الكابلات السعودية
Saudi Cable

تعميم المساهمين

شركة الكابلات السعودية

الجمعية العامة غير العادية

1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م)

تخفيض رأس مال الشركة بقيمة ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة ألاف (98,303,000) ريال سعودي

من

ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي

إلى

مائتين و اثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي

المستشار المالي

فالكم
FALCOM

جدول المحتويات

البند	الصفحة
المستشارون	3
المصطلحات والتعريفات	4
خلفية عن الشركة	5
تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها	13
خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر	16
تخفيض رأس المال	17
أثر تخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة	21
أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة	22
طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال	26
المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة	27
الموافقات النظامية اللازمة	28
الأنظمة واللوائح ذات الصلة	29
تقرير المحاسب القانوني	30
الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال	31
معلومات هامة	32
المستندات المتاحة للمعاينة	34
المرفقات: ▪ نسخة من تقرير المحاسب القانوني ▪ نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية	35

عنوان الشركة

شركة الكابلات السعودية

جدة، المنطقة الصناعية، قطعة رقم 12ف

ص.ب. 4403 جدة 21491 المملكة العربية السعودية

هاتف: 6087500 12 966+

فاكس: 6352220 12 966 +

البريد الإلكتروني: Investor.Relations@saudicable.com الموقع الإلكتروني: www.saudicable.com

---

المستشار المالي

شركة فالكم للخدمات المالية

الرياض - حي الورود – شارع العليا العام – تقاطع طريق العليا مع طريق الملك عبدالله

ص.ب 884، الرياض ,11421 المملكة العربية السعودية

هاتف: 8004298888

فاكس: 2054819 11 966+

البريد الإلكتروني: info@falcom.com.sa الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

---

المحاسب القانوني

شركة العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم – محاسبون ومراجعون قانونيون

الرياض- شارع الأمير محمد بن عبدالعزيز- وحدة رقم 11

ص.ب 10504الرياض 11443 المملكة العربية السعودية

هاتف: 2175000 11 966+

فاكس: 2176000 11 966+

البريد الإلكتروني: ch@crowe.sa الموقع الإلكتروني: www.crowe.com/sa

المصطلحات والتعريفات

المصطلح	التعريف
الشركة / المُصدر	شركة الكابلات السعودية.
الجمعية العامة غير العادية	الجمعية العامة غير العادية للمساهمين في الشركة.
هيئة السوق المالية	هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.
تداول السعودية	شركة تداول السعودية (شركة السوق المالية السعودية سابقاً) إحدى شركات مجموعة تداول السعودية، المؤسسة وفقاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ 1428/02/29هـ (الموافق 2007/03/19م)، وذلك تنفيذاً لنظام السوق المالية، وهي شركة مساهمة مقفلة سعودية، والجهة الوحيدة المصرح لها بالعمل كسوق للأوراق المالية في المملكة العربية السعودية، حيث تقوم بإدراج الأوراق المالية وتداولها.
السوق المالية السعودية أو السوق أو تداول	السوق المالية السعودية لتداول الأسهم.
البنك المركزي السعودي	البنك المركزي السعودي (مؤسسة النقد العربي السعودي سابقاً) وهو المصرف المركزي للمملكة العربية السعودية، الذي يتولى المحافظة على الاستقرار النقدي والمالي ودعم النمو الاقتصادي المتوازن والمستدام في المملكة العربية السعودية.
وزارة التجارة	وزارة التجارة بالمملكة العربية السعودية.
التعميم / تعميم المساهمين	هذا المستند المعد من قبل الشركة والمقدم للجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة بخصوص تخفيض رأس مال الشركة.
تقرير المحاسب القانوني	هو تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال يعد من قبل المحاسب القنوني للشركة لدراسة أسباب تخفيض رأس المال و أثر ذلك التخفيض على مطلوبات الشركة وعلى حقوق المساهمين.
المساهمين المستحقين	جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية (تداول) بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، 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.
التصويت الإلكتروني	خدمة إلكترونية مجانية للشركات المدرجة في السوق المالية السعودية، تتيح للمساهمين فرصة ممارسة حقوقهم في التصويت على بنود جدول أعمال الجمعيات العامة دون حضورهم شخصياً، من خلال منصة تداولاتي التابعة لشركة مركز إيداع الأوراق المالية.

خلفية عن الشركة

- شركة الكابلات السعودية (ويشار إليها فيما بعد بـ«الشركة» أو «المُصدر» أو «الكابلات السعودية») تأسست في البداية كشركة ذات مسؤولية محدودة، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (4030009931) وتاريخ 1396/04/27هـ (الموافق 1976/04/26م)، وتحولت إلى شركة مساهمة عامة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (74) وتاريخ 1409/01/22هـ (الموافق 1988/09/03م) وتم إدراج كامل أسهم الشركة بعدد مليونين وسبعمائة ألف (2,700,000) سهم عادي وبقيمة اسمية قدرها مائة (100) ريال سعودي للسهم الواحد في السوق المالية السعودية الرئيسية. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، مقسم إلى ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

- يقع مقر المركز الرئيس للشركة في مدينة جدة، المنطقة الصناعية، قطعة رقم 12ف، ص.ب 4403 جدة 21491 المملكة العربية السعودية.

- يتمثل نشاط الشركة الرئيس في مجال تصنيع وتوريد وتركيب واختبار وتشغيل وصيانة الكابلات الكهربائية، بدءاً من الكابلات ذات الجهد فوق العالي والمتوسط والمنخفض، وأسلاك المباني، وكابلات الاتصالات، وكابلات الأجهزة، والكابلات المتخصصة للبتروكيماويات، وكابلات التحكم، والمحطات الكهربائية الفرعية، والمفاتيح الكهربائية، والمستلزمات الكهربائية، والمحولات. وإضافةً إلى ذلك فإن الشركة لديها إمكانية الوصول السريع لتحريك ونقل كافة أنواع الكابلات والمنتجات الكهربائية ذات العلاقة من مستودعاتها إلى عملائها، كما أنها تدعم عملائها أيضاً بحلول متكاملة لتوريد وتركيب واختبار وتشغيل وصيانة الأنظمة الكهربائية بأحدث ما توصلت إليه الأنظمة الرقمية وتقنية المعلومات.

معلومات التواصل

اسم ضابط الاتصال: إدارة شؤون المساهمين
هاتف: 6087500 12 966+
فاكس: 6352220 11 966+
البريد الإلكتروني: Investor.Relations@saudicable.com
الموقع الإلكتروني: www.saudicable.com

خلفية عن الشركة

يبلغ رأس مال الشركة الحالي ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، مقسم إلى ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل. وفيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة

التاريخ	الحدث
1396/04/27هـ الموافق 1976/04/26م	تأسست شركة الكابلات السعودية (ويشار إليها فيما بعد بـ«الشركة» أو «المُصدر» أو «الكابلات السعودية») في البداية كشركة ذات مسؤولية محدودة، وتم قيدها في السجل التجاري رقم (4030009931) وتاريخ 1396/04/27هـ (الموافق 1976/04/26م)، وبرأس مال ثلاثة ملايين وخمسمائة ألف (3,500,000) ريال سعودي مقسم إلى خمسة وثلاثين ألف (35,000) حصة قيمة كل حصة مائة (100) ريال سعودي.
1396/12/13هـ (الموافق 1976/12/04م)	وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من ثلاثة ملايين وخمسمائة ألف (3,500,000) ريال سعودي إلى عشرة ملايين وخمسمائة ألف (10,500,000) ريال سعودي قيمة كل حصة منها مائة (100) ريال سعودي وذلك عن طريق تحويل دين بقيمة سبعة ملايين (7,000,000) ريال سعودي من الشركاء إلى سبعين ألف حصة جديدة للشركاء في الشركة.
1402/05/12هـ (الموافق 1982/03/07م)	وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من عشرة ملايين وخمسمائة ألف (10,500,000) ريال سعودي إلى سبعين مليون (70,000,000) ريال سعودي قيمة كل حصة منها مائة (100) ريال سعودي، وقد تم الوفاء بمبلغ الزيادة نقدًا عن طريق الشركاء كل حسب نسبة ملكيته في الشركة.
1404/06/16هـ (الموافق 1984/03/18م)	وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من سبعين مليون (70,000,000) ريال سعودي إلى مائتي مليون (200,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليوني (2,000,000) حصة قيمة كل حصة منها مائة (100) ريال سعودي، وقد تمت الزيادة عن طريق تحويل الأرباح غير الموزعة إلى حصص جديدة.
1407/03/20هـ (الموافق 1986/11/23م)	وافق الشركاء على زيادة رأس مال الشركة من مائتي مليون (200,000,000) ريال سعودي إلى مائتين وخمسين مليون (250,000,000) ريال سعودي مقسم إلى مليونين وخمسمائة ألف (2,500,000) حصة قيمة كل حصة منها مائة (100) ريال سعودي وقد تمت الزيادة عبر طرح خاص.
1408/05/11هـ (الموافق 1988/01/01م)	وافق الشركاء في الشركة على زيادة رأس مال الشركة من مائتين وخمسين مليون (250,000,000) ريال سعودي إلى مائتين وسبعين مليون (270,000,000) ريال مقسم إلى مليونين وسبعمائة ألف (2,700,000) حصة قيمة كل حصة منها مائة (100) ريال سعودي.
1409/01/22هـ (الموافق 1988/09/03م)	تحولت الشركة إلى شركة مساهمة عامة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (74) وتاريخ 1409/01/22هـ (الموافق 1988/09/03م)، وتم إدراج كامل أسهمها بعدد مليونين وسبعمائة ألف (2,700,000) سهم عادي، وبقيمة اسمية قدرها مائة (100) ريال سعودي للسهم الواحد، وذلك بتاريخ 1409/01/22هـ (الموافق 1988/09/03م) بعد الحصول على موافقة كلاً من وزارة التجارة ومؤسسة النقد العربي السعودي (البنك المركزي السعودي حالياً).

خلفية عن الشركة

التاريخ	الحدث
1412/11/27هـ (الموافق 1992/05/28م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على تفويض مجلس الإدارة لزيادة رأس مال الشركة من مائتين وسبعين مليون (270,000,000) ريال سعودي إلى ثلاثمائة مليون (300,000,000) ريال مقسم إلى ثلاثة مليون (3,000,000) سهم قيمة كل سهم منها مائة (100) ريال وجميعها أسهم عادية عن طريق إصدار ثلاثمائة ألف (300,000) سهم عادي وذلك بتحويل سبعة وعشرين مليون (27,000,000) ريال سعودي من الأرباح المبقاة يتم توزيعها على المساهمين الحاليين، والتي تمثل مائتان وسبعون ألف (270,000) سهم عادي، بالإضافة إلى إصدار ثلاثين ألف (30,000) سهم عادي بقيمة ثلاثة ملايين (3,000,000) ريال سعودي وتطرح هذه الأسهم للاكتتاب من قبل موظفي الشركة بدفع قيمتها نقدًا.
1418/03/06هـ (الموافق 1997/07/11م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على زيادة رأس مال الشركة من ثلاثمائة مليون (300,000,000) ريال سعودي إلى خمسمائة مليون (500,000,000) ريال سعودي مقسم إلى خمسة ملايين (5,000,000) سهم قيمة كل سهم منها مائة (100) ريال سعودي وجميعها أسهم عادية نقدية وقد تمت الزيادة عبر مرحلتين: 1) إصدار مليون (1,000,000) سهم حقوق أولوية قيمة كل سهم منها مائة (100) ريال سعودي بما مجموعه مائة مليون (100,000,000) ريال سعودي توزع على المساهمين الراغبين في الاكتتاب وذلك بنسبة سهم واحد لكل ثلاثة أسهم؛ ثم 2) إصدار مليون (1,000,000) سهم مجاني إضافي قيمة كل سهم منها مائة (100) ريال سعودي بما مجموعه مائة مليون (100,000,000) ريال سعودي توزع على المساهمين بواقع سهم واحد مجاني لكل أربعة أسهم يملكها المساهم.
1425/05/10هـ (الموافق 2004/06/28م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على زيادة رأس مال الشركة من خمسمائة (500,000,000) ريال سعودي إلى ستمائة وأربعين مليون (640,000,000) ريال سعودي مقسم إلى اثني عشر مليون وثمانمائة ألف (12,800,000) سهم قيمة كل سهم منها خمسون (50) ريال سعودي (حيث وافقت الجمعية العامة قبل ذلك في عام 1998م بتجزئة أسهم الشركة لتصبح القيمة الإسمية للسهم الواحد خمسين (50) ريال سعودي بدلاً من مائة (100) ريال سعودي) وجميعها أسهم عادية وقد تمت الزيادة عبر: 1) إصدار أسهم حقوق أولوية بعدد مليون وسبعمائة وثمانين (1,780,000) سهم؛ 2) إصدار أسهم جديدة بعدد مليون وعشرين ألف (1,020,000) سهم عادي باسم شركة زينل للصناعات المحدودة وبقيمة اسمية خمسين (50) ريال سعودي للسهم الواحد وذلك وفاءً لدين على الشركة بقيمة واحد وخمسين مليون (51,000,000) ريال سعودي.
1426/12/21هـ (الموافق 2006/01/21م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على زيادة رأس مال الشركة من ستمائة وأربعين مليون (640,000,000) ريال سعودي إلى سبعمائة وستين مليون (760,000,000) ريال سعودي مدفوعة بالكامل مقسمة إلى خمسة عشر مليوناً ومائتي ألف (15,200,000) سهم عادي تبلغ القيمة الإسمية لكل سهم منها خمسون (50) ريال سعودي وقد تمت الزيادة عن طريق إصدار مليونين وأربعمائة ألف (2,400,000) سهم حقوق أولوية بقيمة اسمية قدرها خمسين (50) ريال سعودي للسهم الواحد.
1438/09/09هـ (الموافق 2017/06/04م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على تخفيض رأس مال الشركة (لإطفاء الخسائر المتراكمة) بنسبة تخفيض (46.83%) من رأس مال الشركة، من سبعمائة وستون مليون (760,000,000) ريال سعودي إلى أربعمائة وأربعة مليون ومائة وأربعة عشر ألف (404,114,000) ريال سعودي مقسم إلى أربعين مليون وأربعمائة وأحد عشر ألف وأربعمائة (40,411,400) سهم قيمة كل سهم منها عشرة (10) ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية. حيث وافقت الجمعية العامة قبل ذلك في عام 2006م بتجزئة أسهم الشركة لتصبح القيمة الإسمية للسهم الواحد عشرة (10) ريال سعودي بدلاً من خمسين (50) ريال سعودي، وذلك امتثالاً لقرار مجلس الوزراء الصادر بتاريخ 1427/02/27هـ والذي يقضي بتوحيد القيمة الإسمية للأسهم لتصبح عشرة (10) ريالات للسهم الواحد.
1439/12/22هـ (الموافق 2018/09/02م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على تخفيض رأس مال الشركة (لإطفاء الخسائر المتراكمة) بنسبة تخفيض (72.63%) من رأس مال الشركة، من أربعمائة وأربعة مليون ومائة وأربعة عشر ألف (404,114,000) ريال سعودي إلى مائة وعشرة مليون وستمائة وأربعة عشر ألف وستون (110,614,060) ريال سعودي مقسم إلى أحد عشر مليون ووأحد وستون ألف وأربعمائة وستة (11,061,406) أسهم قيمة كل سهم منها عشرة (10) ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية.
1441/05/05هـ (الموافق 2019/12/31م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على زيادة رأس مال الشركة من مائة وعشرة مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (110,614,060) ريال سعودي إلى ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي عن طريق إصدار خمسة وعشرين مليون (25,000,000) سهم حقوق أولوية بقيمة اسمية قدرها عشرة (10) ريالات سعودية للسهم الواحد.

خلفية عن الشركة

التاريخ	الحدث
1442/11/21هـ (الموافق 2021/07/01م)	أعلنت الشركة من خلال موقع تداول السعودية (تداول) عن توصية مجلس إدارتها في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1442/11/19هـ (الموافق 2021/06/29م) على مايلي: 1) تخفيض رأس مال الشركة بنسبة (27.26%)، من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية، متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين ألف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من أسهم الشركة، أي تخفيض (1) سهم لكل (3.6684) سهم، وذلك بغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة كما في 31 مارس 2021م، والبالغة قيمتها ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي تمثل نسبة (27.26%) من رأس مال الشركة، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية. 2) زيادة رأس مال الشركة بنسبة (190.61%) (بعد الانتهاء من عملية تخفيض رأس المال المذكورة أعلاه)، من مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي إلى سبعمائة واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (762,311,060) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية إلى ستة وسبعين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (76,231,106) أسهم عادية متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بعدد خمسين مليون (50,000,000) سهم وبقيمة خمسمائة مليون (500,000,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.
1443/06/03هـ (الموافق 2022/01/06م)	وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بنسبة (27.26%)، من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية، متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين ألف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من أسهم الشركة، أي تخفيض (1) سهم لكل (3.6684) سهم، وذلك بغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة كما في 31 مارس 2021م، والبالغة قيمتها ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي تمثل نسبة (27.26%) من رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول).
1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م)	وافقت الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة بنسبة (27.26%)، من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية، متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين ألف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من أسهم الشركة، أي تخفيض (1) سهم لكل (3.6684) سهم، وذلك بغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة كما في 31 مارس 2021م، والبالغة قيمتها ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعوديتمثل نسبة (27.26%) من رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع تداول السعودية (تداول).

خلفية عن الشركة

- أسماء ونسب ملكية المساهمين في الشركة

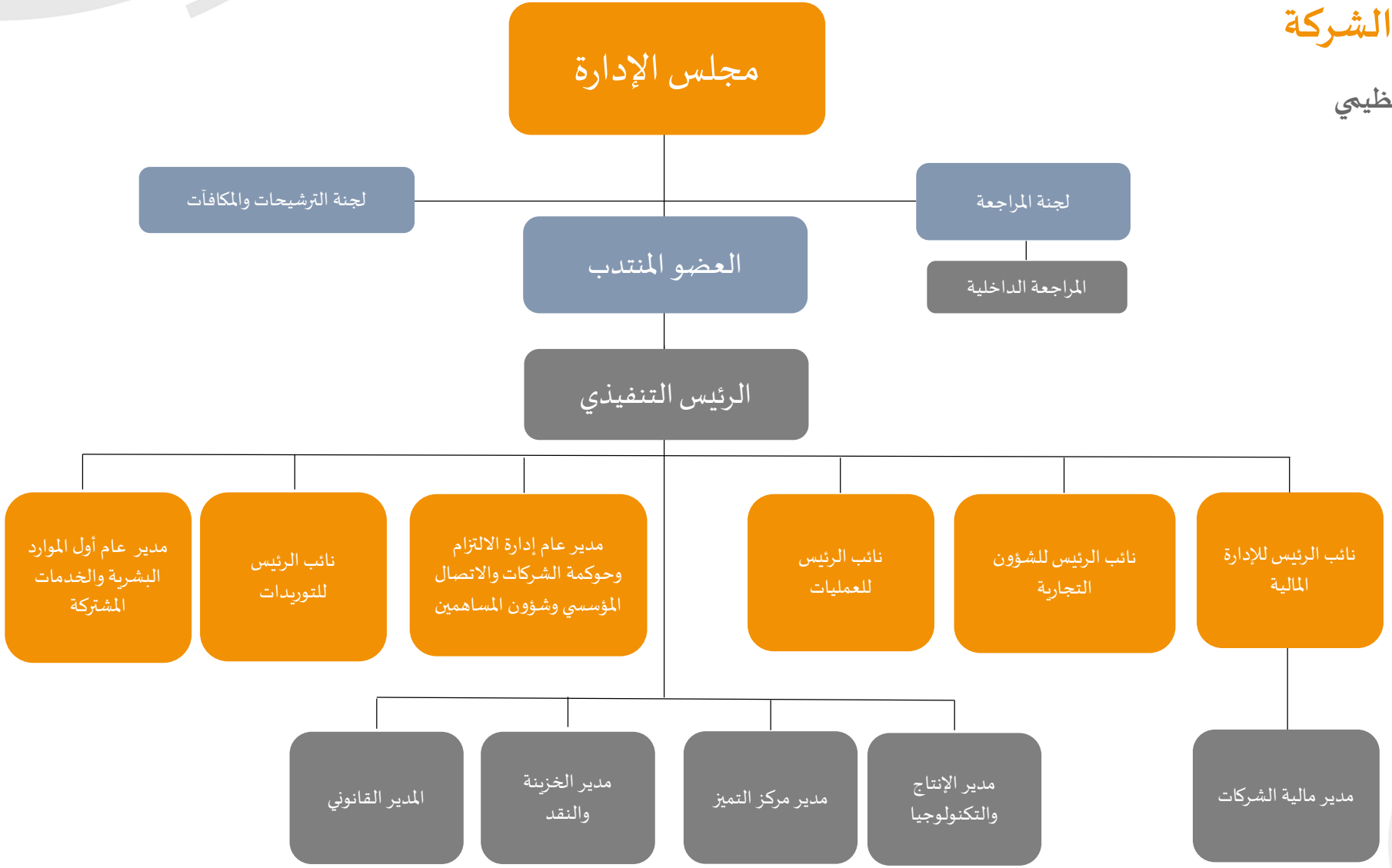
الإسم	قبل تخفيض رأس المال		بعد تخفيض رأس المال		نسبة الملكية %	
	عدد الأسهم	القيمة ريال سعودي	عدد الأسهم *	القيمة ريال سعودي	مباشرة	غير مباشرة
أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	620	6,200	451	4,510	%0.0017	-
الجمهور	36,060,786	360,607,860	26,230,655	262,306,550	%99.9983	-
الإجمالي	36,061,406	360,614,060	26,231,106	262,311,060	%100.00	-

المصدر: الشركة وتداول كما في 2021/11/07م

* ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ مو افقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة. علماً أن سعر سهم الشركة سيتأثر بعمليتي تخفيض وزيادة رأس المال، حيث أن سعر سهم الشركة سيرتفع نتيجة لانخفاض رأس المال ومن ثم سينخفض نتيجة لزيادة رأس المال، وسيظهر السعر المعدل للسهم في افتتاح السوق بعد يومان تداول (T+2) من تاريخ الجمعية العامة غير العادية (نظراً لإجراءات تعليق تداول السهم نتيجة تخفيض رأس المال).

خلفية عن الشركة

- الهيكل التنظيمي



مجلس الإدارة

الاسم	المنصب **	صفة العضوية	الجنسية	العمر	ملكية الأسهم قبل التخفيض كما في 2021/11/07م				تاريخ العضوية *
					مباشرة		غير مباشرة		
					العدد	نسبة الملكية	العدد	نسبة الملكية	
عبدالرحمن إبراهيم عبدالرحمن الخيال	رئيس مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	58	-	-	-	-	2021/01/14م
نهى عبد الغني حمزة سليماني***	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	غير مستقل تنفيذي	سعودي	44	-	-	-	-	2021/01/14م
أزهر ميدو محي الدين كنجي	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	57	-	-	-	-	2021/01/14م
عبدالهادي عبدالرحمن يحيى أبو الخير	عضو مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي	غير مستقل تنفيذي	سعودي	51	10	%0.0000277	-	-	2021/01/14م
صالح عبدالله عبدالعزيز الشثري	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	60	100	%0.0002773	-	-	2021/01/14م
ميسر أنور مسلم نويلاتي	عضو مجلس الإدارة	غير مستقل غير تنفيذي	سعودي	50	10	%0.0000277	-	-	2021/01/14م
علي محمد حسين العطاس	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	48	500	%0.0013865	-	-	2021/01/14م
نائل سمير محمد كامل فايز	عضو مجلس الإدارة	مستقل غير تنفيذي	سعودي	47	-	-	-	-	2021/01/14م
شاغر ***	عضو مجلس الإدارة	-	-	-	-	-	-	-	-

المصدر: الشركة

* وافقت الجمعية العامة العادية في اجتماعها المنعقد في تاريخ 1442/05/29هـ (الموافق 2021/01/13م) على انتخاب أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أعلاه للدورة الحالية والتي بدأت من تاريخ 1442/06/01هـ (الموافق 2021/01/14م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ 1445/07/01هـ (الموافق 2024/01/13م).

** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1442/06/07هـ (الموافق 2021/01/20م) تعيين السيد/ ميسر أنور مسلم نويلاتي رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيد/ محمود منصور محمود عبدالغفار نائباً لرئيس مجلس الإدارة. وبتاريخ 1442/10/14هـ (الموافق 2021/05/26م) قرر مجلس الإدارة إعفاء كل من السيد/ ميسر أنور مسلم نويلاتي من منصبه كرئيس لمجلس الإدارة ، والسيد/ محمود منصور محمود عبدالغفار من منصبه كنائب لرئيس مجلس الإدارة مع استمرارهم كعضوي في مجلس الإدارة. وتم تعيين السيد/ عبدالرحمن إبراهيم عبدالرحمن الخيال رئيساً لمجلس الإدارة، وتعيين السيدة/ نهى عبد الغني حمزة سليماني نائباً لرئيس مجلس الإدارة.

*** قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1443/01/24هـ (الموافق 2021/09/01م) تعيين عضو مجلس الإدارة (عضو مستقل) الأستاذة / نهى عبدالغني سليماني كعضو منتدب للشركة وتعديل صفة العضوية لتكون عضواً تنفيذياً اعتباراً من تاريخ 1443/01/25هـ (الموافق 2021/09/02م) وحتى نهاية دورة المجلس الحالية بتاريخ 1445/07/01هـ (الموافق 2024/01/13م).

**** بتاريخ 1442/12/19هـ (الموافق 2021/07/29م) أعلنت الشركة عن استقالة عضو مجلس إدارتها الأستاذ/ محمود منصور عبدالغفار، حيث تقدم باستقالته من منصبه كعضو مجلس إدارة بتاريخ 18/12/1442هـ الموافق 28/07/2021م، ولا يزال مكانه شاغر في عضوية مجلس إدارة الشركة كما في تاريخ هذا التعميم.

ملاحظة:

تمت التوصية من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة المذكورين أعلاه في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 1442/11/19هـ (الموافق 2021/06/29م)على ما يلي:

1) تخفيض رأس مال الشركة بنسبة (27.26%)، من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية، متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين ألف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من أسهم الشركة، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

2) زيادة رأس مال الشركة بنسبة (190.61%) (بعد الانتهاء من عملية تخفيض رأس المال المذكورة أعلاه)، من مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي إلى سبعمائة واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (762,311,060) ريال سعودي، وبالتالي زيادة عدد الأسهم من ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية إلى ستة وسبعين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (76,231,106) أسهم عادية متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بعدد خمسين مليون (50,000,000) سهم وبقيمة خمسمائة مليون (500,000,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

خلفية عن الشركة

الإدارة التنفيذية:

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ التعيين	ملكية الأسهم قبل التخفيض كما في 2021/11/07م			
					مباشرة		غير مباشرة	
					العدد	النسبة	العدد	النسبة
عبدالهادي عبدالرحمن يحيى أبو الخير	الرئيس التنفيذي	سعودي	51	2018/06/01م	10	%0.0000277	-	-
شاغر *	نائب الرئيس للإدارة المالية	-	-	-	-	-	-	-
شاغر *	نائب الرئيس للشؤون التجارية	-	-	-	-	-	-	-
شاغر *	نائب الرئيس للعمليات	-	-	-	-	-	-	-
شاغر*	نائب الرئيس للتوريدات	-	-	-	-	-	-	-
باسم عبد الرحيم ساعاتي	مدير عام إدارة الالتزام وحوكمة الشركات والاتصال المؤسسي وشؤون المساهمين	سعودي	46	2019/08/01م	-	-	-	-
حسن أسعد كركدان	مدير عام أول الموارد البشرية والخدمات المشتركة	سعودي	43	2021/02/01م	-	-	-	-
أحمد حسن شتيوي	مدير مالية الشركات	أردني	45	2018/12/01م	-	-	-	-
خليل الحايك	مدير الإنتاج والتكنولوجيا	أردني	44	2017/03/25م	-	-	-	-
ريحان حنيف	مدير مركز التميز	باكستاني	63	2006/01/01م	-	-	-	-
صديق السعيدي	مدير الخزينة والنقد	سعودي	67	2010/06/01م	-	-	-	-
شهاب الدين شريف	المدير القانوني	سوداني	72	2018/01/01م	-	-	-	-
حسام فاروق الالشي	مدير المراجعة الداخلية	سعودي	51	2019/01/01م	-	-	-	-

المصدر: الشركة

* من المتوقع أن يتم التعيين في المناصب الشاغرة المشار إليها في الجدول أعلاه خلال الربع الأول من عام 2022م.

تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها

السنة المالية	صافي خسارة (بآلاف الريالات السعودية)	الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة (بآلاف الريالات السعودية)	نسبة الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة إلى رأس المال %	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
2012م	(156,405)	63,465	%8.35	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ القيمة العادلة السلبية من مشتقات الأدوات المالية. ✓ ارتفاع تكلفة التمويل المتعلقة بالديون. ✓ زيادة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.
2013م	(229,117)	(165,652)	%21.80	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ القيمة العادلة السلبية من مشتقات الأدوات المالية. ✓ زيادة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.
2014م	(201,679)	(367,331)	%48.33	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ انخفاض جزئي في الشهرة. ✓ مخصصات المخزون بطيء الحركة والقديمة أو المهملة.
2015م	1,687	(279,154)	%36.73	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ مخصصات المخزون بطيء الحركة والقديمة أو المهملة.
2016م	(235,393)	(451,115)	%59.38	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ انخفاض كامل في الشهرة وتكلفة التطوير الغير قابلة للاسترداد. ✓ زيادة الإستهلاك نتيجةً لتقيسم وإعادة تقييم العمر الإنتاجي للأصول.

المصدر: الشركة

تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها

السنة المالية	صافي خسارة (بآلاف الريالات السعودية)	الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة (بآلاف الريالات السعودية)	نسبة الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة إلى رأس المال %	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
2017م	(80,313)	(175,542)	%43.44	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ زيادة الإستهلاك نتيجة لتقسيم وإعادة تقييم العمر الإنتاجي للأصول.
2018م	(62,952)	55,006	%49.73	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ إضمحلال قيمة شركة ميدال التابعة. ✓ تعديلات غير مواتية لمرة واحدة في شركة ماس كابلو التابعة.
2019م	(61,831)	(7,409)	%6.70	✓ كميات بيع أقل بتكاليف ثابتة غير مستردة. ✓ زيادة إطفاء الأصول غير الملموسة (المعنوية) في تركيا.
2020م	(55,012)	(62,421)	%17.31	✓ انخفاض مستويات النشاط التشغيلي للشركة الأم (شركة الكابلات السعودية) حيث وصلت كميات الشحنات المسلمة للعملاء إلى 8,724 طنًا متريًا، مما أدى إلى عدم احتواء التكاليف التشغيلية الثابتة، مما أثر سلبًا على هوامش الربح الإجمالية وبالتالي على صافي هوامش الربح. علماً بأن هوامش الربح تأثرت أيضًا بمزيج المنتجات التي تم تصنيعها. ✓ شهدت أنشطة المجموعة انخفاضًا في مستويات الإنتاج كما في الشركات التابعة بتركيا، وانخفاضًا ملحوظًا في النشاط من إيرادات العقود المتعلقة بالمشاريع، مما تسبب في انخفاض إجمالي هامش الربح الإجمالي للمجموعة من -9% إلى -16% نتيجة لهذا الأداء. ✓ التباطؤ في عمليات التحصيل نتيجة الجائحة والتي أثرت على خسائر الائتمان المتوقعة، حيث قامت الشركة بتسجيل مخصص 32.8 مليون ريال سعودي (1.9 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2019م) مقابل احتفاظها بالمستحقات التجارية والذمم المدينة المبالغ المحتجزة من العقود. ✓ زيادة المصروفات غير المتكررة المتعلقة بزيادة رأس المال وأتعاب الاستشارات المتعلقة ببعض التسويات الحكومية والتي بلغ مجموعها حوالي 10 مليون ريال سعودي، مسجلة ضمن المصروفات العامة والإدارية لعام 2020م.

المصدر: الشركة

تطور خسائر الشركة المتراكمة وأسبابها

السنة المالية	صافي خسارة (بآلاف الريالات السعودية)	الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة (بآلاف الريالات السعودية)	نسبة الأرباح المبقاه/الخسائر المتراكمة إلى رأس المال %	سبب ارتفاع الخسائر المتراكمة
31 مارس 2021م	(35,882)	(98,303)	%27.26	✓ تحسنت مستويات نشاط الشركة الأم بشكل طفيف، حيث وصلت كميات الشحنات المسلمة للعملاء إلى 1,649 طنًا متريًا (1,106 طنًا متريًا في الربع الأول من عام 2020م)، مما أدى إلى عدم احتواء التكاليف التشغيلية الثابتة، مما أثر سلبًا على هوامش الربح الإجمالية وبالتالي على صافي هوامش الربح. ✓ شهد قطاع المقاولات للمجموعة خسائر بقيمة 5.6 مليون ريال سعودي على حساب الإيرادات المعكوسة المتعلقة ببعض المشاريع وزيادة مخصصات الزكاة. ✓ نتج عن خسائر الائتمان المتوقعة للمجموعة مصاريف إضافية بقيمة 1.2 مليون ريال سعودي (لا شيء في الربع الأول من عام 2020م) مقابل احتفاظها بالمستحقات التجارية والذمم المدينة المبالغ المحتجزة من العقود.
30 يونيو 2021م	(54,457)	(117,489)	%32.58	✓ انخفاض مستويات النشاط التشغيلي للشركة الأم (شركة الكابلات السعودية)، حيث وصلت كميات الشحنات المسلمة للعملاء إلى 1,079 طنًا متريًا (3,517 طنًا متريًا في الربع الثاني من عام 2020م) ، مما أثر سلبًا على هوامش الربح الإجمالية وبالتالي على صافي هوامش الربح. علما بأن هوامش الربح تأثرت أيضًا بمزيج المنتجات التي تم تصنيعها. ✓ كما شهدت كيانات المجموعة الأخرى تباطؤًا في الأداء تم تعويضه جزئيًا من خلال مكاسب العملة من العمليات في الشركات التابعة التركية خلال الربع الثاني من عام 2021م.

