣١)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(١,٤٣٢,٥٣٦)	(١,٢٧٣,٢٩٦)	زكاة مدفوعة
(٢٠,٢٠٦,٩٤٦)	(١٥,٤٣٢,١٩٤)	مكافأة نهائية خدمة مدفوعة للموظفين
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
(٤,٨١٨,٣٧٥)	(٢,٥٢٨,٠٥٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣٦٩,٤١٧	٤٩,١٣٤	إضافات لممتلكات ومعدات
-	(٥,٠٠٠)	صافي المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
-	(١٠٠,٠٠٠)	إضافات لشركات زميلة
٧٤٨,٠٣٢	-	إضافات لموجودات غير ملموسة
(٣,٧٠٠,٩٢٦)	(٢,٥٨٣,٩١٩)	توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(١٧,٦٠٧,٠٩٣)	(٣,١٢٦,٢٥٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	قروض طويلة الأجل مسددة
(١٥,٣٦٠,٥٩٣)	(٧,٢٣٤,٣١٩)	قروض طويلة الأجل مقبوضة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	سداد التزامات ايجار
(١,٨٣٥,٤٨٢)	(٨٩٩,٢٤٩)	متحصلات زيادة رأس المال
٨٥,١٩٦,٨٣٢	(٨,٢٥٩,٨٢١)	تكاليف تمويل
٦١,٢٨٨,٩٦٠	(٢٦,٢٧٥,٩٣٤)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة التمويلية
١١,٨٦٤,٢٨١	٦٠,٨٤٣,٣٥٤	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٧٣,١٥٣,٢٤١	٣٤,٥٦٧,٤٢٠	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
(٥١,٢٢٨)	-	معاملات غير نقدية هامة
١٠,٠٤٤,٤٠٠	-	التغير في إحتياطي القيمة العادلة لموجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٢,٨٤٩,٩٤٥	١٩,٧٣٨,٧٤٨	تسوية ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى مع حقوق ملكية غير مسيطرة
-	(٨٤,٣٦١)	إضافات حق استخدام أصول والتزامات تأجير
-	١٠٩,٣٤٤	التغير في إحتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية
		تحويل من مستحق من إطراف ذات علاقة إلى إستثمارات في شركات زميلة



٤- الإثر على البيانات المالية للشركة:

٤-١ الخسائر المتراكمة:

- بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ مائة و واحد و أربعون مليون و ستمائة و إثتان و سبعون ألف و تسعمائة و إثتان و أربعون (١٤١,٦٧٢,٩٤٢) ريال سعودي، أي ما نسبته (٨١%) من رأس المال، وسيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار مائة وخمسة وعشرون مليون (١٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى إطفاء جزء الخسائر المتراكمة ليصبح إجمالي الخسائر المتراكمة بعد عملية تخفيض رأس المال ستة عشر مليوناً و ستمائة و إثتان و سبعون ألفاً و تسعمائة و اثتان و أربعون (١٦,٦٧٢,٩٤٢) ريال سعودي.

٤-٢ رأس المال:

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مائة وخمسة وسبعون مليون (١٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى سبعة عشر مليون خمسمائة ألف (١٧,٥٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية السهم، وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح خمسون مليون (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية لكل سهم.

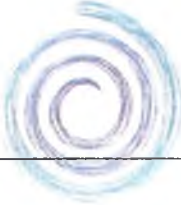
٥- أسباب تخفيض رأس المال و أثر التخفيض على التزامات الشركة:

٥-١ الأسباب التي تجعل من التخفيض ضرورة

- إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء مبلغ و قدره ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي من الخسائر المتراكمة .
- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهما في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة ٢٠% فأكثر من رأس مالها، الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٤-٤٨-٢٠١٣ وتاريخ ١٤٣٦/١١/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٣/١١/١٨م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٧/٣١م)، وتعديلاته. وبناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠١م) وتعديلاته، وعلى وجه الخصوص المادة الخمسون بعد المائة (١٥٠) والتي تنص على أنه (إذا بلغت خسائر شركة المساهمة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة - خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك - دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر؛ لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه - وفقاً لأحكام النظام - وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس. تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال خمسة وأربعين يوماً، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة)، و قرب انتهاء موعد المهلة الممنوحة للشركات المساهمة المدرجة بشأن تعليق العمل ببعض أحكام مواد نظام الشركات الجديد والتي تنتهي في ٠١-٠٨-١٤٤٣هـ استناداً للأمر الملكي الكريم رقم (١٥٠١٦) وتاريخ ١٦-٠٣-١٤٤٢هـ.

١٤٤٣

ص



٥- أسباب تخفيض رأس المال و أثر التخفيض على التزامات الشركة (تتمة):

١-٥ تأثير تخفيض رأس المال:

يبين الجدول التالي تفاصيل الإثار المترتبة على إنخفاض رأس المال على حقوق المساهمين :
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

التأثير	بعد تخفيض رأس المال	قبل تخفيض رأس المال	حقوق الملكية
	50,000,000	175,000,000	رأس المال
	(16,672,942)	(141,672,942)	خسائر متراكمة
-	(1,292,328)	(1,292,328)	احتياطي قياس التزامات منافع الموظفين
-	(3,126,393)	(3,126,393)	احتياطي فروقات ترجمة عملات اجنبية
-	(1,512,244)	(1,512,244)	احتياطي التغير في القيمة العادلة
-	(10,690,767)	(10,690,767)	أثر الإستحواذ على حقوق ملكية غير مسيطرة في شركات تابعة
-	16,705,326	16,705,326	مجموع حقوق الملكية العائدة للمساهمين بالشركة الأم
-	(1,113,309)	(1,113,309)	حقوق الملكية غير المسيطرة
-	15,592,017	15,592,017	مجموع حقوق الملكية

لن يكون لتخفيض رأس المال تأثير على الحسابات النقدية للشركة، هذا بالإضافة إلى انه لن يكون هناك تأثير على صافي حقوق المساهمين و المطلوبات على الشركة.

٦- أمور أخرى:

إن تخفيض رأس المال مرهون بموافقة الجهات الرسمية و إعتماده في إجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين.

هذا القرار الصادر عن الجمعية العامة غير العادية للمساهمين سيكون ملزماً لجميع المساهمين المسجلين في سجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي إنعقاد الجمعية العامة غير العادية للمساهمين، بما في ذلك المساهمين الذين لم يحضروا إجتماع الجمعية العامة غير العادية و المساهمين الذين حضروا الإجتماع و لم يصوتوا أو قاموا بالتصويت ضد قرار تخفيض رأس المال. كذلك ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال ثلاثين (٣٠) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

سيكون تاريخ تخفيض رأس المال هو نهاية ثاني يوم تداول يلي إنعقاد الجمعية العامة غير العادية التي تقرر فيها تخفيض رأس المال.

أ. حيدر

أ. حيدر



❖ نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية.

السادة المساهمين الكرام

تحية طيبة وبعد

نموذج التوكيل غير متاح حيث سيتم الاكتفاء بعقد الجمعية العامة غير العادية عبر وسائل التقنية الحديثة وذلك حرصاً على سلامة المساهمين ودعمًا للجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات المختصة ذات العلاقة للتصدي لفايروس كورونا المستجد (COVID19).

تحت الشركة مساهميتها بالتسجيل في موقع تداولاتي، علماً بأن التسجيل والتصويت متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa.