

تعميم المساهمين

شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه

المتعلق بـ

تخفيض رأس مال الشركة من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي تمثل عدد مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً عادياً إلى مليار و مئة و سبعة وأربعون مليون و ستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي تمثل عدد مائة و أربعة عشر مليون وسبعمائة وستة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وأربعون (١١٤,٧٦٦,٤٤٨) سهماً عادياً

الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤٣/١١/٣٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩م)

المستشاران الماليان

الإينماء للاستثمار
alinma investment

CREDIT SUISSE

صدر هذا التعميم بتاريخ ١٤٤٣/١١/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١م)

ALHOKAIR
Fashion Retail



الحكير
أزياء التجزئة

جدول المحتويات

٢١	الموافقات النظامية اللازمة	٣	معلومات الشركة
٢٢	الأنظمة واللوائح ذات الصلة	٣	معلومات المستشارون الماليون والمحاسب القانوني للشركة
٢٢	تقرير المحاسب القانوني	٤	خلفية عن الشركة
٢٣	الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال	١١	تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها
٢٤	معلومات هامة	١٢	خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر
٢٥	المستندات المتاحة للمعاينة	١٣	تخفيض رأس المال
٢٥	المرفقات	١٦	أثر تخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة
٢٦	ملحق (أ): نسخة من تقرير المحاسب القانوني	١٦	أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة
٣٨	ملحق (ب): نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية	٢٠	طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال
		٢١	المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

معلومات الشركة

عنوان الشركة



شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه
مجمع يو ووك (جادة الجامعة) - رقم المبنى ٨٨٣٨
حي جامعة الملك سعود - الطابق الأول
طريق الأمير تركي بن عبدالعزيز الأول
ص.ب. ٢٥٩ الرياض ١٢٣٧٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٣٥٠٠٠٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٣٥٧٢٦٨ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info@fahretail.com
الموقع الإلكتروني: www.fahretail.com

معلومات المستشارون الماليون والمحاسب القانوني للشركة

المحاسب القانوني



شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية
واجهة الرياض - طريق المطار
ص.ب ٩٢٨٧٦ الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٨٧٤٨٥٠٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٨٧٤٨٦٠٠ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: aalfozan@kpmg.com
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com/sa

المستشاران الماليان



شركة الإنماء للاستثمار
الرياض، طريق الملك فهد - برج العنود (٢)
ص.ب ٥٥٥٦٠ الرياض ١١٥٤٤
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢١٨٥٩٩٩ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢١٨٥٩٧٠ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info@alinmainvestment.com
الموقع الإلكتروني: www.alinmainvestment.com



كريدت سويس العربية السعودية
مركز الجميعة - مكتب رقم (١)
طريق الملك فهد - حي المحمدية
ص.ب ٥٠٠٠ الرياض ١٦٨٥٨-٦٨٥٨
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٠٠٤٤٤٤ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢٠٣٩٧٩٨ (١١) +٩٦٦
البريد الإلكتروني: info.cssa@credit-suisse.com
الموقع الإلكتروني: www.credit-suisse.com

خلفية عن الشركة

- تأسست شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه («الشركة») كشركة تضامن سعودية بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٠٧٦٢٠٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢٠/٠٨/١٤١٠هـ (الموافق ١٧/٠٣/١٩٩٠م). وبتاريخ ٠٤/١٢/١٤٢٦هـ (الموافق ٠٤/٠١/٢٠٠٦م)، تم تحويل الشركة من شركة تضامن إلى شركة ذات مسؤولية محدودة مع احتفاظها بنفس السجل التجاري. وبتاريخ ١٦/٠٨/١٤٢٧هـ (الموافق ٠٩/٠٩/٢٠٠٦م)، صدر القرار الوزاري رقم (٢٢٣٧) بالموافقة على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة. أدرجت الشركة اثنا عشر مليون (١٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي والتي تمثل ما نسبته (٣٠٪) من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور في السوق المالية السعودية (تداول) عن طريق الاكتتاب العام بتاريخ ٠٢/١٢/١٤٢٧هـ (الموافق ٢٣/١٢/٢٠٠٦م).
 - يقع المقر الرئيسي للشركة بمدينة الرياض، جادة الجامعة على طريق الأمير تركي بن عبد العزيز الأول، مجمع يو ووك ص.ب. ٣٥٩ الرياض ١٢٣٧٣ المملكة العربية السعودية.
 - تتمثل أغراض الشركة بحسب النظام الأساسي فيما يلي:
 ١. شراء الأراضي وإقامة المباني عليها لممارسة نشاط وأعمال الشركة.
 ٢. تجارة الجملة والتجزئة في الملابس الجاهزة والأحذية الرجالية والنسائية والأطفال، والأقمشة، والأثاث المنزلي والمكتبي، والعطور ومستحضرات التجميل الطبيعية، وأدوات التجميل والزينة ومستحضراتها، والمجوهرات التقليدية والإكسسوارات، والشنط والحقائب الجلدية.
 ٣. الوكالات التجارية.
 ٤. إدارة وتشغيل مراكز البصريات وتجارة الجملة والتجزئة في النظارات الطبية والشمسية والعدسات والأجهزة البصرية واكسسواراتها .
 ٥. تجارة الجملة والتجزئة في الملابس الرياضية والأحذية الرياضية وتجهيزاتها .
 ٦. صناعة وتجارة الجملة والتجزئة في العباءات والجلابيات والطرح والألبسة النسائية المطرزة بجميع أشكالها .
 ٧. تجارة الجملة والتجزئة في الذهب والفضة والمجوهرات والأحجار الكريمة والألماس والمشغولات الذهبية والحلي والمعادن الثمينة.
 ٨. تجارة الجملة والتجزئة في أجهزة الاتصالات وملحقاتها وقطع غيارها وصيانتها وتشغيلها عن طريق وكالات تجارية.
 ٩. تجارة التجزئة في الأطعمة الجاهزة المحفوظة.
 ١٠. امتلاك و تشغيل وإدارة المطاعم والمقاهي واستيراد المنتجات والمواد الغذائية وشراء الأجهزة والمعدات اللازمة لها .
 ١١. امتلاك وتشغيل وإدارة المراكز والمنشآت الترفيهية وشراء الأجهزة والمعدات اللازمة لها .
 ١٢. تجارة الجملة والتجزئة في الساعات والكمبيوترات والأجهزة الإلكترونية والأدوات الكتابية والديكورات وأجهزة الإضاءة والأرضيات .
 ١٣. تنظيم المعارض والمؤتمرات والبازارات .
 ١٤. البيع عبر الانترنت لكافة أنشطة ومنتجات الشركة المذكورة في البنود من ١ إلى ١٣ .
- ويحق للشركة القيام بتنفيذ وتحقيق أغراض الشركة داخل المملكة وخارجها، بما في ذلك المناطق الحرة في داخل المملكة وخارجها، وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

معلومات التواصل



اسم ضابط الاتصال: عبدالرحمن النجيم

هاتف: + ٩٦٦١١ ٤٣٥٠٠٠٠

فاكس: + ٩٦٦١١ ٤٣٥٧٢٦٨

البريد الإلكتروني: Abdulrahman.Alnujaym@fahretail.com

الموقع الإلكتروني: www.fahretail.com

خلفية عن الشركة

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي مقسم إلى مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية لكل سهم، وجميع تلك الأسهم مدفوعة القيمة بالكامل. وفيما يلي نبذة عن تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

التاريخ	الحدث
١٤١٠/٠٨/٢٠هـ (الموافق ١٩٩٠/٠٣/١٧م)	تأسست الشركة كشركة تضامن سعودية بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٠٧٦٢٩) الصادر من مدينة الرياض بتاريخ ١٤١٠/٠٨/٢٠هـ (الموافق ١٩٩٠/٠٣/١٧م).
١٤٢٦/١٢/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠١/٠٤م)	تم تحويل الشركة من شركة تضامن إلى شركة ذات مسؤولية محدودة مع احتفاظها بنفس السجل التجاري.
١٤٢٧/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٩/٠٩م)	تم صدور القرار الوزاري رقم (٢٢٣٧) بالموافقة على تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة.
١٤٢٧/١٢/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٢٣م)	أدرجت الشركة اثنا عشر مليون (١٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي عن طريق طرح ما نسبته (٢٠٪) من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور في السوق المالية السعودية (تداول) عن طريق الاكتتاب العام.
١٤٢٨/٠٦/٠٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٦/٢٣م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من أربع مائة مليون (٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى سبعمائة مليون (٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتم الوفاء بالزيادة البالغة ثلاثمائة مليون (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة.
١٤٣٤/٠٩/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٧/١٦م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من سبعمائة مليون (٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار وخمسين مليون (١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتم الوفاء بالزيادة البالغة ثلاثمائة وخمسون مليون (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة.
١٤٣٥/٠٩/١٧هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/١٤م)	موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من مليار وخمسين مليون (١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتم الوفاء بالزيادة البالغة مليار وخمسين مليون (١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ ثلاثمائة وثمانية وعشرون مليون ومائتان وثمانية وسبعون ألف وثلاثمائة وأربعة عشر (٣٢٨,٢٧٨,٣١٤) ريال سعودي من بند الاحتياطي النظامي، ومبلغ سبعمائة وواحد وعشرون مليون وسبعمائة وواحد وعشرون ألف وستمائة وستة وثمانون (٧٢١,٧٢١,٦٨٦) ريال سعودي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة.
١٤٤٣/٠٤/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠م)	أوصى مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مالها من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة و ثلاثون مليون وسبعمائة وسبعة وتسعون ألف وستمائة وثمانية وعشرون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٢٨) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء ستة وتسعون مليون وتسعمائة وعشرون ألف ومئتان وسبعة وثلاثون (٩٦,٩٢٠,٢٣٧) سهم عادي بقيمة قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وتم الإعلان عن ذلك في موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤٤٣/٠٤/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١١م) وذكرت الشركة أن تخفيض رأس المال مشروط بموافقة الجهات الرسمية والجمعية العامة غير العادية للشركة.
١٤٤٣/٠٦/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٩م)	قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة و ثلاثون مليون وسبعمائة وسبعة وتسعون ألف وستمائة وثلاثون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٣٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء ستة وتسعون مليون وتسعمائة وعشرون ألف ومئتان وسبعة وثلاثون (٩٦,٩٢٠,٢٣٧) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك لتفادي وجود كسور في الأسهم.
١٤٤٣/٠٨/٠٧هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/١٠م)	قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة وسبعة وأربعين مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربعة وستون ألف ومائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.
١٤٤٣/١١/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١م)	وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وسبعة وأربعين مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وتم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع شركة السوق المالية السعودية (تداول).
١٤٤٣/١١/٣٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وسبعة وأربعين مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد، وتم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع شركة السوق المالية السعودية (تداول).

