تكوين
Takween
تكوين المتطورة للصناعات
Takween Advanced Industries

نشرة إصدار أسهم حقوق أولوية

شركة تكوين المتطورة للصناعات

شركة تكوين المتطورة للصناعات هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (٣٩١ /ق) بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) وسجل تجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر.

طرح (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً عادياً بسعر إصدار يبلغ (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية تمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة ١٧١,٤٣٪ ليصبح رأس مال الشركة (٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال سعودي.

مرحلة الاكتتاب الأولى: من يوم ٢٥/ ١٢/ ١٤٣٧هـ إلى يوم ٠٤/ ٠١/ ١٤٣٨هـ (الموافق من ٢٧/ ٠٩/ ٢٠١٦م إلى ٠٦/ ١٠/ ٢٠١٦م)

مرحلة الاكتتاب الثانية: من يوم ٠٧/ ٠١/ ١٤٣٨هـ إلى يوم٠٩/ ٠١/ ١٤٣٨هـ (الموافق من ٠٩/ ١٠/ ٢٠١٦م إلى ١١/ ١٠/ ٢٠١٦م)

تأسست شركة تكوين المتطورة للصناعات (ويشار اليها فيما بعد بـ«الشركة» أو «تكوين») كشركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم (٣٩١ /ق) وتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) ووفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر. يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد (ويشار إلى كل منها بـ«سهم حالي» وإلى جميعها بـ «الأسهم الحالية»). بدأت الشركة نشاطها الصناعي بتاريخ ١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م) من خلال مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية الذي كان فرعاً للمؤسسة التي يملكها السيد/ محمد عبدالله زيد العثمان وقد بلغ رأس مال المصنع حينها (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال سعودي. وبتاريخ ١٤٢٢/٠٢/٠٦هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٤/٣٠م) تم تحويل فرع مؤسسة مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ (٣٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنين وثلاثين مليون ريال سعودي، كما تم تعديل اسم مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية بالتزامن مع عملية التحول ليصبح شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية – ذات مسؤولية محدودة. وبتاريخ ١٤٣١/٠٤/١٤هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م) استحوذت شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية على ٩٩٪ من الحصص في رأس مال شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة («أترابايك») بالقيمة الدفترية كما استحوذت بتاريخ ١٤٣١/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م) على ٥٣٪ إضافية من الحصص في رأس مال شركة مصنع الأنسجة المتطورة («ساف») بالقيمة الدفترية وبالتالي زادت نسبة ملكيتها في رأس المال من ٤٦٪ إلى ٩٩٪؛ ونتيجة لهذين الاستحواذين تم زيادة رأس مال شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية بتاريخ ١٤٣١/١٠/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/١٠/٠٤م) إلى (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعين مليون وخمسمائة وتسعة وثلاثين ألف ريال سعودي. وبتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) صدر القرار الوزاري بإعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة كما تم تعديل الاسم التجاري للشركة من شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية ليصبح شركة تكوين المتطورة للصناعات. وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠٥م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال سعودي وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة (٢٠٢,٤٦١,٠٠٠) مائتين و مليونين و أربعمائة واحد وستين ألف ريالٍ سعودي من بند حساب مساهمة المساهمين والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة كما في ١٤٣١/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٣٠م). ثم بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة مبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال سعودي من حساب الأرباح المبقاة كما في ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م). وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٥م)، استحوذت تكوين على أغلبية الحصص في رأس مال شركة صافولا لأنظمة التغليف – شركة ذات مسؤولية محدودة، وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة برقم (٣٦٧٥٦٣٣٦) وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م) حيث أصبحت تكوين تملك ٩٩٪ من رأس المال، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية. وبعد استكمال عملية الاستحواذ قرر الشركاء تعديل الاسم التجاري للشركة ليصبح اسمها التجاري الحالي «شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف». هذا مع الإشارة أنها كانت تملك شركتين تابعتين لها هما (١) شركة الشرق للصناعات البلاستيكية – شركة ذات مسؤولية محدودة سعودية، و (٢) شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية – شركة مساهمة مقفلة – مركزها الرئيسي في جمهورية مصر العربية. وبتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م) تم تعديل ملكية حصص الشركاء في شركة الشرق للصناعات البلاستيكية لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ من رأس المال وساف نسبة ١٪ المتبقية. وبتاريخ ١٤٣٦/٠٩/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/١٥م) تم تعديل ملكية أسهم الشركاء في شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ وأما نسبة ١٪ المتبقية فتم الاستحواذ عليها من قبل ساف و أترابايك (نسبة ٠,٥٪ لكل منهما). وحتى تاريخ هذه النشرة لا يوجد مساهمين في الشركة يملكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهمها باستثناء المساهمين الكبار وهم شركة العثمان القابضة والتي تملك ٤٦,٣٧٪ من أسهم الشركة وشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة والتي تملك ١٣,٩٩٪ من أسهم الشركة، كما هو موضح في الصفحة (ل) من هذه النشرة.

وقد أوصى مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة. بتاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية («إصدار أسهم حقوق الأولوية»). ويتمثل إصدار أسهم حقوق الأولوية في طرح (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهم جديد («الأسهم الجديدة» أو «أسهم حقوق الأولوية») بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد («سعر الطرح») وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي إلى (٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال سعودي مقسم إلى (٩٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وتسعون مليون سهم عادي بقيمة اسمية مقدارها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.

سوف يتم إصدار حقوق الأولوية كأوراق مالية قابلة للتداول (ويشار إليها منفردة بـ «حق الأولوية» ومجتمعة بـ «حقوق الأولوية») للمساهمين المقيدين بسجل مساهمي الشركة كما بنهاية فترة تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) («تاريخ الأحقية») (ويشار إلى كل منهم بـ «المساهم المقيد» وإليهم جميعاً بـ «المساهمين المقيدين») على أن تودع تلك الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين خلال يومين من تاريخ الأحقية بعدد (١,٧١) حق أولوية لكل (١) سهم من أسهم الشركة يملكه المساهم في ذلك التاريخ. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في (١) سهم جديد بسعر الطرح. وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد تداول حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية («تداول») خلال الفترة من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م)، وتستمر حتى نهاية تداول يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م) («فترة التداول»).

سيتم الاكتتاب في الأسهم الجديدة على مرحلتين كما يلي:

(أ) **مرحلة الاكتتاب الأولى:** تبدأ يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م) («مرحلة الاكتتاب الأولى»)، ويتاح خلالها للمساهمين المقيدين فقط ممارسة حقهم في الاكتتاب (كلياً أو جزئياً) في الأسهم الجديدة في حدود عدد حقوق الأولوية التي تم إيداعها في محافظهم بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وسوف تتم الموافقة فقط على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب عدد حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة عند نهاية فترة التداول. وتتزامن هذه المرحلة مع فترة تداول حقوق الأولوية والتي يمكن للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلالها تداول حقوق الأولوية، ويستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية بعد شراء حقوق جديدة خلال فترة التداول ويمكن الاكتتاب بهذه الأسهم الإضافية الناتجة عن شراء الحقوق الجديدة خلال مرحلة الاكتتاب الثانية فقط.

(ب) **مرحلة الاكتتاب الثانية:** تبدأ يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)، وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م) («مرحلة الاكتتاب الثانية»)، ويسمح خلالها لجميع حملة حقوق الأولوية سواءً كانوا من المساهمين المقيدين أو عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول (ويشار إلى كل منهم بـ «الشخص المستحق» وإليهم جميعاً بـ «الأشخاص المستحقين») بممارسة حقهم في الاكتتاب. ولا يمكن تداول حقوق الأولوية في هذه المرحلة.

وستتوفر نماذج طلبات الاكتتاب في كلا المرحلتين الأولى والثانية لدى فروع الجهات المستلمة المذكورة في الصفحة («ط») من هذه النشرة («الجهات المستلمة»). في حال تبقى أسهم لم يتم الاكتتاب فيها («الأسهم المتبقية») في المرحلتين الأولى والثانية، فسوف تطرح على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي («المؤسسات الاستثمارية»)، على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء للأسهم المتبقية. وسيتم استقبال هذه العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة العاشرة صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م). ويشار إلى هذا الطرح بـ («الطرح المتبقي»). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها إلى الأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة وتوزيع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها، من الأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم بالاكتتاب كلياً أو جزئياً وكذلك حملة كسور الأسهم، كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).

وفي حال وجود أسهم غير مشتراة من قبل المؤسسات الاستثمارية فسوف يتم تخصيص هذه الأسهم لمتعهدا تغطية الاكتتاب الذي سوف يقوم بشرائها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم ١٦ «شروط وتعليمات الاكتتاب»). كما تم التعهد بالتغطية الكاملة للاكتتاب من قبل شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (متعهد تغطية مساعد) (فضلاً راجع القسم ١٥ «التعهد بتغطية الاكتتاب»). بعد اكتمال عملية الاكتتاب سيصبح رأس مال الشركة (٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال سعودي مقسم إلى (٩٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وتسعون مليون سهماً. وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بشكل رئيسي للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة وتخفيض إجمالي قيمة الدين لديها (فضلاً راجع القسم ١٠ «استخدام متحصلات الاكتتاب»). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٠م) («تاريخ التخصيص») (فضلاً راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب»).

إن جميع أسهم الشركة من فئة واحدة، ولا يعطي أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة. ويعطي كل سهم لحامله الحق في صوت واحد، ويحق لكل مساهم في شركة تكوين («المساهم») يملك ما لا يقل عن (٢٠) عشرين سهم حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين («الجمعية العامة») والتصويت فيها. وستستحق الأسهم الجديدة أية أرباح تعلنها الشركة منذ تاريخ إصدارها وعن السنوات المالية التي تليها إن وجدت (فضلاً راجع القسم ٨ «سياسة توزيع أرباح الأسهم» والقسم ٢ «عوامل المخاطرة»). أدرجت الشركة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي في تداول عن طريق طرحها للاكتتاب العام بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م) حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور، وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي، وبيلغ عدد الأسهم المدرجة حتى تاريخ هذه النشرة (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم. يتم حالياً تداول الأسهم القائمة للشركة في تداول، وقد تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية («الهيئة») لتسجيل الأسهم الجديدة وقبول إدراجها وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه. وتم الوفاء بكافة المتطلبات؛ ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم الجديدة في تداول في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم الجديدة ورد الفائض (فضلاً راجع الصفحة س «تواريخ مهمة للمكتتبين»). وسوف يُسمح لمواطني المملكة العربية السعودية والمقيمين فيها إقامة نظامية ولمواطني دول مجلس التعاون الخليجي وللشركات والبنوك وصناديق الاستثمار السعودية والشركات والمؤسسات الخليجية والمستثمرين الأجانب خارج المملكة (من خلال اتفاقيات مبادلة أو كمستثمرين مؤهلين) بالتداول في الأسهم الجديدة بعد إدراجها وبداية تداولها في السوق، وسيكون بإمكان المستثمر الأجنبي المؤهل والعميل الموافق عليه التداول في أسهم الشركة حسب القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأسهم المدرجة. ينبغي قراءة هذه النشرة بالكامل ودراسة قسم «إشعار هام» والقسم ٢ «عوامل المخاطرة» الواردين فيها بعناية قبل اتخاذ أي قرار بالاستثمار في الأسهم المطروحة للاكتتاب بموجب هذه النشرة.

المستشار المالي ومدير الاكتتاب

HSBC

متعهد تغطية الاكتتاب المساعد

العربي للاستثمار anb invest

متعهد التغطية الرئيسي

HSBC

الجهات المستلمة

بنك الرياض riyad bank | NCB الأهلي | البلاد Albilad Bank | العربي anb | سامبا samba

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت بحسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (والمشار إليها بـ «الهيئة»). ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر اسماؤهم على الصفحة (هـ) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها النشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة. ولا تتحمل الهيئة وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطيان أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٥م).

تكوين
Takween
تكوين المتطورة للصناعات
Takween Advanced Industries

إشعار هام

تحتوي هذه النشرة على تفاصيل كاملة عن المعلومات المتعلقة بالشركة وأسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب. وعند التقدم بطلب للاكتتاب في الأسهم المطروحة، سيعامل المستثمرون على أساس أن طلباتهم تستند على المعلومات الواردة في هذه النشرة والتي يمكن الحصول على نسخ منها من المقر الرئيسي للشركة أو من مدير الاكتتاب أو من الجهات المستلمة أو من خلال زيارة الموقع الإلكتروني للشركة (www.takweenai.com) أو الموقع الإلكتروني للهيئة (www.cma.org.sa) أو الموقع الإلكتروني للمستشار المالي شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (www.hsbcsaudi.com).

قامت الشركة بتعيين شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة كمستشار مالي («المستشار المالي») ومدير للاكتتاب («مدير الاكتتاب») كما قامت بتعين كل من شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (متعهد تغطية مساعد) متعهدين لتغطية الاكتتاب («متعهدا التغطية») فيما يتعلق بطرح أسهم حقوق الأولوية لزيادة رأس مال الشركة بموجب هذه النشرة.

كما تحتوي هذه النشرة على تفاصيل تم تقديمها وفق متطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١١-٢٠٠٤ الصادر بتاريخ ١٤٢٥/٠٨/٢٠هـ (الموافق ٢٠٠٤/١٠/٠٤م) والمعدل بموجب قرار مجلس الهيئة رقم ١-٣٨-٢٠١٦ وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٢٢هـ الموافق (٢٠١٦/٠٣/٣١م) («قواعد التسجيل والإدراج»). ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الواردة أسماؤهم في الصفحة (هـ) مجتمعين أو منفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في هذه النشرة. ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في النشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة. ولا تتحمل الهيئة ولا السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطيان أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان مسؤوليتهما صراحةً من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

على الرغم من أن الشركة قامت بالتحريات المعقولة للتأكد من دقة المعلومات الواردة في هذه النشرة في تاريخ إصدارها، إلا أن جزءاً كبيراً من المعلومات الواردة عن السوق والقطاع اللذين تعمل فيهما الشركة تم الحصول عليها من مصادر خارجية، ومع أنه لا يوجد لدى الشركة أو أعضاء مجلس الإدارة أو شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة أو أي من المستشارين («المستشارون») الواردة أسمائهم في الصفحة (ز) من هذه النشرة أي سبب للاعتقاد بأن المعلومات الواردة عن السوق والقطاع تحتوي على معلومات غير دقيقة بصورة جوهرية، إلا أنه لم يتم التحقق من هذه المعلومات بشكل مستقل، وبالتالي لا يمكن تقديم أي التزام أو إفادة فيما يتعلق بدقتها أو اكتمالها.

إن المعلومات التي تضمنتها هذه النشرة كما هي في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، علماً أن الوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم يمكن أن يتأثرا بصورة سلبية بأية تطورات مستقبلية مثل عوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب وغيرها من العوامل الاقتصادية والسياسية الخارجة عن نطاق سيطرة الشركة (فضلاً راجع القسم ٢ «عوامل المخاطرة»). ولا يجب اعتبار هذه النشرة أو أي اتصالات شفهية أو كتابية متعلقة بالأسهم الجديدة المطروحة للاكتتاب العام أو أن يتم تفسير ذلك أو الاعتماد عليه بأي شكل من الأشكال على أنه وعد أو إقرار بتحقيق توقعات أو نتائج أو إيرادات أو أحداث مستقبلية للشركة.

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

سيكون الاكتتاب للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلال الفترة من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م). على أن يتم الاكتتاب بالأسهم الجديدة على مرحلتين هما:

المرحلة الأولى:

تبدأ يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م) («مرحلة الاكتتاب الأولى»)، ويتاح خلالها فقط للمساهمين المقيدين ممارسة حقهم بالاكتتاب (كلياً أو جزئياً) في الأسهم الجديدة في حدود عدد حقوق الأولوية التي تم إيداعها في محافظهم بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية. وسوف تتم الموافقة فقط على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب عدد حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة عند نهاية فترة التداول. وتتزامن مرحلة الاكتتاب الأولى مع فترة تداول حقوق الأولوية، والتي يمكن للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلالها تداول حقوق الأولوية.

المرحلة الثانية:

تبدأ يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)، وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م) («مرحلة الاكتتاب الثانية»)، ويُسمح خلالها لجميع حملة حقوق الأولوية، سواءً كانوا من المساهمين المقيدين أو من عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول (ويشار إليهم مجتمعين بـ «الأشخاص المستحقين» ومنفردين بـ«الشخص المستحق») بممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة. ولا يمكن تداول حقوق الأولوية في هذه المرحلة.

وفي حال تبقى أسهم لم يتم الاكتتاب فيها في المرحلتين الأولى والثانية («الأسهم المتبقية») بالإضافة إلى كسور الأسهم (إن وجدت)، فسوف تُطرح على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي («المؤسسات الاستثمارية») على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء الأسهم المتبقية، وسيتم استقبال هذه العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة العاشرة صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م) ويشار إلى هذا الطرح بـ («الطرح المتبقي»). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل، على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم، فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل. وسوف يكون سعر الطرح هو الحد الأدنى للاكتتاب في الأسهم المتبقية خلال فترة الطرح المتبقي. وإذا كان سعر بيع الأسهم غير المكتتب بها أعلى من سعر الطرح يوزع الفرق (إن وجد) كتعويض لحملة حقوق الاولوية الذين لم يقوموا بممارسة حقوقهم في الإكتتاب كلياً أو جزئيا بنسبة ما يملكونه من حقوق، وستوزع هذه المبالغ على مستحقيها كلاً حسب ما يستحقه من متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).

إن انعقاد نصاب الجمعية العامة غير العادية يتطلب حضور مساهمين يمثلون نصف (٥٠٪) رأس المال على الأقل فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع وُجِّهَت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للاجتماع السابق ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع (٢٥٪) رأس المال على الأقل. ويتم احتساب الأصوات في الجمعية العامة غير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم. ولكي تصدر الجمعية العامة غير العادية قرارها بزيادة رأس مال الشركة لا بد أن يكون التصويت بالموافقة صادر بأغلبية ٧٥٪ من الأسهم الممثلة بالاجتماع.

وقد تم بتاريخ ١٤٣٧/١١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٠م) نشر دعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة للموافقة على إصدار أسهم حقوق أولوية لزيادة رأس مال الشركة وفقاً للأنظمة الصادرة عن وزارة التجارة والاستثمار بهذا الشأن، ويجب التنويه أنه إذا لم يتم الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على طرح أسهم حقوق الأولوية هذه، فإن إصدار أسهم حقوق الأولوية سيتوقف، وتعتبر هذه النشرة لاغية مباشرةً، وسيتم إشعار المساهمين بذلك.

معلومات عن السوق والقطاع

تم الحصول على المعلومات والبيانات التي تضمنتها هذه النشرة فيما يتعلق بسوق المنتجات البلاستيكية في الشرق الأوسط والمملكة العربية السعودية وبقطاعات السوق التي تعمل بها المجموعة من خلال: (أ) تقديرات إدارة الشركة وما تعده من تقارير داخلية ودراسات ذات صلة؛ (ب) البيانات والتحليلات التي تم الحصول عليها من مستندات ومصادر مختلفة أعدتها أطراف أخرى وهي متاحة للجمهور؛ (ج) تقرير السوق الذي أعدته شركة إيراس للخدمات الاستشارية المحدودة («إيراس») (ERAS Consulting Limited) حصريا لصالح الشركة الذي أصدر بتاريخ فبراير ٢٠١٦م؛ (د) تقارير السوق التي أعدتها شركة مستشارين برايس هانا – ذات مسؤولية محدودة («برايس هانا») (Price Hanna Consultants LLC) التي أصدرت بتاريخ فبراير ٢٠١٤م وتاريخ أغسطس ٢٠١٤م.

تأسست إيراس عام ١٩٨٧م ويقع مقرها الرئيسي في لندن بالمملكة المتحدة وهي شركة متخصصة بتقديم الاستشارات المهنية للقطاعين العام والخاص في مختلف المجالات التجارية والصناعية. وقد أعطت إيراس موافقتها الخطية على استخدام بيانات أبحاث السوق بالشكل والطريقة الواردة في هذه النشرة ولم تسحب الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.

تأسست برايس هانا عام ٢٠١١م ويقع مقرها الرئيسي في ويست شيستر في ولاية بنسلفانيا بالولايات المتحدة وهي شركة متخصصة بتقديم الاستشارات المهنية لقطاع الأقمشة غير المنسوجة وفي المجالات الصناعية المتعلقة بها. وقد أعطت برايس هانا موافقتها الخطية على استخدام بيانات تقارير السوق بالشكل والطريقة الواردة في هذه النشرة ولم تسحب الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.

تعتقد الشركة أن المعلومات والبيانات التي تم الحصول عليها أو استخراجها من تقارير السوق التي أعدتها إيراس و برايس هانا موثوقة بحد ذاتها. إلا أنه لم تقم الشركة أو أعضاء مجلس إدارتها أو مستشاروها الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة (ز) من هذه النشرة، بالتحقق من صحة تلك المعلومات والبيانات بشكل مستقل وبالتالي لا يمكنهم تقديم أي ضمان بشأن دقتها أو صحتها أو اكتمالها.

إيراس شركة استشارية مستقلة لا تملك هي أو أي من مساهميها أو أعضاء مجلس إدارتها أو أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة أو أي شركة تابعة لها.

وتجدر الإشارة إلى أن برايس هانا أيضا شركة استشارية مستقلة لا تملك هي أو أي من مساهميها أو أعضاء مجلس إدارتها أو أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة أو أي شركة تابعة لها.

عرض المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للسنوات المالية للأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م للشركة وشركاتها التابعة والإيضاحات المرفقة بها والواردة في هذه النشرة، وفقاً للمعايير الدولية الخاصة بالتقارير المالية وبحسب معايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وقد قامت شركة ديلويت آند توش بكر أبو الخير وشركاه بمراجعة القوائم المالية الموحدة للأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م، بينما قامت شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه بمراجعة القوائم المالية الموحدة لعام ٢٠١٥م علماً بأن الشركة تصدر بياناتها المالية بالريال السعودي.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ ديسمبر وأي إشارة في هذه النشرة إلى أي سنة معينة هي إشارة إلى فترة الـ ١٢ شهراً المنتهية في ٣١ ديسمبر من تلك السنة.

خضعت بعض الأرقام والنسب المئوية في هذه النشرة للتقريب والتعديل وعليه فقد تتباين الأرقام المبينة بنفس الفئة المقدمة في جداول مختلفة بشكل طفيف كما أن الأرقام المبيّنة كإجمالية في بعض الجداول قد لا تكون تجميعاً حسابياً للأرقام التي تسبقها.

التوقعات والإفادات المستقبلية

تمّ إعداد التوقعات الواردة في هذه النشرة على أساس افتراضات مبنية على معلومات الشركة حسب خبرتها في السوق بالإضافة إلى معلومات السوق المعلنة والمتاحة للعامة. وقد تختلف ظروف الشركة في المستقبل عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد ضمان أو تأكيد أو تعهد فيما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات. وتؤكد الشركة بأن الإفادات الواردة في هذه النشرة تمت بناءً على العناية المهنية اللازمة.

وتمثل بعض التوقعات الواردة في هذه النشرة «إفادات مستقبلية»، والتي يمكن أن يستدل عليها بشكل عام من خلال استخدام بعض الكلمات ذات الدلالة المستقبلية مثل «يخطط»، «يعتزم»، «ينوي»، «يقدّر»، «يعتقد»، «يتوقع»، «من المتوقع»، «يمكن»، «من الممكن»، «يحتمل»، «من المحتمل»، «سوف»، «قد» والصيغ النافية لها وغيرها من المفردات المقاربة أو المشابهة لها في المعنى. وتعكس هذه الإفادات وجهات النظر الحالية للشركة بشأن الأحداث المستقبلية، لكنها لا تشكل ضماناً أو تأكيداً لأي أداء فعلي مستقبلي للشركة، إذ أن هناك العديد من العوامل التي قد تؤثر على الأداء الفعلي للشركة أو إنجازاتها أو نتائجها وتؤدي إلى اختلافها بشكل كبير عما تضمنته هذه الإفادات صراحةً أو ضمناً. وقد تم استعراض أهم المخاطر والعوامل التي يمكن أن تؤدي إلى ذلك بصورة أكثر تفصيلاً في أقسام أخرى من هذه النشرة (فضلاً راجع القسم – ٩ –٢ «عوامل المخاطرة»). وفيما لو تحقق واحد أو أكثر من هذه العوامل، أو لو ثبت عدم صحة أو عدم دقة أي من التوقعات أو التقديرات الواردة في هذه النشرة، فإن النتائج الفعلية للشركة قد تختلف بشكل جوهري عن تلك التي تمّ توقعها أو تقديرها أو الاعتقاد بها أو التخطيط لها أو افتراضها في هذه النشرة.

