



SAIG
المجموعة السعودية

تعميم المساهمين

المقدم للجمعية العامة غير العادية المنعقدة في
تاريخ (*) هـ الموافق (*) م

تعميم المساهمين

المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

فيما يتعلق بتخفيض رأس مالها بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسون مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,000) ريالاً سعودياً من سبعة مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعين مليون (7,548,000,000) ريالاً سعودياً إلى ستة مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتان ألف (6,793,200,000) ريالاً سعودياً عن طريق إلغاء خمسة وسبعين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألف (75,480,000) سهماً عادياً من أسهم الشركة

المقدم للجمعية العامة غير العادية المنعقدة في تاريخ

(*) هـ الموافق (*) م

المستشار المالي



إشعار مهم

أعد هذا التعميم من قبل الشركة وفقاً للمادة (61) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وذلك لتقديم المعلومات اللازمة لمساهمي الشركة لتمكينهم من التصويت على مقترح تخفيض رأس المال في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بناءً على إدراك ودراية. يجب على المساهمين قراءة التعميم بشكل دقيق وكامل قبل اتخاذ قراره بالتصويت.

تم تقريب المعلومات المالية والأرقام المضمنة في هذا التعميم، في حال تم جمع الأرقام الواردة في الجداول، قد يظهر اختلاف بسيط في الأرقام المذكورة في هذا التعميم مقارنة بتلك المذكورة في القوائم المالية نظراً للتقريب.

يتضمن هذا التعميم بعض التوقعات والإفادات المستقبلية، ومن الممكن أن يُستدل على هذه التوقعات والإفادات المستقبلية من خلال استخدام مفردات وعبارات مستقبلية، ومنها على سبيل المثال لا الحصر "يتوقع"، أو "يهدف"، أو "يقدر"، أو "ينوي"، أو "يخطط"، أو "سوف"، أو "يعتقد"، أو "يسعى"، أو "قد"، أو "سيكون"، أو "يمكن"، أو "ينبغي" أو صيغ النفي لهذه المفردات أو المفردات الأخرى المقاربة أو المشابهة لها في المعنى. وتتضمن الإفادات المستقبلية الواردة في هذا التعميم، على سبيل المثال لا الحصر، آثار تخفيض رأس المال، والتواريخ المتوقعة لذلك، وغيرها من الأمور. إن هذه الإفادات عرضة للتغير نتيجةً لعدد من العوامل التي لا يمكن تقديرها بشكل دقيق، مثل أوضاع السوق المستقبلية وسلوك المشاركين الآخرين في السوق؛ ولذا يجب على متلقي هذا التعميم قراءة هذه التوقعات والإفادات على ضوء ذلك وعدم الاعتماد عليها.

الفهرس

5	..... دليل الشركة	1.
8	..... التعريفات والمصطلحات	2.
10	..... الغرض من هذا التعميم	3.
12	..... خلفية عن الشركة	4.
14	..... مجموعة الشركة	4.1.
15	..... التطورات الرئيسية في رأس مال الشركة	4.2.
15	..... مجلس الإدارة	4.3.
16	..... كبار التنفيذيين	4.4.
17	..... الهيكل التنظيمي	4.5.
18	..... المساهمين الكبار	4.6.
19	..... هيكل عملية تخفيض رأس المال	5.
20	..... الرسم البياني (هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال)	5.1.
20	..... الهيكل العام لتخفيض رأس المال	5.2.
21	..... الخطوات المتخذة لتنفيذ تخفيض رأس المال المقترح	6.
23	..... أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة	7.
25	..... أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة	8.
30	..... طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال	9.
31	..... عوامل المخاطرة	10.
35	..... الجدول الزمني المتوقع للتخفيض	11.
38	..... تأكيد مجلس الإدارة	12.
40	..... الموافقات النظامية اللازمة	13.
42	..... الأنظمة واللوائح ذات الصلة	14.
44	..... تقرير المحاسب القانوني	15.
46	..... معلومات هامة	16.
48	..... المستندات المتاحة للمعaine	17.
50	..... الملاحق	18.

دليل الشركة

1. دليل الشركة

الشركة



المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
مكتب رقم 203
مركز روبين بلذا الدائري الشمالي
حي حطين
ص.ب. 99833 الرياض 11625
هاتف: 00966112792522
فاكس: 00966112792523
البريد الإلكتروني: ir@siig.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.siig.com.sa

المستشار المالي



شركة يقين المالية (يقين كابيتال)
الرياض - حي الورود - شارع العليا
ص.ب. 884، الرياض 11421
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 8004298888
فاكس: +966 112054827
البريد الإلكتروني: Addingvalue@yaqeen.sa
الموقع الإلكتروني: www.yaqeen.sa

المستشار القانوني



شركة زياد سمير حسن خشيم للمحاماة والاستشارات القانونية
الطابق السابع عشر، برج (ب)، أبراج العليا، حي العليا
ص.ب. 230667، الرياض 11321
المملكة العربية السعودية
الهاتف: +966 11 461 8700
الفاكس: +966 11 4618799
البريد الإلكتروني: info@khoshaim.com
الموقع الإلكتروني: www.khoshaim.com



شركة برايس واترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون

برج الحقيظ

ص.ب. 467، مطار الظهران 31932

المملكة العربية السعودية

هاتف: +966 138496311

فاكس: +966 13 8496281

البريد الإلكتروني: sahar.hashem@pwc.com

الموقع الإلكتروني: www.pwc.com/me

تنويه: قدم كل من المستشارين والمحاسب القانوني الواردة أسماؤهم أعلاه موافقاتهم الخطية على تضمين أسمائهم وشعاراتهم وعلى تضمين إفاداتهم وتقاريرهم (حسب الحال) في هذا التعميم بالشكل والمضمون الواردين فيه، ولم يقم أي منهم بسحب هذه الموافقة حتى تاريخ هذا التعميم.



التعريفات والمصطلحات

المصطلح	التعريف
الشركة أو المجموعة السعودية	شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي.
"المجلس" أو "مجلس الإدارة"	مجلس إدارة الشركة.
إيداع	شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع).
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	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). وأي تعديلات تطرأ عليها.
تخفيض رأس المال	تخفيض رأس المال المُقترح بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسين مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,00) ريالاً سعودياً من سبعة مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعين مليون (7,548,000,000) ريالاً سعودياً إلى ستة مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتي ألف (6,793,200,000) ريالاً سعودياً عن طريق إلغاء خمسة وسبعين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألف (75,480,000) سهماً عادياً من أسهم الشركة.
التعميم	هذا التعميم المعد من قِبل الشركة والمقدم للجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.
الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض	الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة للنظر بتخفيض رأس المال والتصويت عليه، والتي ستعقد بتاريخ ٢٠ هـ الموافق ٢٠ م.
السوق	هي السوق التي تتداول فيها الأوراق المالية في المملكة والتي تديرها وتقوم بتشغيلها شركة تداول السعودية.
"تقرير المحاسب القانوني المتعلق بتخفيض رأس المال " أو "تقرير المحاسب القانوني"	تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال المقترح من قبل مجلس الإدارة والمضمن في الملحق (1) من هذا التعميم.
شركة تداول السعودية	شركة تداول السعودية، وهي شركة مساهمة مغلقة، مملوكة بالكامل لمجموعة تداول السعودية، وهي الجهة المسؤولة عن تشغيل السوق.
كبار التنفيذيين	أي شخص طبيعي يكون مكلّفاً - وحده أو مع آخرين - من قبل المجلس أو من عضو في المجلس بمهام إشراف وإدارة، وتكون مرجعيته لمجلس الإدارة مباشرة أو عضو في مجلس الإدارة أو الرئيس التنفيذي.
وزارة التجارة	وزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية.
مجموعة	تعني الشركة والشركات التي تسيطر عليها الشركة. وتعني "السيطرة" في هذا السياق 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: (أ) امتلاك نسبة تساوي 30% أو أكثر من حقوق التصويت في شركة، أو (ب) حق تعيين 30% أو أكثر من أعضاء الجهاز الإداري.
المحاسب القانوني	شركة برايس واترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون.
المستشار القانوني	شركة زياد سمير حسن خشيم للمحاماة والاستشارات القانونية.
المستشار المالي	شركة يقين المالية (يقين كابيتال).
المساهمون	مساهمو الشركة من وقت لآخر.
المساهمون المستحقون	مساهمو الشركة الذين يملكون أسهماً في نهاية تداول يوم الجمعية العامة غير العادية الخاص بالتخفيض، والذين تظهر أسماؤهم في سجل مساهمي الشركة لدى إيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض، والتي ستعقد بتاريخ ٢٠ هـ الموافق ٢٠ م.
نظام الشركات	نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) وتاريخ 1443/12/01 هـ (الموافق 2022/06/30م)، وأي تعديلات تطرأ عليه.
التصويت الإلكتروني	خدمة إلكترونية مجانية للشركات المدرجة في السوق، تتيح للمساهمين فرصة ممارسة حقوقهم في التصويت على بنود جدول أعمال الجمعيات العامة دون حضورهم، شخصياً من خلال منصة تداولتي التابعة لإيداع.
هـ	التاريخ الهجري.
م	التاريخ الميلادي.
الهيئة	هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.

الغرض من هذا التعميم

3. الغرض من هذا التعميم

أُعد هذا التعميم من قِبل الشركة وفقًا للمادة (61) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وذلك لتقديم المعلومات اللازمة لمساهمي الشركة لتمكينهم من التصويت على مقترح تخفيض رأس المال في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بناءً على إدراك ودراية. يجب على المساهمين قراءة التعميم بشكل دقيق وكامل قبل اتخاذ قراره بالتصويت.

خلفية عن الشركة

4. خلفية عن الشركة

تأسست شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي (ويشار إليها بـ "الشركة" أو "المجموعة السعودية") بموجب قرار وزارة التجارة رقم (291) بتاريخ 1416/06/29هـ (الموافق 1995/11/23م) وهي شركة مساهمة مقيدة في السجل التجاري برقم (1010139946) وتاريخ 1416/08/10هـ (الموافق 1996/01/01م) الصادر من مدينة الرياض، ويبلغ رأس مال المجموعة السعودية الحالي سبع مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعون مليوناً (754,800,000) ريالاً سعودياً مقسم إلى سبعمائة وأربعة وخمسين مليون وثمانمائة ألف (754,800,000) سهماً عادياً بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالاً سعودية للسهم الواحد مدفوعة بالكامل ومدرجة في تداول السعودية.

تتمثل أنشطة الشركة وفقاً للسجل التجاري في الآتي:

1. إنشاء محطات التكرير والبتروكيماويات والمصافي.
2. استخراج الأسمدة الطبيعية، يشمل الفوسفات الطبيعي وأملاح البوتاسيوم الطبيعية.
3. الخدمات المتصلة باستخراج النفط باستثناء خدمات المسح.
4. إنتاج أنواع الوقود السائلة (منتجات مصافي البترول).
5. صناعة الكيماويات العضوية الأساسية، يشمل الاستلين عدا الأسمدة والمركبات الأزوتية (النيتروجينية).
6. إنتاج الغازات الأولية، يشمل (الأكسجين والهيدروجين.. إلخ).
7. صناعة العناصر الكيميائية.
8. صناعة البلاستيك (اللداين) في أشكالها الأولية.
9. صناعة البروبلين.
10. صناعة البولي إثيلين.
11. صناعة أنواع البروتينات.
12. صناعة المستخلصات العطرية ومنتجاتها، يشمل الماء المقطر والمخاليط العطرية.
13. صناعة البطاريات والخلايا الأولية غير قابلة للشحن (المحتوية على أكاسيد المنجنيز والزنك والفضة).
14. صناعة البطاريات السائلة.
15. صناعة البطاريات الجافة.
16. البيع بالجملة لأنواع الوقود الغازية.
17. البيع بالجملة لزيت التشحيم والمنتجات النفطية المكررة.

وتشمل أغراض الشركة وفقاً للنظام الأساس ما يلي:

1. تعدين المعادن الكيميائية ومعادن الأسمدة.
2. أنشطة الدعم لاستخراج النفط والغاز الطبيعي.
3. صنع المنتجات النفطية المكررة.
4. صنع المواد الكيميائية الأساسية.
5. صنع اللداين والمطاط التركيبي في أشكالها الأولية.
6. صنع المنتجات الكيميائية الأخرى غير المصنفة في موضع آخر.
7. صنع البطاريات والمراكم.
8. أعمال التشييد المتعلقة بمشاريع الهندسة المدنية الأخرى.
9. بيع أنواع الوقود الصلبة والسائلة والغازية وما يتصل بها من منتجات بالجملة.

معلومات التواصل:

المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

مكتب رقم 203

مركز رويين بلزا الدائري الشمالي

حي حطين

ص.ب. 99833 الرياض 11625

هاتف: 00966112792522

فاكس: 00966112792523

البريد الإلكتروني: ir@siig.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.siig.com.sa

4.1 مجموعة الشركة

لدى الشركة ستة شركات تابعة، وهي:

1. شركة شيفرون فيلبس السعودية (SCP)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، تقع في مدينة الجبيل بالمملكة العربية السعودية، بالسجل التجاري رقم 2055003839 وتاريخ 8 يوليو 1996م، ويبلغ رأس مالها مائتين وثلاثة وأربعون مليون وسبع مائة وخمسون ألف (243,750,000) ريال سعودي، مملوكة مناصفة بين المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي وشركة شيفرون فيلبس العربية للبتروكيماويات بنسبة 50% لكل منهما، ويقع المشروع في مدينة الجبيل الصناعية، وبدأ الإنتاج في عام 2000م، وينتج مواد البنزين، والسايكلوهكسان، والمركبات العطرية.
2. شركة الجبيل شيفرون فيلبس (JCP)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، تقع في مدينة الجبيل بالمملكة العربية السعودية، بالسجل التجاري رقم 2055005901 وتاريخ 23 أغسطس 2003م، ويبلغ رأس مالها أربع مائة وثلاثة وثمانون مليون وسبع مائة وخمسون ألف (483,750,000) ريال سعودي، مملوكة مناصفة بين المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي وشركة شيفرون فيلبس العربية للبتروكيماويات بنسبة 50% لكل منهما، ويقع المشروع في مدينة الجبيل الصناعية، وبدأ الإنتاج في عام 2008م، حيث ينتج مادتي الستايرين، والبروبيلين.
3. شركة أروماتيكس للتوزيع (ADCo)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، تقع في المنطقة الحرة بمطار دبي، بالإمارات العربية المتحدة، تأسست في عام 2020م، ورأس مال مائة ألف (100,000) درهم إماراتي، مملوكة مناصفة بين المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي وشركة شيفرون فيلبس العربية للبتروكيماويات بنسبة 50% لكل منهما، وتقوم الشركة بتسويق المنتجات التي تنتجها شركة شيفرون فيلبس السعودية (SCP)، وشركة الجبيل شيفرون فيلبس (JCP) خارج المملكة، بالتعاون مع شركة شيفرون فيلبس كيميكال إنترناشيونال (CPCIS)، وذلك بناءً على اتفاقية البيع المبرمة بين شركة أروماتيكس ديستريبيوشن ش.م.ح و(CPCIS)، وينحصر نشاطها في تقديم الدعم التسويقي عن طريق خدمات التسويق والبيع لجميع هذه المنتجات خارج المملكة.
4. الشركة السعودية للبولىميرات (SPCo)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، تقع في مدينة الجبيل بالمملكة العربية السعودية، بالسجل التجاري رقم 2055008886 وتاريخ 9 ديسمبر 2007م، ويبلغ رأس مالها مليار وأربع مائة وستة ملايين (1,406,000,000) ريال سعودي، ومملوكة للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) بنسبة 65%، وشركة شيفرون فيلبس العربية للبتروكيماويات بنسبة 35%.
5. شركة بولىميرات الخليج للتوزيع (GPDC)، وهي شركة ذات مسؤولية محدودة، تقع في المنطقة الحرة بمطار دبي، بالإمارات العربية المتحدة، تأسست في عام 2011م، ورأس مال مليوني (2,000,000) درهم إماراتي ما يقارب مليونين واثنتين وأربعين ألف ومائتين (2,042,200) ريال سعودي، ومملوكة للشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم) بنسبة 65%، وشركة شيفرون فيلبس العربية للبتروكيماويات بنسبة 35%، وتقوم الشركة بتسويق المنتجات خارج المملكة بالتعاون مع شركة شيفرون فيلبس كيميكال إنترناشيونال (CPCIS)، وذلك بناءً على اتفاقية البيع المبرمة بين شركة بولىميرات الخليج للتوزيع و(CPCIS)، وينحصر نشاطها في تقديم الدعم التسويقي عن طريق تخزين وبيع وتوزيع المنتجات خارج المملكة، والمنتجة من قبل الشركة السعودية للبولىميرات.
6. الشركة الوطنية للبتروكيماويات (بتروكيم)، وهي شركة مساهمة غير مدرجة، تقع في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية، بالسجل التجاري رقم 1010246363 وتاريخ 16 مارس 2008م، ويبلغ رأس مالها أربعة مليارات وثمان مائة مليون (4,800,000,000) ريال سعودي، مملوكة بالكامل من قبل المجموعة السعودية، ويتمثل نشاط بتروكيم في تنمية وتطوير وإقامة وتشغيل وإدارة وصيانة المصانع البتروكيماوية والغاز والبتترول والصناعات الأخرى، وتجارة الجملة والتجزئة في المواد والمنتجات البتروكيماوية ومشتقاتها.

4.2 التطورات الرئيسية في رأس مال الشركة

تأسست الشركة في عام 1996م برأس مال يبلغ (550,000,000) ريال سعودي. ومنذ تأسيسها، قامت الشركة بعدة تغييرات في هيكله رأس مالها كما هو موضح في الملخص أدناه:

جدول 1:التطورات الرئيسية في رأس مال الشركة

تاريخ الاستحقاق	الهيكله	رأس مال الشركة قبل الهيكله	رأس مال الشركة بعد الهيكله	طريقه هيكله رأس مال الشركة
2003/03/27م	زياده رأس المال بقيمه 650,000,000 ريال سعودي	550,000,000 ريال سعودي	1,200,000,000 ريال سعودي	قام مجلس إداره الشركة في تاريخ 1423/11/09 هـ (الموافق 2003/01/12 م) بالتوصيه بزياده رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم منحه بواقع سهم واحد (1) مجاني لكل ساهمين (2) يملكها المساهمون، وصدرت موافقه الجمعيه العامه غير العاديه للشركه على زياده رأس المال في تاريخ 1424/02/25 هـ (الموافق 2003/03/27 م)
2005/04/12م	زياده رأس المال بقيمه 600,000,000 ريال سعودي	1,200,000,000 ريال سعودي	1,800,000,000 ريال سعودي	أعلنت الشركة في تاريخ 1426/01/03 هـ (الموافق 2005/02/12 م) عن توصيه مجلس الإدارة بزياده رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم منحه بواقع سهم واحد (1) مجاني لكل ساهمين (2) يملكها المساهمون، وصدرت موافقه الجمعيه العامه غير العاديه للشركه على زياده رأس المال في تاريخ 1426/03/03 هـ (الموافق 2005/04/12 م).
2006/05/23م	زياده رأس المال بقيمه 450,000,000 ريال سعودي	1,800,000,000 ريال سعودي	2,250,000,000 ريال سعودي	أعلنت الشركة في تاريخ 1426/11/08 هـ (الموافق 2005/12/10 م) عن توصيه مجلس الإدارة بزياده رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم منحه بواقع سهم واحد (1) مجاني لكل أربعة (4) أسهم يملكها المساهمون، وصدرت موافقه الجمعيه العامه غير العاديه للشركه على زياده رأس المال في تاريخ 1427/04/25 هـ (الموافق 2006/05/23 م).
2008/02/05م	زياده رأس المال بقيمه 2,250,000,000 ريال سعودي	2,250,000,000 ريال سعودي	4,500,000,000 ريال سعودي	أعلنت الشركة في تاريخ 1428/08/30 هـ (الموافق 2007/09/12 م) عن توصيه مجلس الإدارة بزياده رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولويه بواقع مائتين وخمسة وعشرين مليون (225,000,000) سهم بدون علاوة إصدار، لاستخدام الشركة متحصلات الطرح لغرض تأسيس شركه بتروكيم وتمويل حصه الشركة من رأس مالها والتي ستبلغ 50%. وافقت الجمعيه العامه غير العاديه على زياده رأس المال في تاريخ 1429/01/27 هـ (الموافق 2008/02/05 م).
2022/04/10م	زياده رأس المال بقيمه 3,048,000,000 ريال سعودي.	4,500,000,000 ريال سعودي	7,548,000,000 ريال سعودي	أعلنت الشركة في تاريخ 1443/03/21 هـ (الموافق 2021/10/27 م) عن نيتها المؤكده لتقديم عرض لمساهمي الشركة الوطنيه للبتروكيماويات (بتروكيم) للاستحواذ على جميع الأسهم المصدرة في بتروكيم غير المملوكة من قبل المجموعه السعوديه مقابل إصدار أسهم جديده لمساهمي الشركة الوطنيه للبتروكيماويات (بتروكيم) في المجموعه السعوديه الشركة الوطنيه للبتروكيماويات (بتروكيم) تتمثل في (1.27) سهم في المجموعه السعوديه مقابل كل سهم يملكونه في الشركة الوطنيه للبتروكيماويات (بتروكيم). وافقت الجمعيه العامه غير العاديه على زياده رأس المال في تاريخ 1443/09/09 هـ (الموافق 2022/04/10 م).