خلفية عن الشركة

• أسماء ونسب ملكية المساهمين في الشركة:

نسبة الملكية %		بعد تخفيض رأس المال		قبل تخفيض رأس المال		المساهم
غير مباشرة	مباشرة	القيمة ريال سعودي	عدد الأسهم	القيمة ريال سعودي	عدد الأسهم	
-	٪٤٧,٩٣١	٥٥٠,٠٨٧,٠٦٢	٥٥,٠٠٨,٧٠٦	١,٠٠٦,٥٥١,٠٠٠	١٠٠,٦٥٥,١٠٠	شركة فاس السعودية القابضة
٪١٥,٩٧٢	٪٧,٢٦	٨٣,٣٢٠,٤٤١	٨,٣٣٢,٠٤٤	١٥٢,٤٦٠,٠٠٠	١٥,٢٤٦,٠٠٠	عبدالمجيد عبدالعزيز فهد الحكير*
٪١٥,٩٧٢	٪٧	٨٠,٣٣٦,٥١٤	٨,٠٣٣,٦٥١	١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٧٠٠,٠٠٠	سلمان عبدالعزيز فهد الحكير**
٪١٥,٩٨٩	٪٧	٨٠,٣٣٦,٥١٤	٨,٠٣٣,٦٥١	١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٧٠٠,٠٠٠	فواز عبدالعزيز فهد الحكير***
-	٪٣٠,٨٠٩	٢٥٣,٥٨٣,٩٥٠	٢٥,٣٥٨,٣٩٥	٦٤٦,٩٨٩,٠٠٠	٦٤,٦٩٨,٩٠٠	الجمهور
٪٤٧,٩	٪١٠٠	١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠	١١٤,٧٦٦,٤٤٨	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي

المصدر: الشركة وتداول كما في تاريخ هذا التعميم.

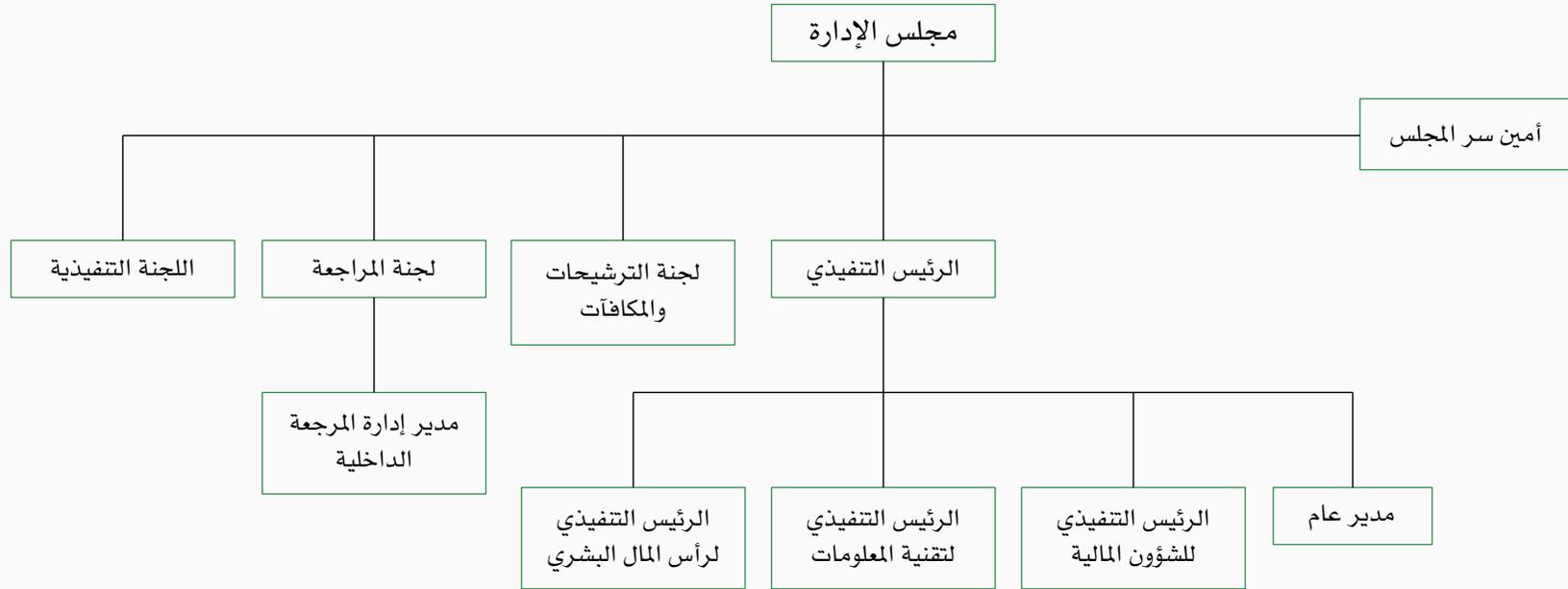
* إن ملكية السيد/ عبدالمجيد عبدالعزيز فهد الحكير نتيجة لـ (١): نسبة ملكيته والبالغة ٣١,٠ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة، و(٢): نسبة ملكيته والبالغة ٢٣,٢ ٪ في شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه القابضة، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة. و(٣): نسبة ملكيته والبالغة ٢٣,٠ ٪ في شركة سعف العالمية، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة.

** إن ملكية السيد/ سلمان عبدالعزيز فهد الحكير نتيجة لـ (١): نسبة ملكيته والبالغة ٣١,٠ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة، و(٢): نسبة ملكيته والبالغة ٢٣,٤ ٪ في شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه القابضة، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة. و(٣): نسبة ملكيته والبالغة ٢٣,٠ ٪ في شركة سعف العالمية، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة.

*** إن ملكية السيد/ فواز عبدالعزيز فهد الحكير نتيجة لـ (١): نسبة ملكيته والبالغة ٣١,٠ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة، و(٢): نسبة ملكيته والبالغة ٢٣,٤ ٪ في شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه القابضة، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة. و(٣): نسبة ملكيته والبالغة ٢٤,٠ ٪ في شركة سعف العالمية، والتي بدورها تمتلك ٢,٥ ٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧,٩٣١ ٪ من أسهم الشركة.

خلفية عن الشركة

• الهيكل التنظيمي



المصدر: الشركة

خلفية عن الشركة

• أعضاء مجلس إدارة الشركة:

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	تاريخ العضوية	الأسهم المملوكة قبل التخفيض كما في ٢٩/٠٦/٢٠٢٢م			
							بشكل مباشر		بشكل غير مباشر**	
							العدد	النسبة	العدد	النسبة
١	فواز عبدالعزيز الحكير***	رئيس مجلس الإدارة	سعودي	٥٧	غير تنفيذي	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	١٤,٧٠٠,٠٠٠	٧,٠٠	١٨,٣٥٠,٣٥٤	١٥,٩٨٩
٢	عمر عبدالعزيز المحمدي***	نائب رئيس مجلس الإدارة	سعودي	٤٤	غير تنفيذي	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-
٣	عبدالمجيد عبدالعزيز الحكير	عضو	سعودي	٥٣	غير تنفيذي	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	١٥,٢٤٦,٠٠٠	٧,٢٦	١٨,٣٣٠,٦٨٤	١٥,٩٧٢
٤	محمد رفيق مراد****	عضو	لبناني	٤٨	غير تنفيذي	٠٦/٢/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠٥/٢٠٢٢م)	-	-	-	-
٥	عيد فالح الشامري	عضو	سعودي	٥٩	مستقل	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-
٦	خالد وليد الشخشير	عضو	سعودي	٤٤	مستقل	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-
٧	عبدالمجيد عبدالله البصري	عضو	سعودي	٣٧	غير تنفيذي	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-
٨	باسم عبدالله السلوم	عضو	سعودي	٣٨	مستقل	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-
٩	أحمد صالح السلطان	عضو	سعودي	٣٧	مستقل	١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م)	-	-	-	-

المصدر: الشركة وتداول

* وافقت الجمعية العامة العادية للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢/٢٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ ٨/١٢/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٢/٢٠٢٠م) ومدتها ثلاث سنوات تنتهي بتاريخ ١٢/٢٥/١٤٤٥هـ (الموافق ٨/١١/٢٠٢٣م).

** إن ملكية السيد/ فواز عبدالعزيز فهد الحكير نتيجة لـ (١): نسبة ملكيته والبالغة ٣١.٠٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك ٤٧.٩٣١٪ من أسهم الشركة، و(٢): نسبة ملكيته والبالغة ٣٣.٤٪ في شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه القابضة، والتي بدورها تمتلك ٣.٥٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧.٩٣١٪ من أسهم الشركة.

** إن ملكية السيد/ عبدالمجيد عبدالعزيز فهد الحكير نتيجة لـ (١): نسبة ملكيته والبالغة ٣١.٠٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك ٤٧.٩٣١٪ من أسهم الشركة، و(٢): نسبة ملكيته والبالغة ٣٣.٠٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي بدورها تمتلك بدورها ٤٧.٩٣١٪ من أسهم الشركة، والتي بدورها تمتلك ٣.٥٪ في شركة فاس السعودية القابضة والتي تمتلك بدورها ٤٧.٩٣١٪ من أسهم الشركة.

*** قرر مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٢/٢٨/١٤٤١هـ (الموافق ٨/١٧/٢٠٢٠م) تعيين السيد/ فواز عبد العزيز الحكير رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيد/ عمر عبدالعزيز المحمدي نائباً لرئيس مجلس الإدارة.

**** قرر مجلس الإدارة بتاريخ ٠٢/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠٥/٢٠٢٢م) تعيين السيد/ محمد رفيق مراد كعضو بمجلس إدارة الشركة بدلاً من العضو المستقيل السيد/ منصور عبدالوهاب قاضي، وبتاريخ ١٦/١١/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٦/١٥/٢٠٢٢م) وافقت الجمعية العامة العادية على تعيين السيد/ مراد رفيق مراد كعضو في مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ تعيينه بتاريخ ٠٢/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠٥/٢٠٢٢م) وحتى انتهاء الدورة الحالية بتاريخ ٠١/٢٥/١٤٤٥هـ (الموافق ٠٨/١١/٢٠٢٣م).

ملاحظة

تمت التوصية من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة على تخفيض رأس مال الشركة من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وسبعة وأربعون مليون وستة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها (٤٥,٣٪)، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى مائة وأربعة عشر مليون وسبعمائة وستة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وأربعون (١١٤,٧٦٦,٤٤٨) سهم عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم من الأسهم المصدرة للشركة.

خلفية عن الشركة

• الإدارة العليا

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ التعيين	الأسهام المملوكة قبل التخفيض كما في ٢٩/٠٦/٢٠٢٢ م			
						بشكل مباشر		بشكل غير مباشر	
						العدد	النسبة	العدد	النسبة
١	محمد رفيق مراد	الرئيس التنفيذي المكلف	لبناني	٤٨	١٤٤٣/٠٥/٣٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٥/٠١ م)	-	-	-	-
٢	أحمد بليبيسي	الرئيس التنفيذي للشؤون المالية والرئيس التنفيذي المكلف لتقنية المعلومات*	كندي	٤٦	١٤٤١/٠٦/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م)	-	-	٠,٠٠٢١١١٠٪	٤,٤٣٣
٣	محمد الشمري	الرئيس التنفيذي لرأس المال البشري	سعودي	٤٣	١٤٤١/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٠١ م)	-	-	-	-
٤	محمد عباس	مدير عام	لبناني	٤٦	١٤٣٦/٠٦/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٠١ م)	-	-	-	-

المصدر: الشركة

* يشغل السيد / أحمد بليبيسي حالياً منصب الرئيس التنفيذي لتقنية المعلومات بالتكليف، بالإضافة إلى منصبه الأساسي كرئيس تنفيذي للشؤون المالية وسيتم تعيين رئيس تنفيذي لتقنية المعلومات في أقرب وقت.

تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها

السنة المالية	صافي الخسارة (مليون ريال سعودي)	الخسائر المتراكمة (مليون ريال سعودي)	نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
٣١ مارس ٢٠٢٠م	(٦٨١,١٥)	(١١٢,٢)	٥,٣٥%	<p>يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • انخفاض إيرادات الشركة وذلك بسبب إغلاق المحلات التجارية ضعيفة الأداء في إطار تطبيق استراتيجية تعزيز محفظة العلامات التجارية وشبكة المعارض التابعة، بالإضافة إلى الإغلاق المؤقت لجميع المتاجر التابعة بسبب تداعيات انتشار فيروس (كوفيد - ١٩). • الانخفاض في إجمالي الربح بنسبة ٦٢,٤٪ خلال السنة المالية ٢٠٢٠م، بقيمة انخفاض بلغت (٦٧٦,٧) مليون ريال مقارنة بالعام السابق، ويعكس ذلك تأثير تسجيل تكاليف مخصصات استثنائية بقيمة ٥٩٦,٧ مليون ريال في إطار تحديد القيمة السوقية العادلة لمخزون الشركة وتقليص مخزونها المتقادم. • الارتفاع في تكاليف الأضمحلال حيث ارتفعت إلى ٢٤٢,٥ مليون ريال خلال السنة المالية ٢٠٢٠م، مقابل ٢,٦ مليون ريال خلال السنة المالية ٢٠١٩م، حيث قامت الشركة بتسجيل تكاليف اضمحلال استثنائية خلال السنة المالية ٢٠٢٠م في إطار إعادة تقييم أصولها القائمة. وقد ارتفعت التكاليف المالية لتصل إلى ٤٥١,٥ مليون ريال خلال السنة المالية ٢٠٢٠م، بزيادة سنوية بنسبة ١٢٤,٧٪، أي ما يعادل ٢٥٠,٦ مليون ريال مقارنة بالعام السابق، حيث يعكس ذلك استخدام أسلوب القيمة الحالية وفقاً لتطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (IFRS ١٦)، وتسجيل فائدة عن التزامات حق الانتفاع بالأصول بقيمة ٢٤٠,٥ مليون ريال.
٣١ مارس ٢٠٢١م	(١,١٠٨,٦)	(١,٠٣٧,٨١)	٤٩,٤٢%	<p>يعود الارتفاع في الخسائر المتراكمة خلال هذه الفترة بشكل رئيسي إلى ما يلي:</p> <ul style="list-style-type: none"> • انخفاض الإيرادات حيث انخفضت بنسبة ٢٠,٨٪ في السنة المالية ٢٠٢١م، أي ما يعادل ١,١٠٩,٣ مليون ريال سعودي، مقارنةً بالسنة المالية ٢٠٢٠م، حيث يعكس ذلك تأثير الإغلاق المؤقت لشبكة المتاجر التابعة والقيود المفروضة على الحركة التزاماً بتدابير الصحة العامة المتعلقة بجائحة فيروس (كوفيد-١٩) في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية وجميع الأسواق الدولية التي تعمل فيها الشركة. • الارتفاع في إجمالي الخسارة حيث بلغ إجمالي الخسارة خلال السنة المالية ٢٠٢١م (٨٨,٥) مليون ريال سعودي، مقابل إجمالي ربح قدره ٤٠٧,٨ مليون ريال خلال السنة السابقة. نتج هذا الانخفاض في الأرباح بسبب ضعف الإيرادات في النصف الأول من السنة جراء إغلاق المتاجر والقيود المفروضة على الحركة التزاماً بتدابير الصحة العامة المتعلقة بجائحة فيروس (كوفيد-١٩)، إلى جانب زيادة ضريبة القيمة المضافة من ما نسبته ٥٪ إلى ١٥٪. وتحملت الشركة وشركاؤها جزءاً من ارتفاع ضريبة القيمة المضافة مما أدى إلى زيادة تكلفة الإيرادات لبعض العلامات التجارية، فيما تأثر إجمالي الأرباح لهذه السنة بشكل أكبر نتيجة تسجيل مخصصات مخزون نهائي، ومخصصات مخزون متقادم، وكذلك تسجيل مخصصات لشطب انكماش المخزون بقيمة اجمالية وصلت إلى ٤٦٠,٩ مليون ريال. • ارتفاع المصروفات البيعية والعمومية والإدارية حيث ارتفعت بنسبة ٢٤,١٪، أي ما يعادل ٨٦ مليون ريال، لتصل إلى ٤٤٢,٣ مليون ريال في السنة المالية ٢٠٢١م. • الارتفاع في المصروفات التشغيلية الأخرى بسبب تسجيل الشركة خصومات إيجارية غير متكررة عقب التفاوض الناجح وتحسين شروط الإيجارات التعاقدية حيث ارتفعت بنسبة ١٥,٦٪ أي ما يعادل ٣٣,٩ مليون ريال، لتصل إلى ٢٥١,٢ مليون ريال مقارنة بالسنة المالية ٢٠٢٠م. • تسجيل تكاليف اضمحلال استثنائية خلال السنة المالية ٢٠٢١م بقيمة ١٨,٥ مليون ريال، تتعلق ببعض الأصول المشكوك فيها وبقيمة ١٧,٤ مليون ريال سعودي متعلقة بشركة تابعة في مملكة البحرين.

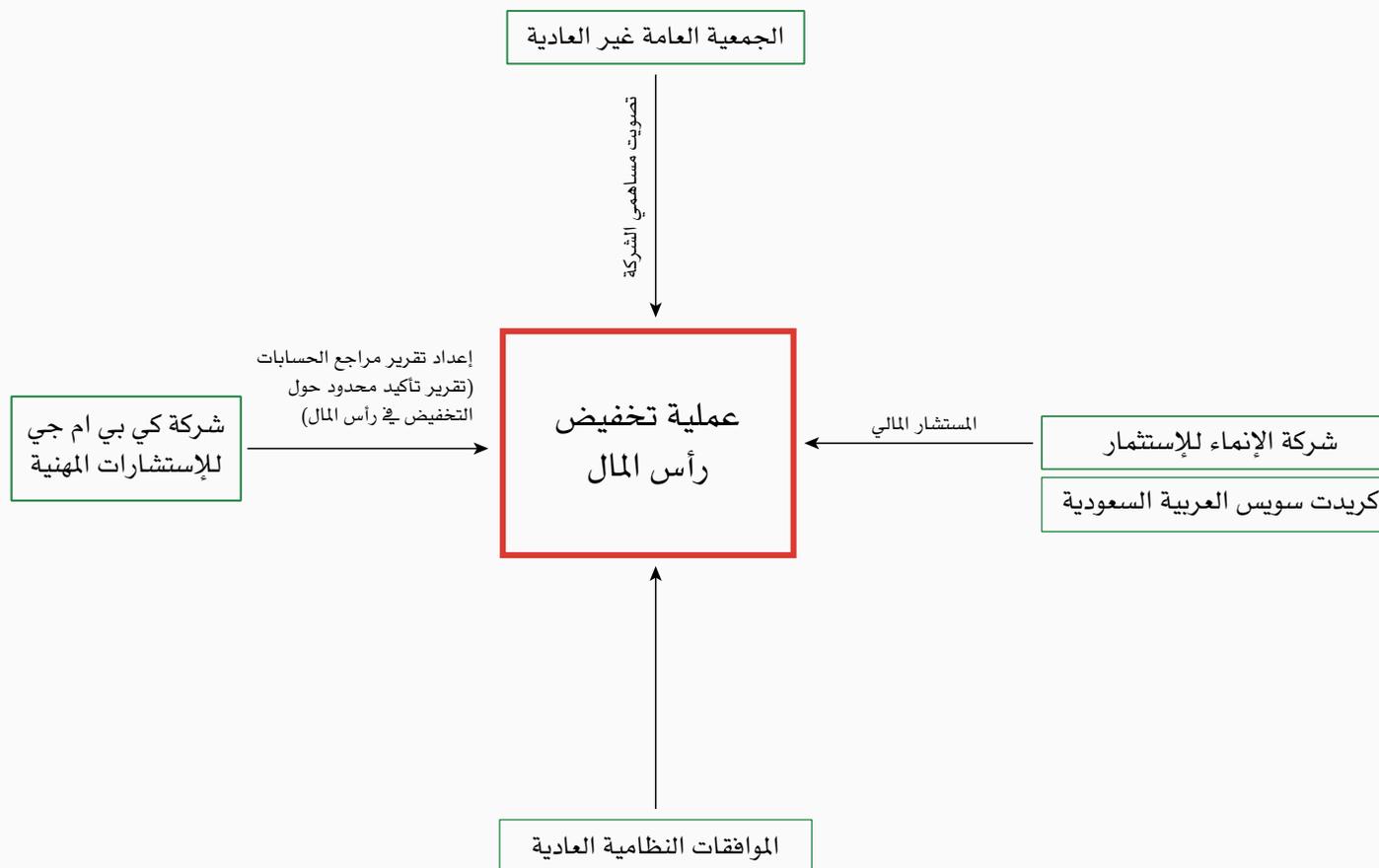
المصدر: تداول

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

- تهدف الشركة بشكل أساسي من زيادة رأس المال إلى تحسين أدائها التشغيلي والمالي حيث سيتم استخدام عائدات الزيادة في:
 - تخفيض نسبة الاستدانة عن طريق سداد جزء من القروض مما سيؤدي إلى تقليل نسبة صافي الدين من الأرباح قبل المصروفات البنكية والزكاة والاستهلاك والإطفاء (net debt to EBITDA).
 - تمويل أعمال الشركة الحالية ودعم التوسع الاستراتيجي في المملكة والأسواق الدولية الرئيسية.
 - تطوير البنية التحتية وتسريع التحول الرقمي للشركة لدعم التجارة الإلكترونية.
 - تحسين التدفقات النقدية لتحقيق التوازن بين المتطلبات التشغيلية والعوائد طويلة الأجل.

تخفيض رأس المال

- هيكل الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



تخفيض رأس المال

• الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح:

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، مقسم إلى مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم، وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح مليار ومئة وسبعة وأربعون مليون و ستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي، مقسم إلى مائة وأربعة عشرة مليون وسبعمائة وستة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وأربعون (١١٤,٧٦٦,٤٤٨) سهم بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية لكل سهم.
 - تبلغ نسبة تخفيض رأس المال (٣,٤٥٪)، وستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء (١) سهم لكل (٢,٢٠٥) سهم، لإطفاء الخسائر المتراكمة بالكامل والبالغ قيمتها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م تسعمائة و اثنان وخمسون مليون و ثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي.
 - ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال ثلاثين (٣٠) يوماً من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
 - تاريخ القوائم المالية التي أخذت منها القيم المطلوب تحديدها لأغراض تخفيض رأس المال: القوائم المالية الموحدة الموجزة (غير المراجعة) لفترة التسعة أشهر المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.
- ### • أسباب تخفيض رأس المال ومناقشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن:
- قرر مجلس إدارة الشركة تخفيض رأس المال لغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة كما في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بقيمة تسعمائة و اثنان وخمسون مليون و ثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي.
 - عملت الشركة ضمن مناقشتها وتحليلها لوضع الشركة الحالي، على وضع استراتيجيات لدعم النمو المستقبلي والأداء المالي للشركة، وتوصلت إلى قرار بإعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال ومن ثم زيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، وذلك لتحسين الأداء التشغيلي والمالي وتخفيض نسب المديونية ومعدلات الإقراض والتكاليف المتكبدة منها.
- ### • بيان أعضاء مجلس إدارة الشركة:
- يرى مجلس إدارة الشركة أن عملية تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة والمساهمين، ولن تؤثر على التزامات الشركة، حيثُ سيتم إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة.

تخفيض رأس المال

- أعلنت الشركة من خلال موقع السوق المالية السعودية (تداول) في تاريخ ٠٦/٠٤/١٤٤٣هـ (الموافق ١١/١١/٢٠٢١م) عن توصية مجلس إدارتها في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٠٥/٠٤/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠٢١م) بتخفيض رأس مال الشركة بنسبة (٢،٤٦٪)، من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، إلى مليار ومائة وثلاثون مليون وسبعمائة وسبع وتسعون ألف وستمائة وثمانية وعشرون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٢٨) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، إلى مائة وثلاث عشر مليون وتسعة وسبعون ألف وسبعمائة وثلاث وستون (١١٣,٠٧٩,٧٦٣) سهم عادي، متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد ستة وتسعون مليون وتسعمائة وعشرون ألف ومئتان وسبع وثلاثون (٩٦,٩٢٠,٢٣٧) سهم من أسهم الشركة، بحيث يتم تخفيض سهم واحد (١) لكل (٢,١٦٧) سهم، وبتاريخ ٠٦/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٩/٠١/٢٠٢٢م) قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة وثلاثون مليون وسبعمائة وسبعة وتسعون ألف وستمائة وثلاثون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٢٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء ستة وتسعون مليون وتسعمائة وعشرون ألف ومئتان وسبعة وثلاثون (٩٦,٩٢٠,٢٣٧) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك لتفادي وجود كسور في الأسهم. وبتاريخ ٠٧/٠٨/١٤٤٣هـ (الموافق ١٠/٠٣/٢٠٢٢م) قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة وسبعة وأربعون مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد بحيث يتم تخفيض سهم واحد (١) لكل (٢,٢٠٥) سهم وذلك بغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء كامل الخسائر المتراكمة كما في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م بقيمة تسعمائة واثنان وخمسون مليون و ثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ ٠٢/١١/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠٦/٢٠٢٢م)، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ٠٢/١١/١٤٤٣هـ (الموافق ٠١/٠٦/٢٠٢٢م).
- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية ٠٩/١١/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٨/٠٦/٢٠٢٢م). كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الاعلان.

أثر تخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة

- قامت الشركة بتعيين شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية كمحاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال (تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال)، والذي تم من خلاله توضيح آلية التخفيض وأثره المتوقع على مطلوبات الشركة.
- لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني (الملحق (أ)).

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م تسعمائة واثان وخمسون مليون و ثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي، أي ما نسبته (٤٥,٣%) من رأس المال، وسيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار تسعمائة واثان وخمسون مليون و ثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي إلى إطفاء كامل الخسائر المتراكمة بالكامل.
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناءً على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والتي تم فحصها كالتالي:

التأثير	بعد تخفيض رأس المال	قبل تخفيض رأس المال	حقوق المساهمين (الريالات السعودية)
(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
-	-	-	احتياطي نظامي
-	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥٠)	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥٠)	احتياطي ترجمة عملات أجنبية
٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠	-	(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	الخسائر المتراكمة
-	٦٥٢,٧٠٨,٧٣٠	٦٥٢,٧٠٨,٧٣٠	حقوق الملكية العائد لمساهمي الشركة
-	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)	الحصص غير المسيطرة
-	٥٥٠,١٢٤,٨٣٦	٥٥٠,١٢٤,٨٣٦	إجمالي حقوق الملكية

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وسبعة وأربعون مليون و ستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها (٤٥,٣٪)، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي إلى مائة وأربعة عشر مليون وسبعمائة وستة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وأربعون (١١٤,٧٦٦,٤٤٨) عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء (١) سهم لكل (٢,٢٠٥) سهم عادي، لإطفاء الخسائر المتراكمة والبالغة قيمتها كما في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م تسعمائة و اثنان وخمسون مليون وثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وعشرون (٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستتتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال ثلاثين (٣٠) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- لن يؤثر تخفيض رأس مال الشركة على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة كما هو موضح أدناه، مثال لمساهم يملك في محفظته عدد ألف (١,٠٠٠) سهم من أسهم الشركة قبل التخفيض.

البند التقديري	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال
الأسم المملوكة قبل التخفيض	١,٠٠٠ سهم	١,٠٠٠ سهم
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق ٢٩/٠٦/٢٠٢٢م - افتراضي)	١١,٣٨ ريال سعودي	١١,٣٨ ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	١١,٣٨٠ ريال سعودي	١١,٣٨٠ ريال سعودي
نسبة التخفيض	لا ينطبق	٤٥,٣٪
عدد الأسهم الملغاة من محفظة المساهم الاستثمارية	لا ينطبق	٤٥٤ سهم
الأسم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	٥٤٦ سهم
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)	لا ينطبق	٢٠,٨٢ ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	لا ينطبق	١١,٣٦٩,٤٤ ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	لا ينطبق	١٠,٥٦ ريال سعودي

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من ٢٠,٨٢٢٢ إلى ٢٠,٨٢ ريال سعودي.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

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

القيمة					البند التقديري
(٥) سهم	(٤) سهم	(٣) سهم	(٢) سهم	(١) سهم	
١١,٣٨ ريال سعودي	الأسهم المملوكة قبل التخفيض				
					سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق ٢٩/٠٦/٢٠٢٢م - افتراضي)
٣ سهم	٢ سهم	٢ سهم	١ سهم	١ سهم	الأسهم الملغاة
٢ سهم	٢ سهم	١ سهم	١ سهم	لا ينطبق	الأسهم المملوكة بعد التخفيض
٢٠,٨٢ ريال سعودي	سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)*				
٥٦,٩٠ ريال سعودي	٤٥,٥٢ ريال سعودي	٣٤,١٤ ريال سعودي	٢٢,٧٦ ريال سعودي	١١,٣٨ ريال سعودي	القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض
٤١,٦٥ ريال سعودي	٤١,٦٥ ريال سعودي	٢٠,٨٢ ريال سعودي	٢٠,٨٢ ريال سعودي	لا ينطبق	القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)
١٥,٢٥ ريال سعودي	٣,٨٧ ريال سعودي	١٣,٣٢ ريال سعودي	١,٩٤ ريال سعودي	١١,٣٨ ريال سعودي	قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من ٢٠,٨٢٢٢ إلى ٢٠,٨٢ ريال سعودي.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- باحتساب أن سعر إغلاق سهم الشركة بتاريخ ١٤٤٣/١١/٣٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩م) (يوم الجمعية العامة غير العادية) هو (١١,٣٨) ريال سعودي، من المتوقع أن يصل سعر السهم المعدل في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال إلى (٢٠,٨٢) ريال سعودي في افتتاح السوق يوم الاثنين بتاريخ ١٤٤٣/١٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٧/٠٤م)، وهذا التغير يمثل زيادة بنسبة (٨٢,٩٥%) عن سعر إغلاق سهم الشركة يوم الجمعية العامة غير العادية.
- يوضح الجدول التالي أثر تعديل سعر السهم بعد تخفيض رأس المال:

القيمة	البند (تقديري)
١١,٣٨ ريال سعودي	سعر إغلاق السهم اليوم ١٤٤٣/١١/٣٠هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩م) - (يوم الجمعية العامة غير العادية)
٩٥٢,٢٣٥,٥٢٠ ريال سعودي	قيمة تخفيض رأس المال
٩٥,٢٢٣,٥٥٢ سهم	عدد الأسهم الملغاة
٢١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم	عدد الأسهم القائمة والمصدرة قبل تخفيض رأس المال
١١٤,٧٦٦,٤٤٨ سهم	عدد الأسهم القائمة والمصدرة بعد تخفيض رأس المال
٢,٣٨٩,٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال
٢٠,٨٢ ريال سعودي	سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال (تقديري)
٢,٣٨٩,٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	القيمة السوقية للأسهم بعد تخفيض رأس المال (تقديري)

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من ٢٠,٨٢٢٢ ريال سعودي إلى ٢٠,٨٢ ريال سعودي.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

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

القيمة	البند (تقديري)
١١,٣٨ ريال سعودي	(أ) سعر السهم قبل تخفيض رأس المال اليوم ١٤٤٣/١١/٣٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩ م - افتراضي)
٢١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم	(ب) عدد الأسهم قبل تخفيض رأس المال
٢,٣٨٩,٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	(ج) القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال = (أ)×(ب)
١١٤,٧٦٦,٤٤٨ سهم	(د) عدد الأسهم بعد التخفيض
٢٠,٨٢ ريال سعودي	سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال = (ج)÷(د) [*]

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من ٢٠,٨٢٢٢ ريال سعودي إلى ٢٠,٨٢ ريال سعودي.

المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

لا يوجد مخاطر محتملة نتيجة لتخفيض رأس المال يمكن أن تؤثر على الشركة، حيث تهدف الشركة من عملية تخفيض رأس المال إلى إعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال.

الموافقات النظامية اللازمة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٤٣/١١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١ م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وسبعة وأربعين مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها (٤٥,٣٪)، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من مئتان وعشرة مليون (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم إلى مائة وأربعة عشر مليون وسبعمائة وستة وستون ألف وأربعمائة وثمانية وأربعون (١١٤,٧٦٦,٤٤٨) سهم عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤٤٣/١١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١ م).
- إن عملية تخفيض رأس المال تتوقف على موافقة الجمعية العامة غير العادية، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستتوقف تماماً.
- في حال تم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال، فإن الشركة سوف تقوم بمخاطبة وزارة التجارة للحصول على موافقتها على تعديل السجل التجاري والنظام الأساسي للشركة.
- بخلاف ما تم ذكره أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

الأنظمة واللوائح ذات الصلة

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) وتعديلاته.
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ٢٠٢/٠٦/١٤٢٤هـ (الموافق ٣١/٠٧/٢٠٠٣م)، وتعديلاته.
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ٠٩/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ٢٠٢/٠٦/١٤٢٤هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٠٣م)، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٥-٥-٢٠٢٢ وتاريخ ٢٠٢/٠٦/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٥/٠١/٢٠٢٢م).
- لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٨-١٦-٢٠١٧ وتاريخ ١٦/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٧-٢٠٢١ وتاريخ ٠١/٠٦/١٤٤٢هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠٢١م).
- الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة ٢٠٪ فأكثر من رأس مالها صادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار رقم ٤-٤٨-٢٠١٣ وتاريخ ١٥/٠١/١٤٣٥هـ (الموافق ١٨/١١/٢٠١٣م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم ١-٧٧-٢٠١٨ وتاريخ ٠٥/١١/١٤٣٩هـ (الموافق ١٨/٠٧/٢٠١٨م).
- قواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢-١٢٣-٢٠١٧ بتاريخ ٠٩/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) والمعدلة بموجب قرار رقم ١-١٠٤-٢٠١٩ بتاريخ ٠١/٠٢/١٤٤١هـ (الموافق ٣٠/٠٩/٢٠١٩م)، والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٢٢-٢٠٢١ وتاريخ ١٢/٠٧/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٤/٠٢/٢٠٢١م)، والمعدلة بموجب قراره رقم ١-١٩-٢٠٢٢ وتاريخ ١٢/٠٧/١٤٤٣هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠٢٢م)، والمعدلة بموجب قراره رقم ١-٥٢-٢٠٢٢ وتاريخ ١٢/٠٩/١٤٤٣هـ (الموافق ١٣/٠٤/٢٠٢٢م).
- النظام الأساسي للشركة.

تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين شركة كي بي إم جي للاستشارات المهنية كمحاسب قانوني للقيام بإعداد تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال لدراسة أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على مطلوبات الشركة وعلى حقوق المساهمين، من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والأربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) وتعديلاته، والتي تنص على أنه لا يصدر قرار التخفيض إلى بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض.
- تم تضمين نسخة من تقرير المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ٠٩/١١/١٤٤٣هـ (الموافق ٠٨/٠٦/٢٠٢٢م).

الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
١٤٤٣/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠ م)	توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال من مليارين ومائة مليون (٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى مليار ومئة وثلاثون مليون وسبعمائة وسبع وتسعون ألف وستمائة وثمانية وعشرون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٢٨) ريال سعودي .
١٤٤٣/٠٤/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١١/١٠ م)	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة.
١٤٤٣/٠٦/٠٦ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٩ م)	قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة و ثلاثون مليون و سبعمائة و سبعة و تسعون ألف و ستمائة و ثلاثون (١,١٣٠,٧٩٧,٦٣٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء ستة و تسعون مليون و تسعمائة و عشرون ألف و مئتان و سبعة و ثلاثون (٩٦,٩٢٠,٢٣٧) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد وذلك لتقادي وجود كسور في الأسهم.
١٤٤٣/٠٦/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/١٦ م)	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية.
١٤٤٣/٠٨/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/١٠ م)	قرر مجلس إدارة الشركة تعديل التوصية بتخفيض رأس مال الشركة لتكون التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة إلى مليار ومئة و سبعة وأربعون مليون و ستمائة وأربعة وستون ألف وأربع مائة وثمانون (١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء خمسة وتسعون مليون ومئتان وثلاثة وثلاثون ألف وخمسمائة واثنان وخمسون (٩٥,٢٣٣,٥٥٢) سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.
١٤٤٣/١١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١ م)	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية(تداول).
١٤٤٣/١١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠٨ م)	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.
١٤٤٣/١١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠٨ م)	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول).
١٤٤٣/١١/٣٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩ م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)، وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد فترة لا تقل عن ثلاثة أيام ولا تزيد عن ثلاثون يوماً. وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني، سيتم عقد الاجتماع الثالث بعد فترة لا تقل عن ثلاثة أيام ولا تزيد عن ثلاثون يوماً من انعقاد الاجتماع الثاني، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أياً كان عدد الأسهم المتمثلة فيه بعد موافقة الجهة المختصة.
١٤٤٣/١٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ م)	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
(٠)	الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك من خلال (٣٠) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

معلومات هامة

- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة ٢٠٪ فأكثر من رأس مالها، الصادر عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٤-٤٨-٢٠١٣ وتاريخ ١٥/٠١/٤٣٦هـ (الموافق ١٨/١١/٢٠١٣م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ٠٢/٠٦/٤٢٤هـ (الموافق ٣١/٠٧/٢٠٠٣م)، وتعديلاته. وبناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ بتاريخ ٢٨/٠١/٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) وتعديلاته، وعلى وجه الخصوص المادة الخمسون بعد المائة (١٥٠) والتي تنص على أنه (إذا بلغت خسائر شركة المساهمة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة - خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك - دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر؛ لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه - وفقاً لأحكام النظام - وذلك إلى الحد الذي تتخفف معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس. تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال خمسة وأربعين يوماً، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة) ويجب على الشركة ما يلي:
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة ٢٠٪ فأكثر وبما يقل عن ٣٥٪ من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة ٣٥٪ فأكثر وبما يقل عن ٥٠٪ من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة ٥٠٪ فأكثر من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- بناءً على المادة (٩٤) من نظام الشركات، لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضر مساهمون يمثلون نصف رأس المال للشركة على الأقل، فإن لم يتوفر النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوافر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني، وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه بعد موافقة الجهة المختصة.
- وبناءً على المادة (٩٤) من نظام الشركات، تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان هذا القرار متعلقاً بزيادة أو تخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو باندماجها مع شركة أو مؤسسة أخرى، فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال وافق مساهمو الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز إيداع بنهاية ثاني يوم يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية المنعقدة لتخفيض رأس المال، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية، وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.

المستندات المتاحة للمعاينة

- ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المقر الرئيسي للشركة الذي يقع في جادة الجامعة على طريق الأمير تركي بن عبد العزيز الأول، مجمع يو ووك، وذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في ١٤٤٣/١١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠١ م) وحتى انعقاد الجمعية العامة غير العادية في ١٤٤٣/١١/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٢٩ م). خلال فترات العمل الرسمية من الساعة ٨ صباحاً وحتى الساعة ٤ مساءً.
- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة مطبوعة من إعلان هيئة السوق المالية بالموافقة على طلب تخفيض رأس مال الشركة، والمنشور على موقع هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول).
- نسخة من تقرير الفحص المحدود المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي بخصوص تخفيض رأس مال الشركة.
- نسخة من تعميم المساهمين (العرض المقدم لمساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية).

المرفقات

- نسخة من تقرير المحاسب القانوني.
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية.

ملحق (أ): نسخة من تقرير المحاسب القانوني

KPMG Professional Services

Riyadh Front, Airport Road
P. O. Box 92876
Riyadh 11663
Kingdom of Saudi Arabia
Commercial Registration No 1010425494

Headquarters in Riyadh

كي بي إم جي للاستشارات المهنية

واجهة الرياض، طريق المطار
صندوق بريد ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٤٢٥٤٩٤

المركز الرئيسي في الرياض

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه

بناءً على طلب إدارة شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه ("الشركة")، قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المحدود بهدف تحديد فيما إذا كان هناك أي أمر قد نرى إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن الموضوع محل الارتباط المفصل أدناه ("الموضوع محل الارتباط") غير مُعد، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة المبينة أدناه ("الضوابط المنطبقة").

الموضوع محل التأكيد

يتعلق الموضوع محل التأكيد لارتباط التأكيد المحدود بالتخفيض في رأس مال الشركة وفقاً لاقتراح أعضاء مجلس إدارة الشركة باجتماعهم المنعقد بتاريخ ٧ شعبان ١٤٤٣هـ (الموافق ١٠ مارس ٢٠٢٢م)، بتعديل القرار المنعقد بتاريخ ٩ يناير ٢٠٢٢م، كما هو محدد في بيان الإدارة "الملحق ١" والمعد من قبل الشركة.

يحدد بيان الإدارة "الملحق ١" الأسباب التي دعت الشركة للتخفيض المقترح في رأس المال من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (مليارين ومائة مليون) ريال سعودي إلى ١,٤٧,٦٦٤,٤٨٠ (مليار ومائة وسبعة وأربعون مليون وستمائة وأربع وستون ألفاً وأربع مائة وثمانون) ريال سعودي بمبلغ ٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠ (تسعمائة واثنين وخمسون مليون وثلاث مائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسة مائة وعشرون) ريال سعودي من خلال إلغاء ٩٥,٢٣٣,٥٥٢ سهماً وأثر التخفيض المقترح في رأس المال على مطلوبات الشركة.