ومع مراعاة متطلبات قواعد التسجيل والإدراج، تلتزم الشركة بتقديم نشرة إصدار تكميلية للهيئة إذا علمت في أي وقت بعد اعتماد هذه النشرة من الهيئة وقبل قبول وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بما يلي: (١) وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة، أو أي مستند مطلوب بموجب قواعد التسجيل والإدراج؛ (٢) ظهور أي مسائل إضافية مهمة كان يجب تضمينها في النشرة.

وباستثناء هاتين الحالتين، فإن الشركة لا تعتزم تحديث أو تعديل أي معلومات متعلقة بالقطاع أو السوق أو الإفادات المستقبلية التي تتضمنها هذه النشرة سواءً كان ذلك نتيجة معلومات جديدة أو نتيجة حوادث مستقبلية أو غير ذلك. ونتيجة لما تقدم وللمخاطر الأخرى والأمور غير المؤكدة والتقديرات والافتراضات، فإن توقعات الأحداث والظروف المستقبلية التي تتناولها هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة أو قد لا تحدث إطلاقاً. وعليه، يتعين على المكتتبين المحتملين فحص جميع الإفادات المستقبلية في ضوء هذه الإيضاحات مع عدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكلٍ أساسي.

دليل الشركة

أعضاء مجلس الادارة

م	الاسم*	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	تاريخ العضوية	التمثيل/ اسم المَمثل	الأسهم المملوكة**	
								مباشر	غير مباشر
١	عبدالله محمد العثمان	الرئيس	السعودية	٤٥	غير تنفيذي/ غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	٩٠١,٠٠٠	٢,٢٧٢,٥٢٢
٢	عبدالمحسن محمد العثمان	عضو منتدب	السعودية	٤٣	تنفيذي/غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	٣٠٣,٠٠٠	٢,٢٧٢,٥٢٢
٣	خالد عبدالرحمن الراجحي	عضو	السعودية	٤٦	غير تنفيذي/ غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	٨٣٧,٤٣٤	٩٧٩,٦٠٨
٤	جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	عضو	الأسترالية	٥٧	غير تنفيذي/ غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	شركة العثمان القابضة	١,١٦٦	لا يوجد
٥	موسى عبدالمحسن آل موسى	عضو	السعودية	٦٦	غير تنفيذي / مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	١,٩٩٦	لا يوجد
٦	سليمان عبدالعزيز التويجري	عضو	السعودية	٥٢	غير تنفيذي / مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	١,٠٠٠	لا يوجد
٧	عبدالعزيز صالح الربدي	عضو	السعودية	٥٥	غير تنفيذي / مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م (الموافق ١٤٣٥/٠١/١٨هـ)	-	١,١٦٦	لا يوجد

المصدر: الشركة

* بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٠٧م) انعقدت الجمعية العامة العادية للشركة وتم انتخاب أعضاء مجلس إدارة جدد للدورة الثالثة التي تبدأ من تاريخ ٢٠١٦/١١/٢٢م ولمدة ثلاث سنوات حيث تم انتخاب كل من السادة عبدالله محمد العثمان وعبدالمحسن محمد العثمان وخالد عبدالرحمن الراجحي وجورج الخوري أنطونيوس أبراهام وسليمان عبدالعزيز التويجري وجميل عبدالله الملحم وخالد ناصر المعمر.

** كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٩م.

عنوان الشركة والممثلين المفوضين وسكرتير مجلس الإدارة

عنوان الشركة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

الخبر– شارع الملك فهد – برج الطويرقي الدور الثاني – طريق الدمام

الخبر السريع– حي الراكة

ص.ب. ٢٥٠٠ الرمز البريدي ٣١٩٥٢. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٥٣٤٣٠٧ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٥٣٤٣٤٣ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: info@takweenai.com

الموقع الإلكتروني: www.takweenai.com

تكوين
Takween
تكوين المتطورة للصناعات
Takween Advanced Industries

ممثل الشركة المفوض الأول

عبدالمحسن محمد العثمان

العضو المنتدب

شركة تكوين المتطورة للصناعات

الخبر– شارع الملك فهد – برج الطويرقي الدور الثاني

طريق الدمام – الخبر السريع– حي الراكة

ص.ب ٢٥٠٠ الرمز البريدي ٣١٩٥٢. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨١٤٥٥٣٢ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٥٣٤٣٤٣ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: alothman@al-othman.com

الموقع الإلكتروني: www.takweenai.com

ممثل الشركة المفوض الثاني

أحمد علي الزيات

مدير علاقات المستثمرين والشؤون القانونية

شركة تكوين المتطورة للصناعات

الخبر– شارع الملك فهد – برج الطويرقي الدور الثاني

طريق الدمام – الخبر السريع– حي الراكة

ص.ب ٢٥٠٠ الرمز البريدي ٣١٩٥٢. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٥٣٤٣٣٥ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٥٣٤٣٤٣ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: zayyat@takweenai.com

الموقع الإلكتروني: www.takweenai.com

سكرتير مجلس الإدارة

عبدالعزيز محمد السعدون

سكرتير مجلس الإدارة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

الخبر– شارع الملك فهد – برج الطويرقي الدور الثاني

طريق الدمام – الخبر السريع– حي الراكة

ص.ب ٢٥٠٠ الرمز البريدي ٣١٩٥٢. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٥٣٤٣٠٧ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٥٣٤٣٤٣ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: aalsaadoun@takweenai.com

الموقع الإلكتروني: www.takweenai.com

سوق الأسهم

السوق المالية السعودية (تداول)

أبراج الشركة الوطنية للتأمين التعاوني، البرج الشمالي

٧٠٠ طريق الملك فهد، الرياض

ص.ب. ٦٠٦١٢ الرياض ١١٥٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢١٨٩٩٩٩ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٢١٨٩٠٩٠ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: webinfo@tadawul.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com.sa

تداول
Tadawul

المستشارون

المستشار المالي ومدير الإكتتاب

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة

٧٢٦٧ العليا – المروج، الرياض ١٢٢٨٣ – ٢٢٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٩٩٢٣١٣ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٢٩٩٢٤٢٤ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: saudiarabia@hsbc.com

الموقع الإلكتروني: www.hsbcsaudi.com

متعهدا تغطية الاكتتاب

متعهد تغطية الاكتتاب الرئيسي

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة

٧٢٦٧ العليا – المروج، الرياض ١٢٢٨٣–٢٢٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٩٩٢٣١٣ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٢٩٩٢٤٢٤ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: saudiarabia@hsbc.com

الموقع الإلكتروني: www.hsbcsaudi.com

متعهد تغطية الاكتتاب المساعد

شركة العربي الوطني للاستثمار

المربع، مبنى العربي للاستثمار،

ص.ب. ٢٢٠٠٠٩ الرياض ١١٣١١. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠٦٢٥٠٠ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٤٠٦٢٥٤٨ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: info@anbinvest.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.anbinvest.com.sa

المستشار القانوني

د. سلطان المسعود ومشاركوه محامون ومستشارون بالتعاون مع شيرمن وسترلنغ ل. ل. ب

الرياض، برج المملكة، الدور ٢٤، طريق الملك فهد

ص.ب ٩٠٢١٧ الرياض ١١٦١٣. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢١١٢٠٠٠ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٢١١٢٧٢٧ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: info@sa.shearman.com

الموقع الإلكتروني: www.shearman.com

مستشار دراسات السوق

إيراس المحدودة

ريجن هاوس، ١٢٤ طريق فنشلي

لندن NW3. 5JS

المملكة المتحدة

هاتف: ٣٢٨٧٢٥٣٥ ٢٠ ٤٤ +

فاكس: ٨٧٤٣١٢٩ ١٨ ١٨ +

البريد الإلكتروني: office@erasuk.com

الموقع الإلكتروني: www.erasconsulting.eu

المحاسبون القانونيون للسنتين الماليتين المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و ٢٠١٤م

شركة ديلويت وتوتش بكر أبو الخير وشركائه

بناية آيه بي تي، الخبر

ص.ب. ١٨٢ الدمام ٣١٤١١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٨٧٣٩٣٧ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٨٧٣٩٣١ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: mpierce@deloitte.com

الموقع الإلكتروني: www.deloitte.com

المحاسبون القانونيون للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه

أبراج السبيعي، طريق الملك عبدالعزيز، الخبر

ص.ب. ٤٨٠٣ الخبر ٣١٩٥٢

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٨٨٧٧٢٤١ ١٣ ٩٦٦ +

فاكس: ٨٨٧٧٢٥٤ ١٣ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: marketingsa@kpmg.com

الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com.sa

مستشار العناية المهنية المالية

إرنست ويونغ وشركاهم (محاسبون قانونيون)

برج الفيصلية، شارع الملك فهد، الرياض

ص.ب. ٢٧٣٢ الرياض ١١٤٦١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٧٣٤٧٤٠ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٢٧٣٤٧٣٠ ١١ ٩٦٦ +

البريد الإلكتروني: riyadh@sa.ey.com

الموقع الإلكتروني: www.ey.com

تنويه:

قدم المستشارون الواردة أسماؤهم أعلاه موافقتهم الخطية لإدراج أسمائهم وشعاراتهم و إفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة ولم يتم سحب تلك الموافقات حتى تاريخ هذه النشرة. كما أنه ليس لأي من المستشارين أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أسهما أو مصالح مهما كان نوعها في الشركة أو أي من الشركات التابعة لها.

الجهات المستلمة

مجموعة سامبا المالية

طريق الملك عبد العزيز – الرياض

ص.ب:٨٣٣ الرياض١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف:٤٧٧٤٧٧٠ ١١ ٩٦٦+

فاكس:٤٧٩٩٤٠٢ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.samba.com.sa

البريد الإلكتروني: customercare@samba.com.sa

البنك العربي الوطني

شارع الملك فيصل – الرياض

ص ب ٥٦٩٢١ الرياض ١١٥٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٠٢ ٩٠٠٠ +

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٠٢ ٧٧٤٧ +

الموقع الإلكتروني: www.anb.com.sa

البريد الإلكتروني: info@anb.com.sa

مصرف الراجحي

شارع العليا – الرياض

ص.ب: ٢٨ الرياض ١١٤١١

المملكة العربية السعودية

هاتف:٩٦٦ ١١ ٢١١٦٠٠٠+

فاكس:٩٦٦ ١١ ٤٦٠٠٧٠٥+

الموقع الإلكتروني: www.alrajhibank.com.sa

البريد الإلكتروني: contactcenter1@alrajhibank.com.sa

البنك الأهلي التجاري

طريق الملك عبدالعزيز – جدة

ص.ب: ٣٥٥٥ جده ٢١٤٨١

المملكة العربية السعودية

هاتف:٩٦٦ ١٢ ٦٤٩٣٣٣٣+

فاكس:٩٦٦ ١٢ ٦٤٣٧٤٢٦+

الموقع الإلكتروني:www.alahli.com.sa

البريد الإلكتروني: contactus@alahli.com.sa

بنك الرياض

طريق الملك عبد العزيز – الرياض

ص.ب:٢٢٦٢٢ الرياض ١١٦١٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٠١٣٠٣٠+

فاكس:٩٦٦ ١١ ٤٠٤٢٦١٨+

الموقع الإلكتروني:www.riyadbank.com

البريد الإلكتروني: customercare@riyadbank.com

البنوك التجارية التي تتعامل معها الشركة

البنك السعودي البريطاني

شارع الأمير عبد العزيز بن مساعد بن جلوي – الرياض

ص. ب: ٩٠٨٤ الرياض ١١٤١٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠٥٠٦٧٧ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٤٠٥٠٦٦٠ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.sabb.com.sa

البريد الإلكتروني: info@sabb.com.sa

مجموعة سامبا المالية

طريق الملك عبد العزيز – الرياض

ص.ب: ٨٣٣ الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٧٧٤٧٧٠ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٤٧٩٩٤٠٢ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.samba.com.sa

البريد الإلكتروني: customercare@samba.com.sa

البنك العربي الوطني

شارع الملك فيصل – الرياض

ص ب ٥٦٩٢١ الرياض ١١٥٦٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠٢٩٠٠٠ ١١ ٩٦٦ +

فاكس: ٤٠٢٧٧٤٧ ١١ ٩٦٦ +

الموقع الإلكتروني: www.anb.com.sa

البريد الإلكتروني: info@anb.com.sa

البنك السعودي الفرنسي

شارع المعذر – الرياض

ص.ب: ٥٦٠٠٦ الرياض ١١٥٥٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠٤٢٢٢٢ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٤٠٢٢٣١١ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: sawww.alfransi.com

البريد الإلكتروني: communications@alfaransi.com.sa

مصرف الراجحي

شارع العليا – الرياض

ص.ب: ٢٨ الرياض ١١٤١١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢١١٦٠٠٠ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٤٦٠٠٧٠٥ ١١ ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.alrajhibank.com.sa

البريد الإلكتروني: contactcenter1@alrajhibank.com.sa

البنوك التجارية التي تتعامل معها الشركة

البنك الأهلي التجاري

طريق الملك عبدالعزيز – جدة

ص.ب: ٣٥٥٥ جده ٢١٤٨١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١٢ ٦٤٩٣٣٣٣+

فاكس: ٩٦٦ ١٢ ٦٤٣٧٤٢٦+

الموقع الإلكتروني: www.alahli.com.sa

البريد الإلكتروني: contactus@alahli.com.sa

بنك الرياض

طريق الملك عبد العزيز – الرياض

ص.ب:٢٢٦٢٢ الرياض ١١٦١٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٠١٣٠٣٠+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٠٤٢٦١٨+

الموقع الإلكتروني: www.riyadbank.com

البريد الإلكتروني: customercare@riyadbank.com

بنك البلاد

طريق صلاح الدين – الرياض

ص.ب: ١٤٠ الرياض ١١٤١١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٤٧٩٨٨٨٨+

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٧٩٨٨٩٨+

الموقع الإلكتروني: www.bankalbilad.com

البريد الإلكتروني: bbg_phone_ib@bankalbilad.com

ملخص الطرح

يتعين على مستلمي نشرة الإصدار هذه قراءتها كاملةً قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الشركة المطروحة بموجب هذه النشرة.

الشركة أو تكوين	شركة تكوين المتطورة للصناعات – شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٣٩١/ق) وتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٤م) ووفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر.
ملخص أنشطة الشركة	تتلخص الأغراض الرئيسة للشركة في إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة – قوارير وأكواب بلاستيكية متنوعة – لفات بولي بروبلين – لفات بولي ستايرين – لفات ترفثالات البولي أثيلين وإنتاج القماش غير المنسوج والمصنع من مادة البلوبيروبلين وإنتاج مصفرات القوارير المصنعة من مادة ترفتلات البولي إيثلين (PET) والعمل على إدخال منتجات بلاستيكية جديدة تخدم السوق المحلي وتكون ذات عائد مجدي للشركة والاقتصاد الوطني.
كبار المساهمين	المساهمون في الشركة الذين يملك كل منهم نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم رأس مال الشركة. وقد قدم كبار المساهمين خطابات التزام بالاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية وفق الحقوق الخاصة بكل منهم، وفيما يلي جدول يوضح ملكية كبار المساهمين:

المساهم	عدد الأسهم	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	١٦,٢٣٢,٣٠٤	٤٦,٣٧٪
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	٤,٨٩٨,٠٤٠	١٣,٩٩٪

طبيعة الطرح	زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية.
سعر الطرح	(١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد، ويمثل قيمة الاكتتاب في السهم الجديد.
السعر المعدل	تم تعديل سعر سهم الشركة في تداول إلى (١٢,٩٨) إثنا عشر ريال وثمانية وتسعين هللة للسهم الواحد، وذلك بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وبعد موافقة المساهمين في الشركة على زيادة رأس مال الشركة، ويمثل ذلك انخفاض في سعر سهم الشركة بمقدار (٥,١٢) خمسة ريالات وإثنا عشرة هللة للسهم الواحد.
القيمة الاسمية للسهم	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.
عدد الأسهم القائمة والمصدرة قبل الاكتتاب	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون سهم عادي.
رأس مال الشركة الحالي	(٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة و خمسون مليون ريال سعودي.
إجمالي عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهم عادي.
إجمالي عدد أسهم الشركة بعد الاكتتاب	(٩٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وتسعون مليون سهم عادي.
رأس مال الشركة بعد زيادة رأس المال	(٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال سعودي.
نسبة الزيادة في رأس المال	سيتم زيادة رأس مال الشركة بنسبة ١٧١,٤٣٪ .
إجمالي قيمة الطرح	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي.
تكاليف الطرح	((١٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة عشر مليون ريال سعودي).
صافي متحصلات الاكتتاب بعد خصم تكاليف الطرح	((٥٨٣,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وثلاثة وثمانون مليون ريال سعودي).
عدد الأسهم المتعهد بتغطيتها	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً عادياً.
إجمالي المبلغ المتعهد بتغطيته	(٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي.
تاريخ الأحقية	نهاية فترة تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية والتي تم التصويت فيها على الزيادة المقترحة لرأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بحسب توصية مجلس الإدارة خلال اجتماعه بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م).
تاريخ التخصيص	سيتم الإعلان عن تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٠م).
المساهمون المقيدون	مساهمو الشركة المقيدون في سجل الشركة عند نهاية التداول في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
حقوق الأولوية	هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي لحاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد الزيادة في رأس المال وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين في سجلات الشركة نهاية يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد وذلك بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية خلال يومين بعد انعقاد الجمعية غير العادية. وستظهر الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية وسيتم إشعار المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظهم.
الأسهم الجديدة	هي الأسهم المطروحة لاكتتاب المساهمين المقيدين والناتجة عن زيادة رأس مال الشركة المصدرة.
معامل أحقية الاكتتاب	(١,٧١) حق لكل (١) سهم قائم مملوك للمساهمين المقيدين، مع العلم أن تلك النسبة هي ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة المصدرة على عدد الأسهم الحالية للشركة.
عدد حقوق الأولوية المصدرة	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون حق.
مرحلة الاكتتاب الأولى	تبدأ يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م)، ويتاح خلالها للمساهمين المقيدين فقط ممارسة حقهم في الاكتتاب (كلياً أو جزئياً) في الأسهم الجديدة في حدود عدد حقوق الأولوية التي تم إيداعها في محافظهم بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية. وسوف تتم الموافقة فقط على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب عدد حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة عند نهاية فترة التداول. وتتزامن مرحلة الاكتتاب الأولى مع فترة تداول حقوق الأولوية، التي يمكن للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلالها تداول حقوق الأولوية.

فترة تداول حقوق الأولوية	تبدأ يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م)، ويمكن للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلالها تداول حقوق الأولوية.
مرحلة الاكتتاب الثانية	تبدأ يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م) وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م)، ويسمح خلالها لجميع حملة حقوق الأولوية سواءً كانوا من المساهمين المقيدين أو من عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول بممارسة حقهم في الاكتتاب ولا يمكن تداول حقوق الأولوية في هذه المرحلة.
طريقة الاكتتاب	يتعين على الاشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب في الأسهم الجديدة تعبئة نماذج الطلبات المتوفرة لدى فروع الجهات المستلمة ومن ثم تسليمها إلى أي من هذه الجهات خلال فترة مرحلة الاكتتاب الأولى أو الثانية. كما يمكن الاكتتاب عبر الانترنت أو الهاتف المصرفي أو الصراف الآلي لدى الجهات المستلمة التي تتيح إحدى أو كل هذه الخدمات للمكتتبين، وذلك بشرطين أساسيين: ١- يكون للمكتتب «الشخص المستحق» حساب لدى الجهة المستلمة التي يتم الاكتتاب عن طريقها؛ ٢- أن لا تكون قد طرأت أي تغييرات على المعلومات أو البيانات الخاصة بالمكتتب «الشخص المستحق» (بحذف أو إضافة أحد أفراد عائلته) منذ اكتتابه في طرحٍ جرى حديثاً مالم تكن هذه التعديلات قد بلغت للجهة المستلمة واعتمدت من قبلها.
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية، إن وجدت، التي لم يتم الاكتتاب فيها في المرحلتين الأولى والثانية.
الطرح المتبقي	تطرح الأسهم المتبقية على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار لهم بـ «المؤسسات الاستثمارية») على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء للأسهم المتبقية، وسوف يتم استقبال هذه العروض ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة العاشرة صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م) ويشار إلى هذا الطرح بـ («الطرح المتبقي»). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض، أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها إلى الأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.
الأشخاص المستحقون	جميع حملة حقوق الأولوية سواءً كانوا من المساهمين المقيدين أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
إدراج وتداول حقوق أولوية الاكتتاب	تقوم تداول بتجهيز آليات لتنظيم عملية تداول حقوق الأولوية في أنظمتها. ويوضع رمز منفصل لحقوق الأولوية للشركة (يكون مستقلاً عن رمز سهم الشركة على شاشة التداول)، ويملك المساهمون المقيدون خلال فترة الاكتتاب وتداول حقوق الأولوية الخيارات التالية: ١- الاحتفاظ بالحقوق المكتسبة كما بتاريخ الأحقية وممارسة الاكتتاب فيها. ٢- بيع الحقوق المكتسبة أو جزء منها من خلال تداول. ٣- شراء حقوق إضافية من خلال تداول. ٤- عدم القيام بأي شيء فيما يتعلق بحقوق الأولوية سواءً ببيعها أو ممارسة حق الاكتتاب فيها، وفي هذه الحالة سيتم طرح الأسهم المتبقية الناتجة عن عدم ممارسة تلك الحقوق من أجل بيعها في فترة الطرح المتبقي. كما يجوز للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلال فترة التداول شراء وبيع حقوق الأولوية في تداول وممارسة الاكتتاب فيها إذا تم الاحتفاظ بها إلى نهاية فترة الاكتتاب الأولى، فقط خلال فترة الاكتتاب الثانية. وسيعمد نظام «تداول» إلى إلغاء رمز حقوق الأولوية للشركة على شاشة التداول بعد انتهاء فترة تداول حقوق الأولوية. وعند ذلك، سيتوقف تداول حقوق الأولوية.
القيمة الإرشادية للحق	تعكس القيمة الإرشادية للحق الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح. وستقوم تداول باحتساب ونشر القيمة الإرشادية للحق وبشكل مستمر خلال فترة التداول على موقعها متأخرة بخمس دقائق، إضافة إلى مزودي خدمة معلومات السوق حتى يتسنى للمستثمرين الاطلاع على القيمة الإرشادية للحق عند إدخال الأوامر.
سعر تداول الحق	هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأن هذا السعر يتم تحديده من خلال آلية العرض والطلب في تداول وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية.
ممارسة حقوق أولوية الاكتتاب	هو قيام الأشخاص المستحقون بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية الجديدة عبر تعبئة نموذج اكتتاب وتسديد المقابل لدى فروع الجهات المستلمة أو عن طريق الاكتتاب إلكترونياً لدى الجهات المستلمة التي تتيح هذه الخدمات للمكتتبين. ويمكن للأشخاص المستحقين ممارسة حقوق الأولوية كالتالي: ١- يتاح في المرحلة الأولى للمساهمين المقيدين فقط ممارسة حقهم في الاكتتاب (كلياً أو جزئياً) في الأسهم الجديدة في حدود عدد حقوق الأولوية التي تم إيداعها في محافظهم بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وستتم الموافقة فقط على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب عدد حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة عند نهاية فترة التداول. وتتزامن مرحلة الاكتتاب الأولى مع فترة تداول حقوق الأولوية، والتي يمكن للمساهمين المقيدين وغير المقيدين خلالها تداول حقوق الأولوية. ٢- في المرحلة الثانية يسمح لجميع حملة حقوق الأولوية سواءً كانوا من المساهمين المقيدين أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول، بممارسة حقهم في الاكتتاب. وفي حال لم تتم ممارسة حقوق الأولوية من قبل الأشخاص المستحقين قبل نهاية المرحلة الثانية فسيتم طرح الأسهم المتبقية الناتجة عن عدم ممارسة تلك الحقوق أو بيعها في فترة الطرح المتبقي.

الجمهور	تعني حسب قواعد التسجيل والإدراج الأشخاص غير المذكورين أدناه : ١- تابعو المصدر. ٢- كبار المساهمين في المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. ٦- أي أقارب للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أعلاه . ٧- أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥، ٦) أعلاه. ٨- الأشخاص الذين يعملون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
تخصيص الأسهم	سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً على عدد الحقوق التي مارسها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم (إن وجدت)، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسيتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزيع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م) (فضلاً راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب»).
دفع مبالغ التعويض (إن وجدت)	سيتم دفع مبالغ تعويض نقدية للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم في موعد أقصاه ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م) (فضلاً راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب»). علماً بأن مبالغ التعويض تمثل باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) من عملية الطرح المتبقي.
الأحقية في الأرباح	تستحق الأسهم الجديدة المطروحة للاكتتاب نصيبها في أي أرباح تعلنها الشركة اعتباراً من بداية فترة الاكتتاب والسنوات المالية التي تليها.
استخدام متحصلات الاكتتاب	يتوقع أن يبلغ صافي متحصلات الاكتتاب بعد خصم مصاريف الطرح ((٥٨٣,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وثلاثة وثمانون مليون ريال سعودي). وتعتزم الشركة استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بشكل رئيسي للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة وتخفيض إجمالي قيمة الدين لديها ولن يحصل المساهمون على أي من المتحصلات الناشئة عن الاكتتاب (فضلاً راجع القسم ١٠ «استخدام متحصلات الاكتتاب»). وستتم تغطية إجمالي تكاليف الطرح المتوقعة عن طريق متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية.
حقوق التصويت	جميع أسهم الشركة من فئة واحدة ولا يملك أي مساهم أية حقوق تصويت تفضيلية، ويحمل كل سهم من الأسهم المطروحة حق التصويت، ولكل مساهم يملك (٢٠) عشرين سهماً على الأقل الحق في حضور الجمعية العامة والتصويت فيها.
تداول الأسهم	من المتوقع أن يبدأ تداول أسهم حقوق الأولوية في تداول بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي للأسهم واستكمال كافة الإجراءات النظامية ذات الصلة.
عوامل المخاطرة	ينطوي الاستثمار في هذا الاكتتاب على مخاطر معينة، ويمكن تصنيف هذه المخاطر إلى: (أ) مخاطر تتعلق بنشاط الشركة وعملياتها؛ (ب) المخاطر ذات الصلة بالسوق والبيئة التشريعية؛ (ج) المخاطر المتعلقة بالأسهم. وقد تم استعراض هذه المخاطر في القسم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة.
الأسهم التي سبق إدراجها	أدرجت الشركة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي في تداول عن طريق طرحها للاكتتاب العام بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م) حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور. وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس المال بقيمة (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال، ليصبح إجمالي رأس مال الشركة (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال، وتبعاً لذلك تم زيادة عدد الأسهم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي. يبلغ عدد الأسهم الحرة (١٣,٨٦٩,٦٥٦) ثلاثة عشر مليون وثمانمائة وتسعة وستين ألف و ستمائة وستة و خمسين سهماً حراً حتى تاريخ هذه النشرة، وتلتزم الشركة بالإعلان عن أي تغير في ملكية المساهمين المؤسسين الرئيسيين.
القيود المفروضة على الأسهم	تأسست شركة تكوين المتطورة للصناعات كشركة مساهمة بموجب القرار الوزاري رقم) ٣٩١ /ق) بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) وتم إدراج أسهم الشركة في تداول بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م) وعليه فإن فترة الحظر قد انقضت، وبالتالي فإن جميع الأسهم قابلة للتداول وفقاً للقواعد واللوائح والتعليمات الصادرة عن هيئة السوق المالية. غير أنه يجب على المساهمين المؤسسين للشركة الحصول على موافقة هيئة السوق المالية قبل التصرف بأسهمهم.
القيود على حقوق الأولوية	لا توجد قيود مفروضة على إكتتاب المساهمين في أسهم حقوق الأولوية الجديدة. وقد قدم كبار المساهمين (شركة العثمان القابضة، شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة) خطابات التزام بالاكتتاب في كامل حقوق الأولوية الخاصة بكل منهما، وفي حال عدم التقيد بالالتزام بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية الجديدة سيتم الإعلان عن ذلك على موقع تداول الإلكتروني على الإنترنت.
شروط الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية	يقتصر الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية على مساهمي الشركة المقيدين في سجلات الشركة في نهاية تداول يوم تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) وتحتفظ الشركة بحقها في رفض أي نموذج اكتتاب في الأسهم المطروحة «كلياً أو جزئياً» لم يستوفِ كافة شروط الاكتتاب ومتطلباته. يجب تعبئة نماذج طلبات الاكتتاب بالكامل طبقاً للتعليمات الواردة في القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب». ولا يجوز تعديل أو سحب أي نموذج اكتتاب في الأسهم المطروحة بعد تقديمه. ويشكل قبول النموذج من قبل الشركة اتفاقاً ملزماً بين المكتتب والشركة (فضلاً راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب»).

يجب دراسة قسم «إشعار هام» والقسم ٢ «عوامل المخاطرة» الواردين في هذه النشرة بعناية قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في الأسهم المطروحة للإكتتاب وفق هذه النشرة.

تواريخ مهمة للمكتتبين

الجدول الزمني المتوقع للاكتتاب	التاريخ
انعقاد الجمعية العامة غير العادية وتحديد تاريخ الأحقية والمساهمين المقيدين	يوم الأربعاء ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م).
تاريخ مرحلة الاكتتاب الأولى وتداول حقوق الأولوية	من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م).
تاريخ مرحلة الاكتتاب الثانية	من يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)، وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م).
تاريخ انتهاء مرحلة الاكتتاب وآخر موعد لتقديم نماذج طلبات الاكتتاب	يوم الثلاثاء١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م).
تاريخ فترة الطرح المتبقي	من الساعة العاشرة صباحاً من يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة العاشرة صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م).
الإشعار بالتخصيص النهائي لكافة المكتتبين	يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٠م).
دفع مبالغ التعويض (إن وجدت) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا في الاكتتاب ومستحقي كسور الأسهم	سيتم دفع مبالغ التعويض إن وجدت، في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).
بدء تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب	سوف يتم تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب عند الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية ذات العلاقة، وسيتم الإعلان عنه لاحقاً في الصحف المحلية وعلى موقع تداول.

تواريخ الإعلانات المهمة

الإعلان	المعلن	تاريخ الإعلان
إعلان انعقاد الجمعية العامة غير العادية في ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) (تاريخ الأحقية)	الشركة	يوم الأحد ١٤٣٧/١٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٥م).
إعلان نتائج الجمعية العامة غير العادية التي تضمنت الموافقة على زيادة رأس المال	الشركة	يوم الأحد ١٤٣٧/١٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٥م).
إعلان تعديل سعر سهم الشركة وإيداع الحقوق وإعلان قيمة الحق الإرشادية	تداول	يوم الأحد ١٤٣٧/١٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٥م).
إعلان تحديد فترات الاكتتاب في الأسهم الجديدة وفترة تداول الحقوق	الشركة	يوم الأحد ١٤٣٧/١٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٥م).
إعلان تذكيري عن بدء مرحلة الاكتتاب الأولى وعن فترة تداول حقوق الاولوية	الشركة	يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م).
إعلان تذكيري عن آخر يوم لتداول حقوق الأولوية والتنويه بأهمية بيع الحقوق لمن لا يرغب بالاكتتاب	تداول	يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م).
إعلان بدء مرحلة الاكتتاب الثانية	الشركة	يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م).
إعلان تذكيري عن آخر يوم لتقديم نماذج طلبات الاكتتاب للمرحلة الثانية	الشركة	يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م).
الإعلان عن: • نتائج الاكتتاب في المرحلتين الأولى والثانية. • تفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يتم الاكتتاب فيها (إن وجدت)، وبدء فترة الطرح المتبقي	الشركة	يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/١١هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٣م).
إعلان نتائج الطرح المتبقي والإشعار بالتخصيص النهائي	الشركة	يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٠م).
إعلان بإيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين	تداول	يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٣م).
إعلان توزيع مبالغ التعويض (إن وجدت) على الأشخاص المستحقين	الشركة	يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).

تنويه: يحتوي الجدولين الزمنيين أعلاه على تواريخ تقديرية، وسوف يتم الإعلان عن التواريخ الفعلية عبر إعلانات ستظهر في الصحف المحلية اليومية وموقع تداول الإلكتروني على الإنترنت (www.tadawul.com.sa).

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في البداية على الاشخاص المستحقين. وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين فسوف تطرح أية أسهم متبقية غير مكتتب بها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الإستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.

يتعين على الاشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب في الأسهم الجديدة تعبئة نماذج الطلبات المتوفرة لدى فروع الجهات المستلمة خلال مرحلة الإكتتاب الأولى ومرحلة الإكتتاب الثانية (حسبما ينطبق) وتسليمها إلى أي من تلك الجهات قبل نهاية مرحلة الإكتتاب الثانية (حتى لو لم يكن لديهم حساب لدى الجهة المستلمة). كما يمكن الاكتتاب عبر الانترنت أو الهاتف المصرفي أو الصراف الآلي لدى الجهات المستلمة التي تتيح إحدى أو كل هذه الخدمات للأشخاص المستحقين وذلك بشرط أساسي أن يكون للمكتتب «الشخص المستحق» حساب لدى الجهة المستلمة التي تقدم هذه الخدمات وعلى أن تكون البيانات الخاصة بالمكتتب المستحق محدثة.

يجب تعبئة نماذج طلبات الاكتتاب وفقاً للتعليمات الواردة في القسم رقم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب» من هذه النشرة. ويجب على كل مكتتب أن يوافق على كافة الفقرات ذات العلاقة الواردة في نموذج طلب الاكتتاب وأن يقوم بتعبئتها. وتحتفظ الشركة بحقها في رفض أي طلب اكتتاب في الأسهم الجديدة كلياً أو جزئياً في حالة عدم استيفائه لأي من شروط أو متطلبات الاكتتاب. ولا يجوز تعديل طلب الاكتتاب أو سحبه بعد تقديمه لأي من فروع الجهات المستلمة. ويعد نموذج طلب الاكتتاب بمجرد قبوله من جانب الشركة عقداً ملزماً بين الشركة والشخص المستحق (راجع القسم رقم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب» من هذه النشرة).

أسئلة وأجوبة عن آلية طرح حقوق الأولوية الجديدة

ما هي حقوق الأولوية؟

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي لحاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد الزيادة في رأس المال، وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين في سجلات الشركة نهاية يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد وذلك بسعر الطرح.

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجلات الشركة بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

يتم ذلك خلال يومين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة، وستظهر في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية، ولن يسمح بتداول هذه الحقوق أو الاكتتاب فيها إلا عند بداية فترة التداول والاكتتاب.

كيف يتم إشعار المساهم المقيد بإيداع حقوق الأولوية في المحفظة؟

يتم إشعار المساهم المقيد عن طريق الإعلان في موقع تداول.

كم عدد الحقوق التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

يعتمد العدد على معامل الأحقية وعدد الأسهم التي يمتلكها المساهم المقيد بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ما هو معامل الأحقية؟

هو المعامل الذي يُمكن المساهم المقيد من معرفة عدد حقوق الأولوية المستحقة له مقابل الأسهم التي يمتلكها بتاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. على سبيل المثال، إذا كان عدد الأسهم المصدرة لشركة (١,٠٠٠) ألف سهم ورفعت تلك الشركة رأس مالها عن طريق طرح (٢٠٠) مائتي سهم جديد بحيث إرتفع عدد أسهمها إلى (١,٢٠٠) ألف و مائتين سهم، يكون معامل الاحقية حينئذ ١ إلى ٥ (سهم واحد لكل خمسة أسهم).

هل سيتم تداول هذه الحقوق وإضافتها لمحافظ المستثمرين بنفس إسم/رمز أسهم الشركة أو أن هناك مسمى آخر لها؟

سيتم إيداع حقوق الأولوية لمحافظ المستثمرين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية.

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سيكون سعر الافتتاح هو الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح. فعلى سبيل المثال (باستخدام أسعار افتراضية): لو كان سعر إغلاق السهم في اليوم السابق (٢٥) خمسة وعشرين ريالاً وسعر الطرح (١٠) عشرة ريالات، عندها يكون سعر الافتتاح لحقوق الأولوية عند بداية التداول (١٥) خمسة عشر ريالا (وهو الفرق ما بين السعرين المذكورين).

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية من خلال شراء حقوق جديدة خلال فترة التداول ويمكن الاكتتاب بالأسهم الإضافية الجديدة المكتسبة من شراء حقوق جديدة خلال مرحلة الاكتتاب الثانية فقط.

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

تتم عملية الاكتتاب كما هو معمول به حالياً عن طريق تقديم طلبات الاكتتاب لدى أي فرع من فروع الجهات المستلمة أو أي قنوات أخرى (وفقاً للمقتضيات الظرفية حسب ما هو مذكورة في نشرة الإصدار هذه) وخلال مرحلتي الاكتتاب فقط.

هل يمكن الاكتتاب أكثر من مرة ومن خلال أكثر من بنك مستلم؟

نعم يمكن ذلك، ولكن يجب مراعاة ألا تزيد كمية الأسهم المكتتب بها عن عدد الحقوق المملوكة عند انتهاء فترة تداول الحقوق، حيث أن أي زيادة في كمية الأسهم المكتتب بها عن عدد الحقوق المملوكة عند انتهاء فترة تداول الحقوق سينتج عنه إلغاء طلب الاكتتاب.

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

سيتم إيداع حقوق الأولوية في نفس المحفظة المودع بها أسهم الشركة المرتبطة بالحقوق. فعلى سبيل المثال، إذا كان مساهم يملك ١٠٠٠ سهم في الشركة، ٨٠٠ سهم في محفظة (أ) و٢٠٠ سهم في محفظة (ب) فإن مجموع الحقوق التي ستودع (١٠٠٠) حق على اعتبار أن لكل سهم حق واحد، عليه فسيتم إيداع ٨٠٠ حق في محفظة (أ) و٢٠٠ حق في محفظة (ب).

في حال الاكتتاب من خلال أكثر من محفظة أين يتم إيداع الأسهم الجديدة بعد التخصيص؟

يكون إيداع الأسهم في المحفظة الاستثمارية المذكورة في طلب الاكتتاب الأول.

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

نعم يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب لكن لن يستطيعوا التداول إلا بعد إيداع الشهادات في محافظ استثمارية عن طريق الجهات المستلمة أو مركز الإيداع في تداول وإحضار الوثائق اللازمة.

إذا تم الاكتتاب في الأسهم الجديدة وتم بيع الحقوق بعد ذلك ماذا يحدث في هذه الحالة؟

في حال قام أحد المساهمين المقيدين بالاكتتاب ومن ثم بيع حقوق الأولوية ولم يتم شراء عدد حقوق أولوية يعادل عدد الحقوق التي اكتتب فيها قبل نهاية فترة التداول فسيتم رفض طلب الاكتتاب كلياً في حال تم بيع جميع الحقوق أو جزئياً بما يعادل ما تم بيعه من حقوق وسيتم إبلاغ المساهم المقيد وإعادة مبلغ الاكتتاب المرفوض إليه عبر الجهة المستلمة.

هل يحق لمن اشترى حقوق إضافية تداولها مرة أخرى ؟

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

هل بالإمكان بيع جزء من هذه الحقوق؟

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

هل يمكن الاكتتاب خلال عطلة نهاية الإسبوع مابين المرحلتين الأولى والثانية؟

لايمكن ذلك.

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

خلال مرحلة الاكتتاب الثانية فقط وبعد انتهاء فترة التداول لحقوق الأولوية.

هل يستطيع الشخص المستحق بيع الحق بعد انقضاء فترة التداول؟

لايمكن ذلك، بعد انقضاء فترة التداول يتبقى للشخص المستحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بالزيادة في رأس المال، وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية.

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

تطرح الأسهم المتبقية الناتجة عن عدم ممارسة أو بيع هذه الحقوق في فترة الطرح المتبقي الذي ينظمه مدير الاكتتاب بحسب المعايير التي تحددها نشرة الإصدار هذه.

هل سيتم إضافة أي رسوم أخرى لعمليات تداول حقوق الأولوية؟

سيتم تطبيق نفس العمولات على عمليات البيع والشراء كما هي بالأسهم ولكن دون حد أدنى لمبلغ العمولة.

ملخص المعلومات الأساسية

يقدم هذا الملخص نبذة موجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة. ونظراً لأنه ملخص، فإنه لا يشتمل على كل المعلومات التي قد تكون مهمة للمكتتبين. لذا يجب على مستلمي هذه النشرة قراءتها بالكامل قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في الأسهم الجديدة المطروحة. وقد تم تعريف جميع المصطلحات والعبارات المختصرة الواردة في هذه النشرة في القسم ١ «التعريفات والمصطلحات» وفي أماكن أخرى من هذه النشرة.

نبذة عن الشركة

بدأت الشركة نشاطها الصناعي بتاريخ ١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م) من خلال مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية الذي كان فرعاً للمؤسسة التي يملكها السيد/ محمد عبدالله زيد العثمان وقد بلغ رأس مال المصنع حينها (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال سعودي. ثم بتاريخ ١٤٢٢/٠٢/٠٦هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٤/٣٠م) تم تحويل فرع مؤسسة مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ (٣٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنين وثلاثين مليون ريال سعودي، كما تم تعديل اسم مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية بالتزامن مع عملية التحول ليصبح شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية – ذات مسؤولية محدودة.

بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) صدر قرار وزير التجارة والاستثمار رقم (٣٩١/ق) بإعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة باسم شركة تكوين المتطورة للصناعات وفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر وكان رأس مال الشركة أنذاك (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعين مليوناً وخمسمائة و تسعة وثلاثين ألف ريال سعودي.

وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠٥م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال سعودي وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة (٢٠٢,٤٦١,٠٠٠) مائتين ومليونين وأربعمائة وواحد وستين ألف ريالٍ سعودي من بند حساب مساهمة المساهمين والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة كما في ١٤٣١/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٣٠م). أدرجت الشركة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي من أسهمها في تداول بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م)، بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة من الهيئة، حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور.

وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة مبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة كما في ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م).

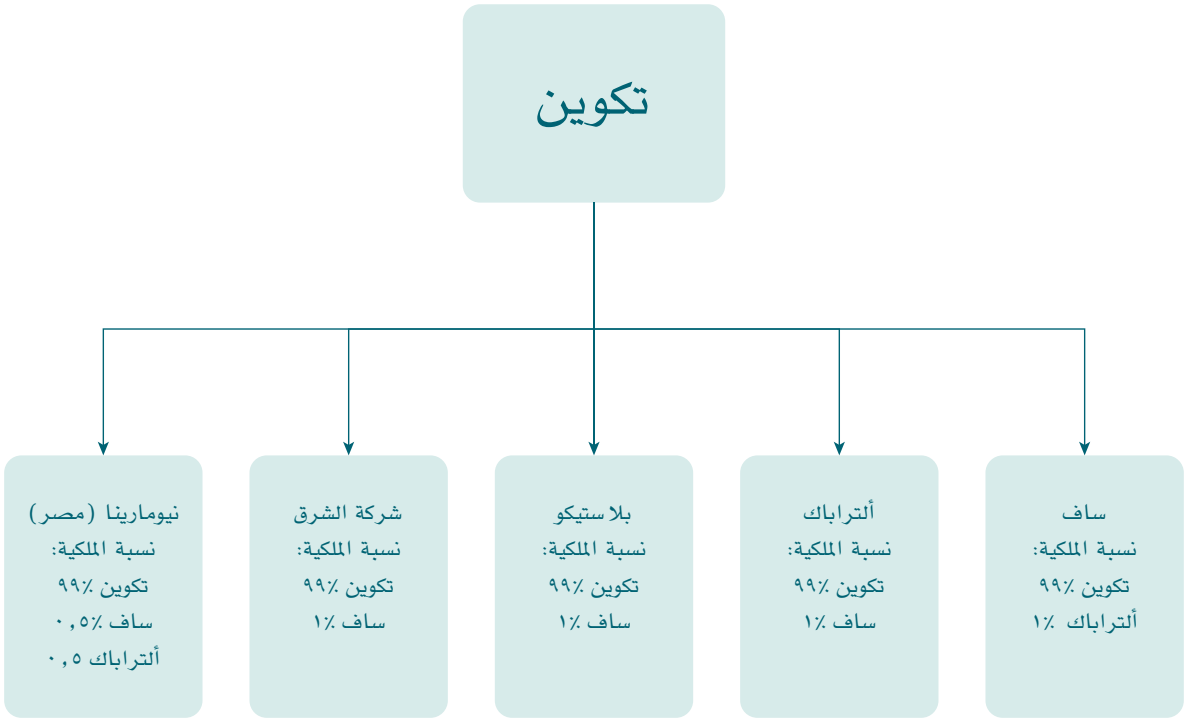
يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال سعودي مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.

تمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية من خلال مقرها الرئيسي في الخبر و من خلال مصنعها في منطقة الأحساء المسجل بالسجل التجاري في منطقة الأحساء بالرقم (٢٢٥٠٠٢١٦٨٨). كما قامت الشركة بالاستحواذ على مصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع الذي كان متوقفاً عن العمل والتشغيل وقد كانت تملكه شركة الأحساء للتنمية. وحيث أن العرض الذي تقدمت به شركة تكوين وقيمته (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحدٌ وثلاثون مليون و خمسمائة ألف ريال قد تناسب مع التقييم الذي أعدته لجنة مختصة من مدن والذي تضمن شراء كامل المصنع والمرافق التابعة له ومن بينها مبنى سكن العاملين. وقد أشرفت مدن على إجراءات المنافسة العامة لكونها الجهة المختصة بالتصرف في المصانع المتعثرة سواءً بإعادة تشغيلها أو بيعها. وقد وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م).

كما أن الشركة تمارس نشاطها داخل المملكة من خلال شركاتها التابعة وهي شركة ألترابلاك وشركة ساف. كما استحوذت تكوين على شركة صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حاليا) التي كانت تملك شركتين تابعتين هما شركة الشرق في المملكة وشركة نيومارينا في جمهورية مصر العربية، تمتلك شركة الشرق ثلاثة مصانع في المملكة وتمتلك شركة نيومارينا مصنعين في جمهورية مصر العربية، (للمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها» – «الهيكل التنظيمي للمجموعة»).

يوضح الرسم التوضيحي التالي هيكلية المجموعة:

رسم توضيحي رقم ١: الشركة والشركات التابعة



وقد أوصى مجلس إدارة الشركة بموجب محضر الاجتماع رقم (٢/٠٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال سعودي.

وفي تاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأس المال من (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسون مليون ريال سعودي وذلك من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية ليصبح رأس مال الشركة (٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال سعودي مقسمة إلى (٩٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وتسعون مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.

نشاط الشركة

تتلخص الأغراض الرئيسة للشركة في إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة- قوارير وأكواب بلاستيكية متنوعة- لفات بولي بروبلين- لفات بولي ستايرين- لفات ترفثالات البولي أثيلين وإنتاج القماش غير المنسوج والمصنع من مادة البولي بروبيلين وإنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفتلات البولي إيثلين (PET) والعمل على إدخال منتجات بلاستيكية جديدة تخدم السوق المحلي وتكون ذات عائد مجدي للشركة والاقتصاد الوطني.

تقوم المجموعة من خلال مصانعها في المملكة العربية السعودية و جمهورية مصر العربية، بتصنيع وبيع منتجات التغليف البلاستيكية والأقمشة غير المنسوجة لمجموعة متنوعة من العملاء الخليجيين والدوليين. وتبيع الشركة منتجات التغليف البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى أسواق القطاعين الطبي والصحي. ويعتبر عملاء الشركة من الرواد في قطاعاتهم. وتحافظ الشركة على حصة سوقية قوية ومتنامية في عدد من الأسواق التي تنافس فيها (بنسبة ٣٣,٦٪ في سوق مصغرات القوارير والقوارير بالمملكة العربية السعودية وبنسبة ٣٠٪ في سوق الأقمشة غير المنسوجة بخاصية الخيوط المترابطة بالشرق الأوسط). وتعتقد الإدارة أن الأنظمة الصناعية الخاصة بالشركة ساهمت في تحقيق نمو مستمر وملحوظ جعلها رائدة في سوق منتجات التغليف البلاستيكية وصناعات الأقمشة غير المنسوجة.

ملخص عن مشاريع الشركة

تتلخص المشاريع على النحو التالي:

١) مصنع التغليف البلاستيكي في الأحساء (فرع تكوين)

يقوم المصنع بإنتاج صفائح البولي ستايرين، وعبوات البولي ستايرين البلاستيكية المشكلة بالحرارة مع أغطيتها، وقوارير البولي إيثيلين عالي الكثافة (HDPE) (المقولبة بالنفخ)، والأغطية والأغشية المقولبة بالحقن، وتضم منتجات هذا المصنع الأكواب والعبوات والأغطية والقوارير والأغشية ولفات الصفائح المستخدمة لتغليف منتجات الألبان والعصائر والأطعمة والمياه والمرطبات. ويتم بيع منتجات الشركة إلى العملاء في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط. وقد استفادت مبيعات الشركة من زيادة توجه المستهلك النهائي نحو استخدام مواد التغليف البلاستيكية الشفافة، وذات الأوزان الخفيفة والتي تحافظ على المنتج لفترات أطول.

٢) مصنع العبوات البلاستيكية بالمدينة الصناعية في مدينة العيون - محافظة الأحساء (فرع تكوين)

تعمل شركة تكوين على إعادة تهيئة مصنع العبوات البلاستيكية في مدينة العيون - محافظة الأحساء والذي سيكون أحد أكبر المصانع للعبوات البلاستيكية ومصغرات القوارير في المملكة العربية السعودية وتضم منتجات هذا المصنع الأكواب، والعبوات، والأغطية، والقوارير، والأغشية، ولفات الصفائح المستخدمة لتغليف منتجات الألبان والعصائر، والأطعمة، والمياه، والمرطبات.

٣) مصنع منتجات مصغرات القوارير (PET Preform) في جدة (ألترابالك)

يتخصص المصنع في إنتاج مصغرات القوارير (PET Perform) من مادة البولي اثيلين ترفثاليت بسعات تتراوح بين ٣٣٠ ميليلتر و٢,٢٥ لتر. ويركز المصنع على البيع لشركات تعبئة المرطبات التي تشمل المياه المعدنية، والمشروبات الغازية، وشركات تصنيع الألبان والعصائر في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

٤) مصنع العبوات البلاستيكية في جدة (فرع بلاستيكو)

يتخصص المصنع في إنتاج العبوات والبراميل والقوارير والأغطية والأكواب البلاستيكية ومصغرات القوارير وإنتاج الأغشية واللفات البلاستيكية والألواح واستيراد وتصدير منتجات البلاستيك بكافة أنواعها.

٥) مصنع العبوات البلاستيكية في الرياض (فرع بلاستيكو)

يتخصص هذا المصنع في إنتاج العبوات والبراميل والقوارير والأغطية والأكواب البلاستيكية ومصغرات القوارير وإنتاج الأغشية واللفات البلاستيكية والألواح واستيراد وتصدير منتجات البلاستيك بكافة أنواعها.

٦) مصنع شركة الشرق في الرياض

يتخصص هذا المصنع في إنتاج أغشية التغليف ولفات البلاستيك وإنتاج أكياس وأكواب وعبوات وأطباق وأدوات طعام للاستخدام الواحد وجراكن وعبوات وبراميل وأدوات منزلية متنوعة وأكياس للخدمة الشاقة من البولي اثلين وبراميل وأوعية نفايات وصناديق وبروفيلات وأدوات صحية ورقائق بلاستيكية وإنتاج منصات وطبالي وعربات نفايات وكراسي وطاولات بلاستيكية واستيراد وتصدير جميع منتجات الشركة البلاستيكية بجميع انواعها.

٧) مصنع شركة نيومارينا في مصر

يتخصص هذا المصنع في تصنيع وبيع منتجات البلاستيك بكافة أنواعها وتصنيع قطع الغيار والتصدير.

٨) مصنع الأقمشة غير المنسوجة في الأحساء (ساف) - خطّا الإنتاج الأول والثاني

يقوم مصنع الأقمشة غير المنسوجة التابع لساف بإنتاج الانسجة المركبة للاستخدام في القطاعات الصحية والصناعية والطبية والأنسجة المقاومة للكحول والمضادة للكهرباء الإستاتيكية التي تستخدم للأغطية الجراحية والملابس الطبية والملابس الواقية والأنسجة المصنوعة للاستخدامات الصحية من حفاظات الأطفال والبالغين والفوط الصحية النسائية.

٩) مصنع الأقمشة غير المنسوجة في رابغ (فرع ساف) - خطّ الإنتاج الثالث

يقوم مصنع الأقمشة غير المنسوجة التابع لساف بإنتاج الأنسجة المركبة للاستخدام في القطاعات الصحية والصناعية والطبية والأنسجة المقاومة للكحول والمضادة للكهرباء الإستاتيكية التي تستخدم للأغطية الجراحية والملابس الطبية والملابس الواقية والأنسجة المصنوعة للاستخدامات الصحية من حفاظات الأطفال والبالغين والفوط الصحية النسائية. وكذلك خطوط المعالجة.

رؤية الشركة ورسالتها واستراتيجيتها:

رؤية الشركة

تسعى شركة تكوين لأن تحتل موقعاً ريادياً في مجال الصناعات التحويلية لمنتجات البوليمرات التغليفية المستخدمة في البضائع الاستهلاكية سريعة الدوران وصناعة منتجات المستهلكين في أسواق الشرق الأوسط والعالم. كما تسعى إلى أن تصبح رائدة ومتميزة في تحقيق استثمارات رابحة وتنمية وتطوير نشاطاتها وتعزيز علاقاتها مع شركائها وعملائها وكسب رضاهم وولائهم.

رسالة الشركة

تختص شركة تكوين في امتلاك وتطوير وتوظيف أحدث تكنولوجيا البوليمر من أجل إنتاج عبوات عالية الجودة للمنتجات وكذلك الأقمشة الغير منسوجة التي تستخدم للسلع الاستهلاكية سريعة التداول والسلع الاستهلاكية في الشرق الأوسط والعالم، وتُرَكِّز بشكل أساسي على أن تصبح الشريك الذي تختاره كبرى الشركات العالمية للمنسوجات المتطورة. كما أن الشركة تعمل على تحقيق رسالتها من خلال فهم احتياجات عملائها وتحفيز الكوادر التابعة لها لتلبية احتياجات السوق والعملاء من خلال استخدام أحدث التقنيات والتجهيزات لتطوير أساليب الإنتاج والجودة. كما تسعى الشركة إلى التركيز على الشراكة طويلة المدى مع عملائها في الأسواق العالمية والمحلية والتأثير إيجاباً على أصحاب المصالح المرتبطين بها وذلك من خلال العمل بمهنية واحترافية وأيضاً من خلال الاستخدام الأمثل لمرافقها التصنيعية والإشراف المتواصل على خطوط إنتاجها في المملكة العربية السعودية وخارجها.

قيم الشركة

ترتكز القيم الأساسية للشركة على السعي لتحقيق الريادة في مجال الصناعات التحويلية في المملكة العربية السعودية من خلال تقديم منتجات متنوعة على درجة عالية من الجودة والمساهمة في المحافظة على البيئة. وتقوم استراتيجية الشركة على مجموعة من العناصر الرئيسية التي تعمل من خلالها على تحقيق أهدافها:

- **النزاهة والاحترام**

تحرص الشركة على العمل بنزاهة وشفافية والعمل على تعزيز العلاقات القائمة على الثقة والاحترام المتبادل مع العملاء والشركاء.

- **الجودة والامتياز**

رفع الكفاءة الإنتاجية للشركة وفق أفضل معايير الجودة لتعزيز نتائجها المالية وعوائدها وتقديم أفضل الخدمات للعملاء في المملكة وخارجها وتعزيز مستوى رضاهم و ولائهم للشركة.

- **الفريق المتضامن**

استقطاب الموظفين ذوي الكفاءات العالية وتأمين بيئة عمل سليمة ومتضامنة وتأمين وسائل الراحة لموظفيها و تدريبهم ليقوموا بإتمام مهامهم الوظيفية على النحو الأمثل وتنمية مواردها البشرية والتركيز على تدريب موظفيها لتحقيق مبادئ الإدارة السليمة التي تجمع بين نمو الشركة ومصلحة الشركاء.

- **الفعالية والكفاءة**

تسخير الموارد بأكثر الوسائل فعالية وكفاءة لتفادي الهدر وتحقيق أفضل النتائج.

- **المسؤولية الاجتماعية**

اتّباع كافة القوانين والأحكام وفق معايير المسؤولية الاجتماعية ودعم النشاطات الاجتماعية.

- **المسؤولية تجاه البيئة**

الالتزام بمعايير المحافظة على البيئة في كل أعمالها ونشاطاتها.

استراتيجية الشركة

تسعى تكوين إلى الاستفادة بشكل كبير من مركزها الريادي في قطاعات السوق المختلفة، محلياً وعالمياً، لتنفيذ المزيد من التوسعات من خلال تصنيع المنتجات ذات القيمة المضافة. وتنفيذاً لهذه الاستراتيجية استحوذت تكوين على شركة بلاستيكو التي تحظى بحصة سوقية مسيطرة في قطاع سوق البلاستيك في المملكة والخليج بهدف تحسين وزيادة التنوّع في منتجاتها البلاستيكية، وزيادة المبيعات ونمو هامش الربح وبالتالي تعزيز حقوق المساهمين.

تتمتع تكوين بسمعة مرموقة تمكنها من تحقيق الكفاءة التشغيلية وتنمية قدراتها بشكل دائم و مستمر كما تهدف الشركة إلى زيادة نسبة حصتها في الأسواق المحلية والعالمية و تعزيز نتائجها المالية و أرباحها بما فيه المصلحة لمساهميها و للاقتصاد الوطني.

تتبنى تكوين استراتيجية تقوم على خطط مرسومة بعناية للتوسع في كافة القطاعات، وبالتالي فقد وضعت خططاً توسعية لجميع مصانعها لزيادة الطاقة الإنتاجية وتلبية متطلبات السوق وتجهيز مصانع إضافية مزودة بآلات حديثة ومتطورة بهدف توسيع أصناف منتجاتها بما يساعد في توفير تكلفة التصنيع وتحسين جودة المنتجات وزيادة نسبة المبيعات.

ولتحقيق أهداف استراتيجيتها تركز تكوين باستمرار على أنشطة البحث والتطوير التي تعتبر حجر الزاوية في كافة الابتكارات التي عززت من سمعتها في السوق.

كما تسعى تكوين إلى تطوير مشاريعها ومصانعها لتواكب أحدث التطورات في مجال صناعتها و بالتالي إيجاد فرص عمل جديدة وتحقيق أكبر نسبة من توطين الوظائف. كما تقوم الشركة دائما بتطوير أعمال آمنة و التركيز على إدارة المخاطر والاستفادة من الخبرات العالمية في مجال أعمالها لتصبح من الشركات المتقدمة في مجالها. وتعمل تكوين على تطوير مشاريعها في المملكة وخارجها كخيار استراتيجي لنموها على المدى الطويل لمصلحة حملة أسهمها.

إن سياسات تكوين في التعامل مع موظفيها، وعملائها، وموردها هي العامل الأول لنجاحها، وتقوم هذه التعاملات على مبدأ الشفافية، والأمانة، والمصلحة المتبادلة، والعمل الجماعي وغير ذلك من الركائز الأساسية التي تقوم عليها الأهداف والخطط الاستراتيجية للشركة والتوقعات المستقبلية.

نواحي القوة والمزايا التنافسية

تعتقد الشركة أنها تتمتع بنواحي القوة والمزايا التنافسية التالية (لمزيد من المعلومات، فضلا راجع القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها»–«نقاط القوة الأساسية»):

١- فرص قوية للنمو
٢- مقومات جذب طويلة المدى
٣- فريق إدارة ذو خبرة واسعة
٤- تنوع الأعمال
٥- الاستفادة المتبادلة والترابط بين الأقسام
٦- استخدام أحدث المكائن والآلات مما يعزز من التشغيل الاقتصادي لعمليات الشركة
٧- حصة سوقية رائدة في منتجات التغليف البلاستيكية في المملكة
٨- علاقات طويلة ومستقرة مع العملاء الكبار وقدرتها المبرهنة على التحالف معهم
٩- الدعم الحكومي للتنمية الصناعية

نظرة عامة على السوق

مقدمة لسوق العبوات البلاستيكية

تعد المنتجات البترولية ومنتجات الغاز الطبيعي اللبنات الأساسية في الصناعات البتروكيماوية وصناعة المواد البلاستيكية المستخدمة في عدد من المنتجات كمنتجات التعبئة والتغليف والإنشاء والمنتجات الاستهلاكية الصناعية. فيتم تحويل النفط والغاز الخام في صناعة المنتجات البلاستيكية أولاً إلى الإيثيلين والبروبلين والبيوتان والمواد العطرية، وبعد ذلك تتم بلمرة هذه المواد إلى مواد بلاستيكية أساسية – كالبولي إيثيلين والبولي بروبيلين والبوليستيرين وراتنجات البولي إيثيلين ترفثاليت وكلوريد البولي فينيل.

تختلف عملية الصناعة لمنتجات التعبئة النهائية واختيار المواد البلاستيكية وفقاً للخصائص المطلوبة للمنتج النهائي. وفي أغلب الأحيان، يقع الاختيار على مادة البولي إيثيلين ترفثاليت في تصنيع العبوات الشفافة خفيفة الوزن وعالية الجودة، وقد يفضل البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين في تصنيع منصات وطبالي التحميل والسدادات والأغطية والحاويات الصلبة، ويُستخدم البوليسترين غالباً في صناعة الأكواب رقيقة السمك. وبشكل عام، فإن عملية القولبة بالحقن تناسب تصنيع المنتجات الصلبة، وتُستخدم عملية القولبة بالنفخ في تصنيع العبوات، كما أن عملية الطرد تناسب تصنيع أغشية التغليف الرقيقة.