المصدر: الشركة

في تاريخ (*) هـ الموافق (*) م، ستعقد الجمعيه العامه غير العاديه للتصويت على تخفيض رأس مال الشركة بقيمه (754,800,000) ريال سعودي لينخفض رأس المال من (7,548,000,000) ريال سعودي إلى (6,793,200,000) ريال سعودي عن طريق إلغاء (75,480,000) سهمًا من أسهم الشركة.

4.3 مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من سبعة (7) أعضاء تم تعيينهم لدوره مجلس تبدأ من تاريخ 1445/11/09 هـ (الموافق 2024/05/17 م) وتنتهي بتاريخ 1449/12/ 21 هـ (الموافق 2028/05/16 م). ويبين الجدول الآتي أعضاء مجلس الإدارة وملكيه كل منهم في أسهم الشركة كما بنهايه التداول في يوم الأربعاء الموافق 1446/09/19 هـ (الموافق 2025/03/19 م):

جدول 2: أعضاء مجلس الإدارة وملكيّتهم في أسهم الشركة

تاريخ العضوية*	نسبة الأسهم المملوكة		عدد الأسهم المملوكة		الصفة	المنصب**	الاسم
	غير مباشرة ^(١)	مباشرة	غير مباشرة ^(١)	مباشرة			
2024/05/17م	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	رئيس المجلس	خليل إبراهيم الوطبان
2024/05/17م	لا يوجد	0.0000132%	لا يوجد	100	مستقل	نائب الرئيس	سعد صالح الرويتع
2024/05/17م	لا يوجد	0.000265%	لا يوجد	2,000	غير تنفيذي	عضو	إياد عبدالرحمن الحسين
2024/05/17م	لا يوجد	0.0000132%	لا يوجد	100	مستقل	عضو	عبدالله أحمد الشهري
2024/05/17م	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	غير تنفيذي	عضو	سليمان عبدالرحمن القويّز
2024/05/17م	لا يوجد	0.0000662%	لا يوجد	500	مستقل	عضو	سعيد عبداللطيف الحضرمي
2024/05/17م	لا يوجد	0.0003007%	لا يوجد	2,270	تنفيذي	عضو	عبدالرحمن صالح السماعيل

المصدر: الشركة وموقع تداول السعودية

(1) تعني الأسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة بشكل غير مباشر في الشركة من خلال (1) الشركات التي يسيطرون عليها، أو (2) الأسهم المملوكة من قبل الزوجة أو الأولاد القصر.

* وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ 1445/11/08هـ (الموافق 2024/05/16م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 1445/11/09هـ (الموافق 2024/05/17م) ولمدة أربع سنوات تنتهي في تاريخ 1449/12/21هـ (الموافق 2028/05/16م).

** قرر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1445/11/10هـ (الموافق 2024/05/18م) تعيين السيد/ خليل إبراهيم حسين الوطبان رئيسًا لمجلس الإدارة، وتعيين السيد/ سعد صالح عبد الله الرويتع نائبًا لرئيس مجلس الإدارة.

4.4 كبار التنفيذيين

يدير الشركة فريق تنفيذي ذو خبرة عالية، ويتمتع بالمؤهلات والخبرات اللازمة لإدارة أعمال الشركة، ويبين الجدول الآتي كبار التنفيذيين للشركة ومناصبهم وتاريخ تعيينهم في هذه المناصب وملكية كل منهم في أسهم الشركة كما بنهاية التداول في يوم الأربعاء الموافق 1446/09/19هـ الموافق 2025/03/19م:

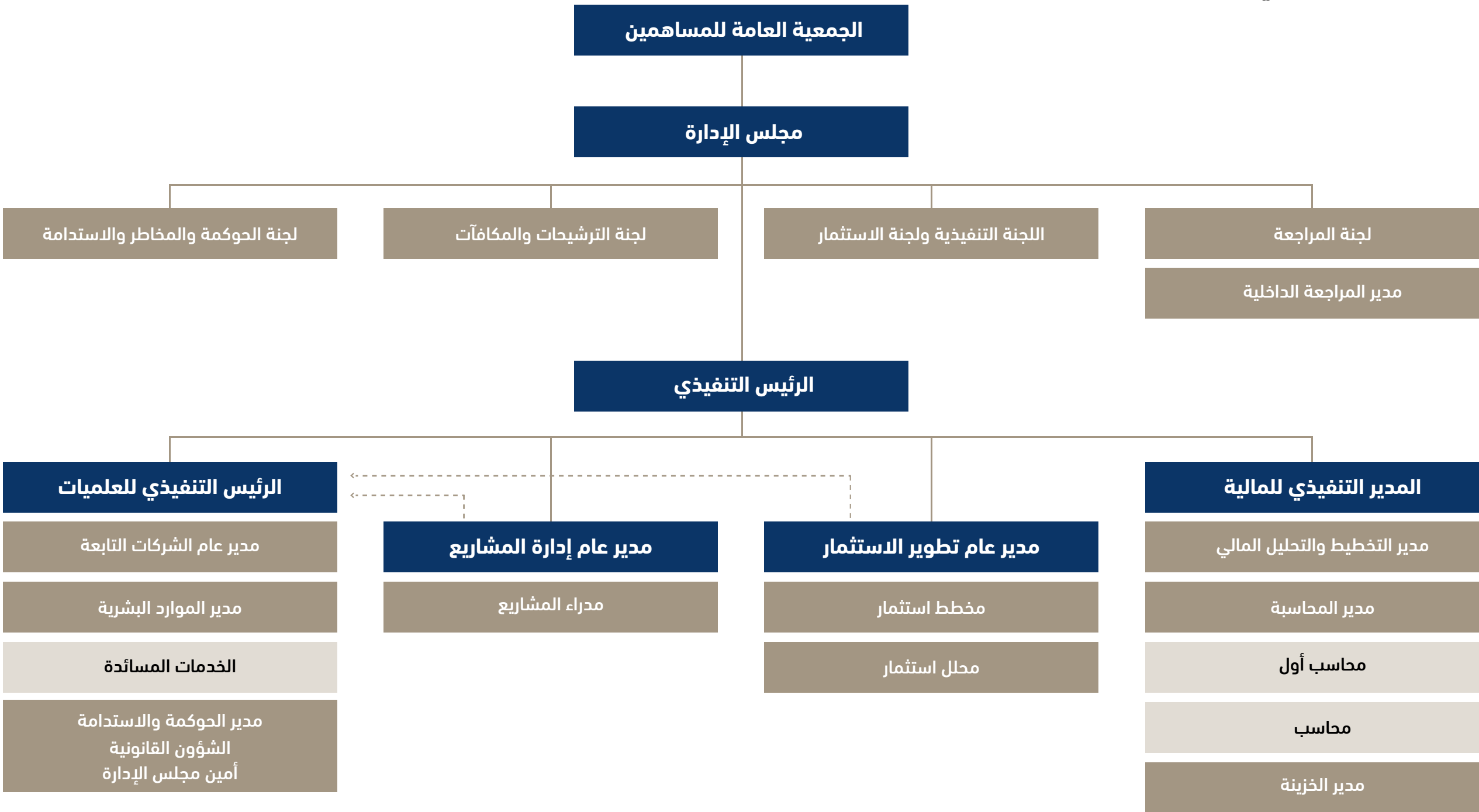
جدول 3: كبار التنفيذيين في الشركة ومناصبهم وملكياتهم

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة		نسبة الأسهم المملوكة		سنة التعيين
			مباشرة	غير مباشرة ^(١)	مباشرة	غير مباشرة ^(١)	
عبد الرحمن صالح السماعيل	الرئيس التنفيذي	سعودي	2,270	لايوجد	%0.0003007	لايوجد	2021/01/01م
فهد عبد الله الذيبان	الرئيس التنفيذي للعمليات	سعودي	لايوجد	لايوجد	لايوجد	لايوجد	2023/01/01م
حسام محمد البدر	المدير المالي	سعودي	لايوجد	لايوجد	لايوجد	لايوجد	2023/05/01م

المصدر: الشركة وموقع تداول السعودية

(1) تعني الأسهم المملوكة من قبل كبار التنفيذيين بشكل غير مباشر في الشركة من خلال (1) الشركات التي يسيطرون عليها، أو (2) الأسهم المملوكة من قبل الزوجة أو الأولاد القصر.

4.5 الهيكل التنظيمي



المصدر: الشركة

4.6 المساهمين الكبار

لدى الشركة مساهم كبير وحيد (أي مساهم يملك نسبة 5% أو أكثر بشكل مباشر من رأس مال الشركة)، وذلك على النحو الآتي:

جدول 4: هيكل الملكية في الشركة قبل وبعد تخفيض رأس المال

بعد تخفيض رأس المال			قبل تخفيض رأس المال			المساهم
القيمة الاسمية (ريال)	نسبة الملكية	عدد الأسهم	القيمة الاسمية (ريال)	نسبة الملكية	عدد الأسهم	
1,262,347,500	%18.583	126,234,750	1,402,608,330	%18.583	140,260,833	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
44,730	%0.0006585	4,473	49,700	%0.0006585	4,970	أعضاء مجلس الإدارة
5,530,807,770	%81.4168	553,080,777	6,145,341,970	%81.4168	614,534,197	بقية المساهمين
6,793,200,000	%100	679,320,000	7,548,000,000	%100	754,800,000	الإجمالي

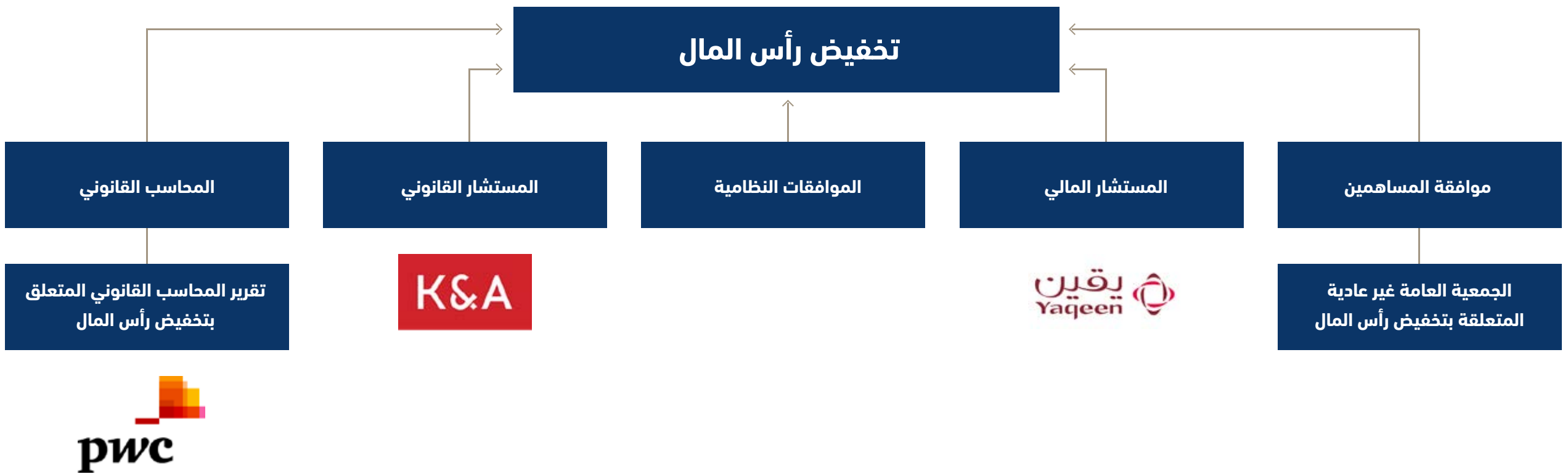
المصدر: الشركة، وموقع تداول السعودية كما بتاريخ 19 مارس 2025م.

* تعد النسب الواردة في الجدول تقريبية.

هيكـل عملـية تخفيض رأس المال

5.1 الرسم البياني (هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال)

يبين الرسم البياني الآتي الأطراف المشاركة في تخفيض رأس المال:



5.2 الهيكل العام لتخفيض رأس المال

- يبلغ رأس مال الشركة المصدر الحالي سبعة مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعون مليوناً (7,548,000,000) ريال سعودي، مقسماً إلى سبعمائة وأربعة وخمسون مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,000) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالاً سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.
- بتاريخ 1446/06/24 هـ (الموافق 2024/12/25 م)، أعلنت الشركة عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسون مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,000) ريال سعودي، وذلك من (7,548,000,000) ريال سعودي، إلى ست مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتي ألف (6,793,200,000) ريال سعودي عن طريق إلغاء خمسة وسبعون مليوناً وأربعمائة وثمانين (75,480,000) سهماً من أسهم الشركة.
- بتاريخ 1446/07/09 هـ (الموافق 2025/01/09 م)، أعلنت الشركة عن تعيين شركة يقين المالية كمستشار مالي لتخفيض رأس المال.
- سيتم إلغاء خمسة وسبعين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألفاً (75,480,000) سهماً عادياً ما نسبته 10% من رأس المال وتعويض المساهمين المستحقين بالقيمة الاسمية (10) ريالاً لكل سهم ملغى، أي بمعدل إلغاء سهم (1) واحد لكل عشرة (10) أسهم، والسبب يعود إلى زيادة رأس المال عن حاجة الشركة.
- سوف يؤدي إلغاء (10%) من أسهم الشركة لانخفاض رأس المال بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسين مليوناً وثمانمائة ألف (745,800,000) ريالاً سعودياً من سبع مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعين مليوناً. (7,548,000,000) ريالاً سعودياً إلى ست مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتي ألف (6,793,200,000) ريالاً سعودياً مقسم إلى ستمائة وتسعة وسبعين مليوناً وثلاثمائة وعشرين ألف (679,320,000) سهم بقيمة اسمية عشرة (10) ريالاً سعودية للسهم الواحد.
- بعد موافقة الهيئة على تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بالإعلان عن بدء فترة اعتراض الدائنين، وسيكون ذلك قبل (45) يومًا على الأقل من التاريخ المحدد لانعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض.
- عند موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، سيعتبر قرار التخفيض نافذ، وسيتم تعليق تداول الأسهم على السوق لمدة يومين تداول وذلك ابتداءً من اليوم الذي يلي موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، ومن ثم يعود التداول في يوم التداول الثالث بالسعر المعدل.
- ستقوم الشركة بدفع إجمالي قيمة التخفيض، سبعمائة وأربعة وخمسين مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,000) ريالاً سعودياً، من الأرصدة النقدية للشركة وذلك بمقدار القيمة الاسمية عشرة (10) ريالاً سعودية لكل سهم ملغى للمساهمين المستحقين خلال ثلاثة أيام تداول من استئناف التداول على الأسهم، والتي ستودع في الحسابات الاستثمارية للمساهمين المستحقين لتعويضهم عن الأسهم الملغاة.
- تاريخ القوائم المالية التي أخذت منها القيم المطلوب تحديدها لأغراض تخفيض رأس المال: القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024 م.
- ستُجمع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس المال، إن وجدت، في محفظة واحدة لتباع في السوق بالسعر السائد، وسيتم توزيع عائدات بيعها على المساهمين المستحقين، كل حسب نسبة ملكيته في كسور الأسهم، وذلك خلال ثلاثين (30) يومًا من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.
- أعلنت الشركة بتاريخ 1446/09/25 هـ الموافق 2025/03/25 م عن بدء فترة اعتراض الدائنين من يوم الثلاثاء 1446/09/25 هـ الموافق 2025/03/25 م لمدة خمسة وأربعين (45) يومًا تنتهي يوم الخميس 1446/11/10 هـ الموافق 2025/05/08 م.

الخطوات المتخذة لتنفيذ تخفيض رأس المال المقترح

6. الخطوات المتخذة لتنفيذ تخفيض رأس المال المقترح

اتخذت الشركة عددًا من الخطوات لإتمام تخفيض رأس المال، وذلك على النحو الآتي:

- توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال، وتم الإعلان عن هذه التوصية بتاريخ 1446/06/24 هـ الموافق 2024/12/25 م.
- تعيين مستشار مالي فيما يخص تخفيض رأس المال، وتم الإعلان عن التعيين بتاريخ 1446/07/09 هـ الموافق 2025/01/09 م.
- تعيين مستشار قانوني فيما يخص تخفيض رأس المال، وتعيين محاسب قانوني لإعداد تقرير فحص محدود للممارس المستقل فيما يخص عملية تخفيض رأس المال.
- إعداد وتقديم طلب تخفيض رأس المال لهيئة السوق المالية بما يتوافق مع متطلبات المادة (61) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة. وتم تقديم الطلب بتاريخ 1446/08/13 هـ الموافق 2025/02/12 م.
- موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة. وأعلنت الهيئة عن موافقتها بتاريخ 1446/09/24 هـ الموافق 2025/03/24 م.
- تقديم إشعار إلى تداول السعودية بالصيغة الواردة في الملحق (5) من قواعد الإدراج. وتم تقديم الإشعار بتاريخ 1446/09/27 هـ الموافق 2025/03/27 م.
- إعلان الشركة عن بدء فترة اعتراض الدائنين، وذلك قبل (45) يومًا على الأقل من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض. وأعلنت الشركة عن ذلك بتاريخ 1446/09/25 هـ الموافق 2025/03/25 م.
- انعقاد الجمعية العامة غير العادية للتصويت على تخفيض رأس مال الشركة، وتم نشر الدعوة بتاريخ (*) هـ الموافق (*) م وذلك لعقدها بتاريخ (*) هـ الموافق (*) م.
- عند موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة، سيصبح تخفيض رأس مال الشركة نافذًا.
- في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة، ستقوم تداول السعودية بتعليق تداول أسهم الشركة لجلستين تداول متتاليتين ابتداء من اليوم التالي لموافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة. وسيكون القرار نافذًا على المساهمين المالكين للأسهم في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الذين يظهرون في سجلات الشركة لدى إيداع في نهاية التداول لثاني يوم يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتعلقة بتخفيض رأس المال.
- في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة، ستقوم الشركة باتخاذ الإجراءات ذات العلاقة مع وزارة التجارة لإيداع النظام الأساسي المحدث وتحديث السجل التجاري للشركة.
- في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة، ستقوم الشركة بجمع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس المال، إن وجدت، في محفظة واحدة لتباع في السوق بالسعر السائد، وسيتم توزيع عائدات بيعها على المساهمين المستحقين، كل حسب نسبة ملكيته في كسور الأسهم، وذلك خلال ثلاثين (30) يومًا من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.

أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة

7. أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة

بتاريخ 1446/06/24هـ (الموافق 2024/12/25م) أعلنت الشركة على موقع السوق عن توصية مجلس إدارتها خلال اجتماعه المنعقد بتاريخ 1446/06/24هـ (الموافق 2024/12/25م) بتخفيض رأس مال الشركة من (7,548,000,000) ريال سعودي إلى (6,793,200,000) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (75,480,000) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة تخفيض قدرها (10%) من عدد الأسهم، ووضح المجلس في توصيته الصادرة بتاريخ 1446/06/24هـ (الموافق 2024/12/25م) بأنه سيتم تخفيض رأس المال بسبب زيادة رأس المال عن حاجة الشركة.

تنص المادة (134) من نظام الشركات على أنه للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت الشركة بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد الوارد في المادة (التاسعة والخمسين) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة بيان في الجمعية العامة يعده مجلس الإدارة عن الأسباب الموجبة للتخفيض والتزامات الشركة وأثر التخفيض في الوفاء بها، ويرفق بهذا البيان تقرير من المحاسب القانوني للشركة.

يهدف مجلس إدارة الشركة بأن يكون لعملية تخفيض رأس المال أثر إيجابي على المركز المالي للشركة حيث إن المبلغ المدفوع لرأس المال يتجاوز المتطلبات الفورية للشركة. وفي حالة حدوث ذلك، من المتوقع أن يؤدي تخفيض رأس المال والنقد إلى وجود هيكل رأسمالي أكثر كفاءة للشركة، وبالتالي تحسين مؤشرات الأداء، حيث من المتوقع أن يعزز ذلك ربحية السهم، وتوزيعات الأرباح لكل سهم والعائد على حقوق الملكية، وذلك كما هو موضح في الجدول التالي:

البند	قبل عملية تخفيض	بعد عملية تخفيض
ربحية السهم	0.27	0.30
توزيعات الأرباح لكل سهم (ريال/سهم)	0.50	0.56
العائد على الأصول	%1.99	%2.15
العائد على حقوق الملكية	%2.05	%2.22

المصدر: الشركة

أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

8. أثر تخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

قامت الشركة بتعيين شركة برايس واترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون كمحاسب قانوني لإعداد تقرير التأكيد المحدود الخاص بتخفيض رأس المال، ويتضمن التقرير في المرفق (أ) تبليغ مجلس الإدارة الذي يبين أسباب تخفيض رأس المال وأثره على التزامات الشركة. تم إرفاق تقرير المحاسب القانوني في الملحق (1) من هذا التعميم.

