

إن طرح أسهم حقوق الأولوية بموجب هذه النشرة يتوقف على موافقة المساهمين بزيادة رأس المال وفقاً لتوصية مجلس الإدارة وحصول الشركة على الموافقات النظامية. ولقد تم نشر دعوة لاتخاذ الجمعية العامة غير العادية للشركة للموافقة على إصدار أسهم حقوق الأولوية بتاريخ ١٨/١٤٤٢/١٤ الموافق ٢٠٢٠/٩/٢٠م. وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة المساهمين على طرح أسهم حقوق الأولوية، فإن إصدار أسهم حقوق الأولوية سيتوقف تلقائياً. وفي ذلك الوقت سوف تعتبر هذه النشرة لائمية وسيتم إشعار المساهمين بذلك.



الكثيري القابضة

AI KATHIRI HOLDING COMPANY

نشرة إصدار أسهم حقوق أولوية

شركة الكثيري القابضة

شركة الكثيري القابضة هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ٦/٠٦/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٣/٠٨م) وبموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ٢٩/٠٨/١٤٢٩هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١م). طرح أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثلاثمائة وثمانون (٨٨٠.٥٢٠) سهم عادي بسعر طرح يبلغ عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة إجمالية تبلغ خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٥٠,٢٠٨.٠٠٠) ريال سعودي، وتمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (٧.٠٪). ليصبح رأس مال الشركة تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,١٧,٦٠٠) ريال سعودي.

فترة التداول: تبدأ من يوم ١٤٤٢/٢/٢٢ الموافق (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) وتنتهي في يوم ١٤٤٢/٢/٢٢ الموافق (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)

وفي حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب (ويشار إليها بـ «الأسهم المتبقية») فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ «المؤسسات الاستثمارية») (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ «الطرح المتبقية»). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استحقاق تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) (ويشار إليها بـ «فترة الطرح المتبقية»). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على مستحقها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه المستثمر الذي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات عملية الطرح (إن وجدت) بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه المستثمر الذي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقية بسعر الطرح.

وفي حال لم يكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فيستخلص ما تبقى من أسهم لمكتسب التغطية الذي سيقوم بشرائها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه»). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) (ويشار إليه بتاريخ التخصيص). (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه»).

وبعد اكتمال عملية الاكتتاب سيصبح رأس مال الشركة تسعون مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,١٧,٦٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩٠,٤١,٦٦٠) سهم عادي. وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بشكل رئيس في دعم عمليات التوسع في نشاط الشركة وتوفير رأس مال عامل يمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم أنشطتها المستقبلية (فضلاً راجع القسم (٧) «استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية»). إن جميع أسهم الشركة من فئة واحدة، ولا يعطي أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومسواة تماماً للأسهم القائمة. ويعطي كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة (ويشار إليه بـ «المساهم») حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (ويشار إليها بـ «الجمعية العامة») (سواءً العادية أو غير العادية) والظهور فيه، وسيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها (إن وجدت).

تم إدراج كامل أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموزانة بعدد ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي وبقية اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بتاريخ ١٥/٠٨/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٧/٠٩م) بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول). وتاريخ ١٤٣٩/١٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٨/١٦م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها بنسبة (٢.٠٪) من واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣١,٧٤٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار ستمائة وسبعة وعشرين ألف وتسعمائة (٣١٧,٩٠٠) سهم عادي كمكعة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم. وتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨هـ (الموافق ٢٠١٩/٤/٢٣م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها بنسبة (٢.٠٪) من سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣١,٧٤٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار سبعمائة وثلاثة وخمسين ألف وأربعمائة وثمانين (٥٣,٤٨٠) سهم عادي كمكعة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم. وتاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٩/١/٠٣م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية بعدد أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي وبقية اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول). يتم حالياً تداول الأسهم القائمة للشركة في السوق المالية السعودية. وقد تقدمت الشركة بطلب لبينة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (ويشار إليها بـ «البينة») لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة، كما قدمت طلب إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لقبول إدراجها. وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة والوفاء بكافة متطلبات الجهات ذات العلاقة وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه. ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم الجديدة في السوق خلال فترة قصيرة بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم الجديدة ورد الفائض (فضلاً راجع الصفحة رقم (ك) «التواريخ المهمة وأجراءات الاكتتاب»). وسيكون التداول في الأسهم الجديدة - بعد تسجيلها وقبول إدراجها - متاحاً لمواطني المملكة العربية السعودية والمقيمين فيها إقامة نظامية ومواطني الدول الأعضاء في مجلس التعاون الخليجي والشركات وصناديق الاستثمار السعودية والخليجية بالإضافة إلى المستثمرين الأجانب المؤهلين بموجب القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المرجحة. علاوة على ذلك، يحق للجهات الأخرى من المستثمرين الأجانب الحصول على الفوائد الاقتصادية المرتبطة بالأسهم الجديدة من خلال إبرام اتفاقيات مبادلة مع الأشخاص المرخص لهم من قبل البينة (ويشار إليه بـ «الشخص المرخص له»). مع العلم أن الشخص المرخص له سيكون في هذه الحالة المالك القانوني المسجل للأسهم.

تأسست شركة الكثيري القابضة (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المصدر») في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبا محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ٢٩/٠٨/١٤٢٩هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١م). وفي تاريخ ١٤/٠٦/١٤٣٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٤/١٤م) تم تحويل كيانه القانوني إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، ومن ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ٠٦/٠٦/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٣/٠٨م). وفي تاريخ ١٥/٠٨/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩م) تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموزانة وتحولت إلى شركة مساهمة سعودية عامة. وفي تاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٩/١/٠٣م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية. وتقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة الرياض، وعنوانه ٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبد الله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحده رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٦٥ المملكة العربية السعودية. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي خمسة وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٥٢٠,٨٨٠) ريال سعودي، مقسم إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤٥٢,٠٨٠) سهم عادي وبقية اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل (ويشار إليها منفردة بـ «سهم حالي» وجميعاً بـ «الأسهم الحالية»). وكما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يملكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هو مشعل محمد ناصر الكثيري والذي يملك مليونين وسبعمائة وثمانية عشر ألف واحد عشر (٢,٧١٨,٠١١) سهم، أي مانسبته (٦٠.١٢٪) من أسهم الشركة قبل الطرح.

أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٣١/٧/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٤م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٥٢٠,٨٨٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

وفي تاريخ ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية. ويشتمل الاكتتاب في طرح أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي جديد (ويشار إليها بـ «أسهم حقوق الأولوية» أو «الأسهم الجديدة») بسعر طرح يبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد (ويشار إليه بـ «سعر الطرح»). وبقية اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٥٢٠,٨٨٠) ريال سعودي، إلى تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١,٦٦٠) ريال سعودي، وزيادة عدد الأسهم من أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩٠,٤١,٦٦٠) سهم عادي. سوف يتم إصدار حقوق الأولوية كأوراق مالية قابلة للتداول (ويشار إليها بـ «حقوق أولوية» ومنفردة بـ «حق أولوية») للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال (ويشار إليه بـ «تاريخ الألفية» والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول بلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال بتاريخ ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) (ويشار إليهم مجتمعين بـ «المساهمين المقيدين» ومنفردين بـ «المساهم المقيّد») على أن تودع تلك الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية أخذاً في الاعتبار إجراءات التسمية بعدد (١) حق لكل (١) سهم من أسهم الشركة ويعطى كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد وذلك بسعر الطرح.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين وغيرهم من عامة المستثمرين (ويشار إليهم بـ «المستثمرين الجدد») - الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة - التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية (ويشار إليها بـ «تداول» أو «السوق»). وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) (ويشار إليها بـ «فترة التداول»). بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم ١٤٤٢/٢/٢٢م (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م) (ويشار إليها بـ «فترة الاكتتاب»). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدأن في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

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

وسيتاح للاكتتاب في الأسهم الجديدة (خلال فترة الاكتتاب) على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

- ١) سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
- ٢) سيتاح للمساهم المقيّد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب، وفي حال شرائه حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بالأسهم الباقية بعد انتهاء فترة تصويتها (يومي عمل).
- ٣) سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
- ٤) سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

ينبغي قراءة نشرة الإصدار هذه بالكامل ودراسة قسم «إشعار هام» في الصفحة (٢) وعوامل المخاطرة» الواردة في هذه النشرة قبل اتخاذ قرار استثماري يتعلق بالحقوق أو بالأسهم الجديدة.

المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية



تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قدمت ضمن طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ «البينة») وطلب قبول إدراج الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد الإدراج الخاصة بالسوق المالية السعودية. ويتضمن أعضاء مجلس الإدارة الذين نظير أسماؤهم على الصفحة (د) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه. ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها للنشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضلّة. ولا تتحمل البينة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطينان أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتعلنان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية فيما كانت عن أي خسارة تلحق مع فرد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.



الكثيري القابضة

AI KATHIRI HOLDING COMPANY



إشعار مهم

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

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

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

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

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

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

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

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدون وغيرهم من عامة المستثمرين («المستثمرين الجدد») - الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة - التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية («تداول» أو «السوق»). وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ الموافق ٢٠٢٠ م على أن تنتهي فترة التداول في يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ الموافق ٢٠٢٠ م («فترة التداول»). بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ الموافق ٢٠٢٠ م («فترة الاكتتاب»). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدأ في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

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

وسيتاح للاكتتاب في الأسهم الجديدة (خلال فترة الاكتتاب) على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

- ١) سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدون والمستثمرين الجدد للاكتتاب في الأسهم الجديدة.
 - ٢) سيتاح للمساهمين المقيد للاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب، وفي حال شرائه حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
 - ٣) سيتاح للمستثمرين الجدد للاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
 - ٤) سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.
- وفي حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب («الأسهم المتبقية») فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي ويشار إليهم بـ «المؤسسات الاستثمارية» (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ «الطرح المتبقي»).

وتقوم المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/١١/٢١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢١ م) «فترة الطرح المتبقي».

وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض.

أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقي للشركة وتوزع باقي متحصلات عملية الطرح (إن وجدت) (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه ١٤٤٢/١١/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠ م).

علماً أن المستثمر الذي لم يكتتب أو يبيع حقوقه، وأصحاب كسور الأسهم، قد لا يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

وفي حال لم تكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فسيخصص ما تبقى من أسهم لمتعهد التغطية الذي سيقوم بشراءها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).

وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه ١٤٤٢/١١/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠ م) «تاريخ التخصيص» (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة).



المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧ م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م)، والقوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بهم وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).

وقد تمت مراجعة وتدقيق البيانات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧ م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م) من قبل شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون)، وعن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م من قبل مكتب وليد الشبانان محاسبون ومراجعون قانونيون. وتقوم الشركة بإصدار قوائمها المالية بالريال السعودي.

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

التوقعات والإفادات المستقبلية

لقد تم إعداد التوقعات المستقبلية التي تضمنتها هذه النشرة على أساس افتراضات محددة ومُعلنة تم ذكرها في المواضيع ذات العلاقة. وقد تختلف ظروف الشركة في المستقبل عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد أي ضمان أو تعهد في ما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات.

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

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

دليل الشركة

أعضاء مجلس الإدارة							
مجلس إدارة الشركة المُعَيَّن بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م) *							
الاسم	المنصب	صفة العضوية	الجنسية	العمر	الأسم المملوكة		
					مباشر	غير مباشر	
النسبة	العدد	النسبة	العدد				
رايد محمد ناصر الكثيري **	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل غير تنفيذي	سعودي	٣٧	٦,٠١٤	١٣٣,٠٪	-
عادل إبراهيم محمد الكثيري **	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٤٧	-	-	-
مشعل محمد ناصر الكثيري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	غير مستقل تنفيذي	سعودي	٣٥	٢,٧١٨,٠١١	١٢,٦٠٪	-
سعود محمد عبدالله آل شريم	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٢٩	-	-	-

المصدر: الشركة

* وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ١٤٤٤/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٢ م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م) تعيين السيد/ رايد محمد ناصر الكثيري رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيد/ عادل إبراهيم محمد الكثيري نائباً لرئيس مجلس الإدارة، وتم تجديد تعيين السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري كعضو منتدب ورئيس تنفيذي للشركة.

عنوان الشركة وممثلوها



الكثيري القابضة

AI KATHIRI HOLDING COMPANY

شركة الكثيري القابضة

٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبد الله بن عبد الرحمن - حي الملقا

وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٢٠٠٠/٩٢٠٠٠ ١٦٧٩٠٠ ١١٤ ٩٦٦+

فاكس: ١٠٦/١٦٧٩٠٩ ١١٤ ٩٦٦+

البريد الإلكتروني: info@alkathiriholding.com

الموقع الإلكتروني: www.alkathiriholding.com

ممثلو الشركة		
البيان	ممثل الشركة المفوض الأول	ممثل الشركة المفوض الثاني
الاسم	عادل إبراهيم محمد الكثيري	مشعل محمد ناصر الكثيري
الصفة	نائب رئيس مجلس الإدارة	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي
العنوان	٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبد الله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية	٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبد الله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية
رقم الهاتف	٩٢٠٠٠/٩٢٠٠٠ ١٦٧٩٠٠ ١١٤ ٩٦٦+	٩٢٠٠٠/٩٢٠٠٠ ١٦٧٩٠٠ ١١٤ ٩٦٦+
رقم الفاكس	١٠٦/١٦٧٩٠٩ ١١٤ ٩٦٦+	١٠٦/١٦٧٩٠٩ ١١٤ ٩٦٦+
البريد الإلكتروني	adel@alkathiriholding.com	Meshal@alkathiriholding.com

المصدر: الشركة



سوق الأسهم



شركة السوق المالية السعودية (تداول)

طريق الملك فهد - العليا ٦٨٩٧

وحدة رقم: ١٥

الرياض ١٢٢١١ - ٣٣٨٨

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ٩٢٠٠ ١٩١٩

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢١٨٩١٣٣

البريد الإلكتروني: csc@tadawul.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com.sa

المستشارون والمحاسبون القانونيون

المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية



شركة فالكم للخدمات المالية

الرياض - حي الورود - شارع العليا

ص.ب ٨٨٤ الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ٨٠٠ ٤٢٩٨٨٨٨

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٨٢٧

البريد الإلكتروني: Info@falcom.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

المستشار القانوني

شركة الصالح والسهلي للمحاماة والاستشارات القانونية

طريق الملك عبدالله، حي الورود

ص.ب ٩٠٥٤٩ الرياض ١١٦٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٥٥٥

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٢٢٢

البريد الإلكتروني: corporate@ssfirm.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.ssfirm.com.sa

الصالح والسهلي
للمحاماة والاستشارات القانونية
Alsaleh & Alsahli Law Firm



المحاسب القانوني

المعد للقوائم المالية ذات الغرض الخاص للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون)

الرياض - حي الضباط

ص.ب ٨٣٠٦ الرياض ١١٤٨٢

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٧٨٤٠٠٩

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٧٧٤٩٢٤

البريد الإلكتروني: general@alkharashicaa.com

الموقع الإلكتروني: www.alkharashicaa.com



المحاسب القانوني

للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م



مكتب وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
الرياض - شارع صلاح الدين الأيوبي - عمارة متون - الطابق الثاني
ص.ب ٦٣٢٢٨ الرياض ١١٥١٦
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٧٧ ١١١٥
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٧٢ ٣٤٧٥
البريد الإلكتروني: info@alshapanat.com
الموقع الإلكتروني: www.alshapanat.com

تنويه:

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



ملخص الطرح

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

شركة الكثيري القابضة (ويشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «المصدر») تأسست في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وفي تاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل كيانها القانوني إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، ومن ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م). وفي تاريخ ١٤٣٨/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩ م) تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية وتحولت إلى شركة مساهمة سعودية عامة. وفي تاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية. يقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة الرياض، وعنوانه ٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبد الله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية.	اسم المصدر ووصفه ومعلومات عن تأسيسه
تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وتتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري ونظامها الأساسي بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية: (١) إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها. (٢) استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية. (٣) امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها. (٤) امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية، واستغلالها، وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها. وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت. تمارس الشركة أنشطتها من خلال مقرها الرئيس بمدينة الرياض وشركاتها التابعة في المملكة العربية السعودية. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).	نشاطات المصدر
كما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هو مشعل محمد ناصر الكثيري والذي يملك مليونين وسبعمائة وثمانية عشر ألفاً وأحد عشر (٢,٧١٨,٠١١) سهم، أي مانسبته (٦٠,١٢٪) من أسهم الشركة قبل الطرح.	المساهمون الكبار في المصدر وعدد أسهمهم ونسب ملكيتهم قبل الطرح
زيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.	طبيعة الطرح
تهدف الشركة من خلال زيادة رأس مالها عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية إلى دعم عمليات التوسع في نشاط الشركة وتوفير رأس مال عامل يمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم أنشطتها المستقبلية. (فضلاً راجع القسم (٧) «استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية»).	الغرض من إصدار أسهم حقوق الأولوية المقترح

من المتوقع أن يبلغ إجمالي متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي.

وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بشكل رئيس في دعم عمليات التوسع في نشاط الشركة وتوفير رأس مال عامل يمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم أنشطتها المستقبلية.

ويوضح الجدول التالي الاستخدام المقترح لمتحصلات الاكتتاب:

القيمة (بالآلاف الريالات السعودية)	الاستخدام
٨,٠٠٠	شراء وتوريد المحطات المركزية عدد (٢) محطة
٧,٠٠٠	شراء وتوريد مضخات خرسانة عدد (٣) مضخات متحركة و(١) مضخة ثابتة
٦,٠٠٠	شراء وتوريد خلطات خرسانة متحركة عدد (١٢) خلطة
٣,٢٠٠	شراء وتوريد مصنع ثلج بقدرة إنتاجية ١٠٠ طن يوميا وقدرة تخزينية ١٢٠ طن
٧,٥٠٠	شراء ناقلات أسمنت عدد (١٥) ناقلة
٤,٠٠٠	أعمال استثمار وتطوير عقاري
٧,٠٠٨,٨٠	بناء وحدات سكنية باستخدام تقنية الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد
٢,٥٠٠	تكاليف الطرح
٤٥,٢٠٨,٨٠	الإجمالي

المصدر: الشركة

(ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم (٧) «استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية»).

من المتوقع أن تبلغ تكاليف الطرح حوالي مليونين وخمسمائة ألف (٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. وتشمل أتعاب كلاً من: المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني والمحاسب القانوني ومصاريف التسويق والطباعة والتوزيع وغيرها من المصاريف المتعلقة بالاكتتاب. (فضلاً راجع القسم (٧) «استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية»).

من المتوقع أن يبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي اثنين وأربعين مليون وسبعمائة وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٢,٧٠٨,٨٠٠) ريال سعودي. (فضلاً راجع القسم (٧) «استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية»)

خمس وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي.

تسعون مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي.

أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي.

تسعة ملايين وواحد وأربعون ألف وسبعمائة وستون (٩,٠٤١,٧٦٠) سهم عادي.

عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.

أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي.

١٠٪ من رأس مال المصدر قبل الطرح.

عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.

خمس وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي.

أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي.

خمس وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي.

المساهمون المقيدون، والمستثمرون الجدد.

المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤٢/٢٢/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢٢/٢٢ م).

عامة المستثمرون من الأفراد والمؤسسات - باستثناء المساهمون المقيدون - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي لحاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة بعد الموافقة على زيادة رأس المال، وتعتبر هذه الأوراق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين. ويجوز تداول الحق خلال فترة التداول. ويعطى كل حق لحاملة أحقية الاكتتاب بسهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. وستظهر هذه الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية.

أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) حق.

يمنح كل مساهم مقيد (١) حق عن كل (١) سهم واحد يملكه وهذا المعامل هو ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة.

إجمالي المتحصلات المتوقع الحصول عليها وتحليل ووصف الاستخدام المقترح لها

تكاليف الطرح

صافي متحصلات الطرح

رأس مال المصدر قبل الطرح

رأس مال المصدر بعد الطرح

إجمالي عدد أسهم المصدر قبل الطرح

إجمالي عدد أسهم المصدر بعد الطرح

القيمة الاسمية للسهم

إجمالي عدد الأسهم المطروحة

نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال المصدر

سعر الطرح

إجمالي قيمة الطرح

عدد أسهم الطرح المتعهد بتغطيتها

إجمالي قيمة الطرح المتعهد بتغطيته

فئات المستثمرون المستهدفون

المساهمون المقيدون

المساهمون الجدد

حقوق الأولوية

عدد حقوق الأولوية المصدرة

معامل الأهمية



تاريخ الأهمية	المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، وذلك بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م).
فترة التداول	تبدأ فترة التداول في يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول واكتتاب حقوق الأولوية.
فترة الاكتتاب	تبدأ فترة الاكتتاب في يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة.
طريقة الاكتتاب	يتم تقديم طلبات الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات للمكتتبين أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء.
ممارسة الاكتتاب في حقوق الأولوية	يحق للأشخاص المستحقين ممارسة حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية عن طريق الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء. كما يمكن للأشخاص المستحقين ممارسة حقوق الأولوية كالتالي: ١) يحق للمساهمين المقيدين خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق الممنوحة لهم في تاريخ الأهمية وأي حقوق إضافية قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. ٢) يحق للمستثمرين الجدد خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق التي قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. وفي حال عدم قيام أي من المساهمين المقيدين أو المستثمرين الجدد بممارسة حقهم في الاكتتاب في الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، فسيتم طرح الأسهم المرتبطة بتلك الحقوق في فترة الطرح المتبقي.
قيمة الحق الإرشادية	تمثل قيمة الحق الإرشادية في الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح. وستقوم «تداول» باحتساب ونشر قيمة الحق الإرشادية خلال فترة التداول على موقعها الإلكتروني متأخرة بخمس دقائق، وسيقوم أيضاً مزودو خدمات معلومات السوق بنشر هذه المعلومة حتى يتسنى للمستثمرين الاطلاع على قيمة الحق الإرشادية عند إدخال الأوامر.
سعر تداول الحق	هو السعر الذي يتم تداول الحق به، علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية.
الطرح المتبقي	في حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب (الأسهم المتبقية) فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (المؤسسات الاستثمارية). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م) (فترة الطرح المتبقي). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.
طريقة التخصيص ورد الفائض	سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً على عدد الحقوق التي مارسها بشكل صحيح ومكتمل. وسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها إلى الأسهم المتبقية ومن ثم طرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. ستحصل الشركة على إجمالي سعر الطرح المحصل من بيع الأسهم المتبقية، فيما ستوزع باقي متحصلات الطرح المتبقي (إن وجدت) بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (أي ما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها الذين لم يكتتبوا كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم. علماً أن المستثمر الذي لم يكتتب أو يبيع حقوقه، وأصحاب كسور الأسهم، قد لا يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح. (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة). وسيتم رد فائض الاكتتاب (إن وجد) إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب.
تاريخ التخصيص	سيتم تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م).
تاريخ رد الفائض من الاكتتاب	سيتم رد الفائض من الاكتتاب (إن وجد) دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م).
دفع مبالغ التعويض (إن وجدت)	سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/٠٢/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م)، علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.
السعر المعدل	تم تعديل سعر سهم الشركة في السوق المالية إلى (**) ريال سعودي للسهم وذلك قبل تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، ويمثل ذلك انخفاض بسعر السهم بمقدار (**) ريال سعودي للسهم الواحد.
تداول الأسهم الجديدة	يبدأ تداول الأسهم الجديدة في «تداول» بعد استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم الجديدة وتخصيصها وإدراجها.

إدراج وتداول حقوق الأولوية	تدرج حقوق الأولوية في تداول ويتم تداولها خلال فترة تداول حقوق الأولوية. ويكون لحقوق الأولوية رمز منفصل ومستقل عن رمز الأسهم الحالية للشركة على شاشة تداول. ويملك المساهمون المقيدون خلال فترة التداول عدة خيارات والتي تتضمن قيامهم ببيع الحقوق أو جزء منها في السوق أو شراء حقوق إضافية من خلال السوق أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال حقوق الأولوية سواءً ببيعها أو شراء حقوق إضافية. وسيكون للمستثمرين الجدد خلال فترة التداول الحق في شراء حقوق عن طريق السوق أو بيع تلك الحقوق أو جزء منها أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال الحقوق التي تم شراؤها خلال فترة التداول. وسيقوم نظام «تداول» بإلغاء رمز حقوق الأولوية للشركة على شاشة التداول بعد انتهاء فترة تداول حقوق الأولوية، وبالتالي سيتوقف تداول حقوق الأولوية مع انتهاء تلك الفترة.
الأحقية في الأرباح	سيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها.
حقوق التصويت	إن جميع أسهم الشركة من فئة واحدة، ولا يعطي أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة. ويعطي كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (سواءً العادية أو غير العادية) والتصويت فيه. ويجوز للمساهم تفويض مساهم آخر، من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة، لينوب عنه في حضور اجتماعات الجمعية العامة.
القيود المفروضة على تداول الأسهم	لا يوجد أية قيود مفروضة على تداول أسهم الشركة، باستثناء القيود التنظيمية المفروضة على الأسهم المدرجة بشكل عام.
القيود المفروضة على تداول الحقوق	لا يوجد أية قيود مفروضة على تداول الحقوق.
الأسهم التي سبق للمصدر إدراجها	تم إدراج كامل أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية بعدد ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وذلك بتاريخ ١٥/١٠/١٤٣٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩ م) بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول)، وبتاريخ ١٢/٠٥/١٤٣٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٨/١٦ م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها بنسبة (٢٠٪) من واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار ستمائة وسبعة وعشرين ألف وتسعمائة (٦٢٧,٩٠٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد وذلك بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، وبتاريخ ١٨/٠٨/١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٣/٠٤/٢٠١٩ م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها بنسبة (٢٠٪) من سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي عن طريق إصدار سبعمائة وثلاثة وخمسين ألف وأربعمائة وثمانين (٧٥٣,٤٨٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد وذلك بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم. وبتاريخ ٠٦/٠٣/١٤٤١ هـ (الموافق ١١/٠٣/٢٠١٩ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية بعدد أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
شروط الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية	يجب على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب بالأسهم الجديدة استيفاء شروط الاكتتاب ذات الصلة. وللإطلاع على شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة.
الجمهور	يعني في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة للأشخاص غير المذكورين أدناه: (١) تابعي المصدر. (٢) المساهمين الكبار في المصدر. (٣) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. (٤) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. (٥) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. (٦) أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١)، (٣)، (٤)، (٥) أعلاه. (٧) أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (١)، (٣)، (٤)، (٥)، (٦) أعلاه. (٨) الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
الأسهم الجديدة	أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي، والتي سيتم إصدارها لزيادة رأس مال الشركة.
عوامل المخاطرة	ينطوي الاستثمار في أسهم حقوق الأولوية على مخاطر معينة، ويمكن تصنيف هذه المخاطر إلى: (١) مخاطر تتعلق بأعمال الشركة (٢) مخاطر تتعلق بالسوق والقطاع (٣) مخاطر تتعلق بالأسهم الجديدة، وقد تمت مناقشة هذه المخاطر في القسم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، والذي يتوجب دراسته بعناية قبل اتخاذ أي قرار استثماري في أسهم حقوق الأولوية.
التعديلات الجوهرية التي طرأت على المعلومات التي تم الإفصاح عنها في آخر نشرة إصدار	تمت موافقة الهيئة على نشر آخر نشرة إصدار للشركة في تاريخ ٢١/٠٨/١٤٣٨ هـ (الموافق ١٧/٠٥/٢٠١٧ م). (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-١٤) «المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

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



التواريخ المهمة وإجراءات الاكتتاب

التاريخ	الحدث
١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال وتحديد تاريخ الأحقية والمساهمين المستحقين، علماً بأن المساهمين المستحقين هم المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول واكتتاب حقوق الأولوية.	فترة التداول
١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م). ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة.	فترة الاكتتاب
١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م).	انتهاء فترة الاكتتاب
١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م) وتستمر حتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م).	فترة الطرح المتبقي
يوم ١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م)	الإشعار بالتخصيص النهائي
يوم ١٤٤٢/٠٣/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٠ م)	دفع مبالغ التعويض (إن وجدت) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا في الاكتتاب كلياً أو جزئياً ومستحقي كسور الأسهم.
بعد الانتهاء من جميع الإجراءات اللازمة، سوف يتم الإعلان عن تاريخ بدء التداول في الأسهم الجديدة على موقع تداول.	التاريخ المتوقع لبدء التداول في الأسهم الجديدة

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

تواريخ الإعلانات المهمة

المعلن	تاريخ الإعلان	الإعلان
الشركة	يوم ١٨/١/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٩/٦م)	الإعلان عن الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن نتائج الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال
تداول	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن تعديل سعر سهم الشركة وإيداع الحقوق وقيمة الحق الإرشادية
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن تحديد فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب في الأسهم الجديدة
تداول	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	إعلان تذكيري عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	إعلان تذكيري عن آخر يوم لتداول الحقوق وآخر يوم للاكتتاب
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن: • نتائج الاكتتاب • تفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يتم الاكتتاب فيها (إن وجدت) وبدء فترة الطرح المتبقي
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن نتائج الطرح المتبقي وتخصيص أسهم حقوق الأولوية
مركز الإيداع	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن إيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين
الشركة	يوم ١٤٤٢/٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٢/٢٢م)	الإعلان عن توزيع مبالغ التعويض لمستحقها (إن وجدت)

تنويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) (www.tadawul.com.sa). بالإضافة إلى ذلك سيتم تحديد تاريخ إيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين بالتنسيق مع شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع).

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

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

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

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

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



أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية

ماهي حقوق الأولوية؟

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

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

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

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

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

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

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

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

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

ما هو معامل الأحقية؟

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

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

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

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق (١٥) ريال سعودي، وسعر الطرح (١٠) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون (٥) ريال سعودي.

من هو المساهم المقيد؟

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

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

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

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

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

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

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

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

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

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

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

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

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

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

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

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

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

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

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

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

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يبقى لمالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية، أو الربح في حال بيع الأسهم في فترة الطرح المتبقي بسعر أعلى من سعر الطرح.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ماهي فترات التداول والاكتتاب؟

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



هل يمكن الاكتتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

هل يستطيع عامة المستثمرين من غير المساهمين المقيددين الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية؟

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

مساعدة إضافية:

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

ولمزيد من المعلومات عن شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب، فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» وبقيّة المعلومات الواردة من هذه النشرة.

ملخص المعلومات الأساسية

تنويه للمستثمرين

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

نبذة عن الشركة

تأسست شركة الكثيري القابضة (ويشار إليها فيما بعد بـ«الشركة» أو «المصدر») في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وفي تاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل كيانها القانوني إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، ومن ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م). وفي تاريخ ١٤٣٨/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩ م) تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية وتحولت إلى شركة مساهمة سعودية عامة. وفي تاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية.

يقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة الرياض، وعنوانه ٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبدالله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية.

يبلغ رأس مال الشركة الحالي خمسة وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

وكما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هو مشعل محمد ناصر الكثيري والذي يملك مليونين وسبعمئة وثمانية عشر ألف وأحد عشر (٢,٧١٨,٠١١) سهم، أي مانسته (٦٠,١٢٪) من أسهم الشركة قبل الطرح.

تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها

- تأسست شركة الكثيري القابضة في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وبرأس مال قدره مائة ألف (١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مائة (١٠٠) حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل الكيان القانوني لمؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، وقد تم ذلك بموجب عقد التأسيس (تحويل المؤسسة إلى شركة) الموثق لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة بالرياض بالعدد (٣٥٧٣٤٥٥٢) وتاريخ ١٤٣٥/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/٠٨ م)، وأصبح رأس مال الشركة خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى خمسة آلاف (٥,٠٠٠) حصة عينية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٧ م) تم تحويل الكيان القانوني للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة مع الاحتفاظ بنفس الاسم ورقم السجل التجاري وذلك بموجب موافقة وزارة التجارة على التحول بالقرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م) وعلى إعلان التحول بالقرار الوزاري رقم (١٨١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/١٤ م). وتمت زيادة رأس مال الشركة من خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبعمئة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وقد تم الوفاء بالزيادة البالغة اثنين وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٢,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ عشرين مليون ومائتين وسبعة آلاف وتسعمائة وواحد (٢٠,٢٠٧,٩٠١) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة، وتحويل مبلغ مليونين وأثنين وتسعين ألف وتسعة وتسعين (٢,٠٩٢,٠٩٩) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٠٤ م) قرر مجلس إدارة الشركة طرح عدد ثمانمائة وتسعة عشر ألف (٨١٩,٠٠٠) سهم من أسهم رأس مال الشركة والتسجيل والإدراج في السوق المالية السعودية الموازية، وكان الطرح على النحو التالي: (١) طرح عدد أربعمئة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي والتي تمثل نسبة (١٥٪) من أسهم رأس مال الشركة البالغ وقتها سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبعمئة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية. (٢) طرح عدد أربعمئة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي جديد وبقيمة اسمية لكل سهم منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، والتي تمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪).
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٢٤ م) (بعد اكتمال عملية الطرح المذكورة أعلاه) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪)، من سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية.



- بتاريخ ١٥/١٠/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩م) تم إدراج كامل أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية بعدد ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
- بتاريخ ٠٥/١٢/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٨/١٦م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي إلى ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار ستمائة وسبعة وعشرين ألف وتسعمائة (٦٢٧,٩٠٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ ستة ملايين ومائتين وتسعة وسبعين ألف (٦,٢٧٩,٠٠٠) ريال سعودي (مبلغ ٥,٩٨٣,٣٨٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة، ومبلغ (٢٩٥,٦٢٠) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي).
- بتاريخ ١٨/٠٨/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار سبعمائة وثلاثة وخمسين ألف وأربعمائة وثمانين (٧٥٣,٤٨٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ سبعة ملايين وخمسمائة وأربعة وثلاثين ألف وثمانمائة (٧,٥٣٤,٨٠٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقة.
- بتاريخ ٠٦/٠٣/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية بعدد أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
- بتاريخ ١٧/٠٣/١٤٤١هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٤م) أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي.
- بتاريخ ٢٢/٠٣/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٩م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي إلى تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩,٠٤١,٧٦٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي جديد كأسهم حقوق أولوية بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد.

ملخص الأنشطة الرئيسية للشركة

تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ٢٩/٠٨/١٤٢٩هـ (الموافق ٣١/٠٨/٢٠٠٨م).

وتتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري ونظامها الأساسي بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية:

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

وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.

تمارس الشركة أنشطتها من خلال مقرها الرئيس بمدينة الرياض وشركاتها التابعة في المملكة العربية السعودية. وتتلخص أنشطة الشركة الرئيسية في القطاعات التالية:

- ✓ قطاع توريد ونقل وتوزيع وبيع مادة الأسمنت والمواد الأولية للبناء.
- ✓ قطاع إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة.
- ✓ قطاع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد.
- ✓ قطاع التطوير العقاري.

لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة.

رؤية الشركة

أن تصبح الشركة الرائدة في المملكة العربية السعودية في مجال توريد مواد البناء بحلول مبتكرة، وأن تساهم في رفد السوق السعودي بمنتجات عالية الجودة لمستقبل مستدام.

رسالة الشركة

- بناء ثقة متبادلة بين الشركة وعملائها لتحقيق مجتمع مستدام.
- تطوير القوى العاملة لتقديم منتجات وحلول مبتكرة.
- الاهتمام بالمعايير العالمية والجودة وإرضاء المنتجين والمستهلكين.
- السعي لترك بصمة في نجاح وتنمية المجتمع وأن ينعكس ذلك على عملاء الشركة.
- أن يكون لها الريادة في تقديم حلول وتقنيات البناء المستقبلية على كافة الأوجه والنمو بالشركة من خلال تقديم ما يلزم لخدمه العملاء.

استراتيجية الشركة

- السعي الدائم للوصول إلى مرتبة تضعها بين الشركات القيادية في المملكة العربية السعودية.
- توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة من خلال السعي الدائم لتطوير المنتجات.
- زيادة الطاقات الإنتاجية لمنتجات الشركة وإضافة منتجات جديدة.
- مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات.

نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

- توفير أفضل الحلول المناسبة لتلبية احتياجات التجارة والنقل لعملائها وذلك بمراعاة التسليم في الوقت والمكان المحددين بسلامة وكفاءة عالية.
- وجود فريق وكادر فني كامل ومتخصص يعمل لتحقيق رغبات العملاء.
- علاقات استراتيجية طويلة الأمد مع عملائها، وتحقيق أعلى معايير النجاح المشترك.
- خدمة ما بعد البيع، بالمتابعة الدقيقة والمستمرة مع العملاء والمرونة في التعامل معهم لنيل رضاهم.
- البحث الدائم والمستمر عن أحدث تقنيات البناء التي تخدم قطاع البناء والتشييد واستخدام أحدث معدات التصنيع والإنتاج.
- تعدد مصادر الأسمنت مما يتيح الكثير من الخيارات أمام العملاء.
- مواصلة إرضاء العميل بتزويده بالمنتج بأسعار منافسة للحصول على حصة سوق طموحة.

النظرة العامة إلى السوق

شهدت المملكة العربية السعودية خلال السنوات الماضية نهضة عمرانية نتج عنها نهضة في قطاع التشييد والبناء، حيث ارتفع معدل استهلاك الأسمنت في الخرسانة الجاهزة من مليون طن عام ١٩٧٠م إلى حوالي ٣٠ مليون طن في السنوات الأخيرة الماضية. وفي المقابل شهد قطاع الخرسانة الجاهزة تطوراً ملحوظاً حيث يقدر عدد المصانع العاملة في نشاط الخرسانة الجاهزة على مستوى المملكة كما في عام ٢٠١٧م بأكثر من ٤٠٠ مصنع، بحجم إنتاج سنوي يصل إلى ٧٥ مليون متر مكعب تقريباً.

ارتفعت مبيعات الأسمنت في المملكة العربية السعودية خلال عام ٢٠١٩م بنسبة ٥,٢٪، وزيادة تعادل ٢,١٨ مليون طن مقارنة بعام ٢٠١٨م، حيث بلغت مبيعات الأسمنت ٤٤,٢٦ مليون طن خلال عام ٢٠١٩م، مقارنة بمبيعات بلغت ٤٢,٠٨ مليون طن في عام ٢٠١٨م.

وارتفع متوسط أسعار الأسمنت لعام ٢٠١٩م بنسبة حوالي ٣٪ مقارنة بعام ٢٠١٨م، حيث بلغ متوسط سعر كيس الأسمنت (٥٠ كيلو) ١٣,١٣ ريال سعودي مقارنة مع ١٢,٧٣ ريال سعودي في عام ٢٠١٨م.

بالإضافة إلى ذلك ارتفع متوسط أسعار الخرسانة الجاهزة بنسبة حوالي ٢٪ مقارنة بعام ٢٠١٨م، حيث بلغ متوسط سعر المتر المكعب من الخرسانة الجاهزة ١٧٥,٦٠ ريال سعودي مقارنة مع ١٧٣,٠ ريال سعودي في عام ٢٠١٨م.

(المصدر: اللجنة الوطنية الفرعية للخرسانة الجاهزة بمجلس الغرف السعودية، موقع مباشر، الهيئة العامة للإحصاء)



ملخص عوامل المخاطرة

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

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

ملخص المعلومات المالية

إن ملخص المعلومات المالية الوارد أدناه مبني على القوائم المالية المدققة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧ م «تحويل الشركة إلى مساهمة مقفلة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م) والإيضاحات المرفقة بها، وعلى القوائم المالية المجمعة المدققة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بها.

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مدققة)	قائمة المركز المالي
٥٧,٤٤٦,٠٣٨	٤١,٧٠١,٧٢٧	٣٢,٤٩٥,٥٢٩	إجمالي الموجودات المتداولة
٥٢,٨٣٧,٥٧٥	٥٠,٨٣٧,٠٥٠	٤٢,٢٣٩,٩٠١	إجمالي الموجودات غير المتداولة
١١٠,٢٨٣,٦١٣	٩٢,٥٣٨,٧٧٧	٧٤,٧٣٥,٤٣٠	إجمالي الموجودات
٣٨,٦٥٢,٤٧٥	٢٢,٨٠٥,٦١٦	١٨,٥١٠,٩٩٣	إجمالي المطلوبات المتداولة
٤٣٤,٢٢٨	١٤,٥٥٢,٢٢٦	١٠,٥٩٩,٥٩٠	إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٣٩,٠٨٦,٧٠٣	٣٧,٣٥٧,٨٤٢	٢٩,١١٠,٥٨٣	إجمالي المطلوبات
٧١,١٩٦,٩١٠	٥٥,١٨٠,٩٣٥	٤٥,٦٢٤,٨٤٧	إجمالي حقوق المساهمين
١١٠,٢٨٣,٦١٣	٩٢,٥٣٨,٧٧٧	٧٤,٧٣٥,٤٣٠	إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مدققة)	قائمة الدخل
٨٩,٤٦٥,٨٢٠	٥٠,٤٨٦,٠٥١	٥٤,٧١٢,٨٨٨	إجمالي الإيرادات
(٦٢,٨٦٠,٥٦٧)	(٣٤,٦٢٠,٤٥٥)	(٤١,٢٥١,١٣٤)	تكلفة الإيرادات*
٢٦,٦٠٥,٢٥٣	١٥,٨٦٥,٥٩٦	١٣,٤٦١,٧٥٤	مجموع الربح*
١٦,٤٧٦,٣٤٨	٩,٥٤٦,٦٠٥	٧,٣٨١,٢٧٧	صافي الربح قبل الزكاة
١٦,٠١٥,٩٧٥	٩,٣٠٤,٢٤٨	٧,٢٠٧,٧٤٤	صافي الربح

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

*تم تعديل التنبؤيات في العام ٢٠١٧ م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩ م (ولنزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٥-٦) «قائمة الدخل» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).



السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مدققة)	قائمة التدفقات النقدية
١٣,٤١٥,٤١٣	٤,٥٨١,٨٤٨	٥,٢٦٩,٨٤٤	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٧,١٤٠,٤١٩)	(١٣,٤٨٢,٠١٨)	(٢٢,٨٧٠,٥٢٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٢,٣٢٦,١١٧)	٥,٨٢٦,٩١٤	٢١,٣٠٩,٠٢٩	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٨٧٤,١٦٤	٣,٩٤٧,٤٢٠	٢٣٩,٠٧٢	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٤,٨٢٣,٠٤١	٨٧٤,١٦٤	٣,٩٤٧,٤٢١	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
٣,٩٤٨,٨٧٧	(٣,٠٧٣,٢٥٦)	٣,٧٠٨,٣٤٩	صافي التدفق النقدي للفترة الزيادة / (النقص)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (مدققة)	وحدة المؤشر	مؤشرات الأداء الرئيسية
٪٧٧,٢	(٪٧,٧)	٪٢,٣	٪	معدل النمو في الإيرادات
٪٧٢,١	٪٢٩,١	(٪٨,٩)	٪	معدل نمو صافي الربح
٪٢٩,٧	٪٣١,٤	٪٢٤,٦	٪	هامش مجمل الربح
(٪٥,٣)	(٪٢,٦)	(٪٥,٤)	٪	مصرفيات عمومية وإدارية كنسبة من الإيرادات
٪١٨,٧	٪١٩,٢	٪١٤,١	٪	هامش صافي الربح التشغيلي
٪١٧,٩	٪١٨,٤	٪١٣,٢	٪	هامش صافي الربح
٪١٤,٥	٪١٠,١	٪٩,٦	٪	العائد على الأصول
٪٢٢,٥	٪١٦,٩	٪١٥,٨	٪	العائد على حقوق الملكية
٠,٤	٠,٤	٠,٤	مرة	الدين إلى إجمالي حقوق الملكية
١,٥	١,٨	١,٨	مرة	الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة
٢,٨	٢,٥	٢,٦	مرة	إجمالي الموجودات / إجمالي المطلوبات

المصدر: معلومات الإدارة

المحتويات

١	التعريفات والمصطلحات	١
٢	عوامل المخاطرة	٦
١-٢	المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها	٦
١-١-٢	المخاطر المتعلقة بعدم القدرة على تنفيذ الاستراتيجية	٦
٢-١-٢	المخاطر المتعلقة بالسيولة	٦
٣-١-٢	المخاطر المتعلقة بالانتماء	٦
٤-١-٢	المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة	٧
٥-١-٢	المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات	٧
٦-١-٢	المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية	٧
٧-١-٢	المخاطر المتعلقة بأخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم	٧
٨-١-٢	المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً	٧
٩-١-٢	المخاطر المتعلقة بارتفاع مديونية الشركة	٨
١٠-١-٢	المخاطر المتعلقة بزيادة مطلوبات الشركة	٨
١١-١-٢	المخاطر المتعلقة بالذمم المدينة	٨
١٢-١-٢	المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات	٨
١٣-١-٢	المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية أو تطبيق معايير جديدة	٨
١٤-١-٢	المخاطر المتعلقة بمتطلبات التوطين	٨
١٥-١-٢	المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية	٩
١٦-١-٢	المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من قبل العملاء	٩
١٧-١-٢	المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية	٩
١٨-١-٢	المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية	٩
١٩-١-٢	المخاطر المتعلقة باتفاقيات التمويل	١٠
٢٠-١-٢	المخاطر المتعلقة بتركز الإيرادات	١٠
٢١-١-٢	المخاطر المتعلقة بتركز موردي الأسمنت والمواد الخام للشركة	١٠
٢٢-١-٢	المخاطر المتعلقة بتوفر الإمدادات من الأسمنت والمواد الخام	١٠
٢٣-١-٢	المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية	١٠
٢٤-١-٢	المخاطر المتعلقة بالتغطية التأمينية	١٠
٢٥-١-٢	المخاطر المتعلقة بالعقود مع الغير	١١
٢٦-١-٢	المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين	١١
٢٧-١-٢	المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال	١١
٢٨-١-٢	مخاطر وجود بعض أصول الشركة على أراضي مستأجرة	١١
٢٩-١-٢	المخاطر المتعلقة بالمشاريع الجديدة	١٢
٣٠-١-٢	المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد	١٢
٣١-١-٢	المخاطر المتعلقة بتفشي جائحة فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»	١٢



٢-٢	المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع	١٣
١-٢-٢	المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة	١٣
٢-٢-٢	المخاطر المتعلقة بعدم الاستقرار السياسي والاقتصادي في منطقة الشرق الأوسط	١٣
٣-٢-٢	المخاطر المتعلقة بنظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات	١٣
٤-٢-٢	المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة	١٤
٥-٢-٢	المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية	١٤
٦-٢-٢	المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة	١٤
٧-٢-٢	المخاطر المتعلقة بالرسوم الحكومية المطبقة على توظيف الموظفين غير السعوديين	١٤
٨-٢-٢	المخاطر المتعلقة بالتقلبات في أسعار صرف العملات	١٥
٩-٢-٢	المخاطر المتعلقة بتأثير قطاع التشييد والبناء على إيرادات الشركة	١٥
١٠-٢-٢	المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والخدمات ذات الصلة	١٥
١١-٢-٢	المخاطر المتعلقة بخضوع عمليات الشركة لأنظمة ولوائح البيئة والصحة والسلامة	١٥
١٢-٢-٢	المخاطر المتعلقة بسحب الترخيص الصناعي	١٥
١٣-٢-٢	المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب	١٥
١٤-٢-٢	المخاطر المتعلقة بوقف الحوافز الحكومية الداعمة للتنمية الصناعية	١٦
٣-٢	المخاطر المتعلقة بالأوراق المالية المطروحة	١٦
١-٣-٢	المخاطر المتعلقة بالتذبذب المحتمل في سعر حقوق الأولوية	١٦
٢-٣-٢	المخاطر المتعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم	١٦
٣-٣-٢	المخاطر المتعلقة بعدم ربحية أو بيع حقوق الأولوية	١٦
٤-٣-٢	المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية	١٦
٥-٣-٢	المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة	١٦
٦-٣-٢	المخاطر المتعلقة بانخفاض الطلب على حقوق الأولوية وأسهم الشركة	١٦
٧-٣-٢	المخاطر المتعلقة بانخفاض نسبة الملكية	١٧
٨-٣-٢	المخاطر المتعلقة بعدم ممارسة حقوق الأولوية في الوقت المناسب	١٧
٩-٣-٢	المخاطر المتعلقة بتوزيع أرباح لحاملي الأسهم	١٧
١٠-٣-٢	المخاطر المتعلقة بالمضاربة في حقوق الأولوية	١٧
٣	خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها	١٨
١-٣	نبذة عن الشركة	١٨
٢-٣	تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها	١٨
٣-٣	الأنشطة الرئيسية للشركة	١٩
٤-٣	رؤية الشركة	٢٠
٥-٣	رسالة الشركة	٢٠
٦-٣	استراتيجية الشركة	٢١
٧-٣	نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة	٢١
٨-٣	الشركات التابعة	٢١

٢١	٩-٣ انقطاع الأعمال
٢١	١٠-٣ الموظفون والسعودة
٢٢	٤ الهيكل التنظيمي للشركة
٢٢	١-٤ الهيكل التنظيمي
٢٣	٢-٤ مجلس الإدارة
٢٣	٣-٤ لجان الشركة
٢٣	١-٣-٤ لجنة المراجعة
٢٤	٢-٣-٤ لجنة الترشيحات والمكافآت
٢٤	٤-٤ الإدارة التنفيذية
٢٥	٥-٤ تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٢٦	٥ الموظفون
٢٦	١-٥ برامج الأسهم للموظفين القائمة قبل تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة
٢٦	٢-٥ ترتيبات تشرك الموظفين في رأس المال
٢٧	٦ المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة
٢٧	١-٦ مقدمة
٢٧	٢-٦ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة حول القوائم المالية
٢٨	٣-٦ السياسات المحاسبية المهمة
٣٣	٤-٦ مؤشرات الأداء الرئيسية
٣٣	٥-٦ نتائج العمليات – قائمة الدخل
٣٥	١-٥-٦ الإيرادات حسب القطاع
٣٦	٢-٥-٦ تكاليف الإيرادات
٣٨	٣-٥-٦ المصاريف العمومية والإدارية
٣٩	٤-٥-٦ إيرادات أخرى
٣٩	٥-٥-٦ الزكاة التقديرية
٣٩	٦-٥-٦ صافي دخل السنة
٤٠	٦-٦ قائمة المركز المالي
٤١	١-٦-٦ الممتلكات والمعدات
٤١	٢-٦-٦ تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ
٤٢	٣-٦-٦ الموجودات المتداولة
٤٢	١-٣-٦-٦ المخزون
٤٣	٢-٣-٦-٦ الذمم المدينة
٤٣	٣-٣-٦-٦ المستحق من جهات ذات علاقة
٤٤	٤-٣-٦-٦ الأرصدة المدينة الأخرى
٤٥	٥-٣-٦-٦ النقد وما في حكمه



٤٥	٤-٦-٦ حقوق المساهمين
٤٧	٥-٦-٦ المطلوبات غير المتداولة
٤٧	١-٥-٦-٦ مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٧	٢-٥-٦-٦ الجزء الغير المتداول من أوراق الدفع
٤٨	٦-٦-٦ المطلوبات المتداولة
٤٨	١-٦-٦-٦ التسهيلات الائتمانية
٤٩	٢-٦-٦-٦ الجزء المتداول من أوراق الدفع
٤٩	٣-٦-٦-٦ الذمم الدائنة
٥٠	٤-٦-٦-٦ الأرصدة الدائنة الأخرى
٥٠	٥-٦-٦-٦ قروض
٥٠	٦-٦-٦-٦ المستحق إلى جهات ذات علاقة
٥٠	٧-٦-٦-٦ مخصص الزكاة
٥١	٧-٦ التدفقات النقدية
٥١	١-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٢	٢-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٥٢	٣-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٥٣	٨-٦ الالتزامات والمطلوبات الطارئة
٥٤	٧ استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية
٥٤	١-٧ صافي متحصلات الطرح
٥٤	٢-٧ استخدام متحصلات الطرح
٥٦	٨ إفادات الخبراء
٥٧	٩ الإقرارات
٥٨	١٠ المعلومات القانونية
٥٨	١-١٠ اسم الشركة
٥٨	٢-١٠ تأسيس الشركة ومراحل تطور رأس المال
٥٩	٣-١٠ أغراض الشركة
٦٠	٤-١٠ مدة الشركة
٦٠	٥-١٠ مجلس الإدارة
٦٠	١-٥-١٠ تشكيل المجلس
٦١	٢-٥-١٠ رئيس المجلس ونائب الرئيس وأمين السر
٦١	٣-٥-١٠ مكافآت المجلس
٦٢	٤-٥-١٠ اجتماعات المجلس
٦٢	٥-٥-١٠ لجان المجلس
٦٣	٦-١٠ الإدارة التنفيذية

٦٣	٧-١٠ الموافقات والتراخيص الحكومية
٦٥	٨-١٠ الشركات التابعة
٦٥	١-٨-١٠ شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة شخص واحد)
٦٥	١-١-٨-١٠ نبذة عامة:
٦٥	٢-١-٨-١٠ التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة مساندة الإمداد المحدودة
٦٧	٢-٨-١٠ شركة اليان للصناعة (شركة شخص واحد)
٦٧	١-٢-٨-١٠ نبذة عامة:
٦٧	٢-٢-٨-١٠ التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة اليان للصناعة:
٦٩	٩-١٠ الالتزامات المستمرة التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة وشركاتها التابعة بصفتها «صاحب الترخيص»
٦٩	١-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة
٧٠	٢-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل
٧١	٣-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٧١	٤-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٧٢	٥-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية («وزارة البلديات»)
٧٢	٦-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية
٧٢	٧-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية
٧٦	١٠-١٠ العقود الجوهرية
٧٦	١-١٠-١٠ عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة
٧٦	٢-١٠-١٠ عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية
٧٦	١-٢-١٠-١٠ العقارات المملوكة
٧٧	٢-٢-١٠-١٠ عقود إيجار العقارات
٧٧	٣-١٠-١٠ اتفاقية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M٢)
٧٧	٤-١٠-١٠ القروض والتسهيلات الائتمانية
٧٩	٥-١٠-١٠ العقود والتعاملات مع الموردين
٧٩	١١-١٠ التقاضي
٧٩	١٢-١٠ العلامات التجارية
٨٠	١٣-١٠ التأمين
٨٠	١٤-١٠ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم
٨١	١٥-١٠ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية
٨٢	١١ التعهد بتغطية الاكتتاب
٨٢	١-١١ متعهد التغطية
٨٢	٢-١١ ملخص اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب
٨٣	١٢ الإعفاءات



٨٤	١٣ المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه
٨٤	١-١٣ الطرح
٨٤	٢-١٣ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)
٨٤	٣-١٣ طلب الاكتتاب
٨٤	٤-١٣ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي
٨٥	٥-١٣ التخصيص ورد الفائض
٨٦	٦-١٣ نشرة الإصدار التكميلية
٨٦	٧-١٣ تعليق أو إلغاء الطرح
٨٦	٨-١٣ أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية
٨٩	٩-١٣ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها
٨٩	١٠-١٣ بنود متفرقة
٨٩	١١-١٣ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة
٩٠	١٤ التغير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال
٩١	١٥ التعهدات الخاصة بالاكتتاب
٩١	١-١٥ نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب
٩١	٢-١٥ عمليات التخصيص
٩١	٣-١٥ السوق المالية السعودية (تداول)
٩٢	٤-١٥ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي
٩٣	١٦ المستندات المتاحة للمعاينة

فهرس الجداول

٢٠	الجدول رقم (١): الطاقة الإنتاجية المستهدفة لمصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد
٢١	الجدول رقم (٢): الشركات التابعة
٢٣	الجدول رقم (٣): أعضاء مجلس إدارة الشركة
٢٣	الجدول رقم (٤): أعضاء لجنة المراجعة
٢٤	الجدول رقم (٥): أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت
٢٤	الجدول رقم (٦): الإدارة التنفيذية للشركة
٢٥	الجدول رقم (٧): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٣٣	الجدول رقم (٨): مؤشرات الأداء الرئيسية
٣٣	الجدول رقم (٩): نتائج العمليات - قائمة الدخل

الجدول رقم (١٠): الإيرادات حسب القطاع	٣٥
الجدول رقم (١١): تكاليف الإيرادات	٣٦
الجدول رقم (١٢): المصاريف العمومية والإدارية	٣٨
الجدول رقم (١٣): قائمة المركز المالي	٤٠
الجدول رقم (١٤): الممتلكات والمعدات	٤١
الجدول رقم (١٥): الموجودات المتداولة	٤٢
الجدول رقم (١٦): المخزون	٤٢
الجدول رقم (١٧): الذمم المدينة	٤٣
الجدول رقم (١٨): أعمار الذمم المدينة	٤٣
الجدول رقم (١٩): الأرصدة المدينة الأخرى	٤٤
الجدول رقم (٢٠): النقد وما في حكمه	٤٥
الجدول رقم (٢١): حقوق المساهمين	٤٥
الجدول رقم (٢٢): المطلوبات غير المتداولة	٤٧
الجدول رقم (٢٣): الجزء الغير المتداول من أوراق الدفع	٤٧
الجدول رقم (٢٤): المطلوبات المتداولة	٤٨
الجدول رقم (٢٥): التسهيلات الائتمانية	٤٨
الجدول رقم (٢٦): الذمم الدائنة	٤٩
الجدول رقم (٢٧): الأرصدة الدائنة الأخرى	٥٠
الجدول رقم (٢٨): التدفقات النقدية	٥١
الجدول رقم (٢٩): التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٥١
الجدول رقم (٣٠): التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	٥٢
الجدول رقم (٣١): التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	٥٢
الجدول رقم (٣٢): الاستخدام المتوقع لمتحصلات الطرح	٥٥
الجدول رقم (٣٣): أعضاء مجلس الإدارة	٦٠
الجدول رقم (٣٤): مناصب مجلس الإدارة	٦١
الجدول رقم (٣٥): الإدارة التنفيذية للشركة	٦٣
الجدول رقم (٣٦): الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة	٦٣
الجدول رقم (٣٧): التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها شركة مساندة الإمداد المحدودة.	٦٥
الجدول رقم (٣٨): التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها شركة اليان للصناعة.	٦٧
الجدول رقم (٣٩): ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة	٧٣
الجدول رقم (٤٠): تفاصيل العقارات المملوكة من قبل الشركة وشركاتها التابعة	٧٦



٧٧	الجدول رقم (٤١): تفاصيل العقارات المستأجرة من الشركة وشركاتها التابعة
٧٧	الجدول رقم (٤٢): تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية
٧٨	الجدول رقم (٤٣): تفاصيل المبالغ المسددة للجهات المقرضة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م
٧٩	الجدول رقم (٤٤): العقود والتعاملات مع الموردين
٨٠	الجدول رقم (٤٥): العلامات التجارية

الأشكال

٢٢	الشكل رقم (١): الهيكل التنظيمي للشركة
٨٦	الشكل رقم (٢): آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة



الكثيري القابضة

AI KATHIRI HOLDING COMPANY



١ التعريفات والمصطلحات

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

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
الشركة أو المصدر	شركة الكثيري القابضة، شركة مساهمة سعودية.
المجموعة	شركة الكثيري القابضة وشركاتها التابعة.
الإدارة	الإدارة التنفيذية للشركة.
المملكة	المملكة العربية السعودية.
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة.
وزارة التجارة	وزارة التجارة (التجارة والاستثمار سابقاً) بالمملكة العربية السعودية.
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠١٧-١٢٣-٣ وتاريخ ١٤٣٩/٤/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م). بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ. والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-١٠٤-٢٠١٩ وتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م).
المجلس أو مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة	مجلس إدارة الشركة، والذين تظهر أسمائهم على الصفحة (د) و(٢٣).
المستشارون	مستشارو الشركة الموضحة أسمائهم على الصفحة (هـ) و(و).
هيئة السوق المالية أو الهيئة	هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.
نظام السوق المالية	نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٧/٣١ م). وما يطرأ عليه من تعديلات.
شركة السوق المالية السعودية	شركة السوق المالية السعودية، المؤسسة وفقاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ ١٤٢٨/٠٢/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/٠٧ م)، وذلك تنفيذاً لنظام السوق المالية، وهي شركة مساهمة مغلقة سعودية، والجهة الوحيدة المصرح لها بالعمل كسوق للأوراق المالية في المملكة العربية السعودية، حيث تقوم بإدراج الأوراق المالية وتداولها.
السوق المالية السعودية أو السوق المالية أو سوق الأسهم أو السوق أو تداول	السوق المالية السعودية لتداول الأسهم.
نظام تداول	النظام الآلي لتداول الأسهم السعودية.
نظام الشركات	نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠ م) والذي دخل حيز التنفيذ في تاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٢ م) والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١ م).
الشركات التابعة	الشركات التابعة للشركة. (فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-١٠) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة). ويقصد بالشركات التابعة: الشركات التي تسيطر عليها الشركة من خلال قدرتها على التأثير في أفعال شخص آخر أو قراراته من خلال أي مما يلي، سواء أكان ذلك بصورة مباشرة أم غير مباشرة، وسواء قام به الطرف المسيطر بمفرده أم بالاشتراك مع قريب أو طرف تابع له: (١) امتلاك نسبة تساوي ٣٠٪ أو أكثر من حقوق التصويت في شركة، أو (٢) امتلاك حق تعيين ٣٠٪ أو أكثر من أعضاء الجهاز الإداري لشركة.
الشركات التابعة الجوهرية	تعتبر الشركة التابعة جوهرية إذا كانت تشكل ٥٪ أو أكثر من إجمالي أصول المصدر أو خصومه أو إيراداته أو أرباحه أو الالتزامات المحتملة على المصدر. (فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-٣) «الشركات التابعة» من هذه النشرة).
شركة مساندة الإمداد المحدودة	شركة مساندة الإمداد المحدودة، شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة. (فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-١٠) «شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة شخص واحد)» من القسم الفرعي (٨-١٠) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).
شركة اليان للصناعة	شركة اليان للصناعة، شركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة. (فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-١٠) «شركة اليان للصناعة (شركة شخص واحد)» من القسم الفرعي (٨-١٠) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).
مصنع الخرسانة أو مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة	مصنع شركة الكثيري القابضة لإنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة والذي يدار من قبل شركة اليان للصناعة.
الجمعية العامة	الجمعية العامة للمساهمين في الشركة.
الجمعية العامة العادية	الجمعية العامة العادية للمساهمين في الشركة.
الجمعية العامة غير العادية	الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في الشركة.
الحكومة	حكومة المملكة العربية السعودية.

لائحة حوكمة الشركات	لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ١٦٨-١٦٧٢٠١٧ وتاريخ ١٦/٥/١٤٣٨هـ. (الموافق ١٣/٢/٢٠١٧م). بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/١/١٤٣٧هـ. والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-٥٧-٢٠١٩ وتاريخ ١٥/٩/١٤٤٠هـ. (الموافق ٢٠/٥/٢٠١٩م).
الأطراف ذوي العلاقة	يقصد به في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، وبموجب قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح هيئة السوق المالية وقواعدها الصادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار رقم ٤-١١-٢٠٠٤ وتاريخ ٢٠/٨/١٤٢٥هـ. (الموافق ٤/١٠/٢٠٠٤م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-١٠-٢٠١٩ وتاريخ ٢٠/١/١٤٤١هـ. (الموافق ٣٠/٩/٢٠١٩م)، على ما يلي: (١) تابعي المصدر. (٢) المساهمين الكبار في المصدر. (٣) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. (٤) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. (٥) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. (٦) أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤ أو ٥) أعلاه. (٧) أي شركة يسيطر عليها أي شخص مشار إليه في (١، ٢، ٣، ٤، ٥ أو ٦) أعلاه.
قواعد الإدراج	قواعد الإدراج الصادرة عن شركة السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ٩/٤/١٤٣٩هـ. (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م)، والمعدلة بموجب قراره رقم (١-١٠-٢٠١٩) بتاريخ ١/٢/١٤٤١هـ. (الموافق ٣٠/٩/٢٠١٩م).
المعايير المحاسبية الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)	مجموعة المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (International Financial Reporting Standards)
السنة المالية / السنوات المالية	هي الفترة الزمنية لعرض نتيجة نشاط المنشأة والمحددة بدايتها ونهايتها في عقد التأسيس أو النظام الأساسي للشركة المعنية. علماً أن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ ديسمبر.
التوطين / السعودية	إحلال المواطنين السعوديين مكان العمالة الوافدة في وظائف القطاع الخاص.
ريال أو الريال السعودي أو الريال	العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية.
الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)	الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية.
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية في المملكة العربية السعودية.
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (العمل والتنمية الاجتماعية سابقاً) في المملكة العربية السعودية.
يوم عمل	أي يوم عمل فيما عدا يومي الجمعة والسبت وأي يوم يكون عطلة رسمية في المملكة العربية السعودية أو أي يوم تغلق فيه المؤسسات المصرفية أبوابها عن العمل بموجب الأنظمة السارية والإجراءات الحكومية الأخرى.
نظام العمل	نظام العمل السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٥١ وتاريخ ٢٣/٨/١٤٢٦هـ. (الموافق ٢٧/٩/٢٠٠٥م، المعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/١٣٤) وتاريخ ٢٧/١/١٤٤٠هـ. (الموافق ٢٩/٧/٢٠١٩م).
وزارة الشؤون البلدية والقروية («وزارة البلديات»)	وزارة الشؤون البلدية والقروية السعودية هي الوزارة المسؤولة عن التخطيط العمراني لمدينة المملكة العربية السعودية.
هـ	التقويم الهجري
م	التقويم الميلادي
شركة مركز إيداع الأوراق المالية/ مركز الإيداع	هي شركة مساهمة مغلقة مملوكة بالكامل لشركة السوق المالية السعودية (تداول)، تأسست في عام ٢٠١٦م بموجب نظام الشركات السعودي الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ بتاريخ ٢٨/١/١٤٣٧هـ. (الموافق ١١/١١/٢٠١٥م).
رؤية ٢٠٣٠	البرنامج الاقتصادي الاستراتيجي الوطني الذي يهدف إلى تقليل الاعتماد على النفط وصناعة البتروكيماويات وتنويع الاقتصاد السعودي وتطوير الخدمات العامة.
ضريبة القيمة المضافة (VAT)	قرر مجلس الوزراء بتاريخ ٢/٥/١٤٣٨هـ. (الموافق ٣٠/١/٢٠١٧م) الموافقة على الاتفاقية الموحدة لضريبة القيمة المضافة لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية والتي بدأ العمل بها ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٨م، كضريبة جديدة تضاف لمنظومة الضرائب والرسوم الأخرى الواجب العمل بها من قبل قطاعات محددة في المملكة، وفي دول مجلس التعاون لدول الخليج العربي. مقدار هذه الضريبة (٥٪)، وقد تم استثناء عدد من المنتجات منها (كالأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم). وقررت حكومة المملكة زيادة نسبة ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪ وذلك ابتداءً من تاريخ ٠١ يوليو ٢٠٢٠م.
الحقوق أو الحقوق الأولية	هي أوراق مالية قابلة للتداول تمنح حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة عند الموافقة على الزيادة في رأس المال. وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين، ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. ويتم إيداع الحقوق بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال وذلك بتاريخ **/١٤٤٢هـ. (الموافق **/٢٠٢٠م). وستظهر هذه الحقوق في حسابات المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية. وسيتم إبلاغ المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظهم عن طريق الإعلان في موقع تداول وكذلك عن طريق خدمة (تداولاتي) المقدمة من قبل شركة مركز إيداع الأوراق المالية ورسائل نصية قصيرة ترسل عن طريق شركات الوساطة.
قيمة الحق الإرشادية	الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح.



سعر تداول الحق	هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية.
متعهد التغطية	شركة فالكم للخدمات المالية.
مدير الاكتتاب	شركة فالكم للخدمات المالية.
فترة الطرح	الفترة التي تبدأ من يوم ١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م) إلى يوم ١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م).
سعر الطرح / الاكتتاب	عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد.
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب بها خلال فترة الاكتتاب.
الطرح المتبقي	طرح أية أسهم متبقية غير مكتتب فيها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.
فترة الطرح المتبقي	الفترة التي تبدأ من الساعة العاشرة صباحاً يوم ١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م).
الأسهم الجديدة	أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي، والتي سيتم إصدارها لزيادة رأس مال الشركة.
معامل الأحقية	ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة.
الأشخاص المستحقين	جميع حملة حقوق الأولوية سواء كانوا من المساهمين المقيدين أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
المساهمون الكبار	المساهمون الذين يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة، وكما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هو مشعل محمد ناصر الكثيري والذي يملك مليونين وسبعمائة وثمانية عشر ألف وأحد عشر (٢,٧١٨,٠١١) سهم، أي مانسبته (٦٠,١٢٪) من أسهم الشركة قبل الطرح.
الجمهور	يعني في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الأشخاص غير المذكورين أدناه: (١) تابعي المصدر. (٢) المساهمين الكبار في المصدر. (٣) أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. (٤) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. (٥) أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. (٦) أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (٤، ٣، ٢، ١) أو (٥) أعلاه. (٧) أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (٤، ٣، ٢، ١) أو (٦) أعلاه. (٨) الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
صافي متحصلات الطرح	صافي متحصلات الطرح بعد حسم مصاريف الطرح.
الشخص	الشخص الطبيعي.
نشرة الإصدار أو النشرة	هذه الوثيقة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق باكتتاب أسهم حقوق الأولوية.
الإدراج	إدراج الأوراق المالية في السوق الرئيسية أو - حيث يسمح سياق النص بذلك - تقديم طلب إدراج إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول).
المساهمون المقيدون	المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م).
المستثمرون الجدد	عامة المستثمرون من الأفراد والمؤسسات - باستثناء المساهمين المقيدين - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
الأسهم	الأسهم العادية للشركة والبالغة عددها أربعة ملايين وخمسمائة وعشرون ألف وثمانمائة وثمانون (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي، وبقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد.
الوسطاء	هم مؤسسات السوق المرخص لهم عن طريق هيئة السوق المالية بمزاولة نشاط التعامل بالأوراق المالية بصفة وكيل.

المؤسسات الاستثمارية	تشمل مجموعة من المؤسسات وهي كالتالي: (١) الجهات الحكومية والشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق مدير محفظة خاصة، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. (٢) صناديق الاستثمار العامة المؤسسة في المملكة المطروحة طرحاً عاماً إضافة إلى الصناديق الخاصة والتي تستثمر في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية السعودية إذا كانت شروط وأحكام الصندوق تتيح له ذلك، مع الالتزام بالأحكام والقيود المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار. (٣) الأشخاص المرخص لهم في التعامل في الأوراق المالية بصفة أصيل، مع التزام متطلبات الكفاية المالية. (٤) عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون ذلك الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق المالية السعودية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. (٥) أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، أخذاً بالاعتبار ضوابط استثمار الشركات المدرجة في الأوراق المالية، على أن لا تؤدي مشاركة الشركة إلى أي تعارض في المصالح. (٦) المستثمرين الخليجيين من ذوي الشخصية الاعتبارية والتي تشمل الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. (٧) المستثمرون الأجانب المؤهلون. (٨) مستفيد نهائي من ذوي الصفة الاعتبارية في اتفاقية مبادلة مبرمة مع شخص مرخص له وفق شروط وضوابط اتفاقيات المبادلة.
	المكتتب أي شخص يكتتب في أسهم مطروحة للاكتتاب.
	المساهم مالك أو حامل الأسهم اعتباراً من أي وقت محدد.
	مجلس التعاون الخليجي مجلس التعاون لدول الخليج العربي.
	وزارة الإسكان وزارة الإسكان السعودية وهي الجهة التي تعنى بممارسة جميع المهام والاختصاصات المتعلقة بالإسكان.
	برنامج وافي برنامج تابع لوزارة الإسكان، وهو الجهة المخولة نظاماً بإصدار تراخيص مزاولة نشاط بيع الوحدات العقارية على الخارطة في المملكة العربية السعودية، وإصدار شهادات القيد في سجل المطورين العقاريين لشركات التطوير العقاري.
	وزارة النقل وزارة النقل السعودية هي الوزارة المسؤولة عن تصميم وإنشاء الطرق والموانئ والمطارات وسكك الحديد.
	مؤسسة النقد العربي السعودي أو مؤسسة النقد أو ساما مؤسسة النقد العربي السعودي. وهي الجهة المسؤولة عن الرقابة على القطاعات المالية المصرح لها العمل في المملكة العربية السعودية مثل (المصارف، وشركات التأمين، وشركات التمويل، ومؤسسات الصرافة، وشركات المعلومات الائتمانية).
الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد	هو نظام بناء متطور يقوم على استعمال مواد تجمع الخصائص الإنشائية والفيزيائية المطلوب توفرها في المنشآت كبديل عن المواد التقليدية المستعملة، وهو نظام يعتمد على أساس استعمال ألواح مصنعة من مادة البوليسترين (الفلين) والتي كثافتها من ١٥ إلى ٢٥ كغم في المتر المكعب محصورة بين طبقتين من الحديد بقوة شد ٦٠ كلغ في الملمتر المربع وتشكل منها الأجزاء الإنشائية للمبنى.
	مدينة صناعية تقع شمال مدينة الرياض تابعة للهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية «مدن».
	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية «مدن» هي الجهة المسؤولة عن تطوير الأراضي الصناعية والإشراف عليها وعلى مناطق التقنية في المملكة العربية السعودية.
	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة جهة حكومية مسؤولة عن البيئة في المملكة العربية السعودية إلى جانب دورها في مجال الأرصاد الجوية.
	النظام العام للبيئة النظام العام للبيئة في المملكة العربية السعودية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٤) وتاريخ ١٤٢٢/٠٧/٢٨ (الموافق ٢٠١٠/١٠/١٥ م).
	صندوق التنمية الصناعية السعودي صندوق التنمية الصناعية السعودي وهو جهة حكومية مرتبطة بوزارة المالية، وهو الجهة المسؤولة عن تطوير الصناعة في المملكة العربية السعودية والمساعدة في إنشاء وتطوير وتوسيع المصانع في المملكة عن طريق منح قروض طويلة الأجل بتكاليف منخفضة ومتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.
	وزارة الصناعة والثروة المعدنية هي الجهة المسؤولة عن قطاعي الصناعة والثروة المعدنية في المملكة العربية السعودية.
	معدل النمو السنوي المركب أحد الطرق المستخدمة لحساب معدل النمو في بند معين خلال فترة زمنية محددة.
النتائج المحلي	النتائج المحلي الإجمالي للمملكة العربية السعودية. وهو عبارة عن القيمة السوقية لكل السلع النهائية والخدمات المعترف بها بشكل محلي والتي يتم إنتاجها خلال فترة زمنية محددة.
	وزارة الدفاع وزارة الدفاع في المملكة العربية السعودية.
	وزارة المالية وزارة المالية في المملكة العربية السعودية.
	شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) أو الشركة الإيطالية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) شركة إيطالية تعمل في مجال تكنولوجيا البناء الحديث. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠ - ٣) «اتفاقية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2)» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).
	الوباء أوفيروس كورونا هو مرض فيروسي مُعدي يُعرف باسم (فيروس كورونا واختصاراً «كوفيد - ١٩»)، حيث بدأ بالانتشار في معظم دول العالم ومن ضمنها المملكة العربية السعودية وذلك في مطلع العام ٢٠٢٠ م، وعلى أثر ذلك صنفته منظمة الصحة العالمية بأنه جائحة.
	«كوفيد - ١٩»



الهيئة العامة للزكاة والدخل (مصلحة الزكاة والدخل سابقاً)، وهي إحدى الجهات الحكومية التي ترتبط تنظيمياً بوزير المالية، وهي الجهة الموكلة بأعمال جباية الزكاة وتحصيل الضرائب.	الهيئة العامة للزكاة والدخل
اتفاقية التعهد بالتغطية بين الشركة والمتعهد بالتغطية.	اتفاقية التعهد بالتغطية
هي قواعد خاصة بتنظيم الاستثمار بالأوراق المالية من قبل أشخاص غير سعوديين مقيمين خارج المملكة. الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار ٢٠١٥-٤٢-١ وتاريخ ٢٠١٥/٠٧/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٠٤ م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠١٩-٦٥-٣ وتاريخ ٢٠١٩/٠١/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/١٧ م).	القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة.
هو نظام تابع للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية يقوم على رعاية العامل السعودي وأسرته خلال فترة تعطله عن عمله لظروف خارجة عن إرادته، يطبق على جميع السعوديين دون سن التاسعة والخمسين الخاضعون لفرع المعاشات بموجب نظام التأمينات الاجتماعية، وصدر هذا النظام بموجب المرسوم الملكي رقم (م/١٨) وتاريخ ١٤٣٥/٠٣/١٢ هـ، وبدأ تطبيق النظام في المملكة اعتباراً من ١٤٣٥/١١/٠١ هـ للمنشآت التي تتبع التقويم الهجري، وابتداءً من ٢٠١٤/٠٩/٠١ م للمنشآت التي تتبع التقويم الميلادي.	نظام التأمين ضد التعطل عن العمل «سائد»
هو أحد البرامج التابعة لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وهو برنامج لتحفيز المنشآت على توظيف السعوديين، تم اعتماده بموجب القرار رقم (٤٠٤٠) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٠ م) المبني على قرار مجلس الوزراء رقم (٥٠) بتاريخ ١٤١٥/٠٥/١٣ هـ (الموافق ١٩٩٤/١٠/٢٧ م)، ويُقيّم البرنامج أداء المنشأة على أساس نطاقات محددة (البلايني والأخضر والأصفر والأحمر) وفق النشاط والقطاع اللذان تندرج تحتهما الشركة وقد تم تعديل برنامج نطاقات بموجب القرار رقم (٦٣٧١٧) وتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٢٦ م) حيث تم إلغاء النطاق الأصفر من برنامج نطاقات ونقل جميع المنشآت في النطاق الأصفر إلى النطاق الأحمر وتطبيق معايير النطاق الأحمر الواردة في دليل برنامج نطاقات على هذه المنشآت.	برنامج نطاقات

٢ عوامل المخاطرة

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

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

وفي حال حدوث أو تحقق أي من عوامل المخاطرة التي تعتقد الشركة في الوقت الحاضر بأنها مهمة، أو حدوث أية مخاطر أخرى لم يتسن للشركة أن تحددها، أو التي تعتبرها في الوقت الحاضر غير جوهرية، فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض سعر الأسهم في السوق وقد يخسر المستثمر المحتمل كامل استثماره بهذه الأسهم أو جزء منها.

إن المخاطر المبينة أدناه مذكورة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها، كما أن المخاطر الإضافية غير المعلومة أو التي تعتبر غير جوهرية حالياً قد يكون لها نفس الآثار أو العواقب الواردة في هذه النشرة.

١-٢ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

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

تعتمد قدرة الشركة في زيادة إيراداتها وتحسين ربحيتها على مدى التنفيذ الفعال لخطط أعمالها وتحقيقها لاستراتيجيتها بنجاح على سبيل المثال لا الحصر، تحسين الأنشطة الحالية التي تعمل فيها الشركة أو الدخول في أنشطة جديدة. إن قدرة الشركة على التوسع في أعمالها في المستقبل تعتمد على قدرتها على مواصلة تنفيذ وتحسين نظم المعلومات التشغيلية والمالية والإدارية بكفاءة وفي الوقت المناسب، وكذلك على قدرتها على زيادة قواها العاملة وتدريبها وتحفيزها والمحافظة عليها. علاوة على ذلك، فإن أي خطط توسع في الأعمال تعتزم الشركة القيام بها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدرة وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها، وقد تحتاج الشركة إلى تمويل إضافي لإنجاز أي خطط توسع، وإذا لم تتمكن من تنفيذ خطط التوسع وفقاً للجدول الزمني المحدد لها ووفق التكاليف المقدرة للمشروع أو في حال عدم تحقيق الربحية المرجوة من هذه المشاريع والذي قد يعود لأسباب مختلفة بما فيها تغير حالة السوق وقت تنفيذ هذه المشاريع أو خلل في دراسة الجدوى، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي على الوضع التنافسي للشركة، وبالتالي نتائج أعمالها وربحيتها.

وتخضع قدرة الشركة على تنفيذ استراتيجيتها الحالية لعوامل مختلفة منها ما هو خارج عن سيطرتها، وليس هناك أي ضمانات بعدم حدوث أي خلل أو عطل أو انقطاع مفاجئ في عمل خطوط الإنتاج أثناء عملية التوسع، أو بأن الموظفين الذين تعيينهم الشركة وشركاتها التابعة أو النظم والإجراءات والضوابط التي تعتمد عليها ستكون كافية لدعم النمو والتوسع المستقبلي وتحقيقها لاستراتيجيتها بنجاح، وفي حال إخفاق الشركة في تنفيذ أي جزء من استراتيجيتها لأي سبب من الأسباب، فإن ذلك سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالسيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالمطلوبات المالية المتداولة حال استحقاقها، وتتكون المطلوبات المالية للشركة من قروض وذمم دائنة ومصاريق مستحقة، وقد بلغ معدل السيولة للشركة ١,٧٦ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، و١,٨٣ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، و١,٤٩ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، ولا يوجد ضمان على قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق. ويمكن أن تنتج مخاطر السيولة أيضاً عن عدم المقدرة على بيع موجودات مالية متداولة بسرعة وبمبلغ يقارب القيمة العادلة لها، ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث طارئة أو مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما يؤثر سلباً على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية.

٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بالانتماء

تنشأ مخاطر الانتماء عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر. وقد تواجه الشركة مخاطر الانتماء في عدة حالات مؤقتة أو دائمة منها وجود أرصدة مدينة من العملاء (لمزيد من المعلومات حول الأرصدة المدينة فضلاً راجع الخطر رقم (١١-٢) «المخاطر المتعلقة بالذمم المدينة» في هذا القسم، والقسم الفرعي (٦,٦) «قائمة المركز المالي» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة)، وفشل أطراف أخرى دائنة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، وغيرها من الحالات التي تكون فيها الشركة معرضة لمخاطر الانتماء.

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



٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بالالتزامات المحتملة

قد تنشأ بعض الالتزامات المحتملة على الشركة وشركاتها التابعة، مثل التكاليف المتعلقة بالزكاة والضرائب، بالإضافة إلى أي التزامات أو تكاليف أخرى متعلقة بنشاط الشركة كمكافأة نهاية الخدمة للموظفين، وفي حال تحقق هذه الالتزامات فإنها ستؤثر سلباً على الوضع المالي للشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والتصاريح والشهادات

يتعين على الشركة وشركاتها التابعة الحصول على التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية المختلفة فيما يتعلق بأنشطتها والمحافظة عليها. وتشمل هذه التراخيص على سبيل المثال لا الحصر: الترخيص الصناعي والترخيص البيئي وترخيص النقل ورخص البلدية وشهادات تسجيل الشركة الصادرة من وزارة التجارة وشهادات عضوية الغرفة التجارية وشهادة تسجيل العلامة التجارية وشهادات السعودة وشهادات الزكاة وشهادة التسجيل في ضريبة القيمة المضافة وشهادة عضوية مقاول وشهادة تأهيل مطور عقاري. (ولمزيد من التفاصيل حول التراخيص والشهادات التي حصلت عليها الشركة وشركاتها التابعة، فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-٧) «الموافقات والتراخيص الحكومية» والقسم الفرعي (١٠-٨) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

من الجدير بالذكر أنه لدى الشركة شركة تابعة (شركة اليان للصناعة) تمارس نشاط إنتاج الخرسانة الجاهزة من خلال الترخيص الصناعي رقم (١٣٢) وتاريخ ١٧/١/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٧/٩/٢٠١٨م)، إلا أنها لم تصدر رخصة بيئية للتشغيل من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة كما بتاريخ نشر هذه النشرة ولكنها تعمل على ذلك، وبالتالي يعتبر ذلك مخالفاً للنظام العام للبيئة ولتحتة التنفيذية ولتطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية والتي توجب على الشركة الحصول على موافقة بيئية من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة قبل البدء في تنفيذ المشروع وذلك من أجل المحافظة على الترخيص الصناعي المعطى لها، ووفقاً للنظام العام للبيئة الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٤) وتاريخ ٢٨/٧/١٤٢٢هـ (الموافق ١٥/١٠/٢٠٢٠م) يعاقب من يخالف أي حكم من أحكامه بعقوبة مالية لا تتجاوز عشرة آلاف (١٠,٠٠٠) ريال سعودي ويجوز إغلاق المنشأة لمدة لا تتجاوز ٩٠ يوم. وفي حال فرض مثل هذه العقوبات على شركة اليان للصناعة فإن ذلك سيؤثر سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها وبالتالي التأثير سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

إن عدم تمكن الشركة وشركاتها التابعة من تجديد رخصها وتصاريحها وشهاداتها الحالية أو الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها أو إذا تم تعليق أو انتهاء أي من تراخيصها أو إذا تم تجديد أي من تلك التراخيص بشروط غير مناسبة للشركة وشركاتها التابعة، أو في حالة عدم قدرة الشركة وشركاتها التابعة الحصول على الرخص والتصاريح والشهادات الإضافية التي قد تُطلب منها في المستقبل، فإن ذلك قد يعرض الشركة وشركاتها التابعة للتوقف وعدم القدرة على القيام بأعمالها كإغلاق للشركة أو أي من شركاتها التابعة أو تجميد جميع الخدمات التي تقدمها الجهات الرقابية لهم (كتجديد التراخيص والشهادات واستخراج التأشيرات ورخص الإقامة ونقل الكفالات... الخ) مما سينتج عنه تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية وعقوبات مالية حسب الأنظمة ذات العلاقة، وبالتالي سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين الرئيسيين والإدارة التنفيذية

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

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

لا تستطيع الشركة وشركاتها التابعة أن تضمن تلافي سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابة عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي قد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية مما سوف يؤثر سلباً على سمعة الشركة وشركاتها التابعة. لذا فإن الشركة لا تستطيع ضمان أن سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم لن يؤدي إلى الإضرار بشكل جوهري على وضعها المالي أو نتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوفر التمويل مستقبلاً

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

٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بارتفاع مديونية الشركة

بلغت مديونية الشركة (١٨,٩) مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و(٢٤,٧) مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، و(٢٢,٤) مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. كما مثلت مديونية الشركة من إجمالي حقوق المساهمين ٠,٤ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و٠,٤ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، و٠,٤ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. تلجأ الشركة إلى تمويل أعمالها طلباً لتوفير السيولة التي تساعد على تحقيق إيراداتها وتقوم بسداد مديونيتها بشكل مستمر، إلا أنه إذا ارتفعت المديونية ولم تتمكن الشركة من تخفيضها فسوف يؤثر ذلك سلباً على أداء الشركة المالي وعملياتها التشغيلية وخططها المستقبلية. (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٦-٦) «قائمة المركز المالي» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).

١٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بزيادة مطلوبات الشركة

من الممكن أن تشكل زيادة مطلوبات الشركة خطراً على الوضع المالي العام للشركة وملاءتها المالية، حيث بلغت نسبة إجمالي المطلوبات (٣٨,٩٪) من إجمالي الموجودات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و(٤٠,٤٪) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، و(٣٥,٤٪) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وعليه فإن زيادة مطلوبات الشركة ستؤدي إلى التأثير بشكل سلبي على مركزها المالي وزيادة تكاليف التمويل، وفي حال حدوث ذلك، سيصعب على الشركة الوفاء بالتزاماتها، وسيكون لذلك تأثير سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٦-٦) «قائمة المركز المالي» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).

١١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالذمم المدينة

بلغ رصيد الذمم المدينة للشركة تسعة عشر مليون وتسعمائة وثلاثة وثلاثين ألف وسبع مائة وأربعة عشر (١٩,٩٣٣,٧١٤) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، وستة وعشرين مليون وثلاثة وسبعين ألف وثمانمائة وواحد وستين (٢٦,٠٧٣,٨٦١) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، وتسعة وعشرين مليون ومائة وثلاثة وتسعين ألف ومائة وسبعة وستين (٢٩,١٩٣,١٦٧) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وتمثل الذمم المدينة غير المسددة لأكثر من ٩٠ يوماً حوالي (٨٥٪) و(٢٣٪) و(٣٥٪) من إجمالي الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م و٢٠١٩ م على التوالي.

تقوم الشركة بمتابعة الذمم المدينة بشكل مستمر مع عملائها، حيث تقوم الشركة بمنح عملاءها تسهيلات بموجب سندات لأمر بقيمة التسهيلات الممنوحة من قبل الشركة لعملائها، كما أن الشركة تتابع حركة سحب العملاء التي تدل على وضعهم المالي المرتبط بحجم مبيعاتهم وقدرتهم على السداد وبالتالي فإن الشركة لديها قدرة على تحصيل الذمم المدينة متى ما رأت عدم الحاجة إلى الاستمرار بمنحها.

إن التأخر في تحصيل الذمم المدينة سيكون له الأثر السلبي على توفر السيولة لحاجات الشركة ومصاريها وتدفقاتها النقدية، الأمر الذي سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية. (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٦-٦-٣) «الذمم المدينة» من القسم الفرعي (٦,٦) «قائمة المركز المالي» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).

١٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة وشركاتها التابعة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالهم ومراقبتهم (كالنظام المحاسبي المتكامل (ERP System) وأنظمة القياس والمعايرة الخاصة بالخرسانة الجاهزة)، مما يُعرض الشركة أو أي من شركاتها التابعة لمخاطر تعطل هذه الأنظمة، كانهيار النظام أو فشل أنظمة الحماية أو اختراق أنظمة الشركة أو الفيروسات الإلكترونية أو الكوارث الطبيعية أو الحرائق أو أخطاء الاتصال أو عدم توفر العمالة الماهرة اللازمة لتشغيل هذه الأنظمة وإدارتها، فإن فشلت الشركة وشركاتها التابعة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها أو في حال وجود أي أعطال في وظائفها أو حدوث عطل كبير أو إخفاق متكرر، سيؤثر ذلك بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية والتشغيلية.

١٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتغيرات في المعايير المحاسبية أو تطبيق معايير جديدة

تم إعداد القوائم المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧ م «تحول الشركة إلى مساهمة مغلقة» و٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م)، والقوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة بهم وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، والشركة ملزمة في هذه الحالة بتطبيق التعديلات أو التغييرات التي تطرأ على هذه المعايير من وقت لآخر. وبالتالي فإن أي تغييرات في هذه المعايير أو إلزامية تطبيق بعض المعايير الجديدة من الممكن أن يؤثر سلباً على القوائم المالية وبالتالي على النتائج المالية للشركة ومركزها المالي.

١٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بمتطلبات التوطين

يعتبر الالتزام بمتطلبات التوطين متطلباً نظامياً صادر من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالمملكة، بحيث تلتزم بموجبه جميع الشركات العاملة في المملكة، بما في ذلك الشركة وشركاتها التابعة، بتوظيف نسبة معينة من الموظفين السعوديين بين مجموع موظفيها والمحافظة على تلك النسبة. ووفقاً لبرنامج نطاقات الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، بلغت نسبة التوطين كما في تاريخ هذه النشرة حوالي (١٠,٧٥٪) ومُصنفة ضمن النطاق الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (أ)، وعلى الرغم من أن الشركة ملتزمة حالياً بنسب التوطين المطلوبة، إلا أنه في حال عدم استمرارها في الحفاظ على هذه النسب أو

في حال قررت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية فرض سياسات توظيف أكثر شدة في المستقبل، ولم تتمكن الشركة من الالتزام بمتطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، فإن ذلك سيؤدي إلى فرض عقوبات على الشركة تفرضها الجهات الحكومية، كتعليق طلبات تأشيرات العمل ونقل الكفالة للعاملين غير السعوديين، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة ومركزها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها. (ولمزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-٣) «الموظفون والسعودة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).

١٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بوقوع الكوارث الطبيعية

قد يؤدي أي ضرر من الكوارث الطبيعية يصيب مرافق الشركة أو أيًا من شركاتها التابعة مثل الفيضانات والزلازل والأحداث الطبيعية الأخرى، إلى تكبد الشركة وشركاتها التابعة تكاليف كبيرة وطلانة. كما يؤثر بشدة على قدرة الشركة وشركاتها التابعة على أداء ممارسة عملياتهم. وفي حالة حدوث كوارث طبيعية واضرارها بمرافق الشركة أو أيًا من شركاتها التابعة، فسيكون لذلك أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بعدم الالتزام بمعايير الجودة والمواصفات المطلوبة من قبل العملاء

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

١٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بالدعاوى القضائية

إن الشركة وشركاتها التابعة ليسوا طرفاً في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو من المحتمل إقامتها كما في تاريخ هذه النشرة. إلا أنه وبحكم طبيعة عملهم ومعاملاتهم مع الغير فإنهم عرضة للدعاوى القضائية سواء بصفة مدعي أو مدعى عليه. ولا تستطيع الشركة وشركاتها التابعة أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الإجراءات القضائية التي يمكن أن تقيمها أو تقام ضدها في المستقبل أو النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي تصدر فيها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات. وقد تشمل هذه الدعاوى - على سبيل المثال لا الحصر - المسائل الزكوية والضريبية ونظام العمل والأخطاء والشكاوى والأضرار الأخرى التي تنجم عن الإهمال أو الاحتيايل من قبل أشخاص أو مؤسسات بشكل يكون خارج عن نطاق سيطرة الشركة أو شركاتها التابعة. وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا (بصفة مدعى أو مدعى عليها) ستؤثر سلباً على أعمال الشركة وشركاتها التابعة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٨-١-٢ المخاطر المتعلقة باستحقاقات الزكاة الشرعية المحتملة والمطالبات الإضافية

• شركة الكثيري القابضة (الشركة)

أنهت الشركة موقفها الزكوي وحصلت على الربوط الزكوية النهائية حتى عام ٢٠١٤م. وقدمت الشركة إقراراتها الزكوية عن السنوات المالية من عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠١٩م، وحصلت على شهادات الزكاة المقيدة عن هذه السنوات، وما زال الربوط الزكوي النهائي لهذه السنوات قيد المراجعة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى تاريخ هذه النشرة.

• شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة)

قدمت شركة مساندة الإمداد المحدودة إقراراتها الزكوية عن السنوات السابقة منذ التأسيس في عام ٢٠١٨م وعن العام ٢٠١٩م، وحصلت على شهادات الزكاة المقيدة عن هذه السنوات، وما زال الربوط الزكوي النهائي لهذه السنوات قيد المراجعة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى تاريخ هذه النشرة.

• شركة اليان للصناعة (شركة تابعة)

قدمت شركة اليان للصناعة إقراراتها الزكوية عن السنوات السابقة منذ التأسيس في عام ٢٠١٨م وعن العام ٢٠١٩م، وحصلت على شهادات الزكاة المقيدة عن هذه السنوات، وما زال الربوط الزكوي النهائي لهذه السنوات قيد المراجعة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى تاريخ هذه النشرة.

وبناءً على ما ذكر أعلاه من شرح للوضع الزكوي للشركة وشركاتها التابعة (لمزيد من المعلومات حول الشركات التابعة (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٨) «الشركات التابعة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة)، لا تستطيع الشركة ولا شركاتها التابعة التنبؤ ما إذا كانت الهيئة العامة للزكاة والدخل ستقبل تقديراتهم الزكوية عن السنوات المالية المذكورة أعلاه والتي لم تقم الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى تاريخ هذه النشرة بإصدار الربوط الزكوية لها، أو ستطالبها بدفع أي فروقات زكوية مستقبلاً عن هذه الأوامر، وإذا ما قامت الهيئة العامة للزكاة والدخل فعلاً بمطالبة الشركة وشركاتها التابعة بدفع مثل هذه الفروقات، فإن ذلك سيؤثر سلباً على أرباح الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

١٩-١-٢ المخاطر المتعلقة باتفاقيات التمويل

أبرمت الشركة وشركاتها التابعة عدد من اتفاقيات التمويل، ولا يوجد ضمان على قدرة الشركة وشركاتها التابعة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق مما يعد إخلالاً بالاتفاقيات المبرمة، وبالتالي يحق للجهات المقرضة إلغاء أو إنهاء اتفاقيات التمويل ومطالبة الشركة وشركاتها التابعة بسداد كامل المديونية فوراً؛ مما يؤثر سلباً على أعمال الشركة وشركاتها التابعة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وقدرتها على الاقتراض والتمويل وتنفيذ خططها المستقبلية.

إن اتفاقيات التمويل القائمة مضمونة بسندات لأمر وكفالة غرم وأداء تضامنية ورهن مبانٍ وإنشاءات، وقد تطلب الجهات المقرضة ضمانات أخرى ولا تتمكن الشركة وشركاتها التابعة من تقديمها، الأمر الذي سيجعلهم في حالة إخلال لبنود الاتفاقيات؛ وإذا لم تتمكن الشركة وشركاتها التابعة من الوفاء بالتزامات السداد المترتبة عليهم بموجب اتفاقيات التمويل، أو لم تتمكن من تقديم أي ضمانات أخرى قد تطلب مقابلها، أو أخلت في المستقبل بأي من الالتزامات أو التعهدات الخاصة بالديون المترتبة عليها، فقد تطلب الجهات المقرضة سداد الدين على الفور وتحصيل الضمانات المقدمة من الشركة وشركاتها التابعة. وفي هذه الحالة، لا يوجد ضمان بأن الشركة وشركاتها التابعة ستتمكن من الحصول على مصادر تمويل بديلة كافية للوفاء بسداد تلك الديون. وسيكون لأي من هذه العوامل تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة وشركاتها التابعة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية. (ولمزيد من المعلومات حول اتفاقيات التمويل يرجى مراجعة القسم الفرعي (١٠-١-٤) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

٢٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بتركز الإيرادات

تتكون إيرادات الشركة وشركاتها التابعة من أربعة أنشطة رئيسية وهي: (١) الأسمنت (٢) الخرسانة الجاهزة (٣) البحص والرمل المغسول (٤) العقود الحكومية، وتركز إيرادات الشركة من هذه النشاطات في الإيرادات الناتجة من مبيعات الأسمنت حيث شكلت ما نسبته ٧٥,٧٪ و ٣٥,٨٪ و ٤٤,١٪ من إجمالي إيرادات الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م على التوالي. وبالتالي فإنه في حال انخفاض الإيرادات من نشاطات الشركة بشكل عام ومن نشاط مبيعات الأسمنت بشكل خاص، فإن ذلك سوف يؤثر بشكل سلبي على إيرادات الشركة وبالتالي على نتائج العمليات التشغيلية والمالية. (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (١-٥-٦) «الإيرادات» من القسم الفرعي (٥-٦) «نتائج العمليات - قائمة الدخل» من القسم (٦) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).

٢١-١-٢ المخاطر المتعلقة بتركز موردي الأسمنت والمواد الخام للشركة

تعتمد الشركة في توريد الأسمنت والمواد الخام على مجموعة من الموردين بلغت نسبة أكبر خمسة منهم حوالي (٩٥٪) من إجمالي المشتريات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، و (٥٤٪) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، و (٤٥٪) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وبالتالي فإن حدوث أي خلل أو عطل أو انقطاع مفاجئ في عمل الموردين، أو إيقاف العلاقة مع أحد الموردين أو تغير أحد الشروط أو الالتزامات سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة وبالتالي على نتائج عملياتها وأداءها المالي.

٢٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بتوفر الإمدادات من الأسمنت والمواد الخام

تعتمد الشركة على استمرار الإمدادات من الأسمنت والمواد الخام المستخدمة في العملية الإنتاجية، والتي يعتبر توفيرها وتكليفها عرضة للتفاوت، فإذا أصبحت الشركة غير قادرة على الحصول على هذه الإمدادات بشكل كافي وفي الوقت المناسب أو بشروط مقبولة، أو كان هناك زيادة في تكلفة هذه الإمدادات، فإن ذلك سيؤدي إلى التأثير بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية.

٢٣-١-٢ المخاطر المتعلقة بحماية العلامات التجارية وحقوق الملكية

تعتمد قدرة الشركة في تسويق خدماتها ومنتجاتها وتطوير أعمالها على استخدام اسمها وشعارها وعلامتها التجارية، والتي تدعم أعمالها ومركزها التنافسي وتمنحها تميزاً واضحاً في السوق بين العملاء. وقد قامت الشركة بتسجيل علامتها التجارية لدى الجهات المختصة (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-١-٢) «العلامات التجارية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة). إن أي إخلال بحقوق الملكية أو استخدام غير مشروع للعلامة التجارية للشركة سيؤدي إلى التأثير على سمعة الشركة، وقد تضطر الشركة للدخول في إجراءات قضائية مكلفة وأن تركز جهود بعض موظفيها الإداريين لهذه الإجراءات وذلك من أجل حماية علامتها التجارية. وفي حال ما إذا فشلت الشركة في حماية علامتها التجارية بشكل فعال عند تجديد شهادة التسجيل أو تتبع العلامات المشابهة، فإن ذلك سيؤثر سلباً على قيمتها، مما ينعكس سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتغطية التأمينية

لا يوجد لدى الشركة وأي من شركاتها التابعة كما في تاريخ هذه النشرة أي وثيقة تأمين ضد المخاطر التي قد تتعرض لها المكاتب والمنشآت الصناعية والمستودعات الخاصة بهم، كالحريق أو السطو أو الكوارث الطبيعية، لذا فإنه في حال حدوث أي من هذه المخاطر أو غيرها من الأمور الغير مؤمن عليها سوف تؤدي إلى تكبد الشركة وشركاتها التابعة لخسائر كبيرة. إن عدم توافر التغطية التأمينية الكافية لحادث ما، قد تفقد الشركة رأس المال المستثمر في أي ممتلكات تضررت أو دمرت وقد تخسر كذلك الإيرادات المستقبلية المتوقعة من تلك الممتلكات، وقد تتعرض في بعض الحالات لالتزامات مالية تتعلق بالملكية المتضررة. وسيكون لأي من هذه الحوادث تأثير سلبي على الأعمال المستقبلية للشركة ومنشآتها الصناعية التابعة وطاقاتها الإنتاجية وبالتالي لا تقدم الشركة ضمانات بعدم وقوع أي من هذه الأحداث التي يمكن أن ينتج عنها أضرار تؤدي إلى خسائر مادية لن تتمكن الشركة من تعويضها جزئياً أو كلياً بسبب عدم وجود أي تغطية تأمينية لها مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية. وبالنسبة للتبعات القانونية فإنه وفي حال عدم وجود التغطية التأمينية وحدوث خسائر بشرية أو مادية أو أي ضرر يلحق بالغير أو بالمنشآت الخاصة بالشركة وشركاتها التابعة أو المجاورة لها بسبب أي من المخاطر المبينة أعلاه (كالحريق أو السطو أو الكوارث الطبيعية) فإن ذلك سيؤدي إلى أضرار مالية جسيمة على الشركة وشركاتها التابعة وبالتالي سيؤثر سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.



قامت الشركة وشركاتها التابعة بالتأمين الطبي على موظفيها وأسرهم. كما يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين على المركبات التي تملكها. وتتضمن عقود التأمين مبالغ مقطوعة وعوامل مستثناة من التغطية التأمينية، بالإضافة إلى قيود أخرى تتعلق بالغطاء التأميني يتم التفاوض عليها مع شركات التأمين، كما تعتمد إمكانية حصول الشركة على التعويض المستحق لها من قبل شركة التأمين ذات العلاقة على الملاءة المالية لشركة التأمين وقدرتها على الوفاء بقيمة هذا التعويض، لذا قد لا يغطي التأمين جميع الخسائر التي تكبدتها الشركة ولا يتم إعطاء أي ضمان بأن لن تتكبد الشركة خسائر تتجاوز حدود وثائق التأمين أو خارج نطاق التغطية الواردة فيها. ومن الممكن أن تنشأ حالات تتجاوز فيها قيمة المطالبة قيمة التأمين الذي تحتفظ به الشركة أو أن يتم رفض مطالبة التعويض المقدمة من قبل الشركة لشركة التأمين ذات العلاقة أو أن تطول فترة المطالبة والتعويض مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية. (ولمزيد من المعلومات حول وثائق التأمين يرجى مراجعة القسم الفرعي (١٠-١٣) «التأمين» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

٢٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بالعقود مع الغير

أبرمت الشركة عدد من العقود والاتفاقيات مع الغير (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-١٠) «العقود الجوهرية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة). وعليه تتعرض الشركة لخطر عدم قدرة الجهات المتعاقدة معها أو عدم رغبتها بالوفاء بالتزاماتها التعاقدية. وقد تخل الجهات التي تتعاقد معها الشركة بالتزاماتها لأي سبب من الأسباب بما في ذلك نتيجة لإفلاسها أو عدم ملاءمتها المالية أو تعطل عملياتها، وتصبح المخاطر التي تنشأ عن التعامل مع هذه الجهات أكثر حدة في ظل ظروف السوق الصعبة.

كما لا يمكن التأكيد بأن تلك الأطراف سوف تكون على مستوى تطلعات الشركة، وفي حال عدم قدرة الشركة أو الأطراف المتعاقدة معها على الالتزام ببند تلك العقود، أو في حال وقوع أي منازعات مستقبلية أو قضايا، وخسارة الشركة لتلك المنازعات فإن ذلك سيؤثر سلباً على مركزها المالي وتدفقاتها النقدية ونتائجها التشغيلية.

٢٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على الموظفين غير السعوديين

تشكل نسبة الموظفين غير السعوديين كما في تاريخ هذه النشرة حوالي (٨٨,٥٪) من إجمالي الموظفين في الشركة، مما قد يؤثر على نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبى إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من غير السعوديين أو إيجاد بدلاء عنهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة أو حدث تغير في سياسات ولوائح وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية نتج عنها زيادة في نسبة سعودة القطاع. بالإضافة إلى أن اعتماد الشركة على نسبة مرتفعة من الموظفين غير السعوديين يؤدي إلى ارتفاع الرسوم الحكومية التي تتحملها الشركة مقابل كل موظف غير سعودي من رخص عمل وإقامات، الأمر الذي يؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة بشكل عام، وبالتالي يؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.

٢٧-١-٢ المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال

تعتمد المجموعة في استمرار عملياتها على سير وفعالية خطوط الإنتاج وأنظمة العمل فيها، وتعتبر المنشآت الصناعية عرضة لمخاطر تشغيلية كبيرة نتيجة لعدة عوامل كالقوة القاهرة (مثل إجراءات حظر التجول التي فرضتها الحكومة بسبب انتشار وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»، حيث اضطرت المجموعة إلى تعليق عملياتها التشغيلية وقامت بغلق مكاتبها ومصانعها لفترة عشرين (٢٠) يوم تقريباً) (فضلاً راجع «المخاطر المتعلقة بتفشي وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩» من هذا القسم)، والكوارث الطبيعية أو الأعطال المفاجئة بالمعدات الرئيسة وقصور أداء أو توقف خطوط الإنتاج وأجهزة الحاسب الآلي أو توقف إمداد الطاقة والكهرباء، وقد تسبب تلك المخاطر في إلحاق ضرر كبير بمرافق المنشآت الصناعية أو القوة العاملة بها، أو تسبب في تعطل عملية الإنتاج وقدرة المجموعة على تسليم منتجاتها، مما يترتب عليها تكبد المجموعة لخسائر، وبالتالي التأثير بشكل سلبى على أعمالها ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٨-١-٢ مخاطر وجود بعض أصول الشركة على أراضي مستأجرة

إن مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة مقام على أرض تم استئجارها بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٥م) بحي الخير بملهم من أمانة منطقة الرياض لمدة عشر (١٠) سنوات هجرية. بالإضافة إلى ذلك تقوم الشركة حالياً بإنشاء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد والذي يقام على أرض تم استئجارها بتاريخ ١٤٤٠/٠٩/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٤م) بمدينة سدير للصناعة والأعمال من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن) لمدة عشرين (٢٠) سنة. إن عدم التزام الشركة بشروط هذه العقود سوف يؤدي إلى دخول الشركة في نزاعات قضائية قد تؤدي إلى سحب الأراضي المستأجرة وبالتالي توقف أعمال الشركة، وفي حال حدوث هذا الأمر أو في حال عدم قدرة الشركة على المحافظة على استمرارية هذه العقود وتجديدها بنفس الشروط الحالية أو شروط تفضيلية، فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبى على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

بالإضافة إلى ذلك يحق لأمانة منطقة الرياض وفقاً لشروط عقد استئجار الأرض المقام عليها مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة، إلغاء العقد لدواعي التخطيط أو للمصلحة العامة أو لأي سبب خارج عن إرادتها، وفي هذه الحالة تعوض الشركة حسب الأنظمة المالية المتبعة إذا كانت تستحق التعويض. وعليه؛ فإن حدوث مثل هذا الأمر سيؤدي إلى توقف أعمال مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة وفي حال استحققت الشركة التعويض، قد لا يغطي كافة الخسائر الناجمة عن توقف الأعمال، الأمر الذي من شأنه التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالمشاريع الجديدة

تتضمن استراتيجيات المجموعة الاستثمار في التوسع في أعمالها، حيث تعمل المجموعة حالياً على إنشاء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد لتنفيذ المشاريع العقارية وفقاً لهذه التقنية الحديثة في البناء. (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة)، قد تواجه المجموعة تحديات وعوائق عديدة - على سبيل المثال لا الحصر - التأخر في إتمام إنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد وبدء التشغيل فيه (فضلاً راجع «المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد» من هذا القسم)، أو تعرض مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد لمخاطر تشغيلية قد تحدث بسبب عوامل مختلفة (فضلاً راجع «المخاطر المتعلقة بالتشغيل والتوقف غير المتوقع للأعمال» من هذا القسم)، أو عدم وجود إقبال على استخدام تقنية البناء الحديثة التي سيتم إنتاجها عن طريق مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد، مما لا يعطي أي ضمان أن توسع المجموعة ودخولها في أنشطة جديدة سيحقق نجاحاً وسيكون له القدرة على تحقيق الإيرادات وتغطية النفقات التشغيلية وغيرها من التكاليف مما يؤثر بشكل سلبي على أعمال المجموعة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد

تعمل المجموعة حالياً على إنشاء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد وذلك بالتعاون مع شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) (شركة إيطالية) (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-١-١٠) «اتفاقية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2)» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة). تلتزم الشركة الإيطالية بموجب الاتفاقية بتوريد الآلات والمعدات لبناء منشأة صناعية وترخيص باستخدام التقنية الخاصة (الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد) وتقديم خدمات التركيب والتشغيل والتدريب ونقل المعرفة إلى المجموعة وتدريب موظفيها والعاملين فيها على آلية التصنيع، وقد تم بالفعل توريد الآلات والمعدات الخاصة ببدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد، إلا أن عملية تشغيل المنشأة الصناعية والإشراف على عملية إنشاء وتركيب وتجميع المعدات والآلات المستوردة من إيطاليا وتدريب موظفي ومنسوبي المجموعة تتطلب قدوم ممثلي الشركة الإيطالية إلى المملكة العربية السعودية لنقل خبراتهم إلى المجموعة الأمر الذي أصبح من الصعب حدوثه كما في تاريخ هذه النشرة بسبب تفشي فيروس كورونا «كوفيد - ١٩» (فضلاً راجع «المخاطر المتعلقة بتفشي وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩» من هذا القسم). ومن الجدير بالذكر أن تنفيذ الالتزامات وفق الاتفاقية المبرمة مع شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) الإيطالية مازال قائم من خلال العمل عن بعد وباستخدام وسائل الاتصالات الحديثة (حيث بلغت نسبة الإنجاز ٨٥٪) كما في تاريخ هذه النشرة. إلا أنه في حال استمرار هذا الوضع وعدم التوصل لطريقة للانتهاء من إنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد وبدء تشغيله، فإن ذلك من شأنه أن يؤثر بشكل سلبي على المشاريع الجديدة للمجموعة وأعمالها ونتائج عملياتها وأدائها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣١-١-٢ المخاطر المتعلقة بتفشي جائحة فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»

مع مطلع العام ٢٠٢٠م انتشر مرض فيروسي مُعدي يعرف باسم (فيروس كورونا واختصاراً «كوفيد - ١٩»)، حيث بدأ بالانتشار في معظم دول العالم ومن ضمنها المملكة العربية السعودية، وعلى أثر ذلك صنفته منظمة الصحة العالمية بتاريخ ١١ مارس ٢٠٢٠م بأنه جائحة، ودعت إلى اتخاذ الإجراءات الوقائية اللازمة لمواجهة هذا الفيروس وللحد من انتشاره. وعليه سارعت حكومة المملكة العربية السعودية إلى اتخاذ قرارات صارمة بهذا الشأن نتج عنها على سبيل المثال لا الحصر: فرض حظر التجول الجزئي أو الكلي في بعض مدن ومحافظات المملكة وإقفال للمطارات والمجمعات التجارية وجميع الأنشطة داخلها باستثناء محال بيع المواد الغذائية والصيوليات، وتقليص عدد ساعات العمل لبعض القطاعات وإلزام بعضها بالعمل عن بعد. تأثرت المجموعة كغيرها من الشركات العاملة في المملكة العربية السعودية بالقرارات الاحترازية على وجه الخصوص بالنسبة إلى قرارات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) حيث اضطرت إلى تعليق عملياتها التشغيلية وقامت بغلق مكاتبها ومصانعها وطلبت إلى موظفيها البقاء في منازلهم والتزام الحجر الصحي ومتابعة العمل عن بُعد خاصة الطاقم الإداري، وعليه توقفت منشآت المجموعة الصناعية ومشاريعها كلياً لفترة عشرين (٢٠) يوم تقريباً، حيث أعلنت الشركة بتاريخ ١٥/٠٨/١٤٤١هـ (الموافق ٠٤/٠٨/٢٠٢٠م) عن تعليق عمل قطاع الخرسانة الجاهزة وذلك التزاماً بقرارات حكومة المملكة العربية السعودية بتطبيق حظر التجول الكلي. وعلى الرغم من أن المجموعة استفادت من الدعم الحكومي حيث حصلت على دعم نظام التأمين ضد التعطل عن العمل «سائد» التابع للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وذلك بنسبة ٧٠٪ من إجمالي موظفيها السعوديين المعنيين قبل تاريخ ١/٠١/٢٠٢٠م، إلا أنها استمرت بدفع رواتب باقي الموظفين كاملة دون ممارسة أعمالهم وتحقيق أي إيرادات مما سيكبد الشركة خسائر فادحة تؤثر سلباً على عمليات الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

وتضمن إعلان الشركة بتاريخ ١٥/٠٨/١٤٤١هـ (الموافق ٠٤/٠٨/٢٠٢٠م) حصولها باعتبارها من الشركات المتوسطة على موافقة الجهات المقرضة (البنوك وشركات التمويل) على تأجيل دفع مستحققاتهم لمدة ستة أشهر وذلك ضمن برنامج دعم القطاع الخاص وتمكينه من القيام بدوره في تعزيز النمو الاقتصادي لدعم جهود الدولة في مكافحة فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) وتخفيف آثاره المالية والاقتصادية المتوقعة، خاصة على قطاع المنشآت الصغيرة والمتوسطة. بالإضافة إلى أن إدارة الشركة تعمل مع الجهات الحكومية ذات العلاقة لتحديد آليات الدعم الأخرى.

ومن الجدير بالذكر أنه وفقاً للقرار الملكي بالسماح لشركات المقاولات والمصانع بالعودة لممارسة أنشطتها دون قيود على الوقت حسب طبيعة أعمالها ابتداء من يوم الأربعاء ٦ رمضان ١٤٤١هـ الموافق ٢٩ أبريل ٢٠٢٠م، عادت منشآت المجموعة الصناعية ومشاريعها للعمل، حيث أعلنت الشركة بتاريخ ٠٥/٠٩/١٤٤١هـ (الموافق ٢٨/٠٤/٢٠٢٠م) عن عودة العمل بقطاع الخرسانة الجاهزة وذلك ابتداءً من يوم الأربعاء ٦ رمضان ١٤٤١هـ الموافق ٢٩ أبريل ٢٠٢٠م، مع تقيد الشركة بجميع الإجراءات الاحترازية المتبعة في المملكة للحد من انتشار فيروس كورونا (كوفيد - ١٩).

لكن في حال إصدار قرارات جديدة بإعادة تعليق العمل على شركات المقاولات والمصانع بما فيها الشركة وشركاتها التابعة فإن ذلك قد يؤثر على العقود والاتفاقيات الأخرى المبرمة مع الغير (سواء جهات داخلية أو خارجية) بحيث قد لا يتمكن المتعاقدين من الوفاء بالتزاماتهم تجاه بعضهم البعض، وبالتالي تنطبق شروط القوة القاهرة على هذه العقود أو الاتفاقيات مما قد يدفع الجهات المتعاقدة مع المجموعة إلى إعادة النظر بالعقود والاتفاقيات بسبب تفشي وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»



حيث أن هذا الخطر لم يكن متوقعاً وقد يؤدي إلى فسخ أو إلغاء هذه العقود أو الاتفاقيات أو قد يتم إعادة التفاوض على بعض بنود العقود والاتفاقيات التي أبرمتها المجموعة وقد تضطر المجموعة لقبول هذه الشروط الإضافية التي قد تكون أكثر صرامة وليست لصالحها، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمالها ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

كما أن قدرة المجموعة على الاستفادة من الاتفاقية المبرمة مع شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) الإيطالية (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-١-٣) «اتفاقية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2)» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة). قد تتأثر جزئياً بسبب تفشي وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩» خاصة لناحية إمكانية تعطيل عملية تشغيل المنشأة الصناعية (فضلاً راجع الخطر (٢-١-٣) «المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد» من هذا القسم).

إن الإجراءات الاحترازية التي اتخذتها حكومة المملكة للحد من تفشي وباء فيروس كورونا «كوفيد - ١٩» أثرت بشكل كبير على كافة القطاعات الاقتصادية بما في ذلك القطاع الذي تعمل فيه المجموعة، وحيث أنه لا يوجد تاريخ متوقع لإنهاء هذا الوباء حتى تاريخ هذه النشرة فإن المجموعة لا يمكنها تقدير حجم الخسائر الناجمة عن انتشار هذا الوباء ولا تضمن وجود تبعات لذلك في المستقبل قد تؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال المجموعة ومشاريعها الجديدة ومركزها المالي ونتائج عملياتها المستقبلية.

٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع

١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالأداء الاقتصادي للمملكة

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

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

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

تعاني العديد من دول منطقة الشرق الأوسط من عدم الاستقرار السياسي أو الأمني في الوقت الحاضر. ولا يوجد ضمانات بأن الظروف الاقتصادية والسياسية في تلك البلدان أو أي بلدان أخرى لن يكون لها تأثير سلبي على اقتصاد المملكة وبالتالي على قدرة عملاء الشركة على تجديد علاقاتهم معها وعدم قدرتها الحصول على عملاء جدد، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣-٢-٢ المخاطر المتعلقة بنظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات

تخضع الشركة في إدارتها وتسيير أعمالها ونشاطاتها المختلفة لأحكام نظام الشركات الصادر بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١١م)، والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١م). كما أصدر مجلس الهيئة بموجب القرار رقم (٢٠١٦-١٢٧-٨) وتاريخ ١٤٣٨/١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م) الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (٣-٥٧-٢٠١٩) وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/١٥هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/٢٠م). وبالإضافة إلى ذلك، أصدر مجلس الهيئة بموجب القرار رقم (٢٠١٧-١٦-٨) وتاريخ ١٤٣٨/٥/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٢/١٣م) لائحة حوكمة الشركات والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (٣-٥٧-٢٠١٩) وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/١٥هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/٢٠م). ويفرض نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات بعض المتطلبات الجديدة المتعلقة بالتنظيم وحوكمة الشركات والتي يجب على الشركة الالتزام بها. كما فرض نظام الشركات عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده والتي تعتبر إلزامية على جميع الشركات، وبالتالي فإنه من الممكن أن تتعرض الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو إدارتها التنفيذية إلى مثل هذه العقوبات من غرامات مالية أو السجن أو كلاهما (على سبيل المثال نص نظام الشركات على أن كل مدير أو مسؤول أو عضو مجلس إدارة أو مراجع حسابات أو مصف سجل بيانات كاذبة أو مضللة فإنه يعاقب بالسجن مدة لا تزيد عن ٥ سنوات وبغرامة لا تزيد على خمسة ملايين ريال سعودي) في حال عدم التزامها بتلك الأحكام والقواعد. وتجدر الإشارة بأن الشركة كما في تاريخ هذه النشرة ملتزمة بجميع مواد نظام الشركات وبجميع المواد الإلزامية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة، ولكن في حال إخفاقها بالالتزام بجميع مواد نظام الشركات وبجميع المواد الإلزامية في لائحة حوكمة الشركات مستقبلاً، أو في حال أصبحت بعض أو كل المواد الاسترشادية في لائحة حوكمة الشركات إلزامية، ولم تقم الشركة بتطبيقها والالتزام بها، فإن ذلك سيعرضها لعقوبات وغرامات نظامية، الأمر الذي سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٤-٢-٢ المخاطر المتعلقة بعدم التقيد بالأنظمة والقوانين الحالية و/أو صدور أنظمة وقوانين جديدة

تخضع الشركة وشركاتها التابعة لإشراف عدد من الجهات الحكومية في المملكة، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر وزارة الصناعة والثروة المعدنية والهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة وهيئة السوق المالية ووزارة التجارة وغيرها. بالتالي تخضع الشركة وشركاتها التابعة لمخاطر التغييرات في الأنظمة واللوائح والتعاميم والسياسات في المملكة. وتشهد البيئة التشريعية والتنظيمية في المملكة إصدار العديد من الأنظمة واللوائح، والتي يتم تطويرها وتحسينها بشكل مستمر. وتعتبر تكاليف الالتزام لهذه الأنظمة مرتفعة. وفي حالة إدخال تغييرات على الأنظمة أو اللوائح الحالية أو إصدار قوانين أو لوائح جديدة فإن ذلك سيؤدي إلى تكبد الشركة وشركاتها التابعة لمصروفات مالية إضافية غير متوقعة لأغراض تتعلق بالالتزام بتلك اللوائح وتلبية اشتراطات هذه القوانين، أو قد تخضع للعقوبات والغرامات التي تفرضها السلطات الإشرافية المختصة في حال عدم التزامها لهذه اللوائح والأنظمة بشكل مستمر، مما سيؤثر سلباً على أعمالها ونتاج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٥-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالبيئة التنافسية

تعمل الشركة وشركاتها التابعة في بيئة تنافسية قوية، حيث يقدر عدد المصانع العاملة في نشاط الخرسانة الجاهزة على مستوى المملكة كما في عام ٢٠١٧ م بأكثر من ٤٠٠ مصنع، بحجم إنتاج سنوي يصل إلى ٧٥ مليون متر مكعب تقريباً، ويعتمد الوضع التنافسي للشركة على العديد من العوامل التي تشمل قوة مركزها المالي والنطاق الجغرافي لأعمالها والعلاقة مع العملاء وسمعة الشركة، ولا يوجد ضمان باستمرار قدرة الشركة على المنافسة بشكل فعال مع الشركات الأخرى في السوق، كما تؤثر سياسات تسعير منافسي الشركة وشركاتها التابعة بشكل كبير على أدائها المالي، ولا يوجد ضمان بأن الشركة وشركاتها التابعة ستكون قادرة باستمرار على منافسة تلك الشركات، مما يؤدي إلى خفض حصة الشركة في السوق وبالتالي التأثير سلباً على أرباح الشركة ونتائجها المالية.

٦-٢-٢ المخاطر المتعلقة بضريبة القيمة المضافة

قامت المملكة بإصدار نظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١ يناير ٢٠١٨ م. ويفرض هذا النظام قيمة مضافة بنسبة ٥٪ على عدد من المنتجات والخدمات، وقد قررت حكومة المملكة زيادة نسبة ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪ وذلك ابتداءً من تاريخ ١ يوليو ٢٠٢٠ م، وبناءً على ذلك، يتعين على الشركة التكيف مع التغييرات الناتجة عن تطبيق ضريبة القيمة المضافة والزيادة التي طرأت عليها. إن أي انتهاك أو تطبيق خاطئ لنظام الضريبة من قبل إدارة الشركة أو من شركاتها التابعة، سوف يعرضهم لغرامات أو عقوبات أو يؤدي إلى الإضرار بسمعته مما سيزيد أيضاً من التكاليف والمصاريف التشغيلية، وهو ما يمكن أن يقلل من الوضع التنافسي للشركة وشركاتها التابعة ومستوى الطلب على خدماتهم، مما سيكون له تأثير سلبي على الشركة ووضعها المالي ونتاج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٧-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالرسوم الحكومية المطبقة على توظيف الموظفين غير السعوديين

أقرت الحكومة عدداً من القرارات التي تهدف لإجراء إصلاحات شاملة لسوق العمل في المملكة العربية السعودية، والتي اشتملت على إقرار رسوم إضافية مقابل كل موظف غير سعودي يعمل لدى جهة سعودية اعتباراً من ١/١٠/٢٠١٨ م، وبواقع مائتي (٢٠٠) ريال سعودي شهرياً عن كل موظف غير سعودي عام ٢٠١٨ م، تزيد إلى أربع مائة (٤٠٠) ريال سعودي شهرياً عام ٢٠١٩ م ثم ستمائة (٦٠٠) ريال سعودي شهرياً عام ٢٠٢٠ م، الأمر الذي سيؤدي إلى زيادة الرسوم الحكومية التي ستدفعها الشركة مقابل موظفيها غير السعوديين (كما في تاريخ هذه النشرة بلغ عدد الموظفين غير السعوديين (٦٩) موظف والتي تشكل نسبتهم حوالي (٨٨,٥٪) من إجمالي الموظفين في الشركة، فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-١) «الموظفون والسعودة» في هذه النشرة، وبالتالي زيادة في تكاليف الشركة بشكل عام، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمالها وأدائها المالي ونتاج عملياتها.

بلغ إجمالي الرسوم الحكومية التي دفعتها الشركة عن موظفيها غير السعوديين (٢٣٦,٤٠٥) ريال سعودي، و(٧٠٧,٤٢٨) ريال سعودي، و(١,٤٧٧,٦٨٨) ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و٢٠١٨ م و٢٠١٩ م على التوالي.

ومن الجدير بالذكر، أنه في تاريخ ١/١٠/٢٠١٤ هـ (الموافق ٢٤/٩/٢٠١٩ م) وافق مجلس الوزراء برئاسة خادم الحرمين الشريفين، على أن تتحمل الدولة لمدة خمسة أعوام المقابل المالي المقرر على العمالة الوافدة وفقاً للفقرتين (١.١) و (١.٢) من البند (ثانياً) من قرار مجلس الوزراء رقم (١٩٧) وتاريخ ٢٣/٣/١٤٣٨ هـ (الموافق ٢٢/١٢/٢٠١٦ م)، عن المنشآت الصناعية المرخص لها بموجب ترخيص صناعي وذلك اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٢/١٠/١٤٤١ هـ (الموافق ١٠/١٠/٢٠١٩ م)، وبناءً عليه فإن شركة البيان للصناعة (شركة تابعة) معفاة من رسوم المقابل المالي على العمالة الوافدة لديها لمدة خمسة أعوام، وعند انتهاء المدة المحددة لتحمل الدولة هذه الرسوم وعدم تجديدها، أو في حال إلغاء هذا القرار، فإن شركة البيان للصناعة (شركة تابعة) ستكون معرضة لدفع هذه الرسوم، الأمر الذي سيؤدي إلى زيادة الرسوم الحكومية التي ستدفعها مقابل موظفيها غير السعوديين، وبالتالي زيادة في التكاليف بشكل عام، الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمالها وأدائها المالي ونتاج عملياتها.

بالإضافة إلى ذلك فقد أقرت الحكومة أيضاً رسوم إصدار وتجديد الإقامة لتابعي ومرافقي الموظفين غير السعوديين (رسوم المرافقين) والتي أصبحت نافذة اعتباراً من ١/١٠/٢٠١٧ م، علماً أنها ستترفع تدريجياً من مائتي (٢٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠١٧ م، لتصل إلى أربع مائة (٤٠٠) ريال سعودي شهرياً لكل تابع في عام ٢٠٢٠ م، وعليه فإن الزيادة في رسوم إصدار وتجديد الإقامة التي سيتحملها الموظف غير السعودي عن عائلته من الممكن أن تؤدي إلى زيادة تكلفة المعيشة عليه، الأمر الذي من شأنه أن يؤدي إلى توجيهه للعمل في دول أخرى تكون تكلفة المعيشة فيها أقل، وإذا ما حدث مثل هذا الأمر فستواجه الشركة صعوبة في المحافظة على موظفيها غير السعوديين، الأمر الذي قد يضطرها إلى تحمل تلك التكاليف عن الموظفين غير السعوديين أو جزء منها بشكل مباشر، أو بطريقة غير مباشرة عن طريق رفع الأجور الخاصة بموظفيها غير السعوديين، الأمر الذي سيؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة، وبالتالي سيكون له تأثير سلبي على أعمالها وأدائها المالي ونتاج عملياتها.



٨-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالتقلبات في أسعار صرف العملات

لا تخضع معاملات الشركة لعملة غير الريال السعودي كما في تاريخ هذه النشرة، إلا أنه في حال قامت الشركة بتعاملات بعملة غير الريال السعودي في المستقبل، فستصبح معرضة للتقلبات في أسعار صرف العملات الأخرى مقابل الريال السعودي، وبالتالي إلى زيادة في النفقات، مما سيكون له أثر سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٩-٢-٢ المخاطر المتعلقة بتأثير قطاع التشييد والبناء على إيرادات الشركة

تعتمد إيرادات الشركة بشكل أساسي على أداء قطاع التشييد والبناء، الذي يرتبط أداؤه ارتباطاً وثيقاً بأسعار النفط والإنفاق الحكومي. لذلك، فإن التقلبات الاقتصادية السلبية ستؤثر بشكل مباشر على قطاع التشييد والبناء وبالتالي تؤثر سلباً على مبيعات الشركة ونتائج عملياتها التشغيلية والمالية.

١٠-٢-٢ المخاطر المتعلقة بمنتجات الطاقة والكهرباء والخدمات ذات الصلة

تعتمد عمليات الشركة التشغيلية على توفر منتجات الطاقة والكهرباء، لذا فإن أي انقطاع أو تقليص في الإمدادات من هذه المنتجات أو أي ارتفاع في أسعارها من شأنه أن يؤثر بشكل كبير على حجم الإنتاج ودرجة الربحية من عمليات تشغيل الشركة، مما سيؤدي إلى تقليص هوامش أرباحها وبالتالي التأثير سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

١١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بخضوع عمليات الشركة لأنظمة ولوائح البيئة والصحة والسلامة

تخضع عمليات الشركة إلى نطاق واسع من الأنظمة واللوائح المتعلقة بحماية البيئة والصحة والسلامة في المملكة، والتي تفرض بصورة متزايدة معايير صارمة يتوجب على الشركة الالتزام بها بصورة مستمرة. وقد تكون تكاليف الالتزام بتلك الأنظمة واللوائح والغرامات الناتجة عنها كبيرة، كما يتطلب الالتزام بمعايير جديدة وصارمة إلى تحمل مصروفات إضافية من رأس المال أو نشوء تعديلات في الممارسات التشغيلية. وقد تنشأ الحوادث المتعلقة بالبيئة والصحة والسلامة بشكل خارج عن نطاق سيطرة الشركة، فعلى سبيل المثال يمكن أن ينتج عن عمليات الشركة عدد من مواد النفايات والمواد الملوثة التي يمكن أن تؤدي، في حال لم يتم السيطرة عليها وإدارتها بالشكل الصحيح أو في حال تركت من دون علاج أو إدارة سليمة، إلى خطر تلوث البيئة. إن عدم الالتزام والامتثال الكامل بالتشريعات والأنظمة البيئية يمكن أن يؤدي إلى إغلاق المنشآت الصناعية التابعة للشركة كما سوف يعرض الشركة إلى مخالفات أو غرامات أو عقوبات قد تفرضها الجهات الرقابية عليها، والتي ستؤثر سلباً على عملياتها بحيث تحد من نمو إيراداتها أو تعليق عملها أو ترخيصها وسوف يؤثر ذلك على مقدرتها على مواصلة أعمالها وبالتالي التأثير سلباً على نتائجها المالية وربحيتها.

١٢-٢-٢ المخاطر المتعلقة بسحب الترخيص الصناعي

لدى الشركة شركة تابعة (شركة البان للصناعة) تمارس نشاط إنتاج الخرسانة الجاهزة من خلال الترخيص الصناعي رقم (١٣٢) الصادر من وزارة الصناعة والثروة المعدنية وتاريخ ١٤٤٠/٠١/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٩/٢٧ م) والذي ينتهي بتاريخ ١٤٤٣/٠١/١٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٨/٢٣ م). وتلتزم وزارة الصناعة والثروة المعدنية شركة البان للصناعة بالالتزام بشروط معينة وذلك من أجل المحافظة على ترخيصها الصناعي (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-٩-٦) «الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

ومن الجدير بالذكر أن شركة البان للصناعة لم تصدر رخصة بيئية للتشغيل من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة كما بتاريخ نشر هذه النشرة ولكنها تعمل على ذلك، وبالتالي يعتبر ذلك مخالفاً للنظام العام للبيئة ولاتحتته التنفيذية ومتطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية والتي توجب على الشركة الحصول على موافقة بيئية من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة قبل البدء في تنفيذ المشروع وذلك من أجل المحافظة على الترخيص الصناعي المعطى لها. ووفقاً للنظام العام للبيئة الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٤) وتاريخ ١٤٢٢/٠٧/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٠١/١٠/١٥ م) يعاقب من يخالف أي حكم من أحكامه بعقوبة مالية لا تتجاوز عشرة آلاف (١٠,٠٠٠) ريال سعودي ويجوز إغلاق المنشأة لمدة لا تتجاوز ٩٠ يوم. وفي حال فرض مثل هذه العقوبات على شركة البان للصناعة فإن ذلك سيؤثر سلباً على أعمالها ونتائج عملياتها وبالتالي التأثير سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

إذا لم تلتزم شركة البان للصناعة بالشروط والتعليمات التي فرضتها عليها وزارة الصناعة والثروة المعدنية، فإنها معرضة لسحب الترخيص الصناعي الخاص بها، وفي حال سحب الترخيص الصناعي من شركة البان للصناعة فإنه لن يكون باستطاعتها الاستمرار في ممارسة نشاطها. وسيكون لذلك تأثير سلبي على أعمالها وبالتالي التأثير السلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وعلى توقعاتها المستقبلية وسعر سهمها في السوق.

١٣-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالتقلبات في العرض والطلب

يتأثر قطاع الشركة، كغيره من القطاعات، بتقلبات العرض والطلب في السوق. لذلك، فإن عدم تكيف مستويات الإنتاج مع الهبوط الحاد للطلب، سيؤثر على إنتاجية الشركات ومستويات البيع لديها، والذي سيؤثر بدوره على أداء القطاع بشكل عام، وبالتالي سيؤثر على أداء الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١٤ المخاطر المتعلقة بوقف الحوافز الحكومية الداعمة للتنمية الصناعية

استفادت الشركة وشركاتها التابعة من الحوافز التي تقدمها الحكومة للمستثمرين من أجل دعم التصنيع في المملكة، ودعم البنية التحتية وتوفير الأراضي والطاقة والمياه بأسعار مخفضة في المدن الصناعية، وتوفير التمويل من خلال صندوق التنمية الصناعية السعودي الذي يقدم قروض ميسرة لدعم القطاع الصناعي. وكان لهذه الحوافز دور هام في نجاح أعمال الشركة وشركاتها التابعة، وسيؤدي أي وقف أو تعليق لهذه الحوافز إلى تأثير سلبي على أعمال الشركة وشركاتها التابعة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأوراق المالية المطروحة

٢-٣-١ المخاطر المتعلقة بالتذبذب المحتمل في سعر حقوق الأولوية

قد يخضع السعر السوقي لحقوق الأولوية لتذبذبات كبيرة بسبب التغير في العوامل المؤثرة على سهم الشركة. وقد يكون هذا التذبذب كبيراً بسبب الفرق بين نسبة التذبذب اليومي المسموح بها (والتي تتمثل في ١٠٪ ارتفاعاً وهبوطاً من سعر الإغلاق لليوم السابق) بالنسبة للحقوق، مقارنةً بنسبة التذبذب اليومي المسموح بها بالنسبة لأسهم الشركة. ويعتمد سعر تداول الحقوق على سعر تداول أسهم الشركة ورؤية السوق للسعر العادل للحقوق. إن هذه العوامل من الممكن أن تؤثر سلباً على سعر تداول الحقوق.

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

قد لا يكون السعر السوقي للحقوق أثناء فترة التداول مؤشراً على السعر السوقي لأسهم الشركة بعد الطرح. وكذلك قد لا يكون سعر سهم الشركة مستقراً وقد يتأثر بشكل كبير بسبب التقلبات الناتجة عن ظروف السوق المتعلقة بالحقوق أو الأسهم الحالية للشركة. وقد تنتج هذه التقلبات أيضاً عن العديد من العوامل منها دون الحصر: ظروف سوق الأسهم، ضعف أداء الشركة، عدم القدرة على تنفيذ خطط الشركة المستقبلية، دخول منافسين جدد للسوق، التغير في رؤية أو تقديرات الخبراء والمحللين لسوق الأوراق المالية، وأي إعلان للشركة أو أي من منافسها يتعلق بعمليات اندماج واستحواذ أو تحالفات استراتيجية.

وسيؤثر بيع كميات كبيرة من الأسهم من قبل المساهمين أو الإعتقاد باحتمالية حدوث مثل هذا البيع سلباً على سعر أسهم الشركة في السوق. بالإضافة إلى ذلك، قد لا يتمكن المساهمون من بيع أسهمهم في السوق دون أن يؤثر ذلك سلباً على سعر الأسهم. ليس هناك ما يضمن أن السعر السوقي لأسهم الشركة لن يكون أقل من سعر الطرح، وإذا حدث هذا الأمر بعد اكتتاب المستثمرين في الأسهم الجديدة، فإنه لا يمكن إلغاء الاكتتاب أو تعديله. وعليه قد يتكبد المستثمرون خسائر نتيجة لذلك. علاوة على ما تقدم، ليس هناك ما يضمن أن المساهم سوف يتمكن من بيع أسهمه بسعر يساوي سعر الطرح أو يزيد عنه بعد الإكتتاب في الأسهم الجديدة.

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

ليس هنالك ما يضمن ربحية السهم من خلال التداول به بسعر أعلى. ويضاف إلى ذلك، عدم ضمان التمكن من بيعه من الأساس مما ينوه إلى عدم وجود ما يضمن الطلب الكافي في السوق لممارسة حقوق الأولوية أو استلام تعويض من قبل الشركة، علماً أن المستثمر الذي لم يكتتب أو يبيع حقوقه، وأصحاب كسور الأسهم، قد لا يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

٢-٣-٤ المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية

إن النتائج المستقبلية وبيانات الأداء للشركة لا يمكن توقعها فعلياً وقد تختلف عن الموجودة في هذه النشرة. إذ أن انجازات وقدرة الشركة على التطور هي من تحدد النتائج الفعلية والتي لا يمكن توقعها أو تحديدها. إن عدم دقة البيانات والنتائج تعتبر إحدى المخاطر التي يجب على المساهم التعرف عليها حتى لا تؤثر على قراره الاستثماري. حيث أنه في حال اختلاف النتائج المستقبلية وبيانات الأداء اختلافاً جوهرياً عن ما هو مذكور في هذه النشرة فإن ذلك سيؤدي إلى خسارة المساهمين جزء أو كل استثماراتهم في أسهم الشركة.

٢-٣-٥ المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة

إن إصدار أي أسهم جديدة من قبل الشركة يعتمد على موافقة الجمعية العامة غير العادية للمساهمين، ففي حال قررت الشركة إصدار أسهم جديدة كحقوق أولوية لزيادة رأس مالها، ووافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على هذا القرار، ولم يقر المساهمون بممارسة حقوقهم بالاكتتاب بالأسهم الجديدة، فإن ملكية الأسهم سوق تنخفض بشكل تناسبي إضافة إلى ملحقاتها من حق التصويت والحصول على الأرباح مما سيؤثر على السعر السوقي للأسهم.

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

ليس هناك ما يضمن أنه سيكون هناك طلب كافٍ على حقوق الأولوية خلال فترة التداول، وذلك لتمكين حامل حقوق الأولوية (سواءً كان مساهم مقيد أو مستثمر جديد) من بيع حقوق الأولوية وتحقيق ربح منها، أو تمكينه من بيع الحقوق على الإطلاق. كما أنه ليس هناك أي ضمان بأنه سيكون هناك طلب كافٍ على أسهم



الشركة من قبل المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وفي حال لم تقم المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض للأسهم المتبقية بسعر عالي، قد لا يكون هناك تعويض كافٍ لتوزيعه على أصحاب حقوق الأولوية الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتمال أو لأصحاب كسور الأسهم. وعلاوة على ذلك ليس هناك ضمان من وجود طلب كافٍ في السوق على الأسهم التي حصل عليها مكتب إيمان من خلال ممارسة حقوق الأولوية لهذه الأسهم، أو من خلال الطرح المتبقي أو من خلال السوق المفتوحة.

٧-٣-٢ المخاطر المتعلقة بانخفاض نسبة الملكية

إذا لم يكتب أصحاب حقوق الأولوية بكامل حقهم في الأسهم الجديدة، سوف تنخفض ملكيتهم وحقوق التصويت التابعة لها. كما أنه ليس هناك أي ضمان في حال رغب حامل حقوق الأولوية المقيد ببيع حقوق الأولوية الخاصة به خلال فترة التداول، بأن يكون العائد الذي يتلقاه كافياً لتعويضه بالكامل عن انخفاض نسبة ملكيته في رأس مال الشركة نتيجة لزيادة رأس مالها. كما لا يوجد ضمان بأن يكون هناك مبلغ تعويض يوزع على المساهمين المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتمال أو لأصحاب كسور الأسهم في حال لم تقم المؤسسات الاستثمارية في فترة الطرح المتبقي بتقديم عروض للأسهم المتبقية بسعر عالي، أو أن يكون مبلغ التعويض (إن وجد) كافياً لتعويض عن انخفاض نسبة الملكية في رأس مال الشركة.

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

تبدأ فترة الاكتمال في ١٤٤٢/٠٠/٠٠هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٠/٠٠م) وستنتهي في ١٤٤٢/٠٠/٠٠هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٠/٠٠م). ويجب على مالكي الحقوق والوسطاء الماليين الذين يمثلونهم اتخاذ التدابير المناسبة لاتباع جميع التعليمات اللازمة قبل انقضاء فترة الاكتمال. إذا لم يتمكن المساهمون المستحقون من ممارسة حقوق الاكتمال بشكل صحيح بحلول نهاية فترة الاكتمال، بناءً على ما يملكونه من حقوق الأولوية، فلا يوجد ضمان أن يكون هناك مبلغ تعويض يوزع على المساهمين المستحقين غير المشاركين أو ممن لم يقوموا بإجراءات ممارسة الاكتمال بشكل صحيح أو لأصحاب كسور الأسهم.

٩-٣-٢ المخاطر المتعلقة بتوزيع أرباح لحاملي الأسهم

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

١٠-٣-٢ المخاطر المتعلقة بالمضاربة في حقوق الأولوية

تخضع المضاربة في حقوق الأولوية لمخاطر قد تسبب في خسائر جوهريّة. وبفوق نطاق التذبذب اليومي المسموح به لسعر تداول حقوق الأولوية نطاق التذبذب اليومي المسموح به للسعر السوقي (والذي يتمثل في ١٠٪ ارتفاعاً وهبوطاً من سعر الإغلاق لليوم السابق). كما توجد علاقة طردية بين سعر سهم الشركة وقيمة الحق الإرشادية. وعليه ستأثر الحدود السعرية اليومية (أي نطاق التذبذب اليومي) لتداول الحقوق بالحدود السعرية اليومية لتداول الأسهم. وفي حال عدم بيع المساهم للحقوق قبل نهاية فترة التداول، فسيكون أمام خيارين إما ممارسة هذه الحقوق للاكتمال في الأسهم الجديدة قبل نهاية فترة الاكتمال، أو عدم ممارسة ذلك، وفي حال عدم ممارسة الحقوق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية، أو الربح في حال بيع الأسهم في فترة الطرح المتبقي بسعر أعلى من سعر الطرح. وبالتالي يجب على المستثمرين مراجعة التفاصيل الكاملة عن آلية إدراج وتداول الحقوق والأسهم الجديدة وطريقة عملها، والإلمام بجميع العوامل المؤثرة فيها، وذلك للتأكد من استناد أي قرار استثماري على وعي وإدراك كاملين. (فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» في هذه النشرة).

٣ خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها

١-٣ نبذة عن الشركة

تأسست شركة الكثيري القابضة في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وفي تاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل كيانها القانوني إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، ومن ثم تحولت إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م). وفي تاريخ ١٤٣٨/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٢٠ م) تم إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية وتحولت إلى شركة مساهمة سعودية عامة. وفي تاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية.

يقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة الرياض، وعنوانه ٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبدالله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية.

يبلغ رأس مال الشركة الحالي خمسة وأربعون مليون ومائتان وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

وكما في تاريخ هذه النشرة فإن المساهمين الكبار في الشركة (ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هو مشعل محمد ناصر الكثيري والذي يملك مليونين وسبعمائة وثمانية عشر ألف وأحد عشر (٢,٧١٨,٠١١) سهم، أي مانسبته (٦,٠١٢٪) من أسهم الشركة قبل الطرح.

٢-٣ تاريخ الشركة وأهم التطورات في هيكل رأس مالها

- تأسست شركة الكثيري القابضة في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م). وبرأس مال قدره مائة ألف (١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مائة (١٠٠) حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل الكيان القانوني لمؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، وقد تم ذلك بموجب عقد التأسيس (تحويل المؤسسة إلى شركة) الموثق لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة بالرياض بالعدد (٣٥٧٣٤٥٥٢) وتاريخ ١٤٣٥/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/٠٨ م). وأصبح رأس مال الشركة خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى خمسة آلاف (٥,٠٠٠) حصة عينية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٧ م) تم تحويل الكيان القانوني للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة مع الاحتفاظ بنفس الاسم ورقم السجل التجاري وذلك بموجب موافقة وزارة التجارة على التحول بالقرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م) وعلى إعلان التحول بالقرار الوزاري رقم (١٨١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/١٤ م). وتمت زيادة رأس مال الشركة من خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبعمائة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وقد تم الوفاء بالزيادة البالغة اثنين وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ عشرين مليون ومائتين وسبعة آلاف وتسعمائة واحد (٢٠,٢٠٧,٩٠١) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقتة، وتحويل مبلغ مليونين واثنين وتسعين ألف وتسعة وتسعين (٢,٠٩٢,٠٩٩) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٠٤ م) قرر مجلس إدارة الشركة طرح عدد ثمانمائة وتسعة عشر ألف (٨١٩,٠٠٠) سهم من أسهم رأس مال الشركة والتسجيل والإدراج في السوق المالية السعودية الموازية، وكان الطرح على النحو التالي: (١) طرح عدد أربعمائة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي والتي تمثل نسبة (١٥٪) من أسهم رأس مال الشركة البالغ وقتها سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبعمائة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، (٢) طرح عدد أربعمائة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي جديد وبقيمة اسمية لكل سهم منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، والتي تمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪).
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٢٤ م) (بعد اكتمال عملية الطرح المذكورة أعلاه) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪)، من سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية.
- وبتاريخ ١٤٣٨/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩ م) تم إدراج كامل أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية بعدد ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).



- بتاريخ ١٤٣٩/١٢/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٨/١٦ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي إلى ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك عن طريق إصدار ستمائة وسبعة وعشرين ألف وتسعمائة (٦٢٧,٩٠٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ ستة ملايين ومائتين وتسعة وسبعين ألف (٦,٢٧٩,٠٠٠) ريال سعودي (مبلغ (٥,٩٨٣,٣٨٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، ومبلغ (٢٩٥,٦٢٠) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي).
- بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك عن طريق إصدار سبعمائة وثلاثة وخمسين ألف وأربعمائة وثمانين (٧٥٣,٤٨٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ سبعة ملايين وخمسمائة وأربعة وثلاثين ألف وثمانمائة (٧,٥٣٤,٨٠٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة.
- وبتاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية بعدد أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
- وبتاريخ ١٤٤١/٠٣/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٤ م) أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤,٥٢٠,٨٨٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩,٠٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٤٢/٠٣/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٠٣ م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤,٥٢٠,٨٨٠) ريال سعودي إلى تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩,٠٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩,٠٤١,٧٦٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك عن طريق إصدار أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي جديد كأسهم حقوق أولوية بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.

٣-٣ الأنشطة الرئيسية للشركة

تمارس الشركة نشاطها بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م).

وتتمثل أنشطة الشركة كما في سجلها التجاري ونظامها الأساسي بمزاولة وتنفيذ الأغراض التالية:

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

وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.

تمارس الشركة أنشطتها من خلال مقرها الرئيس بمدينة الرياض وشركاتها التابعة في المملكة العربية السعودية. وتتألف أنشطة الشركة الرئيسية في القطاعات التالية:

قطاع توريد ونقل وتوزيع وبيع مادة الأسمنت والمواد الأولية للبناء

نقل وتوزيع وبيع مادة الأسمنت والمواد الأولية للبناء (البحص والرمل المغسول) للأسواق المحلية في جميع مناطق المملكة وأهمها أسواق المنطقة الوسطى والمنطقة الغربية، وذلك من خلال أسطول الشركة المكون من عدد (٢٤) مركبة كما في تاريخ هذه النشرة. ويتم إدارة هذا القطاع بواسطة شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة) والمملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة.

● قطاع إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة

إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة عن طريق مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة، والذي تصل طاقته الإنتاجية إلى ٢,٠٠٠ متر مكعب/يومياً من الخرسانة الجاهزة كما في تاريخ هذه النشرة. ويتم إدارة هذا القطاع من خلال شركة اليان للصناعة (شركة تابعة) والمملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة.

● قطاع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد

دخلت الشركة مؤخراً في قطاع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد، حيث حصلت شركة اليان للصناعة (شركة تابعة) والمملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة على اعتماد تقنية إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد من وزارة الإسكان وذلك بتاريخ ١٤٤١/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/١٠ م) وتقوم الشركة حالياً وبالتعاون مع شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) (شركة إيطالية) بإنشاء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد على أرض صناعية تبلغ مساحتها ١٢,٣٠٨ متر مربع تقع بمدينة سدير للصناعة والأعمال ومستأجرة من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية «مدن».

بدأت عمليات إنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد في الربع الرابع من عام ٢٠١٩ م. حيث تم الانتهاء من جميع الأعمال الانشائية للمصنع واستلام الآلات والمعدات المستوردة من إيطاليا (حيث بلغت نسبة الإنجاز ٨٥٪) كما في تاريخ هذه النشرة) إلا أن عملية تشغيل المصنع تتطلب قدوم ممثلي الشركة الإيطالية أم دو أم ٢ (Emmedue M2) إلى المملكة للإشراف على تركيب وتجميع المعدات والآلات وتدريب موظفي ومنسوبي المجموعة، الأمر الذي أصبح من الصعب حدوثه كما في تاريخ هذه النشرة بسبب تفشي فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»، وبالتالي لن تتمكن المجموعة من تحديد تاريخ بدء التشغيل الفعلي للمصنع كما بتاريخ هذه النشرة، مع العلم أنه كان من المتوقع بدء التشغيل في الربع الثالث من العام ٢٠٢٠ م (فضلاً راجع الخطر (٢-٣٠) «المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد» من القسم (٢) «عوامل المخاطرة» في هذه النشرة).

تبلغ الطاقة الإنتاجية القصوى لمصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد عند نسبة ١٠٠٪ تشغيل فعلي مليون وثلثمائة ألف (١,٣٠٠,٠٠٠) متر مربع من الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد سنوياً، وستعمل الشركة خلال الثلاث سنوات التي تلي السنة الأولى التشغيلية للوصول إلى نسبة ٨٠٪ تشغيل فعلي وهي الطاقة القصوى التي تسعى لها الشركة ليمتد إنتاج ما يلزم من الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد لبناء ٨٠٠ وحدة سكنية، وذلك تماشياً مع متطلبات وزارة الإسكان التي طلبت أن يكون المصنع لديه طاقة إنتاجية قصوى تمكنه من إنتاج ألواح خرسانية ثلاثية الأبعاد لبناء ٨٠٠ وحدة سكنية سنوياً، وفيما يلي توضيح للطاقة الإنتاجية المستهدفة وعدد الوحدات السكنية المستهدفة إنشاؤها:

الجدول رقم (١): الطاقة الإنتاجية المستهدفة لمصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد

السنة التشغيلية	الطاقة الإنتاجية مترمربع	نسبة التشغيل	عدد الوحدات السكنية المستهدفة إنشاؤها
السنة الأولى	٣٩٠,٠٠٠ - ٦٥٠,٠٠٠	٣٠٪ - ٥٠٪	٢٤٠ - ٤٠٠
السنة الثانية	٦٥٠,٠٠٠ - ٩١٠,٠٠٠	٥٠٪ - ٧٠٪	٤٠٠ - ٥٦٠
السنة الثالثة	٩١٠,٠٠٠ - ١,٠٤٠,٠٠٠	٧٠٪ - ٨٠٪	٥٦٠ - ٨٠٠
السنة الرابعة	١,٠٤٠,٠٠٠	٨٠٪	٨٠٠

المصدر: الشركة

● قطاع التطوير العقاري

دخلت الشركة مؤخراً في قطاع التطوير العقاري، حيث اجتازت شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة) والمملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة معايير التأهيل المعتمدة ببرنامج وفي التابع لوزارة الإسكان، وسعت للحصول على معايير الاجتياز لكي تقوم بتنفيذ المشاريع العقارية وفقاً لتقنية البناء الحديثة بالألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد والتي سيتم إنتاجها من قبل شركة اليان للصناعة (شركة تابعة). (فضلاً راجع الخطر (٢-٣٠) «المخاطر المتعلقة بإنشاء وبدء تشغيل مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد» من القسم (٢) «عوامل المخاطرة» في هذه النشرة).

