تعميم إلى المساهمين مقدم للجمعية العامة غير العادية

شركة الاتصالات المتنقلة السعودية (زين السعودية)

تخفيض رأس مال شركة الاتصالات المتنقلة السعودية

من (٥٨٣,٧٢٩,١٧٥) سهم عادي بقيمة (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي

إلى (٤٤٨,٧٢٩,١٧٥) سهم عادي بقيمة (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي

الجمعية العامة غير العادية

بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م)

السعودي الفرنسي كابيتال
Saudi Fransi Capital

العربي للاستثمار
anb invest

الراجحي المالية
Al Rajhi Capital

جدول المحتويات

الشركة ١

المستشارون ١

١- التعريفات والمصطلحات ٣

٢- خلفية عن الشركة ٤

٣- التطورات الرئيسية في رأس مال الشركة ٥

٤- تفاصيل عن متحصلات إصدار أسهم حقوق الأولوية السابق واستخدام تلك المتحصلات مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة الإصدار السابقة ٩

٥- الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح ١٠

٦- أسباب توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال، والأسباب الرئيسية للخسائر وتطورها، والخطة المستقبلية المتوقعة للإصلاحات والخطوات المتخذة لإيقاف الخسائر ١١

٧- طريقة تخفيض رأس المال وتأثيره على المساهمين ١٢

٨- تأثير تخفيض رأس المال على عمليات والتزامات الشركة ١٤

٩- المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة ١٥

١٠- الفترة الزمنية المتوقعة للعملية ١٦

١١- الموافقات النظامية اللازمة ١٧

١٢- الأنظمة واللوائح ذات الصلة ١٨

١٣- تقرير المحاسب القانوني ١٩

١٤- رأي المستشار القانوني ٢٠

١٥- معلومات هامة ٢١

١٦- المستندات المتاحة للمعاينة ٢٢

١٧- المرفقات ٢٣

زين
ZAIN

الشركة

شركة الاتصالات المتنقلة السعودية

العنوان: حي الشهداء، واحة غرناطة للأعمال، مبنى رقم أ ٣، ص.ب. ٢٩٥٨١٤
الرياض ١١٣٥١، المملكة العربية السعودية
هاتف: ١١١١١ ٥٩٢٤ ٩٦٦+
فاكس: ٤٦١ ٢٤٤١ (١١) ٩٦٦+
الموقع الإلكتروني: www.sa.zain.com
البريد الإلكتروني: info@sa.zain.com

المستشارون

المستشارون الماليون

شركة السعودي الفرنسي كابيتال
طريق الملك فهد
ص.ب. ٢٣٤٥٤
الرياض ١١٤٢٦
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٦٦٦٦ ٢٨٢ ١١ ٩٦٦+
فاكس: ٦٨٢٣ ٢٨٢ ١١ ٩٦٦+
الموقع الإلكتروني: www.sfc.sa
البريد الإلكتروني: zain.ri@fransicapital.com.sa

شركة العربي الوطني للاستثمار
شارع الملك فيصل – مبنى شركة العربي الوطني للاستثمار
ص.ب. ٢٢٠٠٩
الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٥٠٠ ٤٠٦ ١١ ٩٦٦+
فاكس: ٢٥٤٨ ٤٠٦ ١١ ٩٦٦+
الموقع الإلكتروني: www.anbinvest.com.sa
البريد الإلكتروني: ipo@anbinvest.com.sa

شركة الراجحي المالية
طريق الملك فهد
ص.ب. ٥٥٦١
الرياض ١١٤٣٢
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٥٨٥٦ ٩٦٦+
فاكس: ٤٦٠٠٦٢٥ ١١ ٩٦٦+
الموقع الإلكتروني: www.alrajhi-capital.com
البريد الإلكتروني: PR@alrajhi-capital.com

المستشار القانوني

عبدالعزيز العجلان وشركاه محامون ومستشارون قانونيون

مبنى العليان، برج ٢، الدور ٣

شارع الأحساء، الملز

ص.ب. ٦٩١٠٣

الرياض ١١٥٤٧

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٩٠٠ ٢٦٥ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٨٩٩٩ ٢٦٥ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.legal-advisors.com

البريد الإلكتروني: legal.advisors@legal-advisors.com

المحاسب القانوني

شركة الدكتور محمد العمري وشركاه -محاسبون قانونيون

برج القمر، الدور السابع والثامن

شارع الملك فهد

ص.ب. ٨٧٣٦

الرياض ٢١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٠٦٨٠ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٧٨ ٢٨٨٣ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.bdoalamri.com

البريد الإلكتروني: info@alamri.com

١- التعريفات والمصطلحات

المصطلح	المعنى
«الجيل الثاني (2G)» أو «2G»	تقنية الجيل الثاني (2G) للهواتف المتنقلة مثل GSM.
«الجيل الثالث (3G)» أو «3G»	تقنية الجيل الثالث (3G) للهواتف المتنقلة مع عرض نطاق يزيد عما هو متوفر في تقنية الجيل الثاني (2G).
«الجيل الرابع (4G)» أو «4G»	تقنية الجيل الرابع (4G) للهواتف المتنقلة. وهذه التقنية هي تطور مستمر على المدى البعيد لتقنية الهاتف المتنقل بحيث توفر خدمة شاملة وآمنة قائمة على بروتوكولات الإنترنت «IP» حيث يمكن تزويد المستخدمين بخدمات مثل الاتصال الهاتفي عبر الإنترنت والاتصال فائق السرعة بالإنترنت وتشغيل الوسائط المتعددة مباشرة عن طريق الإنترنت.
5G	الجيل الخامس للتكنولوجيا اللاسلكية.
شبكة الاتصالات المتنقلة ذات النطاق العريض (MBB)	شبكة الاتصالات المتنقلة ذات النطاق العريض.
الربط البيني	الربط المادي والمنطقي لشبكات الاتصالات المستخدمة بواسطة مقدم الخدمة نفسه أو مقدم خدمة آخر، من أجل السماح للمستخدمين التابعين لمقدم خدمة آخر، أو إمكانية استخدام مرافق أو خدمات مقدم خدمة آخر. والربط البيني هو نوع محدد من إمكانية الوصول المطبقة بين مقدمي الخدمة.
حق الوصول	تكاليف الاتصالات البينية وتكاليف التجوال المحلي والدولي.
النطاق العريض	عدة نطاقات من التردد تتحمل إشارة واحدة. وتقاس قدرة خط الاتصالات على حمل الإشارة بحسب عرض النطاق المستخدم. وعرض النطاق اللازم هو مقدار الطيف المطلوب لبث الإشارة دون إتلاف أو فقد المعلومات.
إنترنت	مجموعة من الشبكات المتواصلة المنتشرة في كافة أنحاء العالم، وهي وسيلة اتصال وتتضمن شبكات الجامعات والشركات والحكومات والأبحاث العالمية من خلال استخدام بروتوكول اتصالات الانترنت.
الطيف الترددي	هو مورد طبيعي محدود، يبدأ الطيف الترددي عملياً من التردد ٩ كيلو هيرتز إلى الحد الأعلى الذي يمتد إلى ٣٠٠٠ جيجا هيرتز.

٢- خلفية عن الشركة

- شركة الاتصالات المتنقلة السعودية، (يُشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «زين»)، هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب المرسوم الملكي رقم (م/ ٤٨) الصادر بتاريخ ١٤٢٨/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٦/١٢م)، والقرار الوزاري رقم ١٧٦ الصادر بتاريخ ١٤٢٨/٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٦/١١م) والقرار الوزاري رقم ٣٥٧ وتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠١/٠٧م)، وقرار وزير التجارة والصناعة رقم (٨١/ق) وتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/١٢م)، ومسجلة بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢ بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/١٢م).
- كما بتاريخ هذا التعميم، تعتبر الشركة واحدة من ثلاث شركات مرخص لها في المملكة العربية السعودية لتقديم خدمات اتصالات الهواتف المتنقلة. وهي تقدم خدمات اتصالات الهواتف المتنقلة بما في ذلك خدمات النطاق العريض المتنقلة للأفراد والشركات عبر مختلف أنحاء المملكة. وتعمل الشركة تحت العلامة التجارية «زين».
- يبلغ رأس مال الشركة الحالي خمسة مليارات وثمانمائة وسبعة وثلاثين مليون ومئتين وواحد وتسعين ألف وسبعمائة وخمسين (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي مقسم إلى خمسمائة وثلاثة وثمانين مليون وسبعمائة وتسعة وعشرين ألف ومائة وخمسة وسبعين (٥٨٣,٧٢٩,١٧٥) سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد.
- بتاريخ ١٤٢٩/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/٢٢م)، أدرجت الشركة مليار وأربعمائة مليون (١,٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي في تداول وقامت بطرح سبعمائة مليون (٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي للاكتتاب العام حيث تم طرح ما نسبته ٥٠٪ من أسهم الشركة للاكتتاب العام.

٣- التطورات الرئيسية في رأس مال الشركة

- بدأت الشركة نشاطها بموجب الترخيص الصادر من هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/٢٩م). وبلغ رأس مالها عند التأسيس أربعة عشر مليار (١٤,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٣٣/٠٨/١٤هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٧/٠٤م)، انعقدت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على تخفيض رأس مال الشركة بقيمة تسعة مليار ومائة وتسعة وتسعون مليون (٩,١٩٩,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض رأس المال من أربعة عشر مليار (١٤,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى أربعة مليارات وثمانمائة وواحد مليون (٤,٨٠١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. وقد ترتب عن تخفيض رأس المال إلغاء تسعمائة وتسعة عشر مليون وتسعمائة ألف (٩١٩,٩٠٠,٠٠٠) سهماً بالتناسب مع الأسهم المملوكة من كل مساهم في الوقت الذي تم فيه تخفيض رأس المال. كما تمت الموافقة في تلك الجمعية على زيادة رأس المال الشركة بقيمة ستة مليارات (٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي تمت بموجبها زيادة رأس المال من أربعة مليارات وثمانمائة وواحد مليون (٤,٨٠١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى عشرة مليارات وثمانمائة وواحد مليون (١٠,٨٠١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.
- وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٢٥م)، انعقدت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على تخفيض رأس مال الشركة بقيمة أربعة مليارات وتسعمائة وثلاثة وستون مليون وسبعمائة وثمانية آلاف (٤,٩٦٣,٧٠٨,٠٠٠) ريال سعودي، وبالتالي تخفيض رأس المال من عشرة مليارات وثمانمائة وواحد مليون (١٠,٨٠١,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي إلى خمسة مليارات وثمانمائة وسبعة وثلاثين مليون ومئتين وواحد وتسعين ألف وسبعمائة وخمسين (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي.
- وبتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م)، حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس مال الشركة من خمسة مليارات وثمانمائة وسبعة وثلاثين مليون ومائتان وإحدى وتسعون ألف وسبعمائة وخمسين (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى أربعة مليارات وأربعمائة وسبعة وثمانون مليون ومائتان وإحدى و تسعون الفاً وسبعمائة وخمسون (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي ذلك عن طريق إلغاء مائة وخمسة وثلاثون مليون (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م).

٣-١ نبذة عن أغراض الشركة

تكون أغراض الشركة وفقاً لنظامها الأساسي ما يلي:

- تقديم جميع خدمات الاتصالات المتنقلة في المملكة العربية السعودية بعد الحصول على جميع التراخيص اللازمة من هيئة الاتصالات والمعلومات، وللشركة في حال رغبتها تقديم خدمات اتصالات أخرى التقدم إلى هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات للحصول على التراخيص اللازمة لذلك.
- بناء وامتلاك وصيانة وتشغيل وإدارة وتطوير شبكات الاتصالات وتقنية المعلومات ومرافقها على أسس تجارية في المملكة العربية السعودية وحيازة الرخص والمعدات والأجهزة اللازمة لذلك.
- استيراد وتصدير وتسويق كافة أنواع أجهزة الهاتف المتنقلة وغيرها من الأجهزة والبضائع والدخول في المناقصات المتعلقة بذلك وتوريدها.
- الاستثمار في المشاريع التجارية والاستثمارية المتعلقة بخدمات الاتصالات المختلفة حسبما تراه الشركة مناسبا لتنمية وتطوير أعمالها وفقاً للأنظمة واللوائح المرعية في المملكة.
- حيازة وإدارة وبيع واستئجار والتصرف بأي ممتلكات منقولة وغير منقولة والمنافع والحقوق المعنوية المتعلقة بأعمال الشركة والتي تؤدي إلى تنمية وتعزيز أعمالها وفقاً للأنظمة واللوائح المرعية في المملكة.

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

٣-٢ أهم التطورات المتعلقة بترخيص هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات

- أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات للشركة بتاريخ ١٤٢٩/٠٣/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/٢٩م) ترخيصاً ثالثاً لتقديم خدمات الاتصالات المتنقلة في المملكة العربية السعودية حسب أحكام وشروط تلك الرخصة («الرخصة السابقة»). وكانت مدّة الرخصة السابقة ٢٥ سنة هجرية من تاريخ إصدارها، قابلة للتجديد.
- وبتاريخ ١٤٣٧/١٢/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠١م)، صدر أمر سامي أعلنت عنه هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٣٨/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٢م) يتضمن قيام هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات بالتنسيق مع الشركة لتمديد رخصتها لمدّة ١٥ عاماً إضافية مقابل حصول الدولة على نسبة ٥٪ من صافي الأرباح السنوية للشركة خلال مدة التمديد، بالإضافة إلى التنسيق مع الشركة لمنحها رخصة موحدة لتقديم خدمات الاتصالات كافة.
- بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٢٠م)، أصدرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات للشركة الترخيص الموحد ذي البنية التحتية بفترة ممدَّدة لـ ١٥ سنة إضافية ليصبح إجمالي المدة المتبقية ٢٧ عاماً تقريباً بحيث تنتهي في ١٤٦٩/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠٤٧/٠١/١٧م) («الترخيص الموحَّد»). ويستبدل هذا الترخيص الموحَّد الرخصة السابقة إلا أن جميع الالتزامات المذكورة وفقا للرخصة السابقة تظل سارية ما لم يتم إنهاؤها أو تعديلها وفقا لأنظمة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات وتشمل: ١) التزامات الجهة المرخَّص لها بتقديم خدمات مختلفة ومنها التزامات التشغيل والتغطية المعيّنة المنصوص عليها بموجب الرخصة السابقة، و٢) استحقاق الشركة لبعض التردّدات بموجب الرخصة السابقة.

٣-٣ أهم التطورات المتعلقة بالترددات

- عند إصدار الرخصة السابقة، خُصِّصَت للشركة تردّدات سيستمرّ استخدامها لتوفير الخدمات بموجب الترخيص الموحَّد.
- أجرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات مزاد في شهر يونيو ٢٠١٧م حصلت فيه الشركة على المزيد من الطيف الترددي بعدد ١٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي ١٨٠٠ ميجاهرتز.
- أجرت هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات مزاد في فبراير ٢٠١٨م حصلت الشركة فيه على ١٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي ٨٠٠ ميجاهرتز.
- وفي مطلع الربع الأول من عام ٢٠١٩م قامت الشركة باستحواذ ٩٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي ٢٦٠٠ ميجاهرتز و ١٠٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي ٣٥٠٠ ميجاهرتز و هذا الاستحواذ يعد الركيزة الأساسية لإطلاق خدمات الجيل الخامس.
- وإنّ إجمالي التردّدات المخصّصة للشركة هي كما يلي:
  - ٢x١٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ٨٠٠ ميجاهرتز.
  - ٢x١٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ٩٠٠ ميجاهرتز.
  - ٢x٢٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ١٨٠٠ ميجاهرتز.
  - ٢x٢٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ٢١٠٠ ميجاهرتز.
  - ٩٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ٢٦٠٠ ميجاهرتز.
  - ١٠٠ ميجاهرتز من النطاق الترددي من الطيف ٣٥٠٠ ميجاهرتز.

٤-٣ رؤية الشركة ورسالتها وقيمها

- **رؤية الشركة**

تهدف الشركة بحلول ٢٠٢١ أن تصبح شركة رائدة في مجال الاتصالات وتقنية المعلومات في المملكة العربية السعودية بحيث تمكِّن الناس من الاستفادة من خدماتها في عالمٍ شديد الترابط.

- **رسالة الشركة**

أن تلعب دوراً رائداً في مسيرة التطوّر المستمرّ لمستقبلٍ يعمل بشكل مترابط ومتكامل رقمياً للأفراد والشركات والآلات، وضمان أفضل القيم والجودة لجميع أصحاب المصلحة الرئيسيين.

- **قيم الشركة**

تنبع قيم الشركة أساسا من حوكمتها والقواعد والمباديء الأخلاقية لديها. وتتطلع الشركة للحفاظ على سمعة جيدة مع عملائها ومورديها والمجتمع الذي تعمل فيه اعتماداً على الأولويات التالية:

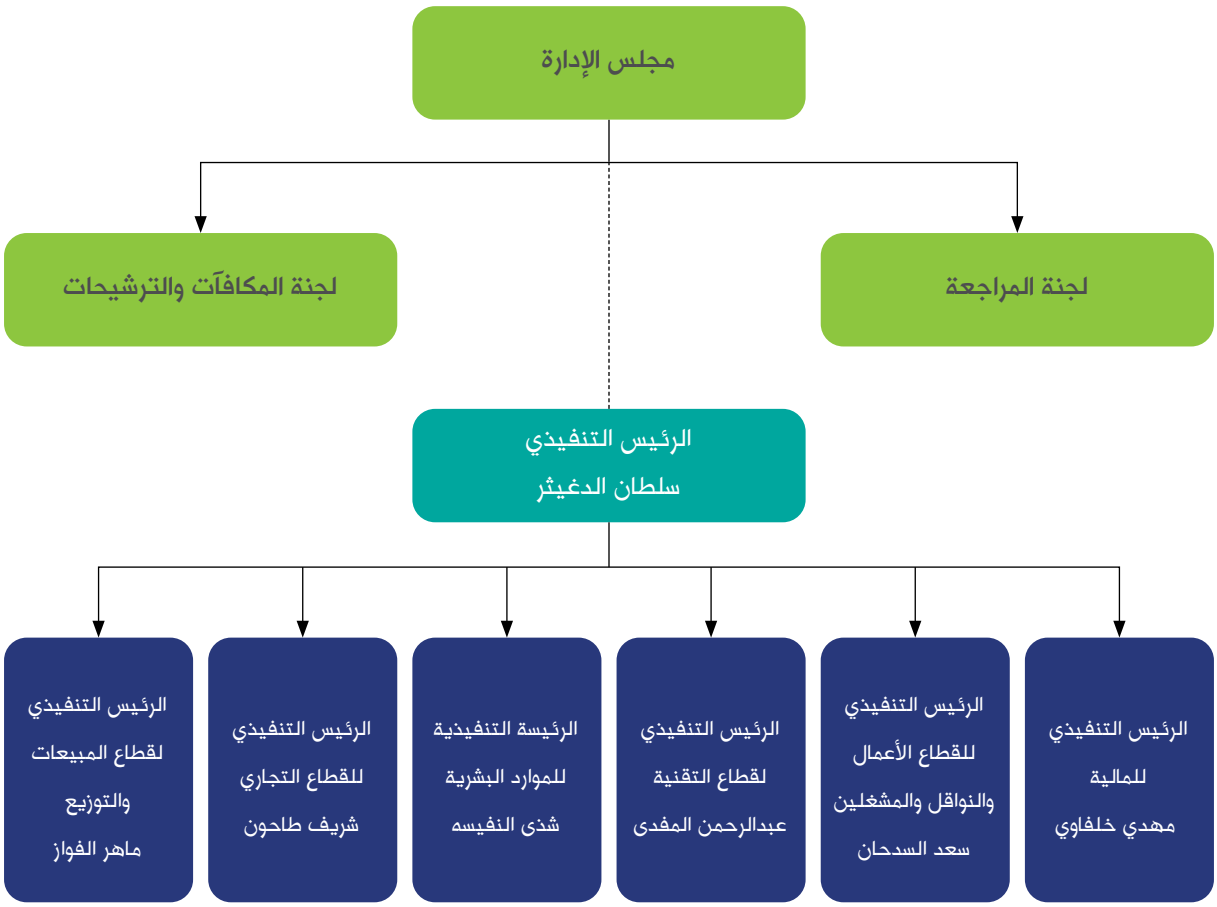
- التركيز على العميل أولًا.
- استمرارية الابتكار.
- النزاهة في جميع التعاملات.
- الالتزام بإلهام الآخرين.

٥-٣ كبار المساهمين

أسماء ونسب ملكية المساهمين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة قبل تخفيض رأس المال وبعده.

المساهم	قبل الخفيض		بعد التخفيض	
	عدد الأسهم	٪	عدد الأسهم	٪
شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك	٢١٦,٢٤٣,٥٧٥	٣٧,٠٤٪	١٦٦,٢٣٢,٥٧٠	٣٧,٠٤٪
شركة فادن للمقاولات	٣٤,٨٥٦,١٤٣	٥,٩٧٪	٢٦,٧٩٤,٩٠٥	٥,٩٧٪
مصنع البلاستيك السعودي	٣٤,١٢٥,١٩٨	٥,٨٥٪	٢٦,٢٣٣,٠٠٧	٥,٨٥٪

٦-٣ الهيكل التنظيمي للشركة



٣-٧ أعضاء مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من (٩) أعضاء تم تعيينهم لمدة (٣) سنوات تبدأ من تاريخ ١٤٤٠/٠٨/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٦م)، ويبين الجدول التالي أعضاء مجلس الإدارة وملكية كل منهم في أسهم الشركة قبل التخفيض:

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	التمثيل / اسم الممثل	تاريخ العضوية*	الأسهم المملوكة***		
								مباشر	غير مباشر	النسبة
١.	صاحب السمو الأمير نايف بن سلطان بن محمد بن سعود الكبير	رئيس المجلس	سعودي	٤٥ عاماً	مستقل / غير تنفيذي	بصفته الشخصية	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	١,٠٠٠	-	٪٠,٠٠٠١٧
٢.	بدر ناصر الخرافي	نائب رئيس المجلس	كويتي	٤٢ عاماً	غير مستقل / غير تنفيذي	بصفته الشخصية	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	١,٥٤٠	-	٪٠,٠٠٠٢٦
٣.	سعود عبدالله البواردي	عضو	سعودي	٤٤ عاماً	مستقل / غير تنفيذي	بصفته الشخصية	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	١,٠٠٠	-	٪٠,٠٠٠١٧
٤.	هشام محمد عطار	عضو	سعودي	٣٨ عاماً	مستقل / غير تنفيذي	بصفته الشخصية	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	٩٨٦	-	٪٠,٠٠٠١٧
٥.	فراس أوجار	عضو	فرنسي	٤٧ عاماً	غير مستقل / غير تنفيذي	شركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	-	٢١٦,٢٤٣,٥٧٥	٪٣٧,٠٤٥١٩
٦.	أسامة ميشال متى	عضو	لبناني	٤٩ عاماً	غير مستقل / غير تنفيذي	شركة اتصالات بلس ش.م.ك**	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	-	١,٠٠٠	٪٠,٠٠٠١٧
٧.	سكوت مارك جيجنهايمر	عضو	أمريكي	٥٣ عاماً	غير مستقل / غير تنفيذي	شركة مجموعة الاتصالات والمعلومات**	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	-	١,٠٠٠	٪٠,٠٠٠١٧
٨.	مارتيل أنتون كارتي	عضو	فرنسي	٦٠ عاماً	غير مستقل / غير تنفيذي	شركة النهار للاستثمارات الاقتصادية**	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	-	١,٠٠٠	٪٠,٠٠٠١٧
٩.	رائد علي السيف	عضو	سعودي	٤٦ عاماً	مستقل / غير تنفيذي	بصفته الشخصية	٢٠١٩/٠٤/٢٦م	٣٠,٠٠٣	-	٪٠,٠٠٥١٤

المصدر: الشركة وتداول* التواريخ المذكورة في هذا الجدول هي تواريخ بداية تعيين كل من أعضاء مجلس الإدارة في المجلس. وبتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٣هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/١٨م)، تم انعقاد الجمعية العامة العادية التي تمت فيها الموافقة على تعيين مجلس الإدارة الحالي لمدة ثلاث (٣) سنوات من تاريخ ٢٠١٩/٠٤/٢٦م.

** تملك كل من شركة اتصالات بلس (ش. م.ك)، و شركة مجموعة الاتصالات والمعلومات، و شركة النهار للاستثمارات الاقتصادية عدد ١,٠٠٠ سهم في الشركة.

*** كما بتاريخ هذا التعميم.

٣-٨ أعضاء الإدارة التنفيذية للشركة

الاسم	الجنسية	المنصب	تاريخ الانضمام
سلطان عبدالعزيز الدغيثر	سعودي	الرئيس التنفيذي	يوليو ٢٠١٨م
مهدي خلفاوي	تونسي	الرئيس التنفيذي للمالية	فبراير ٢٠١٧م
سعد السدحان	سعودي	الرئيس التنفيذي لقطاع الأعمال والنواقل والمشغلين	يوليو ٢٠١٨م
شريف خيري طاحون	مصري	الرئيس التنفيذي للقطاع التجاري	يونيو ٢٠١٦م
شذى النفيسه	سعودي	الرئيسة التنفيذية للموارد البشرية	سبتمبر ٢٠١٩م
ماهر الفواز	سعودي	الرئيس التنفيذي للقطاع المبيعات والتوزيع	سبتمبر ٢٠١٩م
عبدالرحمن المفدى	سعودي	الرئيس التنفيذي لقطاع التقنية	فبراير ٢٠١٩م

٤- تفاصيل عن متحصلات إصدار أسهم حقوق الأولوية السابق واستخدام تلك المتحصلات مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة الإصدار السابقة

الوصف	المبلغ المفصح عنه في نشرة الاصدار بالريال السعودي	الاستخدام الفعلي لمتحصلات الاكتتاب بالريال السعودي
رسملة جزء من تمويل الأطراف ذات العلاقة	٢,٥٤٦,١٩٠,٦٤٠	٢,٥٤٦,١٩٠,٦٠٨
سداد مبالغ محددة من تسهيل المرابحة	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠
تمويل المصروفات الرأسمالية للشبكة (بشكل اساسي لتطوير الشبكة وتحديثها والاستثمار في الشبكة الأم)	١,١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠,٠٣٣
تخفيض المطلوبات المتداولة	١,٤٣٣,٨٠٩,٣٦٠	١,٤٥٩,٣٩٤,٩٥١
مصاريف الاكتتاب	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٤,٤١٤,٤٠٩
الإجمالي	**٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠**	**٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠**

٥- الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح

بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧م)، أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي، والذي يمثل انخفاضا في رأس المال بما يقارب ٢٣٪ وذلك عن طريق إلغاء (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة (وبقيمة اسمية مقدارها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد). وتكون نسبة الأسهم المزمع إلغاؤها و البالغة (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) إلى عدد الأسهم المصدرة قبل تخفيض رأس المال ٢٣,١٪. ويعود السبب في تخفيض رأس المال إلى إطفاء معظم الخسائر المتراكمة للشركة و البالغة (١,٤٤٤,٢٩٧,١٠٧) ريال سعودي وذلك بالاستناد إلى القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠م.