آثار تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

يبين الجدول أدناه الآثار المترتبة على تخفيض رأس المال على حقوق الملكية للمساهمين وذلك كما في 31 ديسمبر 2024م.

جدول 6: الآثار المترتبة على تخفيض رأس المال على حقوق الملكية للمساهمين

حقوق المساهمين	قبل عملية التخفيض المقترح ⁽¹⁾	بعد عملية التخفيض المقترح ⁽²⁾	صافي التأثيرات ⁽²⁾
رأس المال	7,548,000,000	6,793,200,000	(754,800,000)
علاوة إصدار	7,970,520,000	7,970,520,000	-
احتياطي استحواذ	(6,349,090,000)	(6,349,090,000)	-
أرباح مبقاة	665,087,000	665,087,000	-
صافي حقوق الملكية	9,834,517,000	9,079,717,000	(754,800,000)

المصدر: (1) القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2024م و(2) بيان مجلس الإدارة الوارد في المرفق (أ) من تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال

جدول 7: الآثار المترتبة على تخفيض رأس المال على قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2024م

قائمة المركز المالي	قبل تخفيض رأس المال ⁽¹⁾	بعد تخفيض رأس المال ⁽²⁾	التأثير ⁽²⁾
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي	1,772,000	1,772,000	-
استثمارات محتسبة باستخدام طريقة حقوق الملكية	8,329,969,000	8,329,969,000	-
موجودات أخرى	6,405,000	6,405,000	-
مجموع الموجودات غير المتداولة	8,338,146,000	8,338,146,000	-
مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى	8,505,000	8,505,000	-
مطلوب من أطراف ذات علاقة	805,577,000	805,577,000	-
ودائع مرابحة قصيرة الأجل	30,152,000	30,152,000	-
نقد وما يقابله	919,068,000	164,268,000	(754,800,000)
مجموع الموجودات المتداولة	1,763,302,000	1,008,502,000	(754,800,000)
مجموع الموجودات	10,101,448,000	9,346,648,000	(754,800,000)
رأس المال	7,548,000,000	6,793,200,000	(754,800,000)
علاوة إصدار	7,970,520,000	7,970,520,000	-
احتياطي استحواذ	(6,349,090,000)	(6,349,090,000)	-
أرباح مبقاه	665,087,000	665,087,000	-
صافي حقوق الملكية	9,834,517,000	9,079,717,000	(754,800,000)
التزامات منافع الموظفين	28,499,000	28,499,000	-
مجموع الالتزامات غير المتداولة	28,499,000	28,499,000	-
مستحقات ومطلوبات أخرى	43,125,000	43,125,000	-
مخصص الزكاة	195,307,000	195,307,000	-
مجموع الالتزامات المتداولة	238,432,000	238,432,000	-
مجموع الالتزامات	266,931,000	266,931,000	-
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	10,101,448,000	9,346,648,000	(754,800,000)

الآثار على المحفظة الاستثمارية

تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها بمبلغ (754,800,000) ريال سعودي من (7,548,000,000) ريال سعودي إلى (6,793,200,000) ريال سعودي عن طريق إلغاء (75,480,000) سهمًا من أسهم الشركة، وذلك بإلغاء سهم (1) واحد لكل سهم (10) عشرة أسهم.

ستُجمَع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس المال، إن وجدت، في محفظة واحدة لتُباع في السوق بالسعر السائد، وسيتم توزيع عائدات بيعها على المساهمين المستحقين، كلٌ حسب نسبة ملكيته في كسور الأسهم، وذلك خلال ثلاثين (30) يومًا من تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.

لن يؤثر تخفيض رأس مال الشركة على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما يتضح من المثال الافتراضي أدناه، وذلك على مثال مساهم يملك في محفظته (1,000) سهم من أسهم الشركة.

جدول 8: آثار تخفيض رأس المال على المحفظة

البند	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال
عدد الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1,000 سهم	لا ينطبق
سعر السهم قبل التخفيض*	15.1ريال سعودي	لا ينطبق
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديري)*	15,100 ريال سعودي	لا ينطبق
نسبة التخفيض	لا ينطبق	10%
عدد الأسهم الملغاة	لاينطبق	100
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	900
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*	لا ينطبق	15.67 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديري)*	لا ينطبق	14,100 ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم والتي سيتم إيداعها نقداً في المحفظة	لا ينطبق	1,000
تعويض كسور الأسهم	لا ينطبق	لا يوجد لعدم وجود كسور

* بناءً على سعر الإغلاق يوم 19 مارس 2025م.

ملاحظة: أُعدَّ الجدول أعلاه على أساس سعر إغلاق السهم البالغ 15.1 ريال سعودي كما بنهاية التداول يوم الأربعاء 19 مارس 2025م. ستعتمد القيمة السوقية الفعلية لأسهم الشركة بعد تخفيض رأس المال على سعر سهم الشركة كما في نهاية التداول في يوم الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.
 **قد لا يتطابق السعر التوضيحي مع السعر المعدل حسب إجراءات التداول والعضوية.

يوضح الجدول أدناه الآثار على مساهمين يملكون من (1) سهم واحد إلى (10) عشرة أسهم. كما يتم ملاحظته، فإن المساهم الذي يملك سهم واحد قبل تخفيض رأس المال لن يملك أي سهم بعده ولن يكون مساهمًا وسيحصل فقط على قيمة تعويض الكسور.

جدول 9: آثار تخفيض رأس المال على المساهمين الذين يملكون 10 أسهم أو أقل:

البند	البند	البند	البند	البند	البند	البند	البند	البند	البند	البند
10 أسهم	9 أسهم	8 أسهم	7 أسهم	6 أسهم	5 أسهم	4 أسهم	3 أسهم	2 سهم	1 سهم	الأسهم المملوكة قبل التخفيض
15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	سعر السهم قبل التخفيض (ريال سعودي) (بناءً على سعر الإغلاق يوم 19 مارس 2025م)
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	الأسهم الملغاة بسبب التخفيض(سهم)
9	8	7	6	5	4	3	2	1	لا يوجد	الأسهم المتبقية من الأسهم المملوكة بعد التخفيض (سهم)
15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	سعر السهم بعد التخفيض (ريال سعودي) (تقديري)*
151	135.9	120.8	105.7	90.6	75.5	60.4	45.3	30.2	15.1	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (ريال سعودي) (تقديري)
141	125.33	109.67	94	78.33	62.67	47	31.33	15.67	لا يوجد	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (ريال سعودي) (تقديري)
10.00	10.57	11.13	11.7	12.27	12.83	13.4	13.97	14.53	15.1	كامل القيمة المدفوعة (ريال سعودي) **
10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم*** بالقيمة الاسمية (ريال سعودي)
لا يوجد	0.57	1.13	1.7	2.27	2.83	3.4	3.97	4.53	5.1	قيمة التعويض الناتج عن كسور الأسهم (ريال سعودي) **** (تقديري)

ملاحظة: أُعدّ الجدول أعلاه على أساس سعر إغلاق السهم البالغ 15.10 ريال سعودي كما بنهاية التداول يوم الأربعاء 19 مارس 2025م، ستعتمد القيمة السوقية الفعلية للأسهم الشركة بعد تخفيض رأس المال على سعر سهم الشركة كما في نهاية التداول في يوم الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.

* السعر المعدل بعد عودة التداول (أي بعد انتهاء فترة اعتراض الدائنين و نفاذ قرار التخفيض).

** كامل القيمة المدفوعه = القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) - القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)

*** قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم = (الأسهم المملوكة قبل التخفيض*نسبة التخفيض 10%)*القيمة الاسمية

**** قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية) = كامل القيمة المدفوعه - قيمة التعويض الناتجة من إلغاء الأسهم

***** قد لا يتطابق السعر التوضيحي مع السعر المعدل حسب إجراءات التداول والعضوية.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

9. طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

يوضح الجدول الآتي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال:

جدول 10: كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

البيان	القيمة (بالريال السعودي) / سهم
(أ) سعر السهم قبل تخفيض رأس المال(تقديري)*	15.1 ريال سعودي
(ب) عدد الأسهم قبل تخفيض رأس المال	754,800,000 سهم
(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل تخفيض رأس المال = (أ) * (ب) (تقديري)	11,397,480,000 ريال سعودي
(د) الدفع للمساهمين	754,800,000 ريال سعودي
(هـ) القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) / (و) (تقديري)*	15.67 ريال سعودي
(و) عدد الأسهم بعد تخفيض رأس المال	679,320,000 سهم
(ز) القيمة السوقية لأسهم الشركة بعد تخفيض رأس المال ** = (ج) - (د) (تقديري)*	10,642,680,000 ريال سعودي

* بناءً على سعر الإغلاق يوم 19 مارس 2025م.

** السعر المعدل بعد عودة التداول (أي بعد انتهاء فترة اعتراض الدائنين و نفاذ قرار التخفيض).

*** قد لا يتطابق السعر التوضيحي مع السعر المعدل حسب إجراءات التداول والعضوية.

ملاحظة: أُعدّ الجدول أعلاه على أساس سعر إغلاق السهم البالغ 15.10 ريال سعودي كما بنهاية التداول يوم الأربعاء 19 مارس 2025م، ستعتمد القيمة السوقية الفعلية لأسهم الشركة بعد تخفيض رأس المال على سعر سهم الشركة كما في نهاية التداول في يوم الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض. ملاحظة: الأرقام مقربة.

عوامل المخاطرة

10. عوامل المخاطرة

المادة (61) (ب) (3)

أوصى المجلس بتخفيض رأس المال لزيادة رأس المال عن حاجة الشركة، ويتوقع أن يكون له أثر إيجابي بإذن الله. للمزيد من المعلومات عن ذلك، الرجاء مراجعة القسم رقم 6 ("أسباب توصية تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة") من هذا التعميم.

وبالرغم من ذلك، فإن هناك عدة مخاطر قد تنشأ بسبب تخفيض رأس المال. إن وقوع أي من هذه المخاطر قد يؤثر بشكل سلبي وجوهري على أعمال الشركة ومجموعتها ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية، وقد يؤدي إلى انخفاض في سعر السهم، وإضعاف قدرة الشركة على توزيع أرباح على المساهمين، والذي قد يؤدي إلى خسارة المستثمرين كامل استثمارهم في أسهم الشركة أو جزءاً منه. إن المخاطر المذكورة في هذا القسم تشمل المخاطر الجوهرية المتعلقة بتخفيض رأس المال، ولا تشمل أي مخاطر تجارية أو قانونية متعلقة بأعمال المجموعة أو المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع الذي تعمل فيه أو غيرها من المخاطر الاقتصادية والسياسية والتنظيمية. وعليه، على كافة المساهمين تقييم المخاطر المرتبطة بتخفيض رأس المال بشكل دقيق وعدم الاعتماد عليها كمخاطر عامة عن الشركة ومجموعتها. إن المخاطر المبينة أدناه غير مرتبة على أساس أهميتها أو تأثيرها المتوقع.