٤-٣ رؤية الشركة

أن تصبح الشركة الرائدة في المملكة العربية السعودية في مجال توريد مواد البناء بحلول مبتكرة، وأن تساهم في رفد السوق السعودي بمنتجات عالية الجودة لمستقبل مستدام.

٥-٣ رسالة الشركة

- بناء ثقة متبادلة بين الشركة وعملائها لتحقيق مجتمع مستدام.
- تطوير القوى العاملة لتقديم منتجات وحلول مبتكرة.
- الاهتمام بالمعايير العالمية والجودة وإرضاء المنتجين والمستهلكين.
- السعي لترك بصمة في نجاح وتنمية المجتمع وأن ينعكس ذلك على عملاء الشركة.
- أن يكون لها الريادة في تقديم حلول وتقنيات البناء المستقبلية على كافة الأوجه والنمو بالشركة من خلال تقديم ما يلزم لخدمته العملاء.



٦-٣ استراتيجية الشركة

- السعي الدائم للوصول إلى مرتبة تضعها بين الشركات القيادية في المملكة العربية السعودية.
- توثيق العلاقة مع العملاء الحاليين بتلبية طلباتهم والحفاظ في ذات الوقت على أعلى معايير الجودة من خلال السعي الدائم لتطوير المنتجات.
- زيادة الطاقات الإنتاجية لمنتجات الشركة وإضافة منتجات جديدة.
- مواصلة تحسين العمليات التشغيلية من خلال ترشيد التكاليف ورفع كفاءة العمليات.

٧-٣ نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

- توفير أفضل الحلول المناسبة لتلبية احتياجات التجارة والنقل لعملائها وذلك بمراعاة التسليم في الوقت والمكان المحددين بسلامة وكفاءة عالية.
- وجود فريق وكادر فني كامل ومتخصص يعمل لتحقيق رغبات العملاء.
- علاقات استراتيجية طويلة الأمد مع عملائها، وتحقيق أعلى معايير النجاح المشترك.
- خدمة ما بعد البيع، بالمتابعة الدقيقة والمستمرة مع العملاء والمرونة في التعامل معهم لنيل رضاهم.
- البحث الدائم والمستمر عن أحدث تقنيات البناء التي تخدم قطاع البناء والتشييد واستخدام أحدث معدات التصنيع والإنتاج.
- تعدد مصادر الأسمنت مما يتيح الكثير من الخيارات أمام العملاء.
- مواصلة إرضاء العميل بتزويده بالمنتج بأسعار منافسة للحصول على حصة سوق طموحة.

٨-٣ الشركات التابعة

تمارس الشركة أنشطتها من خلال شركتين تابعتين (شركات تابعة جوهرية)، موضحة في الجدول التالي أدناه. (ولمزيد من المعلومات حول الشركات التابعة يرجى مراجعة القسم الفرعي (٨-١٠) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

الجدول رقم (٢): الشركات التابعة

نسبة الملكية	نشاطها	المكان الرئيس للعمليات		مكان التأسيس	رأس المال (ريال سعودي)	اسم الشركة
		المدينة	الدولة			
١٠٠٪	تقديم الخدمات اللوجستية ومساندة قطاع النقل للشركة	الرياض	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	١٠٠,٠٠٠	شركة مساندة الإمداد المحدودة
١٠٠٪	إنتاج وصنع وبيع الخرسانة الجاهزة	الرياض	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	٥٠٠,٠٠٠	شركة البان للصناعة

المصدر: الشركة

٩-٣ انقطاع الأعمال

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

١٠-٣ الموظفون والسعودة

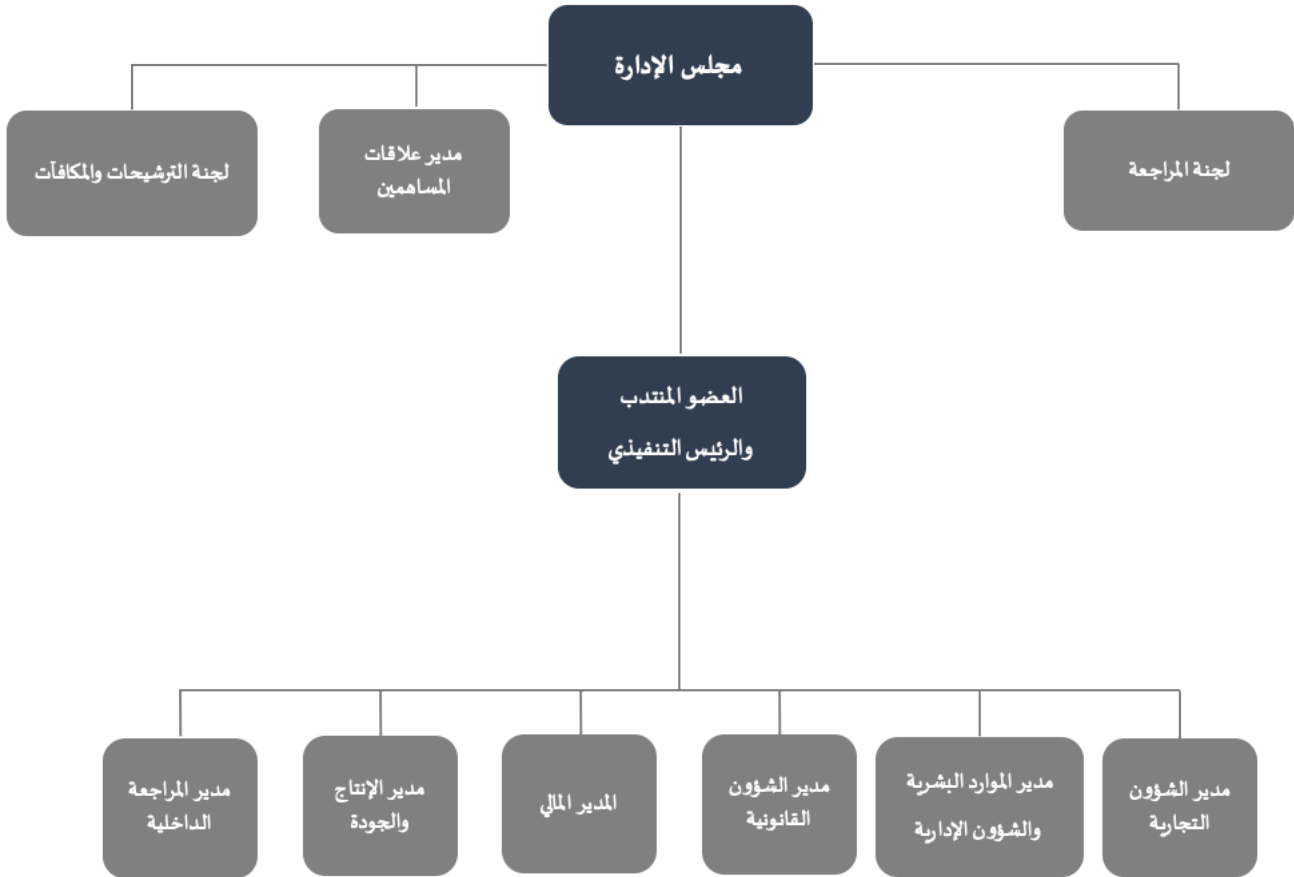
كما في تاريخ هذه النشرة، بلغ عدد موظفي الشركة (٧٨) موظف منهم (٩) موظفين سعوديين و(٦٩) موظف غير سعودي. ووفقاً لبرنامج نطاقات الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، بلغت نسبة التوظيف كما في تاريخ هذه النشرة حوالي (١٠,٧٥٪)، ومصنفة ضمن النطاق «الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (أ)».

٤ الهيكل التنظيمي للشركة

١-٤ الهيكل التنظيمي

يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة:

الشكل رقم (١): الهيكل التنظيمي للشركة



المصدر: الشركة



٢-٤ مجلس الإدارة

يوضح الجدول التالي أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الجدول رقم (٣): أعضاء مجلس إدارة الشركة

مجلس إدارة الشركة المعلن بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م)*							
الاسم	المنصب	صفة العضوية	الجنسية	العمر	الأسهم المملوكة		النسبة
					مباشر	غير مباشر	
العدد	العدد	النسبة	النسبة	العدد	العدد	النسبة	النسبة
رايد محمد ناصر الكثيري**	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل غير تنفيذي	سعودي	٣٧	٦,٠١٤	٠,١٣٣%	-
عادل إبراهيم محمد الكثيري**	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٤٧	-	-	-
مشعل محمد ناصر الكثيري**	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	غير مستقل تنفيذي	سعودي	٣٥	٢,٧١٨,٠١١	٦٠,١٢%	-
سعود محمد عبدالله آل شريم	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٢٩	-	-	-

المصدر: الشركة

* وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ١٤٤٤/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٢ م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م) تعيين السيد/رايد محمد ناصر الكثيري رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيد/عادل إبراهيم محمد الكثيري نائباً لرئيس مجلس الإدارة، وتم تجديد تعيين السيد/مشعل محمد ناصر الكثيري كعضو منتدب ورئيس تنفيذي للشركة.

٣-٤ لجان الشركة

فيما يلي وصف للجان الشركة ومسؤولياتها والأعضاء الحاليين لكل لجنة:

١-٣-٤ لجنة المراجعة

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) على تشكيل لجنة المراجعة وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية في تاريخ ١٤٤٤/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٢ م). ويوضح الجدول التالي أعضاء لجنة المراجعة:

الجدول رقم (٤): أعضاء لجنة المراجعة.

الاسم	الوظيفة
ماهر نظام عبد الكريم البرغوثي	رئيس
أشواق محمد ناصر الكثيري	عضو
محمود حنفي مجلي عقيل	عضو

المصدر: الشركة

ملخص مهام ومسؤوليات لجنة المراجعة

- ✓ دراسة القوائم المالية الأولية وإبداء الرأي الفني والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- ✓ دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية وتقارير المراجعة الداخلية وإدارة المخاطر بالشركة والتوصية بتعيين المراجع الداخلي.
- ✓ التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراجع الحسابات الخارجي والتحقق من استقلاله، ومناقشته والإجابة عن استفساراته ودراسة تقرير المراجع الخارجي.
- ✓ التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح والسياسات وتعليمات الجهات الرقابية ومراجعة العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.

٢-٣-٤ لجنة الترشيحات والمكافآت

قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩/٠٧/١٤٤١هـ (الموافق ١٤/٠٣/٢٠٢٠م) تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وتحديد مهامها وضوابط عملها ومكافآت أعضائها للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ ١٨/٠٧/١٤٤١هـ (الموافق ١٣/٠٣/٢٠٢٠م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية في تاريخ ٢٠/٠٨/١٤٤٤هـ (الموافق ١٢/٠٣/٢٠٢٣م)، وفي ما يلي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية:

الجدول رقم (٥): أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	الوظيفة
سعود محمد عبد الله آل شريم	رئيس
رايد محمد ناصر الكثيري	عضو
خالد عبد المحسن عبد الرحمن الخيال	عضو

المصدر: الشركة

مهام ومسؤوليات لجنة الترشيحات والمكافآت والموارد البشرية

- ✓ إعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه والإدارة التنفيذية للشركة، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة للشركة، على أن يراعى اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.
- ✓ المراجعة الدورية لسياسة المكافآت، وتقييم فعاليتها في تحقيق الأهداف المرجوة منها.
- ✓ التوصية لمجلس الإدارة بمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه وكبار التنفيذيين بالشركة وفقاً للسياسة المعتمدة.
- ✓ مراجعة أسس توزيع المكافآت السنوية المقررة من مجلس الإدارة والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- ✓ اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ✓ إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.
- ✓ المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات أو الخبرات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة، ووظائف الإدارة التنفيذية.

٤-٤ الإدارة التنفيذية

يوضح الجدول التالي تفاصيل الإدارة التنفيذية للشركة:

الجدول رقم (٦): الإدارة التنفيذية للشركة

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ التعيين	الأسهم المملوكة			
					مباشرة		غير مباشرة	
					العدد	النسبة	العدد	النسبة
مشعل محمد ناصر الكثيري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	سعودي	٣٥	٢٠١٤/٠٤/١٤م	٢,٧١٨,٠١١	٦٠,١٢٪	-	
أحمد عبد الستار زهير اسماعيل	المدير المالي	مصري	٣٦	٢٠١٦/٠٢/٠١م	-	-	-	
حنان محمد ناصر الكثيري	مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية	سعودي	٢٩	٢٠١٧/٠٣/٠٥م	١,٢٣٤	٠,٠٣٪	-	
محمد زياد عبد الرحمن النجار	مدير الشؤون التجارية	أردني	٤٨	٢٠١٨/٠٧/٠١م	-	-	-	
رضا أحمد راشد الجعفري الشمري	مدير الشؤون القانونية	سعودي	٣٧	٢٠١٦/١٢/١٥م	-	-	-	
مصطفى محمد محمد سلامة	مدير الإنتاج والجودة	مصري	٣٢	٢٠١٧/١١/٠٨م	-	-	-	
عبد العزيز سليمان عبد العزيز الناصر	مدير المراجعة الداخلية	سعودي	٢٨	٢٠١٩/١١/١١م	-	-	-	
أمجاد عبد المنعم حمد الريس	مدير علاقات المساهمين	سعودي	٢٨	٢٠١٨/٠٥/١٠م	-	-	-	

المصدر: الشركة



٥-٤ تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

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

الجدول رقم (٧): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	بالريالات السعودية
٢٠٨,٠٠٠	٢٠٤,٠٠٠	.	أعضاء مجلس الإدارة
٦٨٥,١٦٧	٦٥٢,٤٠٤	٤٥٦,٠٠٠	أعلى خمسة مدراء تنفيذيين
٨٩٣,١٦٧	٨٥٦,٤٠٤	٤٥٦,٠٠٠	الإجمالي

المصدر: الشركة

٥ الموظفين

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

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

٢-٥ ترتيبات تشرك الموظفين في رأس المال

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

٦ المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة

١-٦ مقدمة

يستند ما يلي من مناقشة وتحليل للوضع المالي ونتائج العمليات إلى القوائم المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م) والإيضاحات المرفقة بها، والتي تمت مراجعتها وتدقيقها من قبل شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون). وإلى القوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بهم، والتي تمت مراجعتها وتدقيقها من قبل مكتب وليد الشبانات (محاسبون ومراجعون قانونيون).

لا تمتلك شركة سليمان عبدالله الخراشي (الخراشي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون)، ومكتب وليد الشبانات (محاسبون ومراجعون قانونيون) ولا أي من شركائهما التابعة أو الشقيقة أي حصة أو مصلحة من أي نوع في الشركة وشركاتها التابعة، كما وأعطوا موافقتهم الكتابية ولم يتراجعا عنها فيما يتعلق بنشر اسمهما وشعارهما وإفادتهما في نشرة الإصدار هذه كمراجعي حسابات للشركة للأعوام المذكورة أعلاه.

تم إعداد القوائم المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م)، والقوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بهم وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).

إن القوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م هي أول القوائم المالية للشركة التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS) المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA).

تم استخراج الأرقام المالية التابعة لعام ٢٠١٨م من جداول المقارنة الواردة في القوائم المالية المجمعة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترة من ٠١ يناير وحتى ١٩ مارس ٢٠١٧م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» والفترة من ٢٠ مارس وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م).

إن القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م لم تعكس أرقام سنة كاملة بل تعكس أرقام الفترة من ٢٠ مارس ٢٠١٧م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. كما أنّ أرقام العام ٢٠١٧م الصادرة كأرقام مقارنة في القوائم المالية المجمعة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ارتبطت بنفس الفترة غير الكاملة (من ٢٠ مارس ٢٠١٧م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م).

إن سبب عدم وجود قوائم مالية للعام ٢٠١٧م تعكس أرقام سنة كاملة، هو تحويل الكيان القانوني للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مغلقة من تاريخ ٢٠ مارس ٢٠١٧م (تاريخ التأشير بالتحويل بالسجل التجاري)، وعليه تم إعداد قوائم مالية خاصة بالتحويل للفترة من بداية السنة المالية للشركة في ٠١ يناير ٢٠١٧م وحتى تاريخ ١٩ مارس ٢٠١٧م، وفي نهاية السنة المالية ٢٠١٧م تم إعداد قوائم مالية لفترة مابعد التحويل إلى شركة مساهمة سعودية مغلقة للفترة من ٢٠ مارس ٢٠١٧م وحتى نهاية السنة المالية للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. من هذا المنطلق، قامت الشركة بإصدار قوائم مالية ذات غرض خاص لتجميع أرقام الفترتين المذكورة أعلاه (وفقاً لمعيار (٤٤١٠) ارتباط التجميع)، وذلك لإدراج أرقامها ضمن نشرة الإصدار هذه. وعليه، قد لا تكون هذه القوائم المعدة لغرض خاص ملائمة لغرض آخر.

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

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

٢-٦ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة حول القوائم المالية

يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بما يلي:

١. أنه قد تم الإفصاح عن جميع الحقائق الجوهرية المتعلقة بالشركة وشركاتها التابعة وأدائها المالي في هذه النشرة، وأنه لا توجد أي معلومات أو مستندات أو حقائق أخرى لو تم إغفال ذكرها ستصبح البيانات الواردة في هذه النشرة بيانات مضللة.
٢. أن المعلومات المالية الواردة في هذه النشرة قد تم استخراجها من القوائم المالية المدققة للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المعدة لغرض خاص لإعداد قوائم مالية مجمعة للفترتين المنتهيتين في ١٩ مارس ٢٠١٧م «تحويل الشركة إلى مساهمة مغلقة» و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م)، والقوائم المالية المجمعة المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بهم دون إجراء أي تعديل جوهري عليها، وأنها تشمل على معلومات مالية مقدمة على أساس موحد في شكل يتفق مع القوائم المالية التي تقرها الشركة سنوياً بحسب المعايير الدولية للتقرير المالي (IFRS).
٣. لم يطرأ أي تغيير سلبى جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة وشركاتها التابعة خلال السنوات المالية الثلاث المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م والتي سبقت مباشرة تاريخ تقديم طلب تسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة إضافة إلى نهاية الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.

٤. أن الشركة تمتلك رأس مال عامل يكفي مدة ١٢ شهراً على الأقل تلي مباشرة تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه.
٥. أنه لا يوجد لدى الشركة وشركاتها التابعة أي قروض أو مديونيات أخرى بما في ذلك السحب على المكشوف من الحسابات المصرفية، كما يقرون بعدم وجود أي التزامات ضمان (بما في ذلك الضمان الشخصي أو غير المشمولة بضمان شخصي أو المضمونة برهن أو غير المضمونة برهن) أو التزامات تحت القبول أو ائتمان القبول أو التزامات الشراء التأجيلي، أو أي أدوات دين صادرة وقائمة أو أدوات دين موافق عليها ولم يتم إصدارها، أو قروض لأجل، باستثناء ما تم الإفصاح عنه في القسم الفرعي (١-٦-٦) «التسهيلات الائتمانية» من هذا القسم، والقسم الفرعي (٥-٦-٦) «قروض» من هذا القسم، والقسم الفرعي (١٠-١-٤) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة.
٦. أنه - وعلى حد علمهم - لا توجد أي رهونات أو حقوق أو أي أعباء أو تكاليف على ممتلكات الشركة وشركاتها التابعة كما في تاريخ هذه النشرة، باستثناء ما جرى الإفصاح عنه في القسم الفرعي (١-٦-٦) «التسهيلات الائتمانية» من هذا القسم، والقسم الفرعي (٥-٦-٦) «قروض» من هذا القسم، والقسم الفرعي (١٠-١-٤) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة.
٧. أنه لم يتم منح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو عوض غير نقدي من قبل الشركة وشركاتها التابعة لأي من أعضاء مجلس الإدارة، أو كبار التنفيذيين، أو القائمين بعرض أو طرح الأوراق المالية أو الخبراء خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب إصدار أسهم حقوق الأولوية الخاضعة لهذه النشرة.
٨. أن الشركة وشركاتها التابعة لا تمتلك أي حيازات في أوراق مالية تعاقدية أو غيرها من الأصول التي تكون قيمتها عرضة للتقلبات أو يصعب التأكد من قيمتها مما يؤثر بشكل كبير على تقييم الموقف المالي.
٩. أنه لا يوجد لدى الشركة وشركاتها التابعة أي التزامات محتملة أو ضمانات أو أي أصول ثابتة مهمة مزعم على شرائها أو استئجارها بخلاف ما تم الإفصاح عنه في القسم الفرعي (١-٦-٦) «الممتلكات والمعدات» والقسم الفرعي (٢-٦-٦) «تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ» في هذا القسم.
١٠. أن رأس مال الشركة وشركاتها التابعة لا يخضع لحق الخيار كما في تاريخ هذه النشرة.
١١. أن الشركة ليست على دراية بأي عوامل موسمية أو دورات اقتصادية متعلقة بالنشاط قد يكون لها تأثير في الأعمال والوضع المالي للشركة باستثناء ما جرى الإفصاح عنه في القسم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة.
١٢. أن الشركة ليس لديها معلومات عن أي سياسات حكومية أو اقتصادية أو مالية أو نقدية أو سياسية أو أي عوامل أخرى أثرت أو يمكن أن تؤثر بشكل جوهري (مباشر أو غير مباشر) في عمليات الشركة باستثناء ما جرى الإفصاح عنه في القسم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة.

٣-٦ السياسات المحاسبية المهمة

المعايير الجديدة والتعديلات الجديدة الصادرة التي يتم تطبيقها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٩

١ يناير ٢٠١٩	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦): عقود الإيجار يحدد المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) كيفية الاعتراف، القياس العرض والإفصاح عن عقود الإيجار. يقدم المعيار نموذج محاسبي واحد، يتطلب من المستأجرين الاعتراف بموجودات ومطلوبات جميع عقود الإيجار إلا إذا كانت مدة عقد الإيجار ١٢ شهراً أو أقل أو أن الأصل موضوع العقد ذات قيمة منخفضة. يستمر المؤجرين بتصنيف عقود الإيجارات كتشغيلية أو تمويلية ضمن مفهوم المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) المتعلق بالمحاسبة للمؤجر دون تغيير جوهري عن معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧).
--------------	---

المعايير الجديدة والتعديلات الجديدة التي تم تطبيقها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨ م

قامت الشركة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ (الأدوات المالية) والمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٥ الإيرادات من العقود مع العملاء، اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨ م.

المعيار الدولي رقم ٩: الأدوات المالية

التصنيف والقياس - الموجودات المالية:

يعتمد تصنيف وقياس الموجودات المالية على نموذج الأعمال والتدفقات النقدية المقدرة. لا يتم فصل أي مشتقات مضمنة في العقود وتؤخذ في الاعتبار ككل في التصنيف.

يتم تكوين مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على مدى عمر الأداة المالية إذا زادت مخاطر الائتمان لتلك الأدوات بشكل كبير منذ الاعتراف المبدئي وكذلك بالنسبة للموجودات التعاقدية أو الذمم المدينة التجارية التي لا تشكل معاملة تمويل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥.

التحول:

عادة يتم تطبيق التغييرات في السياسات المحاسبية الناتجة من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ بأثر رجعي. لكن يمكن للشركات الاستفادة من الإعفاء الذي يسمح لها بعدم تعديل معلومات المقارنة للفترة السابقة فيما يتعلق بالتغييرات في التصنيف والقياس (يشمل الانخفاض). ويتم الاعتراف بالفروقات في القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الناتجة من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي في الأرباح المبقاة والاحتياطات كما في ١ يناير ٢٠١٨ م. الأثر المترتب على تطبيق المعيار:

لم يترتب على التغييرات التي قامت بها الشركة على السياسات المحاسبية نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ٩ فروقات يتم التأثير بها على القوائم المالية للشركة.

المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ (الإيرادات من العقود مع العملاء)

يقدم المعيار ١٥ نموذج واحد شامل لاستخدامه في محاسبة الإيرادات الناتجة عن العقود المبرمة مع العملاء. يحل هذا المعيار محل إرشادات تحقق الإيرادات في المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٨ - الإيرادات، ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١١ - عقود المقاولات، والتفسيرات المتعلقة بها.

الهدف الأساسي للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ هو أن المنشأة ينبغي أن تعترف بالإيرادات مقابل نقل البضائع أو الخدمات المقدمة للعملاء بالمبلغ الذي يعكس التعويض المادي الذي تتوقعه المنشأة مقابل تلك السلع أو الخدمات.

تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عند حصول العميل على ملكية البضائع والإقرار باستلامها بما يتماشى مع متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥.

الأثر المترتب على تطبيق المعيار:

لم يترتب على التغييرات التي قامت بها الشركة على السياسات المحاسبية نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي ١٥ فروقات يتم التأثير بها على القوائم المالية للشركة.

الافتراضات المحاسبية الهامة والتقديرية غير المؤكدة:

إن إعداد القوائم المالية الأولية المختصرة يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المسجلة، والإيضاحات عن الموجودات والالتزامات المحتملة في تاريخ القوائم المالية الأولية المختصرة ومبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها والإفصاح عن المطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال فترة التقرير. بالرغم من أن هذه التقديرات والأحكام مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة بشأن العمليات والأحداث الجارية، فإن النتائج الفعلية يمكن أن تختلف عن هذه التقديرات.

إن الأحكام الهامة التي اتخذتها الإدارة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات للفترة الحالية هي نفس الأحكام التي طبقت على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أساس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية المختصرة (للعام ٢٠١٩ م) وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية الأولية)، ووفقاً لأساس الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية، ومبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الاستثناءات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر، والاعتراف بمستحقات التزامات المنافع المحددة بالقيمة الحالية للالتزامات المستقبلية وباستخدام طريقة المبلغ المستحق حسب الوحدة.

الأدوات المالية - العرض

يتم إثبات الموجودات والمطلوبات المالية في قائمة المركز المالي الأولية المختصرة عندما تصبح الشركة طرفاً في الترتيبات التعاقدية للأداة المالية.

الموجودات المالية. التصنيف:

يعتمد تصنيف وقياس الموجودات المالية على نموذج الأعمال والتدفقات النقدية المقدرة. لا يتم فصل أي مشتقات مضمنة في العقود وتؤخذ في الاعتبار ككل في التصنيف. يتم تصنيف الموجودات المالية بشكل أساسي ضمن فئات رئيسية يتم قياسها كما يلي:

- بالتكلفة المطفأة
- بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر (FVTOCI)
- بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر (FVTPL)

عند الاعتراف الأولي، يتم إثبات جميع الأصول المالية بسعر معاملاتها والتي تمثل القيمة العادلة، إلا إذا كان الترتيب يتألف فعلياً من معاملة تمويل. وإذا كان الترتيب يتألف من معاملة تمويل، يتم قياس البند مبدئياً بالقيمة الحالية للتدفقات المستقبلية المخصومة بسعر الفائدة السوقية لأداة دين مماثلة.

بعد الاعتراف الأولي، يتم تطبيق نموذج التكلفة المطفأة (أو في بعض الحالات نموذج التكلفة حسب طبيعة وغرض الأصل المالي) لقياس الأدوات المالية الأساسية، باستثناء الاستثمارات المصنفة لغرض المتاجرة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر.

يتم لاحقاً قياس الموجودات المالية التي يتم الاعتراف بها مبدئياً بالقيمة العادلة بالتكلفة المطفأة على أساس الخسارة الائتمانية المتوقعة كالتالي:

- خسائر الائتمان المتوقعة لمدة ١٢ شهراً - خسائر الائتمان المتوقعة الناتجة عن الأحداث الافتراضية على الأدوات المالية الممكنة خلال ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير.
- خسائر الائتمان المتوقعة مدى عمر الأداة المالية - خسائر الائتمان المتوقعة التي تنتج عن جميع الأحداث الافتراضية المحتملة على مدى عمر الأداة المالية.

يتم تكوين مخصص خسائر الائتمان المتوقعة على مدى عمر الأداة المالية إذا زادت مخاطر الائتمان لتلك الأدوات بشكل كبير منذ الاعتراف المبدئي وكذلك بالنسبة للموجودات التعاقدية أو الذمم المدينة التجارية التي لا تشكل معاملة تمويل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي ١٥.

المدينون التجاريون والأرصدة المدينة الأخرى:

تمثل المبالغ المستحقة من العملاء عن البضاعة المباعة أو الخدمات المقدمة في سياق العمل المعتاد. يتم إثبات المدينون بقيمة الفاتورة الأصلية ناقصاً المخصص لأية مبالغ مشكوك في تحصيلها. يتم إجراء تقدير مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شكوك جوهرية بعدم إمكانية تحصيل كامل المبلغ. تشطب الديون المدومة عندما لم يعد هناك إمكانية لتحصيلها.

النقد والنقد المماثل:

تتألف النقدية وشبه النقدية من النقد لدى البنك وودائع المربحة، وفترة استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء.

انخفاض قيمة الموجودات المالية:

في نهاية كل سنة مالية تقوم الشركة بإجراء تقييم لانخفاض القيمة لتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن أصل مالي أو مجموعة من الموجودات المالية قد تنخفض قيمتها وإذا وجد مثل هذا الدليل، يتم تحديد القيمة القابلة للاسترداد المقدرة للأصل ويتم الاعتراف بأي خسارة انخفاض في القيمة في قائمة الربح أو الخسارة الأولية المختصرة. يحدد قيمة الانخفاض في القيمة كما يلي:

- بالنسبة للموجودات المدرجة بالقيمة العادلة، فإن الانخفاض في القيمة يمثل الفرق ما بين التكلفة والقيمة العادلة، ناقصاً أية خسائر لانخفاض في القيمة تم إثباتها سابقاً في قائمة الأرباح أو الخسائر؛
- بالنسبة للموجودات المدرجة بالتكلفة، فإن الانخفاض في القيمة يمثل الفرق ما بين المبلغ المدرج والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة حسب سعر السوق الحالي للعائد من بند موجودات مالي مشابه؛
- بالنسبة للموجودات المدرجة بالتكلفة المطفأة، فإن الانخفاض في القيمة يمثل الفرق ما بين المبلغ المدرج والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة حسب سعر العمولة الفعلية الأصلية.

الالتزامات المالية:

تصنف الالتزامات المالية وفقاً للترتيبات التعاقدية وتشمل الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع والقروض، يتم الاعتراف بجميع الالتزامات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة، يتم لاحقاً للإثبات الأولى، إثبات تكاليف المعاملات المباشرة بناءً على التكلفة المطفأة باستخدام معدل العمولة الفعلي على مدى عمر الأداة وتدرج في قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية المختصرة.

يتم تصنيف القروض ضمن المطلوبات المتداولة إلا إذا كان لدى الشركة حق غير مشروط بتأجيل الدفع مدة ١٢ شهر على الأقل بعد تاريخ قائمة المركز المالي الأولية المختصرة.



دائنون ومبالغ مستحقة:

يتم إثبات الدائنون التجاريون لقاء المبالغ الواجبة الدفع في المستقبل عن البضاعة والخدمات المستلمة، سواء قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

توزيعات أرباح المساهمين:

تسجل توزيعات أرباح المساهمين كدائنون في الفترة التي يتم اعتماد تلك التوزيعات من قبل جمعية المساهمين.

الممتلكات والآلات والمعدات والمشاريع تحت التنفيذ:

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة. تسهل تلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة بما يلي:

المباني	٣,٥٪
الآلات والمعدات	١٠٪
أثاث وتجهيزات	١٥٪
أجهزة حاسب آلي	١٥٪
سيارات	٢٠٪

يتم مراجعة القيمة الدفترية للموجودات الثابتة للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد، تخفض قيمة الموجودات إلى القيمة القابلة للاسترداد والتي تمثل القيمة الأكبر من بين القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو القيمة الحالية للتدفقات النقدية للمنافع المستقبلية المقدرة لذلك الأصل. تدرج خسائر الانخفاض في قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية المختصرة.

يحدد الربح أو الخسارة الناجمة عن الاستبعاد أو التخلص من أحد الأصول على أساس الفرق بين صافي المحصل من الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل ويعترف بها في قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية.

تطفاً تحسينات المباني المستأجرة بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للتحسينات أو فترة الإيجار، أيهما أقصر.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على قائمة الأرباح والخسائر الأولية. يتم رسملة التحسينات التي تزيد بصورة جوهرية من قيمة أو عمر الأصل المعني.

يتم مراجعة القيم المتبقية وأعمار الاستخدام وطريقة الاستهلاك في نهاية كل سنة مالية ويحتسب تأثير أية تغيرات في التقدير على الأساس المستقبلي.

تقيد المشاريع تحت التنفيذ على أساس تكلفة المواد والخدمات الضرورية لإنجاز المشاريع إضافة إلى الرواتب والتكاليف الأخرى التي تعتبر ضرورية بشكل خاص لإعداد المشروع للغرض الذي أنشئ من أجله، والتكاليف غير المباشرة الأخرى المتعلقة بالمشروع.

تكاليف التمويل

يتم رسملة تكاليف التمويل المتعلقة مباشرة بإنشاء الأصول المؤهلة، وهي الأصول التي تتطلب فترة زمنية طويلة لتصبح جاهزة للاستخدام المطلوب، وذلك عند اكتمال كافة الأنشطة الضرورية المتعلقة بإعداد الأصل المؤهل للغرض الذي أنشئ من أجله. إن جميع تكاليف التمويل الأخرى يتم إثباتها كمصروف وتحمل على قائمة الأرباح أو الخسائر في الفترة التي حدثت فيها (معييار المحاسبة الدولي ٢٣). ليس لدى الشركة أي تكاليف من هذا القبيل يتم رسملتها في الفترة الحالية.

المخزون

يظهر المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها أيهما أقل بعد خصم المخصص لأي مخزون متقادم أو بطيء الحركة، وتستخدم الشركة حالياً طريقة المتوسط المرجح للتكلفة في تقييم المخزون، وهو ما يسمح به المعيار.

احتياطي نظامي

طبقاً للمادة ١٢٥ من نظام الشركات السعودي، يتم تحويل ١٠٪ من صافي الدخل إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع هذا الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح.

منافع الموظفين ومكافأة نهاية الخدمة

من خلال الحسابات الاكتوارية المبدئية لمنافع العاملين لم يتضح وجود تأثير جوهري الحسابات الحالية والحسابات الاكتوارية وعليه لم يتم التأثير بأي فروقات، تقوم الشركة بدفع مكافآت نهاية الخدمة لموظفيها وفقاً لأحكام قانون العمل بالمملكة.

مخصص الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية.

الاعتراف بالإيرادات

تمثل الإيرادات قيمة فواتير البضاعة الموردة والخدمات المقدمة من قبل الشركة خلال الفترة المالية. يتم الاعتراف بالإيرادات عند أداء الالتزام أي عندما تنتقل السيطرة على السلع أو الخدمات المنوطة بأداء التزام معين إلى العميل، وأنه يمكن قياس مبلغ الإيرادات بصورة موثوق بها.

المصروفات

تصنف تكاليف الإنتاج والمصاريف المباشرة وغير المباشرة المتعلقة بالإنتاج كتكلفة مبيعات. تصنف كافة المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية أو مصاريف بيعية وتسويقية.

العملات الأجنبية

يتم تسجيل المعاملات التي تتم بالعملات الأخرى غير الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تواريخ تلك المعاملات. في تاريخ التقرير، يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات غير النقدية المدرجة بالقيمة العادلة والموجودات المالية بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ تحديد القيمة العادلة. لا يتم إعادة تحويل البنود غير النقدية التي تقاس بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية. يتم الاعتراف بأرباح أو خسائر أسعار الصرف الناتجة في قائمة الأرباح أو الخسائر الأولية المختصرة.

المعلومات القطاعية

لا توجد لدى الشركة تقارير قطاعية تصنيفية أو جغرافية هامة ولا يوجد أي فروع أو أنشطة خارج المملكة العربية السعودية.

قياس القيمة العادلة

يطبق قياس القيمة العادلة على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تتطلب أو تسمح بقياس والإفصاح عن القيمة العادلة وتوفر إطاراً واحداً للتقارير المالية الدولية لقياس القيمة العادلة. يحدد المعيار القيمة العادلة على أساس مفهوم (سعر الخروج) ويستخدم التسلسل الهرمي للقيمة العادلة والذي ينتج عنه قياس قائم على السوق وليس على أساس كيان على افتراض أن المشاركين في السوق يعملون من أجل مصالحهم الاقتصادية المثلى (المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٣). تطبق الشركة في سياق الأعمال الاعتيادية قياسات لها بعض التشابه مع القيمة العادلة ولكنها ليست بالقيمة العادلة (مثل القيمة العادلة للموجودات غير المحققة في معيار المحاسبة الدولي ٢ المخزون والذي يقاس بالتكلفة).

إدارة المخاطر

مخاطر الائتمان:

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تسعى الشركة إلى إدارة مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالبنوك من خلال التعامل فقط مع البنوك ذات السمعة الطيبة وفيما يتعلق بالعملاء من خلال تسوية حدود الائتمان للعملاء الأفراد والحصول على ضمانات بنكية من عملاء مختارين ومراقبة الذمم المدينة القائمة وتأكيد المتابعة الدقيقة لتلك الذمم.

مخاطر أسعار العملات الخاصة:

تتعلق مخاطر أسعار العملات الخاصة في المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة أداة مالية نتيجة للتغير في أسعار العملات السائدة في السوق، وتخضع الشركة لمخاطر أسعار العملات الخاصة بشأن موجوداتها المرتبطة بالعملات الخاصة المتمثلة بودائع المراجعة والتسهيلات الائتمانية.

مخاطر السيولة:

مخاطر السيولة هي مخاطر أن تواجه الشركة صعوبة في جمع الأموال للوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية. قد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع الأصل المالي بسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال التأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب شروط مبيعات الشركة دفع المبالغ خلال ٣٠ إلى ٦٠ يوماً من تاريخ البيع. يتم سداد الذمم الدائنة عادة خلال ٣٠ إلى ٦٠ يوماً من تاريخ الشراء.

مخاطر العملات:

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تخضع الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملة الريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو خلال الفترة.

إعادة تبويب:

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع عرض وتبويب الفترة الحالية كما في ٢٠١٩ م.

النتائج الأولية:

إن نتائج العمليات في القوائم المالية الأولية قد لا تكون مؤشراً دقيقاً لنتائج العمليات التي تتضمنها القوائم المالية السنوية للشركة.



٤-٦ مؤشرات الأداء الرئيسية

يوضح الجدول التالي مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٨): مؤشرات الأداء الرئيسية

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				مؤشرات الأداء الرئيسية المالية
٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	وحدة المؤشر	
٪٧٧,٢	(٪٧,٧)	٪٢,٣	٪	معدل النمو في الإيرادات
٪٧٢,١	٪٢٩,١	(٪٨,٩)	٪	معدل نمو صافي الربح
٪٢٩,٧	٪٣١,٤	٪٢٤,٦	٪	هامش مجمل الربح*
(٪٥,٣)	(٪٢,٦)	(٪٥,٤)	٪	مصفوفات عمومية وإدارية كنسبة من الإيرادات
٪١٨,٧	٪١٩,٢	٪١٤,١	٪	هامش صافي الربح التشغيلي
٪١٧,٩	٪١٨,٤	٪١٣,٢	٪	هامش صافي الربح
٪١٤,٥	٪١٠,١	٪٩,٦	٪	العائد على الأصول
٪٢٢,٥	٪١٦,٩	٪١٥,٨	٪	العائد على حقوق الملكية
٠,٤	٠,٤	٠,٤	مرة	الدين إلى إجمالي حقوق الملكية
١,٥	١,٨	١,٨	مرة	الموجودات المتداولة/ المطلوبات المتداولة
٢,٨	٢,٥	٢,٦	مرة	إجمالي الموجودات / إجمالي المطلوبات

المصدر: معلومات الإدارة

* تم تعديل التنبؤات في عام ٢٠١٧م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩م

٥-٦ نتائج العمليات – قائمة الدخل

يوضح الجدول التالي قائمة دخل الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٩): نتائج العمليات - قائمة الدخل

زيادة / (نقص)			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			
النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
٪٢٧,٩	٪٧٧,٢	(٪٧,٧)	٨٩,٤٦٥,٨٢٠	٥٠,٤٨٦,٠٥١	٥٤,٧١٢,٨٨٨	الإيرادات
٪٢٣,٤	٪٨١,٦	(٪١٦,١)	(٦٢,٨٦٠,٥٦٧)	(٣٤,٦٢٠,٤٥٥)	(٤١,٢٥١,١٣٤)	تكلفة الإيرادات
٪٤٠,٦	٪٦٧,٧	٪١٧,٩	٢٦,٦٠٥,٢٥٣	١٥,٨٦٥,٥٩٦	١٣,٤٦١,٧٥٤	إجمالي الربح
مصاريف الأعمال الرئيسية						
٪٢٦,٤	٪٢٦١,١	(٥٥,٧)	(٤,٧١٤,٩٥٣)	(١,٣٠٥,٨٢١)	(٢,٩٥٠,٢٤٤)	مصاريف عمومية وإدارية
٪٣٥,٣	٪٥,٢	٪٧٤,٠	(٥,١٣٩,٨٩٥)	(٤,٨٨٤,٨٧٠)	(٢,٨٠٦,٦٥٩)	استهلاكات
٪٤٧,٤	٪٧٣,١	٪٢٥,٦	١٦,٧٥٠,٤٠٥	٩,٦٧٤,٩٠٥	٧,٧٠٤,٨٥١	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
نتائج الأعمال الأخرى						
٪٤,٩	(٪١٧,٥)	٪٣٣,٥	(٣٥٩,٥٨٨)	(٤٣٥,٨٩٢)	(٣٢٦,٥٥٨)	أعباء تمويلية
٪٤٣٥,٤	(٪٧٢,٢)	٪١٠,٢٠٨,٠	٨٥,٥٣١	٣٠٧,٥٩٢	٢,٩٨٤	إيرادات أخرى
٪٤٩,٤	٪٧٢,٦	٪٢٩,٣	١٦,٤٧٦,٣٤٨	٩,٥٤٦,٦٠٥	٧,٣٨١,٢٧٧	صافي دخل السنة / الفترة
٪٦٢,٩	٪٩٠,٠	٪٣٩,٧	(٤٦٠,٣٧٣)	(٢٤٢,٣٥٧)	(١٧٣,٥٣٣)	الزكاة التقديرية
٪٤٩,١	٪٧٢,١	٪٢٩,١	١٦,٠١٥,٩٧٥	٩,٣٠٤,٢٤٨	٧,٢٠٧,٧٤٤	صافي دخل السنة / الفترة بعد الزكاة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م

تم تعديل التنبؤات في عام ٢٠١٧م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩م

انخفضت الإيرادات بنسبة ٧,٧٪ في ٢٠١٨ م من ٥٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٥٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م حيث جاء الانخفاض متأثراً بانخفاض سعر بيع الأسمنت ما بين عامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م. ومن ثم عادت الإيرادات لترتفع بشكل ملحوظ وبنسبة ٧٧,٢٪ من ٥٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ٨٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م، بحيث كان الارتفاع مدفوعاً بارتفاع مبيعات الأسمنت والخرسانة بعد افتتاح مصنع الخرسانة في عام ٢٠١٧ م. كان متوسط سعر بيع الإسمنت يتراوح ما بين ١٩٥ و ٢٦٠ ريال سعودي للطن في عام ٢٠١٧ م. وانخفض هذا السعر ليتراوح ما بين ١١٠ و ٢٠٠ ريال سعودي للطن الواحد في العام ٢٠١٨ م، ثم عاد ليرتفع ويتراوح ما بين ٢٠٥ و ٢٦٠ ريال سعودي للطن في العام ٢٠١٩ م. وتجدر الإشارة إلى أن قيمة المبيعات تتأثر بسعر البيع بحيث أن ارتفاع سعر البيع يؤثر إيجابياً على عائدات الشركة، بينما يؤدي انخفاض السعر إلى انخفاض قيمة إيرادات الشركة.

تتألف تكلفة الإيرادات بشكل رئيسي من رواتب ومصاريف عمال مصنع الخرسانة وسائقي نقل شحنت الأسمنت. وشهد العام ٢٠١٨ م انخفاضاً في التكلفة والتي تراجعت بنسبة ١٦,١٪ من ٤١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٣٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م، ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض أسعار الأسمنت بنسبة ملحوظة ما بين عامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م. ومن ثم عادت تكلفة الإيرادات لترتفع بنسبة ٨١,٦٪ من ٣٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ٦٢,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م بعد ارتفاع سعر الأسمنت وارتفاع حجم مشتريات الأسمنت والمواد الأولية.

تتألف المصاريف الإدارية والعمومية بشكل أساسي من رواتب الموظفين الإداريين والرسوم الحكومية والإيجارات والأتعاب المهنية والاستشارية. انخفضت المصاريف الإدارية والعمومية بنسبة ٥٥,٧٪ من ٣٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م بعد انخفاض تكاليف الرواتب، والرسوم الحكومية، والإيجارات والمصاريف الأخرى (انخفضت الإيجارات بعد الانتقال إلى مكاتب إدارية جديدة ذات إيجار أقل). ومن ثم عادت المصاريف العمومية والإدارية لترتفع بنسبة ٢٦١,١٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م نتيجة ارتفاع الرواتب والأجور بين الفترتين بعد زيادة عدد العاملين الإداريين (من ٢٠ موظف في العام ٢٠١٨ م إلى ٢٨ موظف في العام ٢٠١٩ م) واحتساب راتب الرئيس التنفيذي للشركة ضمن خانة الرواتب.

ترتبط الاستهلاكات بالممتلكات والمعدات التي تكتننها الشركة. وارتفعت هذه الاستهلاكات تدريجياً بين عام ٢٠١٧ م والعام ٢٠١٩ م. بين عامي ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م، ارتفعت الاستهلاكات بنسبة ٧٤,٠٪ من ٢,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م. وبين عامي ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م ارتفعت الاستهلاكات بنسبة ٥,٢٪ من ٤,٩ مليون ريال سعودي إلى ٥,١ مليون ريال سعودي. وقد كانت جميع الارتفاعات المذكورة مدفوعة بشكل رئيسي باقتناء آلات ومعدات لتجهيز وتدعيم مصنع الخرسانة الذي تم تشغيله في أواخر العام ٢٠١٧ م ومصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد (بدأت عمليات إنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد في الربع الرابع من عام ٢٠١٩ م. حيث تم الانتهاء من جميع الأعمال الانشائية للمصنع واستلام الآلات والمعدات المستوردة من إيطاليا، حيث بلغت نسبة الإنجاز ٨٥٪) كما في تاريخ هذه النشرة، إلا أن عملية تشغيل المصنع تتطلب قدوم ممثلي الشركة الإيطالية أم دو أم (Emmadue) إلى المملكة للإشراف على تركيب وتجميع المعدات والآلات وتدريب موظفي ومنسوبي المجموعة، الأمر الذي أصبح من الصعب حدوثه كما في تاريخ هذه النشرة بسبب تفشي فيروس كورونا «كوفيد - ١٩»، وبالتالي لن تتمكن المجموعة من تحديد تاريخ بدء التشغيل الفعلي للمصنع كما بتاريخ هذه النشرة، مع العلم أنه كان من المتوقع بدء التشغيل في الربع الثالث من العام ٢٠٢٠ م).

ارتبطت الأعباء التمويلية بالتسهيلات الائتمانية التي تحصلت عليها الشركة بين عام ٢٠١٧ م و ٢٠١٩ م، حيث حصلت الشركة على تسهيلات ائتمانية من عدة بنوك بغرض تمويل ودعم توسع الأعمال. بلغت قيمة التسهيلات الائتمانية ٣,٠ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧ م و ١٠,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م و ١٠,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٩ م على التوالي.

ارتفعت هذه الأعباء بنسبة ٣٣,٥٪ من ٠,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م، بعد الحصول على قروض إضافية لتمويل احتياجات مصنع الخرسانة. ومن ثم عادت الأعباء لتتخفض بنسبة ١٧,٥٪ من ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م، حيث سددت الشركة خلال هذه الفترة جزء من مبالغ التسهيلات المستحقة.

شملت الإيرادات الأخرى التي تم إيرادها خلال الفترة بين عام ٢٠١٧ م و ٢٠١٩ م متحصلات من تأجير معدات وبيع مواد خردة. تتقلب هذه الإيرادات ضمن سياق العمل العادي مع تقلب كميات المواد المباعة.

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. وتم تقديم الإقرارات الزكوية وحصلت الشركة على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٩ م.

ارتفع صافي الدخل بنسبة ٢٩,١٪ من ٧,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٩,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م بعد انخفاض تكلفة الإيرادات والمصاريف العمومية والإدارية. وارتفع صافي الدخل من جديد بنسبة ٧٢,١٪ من ٩,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ١٦,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م بعد ارتفاع الإيرادات بين عامي ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.