المصدر: الشركة

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

- أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1442/11/19هـ (الموافق 2021/06/29م)، بعد تخفيض رأس المال من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، بزيادة رأس مال الشركة من مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، إلى سبعمائة وثنان وستون مليون وثلاثمائة واحدى عشر الف وستين (762,311,060) ريال سعودي، عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسمائة مليون (500,000,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية. علماً أن عملية زيادة رأس المال المشار إليها أعلاه مشروطة بموافقة الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة على عملية تخفيض رأس المال موضوع هذا التعميم.

- وتهدف الشركة بشكل أساسي من زيادة رأس المال المشار إليها أعلاه إلى إعادة هيكلة رأس المال وضخ أموال جديدة لتوفير رأس مال عامل حتى تتمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم نشاطها المستقبلي.

- **بالإضافة إلى ماذكر أعلاه ،تعتزم الشركة اتخاذ الخطوات الإصلاحية التالية:**

✓ **المر اقبة الصارمة للتكاليف والعمل على تخفيضها للحد الأدنى. وذلك من خلال ما يلي:**

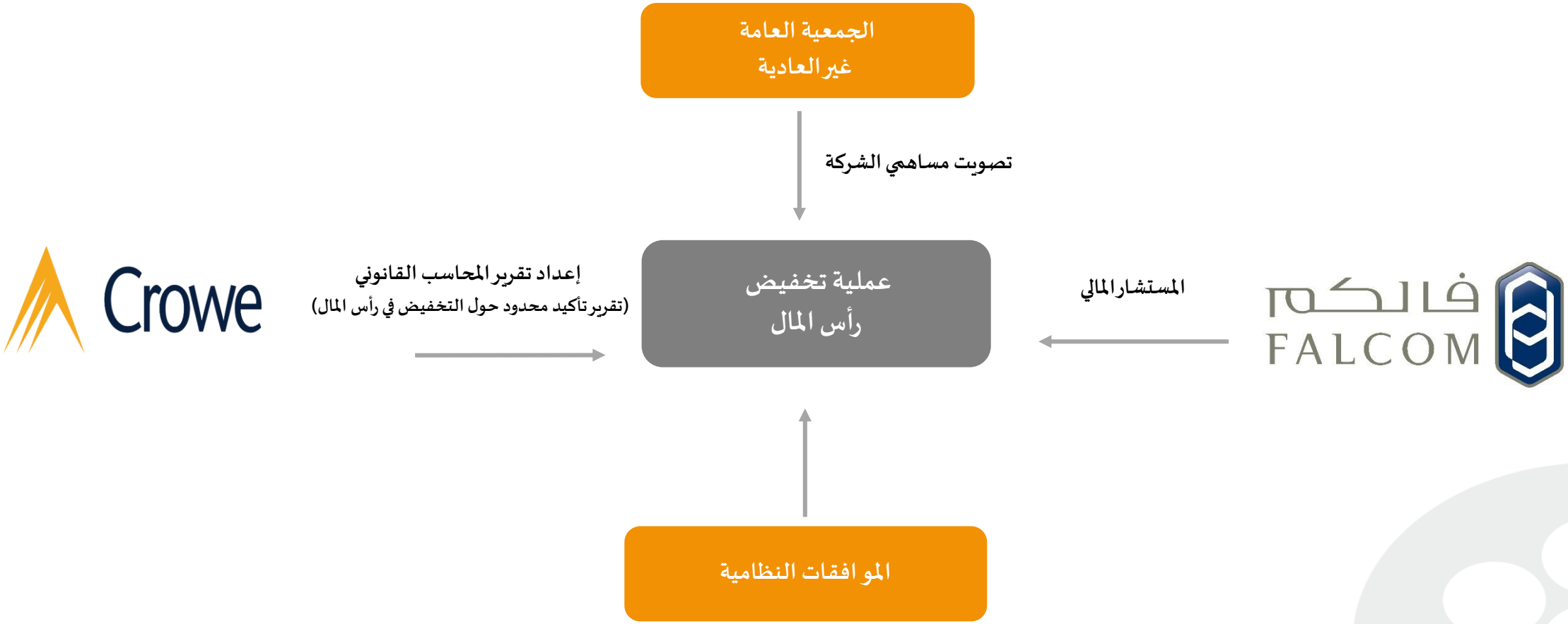
- إعادة تقييم الهيكل الإداري وانعكاسه على الموارد البشرية، والعمل على تحقيق تسلسل هرمي أكثر مرونة وتحقيق تخفيض في المصاريف.
- إدخال تحسينات على عملية الإنتاج، حيث يتم متابعة وتقييم أوامر الإنتاج بصرامة لضمان الإنتاج بأقل التكاليف و تحقيق أعلى هوامش الربح المستهدفة.
- تقييم مراحل عمليات الإنتاج والمصادر البديلة للمواد التي تضمن الحصول على أقل التكاليف المتاحة، وتحسين الربحية والقدرة التنافسية.

✓ **العمل على زيادة الإيرادات عن طريق فتح قنوات بيع جديدة واستهداف عملاء جدد مما سيساهم في تحسين هوامش الربحية. وذلك من خلال ما يلي:**

- تقوية العلاقات التجارية استراتيجيًا مع العملاء الرئيسيين لتحسين مستويات النشاط التشغيلي.
- التركيز على تحقيق "أفضل مزيج" من المنتجات حيث يتم زيادة الربحية إلى جانب السيولة.
- البحث للحصول على خيارات تمويل رأس المال العامل في شكل حقوق ملكية و السعي للحصول على التسهيلات المالية لزيادة المخرجات (السلع والخدمات) التي تقدمها المجموعة.

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 ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، مقسم إلى ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية بقيمة اسمية لكل سهم عشرة (10) ريالات سعودية مدفوعة قيمتها بالكامل، وسيتم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، مقسم إلى ستة وعشرين مليون ومئتان وواحد وثلاثون ألفاً ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات سعودية لكل سهم.

- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 27.26%، وستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين ألف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل (3.6684) سهم، لإطفاء 100% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغ قيمتها كما 31 مارس 2021م ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي.

- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة. علماً أن سعر سهم الشركة سيتأثر بعمليتي تخفيض وزيادة رأس المال، حيث أن سعر سهم الشركة سيرتفع نتيجة لانخفاض رأس المال ومن ثم سينخفض نتيجة لزيادة رأس المال، وسيظهر السعر المعدل للسهم في افتتاح السوق بعد يومان تداول (T+2) من تاريخ الجمعية العامة غير العادية (نظراً لإجراءات تعليق تداول السهم نتيجة تخفيض رأس المال).

- تاريخ القوائم المالية التي أخذت منها القيم المطلوب تحديدها لأغراض تخفيض رأس المال: القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (المفحوصة) لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021م.

تخفيض رأس المال

- أسباب تخفيض رأس المال ومنقاشة وتحليل الإدارة في هذا الشأن:

- قرر مجلس إدارة الشركة تخفيض رأس المال لغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء (100%) من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغ قيمتها كما 31 مارس 2021م ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي.
- بلغت خسائر الشركة المتراكمة كما في القوائم المالية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021م مبلغ (117,489) ألف ريال سعودي أي بنسبة (32.58%) من رأس المال، وبعد تخفيض رأس مال الشركة ستنخفض الخسائر المتراكمة إلى (19,186) ألف ريال سعودي، أي ما نسبته (7.3%) من رأس مال الشركة بعد الخفيض.
- عملت إدارة الشركة ضمن مناقشتها وتحليلها لوضع الشركة الحالي، على وضع استراتيجية لدعم النمو المستقبلي والأداء المالي للشركة، وتوصلت إلى قرار بإعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال ومن ثم زيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية، لإعادة هيكلة رأس المال وضخ أموال جديدة لتوفير رأس مال عامل حتى تتمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم نشاطها المستقبلي، حيث تسعى الشركة إلى تطوير المعدات القائمة وشراء معدات جديدة وتحسين أنظمة الرقابة واستهلاك الطاقة.