الضوابط المنطبقة

لقد استخدمنا التالي كضوابط منطبقة:

(١) المادة (١٤٤) من نظام الشركات السعودي الصادر عن وزارة التجارة؛ و

(٢) قرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٦ جمادى الآخر ١٤٤٣هـ (الموافق ٩ يناير ٢٠٢٢م) بصيغته المعدلة المنعقد بتاريخ ٧ شعبان ١٤٤٣هـ (الموافق ١٠ مارس ٢٠٢٢م) الذي يقترح تخفيض رأس المال من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (مليارين ومائة مليون) ريال سعودي إلى ١,٤٧,٦٦٤,٤٨٠ (مليار ومائة وسبعة وأربعون مليون وستمائة وأربع وستون ألفاً وأربع مائة وثمانون) ريال سعودي بمبلغ ٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠ (تسعمائة واثنين وخمسون مليون وثلاث مائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسة مائة وعشرون) ريال سعودي من خلال إلغاء ٩٥,٢٣٣,٥٥٢ سهماً.

مسؤوليات الإدارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد الموضوع محل التأكيد وعرضه بالشكل المناسب وفقاً للضوابط المنطبقة. كما أن إدارة الشركة مسؤولة عن إنشاء والاحتفاظ بنظام رقابة داخلية ملائم لإعداد وعرض الموضوع محل التأكيد خالياً من التحريفات الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة، والاحتفاظ بسجلات كافية وإجراء التقديرات المعقولة وفقاً للظروف.

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه (بتبع)

مسؤولياتنا

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج تأكيد محدود على الموضوع محل التأكيد بناءً على ارتباط التأكيد المحدود الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد ٣٠٠٠ "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية" المعتمد في المملكة العربية السعودية وكذلك شروط وأحكام هذا الارتباط وفقاً لما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة.

تم تصميم إجراءاتنا بهدف الحصول على مستوى محدود من التأكيد والذي يستند إليه استنتاجنا، والتي لا توفر كافة الأدلة الضرورية لتقديم مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريف جوهري في الموضوع محل التأكيد، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعلى الرغم من أننا أخذنا بالاعتبار فعالية الرقابة الداخلية للإدارة عند تحديد طبيعة وحجم إجراءاتنا، فإن ارتباط التأكيد الذي قمنا به لا يهدف إلى توفير تأكيد حول نظام الرقابة الداخلية.

الاستقلالية ورقابة الجودة

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بارتباط التأكيد الذي قمنا به، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد.

يطبق مكتبنا المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) وبناءً عليه يحافظ على نظام شامل لرقابة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الامتثال مع المتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المنطبقة.

ملخص الإجراءات

إن الإجراءات المنفذة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتُعد أقل منها في المدى من ارتباط التأكيد المعقول. وبناءً عليه، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي سيتم الحصول عليه فيما لو قمنا بتنفيذ ارتباط التأكيد المعقول.

وكجزء من هذا الارتباط، لم نقوم بأي إجراءات تتمثل في مراجعة أو فحص أو التحقق من الموضوع محل التأكيد ولا للسجلات أو المصادر الأخرى التي تم استخراج الموضوع محل التأكيد منها. وعليه، فإننا لن نبدي مثل هذا الرأي.

تشتمل إجراءاتنا على ما يلي:

- مقارنة التخفيض المقترح في رأس مال الشركة كما هو محدد في كشف الإدارة "الملحق ١" مع قرار مجلس إدارة الشركة، فيما يتعلق بتخفيض رأس المال من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ (مليارين ومائة مليون) ريال سعودي إلى ١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠ (مليار ومائة وسبعة واربعون مليون وستمائة وأربع وستون ألفاً وأربع مائة وثمانون) ريال سعودي بمبلغ ٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠ (تسعمائة واثنين وخمسون مليون وثلاث مائة وخمسة و ثلاثون ألف وخمسة مائة وعشرون) ريال سعودي من خلال إلغاء ٩٥,٢٣٣,٥٥٢ سهماً.
- مطابقة المعلومات المالية في بيان الإدارة "الملحق ١" مع القوائم المالية الأولية غير المراجعة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.
- التحقق من الدقة الحسابية لبيان الإدارة "الملحق رقم (١)".

تقرير التأكيد المحدود المستقل

للسادة مساهمي شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه (يتبع)

استنتاج التأكيد المحدود

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود المنفذة والأدلة التي حصلنا عليها، لم يلفت انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن الموضوع محل التأكيد لم يتم إعداده، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً للضوابط المنطبقة.

أمر آخر

(١) سيتم تسجيل التخفيض المقترح في رأس مال شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه في السجلات المحاسبية للشركة بعد الحصول على موافقة المساهمين في الشركة ووزارة التجارة.

(٢) يحل هذا التقرير محل تقرير الضمان المحدود المنعقد بتاريخ ١٢ يناير ٢٠٢٢ والصادر بناءً على قرار مجلس الإدارة الصادر في ٩ يناير ٢٠٢٢ بخفض رأس المال من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١,١٣٠,٧٩٧,٦٣٠ ريال سعودي. أصدرت الإدارة قراراً جديداً بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢٢ يقترح تخفيض رأس المال من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناءً على طلب إدارة الشركة وذلك لاستكمال الإجراءات النظامية المتعلقة بتخفيض رأس مال الشركة، ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر.

كي بي إم جي للاستشارات المهنية



هاني بن حمزة بن أحمد بديري
رقم الترخيص ٤٦٠



الرياض في: ١٠ شعبان ١٤٤٣ هـ
الموافق: ١٣ مارس ٢٠٢٢ م

بيان الإدارة بشأن التخفيض المقترح في رأس مال شركة فواز عبدالعزيز الحكير وشركاه (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة")
وأثره على المطلوبات المالية وحقوق الملكية



الفهرس

٣	التخفيض المقترح في رأس المال وأثره على المطلوبات المالية وحقوق ملكية الشركة
٥ - ٤	وصف المتطلبات بموجب اللوائح والأنظمة
٩ - ٦	المعلومات المالية التاريخية



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

(١) التخفيض المقترح في رأس المال وأثره على المطلوبات المالية وحقوق ملكية الشركة:

ناقش مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٩ يناير ٢٠٢٢ بصيغته المعدلة بقرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ مارس ٢٠٢٢ (الموافق ٧ شعبان ١٤٤٣ هـ) الخطة المقترحة لتغطية الخسائر المتراكمة للشركة عبر إلغاء ٩٥,٢٣٣,٥٥٢ سهماً بواقع ١٠ ريال سعودي لكل سهم، وقرر رفع توصية إلى الجمعية العامة بتخفيض رأس مال الشركة من ٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠ ريال سعودي عبر إلغاء ٩٥,٢٣٣,٥٥٢ سهماً من أسهم الشركة، وذلك بهدف إطفاء مبلغ ٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠ ريال سعودي من الخسائر المتراكمة البالغة ٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠ ريال سعودي.

يوضح الجدول أدناه أثر التخفيض المقترح في رأس مال على إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م:

التفاصيل	حقوق الملكية والمطلوبات قبل تخفيض رأس المال (ريال سعودي)	أثر التخفيض المقترح في رأس المال (ريال سعودي)	حقوق الملكية والمطلوبات بعد تخفيض رأس المال (ريال سعودي)
حقوق الملكية			
رأس المال	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	١,١٤٧,٦٦٤,٤٨٠
خسائر متراكمة	(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠	—
احتياطي ترجمة عملات أجنبية	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥٠)	—	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥٠)
الحصص غير المسيطرة	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)	—	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)
إجمالي حقوق الملكية	٥٥٠,١٣٤,٨٣٦	—	٥٥٠,١٣٤,٨٣٦
المطلوبات			
مطلوبات غير متداولة	٢,٩٣٤,٨٣٣,١٣٣	—	٢,٩٣٤,٨٣٣,١٣٣
مطلوبات متداولة	٤,٧٧٦,٤٦٤,٣٩٥	—	٤,٧٧٦,٤٦٤,٣٩٥
إجمالي المطلوبات	٧,٧١١,٢٩٧,٥٢٨	—	٧,٧١١,٢٩٧,٥٢٨
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	٨,٢٦١,٤٣٢,٣٦٤	—	٨,٢٦١,٤٣٢,٣٦٤

كما هو موضح أعلاه، لا يترك التخفيض المقترح في رأس المال أي أثر على حقوق الملكية وإجمالي المطلوبات للشركة.

يوضح الجدول أدناه أثر تخفيض رأس المال على أسهم الشركة

التفاصيل	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (قبل إلغاء الأسهم)	التخفيض المقترح في عدد الأسهم*	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (بعد إلغاء الأسهم)
أسهم صادرة من الشركة	٢١٠,٠٠٠,٠٠٠	(٩٥,٢٣٣,٥٥٢)	١١٤,٧٦٦,٤٤٨

* سيتم تجميع أية أسهم جزئية ناشئة عن تخفيض رأس المال وبيعها، ومن ثم توزيع متحصلات البيع على مساهمي الشركة وفقاً لمستحقاتهم من هذه الأسهم الجزئية. وبالتالي، فإن التخفيض المقترح في رأس المال لن يغير إجمالي قيمة استثمارات مساهمي الشركة.

كي بي آي . جي للاستشارات المهنية
KPMG Professional Services
R
للأغراض التحريفية فقط
MM For Identification Purpose Only
صفحة رقم ٣
Page No. 3 of 4

٢) وصف المتطلبات بموجب اللوائح والأنظمة

١-٢ هيئة السوق المالية

المادة ٥٨ من "قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة" كما أصدرتها هيئة السوق المالية بتاريخ ٢٧ ديسمبر ٢٠١٧م والمعدلة بتاريخ ١٤ يناير ٢٠٢١م.

الشروط والمتطلبات المعتمدة لتخفيض رأس المال

أ) إذا رغب المُصدر بتخفيض رأس ماله، فعليه تقديم طلب إلى هيئة السوق المالية يشمل الحد الأدنى من المعلومات المنصوص عليها في الملحق ١٩ من هذه القواعد، وذلك للحصول على موافقة الهيئة قبل الحصول على الموافقة المسبقة للجمعية العامة غير العادية للمُصدر فيما يتعلق بقرار تخفيض رأس المال. يجب أن يُرفق الطلب المُقدم بما يلي:

- ١) خطاب تعيين المستشار المالي،
- ٢) خطاب تعيين المستشار القانوني (إن وجد)،
- ٣) تقرير مراجع حسابات مستقل حول أسباب تخفيض رأس المال وأثر هذا التخفيض على مطلوبات المُصدر،
- ٤) الآلية المقترحة لتخفيض رأس المال والأثر المتوقع لهذا التخفيض،
- ٥) نسخة من التعميم المُرسَل إلى المساهمين وفقاً للفقرة (ب) أدناه،
- ٦) أي وثائق أخرى تطلبها الهيئة.