١-٥-٦ الإيرادات حسب القطاع

يوضح الجدول التالي إجمالي الإيرادات حسب القطاع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٠): الإيرادات حسب القطاع

زيادة / (نقص)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة
	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٧ م			
مبيعات الأسمنت	٤١,٤٤٠,٣٦٨	١٨,٠٦٢,١٥٠	٣٩,٤٥٢,٠٢١	(%)٥٦,٤	١١٨,٤	(%)٢,٤
إيراد مصنع الخرسانة	٣,٢٩٨,٦٢٧	٢٨,٦١٤,٠٩٧	٣٦,٠٦٦,٩٦٦	(%)٧٦٧,٥	٢٦,٠	(%)٢٣٠,٧
إيرادات عقود حكومية	-	-	٧,٣٢٣,٣٣٧	-	-	-
إيرادات البحص والرمل المغسول	٩,٦٩١,٢٣٠	٣,٨٠٩,٨٠٤	٣,٠٧٠,٩٩٦	(%)٦٠,٧	(%)١٩,٤	(%)٤٣,٧
إيرادات مشاريع خاصة	-	-	٣,٥٥٢,٥٠٠	-	-	-
إيرادات نقليات	٢٩٤,١٢٧	-	-	(%)١٠٠,٠	-	(%)١٠٠,٠
خصومات ممنوحة للعملاء	(١١,٤٦٤)	-	-	(%)١٠٠,٠	-	(%)١٠٠,٠
إجمالي الإيرادات	٥٤,٧١٢,٨٨٨	٥٠,٤٨٦,٠٥١	٨٩,٤٦٥,٨٢٠	(%)٧,٧	٧٧,٢	٢٧,٩
نسبة إيراد القطاع من إجمالي الإيرادات (دون احتساب الخصومات)						
مبيعات الأسمنت	٪٧٥,٧	٪٣٥,٨	٪٤٤,١			
إيراد مصنع الخرسانة	٪٦,٠	٪٥٦,٧	٪٤٠,٣			
إيرادات عقود حكومية	٪٠,٠	٪٠,٠	٪٨,٢			
إيرادات البحص والرمل المغسول	٪١٧,٧	٪٧,٥	٪٣,٤			
إيرادات مشاريع خاصة	٪٠,٠	٪٠,٠	٪٤,٠			
إيرادات نقليات	٪٠,٥	٪٠,٠	٪٠,٠			

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

ينحصر دور شركة الكثيري القابضة بإدارة شركتها التابعة والمملوكتين بالكامل لها وهما شركة مساندة الإمداد المحدودة المسؤولة عن عمليات نقل وتوزيع وبيع مادة الأسمنت والمواد الأولية للبناء (البحص والرمل المغسول)، وشركة البان للصناعة المسؤولة عن عمليات إنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة. (لمزيد من المعلومات عن الشركات التابعة فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-٣) «الشركات التابعة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها»، والقسم الفرعي (٨-١٠) «الشركات التابعة» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

ترتبط الإيرادات بعمليات نقل وتوزيع وبيع مادة الأسمنت والمواد الأولية للبناء (البحص والرمل المغسول) وإنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة، حيث تقوم شركة مساندة الإمداد بشراء الأسمنت والمواد الأولية للبناء (البحص والرمل المغسول) من الموردين وإعادة بيعها للعملاء بنسبة ربح تتراوح ما بين ١٥٪ و ٢٠٪، بينما تقوم شركة البان للصناعة من خلال مصنع الخرسانة بإنتاج وتصدير الخرسانة الجاهزة للبيع.

شكلت الإيرادات من بيع الأسمنت ما نسبته ٧٥,٧٪، ٣٥,٦٪ و ٤٤,١٪ من إجمالي الإيرادات في عام ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي. تشكل مبيعات البحص والرمل المغسول إحدى النشاطات التي تنخرط بها الشركة خلال سياق عملها. تعتمد تجارة البحص والرمل المغسول على قدرة الشركة على الحصول على كميات من البحص والرمل المغسول بأسعار شراء مناسبة وإعادة بيعها بهوامش ربح عالية نسبياً. عادة ما تنخرط الشركة بعمليات بيع البحص والرمل المغسول لدى توافر عروض جيدة تتيح للشركة تحقيق هوامش ربح مرتفعة نسبياً. إن هوامش الربح من بيع البحص والرمل المغسول تختلف باختلاف سعر البيع في السوق واختلاف كمية ونوعية البحص والرمل، وعادة ما تتراوح ما بين ٣٥٪ و ٥٠٪.

في عام ٢٠١٧ م تحصلت الشركة على كميات كبيرة من البحص والرمل المغسول بيعت إلى عملاء بأسعار جيدة نسبياً، مما يفسر تسجيل إيرادات مرتفعة متعلقة بالبحص والرمل المغسول.

في الربع الرابع من عام ٢٠١٧ م تم افتتاح مصنع الخرسانة والمتخصص بإنتاج وبيع الخرسانة الجاهزة، ما أدى إلى تسجيل إيرادات بيع خرسانة بقيمة ٣,٣ مليون ريال سعودي خلال العام نفسه.

كانت إيرادات النقلات المسجلة في العام ٢٠١٧ م والتي بلغت قيمتها ٣,٠ مليون ريال سعودي مرتبطة بعمليات شحن إسمنت تجربها الشركة بين الحين والآخر. في بعض الأحيان، يطلب بعض الموردين من الشركة توصيل بعض شحنات الأسمنت في حال كان هناك نقص في عدد مركباتهم المطلوبة لإتمام المهمة. وقد تقوم الشركة بالإشراف على عملية التوصيل عبر سائقها ومركباتها أو تكتفي بتأجير مركباتها لفترة محددة. في كلتا الحالتين، تتقاضى الشركة عمولة يتم الاتفاق على نسبتها مع الموردين وترتبط قيمتها بحجم النقلات والبعد الجغرافي.

انخفض إجمالي الإيرادات بنسبة ٧,٧٪ من ٥٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٥٠,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م نتيجة الانخفاض في إيرادات مبيعات

الأسمنت، والتي تراجعت بنسبة ٥٦,٤٪ من ٤,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بعد الانخفاض في سعر طن الأسمنت والذي تراوح بين ١١٠ و ٢٠٠ ريال سعودي في العام ٢٠١٨م، مقارنة بالسعر الذي تراوح بين ١٩٥ و ٢٦٠ ريال سعودي في عام ٢٠١٧م. في المقابل، ارتفعت إيرادات بيع الخرسانة بنسبة ٧٦٧,٥٪ من ٣,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٢٨,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م. تجدر الإشارة إلى أن إيرادات بيع الخرسانة التي سجلت في عام ٢٠١٧م كانت مرتبطة بالربع الرابع من العام فقط حيث انطلقت أعمال مصنع الخرسانة في أواخر عام ٢٠١٧م، بينما ارتبطت إيرادات الخرسانة الواردة في العام ٢٠١٨م بالسنة الكاملة والتي شهدت ازدهاراً في عمل مصنع الخرسانة، الأمر الذي يفسر ارتفاع الإيرادات. وفي المقابل، انخفضت إيرادات نقل البحص والرمل المغسول بنسبة ٦٠,٧٪ من ٩,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٣,٨ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م حيث لم تحصل الشركة على صفقات كبيرة الحجم من البحص والرمل المغسول لعدم وجود أسعار مناسبة.

سجلت الإيرادات ارتفاعاً ملحوظاً بنسبة ٧٧,٢٪ من ٥٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٨٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م، نتيجة تعافي إيرادات مبيعات الأسمنت. ارتفعت إيرادات مبيعات الأسمنت بشكل ملحوظ بنسبة ١١٨,٤٪ من ١٨,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٣٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م بعد تعافي سعر الأسمنت والذي بلغ ٢٣٥ ريال سعودي للطن الواحد خلال الفترة المذكورة. كما أن الارتفاع العام في الإيرادات كان أيضاً مدفوعاً بارتفاع إيرادات بيع الخرسانة بنسبة ٢٦,٠٪ من ٢٨,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٣٦,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م نتيجة تعاقد مصنع الخرسانة مع عملاء جدد.

لوحظ أن إيرادات العام ٢٠١٩م تضمنت بند جديد تمثل بإيرادات من عقود حكومية بلغت قيمتها ٧,٣ مليون ريال سعودي. وارتبطت هذه الإيرادات بمشروع جديد تحصلت عليه شركة مساندة الإمداد المحدودة من وزارة الدفاع بقيمة ١٢,٠ مليون ريال سعودي. ينص المشروع على تزويد وزارة الدفاع بمصعدات خرسانية خلال العام ٢٠١٩م.

كما أن العام ٢٠١٩م شهد تسجيل إيرادات مشاريع خاصة بلغت قيمتها ٣,٥ مليون ريال سعودي. وقد تعلق هذه الإيرادات بأعمال مقاولات نفذتها شركة مساندة الإمداد المحدودة لبناء وإنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد والذي يتم إدارته من قبل شركة اليان للصناعة ومتوقع الانتهاء من أعمال الإنشاء وبدء التشغيل في الربع الثالث من عام ٢٠٢٠م.

ارتبطت الخصومات الممنوحة للعملاء التي تم تسجيلها ضمن خانة الإيرادات في عام ٢٠١٧م ببعض الخصومات الطفيفة التي يتم منحها لبعض العملاء بين الحين والآخر. ولم تسجل خصومات ممنوحة للعملاء خلال العامي ٢٠١٨م و ٢٠١٩م نظراً إلى أنه لا يوجد سياسة تنص على منح خصومات دورية أو مستمرة من قبل الشركة لعملائها.

٢-٥-٦ تكاليف الإيرادات

يوضح الجدول التالي تكاليف الإيرادات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م.

الجدول رقم (١١): تكاليف الإيرادات

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة / (نقص)					
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م	النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة
مواد أولية	(٣٦,٣)٪	١١٠,٣٪	١٥,٧٪	٥١,٣١,٥٦٩	٢٤,٤٠,٢٩٨٢	٣٨,٣٢٧,٠٤٣
تكلفة رواتب وأجور	٢٤,٠٪	١,٨٪	٨٦,٠٪	٦,٤٢٨,٨٨٨	٦,٣١٦,٠١٩	١,٨٥٧,٨١٨
مصاريف إيجار	١٨٠,٨٪	٢,٠٪	٦٩,٢٪	٣٥٩,٢٩٧	٣٥٢,٣٥٧	١٢٥,٥٠٠
مصاريف البيع	١٠٠,٢,٦٪	٥٧,٩٪	٣١٧,٣٪	١,٢٩٥,٠١٣	٨٢,٠٤٧	٧٤,٣٧٧
مصاريف سيارات	١٣٨,٦٪	٤٣,٧٪	٨٥,٢٪	١,٥٩٥,٤٠٨	١,١١٠,١٣٦	٤٦٥,٢٦٩
مصاريف أخرى	٣٠,٣,٦٪	١٥,٦٪	١١٦,٠٪	١,٨٧١,٣٩١	١,٦١٨,٩١٤	٤٠,١,١٢٧
إجمالي تكاليف الإيرادات	(١٦,١)٪	٨١,٦٪	٢٣,٤٪	٦٢,٨٦٠,٥٦٧	٣٤,٦٢٠,٤٥٥	٤١,٢٥١,١٣٤
نسبة من إجمالي تكاليف الإيرادات						
مواد أولية	٧٠,٥٪	٨١,٦٪				
تكلفة رواتب وأجور	١٨,٢٪	١٠,٢٪				
مصاريف إيجار	١,٠٪	٠,٦٪				
مصاريف البيع	٢,٤٪	٢,١٪				
مصاريف سيارات	٣,٢٪	٢,٥٪				
مصاريف أخرى	٤,٧٪	٣,٠٪				

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م

تم تعديل التوبيقات في عام ٢٠١٧م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩م



تتألف تكلفة الإيرادات بشكل رئيسي من تكلفة المواد الأولية ورواتب الموظفين، حيث مثلاً حوالي ٩٧,٤٪، ٨٨,٧٪ و ٩١,٩٪ من إجمالي تكلفة الإيرادات في ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م التوالي.

تكلفة المواد الأولية تضم تكاليف الأسمنت الخام التي تباعها الشركة ويستعمله مصنع الخرسانة كمادة أولية. كما تشمل هذه التكاليف أسعار البحص والرمل والمواد الكيميائية الأخرى التي تستخدم في عملية إنتاج الخرسانة. انخفضت التكاليف بنسبة ٣٦,٣٪ من ٣٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٢٤,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بعد انخفاض أسعار الأسمنت الخام من سعر يتراوح بين ١٧٠ و ٢١٠ ريال سعودي في عام ٢٠١٧م إلى سعر يتراوح بين ٩٠ و ١٥٠ ريال سعودي في العام ٢٠١٨م. عادت تكاليف المواد الأولية لترتفع بنسبة ١١٠,٣٪ من ٢٤,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٥١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م بعد ارتفاع سعر طن الأسمنت في الفترة نفسها، حيث تراوح السعر بين ١٩٥ و ٢٣٠ ريال سعودي.

تكاليف رواتب الموظفين مرتبطة برواتب الموظفين المنخرطين والمسؤولين مباشرة عن عمليات الشركة بما فيها إنتاج ونقل وبيع الأسمنت والمواد الأخرى. في حالة شركة مساندة الإمداد المحدودة، يتكون البند فقط من سائقي الشاحنات المستخدمة في عمليات نقل الأسمنت حيث أنّ نشاط الشركة محصور بعمليات بيع الأسمنت ونقله من دون أي عملية إنتاج. أما في حالة شركة اليان للصناعة، ففريق العمل يشمل كل موظفي مصنع الخرسانة المنخرطين في إدارة وتشغيل عمليات الإنتاج ونقل وتوصيل المواد. شهد العام ٢٠١٨م ارتفاعاً في تكاليف الرواتب والأجور بنسبة ٢٤٠,٠٪ من ١,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٦,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م عقب ارتفاع إضافي في أعداد الموظفين الذين انضموا إلى مصنع الخرسانة بعد ازدهار نشاطه وارتفاع مستوى أعماله خلال العام (ارتفع عدد الموظفين التشغيليين من ١٨ موظف في عام ٢٠١٦م إلى ٧٠ موظف في عام ٢٠١٧م و ٩٤ موظف في عام ٢٠١٨م).

بين العامين ٢٠١٨م و ٢٠١٩م، سجلت تكلفة الرواتب والأجور ارتفاعاً طفيفاً بنسبة ١,٨٪ من ٦,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٦,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م، بعد انضمام عدد ٥ موظفين تشغيليين جدد إلى شركة اليان للصناعة وشركة مساندة الإمداد المحدودة.

مصارييف الإيجار مرتبطة بأرض مصنع الخرسانة وبسكن العمال وعدد من ورش العمل الملاصقة لمصنع الخرسانة. ارتفعت مصارييف الإيجار من ٠,١ مليون ريال سعودي مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م بعد ارتفاع مصارييف إيجار سكن العمال نسبياً في العام ٢٠١٨م و تزايد عدد العمال والسائقين عقب افتتاح مصنع الخرسانة. ما بين العامين ٢٠١٨م و ٢٠١٩م، لم تشهد هذه المصارييف تقلبات جوهرية وبقيت مستقرة عند ٠,٤ مليون ريال سعودي.

مصارييف البيع هي عبارة عن عمولة يتم تسديدها لمندوبي الشركة المسؤولين عن إيجاد عملاء جدد للشركة. تتقلب هذه العمولات بين الفترة والأخرى وتتأثر بحجم الأعمال الجديدة التي تتحصل عليها الشركة من خلال مندوبيها وبقرار إدارة الشركة فيما يتعلق بقيمة العمولة وتوقيت منحها. إن السياسة المتبعة حالياً من قبل الشركة تنص على تقاضي المندوب ١٠ ريال سعودي مقابل كل شحنة أسمنت يتم توصيلها لعميل جديد تتعامل أو تتعاقد معه الشركة بمساعدة أو من خلال المندوب. ارتفعت مصارييف البيع بنسبة ١,٠٠٢٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بعد افتتاح مصنع الخرسانة، حيث نظمت الشركة حملات إعلانية للإعلان عن افتتاح المصنع والترويج لأنشطته. شهد العام ٢٠١٩م ارتفاعاً إضافياً في مصارييف البيع والتي ارتفعت بنسبة ٥٧,٩٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م نتيجة النمو الإضافي الذي شهدته أنشطة الشركة ما بين العامين ٢٠١٨م و ٢٠١٩م.

مصارييف السيارات هي مصارييف وقود وزيوت وتصلبيحات ومصارييف طعام يتكبدتها سائقي الشركة خلال عمليات توصيل الأسمنت والمواد الأولية للبناء (خصوصاً السائقين المسؤولين عن توصيل شحنت في مناطق بعيدة جغرافياً). ارتفعت هذه المصارييف بنسبة ١٣٨,٦٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، حيث شهد العام ارتفاعاً في أعداد السائقين وعمليات نقل وتوزيع الخرسانة بعدما انطلقت أعمال مصنع الخرسانة بشكل مكثف في ٢٠١٨م. وتابعت مصارييف السيارات ارتفاعها بنسبة ٤٣,٧٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م نتيجة تعافي إيرادات الأسمنت والارتفاع المستمر في إيرادات مصنع الخرسانة.

المصارييف الأخرى هي عبارة عن مصارييف متنوعة يتم تكبدها خلال سير العمل كغرامات سير، ومصارييف التدريب، ومصارييف ملابس عمال، ومصارييف قطع غيار، ومصارييف مواد مستهلكة، ومصارييف ضيافة، الخ... ارتفعت هذه المصارييف بشكل ملحوظ بنسبة ٣٠٣,٦٪ من ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بعد تكبد مجموعة مصارييف جديدة مرتبطة بمصنع الخرسانة كمصارييف تدريب وتأمين سيارات وشراء قطع غيار وهاتف وكهرباء وتكاليف أخرى متفرقة. وارتفعت هذه المصارييف الأخرى أيضاً بنسبة ١٥,٦٪ من ١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م نتيجة ارتفاع مصارييف قطع الغيار وغرامات السير بشكل رئيسي.

٣-٥-٦ المصاريف العمومية والإدارية

يوضح الجدول التالي المصاريف العمومية والإدارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٢): المصاريف العمومية والإدارية

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة / (نقص)		النمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م
٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م	
١,١١١,٤٤٧	٢٠٧,٠٩٧	١,٥٥٠,٥٧٨	(٪٨١,٤)	٪٦٤٨,٧	٪١٨,١
٨٤١,٩٧٤	-	-	(٪١٠٠,٠)	-	(٪١٠٠,٠)
٢٥,٨٤٩	١٥٤,٦٧٧	١٣٨,٢٦٢	٪٤٩٨,٤	(٪١٠,٦)	٪١٣١,٣
٦٥,١١٧	٩٥,٧٨٧	٨٨,٨٠٢	٪٤٧,١	(٪٧,٣)	٪١٦,٨
٣٣٥,٦٨٧	١٣١,١٥٩	٢٠٩,١٨٥	(٪٦٠,٩)	٪٥٩,٥	(٪٢١,١)
-	١٥٩,٧٤٢	٢١٦,١٥٩	-	٪٣٥,٣	-
١٠٠,٠٠٠	٢٤٥,٧٥٠	٨٦٢,٠٠٠	٪١٤٥,٨	٪٢٥٠,٨	٪١٩٣,٦
-	١٤٨,٨٤٣	٩٦,٨٢٦	-	(٪٣٤,٩)	-
٤٧٠,١٧٠	١٦٢,٧٦٦	١,٥٥٣,١٤١	(٪٦٥,٤)	٪٨٥٤,٢	٪١,٨
٢,٩٥٠,٢٤٤	١,٣٠٥,٨٢١	٤,٧١٤,٩٥٣	(٪٥٥,٧)	٪٢٦١,١	٪٢٦,٤
إجمالي المصاريف العمومية والإدارية					
نسبة من إجمالي المصاريف العمومية والإدارية					
٪٣٧,٧	٪١٥,٩	٪٣٢,٩			
٪٢٨,٥	٪٠,٠	٪٠,٠			
٪٠,٩	٪١١,٨	٪٢,٩			
٪٢,٢	٪٧,٣	٪١,٩			
٪١١,٤	٪١٠,٠	٪٤,٤			
٪٠,٠	٪١٢,٢	٪٤,٦			
٪٣,٤	٪١٨,٨	٪١٨,٣			
٪٠,٠	٪١١,٤	٪٢,١			
٪١٥,٩	٪١٢,٥	٪٣٢,٩			

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تم تعديل التنبؤات في عام ٢٠١٧ م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩ م

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية بشكل أساسي رواتب وأجور الموظفين الإداريين والتي شكّلت ما نسبته ٪٣٧,٧، و ٪١٥,٩ و ٪٣٢,٩ من إجمالي المصاريف العمومية والإدارية في ٢٠١٧ م، و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

انخفضت رواتب وأجور الموظفين بنسبة ٪٨١,٤ من ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨ م. عقب افتتاح مصنع الخرسانة في أواخر عام ٢٠١٧ م، تم نقل عدد من موظفي الشركة إلى مصنع الخرسانة من أجل إدارته وتشغيله، وبالتالي، أصبحت الرواتب الخاصة بهؤلاء الموظفين تصنف ضمن تكاليف الإيرادات بعد أن كانت تصنف ضمن المصاريف العمومية والإدارية.

ارتفعت الرواتب والأجور الإدارية بنسبة ٪٦٤٨,٧ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م بعد احتساب راتب السيد مشعل الكثيري (الرئيس التنفيذي للشركة)، حيث لم تكن الإدارة تحتسب هذا الراتب ضمن جداول تكاليف الرواتب الإدارية في الفترات التي سبقت العام ٢٠١٩ م.

مصروفات تداول هي مصاريف الإدراج التي تم تكبدها في عام ٢٠١٧ م بغرض إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية، والتي تضمنت أتعاب المستشارين ورسوم تسويق ورسوم السوق المالية السعودية (تداول) الخاصة بالإدراج.

الرسوم الحكومية تتضمن مصاريف اشتراكات ورسوم تدفع للغرف التجارية ودوائر التصديقات الحكومية عند إصدار أو تجديد وثائق. تتضمن أيضاً هذه المصروفات مصاريف تأمينات اجتماعية وتجديد إقامات ورسوم مكتب عمل وتكاليف أخرى متنوعة. ارتفعت هذه المصاريف بنسبة ٪٤٩٨,٤ من ٢٦ ألف ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م، وعاودت الرسوم الحكومية الانخفاض بنسبة ٪١٠,٦ إلى ٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م. وكان الارتفاع الملحوظ الذي سجّله الرسوم الحكومية في العام ٢٠١٨ م مدفوعاً بشكل رئيسي بتكاليف التسجيل والمصاريف الحكومية ومصاريف إصدار تأشيرات العمل التي تكبدها الشركة لدى تأسيس شركتها التابعة شركة مساندة الإمداد المحدودة وشركة البان للصناعة.



مصاريف القرطاسية والمطبوعات هي مصاريف مكتبية يتم تكبدها بالمجمل في مبنى الشركة الرئيسي. تتقلب هذه المصاريف خلال سياق العمل العادي، وقد تأثر الارتفاع الملحوظ بنسبة ٤٧,١٪ من ٦٥,١١٧ ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٩٥,٧٨٧ ريال سعودي في ٢٠١٨م، وذلك بسبب انتقال الشركة إلى مبنى إداري جديد وزيادة عدد الموظفين من ١٥ موظف إداري في عام ٢٠١٧م إلى ٢٠ موظف إداري في عام ٢٠١٨م، حيث تحصلت الشركة على كمية جديدة من لوازم القرطاسية. وقد انخفضت مصاريف القرطاسية بشكل طفيف وبنسبة ٧,٣٪ من ٩٥,٧٨٧ ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٨٨,٨٠٢ ريال سعودي في ٢٠١٩م.

مصاريف الإيجار مرتبطة بشكل أساسي بمبنى الشركة الإداري الذي تم استئجاره من قبل الشركة. انخفضت مصاريف الإيجار بنسبة ٦٠,٩٪ من ٠,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م بعد انتقال الشركة إلى مكاتب جديدة ذات إيجار منخفض. عادت مصاريف الإيجار لترتفع بنسبة ٥٩,٥٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م بعد الزياد في المساحة المكتبية المستأجرة (بالإضافة إلى خدمات إضافية تقدم من صاحب العقار كالتنظيف وصيانة المبنى حيث تسجل المصاريف المرتبطة بهذه الخدمات ضمن مصروف الإيجار).

مصاريف قوائم وهيئة السوق المالية وإيداع تمثّل الاشتراكات السنوية التي تسدها الشركة للهيئة بالإضافة إلى مصاريف نشر القوائم المالية وإيداع. ولوحظ أنّ هذه المصاريف ارتفعت بنسبة ٣٥,٣٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م نتيجة سداد رسوم الانتقال إلى السوق المالية السعودية الرئيسية والاشتراك بفعاليات شركة السوق المالية السعودية (تداول).

الأتعاب المهنية والاستشارية تضمنت بشكل رئيسي أتعاب محاماة ومصاريف استشارية وتكاليف المدقق الخارجي. ارتفعت الأتعاب المهنية بنسبة ١٤٥,٨٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٢٥٠,٨٪ إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م. ويعود سبب الارتفاع إلى مصاريف التدقيق حيث أنّ عمليات التدقيق باتت تشمل شركة الكثيري القابضة وشركتها التابعة شركة مساندة الإمداد المحدودة وشركة اليان للصناعة. كما تأثر ارتفاع الأتعاب المهنية والاستشارية بمصاريف استشارية تكبدها الشركة بعد إجراء دراسات متعلقة بمصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد (الذي يدار من قبل شركة اليان للصناعة) ومشاريعه المستقبلية.

مصاريف الصيانة تشمل صيانة وتركيب وتجربة السيارات والآلات والمعدات. تتقلب هذه المصاريف بشكل دوري وتتأثر بحجم وعدد عمليات الصيانة. في عام ٢٠١٧م صنفت مصاريف الصيانة كجزء من المصاريف الأخرى. بين العامين ٢٠١٨م و٢٠١٩م، انخفضت مصاريف الصيانة بنسبة ٣٤,٩٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م حيث كان الارتفاع الملحوظ في العام ٢٠١٨م مدفوعاً بمصاريف تركيب وفحص عدد كبير من الآلات والمعدات التي تحصلت عليها الشركة لمواكبة الارتفاع في حجم أنشطة العمل وانطلاق أعمال مصنع الخرسانة في عام ٢٠١٧م.

المصاريف الأخرى تتضمن مجموعة من المصاريف الإدارية واليومية التي تكبدها الشركة في مكتبها الرئيسي (استقبال، دعاية وإعلان، نقل، مخالفات، فروقات زكوية الخ...). تقلبت هذه المصاريف ما بين العامين ٢٠١٧م و٢٠١٩م مع تسجيل ارتفاع ملحوظ بنسبة ٨٥٤,٢٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م حيث قام المدقق الخارجي بتصنيف جزء من الأعباء التمويلية المرتبطة بالتسهيلات الائتمانية ضمن خانة المصاريف الأخرى.

٤-٥-٦ إيرادات أخرى

ترتبط الإيرادات الأخرى التي تم تسجيلها بين العامين ٢٠١٧م و٢٠١٩م بمبيعات مواد خردة وإيجار مضخات واستردادات من العملاء. تقلبت هذه الإيرادات ما بين العامين ٢٠١٧م و٢٠١٩م مع تسجيل ارتفاع ملحوظ بنسبة ١٠٠,٢٨٠٪ من ثلاثة آلاف ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بعد بيع كمية كبيرة من الخردة وتأجير عدد ملحوظ من المضخات خلال العام نفسه.

٥-٥-٦ الزكاة التقديرية

ارتفعت مصاريف الزكاة بنسبة ٣٩,٧٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م نتيجة ارتفاع صافي الدخل (قبل الزكاة) بنسبة ٢٩,٣٪ من ٧,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م إلى ٩,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م. سجّلت مصاريف الزكاة ارتفاعاً إضافياً بنسبة ٩٠,٠٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م بعد ارتفاع صافي الدخل (قبل الزكاة) من ٩,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١٦,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م.

٦-٥-٦ صافي دخل السنة

ارتفع صافي دخل السنة بنسبة ٢٩,١٪ من ٧,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٩,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م نتيجة انخفاض تكلفة الإيرادات والمصاريف العمومية والإدارية. وسجّل صافي دخل السنة ارتفاعاً إضافياً بنسبة ٧٢,١٪ من ٩,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٦,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م، حيث كان الارتفاع مدفوعاً بارتفاع الإيرادات بنسبة ٧٧,٢٪ بين العامين.

٦-٦ قائمة المركز المالي

يوضح الجدول التالي قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٣): قائمة المركز المالي

الموجودات	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
	٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	ديسمبر ٢٠١٩ م	النمو المركب / ٢٠١٧ م-٢٠١٩ م
الموجودات					
الموجودات غير المتداولة					
ممتلكات آلات ومعدات	٤٢,١٠٨,٩٥١	٥٠,٣٧٧,٥١٦	٤٥,٢٧٩,٩٥٨	٪١٩,٦	(٪١٠,١)
تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ	١٣٠,٩٥٠	٤٥٩,٥٣٤	٧,٥٥٧,٦١٧	٪٢٥٠,٩	٪١,٥٤٤,٦
مجموع الموجودات غير المتداولة	٤٢,٢٣٩,٩٠١	٥٠,٨٣٧,٠٥٠	٥٢,٨٣٧,٥٧٥	٪٢٠,٤	٪٣,٩
الموجودات المتداولة					
مخزون	٦,٩٠٥,٥٧٩	٩,٧٧٦,٠٦٤	١٠,٢١٥,٢٣٨	٪٤١,٦	٪٤,٥
ذمم مدينة	١٩,٩٣٣,٧١٤	٢٦,٠٧٣,٨٦١	٢٩,١٩٣,١٦٧	٪٣٠,٨	٪١٢,٠
مستحق من جهات ذات علاقة	٨٠٠,٣٤٠	-	-	(٪١٠٠,٠)	-
أرصدة مدينة أخرى	٩٠٨,٤٧٥	٤,٩٧٧,٦٣٨	١٣,٢١٤,٥٩٢	٪٤٤٧,٩	٪١٦٥,٥
النقد والنقد المماثل	٣,٩٤٧,٤٢١	٨٧٤,١٦٤	٤,٨٢٣,٠٤١	(٪٧٧,٩)	٪٤٥١,٧
مجموع الموجودات المتداولة	٣٢,٤٩٥,٥٢٩	٤١,٧٠١,٧٢٧	٥٧,٤٤٦,٠٣٨	٪٢٨,٣	٪٣٧,٨
مجموع الموجودات	٧٤,٧٣٥,٤٣٠	٩٢,٥٣٨,٧٧٧	١١٠,٢٨٣,٦١٣	٪٢٣,٨	٪١٩,٢
حقوق المساهمين والمطلوبات					
حقوق المساهمين					
رأس المال	٣١,٣٩٥,٠٠٠	٣٧,٦٧٤,٠٠٠	٤٥,٢٠٨,٨٠٠	٪٢٠,٠	٪٢٠,٠
احتياطي نظامي	٧٤٣,٣٣٩	١,٣٢٢,١٩١	٢,٩٢٣,٧٨٩	٪٧٧,٩	٪١٢١,١
رأس المال الإضافي	-	٢٥١,٨٣٨	٢٥١,٨٣٨	-	-
علاوة الإصدار	٧,٥٥٩,٠٨٣	٧,٥٥٩,٠٨٣	٧,٥٥٩,٠٨٣	-	-
أرباح مبقاه	٥,٩٢٧,٤٢٥	٨,٣٧٣,٨٢٣	١٥,٢٥٣,٤٠١	٪٤١,٣	٪٨٢,٢
إجمالي حقوق المساهمين	٤٥,٦٢٤,٨٤٧	٥٥,١٨٠,٩٣٥	٧١,١٩٦,٩١٠	٪٢٠,٩	٪٢٩,٠
المطلوبات غير المتداولة					
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٥٤,٢١٨	٣٠١,٨٩٥	٤٣٤,٢٢٨	٪٩٥,٨	٪٤٣,٨
الجزء غير المتداول من أوراق الدفع	١٠,٤٤٥,٣٧٢	١٤,٢٥٠,٣٣١	-	٪٣٦,٤	(٪١٠٠,٠)
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١٠,٥٩٩,٥٩٠	١٤,٥٥٢,٢٢٦	٤٣٤,٢٢٨	٪٣٧,٣	(٪٧٩,٨)
المطلوبات المتداولة					
تسهيلات ائتمانية	١,٥١٣,٠١٩	١٠,٤٤١,٠٤١	١٠,٢٠٤,٣١١	٪٥٩٠,١	(٪٢,٣)
ذمم دائنة	٨,٥٩٨,٧٥٣	١١,٥٣٣,٩٨٨	١١,٦٥٢,٣٢٧	٪٣٤,١	٪١,٠
الجزء المتداول من أوراق الدفع	٦,٩٠٦,٠٦٩	-	٧,٧٥٢,٩٤٤	(٪١٠٠,٠)	-
أرصدة دائنة أخرى	١,٠٦٧,٧٨١	٥٨٨,٢٣٠	٣٩٨,٤٤٥	(٪٤٤,٩)	(٪٣٢,٣)
مخصص الزكاة	١٧٣,٥٣٣	٢٤٢,٣٥٧	٤٦٠,٣٧٣	٪٣٩,٧	٪٩٠,٠
مستحق إلى جهات ذات علاقة	٢٥١,٨٣٨	-	٣,٧٧٦,٠٧٥	(٪١٠٠,٠)	-
قرروض	-	-	٤,٤٠٨,٠٠٠	-	-
مجموع المطلوبات المتداولة	١٨,٥١٠,٩٩٣	٢٢,٨٠٥,٦١٦	٣٨,٦٥٢,٤٧٥	٪٢٣,٢	٪٦٩,٥
مجموع المطلوبات	٢٩,١١٠,٥٨٣	٣٧,٣٥٧,٨٤٢	٣٩,٠٨٦,٧٠٣	٪٢٨,٣	٪٤,٦
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٧٤,٧٣٥,٤٣٠	٩٢,٥٣٨,٧٧٧	١١٠,٢٨٣,٦١٣	٪٢٣,٨	٪١٩,٢

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م



١-٦-٦ الممتلكات والمعدات

يوضح الجدول التالي الممتلكات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٤): الممتلكات والمعدات

زيادة/ (نقص)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				
	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م
التمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٧ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م
-	-	-	٥,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	-
أراضي	-	-	١٠,١٠٦,٨١٤	١٠,٥١١,٤١٧	٨,٢٥١,٨١٧
مباني	٪١٠,٧	(٪٣,٨)	١,٠٩٩,٨٤٩	١,٦٦٧,٢٦٤	٦٦١,٤٦٤
سيارات	٪٢٨,٩	(٪٣٤,٠)	٢٨,٢٠٣,١٧٨	٣٢,٢٦٩,٧٥٢	١٢,٠١٦,٦٩٤
آلات ومعدات	٪٥٣,٢	(٪١٢,٦)	١٨٧,٨١٦	٢٢٣,٧٤٦	٢٣٢,٩٤٨
أثاث وتجهيزات	(٪١٠,٢)	(٪١٦,١)	١٨٢,٣٠١	٢٠٥,٣٣٧	٧٥,٣٩٣
أجهزة حاسب آلي	٪٥٥,٥	(٪١١,٢)	-	-	٢٠,٨٧٠,٦٣٥
أصول مستأجرة	(٪١٠٠,٠)	-	-	-	-
إجمالي الممتلكات والمعدات	٪٣,٧	(٪١٠,١)	٤٥,٢٧٩,٩٥٨	٥٠,٣٧٧,٥١٦	٤٢,١٠٨,٩٥١

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تمثل الممتلكات والمعدات المكون الرئيسي لموجودات الشركة غير المتداولة.

تعتبر الآلات والمعدات العنصر الأساسي في الممتلكات والمعدات، حيث مثلت القيمة الدفترية لهذه الآلات ما نسبته ٢٨,٥٪، ٦٤,١٪ و ٦٢,٣٪ من إجمالي الممتلكات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

الأرض التي تظهر ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م هي أرض مملوكة للشركة تقع في حي أشبيلية في الرياض تم شراؤها في العام ٢٠١٨ م.

تشمل المباني مباني مصنع الخرسانة وارتفعت القيمة الدفترية بنسبة ٢٧,٤٪ من ٨,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١٠,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م حيث ارتبطت الزيادات في ٢٠١٨ م بتوسيعات شهدتها مبنى مصنع الخرسانة (مساحات وورش عمل جديدة). ولم تشهد القيمة الدفترية للمباني أي تغييرات جوهرية ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

تنقسم السيارات التي تمتلكها الشركة إلى نوعين وهما السيارات الإدارية التي تستعمل للتنقل من قبل كبار مديري وموظفي الشركة وسيارات نقل وشحن الأسمنت. وارتفعت القيمة الدفترية للسيارات بنسبة ١٥٢,١٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، ثم عادت لتتخفص بنسبة ٣٤,٠٪ إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. وفيما كان الارتفاع في العام ٢٠١٨ م مدفوعاً بمجموعة جديدة من السيارات اقتنتها الشركة لمواكبة ارتفاع الأعمال، جاء الانخفاض في العام ٢٠١٩ م نتيجة الاستهلاك خلال العام.

ترتبط الآلات والمعدات بشكل رئيسي بمصنع الخرسانة الذي تم افتتاحه في أواخر عام ٢٠١٧ م. ارتفعت قيمة الآلات والمعدات الدفترية بنسبة ١٦٨,٥٪ من ١٢,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٣٢,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م حيث شهد عام ٢٠١٧ م زيادات على الآلات والمعدات قيمتها حوالي ٤,٧ مليون ريال سعودي. انخفضت القيمة الدفترية للآلات والمعدات بنسبة ١٢,٦٪ من ٣٢,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٨,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م نتيجة استهلاك الفترة.

يتكون بند الأثاث والتجهيزات من الأثاث والمفروشات والأدوات المكتبية الخاصة بمكاتب الشركة ومصنع الخرسانة وسكن العمال. لم تشهد القيمة الدفترية لهذه الأصول تقلبات ملحوظة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، بينما جاء الانخفاض في العام ٢٠١٩ م نتيجة استهلاك الفترة.

ويتكون بند أجهزة الحاسب الآلي من أجهزة الحاسب الآلي الثابتة والمحمولة الخاصة بموظفي الشركة وشركائها التابعة. وشهدت القيمة الدفترية ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ارتفاعاً ملحوظاً بنسبة ١٧٢,٤٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وارتبطت الزيادات بالتجهيزات لانطلاق مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد والذي من المتوقع افتتاحه في الربع الثالث من العام ٢٠٢٠ م.

الأصول المستأجرة هي آلات ومعدات تحصلت عليها الشركة في عام ٢٠١٧ م من خلال عقود إيجار رأسمالي بهدف رفع القدرة التشغيلية والإنتاجية للشركة.

٢-٦-٦ تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ

تألفت تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ من دفعات لموردي آلات ومعدات قامت الشركة بشراؤها من ضمن التجهيزات لمشروع مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد الذي يدار من قبل شركة اليان للصناعة والذي من المزمع افتتاحه في الربع الثالث من العام ٢٠٢٠ م. ارتفعت تكلفة الأعمال الجارية تحت التنفيذ بنسبة ١٥٤٤,٦٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٧,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بعد قيام الشركة بشراء معدات وآلات إضافية والخاصة بإنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد (لمزيد من المعلومات حول مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).

٣-٦-٦ الموجودات المتداولة

يوضح الجدول التالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٥): الموجودات المتداولة

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/ (نقص)		النمو المركب /		
	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م
مخزون	٦,٩٠٥,٥٧٩	٩,٧٧٦,٠٦٤	١٠,٢١٥,٢٣٨	٤١,٦	٢١,٦
ذمم مدينة	١٩,٩٣٣,٧١٤	٢٦,٠٧٣,٨٦١	٢٩,١٩٣,١٦٧	١٢,٠	٢١,٠
مستحق من جهات ذات علاقة	٨٠٠,٣٤٠	-	-	-	(١٠٠,٠)
أرصدة مدينة أخرى	٩٠٨,٤٧٥	٤,٩٧٧,٦٣٨	١٣,٢١٤,٥٩٢	١٦٥,٥	٢٨١,٤
النقد والتقد المماثل	٣,٩٤٧,٤٢١	٨٧٤,١٦٤	٤,٨٢٣,٠٤١	٤٥١,٧	١٠,٥
مجموع الموجودات المتداولة	٣٢,٤٩٥,٥٢٩	٤١,٧٠١,٧٢٧	٥٧,٤٤٦,٠٣٨	٣٧,٨	٣٣,٠

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تتألف الموجودات المتداولة بشكل رئيسي من المخزون والذمم المدينة، حيث مثل هذان العنصران ٨٢,٦٪، ٨٦,٠٪ و ٦٨,٦٪ من إجمالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

ارتفعت الموجودات المتداولة بنسبة ٢٨,٣٪ من ٣٢,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٤١,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة ارتفاع المخزون والذمم المدينة حيث ارتفع المخزون بنسبة ٤١,٦٪ من ٦,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٩,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، وارتفع رصيد الذمم المدينة بنسبة ٣٠,٨٪ من ١٩,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٢٦,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

خلال السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م والسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، ارتفعت الموجودات المتداولة بنسبة ٣٧,٨٪ من ٤١,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٥٧,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، عقب ارتفاع الأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ١٦٥,٥٪ من ٥,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٣,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

١-٣-٦-٦ المخزون

يوضح الجدول التالي المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٦): المخزون

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/ (نقص)		النمو المركب /		
	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠١٨ م	٢٠١٧ م
مواد أولية	٦,٧٩٣,٣٠٠	٩,٥٦٢,٤٩٠	٩,٨٦٤,٨٢٠	٤٠,٨	٢٠,٥
قطع غيار	١١٢,٢٧٩	٢١٣,٥٧٤	٣٥٠,٤١٨	٦٤,١	٧٦,٧
مجموع المخزون	٦,٩٠٥,٥٧٩	٩,٧٧٦,٠٦٤	١٠,٢١٥,٢٣٨	٤١,٦	٢١,٦

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

ارتفع مخزون المواد الأولية بنسبة ٤٠,٨٪ من ٦,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٩,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، ثم بنسبة ٣,٢٪ إلى ٩,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. وقد جاء الارتفاع مدفوعاً بارتفاع مخزون الأسمت والمواد الأولية لدى مصنع الخرسانة حيث من المفترض المحافظة على مستوى معين من المواد الأولية المختلفة لمواكبة عملية الإنتاج. بقي رصيد المواد الأولية ثابتاً جزئياً ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. تجدر الإشارة إلى أن الإسمنت الذي يباع للعملاء لا يتم تخزينه لفترات طويلة في مخزن الشركة بل يتم نقله من المورد إلى العميل خلال فترة قصيرة من إتمام عملية الطلب والشراء

هذا وقد حصل ارتفاع أيضاً في رصيد قطع الغيار بنسبة ٩٠,٢٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٦٤,١٪ إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، حيث كان الارتباط متلائماً مع قطع غيار آلات ومعدات الإنتاج في مصنع الخرسانة.



٢-٣-٦-٦ الذمم المدينة

يوضح الجدول التالي الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٧): الذمم المدينة

النمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م	زيادة/نقص		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر		
	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٩ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٧ م مدققة
	%٢١,٠	%١٢,٠	%٣٠,٨	٢٩,١٩٣,١٦٧	٢٦,٠٧٣,٨٦١
عملاء تجاريون				٢٦,٠٧٣,٨٦١	١٩,٩٣٣,٧١٤
مجموع الذمم المدينة	%٢١,٠	%١٢,٠	%٣٠,٨	٢٩,١٩٣,١٦٧	٢٦,٠٧٣,٨٦١

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تتألف الذمم المدينة من مبالغ مستحقة على العملاء التجاريين المرتبطة بشركة مساندة الإمداد المحدودة بشكل رئيسي. أما في حالة شركة البان للصناعة التي تدير مصنع الخرسانة، فإن معظم مبيعات الخرسانة تكون متلازمة مع دفع نقدي من قبل العملاء أو مع فترة سماح تسديد قصيرة جداً.

ارتفعت الذمم المدينة على العملاء التجاريين بنسبة ٣٠,٨٪ من ١٩,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٢٦,١ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م مع ارتفاع إضافي إلى ٢٩,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. كان الارتفاع المذكور مدفوعاً بشكل رئيسي بمنح شركة مساندة الإمداد المحدودة مهل تسديد مريحة وطويلة الأمد (تصل في بعض الأحيان إلى ستة أشهر) لمختلف العملاء، حيث تهدف هذه السياسة إلى تشجيع العملاء على شراء أسمنت الشركة والتخفيف من حدة المنافسة خصوصاً في ظل التراجع الذي سجلته الإيرادات في العام ٢٠١٨ م. وتأثر ارتفاع الذمم المدينة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بالارتفاع الذي شهدته الإيرادات خلال العام ٢٠١٩ م بعد تعافي سعر طن الأسمنت.

الجدول رقم (١٨): أعمار الذمم المدينة

ريال سعودي	١ يوم إلى ٣٠ يوم	من ٣١ يوم إلى ٦٠ يوم	من ٦١ يوم إلى ٩٠ يوم	من ٩١ يوم إلى ١٢٠ يوم	من ١٢١ يوم إلى ١٥٠ يوم	أكثر من ١٥٠ يوم	إجمالي الرصيد
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	١,٧٨٧,٩٨٧	٩٥٥,٠٠٩	٢٦٣,٨٦٩	١٤,٢٧٠,٦٦٨	٢,٥٧٤,٥١٠	٨١,٦٧١	١٩,٩٣٣,٧١٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١,٥٨٠,١١٨	١,٧٩٨,٤٦٣	٢,٥٣٨,٨٧٩	٤,٥٤٣,٥٨٠	١,٠٣٨,٧٩٢	٣٥٢,٩٦٠	٢٦,٠٧٣,٨٦١
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٢,٠٢٧,٧٩٦	٥,٧٧٤,١٧٥	١,١٥٥,٤٥٥	٨٨٦,٣٦٠	-	٩,٣٤٩,٣٨١	٢٩,١٩٣,١٦٧

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تظهر أرقام جدول أعمار الذمم المدينة تفاوت في سرعة تحصيل الذمم المدينة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م مع ارتفاع ملحوظ في الأرصدة المستحقة لفترة تتراوح بين ٩٠ و ٣١ يوم. كما يظهر الجدول أنَّ عملية تحصيل الذمم المدينة كانت الأبطأ خلال العام ٢٠١٩ م، بحيث شكَّلت الذمم المدينة المستحقة لفترة تجاوزت الـ ١٥٠ يوماً ما نسبته ٣٢,٠٪ من إجمالي الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

تجدر الإشارة إلى أنَّ أعمار الذمم المدينة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م تُظهر تراكمًا في أرصدة الذمم المدينة وبشكل رئيسي الأرصدة المسجلة لفترات تتراوح بين ٩٠ و ١٥٠ يوم والفترة التي تتجاوز ١٥٠ يوم. وارتبط ببطء التحصيل النسبي خلال العام ٢٠١٨ م بتسهيلات دفع إضافية منحتها الشركة للعملاء لتحفيز عمليات البيع.

ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، تحسَّن التحصيل بشكل جزئي حيث كان القسم الأكبر من الأرصدة المسجلة مرتبط بفترة تتراوح ما بين ٩٠ و ١٥٠ يوم. غير أنَّ رصيد الذمم المدينة لفترة تمتد لأكثر من ١٥٠ يوم ارتفع بشكل ملحوظ من ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٩,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. وارتبط هذا الرصيد بشكل رئيسي بمشروع مع وزارة الدفاع حيث أنَّ عملية تحصيل الذمم المدينة من العملاء الحكوميين عادةً ما تستلزم وقتاً ملحوظاً ضمن سياق العمل العادي.

٣-٣-٦-٦ المستحق من جهات ذات علاقة

كانت المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة والتي تم تسجيلها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م مرتبطة بمعاملات مع الأستاذ مشعل الكثيري (الرئيس التنفيذي للشركة). تتعلق هذه الذمم المستحقة بمبالغ سحوبات كان يجريها الأستاذ مشعل بغرض دفع مستحقات لبعض الموردين وشراء مواد وتغطية مصاريف المكتب الإداري (مصاريف العمل اليومية ومصاريف السفر ومصاريف الضيافة ومصاريف متنوعة أخرى). كما أنَّ هذه المستحقات ارتبطت أيضاً بذمم عملاء حيث أنَّ الشيكات التي كانت تصدر من بعض العملاء حتى عام ٢٠١٧ م كانت تصرف باسم السيد مشعل كونه كان يعتبر المالك الرئيسي للشركة. وقد انخفض الرصيد إلى الصفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م حيث تمت إعادة تصنيف المبلغ في خانة النقد وما في حكمه في العام ٢٠١٨ م وتحت بند أرصدة عهد وذمم العاملين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

٤-٣-٦-٦ الأرصدة المدينة الأخرى

يوضح الجدول التالي الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (١٩): الأرصدة المدينة الأخرى

عهد وذمم عاملين	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
	٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م
عهد وذمم عاملين	١٦١,٧٢٥	١,٠٣٤,٥٥٨	٣٧٥,٨٨٢	%٥٣٩,٧	(%)٦٣,٧
مصاريف مدفوعة مقدما	١٣٦,١٥٨	٦٢١,٥٥٩	٣٩٨,١١٢	%٣٥٦,٥	(%)٣٥,٩
تأمين خطابات ضمان واعتمادات مستندية	-	٥٨٨,٣٠٠	٧٨,١٢٠	-	(%)٨٦,٧
دفعات مقدمة لموردين	١٩٣,٥٩٢	٢,٧٣٣,٢٢١	٢,٤٩٥,٩١٨	%١,٣١١,٨	(%)٨,٧
ذمم مشاريع غير منتهية	-	-	٢,٣١٢,٥٠٠	-	-
تكاليف مشاريع غير منتهية	-	-	٧,٥٢١,٩٥٣	-	-
أخرى	٤١٧,٠٠٠	-	٣٢,١٠٧	(%)١٠٠,٠	-
مجموع الأرصدة المدينة الأخرى	٩٠٨,٤٧٥	٤,٩٧٧,٦٣٨	١٣,٢١٤,٥٩٢	%٤٤٧,٩	%١٦٥,٥

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تم تعديل التبويات في عام ٢٠١٧ م لتتناسب مع التصنيفات التي تم اتباعها في القوائم المالية للعام ٢٠١٩ م

تعتبر الدفعات المقدمة للموردين المكون الأساسي الثابت للأرصدة المدينة الأخرى ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، حيث مثل هذا العنصر ٢١,٣٪، و ٥٤,٩٪ من إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م على التوالي. في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م كانت تكاليف المشاريع غير المنتهية هي البند الرئيسي للأرصدة المدينة الأخرى، حيث مثلت هذه التكاليف ٥٦,٩٪ من إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

يتكون بند العهد وذمم العاملين كلاً من عهد سائقي السيارات وسلف ممنوحة للموظفين. عهد السائقين هي مبالغ نقدية محدودة تمنح للسائقين من أجل تغطية مصاريف النقل (الوقود والتوصيلات) وتكاليف الطعام الذين يتكبدونها أثناء نقل وتوصيل الأسمنت. وسلف الموظفين تأخذ شكل قروض تعطى للموظفين خلال سياق العمل العادي بناء على طلب الموظف وبعد موافقة الإدارة المعنية. عادة ما تتراوح قيمة هذه السلفة ما بين راتب شهر أو شهرين. وارتفع رصيد العهد وذمم العاملين من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م حيث كان الارتفاع المذكور مدفوعاً بعهد تم منحها لقسم المشتريات من أجل الحصول على قطع غيار متعلقة بالآلات ومعدات تم تزويد مصنع الخرسانة بها. انخفضت أرصدة العهد وذمم العاملين بنسبة ٦٣,٧٪ من ١,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م نتيجة تعديل سياسة الشركة في خفض المشتريات النقدية والتعاقد مع موردين بالأجل. كما أنّ الشركة ملتزمة بتسديد الرواتب الشهرية حسب قانون العمل ما أدى إلى انخفاض ملحوظ في قيمة السلف الممنوحة إلى الموظفين.

المصاريف المدفوعة مقدماً تتضمن بشكل رئيسي مصاريف إيجار، تأمين طبي وتأمين سيارات، ومصاريف توظيف ومصاريف تجديد إقامات. تتقلب أرصدة هذه المصاريف خلال سياق العمل المعتاد. وقد جاء الارتفاع الملحوظ لهذه المصاريف بنسبة ٣٥٦,٥٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة ارتفاع مصاريف التوظيف التي واكبت انضمام عدد كبير من الموظفين والعمال إلى مصنع الخرسانة عقب انطلاق عمله في عام ٢٠١٧ م. وكان الانخفاض بنسبة ٣٥,٩٪ من ٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م نتيجة انخفاض مصاريف الإيجار والتأمين بعد انتقال الشركة إلى مقرها الجديد وتجديد بوالص التأمين بسعر أفضل.