- **المخاطر المتعلقة بتذبذب سعر السهم في السوق والأثر المترتب على تعويض كسور الأسهم:** قد يشهد سعر سهم الشركة تذبذباً كبيراً وعدم استقرار نتيجة عدة عوامل، منها ظروف السوق المرتبطة بالأسهم، والتغيرات التنظيمية في القطاع، والتقلبات الاقتصادية العامة، والظروف السياسية التي تشهدها المنطقة، وأداء الشركة المالي والتشغيلي، وغيرها من الأمور. وعليه، قد لا يؤدي تخفيض رأس المال لارتفاع في سعر السهم بنفس المدى المتوقع كما بتاريخ هذا التعميم أو في أي وقت سابق أو لاحق له، حيث أنه سيعتمد على سعر السهم في يوم الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض. بالإضافة لذلك، فإن كسور الأسهم سيتم جمعها وبيعها في السوق وفقاً للسعر السائد في حينه، والذي قد لا يكون مماثل أو أعلى من سعر السهم في تاريخ هذا التعميم أو في تاريخ الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض، مما يعني أن المساهم الذي يملك كسور الأسهم قد لا يحصل على تعويض كافٍ أو مماثل لما قد كان سيحصل عليه في وقت آخر.
- **المخاطر المتعلقة بامتلاك سهم:** في حال امتلاك المساهم لسهم واحد، فسيتم إلغاء سهمه وتعويضه بالتعويض النقدي الذي يستحقه. وعليه، لن يكون مساهماً في الشركة بعد إتمام تخفيض رأس المال وستكون ملكيته صفر بالمائة، ولن يتمتع بأي من حقوق المساهمين تبعاً لذلك، كما قد لا يحصل على تعويض كافٍ كما تم تفصيله أعلاه.
- **المخاطر المتعلقة بالتوقعات المستقبلية والأحداث المستقبلية غير المعلومة:** إن بعض البيانات الواردة في هذا التعميم قد تمثل تطلعات وبيانات مستقبلية وتتضمن مخاطر معروفة وأخرى مجهولة وبعض الشكوك التي تؤثر على نتائج الشركة المالية. وتشمل هذه البيانات، على سبيل المثال لا الحصر، خطط الشركة المستقبلية وآثار تخفيض رأس المال الإيجابية وغيرها من الأمور. إن النتائج المستقبلية وبيانات الأداء للشركة لا يمكن توقعها فعلياً وقد تختلف عما هو موجود في هذا التعميم، إذ أن أداء الشركة وقدرتها على التطور هي ما يحدد النتائج الفعلية. إن عدم دقة هذه التطلعات والبيانات هي أحد المخاطر التي يتحملها المساهمين عند موافقتهم على تخفيض رأس المال. وفي حال اختلاف التوقعات المستقبلية للشركة عن النتائج الفعلية، فإن ذلك قد يؤثر على سعر السهم بشكل سلبي.
- **المخاطر المتعلقة باعتراض الدائنين:** إن من شروط تخفيض رأس المال السماح للدائنين بإبداء اعتراضهم على قرار تخفيض رأس المال وذلك قبل (45) يوماً على الأقل من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، فإن اعتراض أحد الدائنين وقدم للشركة المستندات اللازمة في الموعد المذكور وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان أجلاً. وللدائن الذي أخطر الشركة باعتراضه على التخفيض ولم يتم الوفاء بدينه إذا كان حالاً، أو تقديم ضمان كافٍ للوفاء به إذا كان أجلاً، أن يتقدم إلى الجهة القضائية المختصة قبل التاريخ المحدد لعقد الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، ويكون للجهة القضائية المختصة في هذه الحالة أن تأمر بالوفاء بالدين أو بتقديم ضمان كافٍ أو تأجيل عقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية بحسب الأحوال. بالإضافة لذلك، فإنه لا يحتج بالتخفيض قبل الدائن الذي قدم طلبه في الموعد المحدد إلا إذا استوفى ما حلّ من دينه أو حصل على الضمان الكافي للوفاء بما لم يحلّ منه. وعليه، قد يتم إيقاف أو تأخير إجراءات تخفيض رأس المال في حال وجود اعتراضات لم يتم التعامل معها وفقاً لنظام الشركات.

- **المخاطر المتعلقة بالسيولة:** تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية عند استحقاقها. وعلى الرغم من أن الشركة تحافظ على مستوى سيولة متمثل بـ (7.4) مرة كما في 31 ديسمبر 2024م، ومن المتوقع بأن يبلغ (4.23) مرة بعد تخفيض رأس المال، إلا أنه لا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد استحقاقها خلال الفترة المستقبلية. ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضًا من عدم المقدرة على بيع موجودات مالية بسرعة وبمبلغ يقارب القيمة العادلة لها، ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية مما سوف يؤثر سلبيًا على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية.

- **المخاطر المتعلقة بنمو الشركة:** إن تخفيض رأس المال يعتمد على الأرصدة النقدية لتعويض المساهمين المستحقين عن الأسهم الملغاة، وبالتالي فإن انخفاض أرصدة النقدية نتيجة لهذه العملية سوف يؤدي إلى التقليل من فرص الاستثمار في نمو الشركة وذلك لأن نقدًا أقل سيكون متاحًا لأي استثمارات أو عمليات استحواذ مستقبلية.

الجدول الزمني المتوقع للتخفيض

الجدول الزمني المتوقع لتخفيض رأس المال	التاريخ
الإجراءات المتعلقة بالحصول على موافقة الهيئة على تخفيض رأس المال	
إعلان الشركة عن توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة	1446/06/24 هـ الموافق 2024/12/25 م
إعلان الشركة إعلانًا إلحاقيًا بخصوص توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس مال الشركة	1445/06/25 هـ الموافق 2024/12/26 م
إعلان الشركة عن تعيين المستشار المالي.	1446/07/09 هـ الموافق 2025/01/09 م
تقديم ملف طلب الموافقة على تخفيض رأس المال إلى هيئة السوق المالية.	1446/08/13 هـ الموافق 2025/02/12 م
الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وتم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع الهيئة وموقع السوق.	1446/09/24 هـ الموافق 2025/03/24 م
الإجراءات المتعلقة بفترة اعتراض الدائنين	
الإعلان عن بدء فترة اعتراض الدائنين (على أن يكون الإعلان قبل خمسة وأربعين (45) يومًا على الأقل من الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال)	1446/09/25 هـ الموافق 2025/03/25 م
انتهاء فترة اعتراض الدائنين	1446/11/10 هـ الموافق 2025/05/08 م
الإعلان عن انتهاء فترة اعتراض الدائنين	هـ الموافق م
الإعلان عن وجود أو عدم وجود اعتراضات للدائنين والتعامل معها (حسب الحال)	هـ الموافق م
الإجراءات المتعلقة بالجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض	
الدعوة لحضور الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض والإعلان عنها في موقع السوق (مع الإشارة إلى إمكانية عقد اجتماع ثاني بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول في حال عدم احتمال النصاب القانوني اللازم لعقد الاجتماع). صُمِّنت نسخة من هذا التعميم في الدعوة.	هـ الموافق م
توفير المستندات المتاحة للمعاينة في مقر الشركة الرئيسي (بشرط ألا تقل الفترة عن 14 يومًا قبل تاريخ الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال)	هـ الموافق م
بدء التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض (الاجتماع الأول)	هـ الموافق م
انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض (الاجتماع الأول) – يتحقق النصاب القانوني للجمعية بحضور عدد من المساهمين يمثلون نصف أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل	هـ الموافق م
انعقاد الجمعية العامة غير العادية (الاجتماع الثاني) بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة غير العادية، وذلك في حال عدم احتمال النصاب القانوني اللازم في الاجتماع الأول– يتحقق النصاب القانوني للجمعية بحضور عددمن المساهمين يمثلون ربع أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل	بعد ساعة واحدة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول للجمعية العامة غير العادية – يتحقق النصاب القانوني للجمعية بحضور عدد من المساهمين يمثلون ربع أسهم الشركة التي لها حقوق تصويت على الأقل
إعلان الشركة عن نتائج الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال أو الإعلان عن عدم انعقاد الجمعية العامة غير العادية في حال عدم تحقق نصابها القانوني	هـ الموافق م

التاريخ	الجدول الزمني المتوقع لتخفيض رأس المال
الإجراءات في حالة عدم تحقق النصاب القانوني للاجتماع الأول والثاني للجمعية العامة غير العادية	
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	الإعلان على موقع السوق عن الدعوة للاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	بدء التصويت الإلكتروني للمساهمين في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	انعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية. يتحقق النصاب القانوني لانعقاد الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية أيّا كان عدد الأسهم الممثلة فيه
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	نشر قرار التخفيض والقرارات الأخرى التي تم اتخاذها في الاجتماع الثالث للجمعية العامة غير العادية على موقع السوق
الإجراءات المتعلقة بنفاذ عملية تخفيض رأس المال	
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	تعليق تداول أسهم الشركة
٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	تنفيذ إلغاء الأسهم وتعديل سعر السهم واستئناف التداول بالسعر المعدل
من المتوقع أن يتم الإعلان عن إيداع المبالغ في تاريخ ٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م	الإعلان عن إيداع مبالغ التعويض للمساهمين المستحقين، وإيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم (إن وجدت) الناتجة عن تخفيض رأس المال في حسابات المساهمين المستحقين حسب ملكيتهم فيها (خلال ثلاثين (30) يومًا من تاريخ اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض) المنعقدة في ٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠ م

تأكيد مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة، بأنه في اعتقادهم، فإن تخفيض رأس المال يصب في مصلحة الشركة ومساهميها.