- بيان أعضاء مجلس إدارة الشركة:

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

تخفيض رأس المال

- أعلنت الشركة من خلال موقع تداول السعودية (تداول) في تاريخ 1442/11/21هـ (الموافق 2021/07/01م) عن توصية مجلس إدارتها في اجتماعه المنعقد بتاريخ 1442/11/19هـ (الموافق 2020/06/29م) بتخفيض رأس مال الشركة بنسبة (27.26%)، من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد الأسهم من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) أسهم عادية، إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) أسهم عادية، متساوية القيمة قيمة كلٍ منها عشرة (10) ريالات سعودية، عن طريق إلغاء عدد تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين الف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من أسهم الشركة المصدرة، أي تخفيض (1) سهم لكل (3.6684) سهم، وذلك بغرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء 100% من إجمالي الخسائر المتراكمة كما في تاريخ 31 مارس 2021م، والبالغة قيمتها ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة وموافقة الجمعية العامة غير العادية.

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1443/06/03هـ (الموافق 2022/01/06م)، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/06/03هـ (الموافق 2022/01/06م).

- قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/07/16هـ (الموافق 2022/02/17م)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.

أثر تخفيض رأس المال على مطلوبات الشركة

- قامت الشركة بتعيين شركة العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم (محاسبون ومراجعون قانونيون) 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 حسابات الشركة النقدية، بالإضافة إلى أنه لن يكون هناك تأثير على صافي حقوق المساهمين والمطلوبات على الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني (المرفق).

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة كما في 31 مارس 2021م ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي، أي بنسبة (27.26%) من رأس المال، سيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي إلى إطفاء (100%) من إجمالي الخسائر المتراكمة كما في 31 مارس 2021م.
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناءً على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 31 مارس 2021م والتي تم فحصها كالتالي:

حقوق المساهمين (بالآف الريالات السعودية)	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال	التأثير
رأس المال	360,614	262,311	(98,303)
إحتياطي تحوط	7,327	7,327	-
إحتياطي ترجمة عملات اجنبية	(6,231)	(6,231)	-
احتياطي تقييم اكتواري	(11,612)	(11,612)	-
الخسائر المتراكمة *	(98,303)	-	98,303
حصة غير مسيطرة	(2,524)	(2,524)	-
إجمالي حقوق المساهمين	**249,271**	**249,271**	**-**

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 31 مارس 2021م.

* بلغت خسائر الشركة المتراكمة كما في القوائم المالية الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021م مبلغ (117,489) ألف ريال سعودي أي بنسبة (32.58%) من رأس المال، وبعد تخفيض رأس مال الشركة ستنخفض الخسائر المتراكمة إلى (19,186) ألف ريال سعودي، أي ما نسبته (7.3%) من رأس مال الشركة بعد الخفيض.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي، إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 27.26%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) سهم إلى ستة وعشرين مليون ومئتان وواحد وثلاثون ألفاً ومائة وستة (26,231,106) سهم عن طريق إلغاء تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين الف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 3.6684 سهم، لإطفاء 100% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغ قيمتها كما في 31 مارس 2021م ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة. علماً أن سعر سهم الشركة سيتأثر بعمليتي تخفيض وزيادة رأس المال، حيث أن سعر سهم الشركة سيرتفع نتيجة لانخفاض رأس المال ومن ثم سينخفض نتيجة لزيادة رأس المال، وسيظهر السعر المعدل للسهم في افتتاح السوق بعد يومان تداول (T+2) من تاريخ الجمعية العامة غير العادية (نظراً لإجراءات تعليق تداول السهم نتيجة تخفيض رأس المال.
- لن يؤثر تخفيض رأس مال الشركة على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما هو موضح أدناه، مثال لمساهم يملك في محفظته عدد ألف (1000) سهم من أسهم الشركة قبل التخفيض.

البند (تقديري)	قبل تخفيض رأس المال	بعد تخفيض رأس المال
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1,000 سهم	1,000 سهم
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2022/02/20م - افتراضي)	18.70 ريال سعودي	18.70 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	18,700 ريال سعودي	18,700 ريال سعودي
نسبة التخفيض	لا ينطبق	27.26%
عدد الأسهم الملغاة من محفظة المساهم الاستثمارية	لا ينطبق	273 سهم
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	727 سهم
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري) *	لا ينطبق	25.71 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	لا ينطبق	18,691.17 ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	لا ينطبق	8.83 ريال سعودي

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 25.7080 إلى 25.71 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 تأثر المساهم الذي يملك سهماً واحداً أو سهمين أو ثلاثة أو أربعة أو خمسة أسهم كما يلي:

البند (تقديري)	القيمة				
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	1 سهم	2 سهم	3 أسهم	4 أسهم	5 أسهم
سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2022/02/20م - افتراضي)	18.70 ريال سعودي	18.70 ريال سعودي	18.70 ريال سعودي	18.70 ريال سعودي	18.70 ريال سعودي
الأسهم الملغاة	1 سهم	1 سهم	1 سهم	2 سهم	2 سهم
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	لا ينطبق	1 سهم	2 سهم	2 سهم	3 سهم
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري) *	25.71 ريال سعودي	25.71 ريال سعودي	25.71 ريال سعودي	25.71 ريال سعودي	25.71 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	18.70 ريال سعودي	37.40 ريال سعودي	56.10 ريال سعودي	74.80 ريال سعودي	93.50 ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	لا ينطبق	25.71 ريال سعودي	51.42 ريال سعودي	51.42 ريال سعودي	77.13 ريال سعودي
قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية)	18.70 ريال سعودي	11.69 ريال سعودي	4.68 ريال سعودي	23.38 ريال سعودي	16.37 ريال سعودي

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 25.7080 إلى 25.71 ريال سعودي.

أثر تخفيض رأس المال على حقوق مساهمي الشركة

- سعر إغلاق سهم الشركة اليوم 1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م) (يوم الجمعية العامة غير العادية) هو (18.70) ريال سعودي، ومن المتوقع أن يصل سعر السهم المعدل في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال إلى (25.71) ريال سعودي في افتتاح السوق يوم الخميس بتاريخ 1443/07/23هـ (الموافق 2022/02/24م)، وهذا التغير يمثل زيادة بنسبة (37.49%) عن سعر إغلاق سهم الشركة اليوم.
- يوضح الجدول التالي أثر تعديل سعر السهم بعد تخفيض رأس المال:

البند (تقديري)	القيمة
سعر إغلاق السهم اليوم 1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م) – افتراضي (يوم الجمعية العامة غير العادية)	18.70 ريال سعودي
قيمة تخفيض رأس المال	98,303,000 ريال سعودي
عدد الأسهم الملغاة	9,830,300 سهم
عدد الأسهم القائمة والمصدرة قبل تخفيض رأس المال	36,061,406 سهم
عدد الأسهم القائمة والمصدرة بعد تخفيض رأس المال	26,231,106 سهم
القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال	674,348,292 ريال سعودي
سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال (تقديري) *	25.71 ريال سعودي

* تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 25.7080 إلى 25.71 ريال سعودي.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

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

البند (تقديري)	القيمة
(أ) سعر السهم قبل تخفيض رأس المال إغلاق 1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م) افتراضي (يوم الجمعية العامة غير العادية)	18.70 ريال سعودي
(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض	36,061,406 سهم
(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) ×(ب)	674,348,292 ريال سعودي
(د) عدد الأسهم بعد التخفيض	26,231,106 سهم
سعر السهم بعد تخفيض رأس المال = (ج) ÷ (د)	25.7080 ريال سعودي

المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

- ترى إدارة الشركة وبالتأكيد من قبل المحاسب القانوني وفقاً لتقرير المحاسب القانوني الخاص بتخفيض رأس المال بأنه لا يوجد مخاطر محتملة نتيجة لتخفيض رأس المال يمكن أن تؤثر على الشركة، حيث تهدف الشركة من عملية تخفيض رأس المال لإعادة هيكلة رأس مال الشركة عن طريق البدء بعملية تخفيض رأس المال لإطفاء (100%) من الخسائر المتراكمة كما في 31 مارس 2021م والبالغة قيمتها ثمانية وتسعين مليون وثلاثمائة وثلاثة الآف (98,303,000) ريال سعودي، ومن ثم زيادة رأس المال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة خمسمائة مليون (500,000,000) ريال سعودي، وذلك لإعادة هيكلة رأس المال وضخ أموال جديدة لتوفير رأس مال عامل حتى تتمكن الشركة من زيادة الطاقة التشغيلية ودعم نشاطها المستقبلي.