المصاريف المتعلقة بتأمين خطابات ضمان واعتمادات مستندية هي رسوم عادة ما تدفع لدى استصدار خطابات ضمان. وقد أصدرت الشركة أكثر من خطاب ضمان لصالح عدد من العملاء الذين يسددون مستحقاتهم مقدماً قبل الانخراط مع الشركة في مشاريع طويلة الأمد نسبياً. وكانت هذه الرسوم تحصل لاحقاً من البنوك لدى تنفيذ الأعمال مع العملاء أو لدى الحصول على تسهيلات ائتمانية من نفس البنك الذي أصدر خطاب الضمان (حصلت الشركة خلال الفترة على عدد من التسهيلات الائتمانية ومن أكثر من بنك)، ما يفسر انخفاض الأرصدة من ٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

الدفعات المقدمة للموردين هي مبالغ سددت لموردي الآلات والمعدات والسيارات والتي تحصلت عليها الشركة بين الفترة من ٢٠١٧ م وحتى العام ٢٠١٩ م. ارتفعت هذه المبالغ بنسبة ١,٣١١,٨٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٢,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، ثم انخفضت بنسبة ٨,٧٪ إلى ٢,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. كان الارتفاع الملحوظ في العام ٢٠١٨ م مدفوعاً بارتفاع قيمة المشتريات التي اقتنتها الشركة لمواكبة ارتفاع أنشطة العمل وانطلاق عجلة أعمال مصنع الخرسانة.

تضمنت الأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ذمم مشاريع غير منتهية و تكاليف مشاريع غير منتهية. وتضمنت هذه الذمم والتكاليف إيرادات غير مفعولة مرتبطة بمشروع مع وزارة الدفاع. ارتبطت هذه الأرصدة بأعمال تم تنفيذها في مشروع مع وزارة الدفاع وصدرت بها فواتير لم يتم تصديقها من قبل وزارة الدفاع بعد، ولذلك تم تصنيفها تحت خانة الأرصدة المدينة الأخرى بدلاً من تصنيفها تحت بند الذمم من العملاء التجاريين.

الأرصدة المدينة الأخرى المنخفضة القيمة والتي سجلت ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م تتضمن مجموعة مصاريف سددت مقدماً منها مصاريف المدقق الخارجي ومصاريف المستشار القانوني. تتقلب هذه الأرصدة بين الفترة والأخرى حسب التبويات والتصنيفات التي يتبعها المدقق الخارجي.



٥-٣-٦-٦ النقد وما في حكمه

يوضح الجدول التالي النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٠): النقد وما في حكمه

النقد بالصندوق	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
	٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م
النقد بالصندوق	-	٣٢,٥٣٥	-	-	(١٠٠,٠٠)
الأرصدة في البنوك	٣,٩٤٧,٤٢١	٨٤١,٦٢٩	٤,٨٢٣,٠٤١	(٧٨,٧)	٤٧٣,١
مجموع النقد والنقد المماثل	٣,٩٤٧,٤٢١	٨٧٤,١٦٤	٤,٨٢٣,٠٤١	(٧٧,٩)	٤٥١,٧
النمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م					١٠,٥

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

يشار بالأرصدة في البنوك إلى الحسابات الحالية التي يتم إيداعها في حسابات البنوك المختلفة التي تتعامل معها الشركة والتي يتم من خلالها إجراء عمليات الدفع والسحب. يتضمن النقد بالصندوق النقد المودع مع المحاسنين لإدارة التكاليف اليومية ودفعات السداد التي يتم تكبدها بصفة يومية وخلال السير الطبيعي للعمل. انخفض مجموع النقد والنقد المماثل بنسبة ٧٧,٩٪ من ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م نتيجة تدفقات نقدية سلبية ارتبطت بشراء معدات وآلات لمصنع الخرسانة الذي انطلقت أعماله في أواخر عام ٢٠١٧ م وارتفع مستوى نشاطه في العام ٢٠١٨ م. سجل مجموع النقد والنقد المماثل ارتفاعاً بنسبة ٤٥١,٧٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٤,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م نتيجة ارتفاع التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية من ٤,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ١٣,٤ مليون ريال سعودي. بعد ارتفاع صافي دخل السنة من ٩,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ١٦,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩ م.

٤-٦-٦ حقوق المساهمين

يوضح الجدول التالي حقوق المساهمين الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢١): حقوق المساهمين

رأس المال	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
	٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	ديسمبر ٢٠١٧ م	ديسمبر ٢٠١٨ م
رأس المال	٣١,٣٩٥,٠٠٠	٣٧,٦٧٤,٠٠٠	٤٥,٢٠٨,٨٠٠	٪٢٠,٠	٪٢٠,٠
الاحتياطي النظامي	٧٤٣,٣٣٩	١,٣٢٢,١٩١	٢,٩٢٣,٧٨٩	٪٧٧,٩	٪١٢١,١
الأرباح المبقاة	٥,٩٢٧,٤٢٥	٨,٣٧٣,٨٢٣	١٥,٢٥٣,٤٠١	٪٤١,٣	٪٨٢,٢
رأس المال الإضافي	-	٢٥١,٨٣٨	٢٥١,٨٣٨	-	-
علاوة الإصدار	٧,٥٥٩,٠٨٣	٧,٥٥٩,٠٨٣	٧,٥٥٩,٠٨٣	-	-
مجموع حقوق المساهمين	٤٥,٦٢٤,٨٤٧	٥٥,١٨٠,٩٣٥	٧١,١٩٦,٩١٠	٪٢٩,٠	٪٢٤,٩

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

يتألف مجموع حقوق المساهمين بشكل أساسي من رأس المال والأرباح المبقاة والتي شكّلت ٨١,٨٪، ٨٣,٤٪، ٨٤,٩٪ من إجمالي حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م على التوالي.

رأس المال

في تاريخ ٢١/٠٨/١٤٣٨هـ (الموافق ١٧/٠٥/٢٠١٧م) صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية بالموافقة على نشرة الإصدار الخاصة بالشركة وطرح عدد ٨١٩,٠٠٠ سهم تمثل ٢٦,١٪ من أسهمها بالسوق المالية السعودية الموازية. حيث تم طرح ٤٠٩,٥٠٠ سهم عادي من أسهم المساهمين المؤسسين تمثل ما نسبته ١٥٪ من أسهم الشركة القائمة و ٤٠٩,٥٠٠ سهم عادي جديد كزيادة في رأس المال. وبناءً على عملية الطرح، أصبح رأس مال الشركة ٣١,٣٩٥,٠٠٠ ريال سعودي مقسم إلى ٣,١٣٩,٥٠٠ سهم بقيمة اسمية تبلغ عشرة (١٠) ريالات للسهم.

بتاريخ ٠٥/١٢/١٤٣٩هـ (الموافق ١٦/٠٨/٢٠١٨م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية سهم مجاني لكل خمسة أسهم، وقد ارتفع رأس المال نسبة ٢٠٪ من ٣١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٣٧,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، وقد تم الوفاء بالزيادة التي بلغت ٦,٣ مليون ريال سعودي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة بمبلغ ٦ مليون ريال سعودي واستخدام مبلغ ٠,٣ مليون ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي.

وبتاريخ ١٨/٠٨/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٣/٠٤/٢٠١٩م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة عن طريق منح أسهم مجانية سهم مجاني لكل خمسة أسهم، وقد ارتفع رأس المال نسبة ٢٠٪ من ٣٧,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٤٥,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقد تم الوفاء بالزيادة التي بلغت ٧,٥ مليون ريال سعودي عن طريق رسملة المبلغ من الأرباح المبقاة. يشمل نشاط الشركة إدارة الشركات التابعة لها والتي تتضمن شركة مساندة الإمداد المحدودة وشركة اليان للصناعة والمملوكتين بنسبة ١٠٠٪ من قبل شركة الكثيري القابضة.

بينما بلغ رأس مال شركة مساندة الإمداد المحدودة ٠,١ مليون ريال سعودي، بلغ رأس مال شركة اليان للصناعة ٠,٥ مليون ريال سعودي. ولم يطرأ أي تغييرات على رأس مال الشركات التابعة منذ تأسيسها وحتى تاريخ هذه النشرة.

الاحتياطي النظامي

طبقاً للمادة ١٢٥ من نظام الشركات السعودي، يتم تحويل ١٠٪ من صافي الدخل إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع هذا الاحتياطي ٣٠٪ من رأس المال. علماً بأن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح. وقد ارتفع الاحتياطي النظامي بنسبة ٧٧,٩٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، مع ارتفاع إضافي بنسبة ١٢١,١٪ إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وقد جاء الارتفاع نتيجة التحويلات من صافي الدخل بين عام ٢٠١٧م وعام ٢٠١٩م.

الأرباح المبقاة

ارتفعت الأرباح المبقاة بنسبة ٤١,٣٪ من ٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٨,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة تحويل جزء من صافي دخل السنة بقيمة ٦,٦ مليون ريال سعودي والذي أدى إلى رفع الأرباح المبقاة رغم استخدام جزء من هذه الأرباح لزيادة رأس المال (من ٣١,٤ مليون ريال سعودي إلى ٣٧,٧ مليون ريال سعودي والتي وافقت عليها الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٠٥/١٢/١٤٣٩هـ (الموافق ١٦/٠٨/٢٠١٨م)). ارتفعت الأرباح المبقاة مرة أخرى بنسبة ٨٢,٢٪ من ٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٥,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مدفوعة بتسجيل صافي دخل بقيمة ١٦,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م.

رأس المال الإضافي

رأس المال الإضافي الذي سجل بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والذي بلغت قيمته ٠,٣ مليون ريال سعودي يمثل رصيد فروقات ارتبط ونتج عن عملية الزيادة في رأس المال وصنّف على أنه رأس مال إضافي خاص بالشركاء. ويمثل رأس المال الإضافي مبالغ مستحقة لمساهمي الأقلية في الشركة. ترتبط هذه المبالغ بسنوات سابقة وقد تم رسملة المبلغ كرأس مال إضافي.

علاوة الإصدار

علاوة الإصدار التي تم تسجيلها بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مرتبطة بعملية الاكتتاب التي تمت في العام ٢٠١٧م لإدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية، والتي بلغت متحصلاتها ١٢,٧ مليون ريال سعودي منها مبلغ ٤,١ مليون ريال سعودي أسهم رأس المال والباقي علاوة إصدار بمبلغ ٨,٦ مليون ريال سعودي. تم خصم مصاريف الإصدار والتي بلغت ١,٠ مليون ريال سعودي من علاوة الإصدار.



٥-٦-٦ المطلوبات غير المتداولة

يوضح الجدول التالي المطلوبات غير المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٢): المطلوبات غير المتداولة

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/نقص		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			
	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٩ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٧ م مدققة	
	النمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م					
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٦٧,٨٪	٤٣,٨٪	٤٣٤,٢٢٨	٣٠١,٨٩٥	١٥٤,٢١٨	
الجزء غير المتداول من أوراق الدفع	(١٠٠,٠)٪	(١٠٠,٠)٪	-	١٤,٢٥٠,٣٣١	١٠,٤٤٥,٣٧٢	
مجموع المطلوبات غير المتداولة	(٧٩,٨)٪	(٩٧,٠)٪	٤٣٤,٢٢٨	١٤,٥٥٢,٢٢٦	١٠,٥٩٩,٥٩٠	

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

١-٥-٦-٦ مخصص مكافأة نهاية الخدمة

لا يوجد لدى الشركة أي التزامات تتمثل في خطط منافع عاملين محددة والتي تستدعي حسابات إكتوارية حيث تنحصر التزامات الشركة للعاملين في المنافع قصيرة الأجل ومنافع نهاية التوظيف ويتم احتسابها وتكوين مخصصات لمقابلتها حسب نظام العمل والعمال المطبق بالملكة وحسب الحسابات المبدئية للقيمة الحالية لمنافع نهاية الخدمة تبين عدم وجود تأثير جوهري وعليه لم يتم التأثير بأي فروقات. هذا وقد ارتفع مخصص مكافأة نهاية الخدمة تدريجياً خلال الفترة من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م عقب ارتفاع عدد الموظفين الإجمالي من ٢٨ موظف في بداية عام ٢٠١٧ م إلى ١١٤ موظف في نهاية العام ٢٠١٨ م، و ١٢٣ موظف في نهاية العام ٢٠١٩ م، حيث تسارعت وتيرة التوظيف من أجل مواكبة التوسع في الأعمال.

٢-٥-٦-٦ الجزء الغير المتداول من أوراق الدفع

يوضح الجدول التالي الجزء غير المتداول من أوراق الدفع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٣): الجزء الغير المتداول من أوراق الدفع

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/نقص		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			
	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٩ م مدققة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٧ م مدققة	
	النمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م					
رصيد أول العام أو الفترة	١٠٥,٩٪	٤١٦,٢٪	١٤,٢٥٠,٣٣١	١٧,٣٥١,٤٣٩	٣,٣٦١,٣٠٧	
إضافات خلال العام	(٩٦,٤)٪	١٩٤,٤٪	٢٣,٥٥٧	٥٣,٣٥٨,٤٦٥	١٨,١٢٦,٩٩٧	
مسدد خلال العام	٢٥,٦٪	(١٢٦٤,٨)٪	(٦,٥٢٠,٩٤٤)	(٥٦,٤٥٩,٥٧٣)	(٤,١٣٦,٨٦٣)	
الإجمالي	(٣٣,٢)٪	(١٧,٩)٪	٧,٧٥٢,٩٤٤	١٤,٢٥٠,٣٣١	١٧,٣٥١,٤٤١	
الجزء المتداول	٦,٠٪	١٠٠,٠٪	(٧,٧٥٢,٩٤٤)	-	(٦,٩٠٦,٠٦٩)	
الجزء الغير المتداول	(١٠٠,٠)٪	(٣٦,٤)٪	-	١٤,٢٥٠,٣٣١	١٠,٤٤٥,٣٧٢	

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تتمثل أوراق الدفع في قيمة الأقساط المستحقة على الشركة لشراء معدات ومولدات وسيارات من موردين مختلفين. وتتقلب أرصدة هذه الأوراق بحسب حركة التسديد أو شراء معدات وتجهيزات جديدة.

في العام ٢٠١٨ م تحصلت الشركة على آلات إنتاج إضافية لمواكبة انطلاق عمل مصنع الخرسانة الذي ازدهر في نفس العام، وقد بلغت الإضافات على أوراق الدفع ٥٣,٤ مليون ريال سعودي خلال العام نفسه. غير أن الشركة قامت بتسديد قسط من أوراق الدفع المستحقة، وقد بلغت قيمة السداد ٥٦,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م، مما نتج عنه انخفاض إجمالي أقساط ورق الدفع بنسبة ١٧,٩٪ من ١٧,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١٤,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.

انخفض إجمالي أقساط أوراق الدفع مرة أخرى وبنسبة ٤٥,٦٪ من ١٤,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٧,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، نتيجة تسديدات بلغت قيمتها ٦,٥ مليون ريال سعودي في فترة العام ٢٠١٩ م.

٦-٦-٦ المطلوبات المتداولة

يوضح الجدول التالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٤): المطلوبات المتداولة

النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م	زيادة/(نقص)		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			
	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
١٥٩,٧٪	(٢,٣)٪	٥٩٠,١٪	١٠,٢٠٤,٣١١	١٠,٤٤١,٠٤١	١,٥١٣,٠١٩	تسهيلات ائتمانية
١٦,٤٪	١,٠٪	٣٤,١٪	١١,٦٥٢,٣٢٧	١١,٥٣٣,٩٨٨	٨,٥٩٨,٧٥٣	ذمم دائنة
٦,٠٪	-	(١٠٠,٠)٪	٧,٧٥٢,٩٤٤	-	٦,٩٠٦,٠٦٩	الجزء المتداول من أوراق الدفع
(٣٨,٩)٪	(٣٢,٣)٪	(٤٤,٩)٪	٣٩٨,٤٤٥	٥٨٨,٢٣٠	١,٠٦٧,٧٨١	أرصدة دائنة أخرى
٦٢,٩٪	٩٠,٠٪	٣٩,٧٪	٤٦٠,٣٧٣	٢٤٢,٣٥٧	١٧٣,٥٣٣	مخصص الزكاة
-	-	-	٤,٤٠٨,٠٠٠	-	-	قروض
٢٨٧,٢٪	-	(١٠٠,٠)٪	٣,٧٧٦,٠٧٥	-	٢٥١,٨٣٨	مستحق إلى جهات ذات علاقة
٤٤,٥٪	٦٩,٥٪	٢٣,٢٪	٣٨,٦٥٢,٤٧٥	٢٢,٨٠٥,٦١٦	١٨,٥١٠,٩٩٣	مجموع المطلوبات المتداولة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تتألف المطلوبات المتداولة بشكل أساسي من التسهيلات الائتمانية والذمم الدائنة. مثلت هذه المكونات ما نسبته ٥٤,٦٪، ٩٦,٤٪ و ٥٦,٥٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م، و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م على التوالي.

سجلت المطلوبات المتداولة ارتفاعاً بنسبة ٢٣,٢٪ من ١٨,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٢٢,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. وكان الارتفاع مدفوعاً بشكل رئيسي بارتفاع التسهيلات الائتمانية والذمم الدائنة. ارتفع رصيد التسهيلات الائتمانية بنسبة ٥٩٠,١٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١,٠٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وذلك بعد حصول الشركة على قروض إضافية لدعم متطلبات مصنع الخرسانة.

واصلت المطلوبات المتداولة ارتفاعها وسجلت نمواً جديداً بنسبة ٦٩,٥٪ من ٢٢,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٣٨,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بعد ارتفاع الجزء المتداول من أوراق الدفع وارتفاع القروض والمستحقات إلى جهات ذات علاقة. وقد تحصلت شركة البان للصناعة على قرض جديد بقيمة ٢٣,٢ مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعية السعودي. كما ارتبطت المستحقات إلى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بمبالغ مستحقة إلى السيد مشعل الكثيري (الرئيس التنفيذي للشركة) الذي زود الشركة بمبالغ متفرقة خلال الفترة ما بين ٢٠١٧ م و ٢٠١٩ م لدعم تطور النشاط ومواكبة احتياجات العمل.

١-٦-٦-٦ التسهيلات الائتمانية

يوضح الجدول التالي التسهيلات الائتمانية الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٥): التسهيلات الائتمانية

البنك	سعر الفائدة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
		٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م
بنك الرياض	تتراوح بين ٢٪ إلى ٥٪ + سايبور	-	٢,٥٥٠,٠٠٠	٥,٦٠٥,٢٨٩	-	١١٩,٨٪
البنك العربي	سايبور + ٤٪	-	٤,٩٥٥,٥٢٥	٤,٥٩٩,٠٢٢	-	(٧,٢)٪
البنك الأهلي	سايبور + ٤٪	١,٥١٣,٠١٩	٢,٩٣٥,٥١٦	-	٩٤,٠٪	(١٠٠,٠)٪
الرصيد		١,٥١٣,٠١٩	١٠,٤٤١,٠٤١	١٠,٢٠٤,٣١٠	٥٩٠,١٪	(٢,٣)٪

المصدر: معلومات الإدارة

أبرمت الشركة اتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع عدد من البنوك التجارية. تضمنت هذه التسهيلات ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م تسهيلات حسابات جارية، قروض قصيرة الأجل وتمويلات عقود مشاركة ومرايحة تسهيلات واعتمادات مستندية وخطابات ضمان لتمويل متطلبات توسع العمل. تم إبرام هذه التسهيلات الائتمانية مقابل سندات لأمر بقيمة ٣,٠ مليون ريال سعودي.

وقد تحصلت الشركة على قروض جديدة في العام ٢٠١٨ م بهدف شراء معدات وآلات جديدة لمصنع الخرسانة، الأمر الذي نتج عنه ارتفاع رصيد التسهيلات الائتمانية بنسبة ٥٩٠,١٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ١,٠٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م.



لم تتحصل الشركة على تسهيلات ائتمانية جديدة في العام ٢٠١٩م ولكن تم رفع حد السحوبات المرتبط بعدد من التسهيلات من أجل شراء معدات جديدة لمصنع الخرسانة ومصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد المزمع افتتاحه في الربع الثالث من عام ٢٠٢٠. وقامت الشركة بتسديد التسهيلات الائتمانية التي تم الحصول عليها من البنك الأهلي في سنوات سابقة، مما أدى إلى انخفاض التسهيلات الائتمانية من ١٠,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٤-١٠-١٠) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

٢-٦-٦-٦ الجزء المتداول من أوراق الدفع

تأثر رصيد الجزء المتداول من أوراق الدفع بحجم مشتريات الآلات والمعدات وسداد الشركة للمستحقات وترتبط أوراق الدفع بالمعدات والمولدات والسيارات التي تم الحصول عليها من موردين مختلفين بين العامين ٢٠١٧م و ٢٠١٩م. وتتقلب أرصدة هذه الأوراق بحسب حركة التسديد أو شراء معدات وتجهيزات جديدة. انخفض إجمالي أقساط أوراق الدفع بنسبة ١٧,٩٪ من ١٧,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ١٤,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، ثم بنسبة ٤٥,٦٪ إلى ٧,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، نتيجة تسديدات دورية قامت بها الشركة بين العامين.

٣-٦-٦-٦ الذمم الدائنة

يوضح الجدول التالي الذمم الدائنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م.

الجدول رقم (٢٦): الذمم الدائنة

النمو المركب / ٢٠١٩م-٢٠١٧م	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			زيادة/(نقص)	
	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م
موردون	٨,٥٩٨,٧٥٣	١٠,٩٧٦,٩٥٢	٩,٧٤٢,٦١٥	٪٢٧,٧	(٪١١,٢)
عملاء دفعات مقدمة	-	٥٥٧,٠٣٦	١,٩٠٩,٧١٢	-	٪٢٤٢,٨
إجمالي الذمم الدائنة	٨,٥٩٨,٧٥٣	١١,٥٣٣,٩٨٨	١١,٦٥٢,٣٢٧	٪٣٤,١	٪١,٠
	٪١٦,٤				

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٢٠١٩م

تضمنت الذمم الدائنة مستحقات من الموردين ودفعات مقدمة من العملاء. المستحقات الدائنة إلى الموردين هي مستحقات لموردي الأسمنت بحالة شركة مساندة الإمداد المحدودة ولموردي الأسمنت والرمل والبحص والمواد الكيميائية في حالة شركة البيان للصناعة التي تدير مصنع الخرسانة. وتمتد فترة السداد الممنوحة للشركة ولمصنع الخرسانة من قبل الموردين عادة ما بين ٦٠ يوم و ١٢٠ يوم.

ارتفعت الذمم الدائنة بنسبة ٢٧,٧٪ من ٨,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ١١,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، حيث ارتبط الارتفاع بالمعدات والآلات التي تم الحصول عليها من أجل مصنع الخرسانة. هذا وقد انخفض رصيد الذمم الدائنة إلى الموردين بنسبة ١١,٢٪ من ١١,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٩,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، ويعزى ذلك للتراجع الذي حصل في حجم المشتريات نسبياً.

الدفعات المقدمة من قبل العملاء والتي سجلت ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م كانت مرتبطة بشكل رئيسي بمشاريع طويلة الأمد نسبياً (بين السنة والسنتين) تم التعاقد عليها من قبل شركة البيان للصناعة. في حالة هذه المشاريع، يقوم العميل بتسديد دفعة مقدمة تغطي مدة زمنية معينة من المشروع يتم خلالها تقديم الخدمات المطلوبة على دفعات. ارتفعت هذه الدفعات المقدمة بنسبة ٢٤٢,٨٪ من ٠,٦ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، بحيث انطلقت عجلة أعمال مصنع الخرسانة في ٢٠١٧م وازدهرت بين عامي ٢٠١٨م و ٢٠١٩م حيث تم الحصول على عدد من العقود الجديدة.

٤-٦-٦-٦ الأرصدة الدائنة الأخرى

يوضح الجدول التالي الأرصدة الدائنة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٢٧): الأرصدة الدائنة الأخرى

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/ (نقص)			التمو المركب / ٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م
	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٩ م	٢٠١٧ م - ٢٠١٩ م	
مصاريف مستحقة	٣٩٨,٤٤٥	٣٧٦,٦٤٠	٤٠٢,١١٢	(٠,٥) %
دائنون متنوعون	-	٢١١,٥٩٠	٦٦٥,٦٦٩	(١٠٠,٠) %
مجموع الأرصدة الدائنة الأخرى	٣٩٨,٤٤٥	٥٨٨,٢٣٠	١,٠٦٧,٧٨١	(٣٨,٩) %

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

تتكون المصاريف المستحقة بشكل أساسي من رواتب الموظفين المرتبطة بآخر شهر أو شهرين من السنة، بحيث ترتبط حركة هذه المصاريف بتوقيت دفع رواتب آخر العام أو الفترة. انخفضت المصاريف المستحقة بنسبة ٦,٣٪ من ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م بحيث ارتبط الرصيد براتب شهر واحد (المصاريف المستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م تضمنت رواتب مستحقة لفترة شهرين بعد تأخر السداد). وبقي الرصيد شبه ثابت ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

أرصدة الدائنون المتنوعون تتضمن تأمينات اجتماعية، مصاريف تذاكر سفر، مصاريف دعائية و ذمم متنوعة أخرى. انخفض الرصيد بنسبة ٦٨,٢٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م، وقد تأثر الانخفاض بشكل رئيسي بمصاريف التذاكر، حيث أن الشركة حتى منتصف عام ٢٠١٧ م كانت متعاقدة مع مكتب تذاكر من أجل تيسير وتأمين حجوزات سفر للموظفين، غير أن العقد مع مكتب السفر لم يجدد بحيث أصبحت تذاكر سفر الموظفين تحجز عن طريق إدارة الشركة مباشرة. لم تسجل مصاريف دائنون متنوعون كبند مستقل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بل تمت إعادة تبويب المبلغ تحت بند الدائنون، كما سددت الشركة قسم كبير من رصيد الدائنون المتنوعون في عام ٢٠١٩ م.

٥-٦-٦-٦ قروض

ترتبط القروض التي بلغت قيمتها ٤,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بقرض جديد تحصلت عليه الشركة خلال العام ٢٠١٩ م من صندوق التنمية الصناعية السعودي وقد بلغت قيمة القرض ٢٣,٢ مليون ريال سعودي. تجدر الإشارة إلى أن القرض صدر باسم شركة البان للصناعة بهدف دعم إنشاء مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (١٠-١٠-٤) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم (١٠) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

٦-٦-٦-٦ المستحق إلى جهات ذات علاقة

المستحقات إلى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م تعلق بمبالغ مستحقة إلى السيد مشعل الكثيري (الرئيس التنفيذي للشركة) الذي زود الشركة بمبالغ متفرقة خلال الفترة لدعم احتياجات رأس المال العامل.

٧-٦-٦-٦ مخصص الزكاة

تخضع الشركة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. وقد قدمت الشركة إقراراتها الزكوية وحصلت على الشهادة حتى عام ٢٠١٩ م. ارتفع مخصص الزكاة تدريجياً بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م نتيجة تحسّن النتائج التي حققتها الشركة بين العاميين.

٧-٦ التدفقات النقدية

يوضح الجدول التالي التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٢٨): التدفقات النقدية

زيادة/(نقص)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م
	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	٢٠١٩م مدققة	
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١٣,٤١٥,٤١٣	٥,٥٨١,٨٤٨	٥,٢٦٩,٨٤٤	٥٩,٦٪
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٧,١٤٠,٤١٩)	(١٣,٤٨٢,٠١٨)	(٢٢,٨٧,٠٢٤)	(٤٤,١)٪
صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(٢,٣٢٦,١١٧)	٥,٨٢٦,٩١٤	٢١,٣٠٩,٠٢٩	-
صافي الزيادة (النقص) في النقدية	٣,٩٤٨,٨٧٧	(٣,٠٧٣,٢٥٦)	٣,٧٠٨,٣٤٩	٣,٢٪
رصيد النقدية في بداية السنة/الفترة	٨٧٤,١٦٤	٣,٩٤٧,٤٢٠	٢٣٩,٠٧٢	٩١,٢٪
رصيد النقدية في نهاية السنة/الفترة	٤,٨٢٣,٠٤١	٨٧٤,١٦٤	٣,٩٤٧,٤٢١	١٠,٥٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م

تأثرت التدفقات النقدية خلال فترة ما بين العامين ٢٠١٧م و٢٠١٩م بالأنشطة التمويلية والاستثمارية.

انخفض رصيد النقدية في نهاية السنة/الفترة بنسبة ٧٧,٩٪ من ٣,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، حيث كان الانخفاض مرتبطاً بانخفاض التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية وتسجيل تدفقات نقدية سلبية من الأنشطة الاستثمارية بلغت قيمتها ١٣,٥ مليون ريال سعودي وكانت متعلقة بشراء آلات ومعدات لمصنع الخرسانة.

ارتفع رصيد النقدية في نهاية السنة/الفترة بنسبة ٤٥١,٧٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٤,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م، حيث كان الارتفاع مدفوعاً بالزيادة في صافي دخل الشركة من ٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٦,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٩م.

١-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

يوضح الجدول التالي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٢٩): التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

زيادة/(نقص)	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م
	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	٢٠١٩م مدققة	
صافي دخل السنة / الفترة	١٦,٤٧٦,٣٤٨	٩,٥٤٦,٦٠٥	٧,٢٠٧,٧٤٤	٥١,٢٪
تعديلات لتسوية صافي دخل الفترة إلى صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية				
استهلاك ممتلكات ومعدات	٥,١٣٩,٨٩٥	٤,٨٨٤,٨٧٠	٢,٨٤١,٥٧٢	٣٤,٥٪
إطفاء موجودات غير ملموسة	-	-	١,٠٥٠	(١٠٠,٠)٪
مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون	١٣٢,٣٣٣	١٤٧,٦٧٧	١١٩,٥٦٨	٥,٢٪
إجمالي التعديلات للبيود الغير نقدية	٢١,٧٤٨,٥٧٦	١٤,٥٧٩,١٥٢	١٠,١٦٩,٩٣٤	٤٦,٢٪
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية				
مخزون	(٤٣٩,١٧٤)	(٢,٨٧٠,٤٨٥)	٣,٤١٣,٠٨٣	(٨٤,٧)٪
ذمم مدينة	(٣,١١٩,٣٠٦)	(٥,٦٠٥,٤٩١)	(٨,٦٣٨,٢٠٣)	(٣٩,٩)٪
مستحق من جهات ذات علاقة	-	٨٠,٣٤٠	١,٢٨١,٤٩٨	(١٠٠,٠)٪
أرصدة مدينة أخرى	(٨,٢٣٦,٩٥٥)	(٤,٦٠٣,٨١٩)	٣٩٣,١٤٧	(٧٨,٩)٪
ذمم دائنة	١١٨,٣٣٩	٢,٨٦٨,٤٣٦	(١,٢١٥,٣٢٢)	(٩٥,٩)٪
أرصدة دائنة أخرى	(١٨٩,٧٨٥)	(٤١٢,٧٥٢)	(١٠٤,٣٦٦)	(٣٥,١)٪
الزكاة المدفوعة	(٢٤٢,٣٥٧)	(١٧٣,٥٣٣)	(٣٠,٢٥٧)	١٨٣,٠٪
مستحق إلى جهات ذات علاقة	٣,٧٧٦,٠٧٥	-	-	-
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١٣,٤١٥,٤١٣	٤,٥٨١,٨٤٨	٥,٢٦٩,٨٤٤	٥٩,٦٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م

انخفض صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية بنسبة ١٣,١٪ من ٥,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م إلى ٤,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م. ويعود الانخفاض بشكل رئيسي إلى ارتفاع المخزون بنسبة ٤١,٦٪ من ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٩,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. كما تأثرت التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية بارتفاع الأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ٤٤٧,٩٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م بعد ارتفاع الدفعات المقدمة للموردين عقب ارتفاع حجم المشتريات لمواكبة النمو الذي شهدته أنشطة الشركة.

ارتفع صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية بنسبة ١٩٢,٨٪ من ٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٣,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. كان الارتفاع مدفوعاً بشكل رئيسي بارتفاع صافي دخل الفترة من ٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٦,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م بعد ارتفاع الإيرادات بين الفترتين.

٢-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

يوضح الجدول التالي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٣٠): التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/(نقص)			النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م	٢٠١٧م مدققة	
إضافة ممتلكات وآلات ومعدات	(٤,٦١١,٥٢٧)	(١٣,٠٢٢,٤٨٤)	(٤٢,٣٣٦)	(٩٠,٤٪)
تكلفة أعمال جارية تحت التنفيذ	-	(٤٥٩,٥٣٤)	(٧,٠٩٨,٠٨٣)	١,٤٤٤,٦٪
أصول مستأجرة مضافة	(١٨,١٢٦,٩٩٧)	-	-	-
موجودات غير ملموسة مضافة	(١٣٢,٠٠٠)	-	-	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(٢٢,٨٧٠,٥٢٤)	(١٣,٤٨٢,٠١٨)	(٧,١٤٠,٤١٩)	(٤٧,٠٪)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م

انخفض صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية بنسبة ٤١,١٪ من ٢٢,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ١٣,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م حيث كان حجم مشتريات الآلات والمعدات في العام ٢٠١٨م منخفض نسبياً مقارنة بالمشتريات التي اقتنتها الشركة في عام ٢٠١٧م (قامت الشركة بشراء كميات كبيرة من معدات وآلات وتجهيزات للتخضير لافتتاح مصنع الخرسانة في الربع الأخير من عام ٢٠١٧م).

انخفض صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية بنسبة ٤٧,٠٪ من ١٣,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٧,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م حيث كانت التدفقات النقدية السلبية مرتبطة بمشتريات مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد الذي يدار من قبل شركة اليان للصناعة والمزعم افتتاحه في الربع الثالث من ٢٠٢٠م.

٣-٧-٦ التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

يوضح الجدول التالي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الجدول رقم (٣١): التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	زيادة/(نقص)			النمو المركب / ٢٠١٧م-٢٠١٩م
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م	٢٠١٧م مدققة	
الاكتتاب في زيادة رأس المال	٤,٠٩٥,٠٠٠	-	-	(١٠٠,٠٪)
علاوة الإصدار	٧,٥٥٩,٠٨٣	-	-	(١٠٠,٠٪)
تسهيلات ائتمانية	-	٨,٩٢٨,٠٢٢	(٢٣٦,٧٣٠)	(١٠٢,٧٪)
قرض قصير الأجل	(٣,٣٧٣,٣٥٠)	-	-	-
تعديلات	(١٠٥,٠٠٠)	-	-	-
أرباح موزعة	(٤٥٤,٥٤٥)	-	-	-
أوراق دفع	١٣,٥٨٧,٨٤١	(٣,١٠١,١٠٨)	(٦,٤٩٧,٣٨٧)	١٠٩,٥٪
المطلوب من أطراف ذو علاقة	-	-	٤,٤٠٨,٠٠٠	-
صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	٢١,٣٠٩,٠٢٩	٥,٨٢٦,٩١٤	(٢,٣٢٦,١١٧)	(٩,٩٣١٪)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م



تقلبت حركة صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية خلال الأعوام المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م ٢٠١٨م و ٢٠١٩م. سجلت الشركة في ٢٠١٧م تدفق نقدي وارد من الأنشطة التمويلية بقيمة ٢١,٣ مليون ريال سعودي والذي ارتبط بشكل رئيسي بتمويل زيادة رأس المال، وعلاوة الإصدار التي رافقت عملية الاكتتاب في عام ٢٠١٧م (لإدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية). وكان هذا التدفق العالي القيمة مدفوعاً أيضاً بأوراق دفع حُررت لشراء معدات وآلات كانت مرتبطة بمصنع الخرسانة.

انخفض صافي النقد المتدفق من الأنشطة التمويلية بنسبة ٧٢,٧٪ من ٢١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٥,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، في غياب أي تدفقات استثنائية (كما كان الحال في ٢٠١٧م) وتسديد جزء من أوراق الدفع التي أصدرت في الأعوام السابقة.

انخفض النقد المتدفق من الأنشطة التمويلية من تدفق إيجابي بقيمة ٥,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م إلى تدفق سلبي بقيمة ٢,٣ مليون في ٢٠١٩م نتيجة تسديد أوراق الدفع.

٨-٦ الالتزامات والمطلوبات الطارئة

لا يوجد لدى الشركة أية التزامات أو متطلبات طارئة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

٧ استخدام متحصلات الطرح والمشاريع المستقبلية

١-٧ صافي متحصلات الطرح

يقدر إجمالي متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، سيدفع منها مبلغ حوالي مليونين وخمسمائة ألف (٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، لتغطية تكاليف الطرح والتي تشمل أتعاب المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني والمحاسب القانوني ومصاريف التسويق والطباعة والتوزيع وغيرها من المصاريف المتعلقة بالاكتتاب.

سيبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي اثنان وأربعون مليون و سبعمائة وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٢,٧٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، والذي سيستخدم لدعم عمليات التوسع في نشاط الشركة وتوفير رأس مال عامل يمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم أنشطتها المستقبلية. ولن يحصل المساهمون على أي من المتحصلات الناشئة عن الطرح.

كما ستقوم الشركة بالإفصاح للجمهور على موقع السوق المالية السعودية (تداول) عند وجود اختلاف بنسبة (٥٪) أو أكثر بين الاستخدام الفعلي لمتحصلات الطرح مقابل ما أفصح عنه في نشرة الإصدار هذه فور علمها بذلك. وذلك وفقاً للفقرة (ب) من المادة (٥٥) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والتي تنص على أنه «يجب على المصدر الإفصاح للجمهور عند وجود اختلاف بنسبة ٥٪ أو أكثر بين الاستخدام الفعلي لمتحصلات إصدار أسهم حقوق الأولوية مقابل ما أفصح عنه في نشرة الإصدار ذات العلاقة فور علمه بذلك».

٢-٧ استخدام متحصلات الطرح

سيتم استخدام صافي متحصلات الطرح بشكل رئيسي لدعم عمليات التوسع في نشاط الشركة وتوفير رأس مال عامل يمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم أنشطتها المستقبلية. ولن يحصل المساهمون على أي من المتحصلات الناشئة عن الطرح.

ستقوم الشركة باستخدام صافي متحصلات الطرح لتمويل المشاريع التالية:

(١) تسعى الشركة إلى رفع الطاقة الإنتاجية لمصنع الخرسانة الجاهزة من ٢,٠٠٠ إلى ٢,٧٥٠ متر مكعب/يوميًا، وتتطلب هذه العملية تركيب خطوط إنتاج خرسانة جاهزة جديدة لتتماشى قدرتها الإنتاجية مع حجم المبيعات المستهدف للأعوام القادمة ولتغطية حجم المشاريع المتوقع التعاقد معها مستقبلاً، وبالتالي سيتم توريد وتركيب خطوط إنتاج خرسانة جاهزة إضافية بقدرة إنتاجية (٧٥٠ متر مكعب/يوميًا) تتكون من البنود التالية:

✓ شراء وتوريد المحطات المركزية عدد (٢) محطة.

✓ شراء وتوريد مضخات خرسانة عدد (٣) مضخات متحركة و(١) مضخة ثابتة.

✓ شراء وتوريد خلاطات خرسانة متحركة عدد (١٢) خلاطة.

(٢) تسعى الشركة تماشياً مع متطلبات الجودة المطلوبة من قبل مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة، فيما يتعلق بتوفير خلطات خرسانية لا تتجاوز درجة حرارتها عند وصولها للعميل ٣٠ درجة مئوية، قررت الشركة شراء وتوريد مصنع لإنتاج قوالب الثلج بقدرة إنتاجية ١٠٠ طن يومياً وقدرة تخزينية ١٢٠ طن، بدلاً من شرائها من الموردين.

(٣) تسعى الشركة إلى زيادة عدد ناقلات الأسمت لشركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة) من (١٨) إلى (٣٣) ناقلة، من خلال شراء ناقلات أسمت عدد (١٥) ناقلة جديدة، وذلك لتقليل تكاليف استئجار ناقلات الأسمت من شركات أخرى، ورفع القدرة البيعية.

(٤) تسعى الشركة إلى شراء أراضي وتطويرها وذلك بغرض إنشاء وحدات سكنية جاهزة للبيع بموجب تقنية الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد التي حصلت شركة البان للصناعة (شركة تابعة) والمملوكة بالكامل لشركة الكثيري القابضة على موافقة وزارة الإسكان عليها وذلك بتاريخ ١٤٤١/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/١٠ م)، وسيكون ذلك بمعدل إنشاء عدد (١٢) وحدة سكنية سنوياً. (علماً أنه سيتم تصنيع الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد من خلال مصنع إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد الذي من المتوقع الانتهاء من أعمال إنشائه وبدء التشغيل فيه في الربع الثالث من عام ٢٠٢٠ م). (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).



ويوضح الجدول التالي الاستخدام المتوقع لمتحصلات الطرح:

الجدول رقم (٣٢): الاستخدام المتوقع لمتحصلات الطرح

الإجمالي	م ٢٠٢١			م ٢٠٢٠		بآلاف الريالات السعودية
	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	الربع الرابع	الربع الثالث	
٨,٠٠٠	-	-	-	٨,٠٠٠	-	شراء وتوريد المحطات المركزية عدد (٢) محطة
٧,٠٠٠	-	-	٧,٠٠٠	-	-	شراء وتوريد مضخات خرسانة عدد (٣) مضخات متحركة و(١) مضخة ثابتة
٦,٠٠٠	-	-	٦,٠٠٠	-	-	شراء وتوريد خلطات خرسانة متحركة عدد (١٢) خلطة
٣,٢٠٠	-	-	١,٦٠٠	١,٦٠٠	-	شراء وتوريد مصنع ثلج بقدرة إنتاجية ١٠٠ طن يوميا وقدرة تخزينية ١٢٠ طن
٧,٥٠٠	-	-	-	٧,٥٠٠	-	شراء ناقلات أسمنت عدد (١٥) ناقلة
٤,٠٠٠	-	٤,٠٠٠	-	-	-	أعمال استثمار وتطوير عقاري
٧,٠٠٨,٨٠	٧,٠٠٨,٨٠	-	-	-	-	بناء وحدات سكنية باستخدام تقنية الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد
٢,٥٠٠	-	-	-	-	٢,٥٠٠	تكاليف الطرح
٤٥,٢٠٨,٨٠	٧,٠٠٨,٨٠	٤,٠٠٠	١٤,٦٠٠	١٧,١٠٠	٢,٥٠٠	الإجمالي

المصدر: الشركة

وتجدر الإشارة إلى أن المشاريع المذكورة أعلاه سيتم تمويلها حصرياً من متحصلات الطرح.

٨ إفادات الخبراء

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

إن جميع المستشارين والعاملين لديهم – من ضمن فريق العمل القائم على تقديم خدمات للشركة – أو أقاربهم لا يملكون أي أسهم وليس لأي منهم مصلحة مهما كان نوعها في الشركة وشركاتها التابعة بما قد يؤثر على استقلالهم كما في تاريخ هذه النشرة.



٩ الإقرارات

يقر أعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ هذه النشرة بما يلي:

١. لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة أو أي شركة من شركاتها التابعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (١٢) شهراً الأخيرة.
٢. لم تمنح أيّ عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أيّ عوض غير نقدي من قبل الشركة أو أيّ شركة من شركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية في ما يتعلق بإصدار أو طرح أيّ أوراق مالية.
٣. لم يكن هناك أيّ تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة أو أيّ شركة من شركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.
٤. بخلاف ما ورد في الصفحات (د، ٢٧) من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأيّ من أقربائهم أيّ أسهم أو مصلحة من أي نوع في الشركة أو في أيّ من شركاتها التابعة.
٥. لم تحتفظ الشركة بأسهم خزينة، ولم تقم الجمعية العامة غير العادية للشركة بالموافقة على عملية شراء أسهم الشركة.

١٠ المعلومات القانونية

١٠-١ اسم الشركة

تم قيد الشركة في السجل التجاري للشركات المساهمة بمدينة الرياض تحت الاسم التجاري «شركة الكثيري القابضة».

٢-١٠ تأسيس الشركة ومراحل تطور رأس المال

- تأسست شركة الكثيري القابضة في البداية كمؤسسة فردية تحت مسمى «مؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات» لصاحبها محمد ناصر محمد الكثيري، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م)، ورأس مال قدره مائة ألف (١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مائة (١٠٠) حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/١٤ م) تم تحويل الكيان القانوني لمؤسسة محمد ناصر محمد الكثيري للمقاولات إلى شركة ذات مسؤولية محدودة وتغيير اسمها لتصبح باسم «شركة الكثيري القابضة» وذلك بدخول شريك وهو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري، وقد تم ذلك بموجب عقد التأسيس (تحويل المؤسسة إلى شركة) الموثق لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة بالرياض بالعدد (٣٥٧٣٤٥٥٢) وتاريخ ١٤٣٥/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/٠٨ م)، وأصبح رأس مال الشركة خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى خمسة آلاف (٥,٠٠٠) حصة عينية متساوية القيمة قيمة كل منها ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٧ م) تم تحويل الكيان القانوني للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة مع الاحتفاظ بنفس الاسم ورقم السجل التجاري وذلك بموجب موافقة وزارة التجارة على التحويل بالقرار الوزاري رقم (ق/١٧١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٨ م) وعلى إعلان التحويل بالقرار الوزاري رقم (١٨١) وتاريخ ١٤٣٨/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/١٤ م). وتمت زيادة رأس مال الشركة من خمسة ملايين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبع مائة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وقد تم الوفاء بالزيادة البالغة اثنين وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٢,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ عشرين مليون ومائتين وسبعة آلاف وتسعمائة وواحد (٢٠,٢٠٧,٩٠١) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، وتحويل مبلغ مليونين واثنين وتسعين ألف وتسعة وتسعين (٢,٠٩٢,٠٩٩) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي.
- وبتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٠٤ م) قرر مجلس إدارة الشركة طرح عدد ثمانمائة وتسعة عشر ألف (٨١٩,٠٠٠) سهم من أسهم رأس مال الشركة والتسجيل والإدراج في السوق المالية السعودية الموازية، وكان الطرح على النحو التالي: (١) طرح عدد أربع مائة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي والتي تمثل نسبة (١٥٪) من أسهم رأس مال الشركة البالغ وقتها سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وسبع مائة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، (٢) طرح عدد أربع مائة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي جديد وبقيمة اسمية لكل سهم منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، والتي تمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪)، وبعد اكتمال عملية الطرح أصبح رأس مال الشركة واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية.
- وبتاريخ ١٤٣٨/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٩ م) تم إدراج كامل أسهم الشركة في السوق المالية السعودية الموازية بعدد ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
- وبتاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م) تم انتقال الشركة وإدراج وبدء تداول أسهمها في السوق المالية السعودية الرئيسية بعدد أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وذلك بعد الحصول على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).

أدخلت الشركة عدة تعديلات على نظامها الأساسي بعد موافقة المساهمين في الجمعيات غير العادية وفيما يلي أبرز التغييرات:

تعديل رأس المال:

تم تعديل المادة (٧) من النظام الأساسي الخاصة برأس مال الشركة عدة مرات وفق ما يلي:

- بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٢٤ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٥٪)، من سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة ألف (٢٧,٣٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من مليونين وسبع مائة وثلاثين ألف (٢,٧٣٠,٠٠٠) سهم عادي إلى ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك عن طريق طرح عدد أربع مائة وتسعة آلاف وخمسمائة (٤٠٩,٥٠٠) سهم عادي جديد في السوق المالية السعودية الموازية وبقيمة اسمية لكل سهم منها عشرة (١٠) ريالات سعودية.



■ بتاريخ ١٤٣٩/١٢/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٨/١٦ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من واحد وثلاثين مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعين ألف (٣١,٣٩٥,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وثلاثين ألف وخمسمائة (٣,١٣٩,٥٠٠) سهم عادي إلى ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار ستمائة وسبعة وعشرين ألف وتسعمائة (٦٢٧,٩٠٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ ستة ملايين ومائتين وتسعة وسبعين ألف (٦,٢٧٩,٠٠٠) ريال سعودي (مبلغ (٥,٩٨٣,٣٨٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة، ومبلغ (٢٩٥,٦٢٠) ريال سعودي من حساب الاحتياطي النظامي).

■ بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣ م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (٢٠٪) من سبعة وثلاثين مليون وستمائة وأربعة وسبعين ألف (٣٧,٦٧٤,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستين ألف وأربعمائة (٣,٧٦٧,٤٠٠) سهم عادي إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار سبعمائة وثلاثة وخمسين ألف وأربعمائة وثمانين (٧٥٣,٤٨٠) سهم عادي كمنحة أسهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، بمنح سهم واحد مجاني لكل خمسة أسهم يملكها المساهم، من خلال رسملة مبلغ سبعة ملايين وخمسمائة وأربعة وثلاثين ألف وثمانمائة (٧,٥٣٤,٨٠٠) ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة.

■ بتاريخ ١٤٤١/٠٣/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٤ م) أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي.

● وبتاريخ ١٤٤٢/٠٣/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٠٣ م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠٪) من خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي إلى تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩,٠٤١,٧٦٠) سهم عادي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية، وذلك عن طريق إصدار أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي جديد كأسهم حقوق أولوية بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد.

التزمت الشركة بمتطلبات هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول) من ناحية تحميل نسخة من النظام الأساسي على موقع تداول في الصفحة الخاصة بالشركة. وقد تمت الموافقة من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) على تحديث النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات التي طرأت على نظام الشركات، وتمت الموافقة على النسخة المعدلة الأخيرة من النظام الأساسي للشركة من قبل وزارة التجارة (التجارة والاستثمار سابقاً) (إدارة حوكمة الشركات) بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م).

٣-١٠ أغراض الشركة

- وفق شهادة السجل التجاري والمادة الثالثة (٣) من النظام الأساسي، يجوز للشركة القيام بالأنشطة الآتية:
 ١. إدارة الشركات التابعة لها، أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وتوفير الدعم اللازم لها.
 ٢. استثمار أموالها في الأسهم وغيرها من الأوراق المالية.
 ٣. امتلاك العقارات والمنقولات اللازمة لمباشرة نشاطها.
 ٤. امتلاك حقوق الملكية الصناعية من براءات الاختراع والعلامات التجارية والصناعية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية، واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها.
- وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة إن وجدت.
- تمارس الشركة أنشطتها من خلال مقرها الرئيس بمدينة الرياض وشركاتها التابعة في المملكة العربية السعودية. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).

١٠-٤ مدة الشركة

نصت المادة السادسة (٦) من النظام الأساسي على أن تكون مدة الشركة تسعة وتسعين (٩٩) سنة ميلادية تبدأ اعتباراً من تاريخ التأشير في السجل التجاري كشركة مساهمة. ويجوز إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة واحدة على الأقل.

تشير بيانات السجل التجاري إلى انتهاء مدة الشركة في تاريخ ١٥٣٤/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠١١ م).

١٠-٥ مجلس الإدارة

١٠-٥-١ تشكيل المجلس

يتولى إدارة الشركة وفقاً للمادة السادسة عشر (١٦) من نظامها الأساسي مجلس إدارة مؤلف من أربعة (٤) أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن (٣) ثلاث سنوات.

بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) انتخبت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين أعضاء مجلس الإدارة لدورة جديدة تبدأ من تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٣ م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ١٤٤٤/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٢ م). وقد تشكل مجلس الإدارة للدورة المذكورة من السادة التالية أسماؤهم:

الجدول رقم (٣٣): أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	صفة العضوية *	الجنسية	العمر	الأسهم المملوكة			
					مباشر		غير مباشر	
					العدد	النسبة	العدد	النسبة
رايد محمد ناصر الكثيري	رئيس مجلس الإدارة	غير مستقل غير تنفيذي	سعودي	٣٧	٦,٠١٤	١٣٣٪	-	-
عادل إبراهيم محمد الكثيري	نائب رئيس مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٤٧	-	-	-	-
مشعل محمد ناصر الكثيري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	غير مستقل تنفيذي	سعودي	٣٥	٢,٧١٨,٠١١	٦٠,١٢٪	-	-
سعود محمد عبدالله آل شريم	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	٢٩	-	-	-	-

المصدر: الشركة.

*وفق لائحة حوكمة الشركات، يكتسب عضو مجلس الإدارة صفة «العضو التنفيذي» عندما يكون عضواً في الإدارة التنفيذية للشركة ويشارك في أعمال الإدارة اليومية لها أو يتقاضى راتباً منها لقاء ذلك.

- بالنسبة «للعضو غير التنفيذي» فهو عضو مجلس الإدارة الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة أو لا يتقاضى راتباً منها عدا مكافأة العضوية عن المجلس واللجان.
- بالنسبة للعضو المستقل: فهو عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي يتمتع بالاستقلال التام في مركزه وقراراته، ولا تنطبق عليه أي من عوارض الاستقلال المنصوص عليها فيما يلي:
 - أ. أن يكون مالكاً أو له مصلحة فيما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.
 - ب. أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها.
 - ج. أن يكون من كبار التنفيذيين خلال العامين الماضيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
 - د. أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
 - هـ. أن تكون له صلة قرابة حتى مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.
 - و. أن تكون له صلة قرابة مع أي من مستشاري الشركة.
 - ز. أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.
 - ح. أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو بشركة أخرى من مجموعتها، كالمحاسبين القانونيين وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.
 - ط. أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.



- ي. أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن مائتين ألف (٢٠٠,٠٠٠) ريال سعودي أو ٥٠٪ من مكافآته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما أقل.
- ك. أن يكون قد أمضى ما يزيد على تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة (أصبحت إلزامية ابتداءً من دورة مجلس إدارة الشركة المساهمة المدرجة التي تكون بعد تاريخ ٢٠١٩/٠١/٠١ م).
- ل. أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.

الشركة ملتزمة بنظام الشركات، ولانحة حوكمة الشركات، حيث تبين أن عدد أعضاء المجلس لا يقل عن ثلاثة (٣) ولا يزيد على أحد عشر (١١). كما تبين التزام الشركة بالمادة السادسة عشر (١٦) من لائحة حوكمة الشركات التي تلزم الشركات المدرجة بأن تكون أغلبية أعضاء المجلس من الأعضاء غير التنفيذيين وبأن لا يقل عدد أعضائه المستقلين عن عضوين أو عن ثلث أعضاء المجلس (أيهما أكثر)، فأغلبية أعضاء مجلس إدارة الشركة هم من غير التنفيذيين ويبلغون ثلاثة (٣) أعضاء من أصل أربعة (٤)، وهناك عضوين (٢) مستقلين وعضوين (٢) غير مستقلين.

٢-٥-١٠ رئيس المجلس ونائب الرئيس وأمين السر

وفقاً للمادة الحادية والعشرون (٢١) من النظام الأساسي للشركة، يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس ويجوز أن يعين عضواً منتدباً ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة، ويجب على مجلس الإدارة أن يعين أميناً لسر المجلس.

الشركة ملتزمة بالنظام الأساسي ولانحة حوكمة الشركات لناحية التعيين الإلزامي في هذه المناصب حيث وافق مجلس الإدارة في تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م) على التعيين في هذه المناصب وفقاً للتالي:

الجدول رقم (٣٤): مناصب مجلس الإدارة

المنصب	اسم الشخص المعين
رئيس مجلس الإدارة	رايد محمد ناصر الكثيري
نائب رئيس مجلس الإدارة	عادل إبراهيم محمد الكثيري
العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	مشعل محمد ناصر الكثيري
أمين سر مجلس الإدارة	خالد عبد المحسن عبد الرحمن الخيال

المصدر: الشركة.

تم تحديد صلاحيات مجلس الإدارة في المادة التاسعة عشر (١٩) من النظام الأساسي للشركة كما تم تفصيل صلاحيات رئيس المجلس ونائبيه والعضو المنتدب وأمين السر في المادة الحادية والعشرين (٢١) من النظام الأساسي للشركة. ويتولى أمين سر مجلس الإدارة المهام والصلاحيات التي يحددها له مجلس الإدارة.

٣-٥-١٠ مكافآت المجلس

- تتكون مكافأة مجلس الإدارة وفقاً لما نصت عليه المادة العشرون (٢٠) والمادة السادسة والأربعون (٤٦) من النظام الأساسي للشركة، على أنه في حال حققت الشركة أرباح يجوز أن يتم توزيع نسبة لا تزيد عن (١٠٪) من باقي صافي الربح بعد خصم الاحتياطات التي قررت الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام نظام الشركات والنظام الأساسي وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (٥٪) من رأسمال الشركة المدفوع، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو، وكل تقدير يخالف ذلك يكون باطلاً. وفي جميع الأحوال، لا يتجاوز مجموع ما يحصل عليه عضو مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية أو عينية مبلغ خمسمائة ألف (٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وفق الضوابط التي تضعها جهة الاختصاص. ويكون الحد الأعلى لبديل حضور جلسات المجلس ولجانه خمسة آلاف (٥,٠٠٠) ريال سعودي عن كل جلسة، غير شاملة مصاريف السفر والإقامة. ويدفع لكل عضو من أعضاء المجلس بما فهم رئيس المجلس، قيمة النفقات الفعلية التي يتحملونها من أجل حضور اجتماعات المجلس أو اللجان المنبثقة من مجلس الإدارة بما في ذلك مصروفات السفر والإقامة والإعاشة. ويجب على الشركة التأكد من موافقة الجمعية العامة على شروط المكافآت والتعويضات في الجمعية العامة ولا يكون لأعضاء مجلس الإدارة حق التصويت فيها على هذه الشروط، ويجوز تعديل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بموافقة الجمعية العامة غير العادية للمساهمين.
- يشتمل تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م والذي تمت الموافقة عليه من قبل الجمعية العامة غير العادية في تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبديل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا؛ كما تضمن التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية.

- وقد بلغت قيمة نفقات أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م مبلغ وقدره مائتان وأربعة آلاف (٢٠٤,٠٠٠) ريال سعودي، ومبلغ مائتان وثمانية آلاف (٢٠٨,٠٠٠) ريال سعودي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م. أما بالنسبة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م فقد قرر أعضاء مجلس الإدارة التنازل عن المكافآت لعام ٢٠١٧ م وذلك وفق ما ورد في تقرير مجلس الإدارة للعام المالي ٢٠١٧ م والذي تم اعتماده من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/١٠/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٢٤ م).

(ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٥-٤) «تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين» من القسم (٤) «الهيكل التنظيمي للشركة» من هذه النشرة).

١٠-٥-٤ اجتماعات المجلس

- وفق المادة الثانية والعشرون (٢٢) من النظام الأساسي للشركة، يجتمع مجلس الإدارة مرتين على الأقل في السنة بدعوة من رئيسه وتكون الدعوة خطية وتسلم باليد أو ترسل بالبريد أو الفاكس وذلك قبل التاريخ المحدد للاجتماع بعشرة (١٠) أيام على الأقل ما لم يتفق أعضاء المجلس على خلاف ذلك، ويجب على رئيس المجلس أن يدعو إلى الاجتماع متى طلب إليه ذلك اثنان من الأعضاء على الأقل.
- وفق تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م بلغ عدد اجتماعات المجلس سبع (٧) اجتماعات، ووفق تقرير مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م بلغ عدد اجتماعات المجلس أربع (٤) اجتماعات

١٠-٥-٥ لجان المجلس

لدى مجلس الإدارة لجنتين تتعاون في أداء مهامه على النحو التالي:

■ لجنة المراجعة

تشكل لجنة المراجعة من ثلاثة (٣) أعضاء، وقد تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٦/٠٧/١٤٤١ هـ (الموافق ١١/٠٣/٢٠٢٠ م) وتنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية في تاريخ ٢٠/٠٨/١٤٤٤ هـ (الموافق ١٢/٠٣/٢٠٢٣ م)، وهي تتكون من الأعضاء التالية أسمائهم:

١. ماهر نظام عبد الكريم البرغوثي (رئيس اللجنة).
٢. أشواق محمد ناصر الكثيري (عضو).
٣. محمود حنفي مجلي عقيل (عضو).

وتجدر الإشارة إلى أنه وكما بتاريخ هذه النشرة، لا يشغل أي من أعضاء لجنة المراجعة أي مناصب أخرى بالشركة أو أيًا من شركاتها التابعة.

تم إقرار لائحة عمل لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية باجتماعها المنعقد بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٨ هـ (الموافق ٢٧/٠٤/٢٠١٧ م)، كما تمت الموافقة على تحديث لائحة عمل اللجنة (للتوافق مع لائحة حوكمة الشركات) من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦/٠٧/١٤٤١ هـ (الموافق ١١/٠٣/٢٠٢٠ م). فضلاً راجع القسم الفرعي (٤-٣-١) «لجنة المراجعة» من القسم الفرعي (٤-٣) «لجان الشركة» من القسم (٤) «الهيكل التنظيمي للشركة».

تجتمع اللجنة مرتين في السنة على الأقل ومتى رأى رئيس اللجنة ضرورة لعقد اجتماع، وتوجه الدعوة لحضور الاجتماع من قبل رئيس اللجنة. وقد عقدت اللجنة أربع (٤) اجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م وثلاث (٣) اجتماعات خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

■ لجنة الترشيحات والمكافآت

تشكل لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة (٣) أعضاء، وقد تم تعيين أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل مجلس الإدارة بموجب قرار مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩/٠٧/١٤٤١ هـ (الموافق ١٤/٠٣/٢٠٢٠ م) وتنتهي بنهاية دورة مجلس الإدارة الحالية في تاريخ ٢٠/٠٨/١٤٤٤ هـ (الموافق ١٢/٠٣/٢٠٢٣ م)، وهي تتكون من الأعضاء التالية أسمائهم:

١. سعود محمد عبد الله آل شريم (رئيس اللجنة).
٢. رايد محمد ناصر الكثيري (عضو).
٣. خالد عبد المحسن عبد الرحمن الخيال (عضو).

تم إقرار لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل الجمعية العامة العادية باجتماعها المنعقد في تاريخ ١٨/٠٨/١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٣/٠٤/٢٠١٩ م). وقبل تاريخ إقرار لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت في الجمعية العامة العادية، كانت إدارة الشركة تعتمد على النظام الأساسي ولائحة حوكمة الشركات ولائحة الحوكمة الخاصة بالشركة فيما يخص بالترشيحات لعضوية مجلس الإدارة وصرف المكافآت.

تعقد اللجنة اجتماعاتها بشكل دوري مرة كل ستة أشهر كما تجتمع عند الضرورة بناء على طلب رئيس اللجنة أو الرئيس التنفيذي وتوجه الدعوة لحضور الاجتماع من قبل رئيس اللجنة. وقد عقدت اللجنة اجتماعاً واحداً (١) خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م واجتماعين (٢) خلال العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.



٦-١٠ الإدارة التنفيذية

يشغل منصب الرئيس التنفيذي حالياً الأستاذ/ مشعل محمد ناصر الكثيري وذلك اعتباراً من تاريخ ٢١/٠٦/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠/٠٣/٢٠١٧م) ولمدة خمس سنوات، وذلك وفق محضر اجتماع مجلس الإدارة رقم ٢٠١٧/٢ بتاريخ ٠٦/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ٠٣/٠٤/٢٠١٧م) وقد تم تجديد عقده بموجب قرار مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩/٠٧/١٤٤١هـ (الموافق ١٤/٠٣/٢٠٢٠م). ويوضح الجدول التالي تفاصيل الإدارة التنفيذية للشركة:

الجدول رقم (٣٥): الإدارة التنفيذية للشركة

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ التعيين	الأسهم المملوكة			
					مباشرة		غير مباشرة	
					العدد	النسبة	العدد	النسبة
مشعل محمد ناصر الكثيري	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	سعودي	٣٥	٢٠١٤/٠٤/١٤م	٢,٧١٨,٠١١	٦٠,١٢٪	-	-
أحمد عبد الستار زهير اسماعيل	المدير المالي	مصري	٣٦	٢٠١٦/٠٢/٠١م	-	-	-	-
حنان محمد ناصر الكثيري	مدير الموارد البشرية والشؤون الإدارية	سعودي	٢٩	٢٠١٧/٠٣/٠٥م	١,٢٣٤	٠,٠٣٪	-	-
محمد زياد عبد الرحمن النجار	مدير الشؤون التجارية	أردني	٤٨	٢٠١٨/٠٧/٠١م	-	-	-	-
رضا أحمد راشد الجعفري الشمري	مدير الشؤون القانونية	سعودي	٣٧	٢٠١٦/١٢/١٥م	-	-	-	-
مصطفى محمد محمد سلامة	مدير الإنتاج والجودة	مصري	٣٢	٢٠١٧/١١/٠٨م	-	-	-	-
عبد العزيز سليمان عبد العزيز الناصر	مدير المراجعة الداخلية	سعودي	٢٨	٢٠١٩/١١/١١م	-	-	-	-
أمجاد عبد المنعم حمد الرئيس	مدير علاقات المساهمين	سعودي	٢٨	٢٠١٨/٠٥/١٠م	-	-	-	-

المصدر: الشركة

٧-١٠ الموافقات والتراخيص الحكومية

حصلت الشركة على عدة تراخيص وشهادات نظامية وتشغيلية من الجهات المختصة، ويتم تجديد تلك التراخيص والشهادات بصفة دورية.

توضح الجداول التالية التراخيص والموافقات الحالية التي حصلت عليها الشركة:

الجدول رقم (٣٦): الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (شركة مساهمة)	شركة الكثيري القابضة	١٠١٠٢٥٥٦٩٠	١٤٢٩/٠٨/٢٩هـ الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١م	١٤٤٦/٠٦/٩هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/١٠م	وزارة التجارة * - مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض
شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الأولى)	التزاماً بنظام السجل التجاري	شركة الكثيري القابضة	٢٠٤٥٩٨	١٤٢٩/٠٨/٢٩هـ الموافق ٢٠٠٨/٠٩/٠١م	١٤٤٦/٠٦/٠٨هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/١٠م	الغرفة التجارية الصناعية «غرفة الرياض»
شهادة الزكاة والدخل	للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	شركة الكثيري القابضة	١١١٠٧٩٥٠٠١	١٤٤١/٠٨/٠٣هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٧م	١٤٤٢/٠٩/١٨هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠م	الهيئة العامة للزكاة والدخل
شهادة تسجيل بضريبة القيمة المضافة	للإفادة بأن الشركة مسجلة بضريبة القيمة المضافة	شركة الكثيري القابضة	٣٠١١٧٤١٩٤٦٠٠٠٣	١٤٣٨/١٢/٠٢هـ الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٤م	بدون (تصدر لمرة واحدة)	الهيئة العامة للزكاة والدخل

شهادة تسجيل مجموعة ضريبية في ضريبة القيمة المضافة	للإفادة بأن الشركة وشركاتها التابعة مسجلة بضريبة القيمة المضافة	شركة الكثيري القابضة	٣٠١١٧٤١٩٤٦١٠٠٣	١٥/٠٤/١٤٤٠هـ الموافق ٢٤/١٢/٢٠١٨م	بدون (تصدر لمرة واحدة فقط)	الهيئة العامة للزكاة والدخل
شهادة تقييم كيان الشركة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (الأخضر المتوسط)	شركة الكثيري القابضة	بدون	٢١/١١/١٤٤١هـ الموافق ١١/٠٧/٢٠٢٠م	بدون	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية**
شهادة سعودة ***	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	شركة الكثيري القابضة	٢٠٠٠٢٠٠٦٠٠١٦٤٧	١٠/٠١/١٤٤١هـ الموافق ٢٠/٠٦/٢٠٢٠م	١٤/٠١/١٤٤٢هـ الموافق ٢٠/٠٩/٢٠٢٠م	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية**
شهادة التأمينات الاجتماعية****	التزام الشركة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	شركة الكثيري القابضة	٣٣٦٢٥٧٢٧	٠٨/١١/١٤٤١هـ الموافق ٢٩/٠٦/٢٠٢٠م	٠٨/١٢/١٤٤١هـ الموافق ٢٩/٠٧/٢٠٢٠م	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
ترخيص بلدية	ترخيص مزاولة نشاط تجاري	شركة الكثيري القابضة	٤١٠٠٨٤٠	٣٠/٠٣/١٤٤١هـ الموافق ٢٧/١١/٢٠١٩م	٢٩/٠٣/١٤٤٤هـ الموافق ٢٥/١٠/٢٠٢٠م	وزارة الشؤون البلدية والقروية - بلدية شمال الرياض
شهادة سلامة	التزام الشركة بشروط السلامة الخاصة بالدفاع المدني	شركة الكثيري القابضة	٤٠-٢٩٤٥٤٦-١٠٠٠	٠٨/٠٣/١٤٤١هـ الموافق ٠٥/١١/٢٠١٩م	٠٨/٠٣/١٤٤٢هـ الموافق ٢٥/١٠/٢٠٢٠م	المديرية العامة للدفاع المدني
ترخيص نقل	لممارسة نشاط نقل البضائع والمهمات بأجر على الطرق البرية	شركة الكثيري القابضة	٠١١٤١١٠٢١٠٠	٢٧/١١/١٤٣٩هـ الموافق ٠٩/٠٨/٢٠١٨م	١٨/٠٤/١٤٤٢هـ الموافق ٠٣/١٢/٢٠٢٠م	وزارة النقل
شهادات أخرى						
شهادة الايزو ISO ١٤٠٠١: ٢٠١٥	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنظم الإدارة البيئية	شركة الكثيري القابضة	E-٠٩١١	٢٧/٠٢/١٤٤٠هـ الموافق ٠٧/١١/٢٠١٨م	٣٠/٠٣/١٤٤٣هـ الموافق ٠٦/١١/٢٠٢١م	يونايتد أكريديشن فونداشن United Accreditation Foundation
شهادة الايزو ISO ٩٠٠١: ٢٠١٥	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنظم إدارة الجودة	شركة الكثيري القابضة	Q-٠٦٠٢	٢٨/٠٢/١٤٤٠هـ الموافق ٠٨/١١/٢٠١٨م	١٨/٠٤/١٤٤٣هـ الموافق ٢٤/١١/٢٠٢١م	يونايتد أكريديشن فونداشن United Accreditation Foundation
شهادة أوهساس OHSAS	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنظم إدارة الصحة والسلامة المهنية	شركة الكثيري القابضة	O-٠٦٠٣	٢٨/٠٢/١٤٤٠هـ الموافق ٠٨/١١/٢٠١٨م	٠٨/٠٤/١٤٤٢هـ الموافق ٢٤/١١/٢٠٢٠م	يونايتد أكريديشن فونداشن United Accreditation Foundation



شهادة منشآت	للإفادة بان الشركة تدرج من ضمن المنشآت الصغيرة والمتوسطة	شركة الكثيري القابضة	٢٠٣٩٠١٤٣٩٠	الموافق ١٤٤١/١١/٢٨ هـ ٢٠٢٠/٠٧/١٩ م	بدون	الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة
-------------	--	-------------------------	------------	--	------	--

المصدر: الشركة

* تم تعديل مسعى «وزارة التجارة والاستثمار» لتصبح «وزارة التجارة».

** تم تعديل مسعى «وزارة العمل والتنمية الاجتماعية» لتصبح «وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية».

*** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة ثلاثة أشهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

**** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

٨-١٠ الشركات التابعة

لدى الشركة شركتين تابعتين (شركات تابعة جوهريّة) تم تأسيسهما داخل المملكة العربية السعودية، وفيما يلي تفاصيل عن الشركتين:

١-٨-١٠ شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة شخص واحد)

١-٨-١٠-١ نبذة عامة:

تأسست شركة مساندة الإمداد المحدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٩٤٥٥١٣) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/١١ م) كشركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة، مملوكة بالكامل (١٠٠٪) من شركة الكثيري القابضة بصفتها مالك رأس المال، ويتمثل نشاطها وفقاً لسجلها التجاري في الإنشاءات العامة للمباني السكنية، الإنشاءات العامة للمباني غير السكنية (يشمل المدارس، المستشفيات، الفنادق.. الخ)، إنشاءات المباني الجاهزة في المواقع، ترميمات المباني السكنية وغير السكنية، إنشاء السدود، تمديدات الشبكات، تشطيب المباني، أعمال وتركيب الديكورات، أعمال الدهانات والطلاء للمباني الداخلية والخارجية. يقع مقر المركز الرئيسي لشركة مساندة الإمداد المحدودة في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها الحالي مائة ألف (١٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مائة (١٠٠) حصة متساوية القيمة، قيمة كل حصة ألف (١,٠٠٠) ريال سعودي ومملوكة بالكامل من شركة الكثيري القابضة (مالك رأس المال). ويدير شركة مساندة الإمداد المحدودة مدير واحد هو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري وله كافة الصلاحيات المنصوص عليها في عقد التأسيس.

٢-١-٨-١٠ التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة مساندة الإمداد المحدودة

يُبين الجدول أدناه التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها شركة مساندة الإمداد المحدودة:

الجدول رقم (٣٧): التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها شركة مساندة الإمداد المحدودة.

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة	ملاحظة
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية	شركة مساندة الإمداد المحدودة	١٠١٠٩٤٥٥١٣	١٤٣٩/٠٦/٢٣ هـ الموافق ٢٠١٨/٠٣/١١ م	١٤٤٤/٠٦/٢٣ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠١/١٦ م	وزارة التجارة * مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض	
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية	فرع شركة مساندة الإمداد المحدودة	١٠١٠٥٦٣٧٧٤	١٤٤٠/٠٦/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٣/٠٧ م	١٤٤٦/٠٦/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/٣٠ م	وزارة التجارة * مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض	
شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الثانية)	التزام الشركة بنظام السجل التجاري	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٤٤٢٠٢٧	١٤٣٩/٠٦/٢٣ هـ الموافق ٢٠١٨/٠٣/١١ م	١٤٤٤/٠٦/٢٣ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠١/١٦ م	الغرفة التجارية الصناعية «غرفة الرياض»	
شهادة الزكاة والدخل	للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	شركة مساندة الإمداد المحدودة	١٠٢٠٩٧٨٥٩٢	١٤٤١/٠٨/٠٦ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٣٠ م	١٤٤٢/٠٩/١٨ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠ م	الهيئة العامة للزكاة والدخل	

شهادة تسجيل بضريبة القيمة المضافة	للإفادة بأن الشركة مسجلة بضريبة القيمة المضافة	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٣١.٢٢٧٨٤٣٥٠٠٠٠٣	١٤٣٩/١٢/٢٤ هـ الموافق ٢٠١٨/٠٩/٠٤ م	بدون	الهيئة العامة للزكاة والدخل	تصدر لمرة واحدة فقط
شهادة سعودة ***	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٢٠٠٢٠٠٦٠٠١٦٧١	١٤٤١/١٠/١٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٢ م	١٤٤٢/٠١/١٤ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٠٢ م	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
شهادة سعودة ***	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	فرع شركة مساندة الإمداد المحدودة	٢٠٠٢٠٠٦٠٠١٦٧٤	١٤٤١/١٠/١٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٢ م	١٤٤٢/٠١/١٤ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٠٢ م	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
شهادة التأمينات الاجتماعية ****	التزام الشركة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٣٣٦٢٥٨.٣	١٤٤١/١١/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٩ م	١٤٤١/١٢/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٩ م	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	
شهادة التأمينات الاجتماعية ****	التزام الشركة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	فرع شركة مساندة الإمداد المحدودة	٣٣٦٢٦.١٥	١٤٤١/١١/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٩ م	١٤٤١/١٢/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٩ م	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	
شهادة تقييم كيان الشركة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (الأخضر المنخفض)	شركة مساندة الإمداد المحدودة	بدون	بدون	بدون	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
شهادة تقييم كيان الشركة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (الأخضر المرتفع)	فرع شركة مساندة الإمداد المحدودة	بدون	بدون	بدون	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
ترخيص بلدية	ترخيص مزاولة نشاط تجاري	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٤١٠٦٣٤١٦٢٦٤	١٤٤١/٠٦/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٠ م	١٤٤٦/٠٦/٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/٢٧ م	وزارة الشؤون البلدية والقروية - بلدية شمال الرياض	
شهادة عضوية مقاول	التزاماً بتنظيم الهيئة السعودية للمقاولين *****	شركة مساندة الإمداد المحدودة	١٠٠٠٠٣٤٤٩	١٤٤١/٠٩/١٥ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٠٨ م	-	الهيئة السعودية للمقاولين	تاريخ انتهاء العضوية ٢٠٢٠/١٢/٢٣ م
شهادة تأهيل مطور عقاري	تصريح للشركة للبيع أو التأجير على الخارطة	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٢٠٠٥٢٧١٩٦٥٩	١٤٤٠/٠٧/٢٠ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٣/٢٧ م	١٤٤١/٠٧/٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٥ م *****	وزارة الإسكان - برنامج وافي	تم الحصول على الدرجة العاشرة ضمن درجة التأهيل المعتمدة كمقاول تقنية بناء
شهادة منشآت	للإفادة بأن الشركة تندرج من ضمن المنشآت الصغيرة والمتوسطة	فرع شركة مساندة الإمداد المحدودة	٢٠٣٧٤١٤٤٦٢	١٤٤١/١١/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٠ م	بدون	الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة	

المصدر: الشركة

* تم تعديل مسعى «وزارة التجارة والاستثمار» لتصيح «وزارة التجارة».

** تم تعديل مسعى «وزارة العمل والتنمية الاجتماعية» لتصيح «وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية».

*** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة ثلاثة أشهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

**** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

***** النشاط الأساسي يشمل: (١) أنشطة التشييد المتخصصة (٢) تشييد المباني (٣) الهندسة المدنية و (٤) أنشطة تقديم الخدمات للمباني وتجميل المواقع.

*****جاري العمل على تجديدها وتم تقديم الطلب عبر مركز خدمات وما زالت الإجراءات قيد التنفيذ كما بتاريخ نشر هذه النشرة.



تجدر الإشارة إلى أن شركة مساندة الإمداد المحدودة، حصلت على تأهيل المقاولين لتقنية البناء (الدرجة العاشرة)، وذلك ضمن مبادرة تقنية البناء إحدى برامج وزارة الإسكان، علماً أن هذا التأهيل يمكن شركة مساندة الإمداد المحدودة من تنفيذ مشاريع تعتمد على استخدام تقنية إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد التي سيتم إنتاجها من قبل الشركة التابعة لشركة البان للصناعة. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-٣) «الأنشطة الرئيسية للشركة» من القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها» من هذه النشرة).

١٠-٨-٢ شركة البان للصناعة (شركة شخص واحد)

١٠-٨-٢-١ نبذة عامة:

تأسست شركة البان للصناعة كشركة شخص واحد ذات مسؤولية محدودة وذلك بعد تحويل (فرع شركة الكثيري القابضة) إلى شركة تحت الاسم التجاري «شركة البان للصناعة شركة شخص واحد»، وبسجل تجاري رقم (١٠١٠٤٤٢٥٩٢) وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٤ م، مملوكة بالكامل (١٠٠٪) من شركة الكثيري القابضة بصفتها مالك رأس المال، ويتمثل نشاطها وفقاً لسجلها التجاري في صناعة ألواح وقضبان وصفائح، صناعة منتجات نصف مصنعة من اللدائن يشمل (ألواح، شرائح، صفائح، أشربة، مواسير وخرطوم ولوازمها... الخ)، صناعة الخرسانة الحرارية، إنتاج خرسانة جاهزة الخلط، صناعة أطر النوافذ من الخرسانة أو الأسمنت، أنشطة أخرى لصناعة الأصناف المنتجة من الخرسانة والأسمنت والجبس. يقع مقر المركز الرئيسي لشركة البان للصناعة في مدينة الرياض، ويبلغ رأس مالها الحالي خمسمائة ألف (٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى خمسين ألف (٥٠,٠٠٠) حصة نقدية متساوية القيمة، قيمة كل حصة عشرة (١٠) ريال سعودي ومملوكة بالكامل من شركة الكثيري القابضة (مالك رأس المال). ويدير شركة البان للصناعة مدير واحد هو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري وله كافة الصلاحيات المنصوص عليها في عقد التأسيس.

١٠-٨-٢-٢ التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة البان للصناعة:

يُبين الجدول أدناه التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها الشركة التابعة:

الجدول رقم (٣٨): التراخيص والموافقات والشهادات التي حصلت عليها شركة البان للصناعة.

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة	ملاحظة
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية	شركة البان للصناعة	١٠١٠٤٤٢٥٩٢	١٤٣٧/٠٦/٠٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٤ م	١٤٤٦/٠٦/٠٥ هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/٠٦ م	وزارة التجارة * مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض	
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية	فرع شركة البان للصناعة	١١٢٦١٠٦٢٦٣	١٤٤١/٠١/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٩/٢٦ م	١٤٤٢/٠١/٢٧ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٥ م	وزارة التجارة * مكتب بمدينة سدير	
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية	فرع شركة البان للصناعة	١١٧٣١٠٠١٥٧	١٤٤١/٠١/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٩/٢٦ م	١٤٤٢/٠١/٢٧ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٥ م	وزارة التجارة * مكتب بمدينة ملهم	
شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الثانية)	التزام الشركة بنظام السجل التجاري	شركة البان للصناعة	٣٤٥٥٥٦	١٤٣٧/٠٦/٠٥ هـ الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٥ م	١٤٤٦/٠٦/٠٥ هـ الموافق ٢٠٢٤/١٢/٠٦ م	الغرفة التجارية الصناعية «غرفة الرياض»	
شهادة الزكاة والدخل	لإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	شركة البان للصناعة	١٠٢١٠٩٠٦٢٨	١٤٤١/٠٨/٠٧ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٣١ م	١٤٤٢/٠٩/١٨ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠ م	الهيئة العامة للزكاة والدخل	الشهادة تشمل فرعي شركة البان للصناعة

شهادة تسجيل بضريبة القيمة المضافة	للإفادة بأن الشركة مسجلة ببضريبة القيمة المضافة	شركة اليان للصناعة	٣١.٤٩١٨٩٢٣.٠٠٠.٣	١٨/٠٥/١٤٤١هـ الموافق ١٤/٠١/٢٠٢٠م	-	الهيئة العامة للزكاة والدخل	الشهادة تشمل فرعي شركة اليان للصناعة
شهادة سعودية ***	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	شركة اليان للصناعة	٢٠٠٠.٢٠٠.٦٠٠.١٦٣٢	١٠/٠١/١٤٤١هـ الموافق ٢٠/٠٦/٢٠٢٠م	١٤/٠١/١٤٤٢هـ الموافق ٢٠/٠٩/٢٠٢٠م	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
شهادة تقييم كيان الشركة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (البلايني)	شركة اليان للصناعة	بدون	بدون	بدون	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية **	
شهادة التأمينات الاجتماعية ****	التزام الشركة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	شركة اليان للصناعة	٣٣٦٦٦.٦٣	٠٨/١١/١٤٤١هـ الموافق ٢٩/٠٦/٢٠٢٠م	٠٨/١٢/١٤٤١هـ الموافق ٢٩/٠٧/٢٠٢٠م	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	
ترخيص بلدية	ترخيص مزاولة نشاط تجاري	شركة اليان للصناعة	٤١٠.١٠٧٣	٢٥/٠٤/١٤٤١هـ الموافق ٢٢/١٢/٢٠١٩م	٢٥/٠٤/١٤٤٤هـ الموافق ١٩/١١/٢٠٢٢م	وزارة الشؤون البلدية والقروية - بلدية شمال الرياض	
ترخيص صناعي	التزام الشركة بأنظمة وزارة الصناعة والثروة المعدنية	شركة اليان للصناعة	١٣٢	١٧/٠١/١٤٤٠هـ الموافق ٢٧/٠٩/٢٠١٨م	١٥/٠١/١٤٤٣هـ الموافق ٢٣/٠٨/٢٠٢١م	وزارة الصناعة والثروة المعدنية *****	تعديل للترخيص رقم ٣٦٥٨ وتاريخ ١٤٣٨/١٢/٢١هـ الموافق ١٢/٠٩/٢٠١٧م
شهادة سلامة	التزام الشركة بشروط السلامة الخاصة بالدفاع المدني	شركة اليان للصناعة	٤١-٤٥٧٩٧٣-١٠٠٠	١٩/١٢/٢٠١٩م الموافق ٢٢/٠٤/١٤٤١هـ	٧/١٢/٢٠٢٠م الموافق ٢٢/٠٤/١٤٤٢هـ	المديرية العامة للدفاع المدني	
رخصة بناء	التزاماً بشروط ومتطلبات الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن)	شركة اليان للصناعة	١٠.٦١.٥٦٩٩	٠٩/٠٢/١٤٤١هـ الموافق ٠٨/١٠/٢٠١٩م	٢١/٠٢/١٤٤٢هـ الموافق ٠٨/١٠/٢٠٢٠م	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن)	
شهادة منشآت	للإفادة بأن الشركة تتدرج من ضمن المنشآت الصغيرة والمتوسطة	شركة اليان للصناعة	٢٠.٣٩٢١٤٤٦٩	٢٩/١١/١٤٤١هـ الموافق ٢٠/٠٧/٢٠٢٠م	بدون	الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة	



شهادة منشآت	للإفادة بأن الشركة تندرج من ضمن المنشآت الصغيرة والمتوسطة	فرع شركة البان للصناعة (بمدينة ملهم)	٢٠٣٥٧١٤٤٧٤	الموافق ١٤٤١/١١/٢٩ هـ	بدون	الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة
-------------	---	--------------------------------------	------------	-----------------------	------	---

المصدر: الشركة

* تم تعديل مسمى «وزارة التجارة والاستثمار» لتصبح «وزارة التجارة».

** تم تعديل مسمى «وزارة العمل والتنمية الاجتماعية» لتصبح «وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية».

*** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة ثلاثة أشهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

**** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

***** تم تعديل مسمى «وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية» ليصبح «وزارة الطاقة»، كما استحدثت وزارة جديدة تحت مسمى «وزارة الصناعة والثروة المعدنية».

٩-١٠ الالتزامات المستمرة التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة وشركاتها التابعة بصفتها «صاحب الترخيص»

تلزم الجهات الرقابية أدناه الشركة وشركاتها التابعة للالتزام ببعض المتطلبات الجوهرية على النحو التالي:

١-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة

- الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري في مدينة الرياض حيث المقر الرئيسي بموجب شهادة رقم (١٠١٠٢٥٥٦٩٠) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٨/٣١ م) والتي تنتهي صلاحيتها في ١٤٤٦/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٤/١٢/١٠ م).
- الشركة ملتزمة بأحكام نظام الشركات المتعلقة بعمل الشركات القابضة في المملكة، (حيث وفقاً للمادة (١٨٢) من نظام الشركات تعرف الشركة القابضة بأنها شركة مساهمة أو ذات مسؤولية محدودة تهدف إلى السيطرة على شركات أخرى مساهمة أو ذات مسؤولية محدودة تدعى الشركات التابعة، وذلك بامتلاك أكثر من نصف رأس مال تلك الشركات أو بالسيطرة على تشكيل مجلس إدارتها) فهي تملك كامل رأس مال شركاتها التابعة كما أنها تسيطر على إدارة شركاتها التابعة، حيث يتم إدارتها من قبل العضو المنتدب والرئيس التنفيذي للشركة السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري.
- كما أن الشركة ملتزمة بنظام الشركات لناحية اعتماد النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات التي أدخلت على نظام الشركات وذلك بعد أخذ موافقة مسبقة من وزارة التجارة على مسودة النظام الأساسي وموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)؛ وتمت الموافقة على النسخة المعدلة الأخيرة من النظام الأساسي من قبل إدارة حوكمة الشركات التابعة لوزارة التجارة بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م).

لدى الشركة علامة تجارية تم تسجيلها بالرقم (١٤٣٥٠١٢٦٤٧) لدى إدارة العلامات التجارية التابعة لوزارة التجارة (سابقاً) (جدير بالذكر أن الجهة الحكومية الحالية المختصة بتسجيل العلامات التجارية هي «الهيئة السعودية للملكية الفكرية» وذلك استناداً لقرار مجلس الوزراء رقم (٤٩٦) وتاريخ ١٤٣٩/٠٩/١٤ (الموافق ٢٠١٨/٠٥/٢٩ م)، وسيمكن ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية. وبالنسبة للشركات التابعة لم يتم تسجيل أية علامة تجارية باسم أي من الشركتين التابعتين حتى تاريخ نشر هذه النشرة. (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي رقم (١٢-١٠) «العلامات التجارية» من هذا القسم).

كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية الصناعية بموجب الشهادة رقم (٢٠٤٥٩٨) وتاريخ ١٤٢٩/٠٨/٢٩ (الموافق ٢٠٠٨/٠٩/٠١ م)، وتنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٤٦/٠٨/١٤ (الموافق ٢٠٢٤/١٢/١٠ م).

كما أن الشركتين التابعتين ملتزمتين بنظام السجل التجاري لناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري وفقاً للتالي:

١- شركة مساندة الإمداد المحدودة: مسجلة في السجل التجاري في مدينة الرياض بموجب شهادة رقم (١٠١٠٩٤٥٥١٣) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/٢٣ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/١١ م) والتي تنتهي صلاحيتها في ١٤٤٤/٠٦/٢٣ (الموافق ٢٠٢٣/٠١/١٦ م). كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية الصناعية بموجب الشهادة رقم (٤٤٢٠٢٧) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/٢٣ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/١١ م) وتنتهي صلاحيتها في ١٤٤٤/٠٦/٢٣ (الموافق ٢٠٢٣/٠١/١٦ م).

٢- شركة البان للصناعة: مسجلة في السجل التجاري في مدينة الرياض بموجب شهادة رقم (١٠١٠٤٤٢٥٩٢) وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٥ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٤ م) والتي تنتهي صلاحيتها في ١٤٤٦/٠٦/٠٥ (الموافق ٢٠٢٤/١٢/٠٦ م). كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية الصناعية بموجب الشهادة رقم (٣٤٥٥٥٦) وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٥ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٥ م) وتنتهي صلاحيتها في ١٤٤٦/٠٦/٠٥ (الموافق ٢٠٢٤/١٢/٠٦ م).

٢-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل

الشركة كغيرها من المنشآت والشركات المسجلة والتي تعمل في المملكة ملزمة بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية خلال ١٢٠ يوم من انتهاء السنة المالية وذلك لغرض تجديد الشهادة التي تصدر عن الهيئة العامة للزكاة والدخل. تم تسجيل الشركة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠١١٧٤١٩٤٦) وقد قدمت الشركة إقرارها الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وحصلت على شهادة زكاة من الهيئة العامة للزكاة والدخل بالرقم (١١١٠٧٩٥٠٠١) وتاريخ ١٤٤١/٠٨/٠٣ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٧ م) وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٨ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠ م).

الشركة ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولائحته التنفيذية وهي مسجلة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل تحت الرقم الضريبي (٣٠١١٧٤١٩٤٦٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٢ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٤ م).

لدى الشركة مجموعة ضريبية ممثلة بالمكلف شركة الكثيري القابضة وتضم الشركات التابعة شركة مساندة الإمداد المحدودة وشركة البان للصناعة كأعضاء في المجموعة الضريبية وذلك بموجب شهادة تسجيل مجموعة ضريبية في ضريبة القيمة المضافة رقم (٣٠١١٧٤١٩٤٦٠٠٠٣) وتاريخ ١٤٤٠/٠٤/١٥ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٢٤ م) وأصبح التسجيل نافذاً اعتباراً من تاريخ ١٤٤٠/٠٤/٢٤ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٠١ م) وتاريخ استحقاق أول إقرار ضريبي للمجموعة بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٢٣ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٨ م). والذي تم سدادته بتاريخ ١٤٤٠/٠٧/٢٥ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/٣١ م).

الشركة التابعة (شركة مساندة الإمداد المحدودة) وفرعها ملتزمة بنظام الهيئة العامة للزكاة والدخل وهي مسجلة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣١٠٢٢٧٨٤٣٥) وقد حصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٩ بالرقم (١٠٢٠٩٧٨٥٩٢) وتاريخ ١٤٤١/٠٨/٠٦ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٣٠ م) وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٨ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠ م).

الشركة التابعة شركة مساندة الإمداد المحدودة وفرعها ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولائحته التنفيذية وهي مسجلة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل تحت الرقم الضريبي (٣١٠٢٢٧٨٤٣٥٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٤١/٠٩/١٦ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٠٨ م) وأصبح التسجيل نافذاً اعتباراً من تاريخ ١٤٤٠/٠١/٢١ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٠١ م) وتاريخ استحقاق أول إقرار ضريبي للمجموعة بتاريخ ١٤٤٠/٠٥/٢٥ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٣١ م) وتضم الشركة فرع الشركة في مدينة الرياض.

الشركة التابعة (البان للصناعة) وفرعها ملتزمة بنظام الهيئة العامة للزكاة والدخل وهي مسجلة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣١٠٤٩١٨٩٢٣) وقد حصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٩ بالرقم (١٠٢١٠٩٠٦٢٨) وتاريخ ١٤٤١/٠٨/٠٧ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٣١ م) وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٨ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣٠ م).

الشركة التابعة (البان للصناعة) وفروعها ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولائحته التنفيذية وهي مسجلة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل تحت الرقم الضريبي (٣١٠٤٩١٨٩٢٣٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٩ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/١٤ م) وأصبح التسجيل نافذاً اعتباراً من تاريخ ١٤٣٩/١٢/٢١ (الموافق ٢٠١٨/٠٩/٠١ م) وتاريخ استحقاق أول إقرار ضريبي للمجموعة بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/٢١ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٣١ م) وتضم الشركة فرعي الشركة في مدينتي حوطة سدير والرياض.

٣-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

- تم فتح ملف لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم الموحد (٣٨٦٢٣٠ - ١) وفقاً لشهادة السعودية المستخرجة منها. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد الشركة من الخدمات الإلكترونية لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، وتم استخراج شهادة السعودية للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوظيف المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (١٠,٧٥٪) وتقع في النطاق الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (أ).
- لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية (HR Manual) معتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم (٧٩٠٠٤٦) وتاريخ ١٤٤١/٠٣/١٣هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٠م).
- بالنسبة للشركات التابعة:

١. **شركة مساندة الإمداد المحدودة:** تم فتح ملف لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم الموحد (١٧٠٢١٢٧ - ١) وفقاً لشهادة السعودية المستخرجة منها. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد شركة مساندة الإمداد المحدودة من الخدمات الإلكترونية لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، وتم استخراج شهادة السعودية للإفادة بأن شركة مساندة الإمداد المحدودة ملتزمة بنسبة التوظيف المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (١٦,١٣٪) وتقع في النطاق الأخضر المنخفض - متوسطة فئة (ب). ولدى شركة مساندة الإمداد المحدودة لائحة تنظيم عمل داخلية (HR Manual) معتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم (٨٩٠٠٣٤) وتاريخ ١٤٤١/٠٣/١٣هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٠م).

٢. **شركة البيان للصناعة:** تم فتح ملف لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم الموحد (١٩٩٧٠٢٢ - ١) وفقاً لشهادة السعودية المستخرجة منها. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد شركة البيان للصناعة من الخدمات الإلكترونية لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، وتم استخراج شهادة السعودية للإفادة بأن شركة البيان للصناعة ملتزمة بنسبة التوظيف المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (٣٤,٦٢٪) وتقع في النطاق البلايني - صغيرة فئة (ب). ولدى شركة البيان للصناعة لائحة تنظيم عمل داخلية (HR Manual) معتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم (٧٤٥٢٠٦) وتاريخ ١٤٤١/٠٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/٢٧م).

- الشركة وشركاتها التابعة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بنظام العمل واللائحة التنفيذية والتعليمات والقرارات الصادرة عن وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

٤-٩-١٠ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

- تم فتح ملفات للشركة وشركاتها التابعة لدى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وفقاً للتالي:

شركة الكثيري القابضة (الشركة): رقم الاشتراك (٥٠٢٧٩٦٤٣٧)، وهي مشتركة في فرعي المعاشات والأخطار المهنية للمشاركين السعوديين وبالنسبة لغير السعوديين الاشتراك بفرع الأخطار المهنية، وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٣٣٦٢٥٧٢٧) وتاريخ ١٤٤١/١١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٩م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٤١/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٩م).

شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة): رقم الاشتراك (٥٢٩٢٢٥٨١٤)، وهي مشتركة في فرعي المعاشات والأخطار المهنية للمشاركين السعوديين وبالنسبة لغير السعوديين الاشتراك بفرع الأخطار المهنية وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٣٣٦٢٥٨٠٣) وتاريخ ١٤٤١/١١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٩م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٤١/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٩م).

شركة البيان للصناعة (شركة تابعة): رقم الاشتراك (٥٦٣٠٤١٥٢٨)، وهي مشتركة في فرعي المعاشات والأخطار المهنية للمشاركين السعوديين وبالنسبة لغير السعوديين الاشتراك بفرع الأخطار المهنية وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٣٣٦٢٦٠٦٣) وتاريخ ١٤٤١/١١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٩م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٤١/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٩م).

- تجدر الإشارة بأن المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية تمنح المنشآت المسجلة لديها شهادات التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر واحد (بحد أقصى) وهي قابلة للتجديد لمدة مماثلة. وقد بلغت قيمة الاشتراكات المسددة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية عن عام ٢٠١٨م مبلغ وقدره ثمانون ألف وتسعمائة وخمسة وتسعين (٨٠,٩٩٥) ريال سعودي. بينما بلغت قيمة الاشتراكات المسددة عن الشركة وشركاتها التابعة عن العام ٢٠١٩م مبلغ مائة وثلاثة وثمانين ألف ومائة وتسعة (١٨٣,١٠٩) ريال سعودي.

نظام التأمين ضد التعطل عن العمل (ساند):

وفقاً للأمر الملكي الكريم بدمع العاملين السعوديين في منشآت القطاع الخاص المتأثرة من تداعيات فيروس كورونا المستجد عبر نظام التأمين ضد التعطل عن العمل (ساند)، ووفقاً للأمر الملكي الكريم بتمديد فترة الدعم لمدة ثلاثة أشهر إضافية على أن تكون نسبة الدعم بحد أقصى ٧٠٪ من العاملين السعوديين في المنشآت الأكثر تضرراً من الجائحة و ٥٠٪ كحد أقصى من العاملين السعوديين في المنشآت الأقل تضرراً لتحقيق الاستفادة الكاملة من المبادرات التي أعلنت منذ بداية الجائحة، فقد قدمت الشركة وشركاتها التابعة على طلب الدعم بتاريخ ١٤٤١/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٠٩م) وحصلت على الدعم بنسبة ٧٠٪ من إجمالي الموظفين السعوديين.

١٠-٩-٥ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية («وزارة البلديات»)

- قامت الشركة وشركاتها التابعة باستئجار مكاتب وعقارات وفق ما هو مبين في القسم الفرعي رقم (١٠-٢-٢) «عقود إيجار العقارات» من هذا القسم. يجب استخراج رخصة بلدية للمكاتب الإدارية والمنشآت الصناعية حتى تتمكن الشركة من تشغيلها مع الأخذ بالاعتبار أن البلدية تتطلب الوثائق التالية: صورة السجل التجاري وصورة عقد التأسيس (النظام الأساسي) وصورة من عقد الإيجار وصورة من فسخ البناء للمبنى أو المنشأة الصناعية أو المحل التجاري والمستودع الذي تم الاستئجار فيه وصورة من ترخيص المكتب العقاري وتصوير المبنى من بعد ويشمل اللوحة (مع نسخة عن فاتورة اللوحة وتسجيل ملكية العلامة التجارية للشركة ليتم استخدامها على الواجهة) بالإضافة إلى ترخيص الدفاع المدني.
- الشركة وشركاتها التابعة ملتزمة بمتطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية وقامت باستخراج الرخص اللازمة لتشغيل المكاتب التي تشغلها وتمارس أنشطتها من خلالها.

١٠-٩-٦ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية

- لدى الشركة شركة تابعة (شركة اليان للصناعة) تمارس نشاط إنتاج الخرسانة الجاهزة من خلال الترخيص الصناعي رقم (١٣٢) وتاريخ ١٤٤٠/١٧/١٠ (الموافق ٢٠١٨/٠٩/٢٧ م) والذي ينتهي بتاريخ ١٤٤٣/١٠/١٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٨/٢٣ م) وتلزم وزارة الصناعة والثروة المعدنية شركة اليان للصناعة بالالتزام بالشروط الآتية وذلك من أجل المحافظة على ترخيصها الصناعي:

 - الالتزام بمواد قانون (نظام) التنظيم الصناعي الموحد لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية ولائحته التنفيذية.
 - أن يتناسب إجمالي التمويل مع النشاط المرخص له.
 - يتقيد صاحب الترخيص بالتقدم فوراً للوزارة للحصول على الترخيص الصناعي النهائي قبل البدء في الإنتاج وتبليغ الوزارة بتاريخ الإنتاج التجاري.
 - الالتزام بالموصفات القياسية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة للحصول على مواصفات المنتجات والعمل بموجبها.
 - الالتزام بمواد النظام العام للبيئة ولائحته التنفيذية والحصول على موافقة بيئية للصناعات التي تقع ضمن الفئة الثالثة والفئة الثانية من النظام العام للبيئة قبل البدء في تنفيذ المشروع*.
 - الحصول على ترخيص الدفاع المدني والالتزام بمعايير واشتراطات السلامة الصناعية حسب ما ورد بنظام الدفاع المدني ولوائحه التنفيذية. والتقيد بتعليمات الهيئة العليا للأمن الصناعي بالنسبة للمصانع الاستراتيجية والحيوية التي يصدر بها قرار من سمو وزير الداخلية - رئيس الهيئة العليا للأمن الصناعي**.
 - الحصول على موافقة البلدية المختصة والتقيد بما يصدر من تعليمات في حال إقامة المصنع خارج المدن الصناعية المرخصة***.
 - الصناعات التي تحتاج لمشتقات بترولية ككقيم أو كوقود في عملياتها الإنتاجية، يلزمها الحصول على خطاب تخصيص من وزارة الطاقة.
 - التقيد بمعايير كفاءة الطاقة.
 - عدم ضم شركاء آخرين قبل الحصول على موافقة وزارة الصناعة والثروة المعدنية.
 - لا يعطي هذا الترخيص الحق لصاحبه القيام بجمع أموال أو بيعه أو التصرف دون الحصول على موافقة وزارة الصناعة والثروة المعدنية.

* كما بتاريخ هذه النشرة لم تحصل شركة اليان للصناعة (شركة تابعة) على ترخيص بيئي من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة، ولكن جاري العمل على استخراجها.

** حصلت شركة اليان للصناعة على ترخيص الدفاع المدني وفق ما هو مبين في القسم الفرعي (١٠-٢-٨) «التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة اليان للصناعة» من هذا القسم.

*** لدى شركة اليان للصناعة رخص صادرة من البلديات والأمانات حسب موقع المنشآت الصناعية وفق ما هو مبين في القسم الفرعي (١٠-٢-٨) «التراخيص والموافقات والشهادات الخاصة بشركة اليان للصناعة» من هذا القسم.