الموافقات النظامية اللازمة

13. الموافقات النظامية اللازمة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس المال بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسين مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,00) ريالاً سعودياً من سبعة مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعين مليون (7,548,000,000) ريالاً سعودياً إلى ستة مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتي ألف (6,793,200,000) ريالاً سعودياً عن طريق إلغاء خمسة وسبعين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألف (75,480,000) سهماً عادياً من أسهم الشركة بتاريخ 1446/09/24 هـ الموافق 2025/03/24 م، والتي تم الإعلان عنها على موقع هيئة السوق المالية بتاريخ 1446/09/25 هـ الموافق 2025/03/25 م.
- قدمت الشركة إشعاراً لتداول السعودية فيما يتعلق تخفيض رأس المال بقيمة سبعمائة وأربعة وخمسين مليوناً وثمانمائة ألف (754,800,00) ريالاً سعودياً من سبعة مليارات وخمسمائة وثمانية وأربعين مليون (7,548,000,000) ريالاً سعودياً إلى ستة مليارات وسبعمائة وثلاثة وتسعين مليوناً ومائتي ألف (6,793,200,000) ريالاً سعودياً عن طريق إلغاء خمسة وسبعين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألف (75,480,000) سهماً عادياً من أسهم الشركة بتاريخ 1446/09/27 هـ الموافق 2025/03/27 م.
- تتطلب عملية خفض رأس المال فتح باب اعتراض الدائنين، وذلك خلال فترة لا تقل عن (45) يوماً قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.
- في حال عدم اعتراض الدائنين، أو في حال اعتراض الدائنين وتسوية ديونهم، أو تقديم ضمان كاف إذا كان الدين آجلاً، و في حال انقضت المدة النظامية ولم تصدر الجهة القضائية أمراً بالوفاء بالدين أو بتقديم ضمان كاف أو تأجيل عقد اجتماع الجمعية، ستستمر الشركة في إجراءات تخفيض رأس مالها، وذلك بانعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض.
- موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض والتي ستعقد في تاريخ (*) هـ الموافق (*) م. وتجدر الإشارة بأن عملية تخفيض رأس المال تخضع لموافقة المساهمين من خلال الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض، وفي حال لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن إجراءات عملية تخفيض رأس المال لن تتم.
- في حال الحصول على موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض، فإن الشركة ستقوم بمراجعة وزارة التجارة لتحديث السجل التجاري وإيداع النظام الأساسي المعدل.
- بخلاف ما ورد أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يجب أن تحصل عليها الشركة لإتمام تخفيض رأس المال.

الأنظمة واللوائح ذات الصلة

14. الأنظمة واللوائح ذات الصلة

- (أ) نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/132) بتاريخ 1443/12/01 هـ (الموافق 2022/06/30 م).
- (ب) اللائحة التنفيذية لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (8-127-2016) بتاريخ 1438/01/16 هـ (الموافق 2016/10/17 م)، وتعديلاتها.
- (ج) نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/30) بتاريخ 1424/06/02 هـ (الموافق 2003/07/31 م)، وتعديلاته.
- (د) قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (3-123-2017) بتاريخ 1439/04/09 هـ (الموافق 2017/12/27 م)، وتعديلاتها.
- (هـ) لائحة حوكمة الشركات الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (8-16-2017) بتاريخ 1438/05/16 هـ (الموافق 2017/02/13 م)، وتعديلاتها.
- (و) قواعد الإدراج الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (3-123-2017) بتاريخ 1439/04/09 هـ (الموافق 2017/12/27 م)، وتعديلاتها.
- (ز) النظام الأساس للشركة.

تقرير المحاسب القانوني

15. تقرير المحاسب القانوني

قامت الشركة بتعيين شركة برايس واترهاوس كوبرز محاسبون قانونيون كمحاسب قانوني لإعداد تقرير التأكيد المحدود الخاص بتخفيض رأس المال، ويتضمن التقرير في المرفق (أ) تبليغ مجلس الإدارة الذي يبين أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة. وتجدر الإشارة بأن موافقة المساهمين خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض على قرار التخفيض تتم بعد تلاوة هذا التقرير الذي أعده المحاسب القانوني، وذلك وفقاً للمادة (134) من نظام الشركات.

أُرفقت نسخة من تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال المقترح من قبل مجلس الإدارة المعد من قبل المحاسب القانوني في الملحق (1) من هذا التعميم وفي الدعوة للجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض المنشورة على موقع السوق بتاريخ (*) هـ الموافق (*) م.

معلومات هامة

16. معلومات هامة

- تنص المادة (133) من نظام الشركات على أن تخفيض رأس المال يكون بإحدى الطرق الآتية:
 - إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.
 - تخفيض القيمة الاسمية للسهم بإلغاء جزء منها يعادل الخسارة التي لحقت الشركة.
 - تخفيض القيمة الاسمية للسهم برد جزء منها إلى المساهم أو بإبراء ذمته من كل أو بعض القدر غير المدفوع من قيمة السهم.
 - شراء الشركة عددًا من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.
- تنص المادة (134) من نظام الشركات أن للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا مُنيت الشركة بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد الوارد في المادة (59) من نظام الشركات، ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة بيان في الجمعية العامة يعده مجلس الإدارة عن الأسباب الموجبة للتخفيض والتزامات الشركة وأثر التخفيض في الوفاء بها، ويرفق بهذا البيان تقرير من مراجع حسابات الشركة.
- تنص المادة (135) من نظام الشركات أنه إذا كان تخفيض رأس المال نتيجة زيادته على حاجة الشركة، وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال خمسة وأربعين يوماً على الأقل من التاريخ المحدد لعقد اجتماع الجمعية العامة غير العادية لاتخاذ قرار التخفيض، على أن يرفق بالدعوة بيان يوضح مقدار رأس المال قبل التخفيض وبعده، وموعد عقد الاجتماع وتاريخ نفاذ التخفيض، فإن اعترض على التخفيض أي من الدائنين وقدم إلى الشركة مستنداته في الموعد المذكور، وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.
- بناءً على المادة (38) من النظام الأساس للشركة، لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف (50%) رأس مال الشركة على الأقل، وفي حالة عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، فيُعقد اجتماع ثان خلال ساعة واحدة (1) بعد الوقت المحدد للاجتماع الأول شريطة أن ينص على ذلك صراحة عند الإعلان عن الدعوة. ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع (25%) رأس المال على الأقل. وإذا لم يكتمل النصاب القانوني في الاجتماع الثاني، فسيتم الدعوة إلى اجتماع ثالث يعقد بعد (21) يوماً على الأقل من تاريخ الاجتماع الثاني. ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيًا كان عدد الأسهم الممثلة فيه.
- بناءً على الفقرة (4) من المادة (93) من نظام الشركات والمادة (39) من النظام الأساس للشركة، يصدر قرار الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة بموافقة ثلاثة أرباع الأسهم التي لها حق تصويت الممثلة في الاجتماع على الأقل.
- في حال موافقة مساهمي الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع المساهمين المستحقين، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض، وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.

المستندات المتاحة للمعاينة

17. المستندات المتاحة للمعاينة

ستتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على المستندات الآتية خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 10 صباحًا إلى الساعة 3 مساءً في مقر الشركة الرئيس في مركز روبين بلازا في مكتب رقم 203، حي حطين، ابتداءً من أول يوم عمل بعد دعوة الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض (بشرط ألا تقل الفترة عن 14 يومًا قبل تاريخ الجمعية). وستكون المستندات متاحة للمعاينة حتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بالتخفيض في (*) هـ الموافق (*) م:

- نسخة من قرار مجلس الإدارة بالتوصية بتخفيض رأس المال.
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي.
- نسخة من خطاب تعيين المستشار القانوني.
- نسخة من إعلان موافقة الهيئة على تخفيض رأس المال، والمنشورة على موقع الهيئة بتاريخ 1446/09/24 هـ الموافق 2025/03/24 م.
- نسخة من هذا التعميم.
- نسخة من تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال المقترح من قبل مجلس الإدارة.

الملاحق

18. الملحق

- الملحق (1) – نسخة من تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال المقترح من قبل مجلس الإدارة.
- الملحق (2) – نموذج التوكيل في اجتماع الجمعية العامة غير العادية.

الملحق (1): تقرير المحاسب القانوني



تقرير التأكيد المحدود للممارس المستقل حول تخفيض رأس المال المقترح من قبل مجلس إدارة شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي

إلى السادة/ مجلس إدارة شركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي المحترمين

لقد أجرينا ارتباط تأكيد محدود فيما يتعلق بالبيان المرفق لمجلس الإدارة حول تخفيض رأس المال ("البيان")، والمرفق في المرفق رقم أ، المتعلق بشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي ("الشركة") وشركتها التابعة (معاً "المجموعة") والذي أعده أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للضوابط المطبقة المذكورة أدناه وذلك للالتزام بمتطلبات المادة ١٣٤ من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة ("النظام") والمادة ٦١ (أ) (٣) من هيئة السوق المالية "قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة" ("القواعد").

الموضوع

إنّ موضوع ارتباط التأكيد المحدود الذي أجريناه هو البيان المرفق المتعلق بتخفيض رأس مال الشركة وفقاً لما اقترحه مجلس الإدارة.

الضوابط

إن الضوابط المطبقة هي متطلبات المادة ١٣٤ من النظام والتي تنص على أنه يجوز للجمعية العمومية غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا كان يزيد عن حاجة الشركة أو إذا تكبدت الشركة خسائر (وفي الحالة الأخيرة فقط، يجوز تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة ٥٩ من النظام). والمادة ٦١ (أ) (٣) من قواعد هيئة السوق المالية التي تشترط أن يكون طلب الشركة مصحوباً بتقرير مراجع خارجي عن أسباب تخفيض رأس المال وأثر تخفيض رأس المال على التزامات المصدر .

مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة

إنّ أعضاء مجلس الإدارة مسؤولون عن إعداد البيان بما يتماشى مع الضوابط والتأكد من دقته واكتماله. كما تتضمن هذه المسؤولية: تصميم وتنفيذ والحفاظ على نظام الرقابة الداخلي المتعلق بإعداد البيان وعرضه دون تحريفات جوهرية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ.

كما أن أعضاء مجلس الإدارة مسؤولون عن ضمان التزام المجموعة للأنظمة واللوائح المعمول بها.

آداب المهنة وإدارة الجودة

لقد التزمنا بمتطلبات الاستقلال للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية)، المعتمدة في المملكة العربية السعودية ("الميثاق")، المتعلقة بارتباط التأكيد المحدود لدينا، كما التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذا الميثاق.

نطبق المعيار الدولي لإدارة الجودة (١)، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والذي يتطلب منا تصميم وتنفيذ وتشغيل نظام إدارة الجودة، بما يتضمن سياسات أو إجراءات حول الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المطبقة.