- سيتم جمع كسور الأسهم التي ستنتج عن تخفيض رأس المال في محفظة واحدة لتباع في السوق المالية السعودية (تداول) بالسعر السائد في حينه، وسيتم توزيع قيمتها على المستحقين كل حسب ملكيته في كسور الأسهم خلال ثلاثين يوم من يوم موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- قامت الشركة بمجموعة من الإجراءات على النحو التالي:

- تعيين شركة الدار لتدقيق الحسابات - عبدالله البصري وشركاه (عضو جرانت ثورنتون الدولية) كمحاسب قانوني لإعداد التقرير الخاص بعملية تخفيض رأس المال.
- تعيين شركة السعودي الفرنسي كابيتال وشركة الراجحي المالية وشركة العربي الوطني للاستثمار كمستشارين ماليين لعملية تخفيض رأس المال.
- تعيين مكتب عبد العزيز العجلان وشركاه محامون ومستشارون قانونيون كمستشار قانوني لعملية تخفيض رأس المال.
- وبتاريخ ١٤٣٩/٠٢/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٧/١٠/٢٤م)، أوصى مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة من خمسة مليارات وثمانمائة وسبعة وثلاثين مليون ومائتين وواحد وتسعين ألف وسبعمائة وخمسين (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى ثلاثة مليارات وستمائة وستة عشر مليون ومائة وعشرة ألاف وسبعمائة وثلاثة وثمانين (٣,٦١٦,١١٠,٧٨٣) ريال سعودي ومن ثم زيادة رأس مال الشركة من ثلاثة مليارات وستمائة وستة عشر مليون ومائة وعشرة ألاف وسبعمائة وثلاثة وثمانين (٣,٦١٦,١١٠,٧٨٣) ريال سعودي إلى تسعة مليارات وستمائة وستة عشر مليون ومائة وعشر ألاف وسبعمائة وثلاثة وثمانين (٩,٦١٦,١١٠,٧٨٣) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على موافقات الجهات التنظيمية والجمعيات العامة غير العادية.
- وبتاريخ ١٤٣٩/٠٨/٢١هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٥/٠٧م)، أوصى مجلس إدارة الشركة بتعديل مبالغ تخفيض رأس مال الشركة وزيادته كما يلي: تخفيض رأس مال الشركة من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٣,٦١٦,١١٠,٧٨٠) ريال سعودي ومن ثم زيادة رأس مال الشركة من (٣,٦١٦,١١٠,٧٨٠) ريال سعودي إلى (٩,٦١٦,١١٠,٧٨٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على موافقات الجهات التنظيمية والجمعيات العامة غير العادية. كما أعلنت الشركة بتعيين شركة الفرنسي كابيتال وشركة الراجحي كابيتال وشركة العربي الوطني للاستثمار للقيام بمهام المستشارون الماليون للشركة فيما يتعلق بتخفيض رأس المال، ومن ثم زيادة رأس المال وكافة الإجراءات ذات العلاقة.
- بتاريخ ١٤٣٩/٠٨/٢١هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٥/٠٧م)، قامت الشركة بإعداد وتقديم ملف طلب الموافقة على تخفيض رأس المال إلى هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول).
- وبتاريخ ١٤٤١/٠٦/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٠م)، أوصى مجلس إدارة الشركة بتعديل مبالغ تخفيض رأس مال الشركة وزيادته كما يلي: تخفيض رأس مال الشركة من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٢٢٩,١٦٥,٢٦٠) ريال سعودي ومن ثم زيادة رأس مال الشركة من (٤,٢٢٩,١٦٥,٢٦٠) ريال سعودي إلى (٨,٧٢٩,١٦٥,٢٦٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على موافقات الجهات التنظيمية والجمعيات العامة غير العادية.
- بتاريخ ١٤٤١/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٠٩م)، قامت الشركة بإعداد الملف بناءً على تعديل توصية المجلس وتقديم ملف طلب الموافقة على تخفيض رأس المال إلى هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول).
- وبتاريخ ١٤٤٢/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧م)، أوصى مجلس إدارة الشركة بتعديل مبالغ تخفيض رأس مال الشركة وزيادته كما يلي: تخفيض رأس مال الشركة من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي ومن ثم زيادة رأس مال الشركة من (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٨,٩٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على موافقات الجهات التنظيمية والجمعيات العامة غير العادية.
- بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م)، حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس مال الشركة من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي ذلك عن طريق إلغاء (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م).
- الدعوة لانعقاد الجمعية العامية غير العادية لمساهمي الشركة للتصويت على عملية تخفيض رأس المال كما سيتم تضمين هذا التعميم في الإعلان.

٦- أسباب توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال، والأسباب الرئيسية للخسائر وتطورها، والخطة المستقبلية المتوقعة للإصلاحات والخطوات المتخذة لإيقاف الخسائر

٦-١ أسباب توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال

- تتمثل الأسباب الرئيسية لتوصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال فيما يلي:
- إطفاء معظم الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠م البالغة ١,٤٤٤,٢٩٧,١٠٧ ريال سعودي والتي تمثل ٢٤,٧٪ من رأس مالها.
- إعادة هيكلة رأس المال.

٦-٢ تتمثل الأسباب الرئيسية للخسائر فيما يلي:

- ظروف السوق الصعبة في قطاع الاتصالات.
- ارتفاع مصاريف الديون، حيث بلغت أعباء التمويل للشركة ٤٢١ مليون ريال سعوي كما في تاريخ ٢٠٢٠/٠٦/٣٠م.
- مصاريف الإطفاء المرتفعة والبالغة ٥١٧ مليون ريال سعودي نظراً لرسوم الرخصة المرتفعة التي قامت الشركة بدفعها مقابل الحصول على الترخيص السابق الصادر عن هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات لتقديم خدماتها عند تأسيسها وبداية عملياتها.

٦-٣ تطور خسائر الشركة المتراكمة

- يلخص الجدول التالي تطور الخسائر المتراكمة حسب التسلسل التاريخي منذ العام ٢٠١٤م:

بألاف الريالات السعودية	رأس المال	الخسائر المتراكمة	نسبة الخسائر من رأس المال
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	١٠,٨٠١,٠٠٠	٥,٢٧٠,١٦٦	٤٩٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٥,٨٣٧,٢٩٢	١,٢٧٨,٤٠٧	٢٢٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٥,٨٣٧,٢٩٢	٢,٢٧٤,٤٩٢	٣٩٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٥,٨٣٧,٢٩٢	٢,٢٦٢,٩٥٢	٣٩٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٥,٨٣٧,٢٩٢	١,٨٠٠,١٥٦	٣١٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	٥,٨٣٧,٢٩٢	١,٦٠٨,١٢٦	٢٨٪
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م	٥,٨٣٧,٢٩٢	١,٤٤٤,٢٩٧,١٠٧	٢٤٪
الرصيد بعد تخفيض رأس المال المتوقع	٤,٤٨٧,٢٩٢	٩٤,٢٩٧	٢٪

- في حال موافقة الجمعية العامة غير العادية على بند تخفيض رأس مال الشركة، فإن نسبة الخسائر المتراكمة ستنخفض إلى نسبة ٢,١٪ من رأس المال.

٦-٤ الخطة المستقبلية المتوقعة للإصلاحات والخطوات المتخذة لإيقاف الخسائر

- تشمل الخطوات التصحيحية ما يلي:
  - مراجعة التكاليف من خلال مبادرات موجهة أساساً نحو التكاليف غير المرتبطة بالإيرادات.
  - تحسين الإيرادات والربح الإجمالي من خلال تقديم منتجات وخدمات ذات هامش أعلى.
- يرى مجلس الإدارة أن قرار تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة ومساهميها.
- أوصى مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح حقوق أولوية بقيمة ٤,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي وذلك لدفع جزء من تسهيل المرابحة والذي يبلغ ٢,٧٦٧,٩٦٦,٥١٠ ريال سعودي (٦١,٥١٪) بالإضافة إلى رسملة جزء من المبالغ المستحقة على الشركة لشركة الاتصالات المتنقلة ش.م.ك والتي تبلغ ١,٦٦٧,٠٣٣,٤٩٠ ريال سعودي (٣٧,٠٤٪) من أجل تقليص خسائر الشركة المتراكمة ومواصلة تعزيز مركزها المالي.

٧- طريقة تخفيض رأس المال وتأثيره على المساهمين

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها ٢٣,١٪، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٥٨٣,٧٢٩,١٧٥) سهم إلى (٤٤٨,٧٢٩,١٧٥) سهم، وهذا يعني أن معدل التخفيض سيتم بواقع سهم واحد لكل ٤,٤سهم.
- سيتم جمع كسور الأسهم (إن وجدت) التي ستنتج عن تخفيض رأس المال في محفظة واحدة لتباع في السوق المالية السعودية (تداول) بالسعر السائد في حينه، وسيتم توزيع قيمتها على المستحقين كل حسب ملكيته في كسور الأسهم خلال ثلاثين يوما من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- إن تخفيض رأس مال الشركة لن يؤثر على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما يتضح من الجدول الافتراضي أدناه:

البند (تقديري)	بعد تخفيض رأس المال	بدون تخفيض رأس المال
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	١,٠٠٠ سهم	١,٠٠٠ سهم
سعر السهم قبل التخفيض	١٢,٥٦ ريال سعودي	١٢,٥٦ ريال سعودي
الأسهم الملغاة	٢٣٢ سهم	لا ينطبق
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	٧٦٨ سهم	١,٠٠٠ سهم
سعر السهم بعد التخفيض	١٦,٣٤ ريال سعودي	لا ينطبق
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض	١٢,٥٦٠ ريال سعودي	١٢,٥٦٠ ريال سعودي
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض	١٢,٥٤٨ ريال سعودي	لا ينطبق
قيمة التعويض	١٢ ريال سعودي	لا ينطبق

ملاحظة: توجد فروقات في القيم السوقية المحسوبة للأسهم نتيجة لتقريب سعر السهم المقدر من ١٦,٣٣٨٦٧١١٧٧٣٣١ إلى ١٦,٣٤.

- تجدر الإشارة إلى أن المساهم الذي يمتلك سهماً واحداً من أسهم الشركة في محفظته سيتم إلغاء سهمه وسيتم تعويضه. ويوضح الجدول أدناه تأثر المساهم الذي يملك سهما واحدا، أو سهمين، أو ثلاثة أسهم، أو أربعة أسهم، أو خمسة أسهم، أو ستة أسهم، أو سبعة أسهم، أو ثمانية أسهم، أو تسعة أسهم:

البند (تقديري)	القيمة ١	القيمة ٢	القيمة ٣	القيمة ٤	القيمة ٥	القيمة ٦	القيمة ٧	القيمة ٨	القيمة ٩
الأسهم المملوكة قبل التخفيض	١	٢	٣	٤	٥	٦	٧	٨	٩
سعر السهم قبل التخفيض (تقديري)	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦	١٢,٥٦
الأسهم الملغاة	١	١	١	١	٢	٢	٢	٢	٣
الأسهم المملوكة بعد التخفيض	٠	١	٢	٣	٣	٤	٥	٦	٦
سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤	١٦,٣٤
القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية)	١٢,٥٦	٢٥,١٢	٣٧,٦٨	٥٠,٢٤	٦٢,٨٠	٧٥,٣٦	٨٧,٩٢	١٠٠,٤٨	١١٣,٠٤
القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية)	٠	١٦,٣٤	٣٢,٦٨	٤٩,٠٢	٤٩,٠٢	٦٥,٣٥	٨١,٦٩	٩٨,٠٣	٩٨,٠٣
قيمة التعويض الناتجة عن كسور الأسهم	١٢,٥٦	٨,٧٨	٥,٠٠	١,٢٢	١٣,٧٨	١٠,٠١	٦,٢٣	٢,٤٥	١٥,٠١

ملاحظة: توجد فروقات في القيم السوقية المحسوبة للأسهم نتيجة لتقريب سعر السهم المقدر من ١٦,٣٣٨٦٧١١٧٧٣٣١ إلى ١٦,٣٤.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

- تم اعتبار أن سعر السهم قبل التخفيض يمثل سعر إغلاق سهم شركة الاتصالات المتنقلة السعودية بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٠٨م والذي يبلغ (١٢,٥٦) ريال سعودي.

ويوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

البند	
(أ) سعر السهم قبل التخفيض بإغلاق يوم (٢٠٢٠/١٠/٠٨م)	١٢,٥٦
(ب) عدد الأسهم قبل التخفيض	٥٨٣,٧٢٩,١٧٥
(ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) * (ب)	٧,٣٣١,٦٣٨,٤٣٨
(د) عدد الأسهم بعد التخفيض	٤٤٨,٧٢٩,١٧٥
القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) ÷ (د)	١٦,٣٣٨٦٧١١٧٧٣٣١

- سعر إغلاق سهم الشركة بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م) يوم الجمعية العامة غير العادية هو ١٢,٥٦ ريال سعودي، ومن المتوقع أن يرتفع إلى ١٦,٣٤ ريال سعودي بعد تخفيض رأس المال، ويمثل الأخير السعر المتوقع للسهم في افتتاح السوق بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/٢٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/١٣م) اليوم الذي يلي الجمعية العامة غير العادية، وذلك في حال وافق المساهمون على عملية تخفيض رأس المال.

تغير سعر السهم بعد تخفيض رأس المال	القيمة
سعر إغلاق السهم يوم ١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م) يوم الجمعية العامة غير العادية	١٢,٥٦
سعر سهم الشركة المتوقع بعد تخفيض رأس المال	١٦,٣٤
قيمة تخفيض رأس المال	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
عدد الأسهم الملغاة	١٣٥,٠٠٠,٠٠٠
عدد الأسهم القائمة والمصدرة قبل تخفيض رأس المال	٥٨٣,٧٢٩,١٧٥
القيمة السوقية للأسهم قبل تخفيض رأس المال (تقديري)	٧,٣٣١,٦٣٨,٤٣٨
عدد الأسهم القائمة والمصدرة بعد تخفيض رأس المال	٤٤٨,٧٢٩,١٧٥
سعر سهم الشركة بعد تخفيض رأس المال	١٦,٣٤
القيمة السوقية للأسهم بعد تخفيض رأس المال (تقديري)	٧,٣٣١,٦٣٨,٤٣٨

ملاحظة: توجد فروقات في القيم السوقية المحسوبة للأسهم نتيجة لتقريب سعر السهم المقدر إلى ١٦,٣٤

٨- تأثير تخفيض رأس المال على عمليات والتزامات الشركة

لا يوجد أي تأثير لتخفيض رأس المال على عمليات والتزامات الشركة، حيث يعتبر تخفيض رأس المال عن طريق إلغاء (١٣٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم من أسهم الشركة هو مجرد قيد في دفاتر الشركة لشطب معظم الخسائر المتراكمة عبر تحويل مبلغ (١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من حساب رأس المال إلى حساب بند الخسائر المتراكمة.

٩- المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

- لا يوجد مخاطر محتملة نتيجة لتخفيض رأس المال حيث أن عملية تخفيض رأس المال تهدف إلى إطفاء الخسائر المتراكمة، وهو ما سيؤدي إلى تعزيز المركز المالي للشركة وسيحافظ على استمراريتها. وكما ذكر مسبقاً، فإن الشركة تعمل على تصحيح أوضاعها لوقف الخسائر ولتحقيق الأرباح، مما يعود بالنفع لمساهمي الشركة. علما بأنه قد تم دراسة عملية تخفيض رأس المال من النواحي المالية والقانونية وتم التأكيد على عدم وجود أية مخاطر يمكن أن تؤثر على الشركة.

١٠- الفترة الزمنية المتوقعة للعملية

الجدول الزمني المتوقع لتخفيض رأس المال	التاريخ
إعلان الشركة على موقع تداول عن بلوغ خسائرها المتراكمة ٢٧,٥٪ من رأس مالها[١]	٢٠٢٠/٠٢/٠٥م
إعلان الشركة على موقع تداول عن تعديل توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة	٢٠٢٠/٠٣/١٠م
تقديم ملف طلب الموافقة على تخفيض رأس المال إلى هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول)	٢٠٢٠/٠٤/٠٩م
إعلان الشركة على موقع تداول عن تعديل توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة	٢٠٢٠/٠٨/٢٧م
الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة	١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م)
الدعوة لحضور الجمعية العامة غير العادية لتخفيض رأس المال والاعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)	١٤٤٢/٠١/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٧م)
الإعلان عن بداية التصويت الالكتروني	١٤٤٢/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٥م)
انعقاد الجمعية العامة غير العادية لتخفيض رأس المال*	١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م)
موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة	١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م)
إعلان الشركة عن نتائج الجمعية العامة غير العادية لتخفيض رأس المال	١٤٤٢/٠٢/٢٤هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/١١م)
الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين	[•]هـ (الموافق [•]م)

* في حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول. وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني.

١ تم الإعلان على موقع تداول بموجب الفقرة (أ) من المادة الخامسة من «الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة ٢٠٪ فأكثر من رأس مالها».

١١- الموافقات النظامية اللازمة

- حصلت الشركة على عدم ممانعة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات على عملية تخفيض رأس المال من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٢٢٩,١٦٥,٢٦٠) ريال سعودي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٠٢م. وقد قامت الشركة بتاريخ ١٤٤٢/٠١/١١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٣٠م) بإشعار هيئة الاتصالات و تقنية المعلومات بتوصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠).
- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية والسوق على عملية تخفيض رأس المال من (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٠م).
- إن عملية تخفيض رأس المال تتوقف على موافقة المساهمين من خلال الجمعية العامة غير العادية، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال ستتوقف تماماً.
- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين خلال الجمعية العامة غير العادية على عملية تخفيض رأس المال، فإن الشركة ستقوم بمخاطبة وزارة التجارة للحصول على موافقتها على تعديل السجل التجاري والنظام الأساسي للشركة.
- بخلاف ما ورد أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى لم تحصل عليها الشركة فيما يتعلق باستكمال إجراءات تخفيض رأس المال.