- باستثناء ما تم ذكره في القسم رقم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، فإن شركة اليان للصناعة (شركة تابعة) ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة الصناعة والثروة المعدنية كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

١٠-٩-٧ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية

- تلزم الهيئة الشركات المدرجة الالتزام بقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والتعليمات الخاصة الصادرة عن الهيئة وقواعد الإدراج لا سيما الالتزام بالإفصاح الدوري عن التطورات الجوهرية والمالية وتقرير مجلس الإدارة وجب التقيد بنماذج الإعلانات الواردة ضمن التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات لنتائجها المالية، وعلى الشركة أيضاً تقديم بيان بجميع الأسباب والمؤثرات للتغير في النتائج المالية للسنة المالية الحالية مع فترة المقارنة بحيث تشمل الأسباب جميع بنود إعلان النتائج المالية.
- كما ألزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية بالإفصاح على مراحل عن مواكبتهم للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية. وبتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٣١ م، أعلنت الشركة في موقع تداول عن التزامها بذلك.
- وبالنسبة للائحة حوكمة الشركات، يتضمن الجدول أدناه ملخص لأهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة:



الجدول رقم (٣٩): ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة

المادة من لائحة حوكمة الشركات	التفصيل	الجهة المسؤولة	التعليق
٩/ب	يجب على مجلس الإدارة وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساس	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٨/أ	توفير نسخة من المعلومات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة	مجلس الإدارة	ملتزمة - بتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٢٤ م) قامت الشركة بالإعلان عن فتح باب الترشح لعضوية المجلس للدورة الجديدة وتم ارفاق نموذج السير الذاتية للمرشحين على الموقع.
٥٤ و ٥/١٢	تشكيل لجنة المراجعة	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)
٥٤/ج	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المراجعة على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد لائحة لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٢٧ م) وتم تحديثها من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)
٦/١٢	الموافقة على القوائم المالية لعام ٢٠١٩ م	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - وافقت الجمعية العامة غير العادية على القوائم المالية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)
٧/١٢	الموافقة على التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام ٢٠١٩ م	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - وافقت الجمعية العامة غير العادية على التقرير في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)
٨١ و ٩/١٢	تعيين مراجعي حسابات الشركة، وتحديد مكافآتهم، وإعادة تعيينهم، وتغييرهم، والموافقة على تقاريرهم.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم التعيين من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)
١٣/د	نشر الإعلان عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكان وجدول أعمالها قبل الموعد بواحد وعشرين يوماً على الأقل في الموقع الإلكتروني للشركة.	مجلس الإدارة	ملتزمة
١٤/ج	الإتاحة للمساهمين من خلال الموقع الإلكتروني للشركة - عند نشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة - الحصول على المعلومات المتعلقة ببنود جدول أعمال الجمعية العامة، وبخاصة تقرير مجلس الإدارة ومراجع الحسابات والقوائم المالية وتقرير لجنة المراجعة.	مجلس الإدارة	ملتزمة

ملزمة - تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)	مجلس الإدارة	وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها منها: وضع سياسة مكتوبة لمعالجة حالات «تعارض المصالح» الفعلية والمحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة. والتأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية. والتأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس وإدارة المخاطر، وذلك بوضع تصور عام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة، وإنشاء بيئة ملمة بثقافة إدارة المخاطر على مستوى الشركة وطرحها بشفافية مع أصحاب المصالح والأطراف ذات الصلة بالشركة. والمراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.	٢/٢٢
ملزمة - وافقت الجمعية العامة العادية على السياسة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٢٧ م) وبناء على توصية مجلس الإدارة باجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٢٢ م) وتم تحديثها من قبل الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م)	الجمعية العامة للمساهمين	وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.	٣/٢٢
ملزمة - معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)	مجلس الإدارة	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وفق أحكام لائحة الحوكمة، ويجب أن تغطي -بشكل خاص- الآتي: آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود. وآليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح. وآليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.	٤/٢٢
ملزمة - معتمدة من مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)	مجلس الإدارة	وضع السياسات والإجراءات التي تضمن تقييد الشركة بالأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح، والتحقق من تقييد الإدارة التنفيذية بها.	٥/٢٢
ملزمة (قرار الجمعية العامة غير العادية الصادر بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١١ م) بالموافقة على اختيار أعضاء لجنة المراجعة - قرار مجلس الإدارة بتعيين أعضاء لجنة الترشيدات والمكافآت الذي تم اتخاذه بتاريخ ١٤٤١/٠٧/١٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م)	مجلس الإدارة	تشكيل لجان متخصصة منبثقة عن مجلس الإدارة بقرارات يحدد فيها مدة اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها، وكيفية رقابة مجلس الإدارة عليها، على أن يتضمن قرار التشكيل تسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم، مع تقييم أداء وأعمال هذه اللجان وأعضائها	١٣/٢٢ و ٥٠ و ٦٠ و ٦٤
ملزمة - معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)	مجلس الإدارة	اعتماد السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها، بما في ذلك تحديد المهام والاختصاصات والمسؤوليات الموكولة إلى المستويات التنظيمية المختلفة.	١/٢٣



٢/٢٣	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدة التفويض، وللمجلس الإدارة أن يطلب من الإدارة التنفيذية رفع تقارير دورية بشأن ممارستها للصلاحيات المفوضة.	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٢٥	تعيين الرئيس التنفيذي	مجلس الإدارة	ملتزمة - بتاريخ ١٤٤١/٠٧/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م) وافق المجلس على الأستاذ/ مشعل محمد الكثيري رئيساً تنفيذياً
٥/٢٦	وضع الهياكل التنظيمية والوظيفية للشركة ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر في اعتمادها.	مجلس الإدارة	يوجد - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
١٠/٢٦	اقتراح سياسة وأنواع المكافآت التي تُمنح للعاملين، مثل المكافآت الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء، والمكافآت في شكل أسهم.	مجلس الإدارة	يوجد - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٤٣	سياسة مكتوبة وواضحة للتعامل مع حالات تعارض المصالح الواقعة أو المحتمل وقوعها التي يمكن أن تؤثر في أداء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو غيرهم من العاملين في الشركة عند تعاملهم مع الشركة أو مع أصحاب المصالح الآخرين	مجلس الإدارة	يوجد - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٧٤/٥٥ ب/٤ و	تعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.	مجلس الإدارة	يوجد - تم التعيين من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٦٠ ب/٦٤ و	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات وخطة عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة- تم إقرار قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت من قبل الجمعية العامة غير العادية باجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣ م)
١/٦١	تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بإعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - معتمدة من قبل الجمعية العامة غير العادية باجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣ م)
٣/٦٥	إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.	لجنة المكافآت والترشيحات	ملتزمة - معتمدة من الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٢٧ م)
٦٨	نشر إعلان الترشح لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة.	مجلس الإدارة	ملتزمة
٨٤	سياسات أو إجراءات يتبناها أصحاب المصالح في تقديم شكاوهم أو الإبلاغ عن الممارسات المخالفة	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)

٨٦	سياسة للسلوك المهني والقيم الأخلاقية	مجلس الإدارة	يوجد - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٨٩	سياسات مكتوبة للإفصاح وإجراءاته وأنظمتها الإشرافية بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات ونظام السوق المالية	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمد من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤١/٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)
٩١/ب	نشر تقرير لجنة المراجعة في الموقع الإلكتروني للشركة	مجلس الإدارة	ملتزمة
٩٤	قواعد حوكمة خاصة بالشركة لا تتعارض مع الأحكام الإلزامية	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمدة من مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٨/٦/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٢٢ م)

المصدر: الشركة

١٠-١٠ العقود الجوهرية

١٠-١٠-١٠ عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد لدى الشركة عقود وتعاملات مع أطراف ذات علاقة ويشمل ذلك أعضاء مجلس الإدارة والمساهمين وكبار التنفيذيين أو أقاربهم.

١٠-١٠-٢ عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية

١٠-١٠-٢-١ العقارات المملوكة

تمتلك الشركة وشركاتها التابعة عدد من العقارات والإنشاءات بموجب صكوك نظامية صادرة عن كتابة العدل في الرياض، موضحة في الجدول أدناه:

الجدول رقم (٤٠): تفاصيل العقارات المملوكة من قبل الشركة وشركاتها التابعة

#	نوع العقار	المساحة م ^٢	الموقع	الاستخدام	المالك	رقم الصك / العقد	ملاحظات
١	عقار (أرضي + طابق أول + ملاحق ٥٠٪)	٥٠٠	الرياض - حي اشبيليا	أرض مقام عليها استراحة	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٣١٠٨٠٩٠٠٠٧٧١	لا يتم استخدامها في عمليات الشركة
٢		٦٢٥	الرياض - حي اشبيليا	أرض مقام عليها استراحة	شركة مساندة الإمداد المحدودة	٩١٠٨١٥٠٠١٦٠٣	لا يتم استخدامها في عمليات الشركة
٣	مصنع	١٥,٠٠٠	ملهم - حي الخير	مبنى مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة	شركة اليان للصناعة	عقد رقم ١٤٣٧/٠٥١	الأرض المقام عليها المصنع مستأجرة من أمانة منطقة الرياض

المصدر: الشركة

وباستثناء ما ذكر آنفاً لا يوجد أي حقوق متصلة بعقارات الشركة وشركاتها التابعة سواء كان رهن أو وقف. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة، بلغت القيمة الدفترية للعقارات (أراضي + مباني) مبلغ خمسة عشر مليون وستة آلاف وثمانمائة وأربعة عشر (١٥,٦٠٦,٨١٤) ريال سعودي.

١٠-٢-٢ عقود إيجار العقارات

أبرمت الشركة وشركاتها التابعة عدد من عقود الإيجار بصفتها مستأجر وهي عبارة عن أراضي للاستثمار ومكاتب. لم تبرم الشركة وشركاتها التابعة أي عقد بصفتها مؤجر. وفيما يلي نبذة عن عقود الإيجار:

الجدول رقم (٤١): تفاصيل العقارات المستأجرة من الشركة وشركاتها التابعة

#	المؤجر	المستأجر	موقع العقار	نوع العقار	تاريخ العقد	مدة العقد	قيمة العقد (سنوياً)	ملاحظات
١	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية «مدن»	شركة البان للصناعة (شركة تابعة)	سدير - مدينة سدير للصناعة والأعمال	أرض صناعية	١٤٤٠/٠٩/٠٩ الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٤ م	٢٠ سنة	٢٤,٦١٦ ريال سعودي	جاري العمل على إنشاء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد
٢	شركة الحقباني القابضة	شركة الكثيري القابضة	الرياض - حي الملقا	مكاتب المقر الرئيس للشركة	١٤٤١/٠٢/٢٤ الموافق ٢٠١٩/١٠/٢٣ م	سنة واحدة	٢٠٨,٦٠٠ ريال سعودي	يتم تجديد العقد تلقائياً
٣	أمانة منطقة الرياض	شركة الكثيري القابضة	ملهم - حي الخير	أرض فضاء	١٤٣٧/٠٣/٠٤ الموافق ٢٠١٥/١٢/١٥ م	١٠ سنوات	٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	مقام على الأرض مبنى مصنع الكثيري القابضة للخرسانة الجاهزة قيمة الإيجار للسنة الأولى من العقد ١٥٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك لوجود فترة ستة أشهر مجانية

المصدر: الشركة

١٠-١-٣ اتفاقية شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2)

لدى المجموعة علاقة استراتيجية مع شركة أم دو أم ٢ (Emmedue M2) وهي شركة إيطالية تعمل في مجال تكنولوجيا البناء الحديث. وقد بدأت العلاقة بموجب مذكرة تفاهم أبرمت بتاريخ ١٤٤٠/٠٦/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٨ م) حدد فيها الإطار العام للتعامل بين الشركتين لنقل تقنية إنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد عن طريق شراء الآلات والمعدات اللازمة لعملية التصنيع ونقل الخبرات وتدريب الموظفين والعاملين بالشركة على آلية التصنيع والبناء. انتهت مدة مذكرة التفاهم في تاريخ ١٤٤١/٠١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٠١ م)؛ وتم إبرام اتفاقية شراء بتاريخ ١٤٤١/٠٢/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/٢٣ م) تلتزم بموجبها الشركة الإيطالية بتوريد الآلات والمعدات لبناء منشأة صناعية وترخيص باستخدام التقنية الخاصة (الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد) وتقديم خدمات التركيب والتشغيل والتدريب ونقل المعرفة إلى المجموعة وتدريب موظفيها والعاملين فيها على آلية التصنيع. تلتزم المجموعة بدفعة مقدمة بقيمة ٢٨٪ من إجمالي قيمة الاتفاقية وقد تم السداد عبر تحويل بنكي من مصرف الراجحي بتاريخ ١٤٤١/٠٢/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/٢٤ م) وتم فتح اعتماد مستندي بالمبالغ المتبقية (تم إصداره من بنك الرياض بتاريخ ١٤٤١/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٩ م)). وكما بتاريخ نشر هذه النشرة، ما زالت العلاقة التعاقدية قائمة بين الشركتين.

١٠-١-٤ القروض والتسهيلات الائتمانية

فيما يلي نبذة حول اتفاقيات القروض والتسهيلات الائتمانية التي حصلت عليها الشركة والتي ما زالت قائمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة:

الجدول رقم (٤٢): تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية

#	الجهة المقرضة	التفصيل
١	بنك الرياض	أبرمت الشركة في تاريخ ١٤٤٠/١٠/١٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/٢٠ م) اتفاقية تسهيلات ائتمانية بقيمة عشرة مليون وخمسمائة وواحد وعشرين ألف (١٠,٥٢١,٠٠٠) ريال سعودي، وذلك لتمويل أعمال الشركة، وهي تسهيلات دوارة تجدد وتسد على دفعات دورية كل ستة أشهر مع كل فترة تمويل وتنتهي في تاريخ ١٤٤٢/١١/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٦/١٢ م). علماً أن هذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر بقيمة مليون (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من شركة الكثيري القابضة لأمر بنك الرياض وكفالة تضامنية بالغرم والأداء من السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري بصفته الشخصية، يكفل بموجبها الشركة في سداد جميع التزاماتها تجاه البنك.

٢	البنك العربي	أبرمت الشركة في تاريخ ٢٨/٠٨/١٤٣٩هـ (الموافق ١٤/٠٥/٢٠١٨م) اتفاقية تسهيلات ائتمانية بقيمة خمسة مليون (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال وذلك لتمويل أعمال الشركة، وهي تسهيلات دارة تجدد وتسدد على دفعات دورية كل ستة أشهر مع كل فترة تمويل، وقد تم سداد كامل المبلغ في تاريخ ١٤٤١/٠٦/٠٤هـ (الموافق ٢٩/٠١/٢٠٢٠م) وانتهت الاتفاقية في تاريخ ١٤٤١/٠٦/٠٥هـ (الموافق ١٣/٠١/٢٠٢٠م). وبتاريخ ١٤٤١/٠٦/١١هـ (الموافق ٢٠/٠١/٢٠٢٠م) تم تجديد الاتفاقية وتسري حتى تاريخ ١٤٤١/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٣/٠٢/٢٠٢١م). علماً أن هذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر بقيمة خمسة مليون (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من شركة الكثيري القابضة لأمر البنك العربي، وكفالة غرم وأداء تضامنية من شخص واحد هو السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري بصفته الشخصية، يكفل بموجها الشركة في سداد جميع التزاماتها تجاه البنك وبحدد أصل الدين خمسة مليون (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.
٣	البنك الأهلي	أبرمت الشركة في تاريخ ٢٧/٠٣/١٤٤٠هـ (الموافق ١٢/٠٥/٢٠١٨م) اتفاقية تسهيلات ائتمانية بقيمة ثلاثة مليون (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لتمويل أعمال الشركة تم تسديدها بالكامل على دفعات دورية كل أربعة أشهر مع كل فترة تمويل، وانتهت الاتفاقية في تاريخ ١٤٤١/٠٤/١٩هـ (الموافق ١٦/٠١/٢٠١٩م). وبتاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٧هـ (الموافق ٢٤/١٢/٢٠١٩م) تم تجديد الاتفاقية الموقعة مع البنك الأهلي والمشار إليها أعلاه، وبتاريخ ١٤٤١/٠٥/١١هـ (الموافق ١٠/٠١/٢٠٢٠م) تم زيادة الحد الائتماني لبلغ خمسة مليون (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وهي تسهيلات دارة تجدد وتسدد على دفعات دورية كل أربعة أشهر وتسري هذه الاتفاقية حتى تاريخ ١٤٤٢/٠١/١٢هـ (الموافق ٣١/٠٨/٢٠٢٠م). وضمناً لسداد الديون التي تنشأ في ذمة الشركة بموجب هذه الاتفاقية، فقد قدمت الشركة ضمانات ككفالة غرم وأداء تضامنية شخصية من قبل السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري تغطي (١١٠٪) من حد التسهيلات، وكفالة صندوق التنمية الصناعية السعودي -برنامج كفالة- ببلغ أربعة مليون (٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي تغطي حد التيسير التجاري.
٤	صندوق التنمية الصناعية السعودي	أبرمت شركة البان للصناعة (شركة تابعة) في تاريخ ١٤٤١/٠٢/٠٣هـ (الموافق ٠٢/١٠/٢٠١٩م) اتفاقية للحصول على قرض بقيمة ثلاثة وعشرين مليون ومائتي ألف (٢٣,٢٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لتمويل بناء مصنع لإنتاج الألواح الخرسانية ثلاثية الأبعاد في مدينة سدير وتسدد على أقساط دورية كل ستة أشهر وتنتهي في تاريخ ١٤٤٩/٠٤/١٥هـ (الموافق ١٦/٠٩/٢٠٢٧م). علماً أن هذه الاتفاقية مضمونة بسند لأمر بقيمة القرض بالإضافة إلى رهن جميع المباني والإنشاءات التي ستقام على الأرض المستأجرة في مدينة سدير الصناعية وتشمل المصنع والمعدات والآلات والملحقات والتوابع وذلك بموجب سند رهن مرفق بالعقد.
٥	بنك الرياض	أبرمت شركة البان للصناعة (شركة تابعة) في تاريخ ١٤٤١/٠٤/١٨هـ (الموافق ١٥/١٢/٢٠١٩م) اتفاقية تسهيلات ائتمانية بقيمة ثمانية عشر مليون (١٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، عبارة عن تمويل مرحلي مقابل قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الممنوح لشركة البان للصناعة (شركة تابعة) والمذكور أعلاه، والمقصود بالتمويل المرحلي أي يتم استخدام التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بنك الرياض مقابل التنازل عن عقد صندوق التنمية الصناعية السعودي. وتسدد هذه الاتفاقية على أقساط وتنتهي في تاريخ ١٤٤٤/٠٥/٢٢هـ (الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٢م). علماً أن هذه التسهيلات مضمونة بسند لأمر بقيمة تسعة عشر مليون ومائتين وواحد وعشرين ألف (١٩,٢٢١,٠٠٠) ريال سعودي من شركة البان للصناعة لأمر بنك الرياض وكفالة تضامنية بالغرم والأداء من السيد/ مشعل محمد ناصر الكثيري بصفته الشخصية، يكفل بموجها الشركة في سداد جميع التزاماتها تجاه البنك وبحدد الدين ثمانية عشر مليون (١٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.

المصدر: الشركة

وفيما يلي جدول يبين المبالغ المسددة وتلك المستخدمة عن كل قرض كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م:

الجدول رقم (٤٣): تفاصيل المبالغ المسددة للجهات المقرضة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م

الجهة الممولة	الحد الائتماني (ريال سعودي)	المبالغ المستخدمة (ريال سعودي)	المبالغ المسددة (ريال سعودي)	ملاحظات
بنك الرياض	١٠,٥٢١,٠٠٠	٩,٠٧٠,٤٤٨	٣,٥٤١,٢٣٧	تسهيلات دارة تجدد وتسدد كل ٦ أشهر مع كل فترة تمويل
البنك العربي	٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	تسهيلات دارة تجدد وتسدد كل ٦ أشهر مع كل فترة تمويل
البنك الأهلي	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	-	تسهيلات دارة تجدد وتسدد كل ٤ أشهر مع كل فترة تمويل
صندوق التنمية الصناعية السعودي	٢٣,٢٠٠,٠٠٠	٤,٤٠٨,٠٠٠	-	يسدد بشكل دوري كل ٦ أشهر وتنتهي في تاريخ ١٤٤٤/٠٥/٢٢هـ (الموافق ١٥/١٢/٢٠٢٢م)
بنك الرياض	١٨,٠٠٠,٠٠٠	١١,٩٣٢,٣٧٢	-	تسدد وفق تواريخ سداد محددة من قبل البنك

المصدر: الشركة

تجدر الإشارة إلى أن شركة الكثيري القابضة باعتبارها من المنشآت الصغيرة والمتوسطة وفقاً لشهادة منشآت الصادرة عن الهيئة العامة للمنشآت الصغيرة والمتوسطة برقم (٢٠٢٩٠٠٤٧٧٢) وتاريخ ٢٢/٠٨/١٤٤١هـ (الموافق ١٥/٠٤/٢٠٢٠م)، حصلت على موافقة الجهات المقرضة المذكورة أعلاه (بنك الرياض والبنك العربي والبنك الأهلي) لتأجيل دفع مستحقاتهم لمدة ستة أشهر، وذلك ضمن إطار برنامج مؤسسة النقد العربي السعودي لدعم تمويل القطاع الخاص لتمكينه من القيام بدوره في تعزيز النمو الاقتصادي لدعم جهود المملكة في مكافحة فيروس كورونا (COVID-١٩) وتخفيف آثاره المالية والاقتصادية المتوقعة خاصة على قطاع المنشآت الصغيرة والمتوسطة.

وباستثناء ما ذكر أعلاه، لا يوجد لدى الشركة وشركاتها التابعة أي قروض أو تسهيلات بنكية ولم تبرم أي اتفاقيات من نوع الإيجار التمويلي مع أي من البنوك السعودية وغير السعودية.

كما تؤكد الشركة بأنها لم تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها وأنها لم تقدم أي ضمانات لأي قروض لأعضاء مجلس الإدارة أو موظفيها مع الغير، ولم تفتح أي اعتمادات بنكية. كما أن الشركة لم تمنح قرضاً لأي من الموظفين باستثناء الدفعات المقدمة على الراتب والتي تحتسب من بدل السكن و/أو النقل بحسب عقد العمل.



١٠-٥ العقود والتعاملات مع الموردين

لدى الشركة عقود وتعاملات مع عدد من الموردين وفق ما يلي:

الجدول رقم (٤٤): العقود والتعاملات مع الموردين

#	أطراف الاتفاقية	الغرض من العقد	تاريخ الاتفاقية	مدة الاتفاقية	تاريخ الانتهاء
١	شركة صالح عبد العزيز الراشد و شركة الكثيري القابضة	عقد بيع مواد كساره لشركة الكثيري القابضة	١٤٤٠/٠٨/٢٥ الموافق ٢٠١٩/٠٥/٠١ م	١٢ شهر ميلادي تجدد تلقائياً	١٤٤٢/٠٩/١٨ الموافق ٢٠٢١/٠٦/١١ م
٢	شركة غولدن فينر السعودية و شركة الكثيري القابضة	عقد نقل توريد أسمنت لشركة غولدن فينر السعودية	١٤٤٠/١٠/٢٢ الموافق ٢٠١٩/٠٦/٢٥ م	سنة ميلادية واحدة تجدد تلقائياً	١٤٤١/١٠/٢١ الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٢٤ م وتم تجديد الاتفاقية لتنتهي بتاريخ ١٤٤٢/١١/١٥ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٦/٢٤ م
٣	شركة عبد الله بن أيمن القاضي للنقلات و شركة الكثيري القابضة	عقد نقل وتوريد منتجات بترولية من أرامكو لشركة الكثيري القابضة	١٤٤٠/١١/١٧ الموافق ٢٠١٩/٠٧/١٧ م	سنة ميلادية واحدة	١٤٤١/١١/٢٦ الموافق ٢٠٢٠/٠٧/١٧ م
٤	الشركة السعودية لمعدات الديزل المحدودة و شركة الكثيري القابضة	عقد بيع شاحنات بالأجل	١٤٣٩/٠٧/٢٦ الموافق ٢٠١٨/٠٤/١٢ م	٣٦ شهر	١٤٤٢/١٠/٠٩ الموافق ٢٠٢١/٠٥/٢٠ م
٥	شركة الحاج حسين علي رضا وشركاه المحدودة و شركة الكثيري القابضة	عقد بيع سيارات	١٤٣٨/١٢/٢٧ الموافق ٢٠١٧/٠٩/١٨ م	٣٦ شهر	١٤٤٢/٠٣/١٦ الموافق ٢٠٢٠/١١/٠١ م
٦	شركة الحاج حسين علي رضا وشركاه المحدودة و شركة الكثيري القابضة	عقد بيع سيارات	١٤٣٨/١٢/٢٧ الموافق ٢٠١٧/٠٩/١٨ م	٣٦ شهر	١٤٤٢/٠٣/١٦ الموافق ٢٠٢٠/١١/٠١ م
٧	شركة الوكالة العربية للسيارات المحدودة و شركة الكثيري القابضة	عقد بيع معدات بالتقسيط	١٤٤٠/٠٢/٠١ الموافق ٢٠١٨/١٠/١٠ م	٢٤ شهر	١٤٤٢/٠٢/٢٣ الموافق ٢٠٢٠/١٠/١٠ م

المصدر: الشركة

بالإضافة إلى ما ورد أعلاه تتعامل الشركة مع عدد من الموردين من خلال أوامر شراء وبدون عقود طويلة الأجل أو اتفاق مكتوب.

١١-١٠ التقاضي

يؤكد مجلس إدارة الشركة بأن الشركة وشركائها التابعة - كما بتاريخ نشر هذه النشرة - ليسوا طرفاً في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو من المحتمل إقامتها، من شأنها أن تؤثر جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

١٢-١٠ العلامات التجارية

لدى الشركة علامة تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية)، وسيتم ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية.

تجدر الإشارة بأن ليس لدى الشركة أي أصول غير ملموسة فيما عدا علامتها التجارية كما في تاريخ نشر هذه النشرة.

يوضح الجدول التالي تفاصيل العلامة التجارية الخاصة بالشركة:

الجدول رقم (٤٥): العلامات التجارية

شكل العلامة	رقم الشهادة	الشركة المالكة	تاريخ التسجيل	بداية الحماية	نهاية الحماية
	١٤٣٥٠١٢٦٤٧	شركة الكثيري القابضة	١٤٣٥/١١/٠٤ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٣٠ م)	١٤٣٥/٠٦/٢٩ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٢٩ م)	١٤٤٥/٠٦/٢٨ (الموافق ٢٠٢٤/٠١/١٠ م)

المصدر: الشركة

١٣-١٠ التأمين

- لدى الشركة وثيقة تأمين صحي لموظفيها وأسرهم (ويشمل الزوج/ الزوجة/ الأطفال من تاريخ الولادة/ الأبناء بحد أقصى عمر ٢٥ عاماً) مبرمة مع شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف للتأمين) (شركة مرخص لها للعمل في المملكة) وذلك بموجب وثيقة الضمان الصحي رقم (١٣٦٥١٧٦٥) وتاريخ ١٤٤١/١٠/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٣ م) ومدة سنة واحدة وتنتهي بتاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٣١ م). تُغطي هذه الوثيقة الرعاية الصحية من خلال شبكة مقدمي الخدمة المعيّنين من قبل الشركة وبشرط أن تكون الحالة مشمولة بالتغطية التأمينية.
- كما يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين خاصة بالسيارات التي تملكها مبرمة مع شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف) (شركة مرخص لها للعمل في المملكة) وذلك بموجب الوثيقة رقم (٥٩٨٦٧٨١) وتاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٢٦ م) وتمتد التغطية من تاريخ ١٤٤١/٠٣/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٢١ م) حتى تاريخ ١٤٤٢/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠ م) وتمتد حدود المسؤولية حتى مبلغ عشرين مليون وثلاثمائة وواحد ألف وأربعة وثمانين (٢٠,٣٠١,٠٨٤) ريال سعودي. حيث تقدر قيمة السيارات التي تملكها الشركة بمبلغ عشرين مليون وثلاثمائة وواحد ألف وأربعة وثمانين (٢٠,٣٠١,٠٨٤) ريال سعودي.
- لدى شركة مساندة الإمداد المحدودة (شركة تابعة) وثيقة تأمين صحي لموظفيها وأسرهم (ويشمل الزوج/ الزوجة/ الأطفال من تاريخ الولادة/ الأبناء بحد أقصى عمر ٢٥ عاماً) مبرمة مع شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف للتأمين) (شركة مرخص لها للعمل في المملكة) وذلك بموجب وثيقة الضمان الصحي رقم (١٣٦٥١٩٥٥) تبدأ اعتباراً من تاريخ ١٤٤١/١٠/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٣ م) ولمدة سنة تنتهي بتاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٣١ م)، تُغطي هذه الوثيقة الرعاية الصحية من خلال شبكة مقدمي الخدمة المعيّنين من قبل الشركة وبشرط أن تكون الحالة مشمولة بالتغطية التأمينية.
- لدى شركة الليان للصناعة (شركة تابعة) وثيقة تأمين صحي لموظفيها وأسرهم (ويشمل الزوج/ الزوجة/ الأطفال من تاريخ الولادة/ الأبناء بحد أقصى عمر ٢٥ عاماً) مبرمة مع شركة المتوسط والخليج للتأمين وإعادة التأمين التعاوني (ميدغلف للتأمين) (شركة مرخص لها للعمل في المملكة) وذلك بموجب وثيقة الضمان الصحي رقم (١٣٦٥١٧٧٣) تبدأ اعتباراً من تاريخ ١٤٤١/١٠/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٠٣ م) ولمدة سنة تنتهي في تاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٣١ م)، تُغطي هذه الوثيقة الرعاية الصحية من خلال شبكة مقدمي الخدمة المعيّنين من قبل الشركة وبشرط أن تكون الحالة مشمولة بالتغطية التأمينية.
- لم توفر الشركة وثيقة تأمين ضد المخاطر التي قد تتعرض لها مكاتب الشركة ومنشآتها الصناعية ومستودعاتها ولم تؤمن حماية أفضل لها ومحتوياتها من الأضرار أو الأضرار التي قد تنتج عن أضرار الحريق أو السطو أو الكوارث الطبيعية، أو تلك الناتجة عن طفح أو انفجار خزانات أو أجهزة أو أنابيب المياه الخ. (فضلاً راجع القسم الفرعي (١٢-٢) «المخاطر المتعلقة بالتغطية التأمينية» من القسم الفرعي (١-٢) «المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها» من القسم (٢) «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة).

١٤-١٠ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم

فيما يلي ملخص لأبرز المعلومات التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار (الطرح الأولي في السوق الموازية)، والتي صدرت بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/١٧ م):

- النظام الأساسي: تم تحديثه تماشياً مع التعديلات التي طرأت على نظام الشركات.
- القوائم المالية: تم تعديل طريقة الإعداد لتصبح وفق المعايير المحاسبية الدولية للتقرير المالي (IFRS).
- النشاط: تم استكمال عملية التحول من شركة صناعية إلى شركة قابضة، وتم تحويل فرع شركة الكثيري القابضة إلى شركة تابعة باسم شركة الليان للصناعة، وتم إنشاء شركة تابعة باسم شركة مساندة الإمداد المحدودة. ليصبح عدد الشركات التابعة كما بتاريخ نشر هذه النشرة شركتين تابعتين تمارس الشركة أنشطتهما من خلالهما.



- رأس المال: وفق ما جاء في القسم الفرعي رقم (١٠,٢) «تأسيس الشركة ومراحل تطور رأس المال» من هذا القسم، فقد تم زيادة رأس مال الشركة أكثر من مرة عن طريق منح أسهم مجانية يتم سدادها عبر تحويل المبالغ من الأرباح المبقاة والاحتياطي النظامي، وذلك بعد الحصول على موافقة هيئة السوق المالية.
- المقر الرئيسي: تم تغييره والانتقال من برج توليب الطابق الثاني تقاطع العروبة مع طريق الملك فهد في مدينة الرياض، إلى المقر الجديد للشركة الكائن في مدينة الرياض (طريق الأمير يزيد بن عبدالله بن عبد الرحمن - حي الملقا).
- الترقية والانتقال من السوق المالية السعودية الموازية (نمو) إلى السوق المالية السعودية الرئيسية (تاسي): بعد مرور سنتين على الإدراج في سوق نمو حصلت الشركة على موافقة كل من هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول) للانتقال إلى سوق تاسي، وقد تم إدراج وبدء تداول أسهم الشركة في سوق تاسي ابتداءً من تاريخ ١٤٤١/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٣ م). وتندرج الشركة ضمن قطاع المواد الأساسية.

١٥-١٠ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

إضافة إلى الإقرارات الأخرى المشار إليها في هذه النشرة، يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

- أ) أن الإصدار لا يخالف الأنظمة واللوائح ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية.
- ب) لا يخل الإصدار بأي من العقود أو الاتفاقيات التي تكون الشركة أو شركاتها التابعة طرفاً فيها.
- ج) أنه تم الإفصاح عن جميع المعلومات القانونية الجوهرية المتعلقة بالشركة وشركاتها التابعة في نشرة الإصدار.
- د) أن الشركة وشركاتها التابعة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجموعها جوهرياً في أعمال الشركة أو شركاتها التابعة أو في وضعهم المالي.
- هـ) أن أعضاء مجلس إدارة الشركة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجموعها جوهرياً في أعمال الشركة أو شركاتها التابعة أو في وضعهم المالي.

١١ التعهد بتغطية الاكتتاب

أبرمت الشركة ومتعهد تغطية الاكتتاب (شركة فالكوم للخدمات المالية) اتفاقية تعهد بتغطية اكتتاب أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) سهم عادي، بسعر عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة إجمالية خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، تمثل (١٠٠٪) من أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب («اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب»).

١-١١ متعهد التغطية



شركة فالكوم للخدمات المالية

الرياض - حي الورود - شارع العليا

ص.ب ٨٨٤ الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٢٩٨٨٨٨ ٠٠ ٩٦٦٨٠٠

فاكس: ٢٠٥٤٨٢٧ ١١ ٩٦٦

البريد الإلكتروني: Info@falcom.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

٢-١١ ملخص اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب

طبقاً لشروط وأحكام اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب، فإنه:

- (١) تتعهد الشركة لمتعهد التغطية أنه في تاريخ التخصيص سوف تُصدر وتُخصص لمتعهد التغطية جميع أسهم حقوق الأولوية المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
- (٢) يتعهد متعهد تغطية الاكتتاب للشركة بأنه في تاريخ التخصيص، سوف يقوم بشراء الأسهم المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
- (٣) يتقاضى متعهد التغطية مقابل مادي محدد لقاء تعهده بالتغطية والذي سيتم دفعه من متحصلات الاكتتاب.



١٢ الإعفاءات

لم تقم الشركة بتقديم أي طلب إعفاء إلى هيئة السوق المالية فيما يتعلق بالطرح.

١٣ المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه

تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة وإلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لإدراج الأسهم الجديدة وتم الوفاء بكافة المتطلبات بموجب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة وقواعد الإدراج.

يجب على جميع المساهمين المستحقين وحملة الحقوق المكتسبة ومقدمي العروض قراءة شروط وتعليمات الاكتتاب بعناية تامة قبل الاكتتاب الإلكتروني أو تقديم طلب الاكتتاب من خلال الوسيط أو تعبئة نموذج الطرح المتبقي. حيث يعتبر تقديم طلب الاكتتاب أو توقيع وتسليم نموذج الطرح المتبقي بمثابة موافقة وقبول بالشروط والأحكام المذكورة.

١٣-١ الطرح

يعتبر الطرح زيادة في رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة تبلغ خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، مقسمة إلى أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي، بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد وسعر طرح بقيمة عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد.

١٣-٢ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)

يتعين على المساهمين المقيدين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم في المملكة خلال فترة الاكتتاب. وفي حال وجود فترة طرح متبقية فيمكن أيضاً أن يتم خلالها تقديم طلبات اكتتاب لأية أسهم متبقية من قبل المؤسسات الاستثمارية فقط.

بالمشاركة في الاكتتاب فإن المكتتب يقر بما يلي:

- ✓ الموافقة على اكتتابه في الشركة بعدد الأسهم الموضحة في طلب الاكتتاب.
- ✓ أنه قد اطلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها وفهم مضمونها.
- ✓ الموافقة على النظام الأساسي للشركة والشروط الواردة في نشرة الإصدار هذه.
- ✓ أنه لم يسبق له التقدم للاكتتاب في نفس الأسهم لهذا الطرح لدى الوسيط، وللشركة الحق في رفض كافة الطلبات في حال تكرار طلب الاكتتاب.
- ✓ قبوله الأسهم المخصصة بموجب طلب الاكتتاب، وقبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الواردة في الطلب وفي نشرة الإصدار هذه.
- ✓ ضمان عدم إلغاء أو تعديل الطلب بعد تقديمه للوسيط.

١٣-٣ طلب الاكتتاب

على الشخص المستحق الذي يرغب بممارسة كامل حقه والاكتتاب في جميع أسهم حقوق الأولوية التي يحق له الاكتتاب فيها أن يقوم بالاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم.

يحسب عدد الأسهم التي يحق للشخص المستحق الاكتتاب فيها بحسب عدد حقوق الأولوية التي يملكها. أما مبلغ الاكتتاب الذي يتعين على المكتتب دفعه فيحسب بضرب عدد حقوق الأولوية القائمة التي يملكها قبل نهاية فترة الاكتتاب في (١٠) عشرة ريالاً سعودية.

١٣-٤ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي

يتعين على المساهمين المستحقين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب والتي تبدأ يوم ١٤٤٢/١٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م) وتنتهي يوم ١٤٤٢/١٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م).

وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م) على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. وبموجب نشرة الإصدار هذه سيتم طرح أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية والتي تمثل نسبة (١٠٪) من رأس مال الشركة قبل الاكتتاب وبسعر طرح يبلغ عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة طرح إجمالية تبلغ خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وسيتم إصدار الأسهم الجديدة بنسبة سهم واحد لكل حق من حقوق الأولوية. وسيكون الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية المطروحة للمساهمين المقيدين في سجل المساهمين في الشركة في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م)، وللمستحقين ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة تداول حقوق الأولوية، بمن فيهم المساهمين المقيدين الذين قاموا بشراء حقوق أولوية إضافية بجانب الحقوق التي يملكونها أصلاً.

وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين بحلول نهاية فترة الاكتتاب، سوف تطرح الأسهم المتبقية (الناجئة عن عدم ممارسة تلك الحقوق أو بيعها من قبل الأشخاص المستحقين) على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.



سيكون بإمكان المساهمين المقيدين تداول حقوق الأولوية التي تم إيداعها في المحافظ عبر السوق المالية السعودية (تداول). وتعتبر هذه الحقوق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين في سجلات الشركة نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. ويعطي كل حق لحامله أحقية ممارسة الاكتتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية بعد انعقاد الجمعية. وستظهر الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية وسيتم حينها إشعار المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظهم.

وسيكون الجدول الزمني لتسلسل وتفصيل عملية طرح أسهم حقوق الأولوية كالتالي:

- (١) تاريخ الأحقية: نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠).
- (٢) مرحلة التداول والاكتتاب: تبدأ مرحلة التداول والاكتتاب في يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠) على أن تنتهي فترة التداول في يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠)، وتستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠).
- (٣) فترة الطرح المتبقي: تبدأ في الساعة العاشرة صباحاً من يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠) وتستمر حتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠). وسيتم خلال هذه الفترة طرح الأسهم المتبقية على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ «المؤسسات الاستثمارية») على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء الأسهم المتبقية. وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض، أما بالنسبة لكسور الأسهم، فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل. وسوف يكون سعر الاكتتاب في الأسهم الجديدة التي لم يكتتب بها في هذه الفترة بحد أدنى سعر الطرح. وإذا كان سعر الأسهم غير المكتتب بها أعلى من سعر الطرح يوزع الفرق (إن وجد) كتعويض لحملة حقوق الأولوية الذين لم يقوموا بالاكتتاب بحقوقهم بنسبة ما يملكون من حقوق.
- (٤) التخصيص النهائي للأسهم: سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً على عدد الحقوق التي مارسها بشكل مكتمل وصحيح، أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها للأسهم المتبقية التي لم يكتتب بها وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠).
- (٥) تداول الأسهم الجديدة في السوق: سيبدأ تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب في نظام (تداول) عند استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم المطروحة وتخصيصها.

لقد تقدمت الشركة بطلب إلى هيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة كما تقدمت الشركة بطلب إلى شركة السوق المالية السعودية (تداول) لقبول إدراجها.

١٣-٥ التخصيص ورد الفائض

ستقوم الشركة ومدير الاكتتاب بفتح حساب أمانة يتم إيداع متحصلات الاكتتاب فيه.

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها للأسهم المتبقية التي لم يكتتب بها وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (إن وجدت) (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠). علماً أن المستثمر الذي لم يكتتب أو يبيع حقوقه، وأصحاب كسور الأسهم، قد لا يحصلون على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح. وفي حال بقي أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

ويتوقع الإعلان عن العدد النهائي للأسهم التي تم تخصيصها لكل شخص مستحق دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب وذلك بقيدها في حسابات المكتتبين. ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم تقديم طلب الاكتتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠).

سيتم رد الفائض (بإبقاء متحصلات عملية الطرح بما يتجاوز سعر الطرح) (إن وجد)، ومبلغ التعويض (إن وجد) للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ومستحقي كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/١١/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٠).

١٣-٦ نشرة الإصدار التكميلية

يتعين على الشركة أن تقدم إلى الهيئة نشرة إصدار تكميلية، وذلك حسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، إذا علمت الشركة في أي وقت بعد تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه وقبل اكتمال الطرح بأي من الآتي:

- وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة.
- ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في هذه النشرة.

ويجوز للمستثمر الذي اكتتب في الأسهم الجديدة قبل نشر نشرة الإصدار التكميلية أن يلغي أو يعدل اكتتابه في هذه الأسهم قبل انتهاء فترة الطرح.

١٣-٧ تعليق أو إلغاء الطرح

لهيئة السوق المالية في أي وقت أن تصدر قراراً بتعليق أو إلغاء الطرح إذا رأت أن الطرح يمكن أن ينتج عنه إخلال بنظام السوق المالية أو لوائح التنفيذ أو قواعد السوق. كما أنه سيتم إلغاء الطرح في حال عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية على أي من تفاصيل الطرح.

يوضح الشكل التالي آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة:

الشكل رقم (٢): آلية تداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة.



١٣-٨ أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية

ماهي حقوق الأولوية؟

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

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

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

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

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

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

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

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

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



ما هو معامل الأحقية؟

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

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

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

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق (١٥) ريال سعودي، وسعر الطرح (١٠) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون (٥) ريال سعودي.

من هو المساهم المقيّد؟

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

هل يستطيع المساهمون المقيّدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

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

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

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

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

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

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

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

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

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

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

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

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

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

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

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

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

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

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

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يبقى لمالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية، أو الربح في حال بيع الأسهم في فترة الطرح المتبقي بسعر أعلى من سعر الطرح.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ماهي فترات التداول والاكتتاب؟

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

هل يمكن الاكتتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

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

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

مساعدة إضافية:

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

ولمزيد من المعلومات عن شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب، فضلاً راجع القسم (١٣) «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» وبقيّة المعلومات الواردة من هذه النشرة.

٩-١٣ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها

أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٧/٠٣/١٤٤١هـ (الموافق ١٤/١١/٢٠١٩م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

وفي تاريخ ١٤٤٢/١٢/٢٠هـ (الموافق ٢٠/١٢/٢٠٢٠م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، ويتمثل الاكتتاب في طرح أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي جديد بسعر طرح يبلغ عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وبقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من خمسة وأربعين مليون ومائتين وثمانية آلاف وثمانمائة (٤٥,٢٠٨,٨٠٠) ريال سعودي، إلى تسعين مليون وأربعمائة وسبعة عشر ألف وستمائة (٩٠,٤١٧,٦٠٠) ريال سعودي، وزيادة عدد الأسهم من أربعة ملايين وخمسمائة وعشرين ألف وثمانمائة وثمانين (٤,٥٢٠,٨٨٠) سهم عادي إلى تسعة ملايين وواحد وأربعين ألف وسبعمائة وستين (٩,٠٤١,٧٦٠) سهم عادي.

وافقت شركة السوق المالية السعودية (تداول) على طلب إدراج الأسهم الجديدة بتاريخ ١٠/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٢/٦/٢٠٢٠م)، كما تمت الموافقة على نشر نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع الهيئة يوم ١٢/١٠/١٤٤٢هـ (الموافق ٣١/٨/٢٠٢٠م).

١٠-١٣ بنود متفرقة

- سيكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولمنفعة أطرافها وخلفائهم والمتنازل منهم لصالحهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة. ويشترط أنه فيما عدا ما جرى النص عليه تحديداً في هذه النشرة، فإنه لا يتم التنازل عن الطلب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه، أو التفويض بها لأي من الأطراف المشار إليهم في هذه النشرة دون الحصول على موافقة كتابية مسبقة من الطرف الآخر.
- تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلب الاكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة وتفسر طبقاً لها. وقد يتم توزيع نشرة الإصدار هذه باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حالة التعارض بين النص العربي والنص الإنجليزي، يعمل بالنص العربي للنشرة الإصدار.

١١-١٣ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة

لا يوجد أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أي أسهم.

١٤ التغير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال

إن سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية هو (**) ريال سعودي ومن المتوقع أن يصل إلى (**) ريال سعودي في افتتاحية اليوم الذي يليه وهذا التغير يمثل انخفاض بنسبة (%). وفي حال عدم اكتتاب أي من حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية، فإن ذلك سيؤدي إلى انخفاض نسبة ملكيتهم في الشركة.

طريقة احتساب سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال كالتالي:

أولاً: احتساب القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية

عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية x سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية = القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية.

ثانياً: احتساب سعر السهم في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العمومية غير العادية

(القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية + قيمة الأسهم المطروحة) / (عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية + عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب) = سعر السهم المتوقع في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العامة غير العادية.



١٥ التعهدات الخاصة بالاكتتاب

١-١٥ نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب

يُمكن الاكتتاب باستخدام منصات التداول أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين. وسيتم الاكتتاب بالأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

- (١) سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
 - (٢) سيتاح للمساهم المقيّد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب، وفي حال شرائه حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
 - (٣) سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
 - (٤) سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.
- يعطي كل حق من حقوق الأولوية لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. ويقر المكتتب في الأسهم الجديدة بالتالي:

✓ قبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الواردة في نشرة الإصدار هذه.

✓ بأنه قد اطّلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها.

✓ قبوله للنظام الأساسي للشركة.

✓ التعهد بعدم إلغاء أو تعديل طلب الاكتتاب بعد تنفيذه.

٢-١٥ عمليات التخصيص

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها للأسهم المتبقية التي لم يكتتب بها وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/٢٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/٢٢/٢٠ م) وفي حال بقي أسهم بعد ذلك غير مُكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم الاكتتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم ١٤٤٢/٢٢/٢٠ (الموافق ٢٠٢٠/٢٢/٢٠ م).

٣-١٥ السوق المالية السعودية (تداول)

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١ م كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكتروني، وبدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠ م. تتم عملية التداول من خلال نظام إلكتروني متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بتسويتها. ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع من يوم الأحد حتى يوم الخميس على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى الساعة ٣ عصراً، ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً.

ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً وهي الأوامر المشتملة على أفضل الأسعار، وتلها الأوامر محددة السعر، وفي حال إدخال عدة أوامر بنفس السعر فإنه يتم تنفيذها وفقاً لتوقيت الإدخال.

يقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة أبرزها موقع تداول على الإنترنت، ويتم توفير بيانات السوق بشكل فوري لمزودي المعلومات المعروفين مثل «رويترز». ويتم تسوية الصفقات آلياً خلال يومي عمل حسب (T+2).

وينبغي على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات المهمة بالنسبة للمستثمرين عبر نظام «تداول». ويتولى نظام تداول مسؤولية مراقبة السوق، بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

٤-١٥ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي

تم تقديم طلب لدى الهيئة لتسجيل وطرح أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية وطلب لدى السوق المالية (تداول) لإدراجها وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وتم الوفاء بالمتطلبات كافة.

ومن المتوقع اعتماد التسجيل وبدء التداول في أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي لأسهم حقوق الأولوية، وسوف يعلن عن ذلك في حينه في موقع تداول الإلكتروني. وتعتبر التواريخ المذكورة في هذه النشرة مبدئية ويمكن تغييرها بموافقة هيئة السوق المالية.

وبالرغم من أن الأسهم القائمة مسجلة في سوق الأسهم السعودية وأن الشركة مدرجة أسهمها في السوق المالية (تداول)، إلا أنه لا يمكن التداول في الأسهم الجديدة إلا بعد اعتماد التخصيص النهائي للأسهم وإيداعها في محافظ المكتتبين. ويحظر حظراً تاماً التداول في الأسهم الجديدة قبل اعتماد عملية التخصيص.

يتحمل المكتتبون ومقدمو العروض في الطرح المتبقي الذين يتعاملون في نشاطات التداول المحظورة هذه المسؤولية الكاملة عنها ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة.



١٦ المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للاطلاع عليها في المقر الرئيس لشركة الكثيري القابضة والواقع في مدينة الرياض، وعنوانه ٣١٥٨ الأمير يزيد بن عبدالله بن عبد الرحمن - حي الملقا وحدة رقم ١٩ الرياض ١٣٥٢٣ - ٦٦٩٥ المملكة العربية السعودية، وذلك خلال أيام العمل الرسمية من الأحد إلى الخميس ما بين الساعة ٨:٠٠ صباحاً وحتى الساعة ٤:٠٠ مساءً، اعتباراً من أول يوم عمل بعد تاريخ الدعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية، على أن لا تقل تلك الفترة عن ١٤ يوماً قبل موعد انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية. وستبقى هذه المستندات متاحة للمعاينة حتى نهاية الطرح.

المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة:

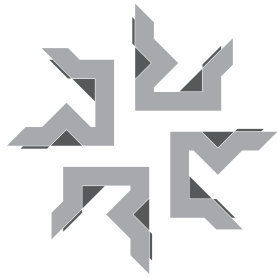
- السجل التجاري.
- النظام الأساسي.

الموافقات المتعلقة بأسهم زيادة رأس المال:

- قرار مجلس الإدارة بالتوصية بزيادة رأس المال.
- نسخة من إعلان موافقة هيئة السوق المالية على طرح أسهم حقوق الأولوية.
- موافقة شركة السوق المالية السعودية (تداول) على إدراج أسهم حقوق الأولوية.

التقارير والخطابات والمستندات:

- اتفاقية التعهد بالتغطية واتفاقية إدارة الاكتتاب.
- الموافقات الخطية من قبل المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية والمستشار القانوني والمحاسب القانوني على استخدام أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم ضمن نشرة الإصدار.



الكثيري القابضة

AI KATHIRI HOLDING COMPANY