<p>مسؤوليتنا</p> <p>إن مسؤوليةتنا هي إبداء استنتاج التأكيد المحدود حول البيان بناءً على الإجراءات التي قمنا بتنفيذها والأدلة التي حصلنا عليها. قمنا بتنفيذ ارتباطنا وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" الصادر عن مجلس معايير المراجعة والتأكيد الدولي كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية. يتطلب هذا المعيار أن نخطط وننفذ هذه الإجراءات للحصول على تأكيد محدود حول ما إذا لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد أن البيان لم يتم إعداده، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط.</p> <p>نعتقد أن الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء استنتاجنا للتأكيد المحدود.</p>
<p>ملخص الأعمال المنجزة</p> <p>قمنا بتخطيط وتنفيذ الإجراءات التالية للحصول على تأكيد محدود حول التزام المجموعة بمتطلبات المادة ١٣٤ من النظام والمادة ٦١ (أ) (٣) من قواعد هيئة السوق المالية عند إعداد البيان:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● حصلنا على البيان الموقع (الوارد في المرفق رقم أ) الذي يوضح أسباب تخفيض رأس المال والتزامات المجموعة وأثر تخفيض رأس المال على التزامات المجموعة. ● اطلعنا على قرار مجلس الإدارة الموقع بتاريخ ٢٥ ديسمبر ٢٠٢٤ والذي يوصي مساهمي الشركة بتخفيض رأس مال الشركة وطابقنا ذلك في البيان من حيث قرار تخفيض رأس المال المقترح وأسبابه. ● قارنا رأس مال الشركة بعد التخفيض المقترح بالحد الأدنى من متطلبات رأس المال للشركات المساهمة وفقاً للمادة ٥٩ من النظام. ● قارنا المعلومات المالية الواردة في الجزء (ب) و(ج) من البيان في المرفق رقم أ للقوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) للمجموعة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، والتي أصدرنا بشأنها تقرير فحص بتاريخ ٥ فبراير ٢٠٢٥. ● تأكدنا من الدقة الحسابية للبيان الوارد في المرفق رقم أ.
<p>قيود كامنّة</p> <p>تخضع إجراءاتنا المتعلقة بإعداد البيان وفقاً لمتطلبات المادة رقم ١٣٤ من النظام والمادة ٦١ (أ) (٣) من قواعد هيئة السوق المالية لقيود كامنّة، وعليه، فقد تحدث أخطاء أو مخالفات لا يتم اكتشافها.</p> <p>يُعد ارتباط التأكيد المحدود أقل بشكل جوهري في نطاقه من ارتباط التأكيد المعقول بموجب المعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ (المعدل)، "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" الصادر عن مجلس معايير المراجعة والتأكيد الدولي كما هو معتمد في المملكة العربية السعودية. نتيجةً لذلك، كانت طبيعة وتوقيت ومدى الإجراءات المبينة أعلاه لجمع الأدلة الملائمة والكافية محدودة بشكل متعمد مقارنةً بارتباط التأكيد المعقول، وبالتالي تم الحصول على قدر أقل من التأكيد من خلال ارتباط التأكيد المحدود مقارنةً مع ارتباط التأكيد المعقول.</p> <p>لم تتضمن إجراءاتنا أعمال مراجعة أو فحص منفذة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية أو المعايير الدولية لارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وعليه، فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو استنتاج فحص فيما يتعلق بكفاية الأنظمة والضوابط المتعلقة بإعداد البيان. علاوةً على ذلك، لم تتضمن إجراءاتنا اختبار أو تقييم أي قوائم مستقبلية أو معلومات أخرى.</p> <p>يتعلق هذا الاستنتاج فقط بالبيان ولا ينبغي اعتباره كتأكيد لأي تواريخ أو فترات مستقبلية، حيث أن التغييرات في الظروف قد تؤثر على صحة استنتاجنا. وبالنظر إلى أن تقريرنا يصدر قبل حدوث التخفيض الفعلي للسهم، فإن قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، والذي يتضمن أيضاً معلومات رأس المال العامل كما في ذلك التاريخ، بعد التخفيض المقترح لرأس المال قد يختلف أيضاً بشكل جوهري عن المعلومات المالية وغيرها من المعلومات المقدمة من الإدارة والمبينة في البيان.</p>



<p>استنتاج تأكيد محدود</p> <p>بناءً على الأعمال المبينة في هذا التقرير، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن البيان لم يُعد، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط.</p>	
<p>قيود الاستخدام</p> <p>تم إعداد هذا التقرير، بما في ذلك استنتاجاتنا، بناءً على طلب مجلس إدارة الشركة، وذلك للمساعدة في الوفاء بالتزاماتهم المتعلقة برفع التقارير إلى الجمعية العمومية غير العادية وفقاً للمادة ١٣٤ من النظام والمادة ٦١ (أ) (٣) من قواعد هيئة السوق المالية. لا ينبغي استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه بخلاف ما تسمح به الاتفاقية المبرمة بيننا. وإلى أقصى حد مسموح نظاماً، لا نقبل أو نتحمل المسؤولية تجاه أي طرف خارجي.</p>	
<p>برايس وترهاوس كوبرز</p> <div> <div>  </div> <div>  <p>سحر هاشم ترخيص رقم ٤٣٩</p> </div> </div> <p>١٢ فبراير ٢٠٢٥</p>	



المرفق رقم أ - بيان مجلس الإدارة

أ. مبررات وأسباب تخفيض رأس المال

أصدر مجلس إدارة شركة المجموعة السعودية للإستثمار الصناعي ("الشركة") قراراً بتاريخ ١٤٤٦/٦/٢٤ هـ (الموافق ٢٠٢٤/١٢/٢٥ م) يوصي بتخفيض ١٠٪ من رأس مال الشركة من ٧,٥٤٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٦,٧٩٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي حيث يتجاوز رأس المال احتياجات المجموعة. وفقاً للمادة ١٣٣ (أ) من نظام الشركات، سيتم تطبيق التخفيض من خلال إلغاء ١٠٪ من أسهم الشركة. سيتم السداد للمساهمين بالقيمة الاسمية نقداً مقابل الأسهم الملغاة.

فيما يلي تفاصيل تخفيض رأس المال:

- يبلغ رأس المال قبل التخفيض ٧,٥٤٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، وسيبلغ رأس المال بعد التخفيض ٦,٧٩٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، مما يعكس انخفاضاً بنسبة ١٠٪.
- يبلغ عدد الأسهم قبل التخفيض ٧٥٤,٨٠٠,٠٠٠، وسيبلغ عدد الأسهم بعد التخفيض ٦٧٩,٣٢٠,٠٠٠.
- سبب التخفيض: يتجاوز رأس المال احتياجات الشركة.
- طريقة التخفيض: إلغاء ٧٥,٤٨٠,٠٠٠ سهم، بمعدل سهم واحد لكل ١٠ أسهم مملوكة.

ب. التزامات المجموعة

بناءً على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤، فإن التزامات المجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ كما يلي:

بآلاف الريالات السعودية

المتداولة	٢٣٨,٤٣٢
غير المتداولة	٢٨,٤٩٩
مجموع الالتزامات	٢٦٦,٩٣١





ج. أثر تخفيض رأس المال على التزامات المجموعة

سيؤدي تخفيض رأس المال إلى تخفيض النقد وما يماثله للمجموعة بالإضافة إلى رأس مالها.

جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية

البند	قبل التخفيض المقترح لرأس المال (الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤)*	أثر تخفيض رأس المال	بعد التخفيض المقترح لرأس المال
الموجودات			
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات	١,٧٧٢	-	١,٧٧٢
استثمارات محتسبة باستخدام طريقة حقوق الملكية	٨,٣٢٩,٩٦٩	-	٨,٣٢٩,٩٦٩
موجودات أخرى	٦,٤٠٥	-	٦,٤٠٥
مجموع الموجودات غير المتداولة	٨,٣٣٨,١٤٦	-	٨,٣٣٨,١٤٦
موجودات متداولة			
مبالغ مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى	٨,٥٠٥	-	٨,٥٠٥
مطلوب من أطراف ذات علاقة	٨٠٥,٥٧٧	-	٨٠٥,٥٧٧
ودائع مرابحة قصيرة الأجل	٣٠,١٥٢	-	٣٠,١٥٢
نقد وما يماثله	٩١٩,٠٦٨	(٧٥٤,٨٠٠)	١٦٤,٢٦٨
مجموع الموجودات المتداولة	١,٧٦٣,٣٠٢	(٧٥٤,٨٠٠)	١,٠٠٨,٥٠٢
مجموع الموجودات	١٠,١٠١,٤٤٨	(٧٥٤,٨٠٠)	٩,٣٤٦,٦٤٨



المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي
Saudi Industrial Investment Group
Saudi Joint Stock Co. شركة مساهمة سعودية

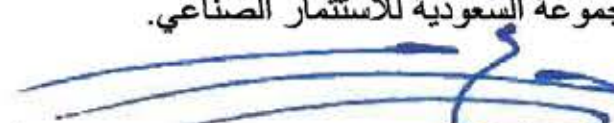


حقوق الملكية والالتزامات			
حقوق الملكية			
رأس المال	٧,٥٤٨,٠٠٠	(٧٥٤,٨٠٠)	٦,٧٩٣,٢٠٠
علاوة إصدار	٧,٩٧٠,٥٢٠	-	٧,٩٧٠,٥٢٠
احتياطي استحواذ	(٦,٣٤٩,٠٩٠)	-	(٦,٣٤٩,٠٩٠)
أرباح مبقاة	٦٦٥,٠٨٧	-	٦٦٥,٠٨٧
صافي حقوق الملكية	٩,٨٣٤,٥١٧	(٧٥٤,٨٠٠)	٩,٠٧٩,٧١٧
الالتزامات			
التزام غير متداولة			
التزامات منافع الموظفين	٢٨,٤٩٩	-	٢٨,٤٩٩
التزامات متداولة			
مستحقات والتزامات أخرى	٤٣,١٢٥	-	٤٣,١٢٥
مخصص الزكاة	١٩٥,٣٠٧	-	١٩٥,٣٠٧
مجموع الالتزامات المتداولة	٢٣٨,٤٣٢	-	٢٣٨,٤٣٢
مجموع الالتزامات	٢٦٦,٩٣١	-	٢٦٦,٩٣١
مجموع حقوق الملكية والالتزامات	١٠,١٠١,٤٤٨	(٧٥٤,٨٠٠)	٩,٣٤٦,٦٤٨

* المصدر: القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة الأشهر الثلاثة والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ لشركة المجموعة السعودية للاستثمار الصناعي.



حسام البدر
المدير المالي



عبد الرحمن السماعيل
الرئيس التنفيذي



ص.ب. ٩٩٨٣٣ الرياض ١١٦٢٥ المملكة العربية السعودية : P.O.Box 99833, Riyadh 11625, Kingdom of Saudi Arabia
البريد الإلكتروني: Email: info@siig.com.sa فاكس: +966 (11) 279-2523 هاتف: +966 (11) 279-2522
عضوية الغرفة التجارية: C. R. : 1010139946 السجل التجاري: C. C. Membership No. 75849

المحلق (2): نموذج التوكيل في اجتماع الجمعية العامة غير العادية

نموذج التوكيل غير متاح، حيث إن الجمعية غير العادية ستعقد عبر وسائل التقنية الحديثة من خلال منصة تداولتي (والمتاحة مجاناً لجميع المساهمين)



SIIG
المجموعة السعودية

siig.com.sa