١٢- الأنظمة واللوائح ذات الصلة

تخضع عملية تخفيض رأس مال الشركة للوائح والأنظمة التالية:

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) تاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ وتعديلاته
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٠) وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢هـ وتعديلاته
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوف المالية رقم ١-١٠٤-٢٠١٩ وتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠م).
- قواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية («تداول») والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-١٢٣-٢٠١٧) بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٩هـ الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧م والمعدلة بموجب قراره رقم ١-١٠٤-٢٠١٩ بتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠م) .
- الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة ٢٠٪ فأكثر من رأس مالها الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٤-٤٨-٢٠١٣ وتاريخ ١٤٣٥/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/١٨م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٧٧-٢٠١٨ وتاريخ ١٤٣٩/١١/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٧/١٨م).
- النظام الأساسي للشركة.

١٣- تقرير المحاسب القانوني

- قامت الشركة بتعيين شركة الدكتور محمد العمري وشركاه -محاسبون قانونيون لقيام بإعداد تقرير المحاسب القانوني لدراسة أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة من أجل الحصول على موافقة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات ومن ثم موافقة هيئة السوق المالية على عملية التخفيض.
- يتوجب تلاوة تقرير المحاسب القانوني على المساهمين خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية، حيث لن تتم عملية تخفيض رأس المال دون تلاوته.
- تم تضمين نسخة من تقرير المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م).

١٤- رأي المستشار القانوني

- قامت الشركة بتعيين المستشار القانوني السادة/ شركة عبدالعزيز العجلان وشركاه محامون ومستشارون قانونيون من أجل إبداء الرأي القانوني في عملية تخفيض رأس مال الشركة.
- حصلت الشركة على خطاب المستشار القانوني، الذي يؤكد فيه على أنه قد تم إعداد طلب تخفيض رأس المال والمستندات المؤيدة لذلك وفقا للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية، بعد الحصول على جميع الموافقات النظامية اللازمة لذلك.

١٥- معلومات هامة

- يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية تخفيض رأس مال الشركة إذا منيت بخسائر، ويجوز في تلك الحالة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (٥٤) من نظام الشركات، أي (٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. ولا يصدر القرار إلا بعد تلاوة تقرير المحاسب القانوني عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات، ويبين القرار طريقة التخفيض.
- لا يكون انعقاد الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل، فإن لم يتوفر 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، وإذا لم يتوفر النصاب في الاجتماع الثاني، وجهت دعوة إلى اجتماع ثالث ويكون الاجتماع الثالث صحيحاً أيا كان عدد الأسهم الممثلة فيه بعد موافقة الجهة المختصة.
- تصدر قرار الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة 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 (تداول) بنهاية تداول يوم 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.

١٦- المستندات المتاحة للمعاينة

سوف تتيح الشركة للمساهمين الاطلاع على المستندات التالية في مقر الشركة الرئيسي في مدينة الرياض وذلك من تاريخ الدعوة لحضور الجمعية العامة غير العادية لتخفيض رأس المال في ١٤٤٢/٠١/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/١٧م) وحتى انعقاد الجمعية العامة غير العادية في ١٤٤٢/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٠٨م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة ٠٩:٠٠ صباحاً إلى الساعة ٠٤:٠٠ بعد العصر:

- نسخة من خطاب عدم ممانعة هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات على عملية تخفيض رأس المال بتاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٠٢م.
- نسخة من إعلان موافقة هيئة السوق المالية على تخفيض رأس المال والمنشورة في موقع الهيئة وموقع السوق المالية (تداول).
- نسخة من تقرير المحاسب القانوني.
- نسخة من تعميم المساهمين المقدم للجمعية العامة غير العادية.
- نسخة من خطاب تعيين المستشارون الماليون.
- نسخة من خطاب تعيين المستشار القانوني.
- نسخة من توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال.

١٧- المرفقات

- تقرير المحاسب القانوني

شركة الاتصالات المتنقلة السعودية
(شركة مساهمة سعودية)

تقرير تخفيض رأس المال
وتقرير الحقائق المكتشفة

الفهرس	الصفحة
تقرير حقائق مكتشفة حول التخفيض المقترح في رأس المال	١-٢
وصف لمتطلبات الشركة	٣
المواد ذات الصلة	٣-٤
المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية الموحدة	٥-٨
ملاحظات عن البيانات المالية للشركة	٩
أسباب تخفيض رأس المال وأثر التخفيض على التزامات الشركة	٩
أمور ومسائل أخرى	٩

الدكتور محمد العمري وشركاه
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون : ٠٦٠٨ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس : ٢٨٨٣ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
riyadh@bdoalamri.com

تقرير عن الحقائق المكتشفة حول التحقق من موافقة مجلس الادارة على تخفيض رأس المال لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("زين السعودية") ("الشركة")

السادة / شركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("زين السعودية")   المحترمين

الرياض ـ المملكة العربية السعودية

لقد نفذنا الإجراءات المتفق عليها معكم والمذكورة أدناه، فيما يتعلق بالاتفاق مع ادارة شركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("زين السعودية") بغرض التحقق من موافقة مجلس الادارة على تخفيض رأس مال الشركة بارتباطنا طبقاً لمعيار الخدمات ذات العلاقة (٤٤٠٠) "ارتباطات لتنفيذ إجراءات متفق عليها متعلقة بمعلومات مالية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية والمنطبق على ارتباطات الإجراءات المتفق عليها. وقد نفذت تلك الإجراءات فقط لمساعدتكم في التحقق من موافقة مجلس الادارة على تخفيض رأس مال الشركة، وتقديمه الى الشركة والجهات المختصة، وتتلخص فيما يلي:

١. الحصول على المعلومات المقدمة من قبل ادارة الشركة والتي تبين الاسباب الموجهة لتخفيض رأس المال والتأكد من التزام الشركة بمتطلبات المادة ١٤٤ من نظام الشركات؛
٢. الحصول عل محضر اجتماع مجلس الادارة لتخفيض رأس مال الشركة من (٥،٨٣٧،٢٩١،٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤،٤٨٧،٢٩١،٧٥٠) ريال سعودي، من خلال إلغاء (١٣٥،٠٠٠،٠٠٠) سهم والتأكد من موافقة المجلس على قرار التخفيض؛
٣. التحقق من موافقة مجلس الادارة على دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد من أجل الموافقة على عملية تخفيض رأس المال وذلك بعد الحصول على الموافقات اللازمة.

وتجدون أدناه تقريراً بالحقائق المكتشفة:

١- تم الحصول على المعلومات المقدمة من ادارة الشركة والتي تبين أسباب تخفيض رأس المال (مرفق ١) وتم التأكد من التزام الشركة بمتطلبات المادة ١٤٤ من نظام الشركات.
٢- تم الحصول على محضر اجتماع مجلس الادارة لتخفيض رأس مال الشركة من (٥،٨٣٧،٢٩١،٧٥٠) ريال سعودي إلى (٤،٤٨٧،٢٩١،٧٥٠) ريال سعودي، من خلال إلغاء (١٣٥،٠٠٠،٠٠٠) سهم وتم التأكد من موافقات مجلس الادارة والتي تمت عبر الرسائل الألكترونية (E-mails) على قرارات التخفيض لرأس مال الشركة.
٣- تم التحقق من موافقة مجلس الادارة على دعوة الجمعية العامة غير العادية للانعقاد من أجل الموافقة على عملية تخفيض رأس المال وذلك بعد الحصول على الموافقات اللازمة والتي تمت عبر الرسائل الألكترونية (E-mails).

الشركاء: الدكتور محمد العمري (٦٠) ، جمال محمد العمري (٣٣١) ، جهاد محمد العمري (٣٦٢) ، ماهر طه الخطيب (٥١٤) ، أحمد فهد الجمعه (٦٢١)
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه ، شركة مهنية سعودية مسجلة برقم ٣٢٣/١١/٦٧ سجل تجاري ١٠١٠٢٣٩٨٣ وعضو غرفة تجارة الرياض رقم ٩٥٨٢٧
عضو في بي دي أو إنترناشيونال ليمتد ، شركة تضامن محدودة بريطانية ، وتشكل جزءاً من مكاتب الأعضاء المستقلين في شبكة بي دي أو العالمية

الدكتور محمد العمري وشركاه
Dr. Mohamed Al-Amri & Co.

ص.ب ٨٧٣٦ الرياض ١١٤٩٢
تلفون : ٠٦٠٨ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
فاكس : ٢٨٨٣ ٢٧٨ ١١ ٩٦٦+
riyadh@bdoalamri.com

نظراً لأن الإجراءات المذكورة أعلاه لا تشكل مراجعة أو فحص طبقاً لمعايير المراجعة أو معايير ارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا لم نصدر أي تأكيد بشأن التحقق من صحة تخفيض رأس المال في حسابات الشركة.

وبافتراض أننا نفذنا إجراءات إضافية، أو بافتراض أننا نفذنا مراجعة أو فحص للقوائم المالية طبقاً لمعايير المراجعة أو معايير ارتباطات الفحص المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فقد يلفت انتباهنا أمور أخرى والتي كان سيتم التقرير عنها لكم.

إن تقريرنا هو فقط للغرض المنصوص عليه في الفقرة الأولى من هذا التقرير ولمعلوماتكم، وليس لاستخدامه في أي غرض آخر أو لتوزيعه على أية أطراف أخرى. ويتعلق هذا التقرير فقط بالبنود المحددة أعلاه، ولا يمتد إلى أي قوائم مالية لشركة الاتصالات المتنقلة السعودية ("زين السعودية") في مجملها.