المو افقات النظامية اللازمة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1443/06/01هـ (الموافق 2022/01/06م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من ثلاثمائة وستين مليون وستمائة وأربعة عشر ألفاً وستين (360,614,060) ريال سعودي إلى مائتين واثنين وستين مليون وثلاثمائة واحدى عشر ألفاً وستين (262,311,060) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 27.26%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من ستة وثلاثين مليون وواحد وستين ألفاً وأربعمائة وستة (36,061,406) سهم إلى ستة وعشرين مليون ومائتين وواحد وثلاثين ألف ومائة وستة (26,231,106) سهم عن طريق إلغاء تسعة ملايين وثمانمائة وثلاثين الف وثلاثمائة (9,830,300) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/06/03هـ (الموافق 2022/01/06م).

- 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 ماتم ذكره أعلاه، لاتوجد 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/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م) والتعديلات التي طرأت عليه.
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/30) وتاريخ 1424/06/02هـ (الموافق 2003/07/31م) والتعديلات التي طرأت عليه.
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3-123-2017 وتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق 2017/12/27م)، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-07-2021 وتاريخ 1442/06/01هـ (الموافق 2021/01/14م).
- قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3-123-2017 بتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق2017/12/27م)، والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-22-2021 وتاريخ 1442/07/12هـ (الموافق 2021/02/24م).
- الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4-48-2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م) بناءً على نظام السوق المالية وما ورد عليه من تعديلات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1-77-2018 وتاريخ 1439/11/05هـ (الموافق 2018/07/18م).
- النظام الأساسي للشركة.

تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين شركة العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم (محاسبون ومراجعون قانونيون) كمحاسب قانوني للقيام بإعداد تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال لدراسة أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على مطلوبات الشركة وعلى حقوق المساهمين، من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.

- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والأربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م) والتعديلات التي طرأت عليه، والتي تنص على أنه لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يُعدّه مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.

- تم تضمين نسخة من تقرير المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع تداول السعودية (تداول) بتاريخ 1443/07/16هـ (الموافق 2022/02/17م).

الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال

التاريخ	الحدث
2021/06/29م	توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال من (360,614,060) ريال سعودي إلى (262,311,060) ريال سعودي.
2021/06/29م	إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة.
2021/08/22م	تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية.
2022/01/06م	موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع تداول السعودية (تداول).
2022/02/17م	الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع تداول السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.
2022/02/18م	الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة الغير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الثالث).
2022/02/20م	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الثالث)، نظراً لعدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، والاجتماع الثاني.
2022/02/21م	الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
//****م	الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك خلال (30) 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 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 – 48 – 2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 – 77 – 2018 وتاريخ 1439/11/05هـ (الموافق 2018/07/18م). وبناءً على نظام الشركات وما ورد عليه من تعديلات الصادر من وزارة التجارة بموجب المرسوم الملكي رقم (م/3) وتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م)، وعلى وجه الخصوص المادة (150) منه (والتي تنص على أنه إذا بلغت خسائر الشركة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر؛ لتقرر إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه وفقاً لأحكام النظام وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس، وتعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع انقضاء الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوم، 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). يجب على الشركة ما يلي:
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 20% فأكثر وبما يقل عن 35% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسة التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسة التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسة 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.
- وتجدر الإشارة أنه وبتاريخ 1442/03/16هـ (الموافق 2020/11/02م) صدر الأمر الملكي الكريم رقم (15016) بشأن تعليق العمل ببعض أحكام مواد نظام الشركات، وقد صدر قرار معالي وزير التجارة رقم (348) وتاريخ 1442/04/10هـ (الموافق 2020/11/25م) بناءً على الأمر الملكي الكريم بتعليق العمل بالمادة المائة والخمسون (150) من نظام الشركات لمدة سنتين من تاريخ 1441/08/01هـ (الموافق 2020/03/25م).

معلومات هامة

- تصنف الشركات ذات الخسائر المتراكمة حسب موقع تداول السعودية (تداول) إلى:
  - بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 20% فأكثر وبما يقل عن 35% من رأس مالها.
  - بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها.
  - بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 50% فأكثر من رأس مال.

- وفقاً للمادة (94) من نظام الشركات، لا يكون انعقاد الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل، فإن لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل، فإن لم يتوافر النصاب اللازم في الاجتماع الثاني، وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث، ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

- وفقاً للمادة (94) من نظام الشركات، تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان هذا القرار متعلقاً بزيادة أو بتخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها أو باندماجها في شركة أو في 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، 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

- سيتم نشر تعميم المساهمين والتأكد من إتاحته للجمهور خلال فترة لاتقل عن (14) يوماً قبل موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بتخفيض رأس مال الشركة. وسوف تقوم الشركة بإتاحة المستندات التالية لمساهمي الشركة للاطلاع عليها في مقر الشركة (جدة، المنطقة الصناعية، قطعة رقم 12ف)، وذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 1443/06/01هـ (الموافق 2022/01/06م) وحتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1443/07/19هـ (الموافق 2022/02/20م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 8 صباحاً وحتى الساعة 4 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 وموقع تداول 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 (تقرير تأكيد محدود حول التخفيض في رأس المال)
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية العامة غير العادية

شركة الكابلات السعودية
(شركة مساهمة سعودية)
تقرير تأكيد محدود

Crowe

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم

محاسبون ومراجعون قانونيون - عضو كرو الدولية

شركة الكابلات السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

الفهرس	الصفحة
تقرير تأكيد محدود	١-٣
الملحق (أ)	٤

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو كرو الدولية
ترخيص رقم : ١٤٨/١١/٣٢٣
صندوق بريد ١٠٥٠٤ الرياض ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية
تليفون : ٥٠٠٠ ٢١٧ ١١ ٩٦٦+
فاكس : ٦٠٠٠ ٢١٧ ١١ ٩٦٦+
Email: ch@crowe.sa
www.crowe.com/sa

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في شركة الكابلات السعودية (شركة مساهمة سعودية)

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان ما إذا كان قد لفت انتباهنا أي أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أدناه ("الموضوع") لم يتم الافصاح عنه، من كافة النواحي الجوهرية، وفقا للضوابط ذات الصلة ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع

إن ارتباط التأكيد المحدود المتعلق بالتوصية إلى المساهمين في شركة الكابلات السعودية - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") في الإجتماع الثامن لمجلس الادارة لعام ٢٠٢١م (٢٠٢١م/٨) المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٩م بتخفيض رأس مال الشركة من ٣٦٠,٦١٤,٠٦٠ ريال سعودي بعدد أسهم (٣٦,٠٦١,٤٠٦ سهم) الى ٢٦٢,٣١١,٠٦٠ ريال سعودي بعدد أسهم (٢٦,٢٣١,١٠٦ سهم) وذلك لإعادة هيكلة رأس المال وإطفاء نسبة (١٠٠%) من الخسائر المتراكمة كما في ٣١مارس ٢٠٢١م بقيمة ٩٨,٣٠٣,٠٠٠ ريال سعودي وفقا لما هو مبين في (الملحق ١) المرفق والمعد من قبل مجلس الإدارة.

الضوابط ذات الصلة

- المادة (١٤٤) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة والاستثمار ("الوزارة").
- توصية مجلس الإدارة في الشركة فيما يتعلق بتخفيض رأس المال بالإجتماع الثامن لمجلس الادارة لعام ٢٠٢١م (٢٠٢١م/٨) المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٩م.

مسؤولية الادارة

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد موضوع التأكيد وفقا للضوابط المطبقة ذات الصلة، ومسؤولة أيضا عن إعداد ومتابعة أنظمة الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض موضوع التأكيد والتأكد من خلوه من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات ملائمة وعمل تقديرات معقولة تبعا للظروف.

مسؤوليتنا

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع اعلاه بناء على ارتباط التأكيد الذي قمنا به وفقا للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط والاحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع ادارة الشركة.

لقد صممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه، لم نقدم جميع الأدلة التي كان من الممكن أن تكون مطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود أخطاء جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا في الاعتبار فاعلية ضوابط الرقابة الداخلية التي تتبعها الإدارة عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباط التأكيد مصمما لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الضوابط الداخلية.

Crowe
العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو كرو الدولية
صندوق بريد ١٠٥٠٤
الرياض ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في شركة الكابلات السعودية (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

الاستقلالية ومراقبة الجودة

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخلاقية الأخرى لقواعد آداب وسلوك المهنة الصادرة عن مجلس المعايير الأخلاقية الدولية للمحاسبين ومجلس معايير آداب وسلوك المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تأسست على المبادئ الأساسية للنزاهة، والموضوعية، والكفاءة المهنية، والعناية الواجبة، والسرية والسلوك المهني. كما إننا مستقلون عن الشركة وفقا للوائح السلوك والاخلاقيات المهنية ذات الصلة والمعتمدة في المملكة العربية السعودية.