ب) إذا رغب المُصدر بتخفيض رأس ماله، فعليه إصدار تعميم ومشاركته مع المساهمين يذكر فيه المعلومات اللازمة لتمكين المساهمين من التصويت بصورة عقلانية خلال الاجتماع ذو الصلة الخاص بالجمعية العامة غير العادية. ويجب أن يشمل التعميم، على سبيل المثال لا الحصر، المعلومات التالية:

- ١) الهيكل العام للتخفيض المقترح في رأس المال،
- ٢) أسباب التخفيض المقترح في رأس المال، بما في ذلك خطاب منطقي من الإدارة بهذا الشأن
- ٣) عوامل الخطر المتعلقة بالتخفيض المقترح في رأس المال،
- ٤) التوقيت المقترح للعملية،
- ٥) بيان من مديري المُصدر يؤكدون فيها على أن هذا التخفيض المقترح في رأس المال، من وجهة نظر المجلس، تصب في مصلحة المُصدر والمساهمين.

ج) إن التعميم المُرسَل إلى المساهمين، والمقدم إلى هيئة السوق المالية فيما يتعلق بطلب تخفيض رأس المال، يجب أن يتم إصداره باللغة العربية مُرفقاً بحاشية تفسيرية للإشارة إلى المكان الذي تم فيه تضمين المعلومات المطلوبة والمنصوص عليها في هذه القواعد، كما يجب أن تكون أي تغييرات من المسودات السابقة مُعلّمة بصورة واضحة داخل التعميم. إن أي مسودة تعميم تُقدّم إلى الهيئة يجب أن تشمل رقم وتاريخ المسودة على صفحة الغلاف الخاصة بها.

٢-٢ قانون الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي بتاريخ ١١/٢٨/١٤٣٧هـ:

المادة (٥٤):

يجب أن يكون رأس مال الشركة عند تأسيسها كافياً لتحقيق غرضها، وفي جميع الأحوال لا يجوز أن يقل عن (خمسائة ألف) ريال. ويجب كذلك ألا يقل المدفوع من رأس المال عند التأسيس عن الربع.



[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

٢) وصف المتطلبات بموجب اللوائح والأنظمة (يتبع)

٢-٢ قانون الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (يتبع):

المادة (١٤٤):

للمجموعة العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (الرابعة والخمسين) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد ثلاثة تقارير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات

المادة (١٤٥):

إذا كان تخفيض رأس المال نتيجة زيادته على حاجة الشركة، وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال ستين يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في صحيفة يومية توزع في المنطقة التي فيها مركز الشركة الرئيس. فإن اعترض أحد الدائنين وقدم إلى الشركة مستنداته في الميعاد المذكور، وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم له ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان أجلاً.

المادة (١٤٦):

يخفض رأس المال بإحدى الطرق الآتية:

أ- إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.

ب - شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.

المادة (١٤٧):

إذا كان تخفيض رأس المال بإلغاء عدد من الأسهم، وجبت مراعاة المساواة بين المساهمين، وعلى هؤلاء أن يقدموا إلى الشركة - في الميعاد الذي تحدده - الأسهم التي تقرر إلغاؤها، وإلا عدت ملغاة.

٣-٢ النظام الأساسي للشركة

١) المادة (٧) من النظام الأساسي للشركة: إن رأس مال الشركة البالغ مليارين ومائة مليون ريال سعودي مقسم إلى مئتين وعشرة ملايين (٢١٠,٠٠٠,٠٠٠) سهماً بقيمة إسمية متساوية تبلغ ١٠ ريال سعودي للسهم الواحد وجميعها عبارة عن أسهم نقدية عادية.

٢) المادة (١٦) من النظام الأساسي للشركة: للمجموعة العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (٥٤) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد ثلاثة تقارير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن مطلوبات الشركة، فضلاً عن أثر التخفيض على هذه المطلوبات.

وإذا كان تخفيض رأس المال نتيجة زيادته على حاجة الشركة، وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال ستين يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يومية توزع في المنطقة التي فيها مركز الشركة الرئيس. وعلى الشركة سداد دينها للدائن المعترض أو تزويده بضمانة كافية لسداد الدين عند تأجيله.



Handwritten signatures and dates at the bottom of the page.

٣) المعلومات المالية التاريخية

شركة فواز حيد العزیز الحکیر وشركاه (شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الموحدة المختصرة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٣١ مارس ٢٠٢١ (مراجعة)	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ (غير مراجعة)	بيانات
١,٣٢٧,٤٧١,٦١٨	١,٣٢٨,١٣٧,١٢٦	الموجودات
٣,٤٠١,٩١٦,٣٠٩	٣,١٨٢,٠١١,٤٣٣	ممتلكات ومعدات
١,١١١,٢٥٥,٢٦٣	١,١٣٩,٨٩٨,٣٥٩	موجودات حق الاستخدام
١,٦٣٢,٠٠٠	١,٦٣٢,٠٠٠	الشهرة والموجودات غير الملموسة
٢,٦٩٩,٥٧٧	٧٣,٧٣٤,٧١٥	عقار استثماري
٣٠٠,٢٩٢,١٢٢	٣٠٠,٩١٧,١٥١	استثمار في شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية
٦,١٤٥,٢٦٦,٨٨٩	٦,٠٣٦,٣٢٠,٧٨٤	استثمارات أخرى
		الموجودات غير المتداولة
١,١٥٢,٤٤٢,٣٧١	١,١٦٧,٧٥٢,٧٧٥	مخزون
٤٧٠,٥٧٠,٢٠٤	٨٠٣,٣٩٤,١١٠	ذممات مقدمة وتأمينات وذمم مدينة أخرى
٤٧,٨٥٥,٦٥٨	٣٤,٩٣٩,٧٦٤	مدفوعات مقدمة
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	مستحق من امتلاك شركات تابعة
٤٦٧,٥٩١,٥٥٢	٢١٩,٠٢٣,٩٣١	نقد وما في حكمه
٢,٢١٣,٤٥٩,٧٨٥	٢,٢٢٥,١١١,٥٨٠	الموجودات المتداولة
٨,٣٥٨,٧٢٦,٦٧٤	٨,٢٦١,٤٣٢,٣٦٤	إجمالي الموجودات
٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
-	-	رأس المال
(٥١,٦٤٢,٨٦٩)	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥١)	احتياطي نظامي
(١,٠٣٧,٨١٢,٧٩٠)	(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	احتياطي ترجمة صلات أجنبية
٥٥١,٥٤٤,٣١١	٦٥٢,٧٠٨,٧٣٠	خسائر متراكمة
(٩٩,٩٧٠,١٠٠)	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)	حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة
٤٥١,٥٧٤,٧١١	٥٥٠,١٣٤,٨٣٦	الحصص غير المسيطرة
		إجمالي حقوق الملكية
٢,٣٠٤,٤٥٠,٤٣٢	-	المطلوبات
٢,٨٣٧,٥٩٦,٢١٣	٢,٨١٩,٣٥٦,٩٣٥	قروض وسلف
١١٠,٤٦٨,٧٨٨	١١٥,٤٧٦,١٩٨	التزامات عقود إيجار
٥,٢٥٢,٥١٤,٩٣٢	٢,٩٣٤,٨٣٣,١٣٢	مذمم موظفين
		المطلوبات غير المتداولة
٨١٩,٥٨٤,٣٧٩	٢,٩٣٧,٥٨٤,٨٢٨	قروض وسلف
٨٠٢,٨٥٦,١٤٠	٥٧٩,٨٦٤,٧٧٨	التزامات عقود إيجار - الجزء المتداول
١٥,٨٤٨,٢٧٦	٢٨,٦٦٦,١٢١	مطلوبات الزكاة والضريبة
١,٠١٦,٣٤٨,٨٣٥	١,٢٣٠,٣٤٨,٦٦٨	ذمم دائنة تجارية وأخرى
٢,٦٥٤,٦٣٧,٥٣٠	٤,٧٧٦,٤٦٤,٣٩٥	المطلوبات المتداولة
٧,٩٠٢,١٥٢,٤٦٣	٧,٧١١,٢٩٧,٥٢٨	إجمالي المطلوبات
٨,٣٥٨,٧٢٦,٦٧٤	٨,٢٦١,٤٣٢,٣٦٤	إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات

شركة فوال عبد العزيز الحكيم وشركاه (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الربح أو الخسارة الموحدة المختصرة
لأقترني الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهين في 31 ديسمبر 2021
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (غير مراجعة)	الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (غير مراجعة)	الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2020 (غير مراجعة)	الفترة المنتهية في 31 ديسمبر 2021 (غير مراجعة)	
٣,١٠٠,٢٥٥,٨٣٥ (٣,١٣٣,٦٧٢,٨٢٠)	٤,٥٢٨,٣٦٩,١٦١ (٢,٧١٨,٨٩٥,٥٧٠)	١,٣٤٩,٧٠٥,٠٧٤ (١,١٩٢,٧٦٠,٢٨٥)	١,٤٦٦,٣٨٦,٧٤٢ (١,٢٢١,٨٥٣,٨٩٨)	12 إيرادات 13 تكلفة الإيرادات مجمول الربح/(الخسارة)
(١٠٩,١٩٠,٤٨٧) (٢٠٦,٦٤٠,٨٣٠) (٢٢٧,٧١٨,٤١٧)	(١٤٢,٤٧٦,٣٩٢) (٢٦٣,٨٠٩,٣٢٣) (١٤١,٧١٦,١٤٥)	(٢٨,٣٨٥,٩٠٦) (٨٧,٧٣٧,١٩٤) (٧٣,٦٩٣,١٨٨)	(٥٢,٢٧٠,٤٨٨) (٩٤,٣٠٠,٧٤٨) (٣٧,٧٩٦,٢٢١)	مصروفات بيع وتوزيع مصروفات صومية وإدارية استهلاك وإطفاء خسارة الائتلاف في قيمة النعم المدنية الأخرى
(١٨,٥٠٠,٠٠٠) (٧١,٠٤٣,٨٦٤) ٢٣٢,٢١٩,٨١٩ (٤٣٤,٢٩٠,٧٥٩)	— (٣١,٩٥٨,٨١٨) ١١٠,٤١٦,٧٠٢ ٣٤٠,٣٢٩,٦١٥	١,٠٠٠,٠٠٠ (١٩,٤٠١,٤٠٦) ٢٣,٨٢٢,٥٥٥ (١٧,٦٥٠,٨٥٠)	— (١١,٤٤٧,٨٠٢) ٤٧,١٧٥,٦٧٣ ٩٥,٨٩٣,٤٥٨	14 مصروفات تشغيلية أخرى 14 إيرادات تشغيلية أخرى ربح/(خسارة) التشغيل
(١٠٩,١٩٠,٤٨٧) (٢٠٦,٦٤٠,٨٣٠) (٢٢٧,٧١٨,٤١٧)	(١٤٢,٤٧٦,٣٩٢) (٢٦٣,٨٠٩,٣٢٣) (١٤١,٧١٦,١٤٥)	(٢٨,٣٨٥,٩٠٦) (٨٧,٧٣٧,١٩٤) (٧٣,٦٩٣,١٨٨)	(٥٢,٢٧٠,٤٨٨) (٩٤,٣٠٠,٧٤٨) (٣٧,٧٩٦,٢٢١)	مصروفات بيع وتوزيع مصروفات صومية وإدارية استهلاك وإطفاء خسارة الائتلاف في قيمة النعم المدنية الأخرى
(١٨,٥٠٠,٠٠٠) (٧١,٠٤٣,٨٦٤) ٢٣٢,٢١٩,٨١٩ (٤٣٤,٢٩٠,٧٥٩)	— (٣١,٩٥٨,٨١٨) ١١٠,٤١٦,٧٠٢ ٣٤٠,٣٢٩,٦١٥	١,٠٠٠,٠٠٠ (١٩,٤٠١,٤٠٦) ٢٣,٨٢٢,٥٥٥ (١٧,٦٥٠,٨٥٠)	— (١١,٤٤٧,٨٠٢) ٤٧,١٧٥,٦٧٣ ٩٥,٨٩٣,٤٥٨	14 مصروفات تشغيلية أخرى 14 إيرادات تشغيلية أخرى ربح/(خسارة) التشغيل
(١٠٩,٥١٢,١٩٩) (١٦٥,٣٨٣,٣٩٣)	(٨٧,٧٠٨,٨٠١) (١١٢,٤٨٤,٠٤٧)	(٣٧,٠٤١,٧٨٢) (٤٥,٩٣٦,٧٨٠)	(٢٥,٤٣٢,٣٢٩) (٣١,٩٨٥,٦١٤)	تكاليف تمويلية - قروض وديون تكاليف تمويلية - التزلم عند إيجار الحصة في خسارة شركات مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية (الربح)/(الخسارة) قبل الزكاة وشرعية الدخل مصروفات الزكاة وشرعية الدخل ربح/(خسارة) الفترة
(١,١٣٦,١٠٥)	(٤,٠٧٧,٦٤٩)	(١,١٣٦,١٠٥)	(٤,٠٧٧,٦٤٩)	٧
(٧١,٠٣٢٢,٤٥٦) (٥١,٥٨٥,٠٨٩) (٧١١,٩٠٧,٥٤٥)	١٣٦,٠٥٩,١١٨ (٥٣,٤١٤,٠٨٤) ٨٢,٦٤٥,٠٣٤	(١٠٢,٠٦٥,٥١٧) (٢٦,٠٥٣,٨٥٥) (١٢٨,١١٩,٣٧٢)	٣٤,٢٩٧,٦٦٦ (١٨,٣٧١,٧٥٦) ١٦,٠٢٥,٩١٠	ربح/(خسارة) الفترة العائدة إلى: مساهمي الشركة الحصص غير المسيطرة
(٧٥٢,٨٨٠,٠٢٠) (٩,٠٢٧,٥٢٥) (٧١١,٩٠٧,٥٤٥)	٨٥,٤٧٧,٢٧٠ (٧,٨٣٢,٢٣٦) ٨٢,٦٤٥,٠٣٤	(١٢٨,٥٦١,٩٣٦) ٤٤٢,٥٦٤ (١٢٨,١١٩,٣٧٢)	١٦,٨٦٦,٨٥٥ (٨٤٠,٩٤٥) ١٦,٠٢٥,٩١٠	ربحية/(خسارة) المسهم ربحية/(خسارة) المسهم الأساسية والمفضلة (ريال سعودي)
(٢,٥٩)	٠,٤١	(٠,٦١)	٠,٠٨	1٠

شركة فوال عبد العزيز الحكيير وشركاه (شركة مساهمة سعودية)
قائمة الدخل الشامل الموحدة المختصرة

الفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	الفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)	الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (غير مراجعة)	
(٧١١,٩٠٧,٥٤٥)	٨٢,٦٤٥,٠٣٤	(١٢٨,١١٩,٣٧٢)	١٦,٠٢٥,٩١٠	ربح/(خسارة) للفترة
				بنود سيولد أو رجوز إعادة تصنيفها لاحقاً لدى الربح أو الخسارة:
١٤,٦٠٠,٩٤٠	١٥,٩١٥,٥٩١	٢,٨٤٨,٨١١	١,٩٧٤,٥١٨	المسؤوليات الأجنبية - فروقات ترجمة المعاملات الأجنبية
١٤,٦٠٠,٩٤٠	١٥,٩١٥,٥٩١	٢,٨٤٨,٨١١	١,٩٧٤,٥١٨	الدخل الشامل الآخر للفترة
(٧٤٧,٣٠٦,٦٠٥)	٩٨,٥٦٠,٦٢٥	(١٢٥,٢٧٠,٥٦١)	١٧,٩٥٠,٤٢٨	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشاملة للفترة
				إجمالي الدخل/(الخسارة) الشاملة للفترة المعاد (أي):
(٧٣٨,٣٠١,٤٤٤)	١٠١,١٦٤,٤١٩	(١٢٦,٣٦٥,٢٤٦)	١٨,٧٥١,٤٧١	مساهمي الشركة
(٩,٠٠٥,١٦١)	(٢,٦٠٣,٧٩٤)	١,٠٩٤,٦٨٥	(٨٠١,٠٤٣)	الحصص غير المسيطرة
(٧٤٧,٣٠٦,٦٠٥)	٩٨,٥٦٠,٦٢٥	(١٢٥,٢٧٠,٥٦١)	١٧,٩٥٠,٤٢٨	

(٣) المعلومات المالية التاريخية (يتبع)



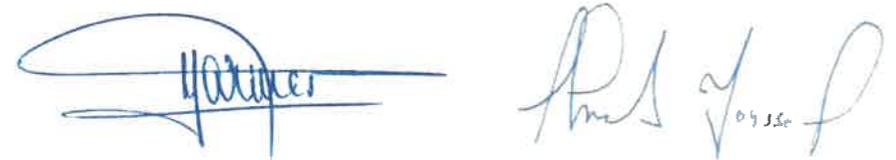
 

٣) المعلومات المالية التاريخية (بتبع)

شركة فواز عبد العزيز الحكير وشركاه (شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للمختصرة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ مدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

العائلة للمساهمين الشركة							
إجمالي حقوق الملكية	الحصص غير المسيطرة	إجمالي حقوق الملكية	الاحتياطي الآخر	العناصر المتراكمة	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	الاحتياطي النظامي	رأس المال
١,٥٢٩,٦٩٤,٠٨٤	(٨٤,٨٧٠,٤٠١)	١,٦١٤,٥٦٤,٤٨٥	--	(١١٣,٢٤٩,٨١٣)	(٥٧٩,٠٠٢,٠٣١)	٢٠٥,٨١٦,٣٢٩	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
							الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢٠ م (مراجعة)
							إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشملة للفترة
(١,٥٨٣,٩٤٠)	(٦٦٣,٠٦١)	(٩٢٠,٨٧٩)	(٩٢٠,٨٧٩)	(٧٥٢,٨٨٠,٠٢٠)	--	--	لصناديق على حصة غير مسيطرة
(٧٦١,٩٠٧,٥٤٥)	(٩,٠٢٧,٥٢٥)	(٧٥٢,٨٨٠,٠٢٠)	--	--	--	--	خسارة الفترة
١٤,٦٠٠,٩٤٠	٢٢,٣٦٤	١٤,٥٧٨,٥٧٦	--	١٤,٥٧٨,٥٧٦	--	--	الدخل الشامل الأخر
(٧٤٧,٣٠٦,٦٠٥)	(٩,٠٠٥,١٦١)	(٧٣٨,٣٠١,٤٤٤)	--	(٧٥٢,٨٨٠,٠٢٠)	١٤,٥٧٨,٥٧٦	--	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشملة للفترة
٧٨٠,٨٠٣,٥٣٩	(٩٤,٥٣٨,٦٢٣)	٨٧٥,٢٦٤,٩١٦	(٩٢٠,٨٧٩)	(٨٦٥,١٢٩,٨٣٣)	(٥٦٤,٤٢٣,٤٥٥)	٢٠٥,٨١٦,٣٢٩	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
							الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (غير مراجعة)
							الرصيد في ١ أبريل ٢٠٢١ م (مراجعة)
٤٥١,٥٧٤,٢١١	(٩٩,٩٧٠,١٠٠)	٥٥١,٥٤٤,٣١١	--	(١,٠٣٧,٨١٢,٧٩٠)	(٥١٠,٦٤٢,٨٩٩)	--	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
							إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشملة للفترة
٨٢,٦٤٥,٠٣٤	(٢,٨٣٧,٢٣٦)	٨٥,٤٧٧,٢٧٠	--	٨٥,٤٧٧,٢٧٠	--	--	ربح/ (خسارة) الفترة
١٥,٩١٥,٥٩١	٢٢٨,٤٤٢	١٥,٦٨٧,١٤٩	--	--	١٥,٦٨٧,١٤٩	--	الدخل الشامل الأخر
٩٨,٥٦٠,٦٢٥	(٢,٦٠٣,٧٩٤)	١٠١,١٦٤,٤١٩	--	٨٥,٤٧٧,٢٧٠	١٥,٦٨٧,١٤٩	--	إجمالي الدخل/ (الخسارة) الشملة للفترة
٥٥٠,١٣٤,٨٣٦	(١٠٢,٥٧٣,٨٩٤)	٦٥٢,٧٠٨,٧٣٠	--	(٩٥٢,٣٣٥,٥٢٠)	(٤٩٤,٩٥٥,٧٥٠)	--	٢,١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
							الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (غير مراجعة)

كي بي إم. جي للاستشارات المهنية
KPMG Professional Services
R
للأغراض المتعمدة فقط
For Identification Purpose Only
صفحة رقم ٩ من ٩
Page No. 9 of 9



ملحق (ب): نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية

السادة المساهمين الكرام

تحية طيبة وبعد

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

تحث الشركة مساهميها بالتسجيل في موقع تداولتي، علماً بأن التسجيل والتصويت متاحاً ومجاناً لجميع المساهمين باستخدام الرابط التالي: www.tadawulaty.com.sa.

ALHOKAIR // الحكير
Fashion Retail أزياء التجزئة