عن الدكتور محمد العمري وشركاه

جهـــاد محمـــد العمـــري

محاسب قانوني – ترخيص رقم (٣٦٢)

التاريخ : ١١ محرم ١٤٤٢هـ
الموافق : ٣٠ أغسطس ٢٠٢٠م

الشركاء: الدكتور محمد العمري (٦٠) ، جمال محمد العمري (٣٣١) ، جهاد محمد العمري (٣٦٢) ، ماهر طه الخطيب (٤١٤) ، أحمد فهد الجمعة (٦٢١)
• جدة : تلفون ٢٨٣٠٩١١ ٠١٢ ، فاكس ٦٦٠٢٧٨٨ ٠١٢ • الدمام : تلفون ٨٣٤٤٣١٦ ٠١٣ ، فاكس ٨٣٣٨٨٥٣ ٠١٣
شركة الدكتور محمد العمري وشركاه ، شركة مهنية سعودية مسجلة برقم ٣٢٣/١١/٦٦ سجل تجاري ١٠١٠٤٣٣٩٨٢ وعضو غرفة تجارة الرياض رقم ٢٥٨٢٣
عضو في بي دي أو إنترناشيونال ليمتد ، شركة تضامن محدودة بريطانية ، وتشكل جزءاً من مكاتب الأعضاء المستقلين في شبكة بي دي أو العالمية

ملحق رقم (١)

١- **نبذة ووصف لمتطلبات الشركة فيما يتعلق بتخفيض راس المال:**

- كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠م بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ١,٤٤٤,٢٩٧,١٠٧ ريال سعودي والتي تمثل ٢٤,٧% من رأس المال الشركة.

- قرر مجلس إدارة الشركة باجتماعهم المنعقد بتاريخ ١٤٤٢/٠١/٠٨هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧ م الرفع بتوصية الى الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة على النحو التالي:

١. رأس المال قبل التخفيض ٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠ ريال سعودي. ورأس المال بعد التخفيض ٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠ ريال سعودي.
٢. نسبة التخفيض في رأس المال ٢٣,١٣%.
٣. عدد الأسهم قبل التخفيض ٥٨٣,٧٢٩,١٧٥ سهم، وعدد الأسهم بعد التخفيض ٤٤٨,٧٢٩,١٧٥ سهم.
٤. سبب تخفيض رأس المال: إعادة هبكلة رأس مال الشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة ليصبح ٤,٤٨٧,٢٩١,٧٥٠ ريال سعودي.
٥. طريقة تخفيض رأس المال: الغاء: عدد ١٣٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم من أسهم الشركة، بواقع ٠,٢٣١٣ سهم لكل سهم.
٦. لا يوجد أي أثر جوهري من تخفيض رأس المال على التزامات او عمليات او أداء الشركة المالي او التشغيلي او التنظيمي.

- تقوم الشركة حاليا بإنهاء الإجراءات النظامية للحصول على موافقة هيئة السوق المالية.

٢- **المواد ذات الصلة**

٢-١ هيئة سوق المال:

المادة (٥٩) من الفصل الثاني من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة من هيئة السوق المالية:
على المصدر الذي يرغب في تخفيض رأس ماله تقديم طلب الى الهيئة للحصول على موافقتها قبل الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال، على ان يرفع مع الطلب -من بين متطلبات أخرى- الآتي:

١- تقرير من المحاسب القانوني عن أسباب تخفيض رأس المال وأثر ذلك التخفيض على التزامات المصدر.
٢- الطريقة المقترحة لتخفيض رأس المال والتأثيرات المتوقعة لذلك التخفيض.
٣- أي مستندات أخرى تطلبها هيئة سوق المال.

٢-٢ نظام الشركات:

المادة (١٤٤) من نظام الشركات: للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد عن حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الاخيرة وحدها تخفيض رأس المال الى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة (٥٤) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض الا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
فاكس: (+٩٦٦) ١١ ٢١٦
الرياض
المملكة العربية السعودية
رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢

٢- **المواد ذات الصلة (تتمة)**

٢-٢ نظام الشركات (تتمة):

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

١- الغاء عدد من الاسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.

٢- شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم الغاؤها.

المادة (١٤٧) من نظام الشركات: إذا كان تخفيض راس المال بإلغاء عدد من الاسهم، وجبت مراعاة المساواة بين المساهمين، وعلى هؤلاء أن يقدموا الى الشركة، في الميعاد الذي تحدده، الاسهم التي تقرر الغاؤها، والا عدت ملغاه.

٢-٣ النظام الأساسي للشركة:

المادة (٧) من النظام الأساسي للشركة: حدد رأس مال الشركة بمبلغ (٥,٨٣٧,٢٩١,٧٥٠) ريال سعودي مقسم إلى (٥٨٣,٧٢٩,١٧٥) سهم عادية نقدية ومتساوية القيمة الاسمية لكل منها (١٠) ريال سعودي.

المادة (١٤) من النظام الأساسي للشركة: يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد عن حاجتها أو إذا منيت الشركة بخسائر، ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس مال إلى ما دون الحد المنصوص عليه في المادة الرابعة والخمسين من نظام الشركات. ولا يصدر القرار إلا بعد تلاوة تقرير مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات.

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
CR: 1010348192

sa.zain.com

٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية:

٣-١ قائمة المركز المالي كما في:

	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
الموجودات		
موجودات متداولة		
النقد وأرصدة البنوك	١,٠٩٤,٣٩٢	١,١٥٧,٤٣٨
ذمم مدينة وتجارية أخرى	١,٧١٠,٢٤٣	١,٧٣٠,٢٩٤
موجودات تعاقدية متداولة	٣٠١,١٥٦	٢٧٤,٩٥٦
مخزون	١٥٨,٨٤٣	٢٤١,٩٧٢
مجموع الموجودات المتداولة	٣,٢٦٤,٦٣٤	٣,٤٠٤,٦٦٠
موجودات غير متداولة		
موجودات تعاقدية غير متداولة	٨٦,١٥٨	١٣١,٢٥٣
حق استخدام الأصول	١,٣٨٠,٦٨٧	١,٤٤٨,٤٧٩
ممتلكات ومعدات	٦,٥٦٨,٤٨٩	٦,٠٧٩,٩٨١
دفعات رأسمالية مقدمة	٢٦٤,٤٢٢	٤٥٧,٩٥٢
موجودات غير ملموسة	١٦,٥٧٥,٧٥٦	١٦,٢١٥,٩٢٨
مجموع الموجودات غير المتداولة	٢٤,٨٧٥,٥١٢	٢٤,٣٣٣,٥٩٣
مجموع الموجودات	٢٨,١٤٠,١٤٦	٢٧,٧٣٨,٢٥٣
المطلوبات وحقوق الملكية		
مطلوبات متداولة		
ذمم دائنة وتجارية أخرى	٤,٥٧٨,٩٣٦	٣,٥٣١,١٤٥
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل	٢٩٧,٩٧٨	-
إيرادات مؤجلة	٥٢٨,٢٦٩	٦٢١,٣١٩
التزامات عقد إيجار - متداولة	٣٠٧,١٨٦	٣٦٤,٠٩٨
مجموع المطلوبات المتداولة	٥,٧١٢,٣٦٩	٤,٥١٦,٥٦٢
مطلوبات غير متداولة		
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	٥,٨٩٩,٥٩٦	٦,٣٧٥,٧٦٣
التزامات عقد إيجار غير متداولة	١,١٦٤,٦١٦	١,١١٢,١٢٧
مطلوبات غير متداولة أخرى	٥,١٠٥,٤١١	٤,٦٩٠,٢٧٠
قروض طويلة الأجل	٥,٧٥٠,٣٠٣	٦,٧٠٧,٩٠٦
مشتقات أدوات مالية	٢٠٥,٦٩٠	١٢٧,٨٩٩
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١١٣,٢٧٢	١٠٤,٨٧٥
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١٨,٢٣٨,٨٨٨	١٩,١١٨,٨٤٠
حقوق الملكية		
رأس المال	٥,٨٣٧,٢٩٢	٥,٨٣٧,٢٩٢
احتياطي تحوط	(٢٠٥,٦٩٠)	(١٢٧,٨٩٩)
احتياطيات أخرى	١,٥٨٤	١,٥٨٤
عجز متراكم	(١,٤٤٤,٢٩٧)	(١,٦٠٨,١٢٦)
مجموع حقوق الملكية	٤,١٨٨,٨٨٩	٤,١٠٢,٨٥١
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٢٨,١٤٠,١٤٦	٢٧,٧٣٨,٢٥٣

فاكس: ٠١١ ٢١٦ ١٥٠٠ (٩٦٦+)
ص.ب: ٢٩٥٨١٤، الرياض
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
CR: 1010246192

sa.zain.com

3- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية (تتمة)

3-2 قائمة الأرباح والخسائر والدخل الشامل:

	لفترة الستة أشهر المنتهية في	
	30 يونيو 2020	30 يونيو 2019
الإيرادات	**3,928,082**	4,150,251
تكلفة الإيرادات	**(1,099,961)**	(1,146,146)
مصاريف تشغيلية وإدارية	**(863,441)**	(983,560)
الإستهلاك والإطفاء	**(1,186,086)**	(1,142,718)
الخسارة الإئتمانية المتوقعة على الموجودات المالية	**(125,216)**	(121,386)
إيرادات فوائد	**9,792**	13,838
إيرادات أخرى	**12,474**	11,812
أعباء تمويل	**(503,440)**	(522,583)
الربح قبل الزكاة	**172,204**	259,508
الزكاة	**(8,375)**	-
ربح الفترة	**163,829**	259,508
الخسارة الشاملة الآخرى		
بنود سيعاد تصنيفها لاحقاً الى قائمة الربح أو الخسارة		
صافي التغير في القيمة العادلة أدوات التحوط التي تم ابرامها لتغطية تحوطات التدفقات النقدية	**(77,791)**	(111,905)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	**86,038**	147,603
ربحية السهم (بالريالات السعودية) :		
الأساسية والمخففة	**0.281**	0.445

فاكس: ١٥٠٠ ٢١٦ ١١ (٩٦٦+)
ص.ب: ٢٩٥٨١٤، الرياض
١١٣٥١ المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
CR: 1010246192

sa.zain.com

المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية (تتمة)

٣-٣ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين:

	رأس المال	احتياطي تحوط	احتياطيات أخرى	عجز متراكم	مجموع حقوق المساهمين
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩ كما تم الافصاح عنه سابقاً	٥,٨٣٧,٢٩٢	(٢١,٥٨٦)	(٣,٣٠٢)	(١,٨٠٠,١٥٦)	٤,٠١٢,٢٤٨
تعديلات اثر اعتماد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٦	-	-	-	(٢٩٣,١٤٥)	(٢٩٣,١٤٥)
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩ بعد إعادة التبويب	٥,٨٣٧,٢٩٢	(٢١,٥٨٦)	(٣,٣٠٢)	(٢,٠٩٣,٣٠١)	٣,٧١٩,١٠٣
ربح الفترة	-	-	-	٢٥٩,٥٠٨	٢٥٩,٥٠٨
خسارة شاملة أخرى	-	(١١١,٩٠٥)	-	-	(١١١,٩٠٥)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	(١١١,٩٠٥)	-	٢٥٩,٥٠٨	١٤٧,٦٠٣
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	٥,٨٣٧,٢٩٢	(١٣٣,٤٩١)	(٣,٣٠٢)	(١,٨٣٣,٧٩٣)	٣,٨٦٦,٧٠٦
الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠	٥,٨٣٧,٢٩٢	(١٢٧,٨٩٩)	١,٥٨٤	(١,٦٠٨,١٢٦)	٤,١٠٢,٨٥١
ربح الفترة	-	-	-	١٦٣,٨٢٩	١٦٣,٨٢٩
خسارة شاملة أخرى	-	(٧٧,٧٩١)	-	-	(٧٧,٧٩١)
إجمالي الدخل الشامل للفترة	-	(٧٧,٧٩١)	-	١٦٣,٨٢٩	٨٦,٠٣٨
الرصيد كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٥,٨٣٧,٢٩٢	(٢٠٥,٦٩٠)	١,٥٨٤	(١,٤٤٤,٢٩٧)	٤,١٨٨,٨٨٩

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
CR 1010246192

فاكس: ١٥٠٠ ٢١٦ ١١ (٩٦٦+)
ص.ب ٢٩٥٨١٤، الرياض
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢

a.zain.com

٣- المعلومات المالية التاريخية للشركة المستخرجة من القوائم المالية (تتمة)

٣-٤ قائمة التدفقات النقدية

	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠١٩
التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة	١٦٣,٨٢٩	٢٥٩,٥٠٨
تعديلات لتسوية صافي الربح للفترة إلى صافي النقد من الأنشطة التشغيلية:		
الخسارة الإئتمانية المتوقعة على الموجودات المالية	١٢٥,٢١٦	١٢١,٣٨٦
إستهلاك وإطفاء	١,١٨٦,٠٨٦	١,١٤٢,٧١٨
مخصصات أخرى	٢٤,٤٩١	٢,٩٠٩
مخصص الزكاة	٨,٣٧٥	-
أعباء تمويل	٥٠٣,٤٤٠	٥٢٢,٥٨٣
أرباح استبعادات أصول	(٥٥٣)	(٢٠٢)
إعادة تقييم عملات (أرباح) / خسائر	(٧,٥٨٥)	٥٠١
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين	١٠,٥٣٨	٩,٥٠٠
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل	٢,٠١٣,٨٣٧	٢,٠٥٨,٩٠٣
التغيرات في رأس المال العامل:		
ذمم مدينة وتجارية أخرى	(٣٣٤,٥٤١)	(٥٢٥,٢٧١)
مخزون	٨٣,١٢٩	١١,٩٧٩
موجودات تعاقدية	١٨,٨٩٤	(١٢١,٣٤٧)
ذمم دائنة وتجارية أخرى	١,١٣٢,٤١٢	٥٧٤,٣٨٣
إيرادات مؤجلة	(٩٣,٠٥٠)	(١٨٠,١٤٥)
مطلوبات غير متداولة أخرى	(١٣٢,٦٠٣)	٣٨٠,٢١٤
النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢,٦٨٨,٠٧٨	٢,١٩٨,٧١٦
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين مدفوعة	(٢,١٤١)	(٢,٧٧٩)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٢,٦٨٥,٩٣٧	٢,١٩٥,٩٣٧
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(٨٦٩,٠٢٦)	(٩٣٦,٥٣١)
عوائد إستبعادات ممتلكات ومعدات	٨٩٣	٤٣٠
شراء موجودات غير ملموسة	(٢٠٠,٠٨٦)	(١٢٠,٤٦٧)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(١,٠٦٨,٢١٩)	(١,٠٥٦,٥٦٨)
التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		
سداد قروض	(٦٧٥,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)
سداد مستحق إلى أطراف ذات علاقة	(٤٤٧,٥١٩)	-
سداد التزامات عقد إيجار	(١٥٢,٢٥٦)	(١٩٥,٨١٤)
أعباء تمويل مدفوعة	(٤٠٥,١١١)	(٧٩٨,٤١٩)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(١,٦٧٩,٨٨٦)	(١,٢٩٤,٢٣٣)
صافي التغير في النقد وما في حكمه	(٦٢,١٦٨)	(١٥٤,٨٦٤)
أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقد وأرصدة البنوك	(٨٧٨)	٢٨٠
النقد وأرصدة البنوك ، بداية الفترة	١,١٥٧,٤٣٨	١,٤١٦,٧٣١
النقد وأرصدة البنوك ، نهاية الفترة	١,٠٩٤,٣٩٢	١,٢٦٢,١٤٧

Fax: (+966) 11 216 1508
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
Cit: 1010246192

فاكس: ١٥٠٨ ٢١٦ ١١ (٩٦٦+)
ص.ب: ٢٩٥٨١٤، الرياض
المملكة العربية السعودية
سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٤٦١٩٢

sa.zain.com

4- ملاحظات عن البيانات المالية للشركة:

4-1 الخسائر المتراكمة

بلغت الخسائر المتراكمة للشركة كما في30 يونيو 2020م مبلغ وقدره 1,444,297,107 ريال سعودي، وتمثل حوالي 24.7% من رأس مال الشركة. وبالتالي فإن تخفيض رأس المال بمقدار 1.350.000.000 ريال سعودي سيؤدي إلى إطفاء مجمل الخسائر المتراكمة.

4-2 رأس المال

يتكون رأس مال الشركة من 583.729.175 سهم وتبلغ القيمة الاسمية لكل سهم 10 ريال سعودي.

5- أسباب خفض رأس المال وأثر التخفيض على التزامات الشركة

5-1 الاسباب التي تجعل التخفيض ضرورة

اعادة هيكلة رأس مال الشركة لإطفاء مبلغ وقدره 1.350.000.000 ريال سعودي من الخسائر المتراكمة.

5-2 تأثير تخفيض رأس المال

يبين الجدول التالي تفاصيل الآثار المترتبة على انخفاض راس المال على حقوق المساهمين والخسائر المتراكمة:

حقوق المساهمين	قبل عملية التخفيض (ريال سعودي)	بعد عملية التخفيض (ريال سعودي)	صافي التأثير (ريال سعودي)
رأس المال	5.837.291.750	4.487.291.750	1.350.000.000
الخسائر المتراكمة	(1,444,297,107)	(94.297.107)	(1.350.000.000)
المجموع	4.392.994.643	4.392.994.643	--

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

6- أمور ومسائل أخرى

إن تخفيض رأس المال مرهون بموافقة الجهات الرسمية واعتماده في اجتماع الجمعية العامة غير العادية للمساهمين.

هذا القرار الصادر من المساهمين بالشركة سيكون ملزماً لجميع المساهمين المسجلين في سجلات الشركة لدى مركز إيداع الأوراق المالية في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية، بما في ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية والمساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو قاموا بالتصويت ضد قرار تخفيض رأس المال.

كذلك سيتم تجميع أي كسور أسهم ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال وبيعها، ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلاً حسب أحقيته في تلك الكسور.

سيكون تاريخ تخفيض رأس المال هو تاريخ موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال.

Fax: (+966) 11 216 1500
P.O.Box 295814, Riyadh
11351 Kingdom of Saudi Arabia
CR: 1010246192
sa.zain.com

زين
ZAIN

sa.zain.com