تطبق شركتنا المعيار الدولي لضبط الجودة (١)، وبالتالي فإننا نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الاجراءات

إن الإجراءات المتبعة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وتعد أقل في نطاقها من ارتباط التأكيد المعقول. نتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي تم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول وعليه فيما لو قمنا بإجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا ما يلي:

- الحصول على نسخة من توصية مجلس الإدارة في الشركة في الإجتماع الثامن لمجلس الادارة لعام ٢٠٢١م (٢٠٢١م/٨) المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٦/٢٩م بتخفيض رأس مال الشركة من ٣٦٠,٦١٤,٠٦٠ ريال سعودي بعدد أسهم (٣٦,٠٦١,٤٠٦ سهم) الى ٢٦٢,٣١١,٠٦٠ ريال سعودي بعدد أسهم (٢٦,٢٣١,١٠٦ سهم) وذلك لإعادة هيكلة رأس المال وإطفاء نسبة (١٠٠%) من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بقيمة ٩٨,٣٠٣,٠٠٠ ريال سعودي وفقا لما هو مبين في (الملحق ١) المرفق والمعد من قبل مجلس الإدارة

- مقارنة التخفيض المقترحة على رأس المال فيما يتعلق بموضوع التأكيد وقرارمجلس إدارة الشركة الذي يتعلق بتخفيض رأس المال.

- الإطلاع على قيد اليومية المقترحة لإثبات بتخفيض رأس المال ولذي سيتم إثباته بعد الحصول على الموافقات المطلوبة.

كما إننا لم نقم بأي إجراءات مراجعة أو فحص لكلاً من الأسباب التي دعت الإدارة إلى إقتراح تخفيض رأس المال وأثر هذه التخفيض على الشركة والمصادر والسجلات التي تم إستخراج موضوع التأكيد منها. وبالتالي، فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

استنتاج التأكيد المحدود

بناء على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات الواردة في موضوع التأكيد لم يتم إعدادها بالشكل الصحيح من كافة النواحي الجوهرية وفقا للضوابط المنطبقة ذات العلاقة.

Crowe
العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون
عضو كرو الدولية
صندوق بريد ١٠٥٠٤
الرياض ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية

تقرير تأكيد محدود مستقل إلى المساهمين في شركة الكابلات السعودية (شركة مساهمة سعودية) (تتمة)

أمر آخر

سيتم إظهار التخفيض المقترحة على رأس مال الشركة في السجلات المحاسبية بعد إعتماد مساهمي الشركة وإستكمال الإجراءات النظامية مع وزارة التجارة والإستثمار.

القيود على استخدام تقريرنا

تم إعداد تقريرنا بناء على طلب إدارة الشركة وفقا لمتطلبات المادة (١٤٤) من نظام الشركات وذلك لإستكمال الإجراءات النظامية لتخفيض رأس مال الشركة ولا يجوز استخدامه لأي غرض أخر.

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله محمد العظم
ترخيص رقم (٣٣٥)

العظم والسديري وآل الشيخ وشركاؤهم
محاسبون ومراجعون قانونيون
License No 323/11/148
ترخيص رقم ١٤٨ ١١ ٣٢٣
Al Azem, Al Sudairy, Al Shaikh & Partners
Certified Public Accountant R

٢ محرم ١٤٤٣هـ (١٠ أغسطس ٢٠٢١م)
جدة ـ المملكة العربية السعودية

شركة الكابلات السعودية
SAUDI CABLE COMPANY

Saudi Joint Stock Company
C.R. 4030009931
Paid Capital S.R. 360,614.060 Million

شركة مساهمة سعودية
س.ت ٤٠٣٠٠٠٩٩٣١
رأس المال المدفوع ٣٦٠,٦١٤,٠٦٠ مليون ريال

تقرير تخفيض رأس المال

- **ملاحظات عن البيانات المالية للشركة:**

١. الخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ٩٨,٣٠٣,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

سيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار ٩٨,٣٠٣,٠٠٠ ريال سعودي إلى إنخفاض الخسائر المتراكمة إلى لا شيء.

٢. رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة المدفوع ٣٦٠,٦١٤,٠٦٠ ريال سعودي مقسمة إلى ٣٦,٠٦١,٤٠٦ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال.

- **الأسباب التي تجعل التخفيض ضرورة**

إعادة هيكلة رأس المال لإطفاء مبلغ وقدره ٩٨,٣٠٣,٠٠٠ ريال سعودي من الخسائر المتراكمة.

- **تأثير تخفيض رأس المال**

سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ كالتالي:

حقوق المساهمين	قبل التخفيض	بعد التخفيض	التأثير
		ألف ريال سعودي	
رأس المال	٣٦٠,٦١٤	٢٦٢,٣١١	(٩٨,٣٠٣)
احتياطي تحوط	٧,٣٢٧	٧,٣٢٧	-
احتياطي ترجمة عملات أجنبية	(٦,٢٣١)	(٦,٢٣١)	-
احتياطي تقييم اكتواري	(١١,٦١٢)	(١١,٦١٢)	-
خسائر متراكمة	(٩٨,٣٠٣)	-	٩٨,٣٠٣
حقوق الملكية العائدة للمساهمين في الشركة الأم	٢٥١,٧٩٥	٢٥١,٧٩٥	-
حصة غير مسيطرة	(٢,٥٢٤)	(٢,٥٢٤)	-
إجمالي حقوق المساهمين	٢٤٩,٢٧١	٢٤٩,٢٧١	-

لن يكون لتخفيض رأس المال تأثير على الحسابات النقدية للشركة. هذا بالإضافة إلى أنه لن يكون هناك تأثير على صافي حقوق المساهمين والمطلوبات على الشركة.

Head Office P.O. Box 4403 Jeddah 21491 T +966 12 608 7666 F +966 12 608 2864
Riyadh P.O. Box 6793 Riyadh 11452 T +966 11 464 9080 F +966 11 464 4148
Al-Khobar P.O. Box 2449 Al-Khobar 31952 T +966 13 887 5812 F +966 13 887 5818

DNV·GL ISO 9001:2015 Certified

المكتب الرئيسي : ص.ب ٤٤٠٣ جـــدة ٢١٤٩١ ت : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ٧٦٦٦+ ف : ٩٦٦ ١٢ ٦٠٨ ٢٨٦٤+
الريـــاض : ص.ب ٦٧٩٣ الرياض ١١٤٥٢ ت : ٩٦٦ ١١ ٤٦٤ ٩٠٨٠+ ف : ٩٦٦ ١١ ٤٦٤ ٤١٤٨+
الخـــبر : ص.ب ٢٤٤٩ الخـبر ٣١٩٥٢ ت : ٩٦٦ ١٣ ٨٨٧ ٥٨١٢+ ف : ٩٦٦ ١٣ ٨٨٧ ٥٨١٨+

الكابلات السعودية
Saudi Cable

Proxy Form

Dear Shareholders,,

Please note that, the proxy form will not be attached or available here, as Saudi Cable Company's Extraordinary General Assembly Meeting, shall be held remotely on line via means of modern technology, so as to ensure the safety of the shareholders at the Saudi Stock Exchange (Tadawul). This is within the efforts in supporting the precautionary and preventive measures by the competent and relevant health authorities to address the emerging Corona virus (COVID-19), and as an extension of the continuous efforts that taken by all government authorities in the Kingdom of Saudi Arabia to take all the necessary preventive measures to prevent its spreading. The voting shall be via means of modern technology via Tadawulaty services, provided that the registration using Tadawulaty services is available for free for all Shareholders.

نموذج التوكيل

السادة المساهمين الكرام،،

نحيطكم علماً بأن نموذج التوكيل غير متاح، حيث سيتم الإكتفاء بعقد الجمعية العامة الغير عادية لشركة الكابلات السعودية عبر وسائل التقنية الحديثة عن بعد، وذلك حرصاً على سلامة المساهمين في السوق المالية وضمن دعم الجهود والإجراءات الوقائية والاحترازية من قبل الجهات المختصة وذات العلاقة للتصدي لفايروس كورونا COVID-19 وامتداداً للجهود المتواصلة التي تبذلها كافة الجهات الحكومية في المملكة العربية السعودية في إتخاذ التدابير الوقائية اللازمة لمنع انتشاره، فسوف يكون التصويت في جمعية شركة الكابلات السعودية عن طريق وسائل التقنية الحديثة باستخدام منظومة تداولاتي. علماً بأن التسجيل في خدمة تداولاتي متاح مجاناً لجميع المساهمين.