سوف يستمر سوق مواد التغليف في السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي بتقديم فرص للنمو في ظل الطابع الديموغرافي ومعدلات الدخل المتزايدة و تغير أذواق المستهلكين التي تفضل مواد التغليف ذات الجودة العالية والمظهر الجذاب. وكما أنه من المتوقع أن تكون الصادرات إلى الأسواق المجاورة مصدراً للنمو في بعض منتجات هذه القطاعات.

مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة

حقق سوق العبوات ومصغرات القوارير في السعودية نموًا بواقع ٥,٣٪ سنويًا من حيث الكمية وبنسبة ٥,٧٪ من حيث القيمة على مدار الخمس سنوات الماضية. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بـ ٢٥٨,٠٠٠ طن بقيمة إجمالية تبلغ ٢,٠٤ مليار ريال سعودي.

بناءً على صافي واردات مادة البولي إيثيلين ترفثاليت والتقارير والدراسات لهذا السوق، بلغ حجم سوق عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر حوالي ٩٢,٠٠٠ طن (بقيمة تبلغ ١ مليار ريال سعودي) في عام ٢٠١٥م.

مواد التغليف المرن

حقق سوق التغليف المرن في السعودية على مدار الخمس سنوات الماضية نموًا بواقع ٣,٥٪ سنويًا من حيث الكمية وبنسبة ٤,٠٪ من حيث القيمة. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بـ ٣٠٧,٤٢١ طن بقيمة إجمالية تبلغ ٢,٤ مليار ريال سعودي. ويدل انخفاض معدل نمو سوق التغليف المرن في السعودية مقارنةً بدول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا على وصولها لمرحلة النضوج.

يُقدَّر الطلب على أغشية التغليف في مصر بـ ١٠١,٠٠٠ طن (بقيمة تبلغ ١,٢ مليار ريال سعودي) في عام ٢٠١٥م (مقارنةً بإجمالي الطلب على البولي إيثيلين البالغ ٥٠٠,٠٠٠ طن). وقد وصل متوسط النمو السنوي للطلب في فترة ما بين عامي ٢٠١١م و٢٠١٥م إلى ٢,٩٪، وهو أعلى قليلاً من متوسط نمو الناتج المحلي الإجمالي السنوي البالغ ٢,٥٪.

الأغطية والسدادات

حقق سوق الأغطية والسدادات السعودية على مدار الخمس سنوات الماضية نموًا بواقع ٥,٧٪ سنويًا من حيث الكمية و ٥,٩٪ من حيث القيمة. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بنحو ٣٥,٦٠٠ طن بقيمة تبلغ ٣٧٤ مليون ريال سعودي. وتعد السعودية أسرع الأسواق نموًا في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بفضل معدلات نمو قطاع المشروبات ومنتجات الألبان المحلي.

بلغ حجم الطلب في السوق المصري على الأغطية والسدادات في عام ٢٠١٥م حوالي ١١,٥٠٠ طن، بقيمة تبلغ ٣٠٣ مليون ريال سعودي.

العبوات رقيقة السمك

شهدت فترة ما بين عامي ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٥م نمو سوق الأكواب والعبوات رقيقة السمك من حيث الكمية بمعدل سنوي مركب يبلغ ٤,٥٪ وحوالي ٤,٣٪ من حيث القيمة نتيجة لضعف الأسعار.

البراميل و الصناديق والمنصات والطبالي البلاستيكية

بدءًا من عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٥م، نما حجم طلب السوق السعودية على براميل البولي إيثيلين بمعدل متوسط بلغ ٣,١٪ سنويًا بينما كانت توقعات النمو حوالي ٥٪ سنويًا (حسب تقارير شركتي IMES ويورومونيتور)، ويعود ذلك إلى بطء نشاط سوق النفط والمواد الكيميائية في عامي ٢٠١٤م و٢٠١٥م.

نما طلب السوق السعودي على السلّات ومنصات وطبالي التحميل بدءًا من عام ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٥م بمتوسط معدل سنوي بلغ ٤,٤٪ من حيث الكمية و٤,٢٪ من حيث القيمة

الأقمشة غير المنسوجة

يُقدّر حجم السوق العالمي للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة (Spunbond) وخاصية الخيوط الدقيقة المترابطة (Spunmelt) (معا «أقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة») في عام ٢٠١٥م بحوالي ٢,٣٥٠ ألف طن وذلك وفقًا لشركة مستشارين برايس هانا – ذات مسؤولية محدودة (Price Hanna Consultants LLC). وتشّكل أوروبا والصين وأمريكا الشمالية معًا حوالي ٦٥٪ من إجمالي السوق، ولكل منها حصة متساوية تقريبا من الطلب.

قدّر الطلب في الشرق الأوسط خلال عام ٢٠١٥م بحوالي ١١٤ ألف طن، محققة نموًا بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٣,٧٪ على مدار العامين الماضيين. ومن المتوقع أن يستمر النمو بمعدل مماثل في السنوات الثلاثة المقبلة حيث من المتوقع أن يزيد الطلب إلى ١٢٥ ألف طن في عام ٢٠١٨م، بما يمثل معدل نمو سنوي مركب بواقع ٣,١٪.

ملخص المعلومات المالية للشركة

يجب قراءة ملخص القوائم المالية و جدول المؤشرات الرئيسية للشركة الواردة أدناه مع القوائم المالية المراجعة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م، بما في ذلك الإيضاحات المرفقة بها والمتضمنة في أقسام أخرى من نشرة الإصدار.

مقدمة

تم استخلاص المعلومات المالية التاريخية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م من القوائم المالية الموحدة المدققة للفترة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. كما تم استخلاص المعلومات المالية التاريخية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م من القوائم المالية الموحدة المدققة للفترة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م للشركة. وقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة المدققة وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

ويجب على المكتتبين المحتملين قراءة ملخص المعلومات المالية بالاقتران مع المعلومات الواردة في القسم ٦ («مناقشة الإدارة وتحليل الوضع المالي ونتائج عمليات الشركة») والقسم ٢٠ («تقرير مراجعي الحسابات») والنشرة كاملة وعدم الاعتماد فقط على المعلومات الواردة في هذا القسم.

قائمة الدخل الموحدة

يبين الجدول التالي قائمة الدخل الموحدة للشركة للفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١: قائمة الدخل الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
المبيعات	٧٣١,٠٢٢	٧٦٧,٦٧٩	١,٧١٨,٤٦٧	٥,٠٪	١٢٣,٩٪
تكلفة المبيعات	(٦٣٥,٧١١)	(٦٤٦,٣٨٩)	(١,٥٣٨,٨٥٣)	١,٧٪	١٣٨,١٪
الربح الإجمالي	٩٥,٣١١	١٢١,٢٩٠	١٧٩,٦١٤	٢٧,٣٪	٤٨,١٪
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٨,٠٦٦)	(٤٢,٢٧٨)	(٩١,٥٨٥)	٥٠,٦٪	١١٦,٦٪
مصروفات بيع وتسويق	(٢٠,٠٣٨)	(١٩,٤٧٢)	(٧٢,٢٢٠)	(٢,٨٪)	٢٧٠,٩٪
مصروفات أبحاث وذات علاقة	(٥٧٠)	(٢,٦٨٢)	(٢,١١٦)	٣٧٠,٥٪	(٢١,١٪)
ربح التشغيل	٤٦,٦٣٧	٥٦,٨٥٨	١٣,٦٩٣	٢١,٩٪	(٧٥,٩٪)
مصروفات تمويلية	(١٢,٦١٥)	(١٥,٢٢١)	(٤٩,٢٣٧)	٢٠,٧٪	٢٢٣,٥٪
ربح محقق من استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	١٤,٠٣٢	١٠,٠٨٦	١٤,١٦٥	(٢٨,١٪)	٤٠,٤٪
ربح غير محقق من استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	٤,٩٢١	٩,٤٧١	–	٩٢,٥٪	(١٠٠,٠٪)
(مصروفات)/إيرادات أخرى، الصافي	(٥,٦٢٨)	٣٣٧	(١,٨٥٦)	(١٠٦,٠٪)	(٦٥٠,٧٪)
صافي (الخسارة)/الربح قبل الزكاة الشرعية	٤٧,٣٤٧	٦١,٥٣١	(٢٣,٢٣٥)	٣٠,٠٪	(١٣٧,٨٪)
الزكاة الشرعية	(٢,٩٦٠)	(٦,٢٠٨)	(٣,٨٨٧)	١٠٩,٧٪	(٣٧,٤٪)
صافي (الخسارة)/الربح	٤٤,٣٨٧	٥٥,٣٢٣	(٢٧,١٢٢)	٢٤,٦٪	(١٤٩,٠٪)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

قائمة المركز المالي الموحدة

يبين الجدول التالي ملخص قائمة المركز المالي الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٢: ملخص قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
الموجودات			
إجمالي الموجودات المتداولة	٤٩٩,٦٤١	٦٢٦,٩٥٩	١,٠٩١,١٢٢
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٥٧١,١٥٥	٦٤١,٩٠٥	١,٥٦٠,٧٢٦
إجمالي الموجودات	١,٠٧٠,٧٩٦	١,٢٦٨,٨٦٤	٢,٦٥١,٨٤٨
المطلوبات			
إجمالي المطلوبات المتداولة	٥٢٤,١١٦	٦٥٧,١٧٧	١,٣٧٣,٩١٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	٩٤,٥٢١	١٢٣,١٠٥	٨٢٢,٩١٧
إجمالي المطلوبات	٦١٨,٦٣٧	٧٨٠,٢٨٢	٢,١٩٦,٨٢٧
مجموع حقوق المساهمين	٤٥٢,١٥٩	٤٨٨,٥٨٢	٤٥٥,٠٢١
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٠٧٠,٧٩٦	١,٢٦٨,٨٦٤	٢,٦٥١,٨٤٨

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

يبين الجدول التالي قائمة التدفقات النقدية الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٣: ملخص قائمة التدفقات النقدية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	(٣٦,٢٤٨)	٣٦,٠٩٥	٣١٩,٦٦٥
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٨٣,٥٢٤)	(١١٦,٤١٠)	(١,٠٤٢,٢٤٥)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٢٤٠,٦٥١	٤٤,٣٨٩	٧٩٨,٣٣٧
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٢٠,٨٧٩	(٣٥,٩٢٦)	٧٥,٧٥٧
النقد وما في حكمة في أول السنة	٤٦,٠٨٤	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧
النقد وما في حكمة في آخر السنة	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧	١٠٦,٧٩٤

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

مؤشرات الأداء الأساسية

يبين الجدول التالي مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٤: مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
معدل نمو المبيعات	٩,٢٪	٥,٠٪	١٢٣,٩٪
معدل نمو صافي الدخل/(الخسارة)	(٤١,١٪)	٢٤,٦٪	(١٤٩,٠٪)
هامش الربح الإجمالي [١]	١٣,٠٪	١٥,٨٪	١٠,٥٪
هامش الربح/(الخسارة) الصافي [٢]	٦,١٪	٧,٢٪	(١,٦٪)
الموجودات المتداولة/المطلوبات المتداولة	٩٥,٣٪	٩٥,٤٪	٧٩,٤٪
نسبة المديونية إلى إجمالي الموجودات [٣]	٥٣,٠٪	٤٩,٨٪	٦٨,٣٪
إجمالي المطلوبات / حقوق الملكية	١٣٦,٨٪	١٥٩,٧٪	٤٨٢,٨٪
نسبة تغطية الفائدة [٤]	٣٦٩,٧٪	٣٧٣,٥٪	٢٧,٨٪
العائد على الأصول [٥]	٤,١٪	٤,٤٪	(١,٠٪)
العائد على حقوق الملكية [٦]	٩,٨٪	١١,٣٪	(٦,٠٪)

المصدر: إدارة الشركة

١) الربح الإجمالي / المبيعات

٢) الربح (الخسارة) الصافي / المبيعات

٣) إجمالي القروض قصيرة الأجل والجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل وقروض متوسطة وطويلة الأجل / إجمالي الموجودات

٤) ربح التشغيل / مصروفات التمويل

٥) صافي (الخسارة) الربح / إجمالي الموجودات

٦) صافي (الخسارة) الربح / مجموع حقوق المساهمين

ملخص عوامل المخاطرة

هناك عدد من المخاطر المتعلقة بالاستثمار في أسهم حقوق الأولوية. وقد تم تلخيص هذه المخاطر في ثلاثة مجموعات أساسية هي:

- **المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها**

  - عدم الحصول على التراخيص والتصاريح والشهادات اللازمة وعدم تجديدها.
  - مخاطر عدم قدرة المجموعة على تنفيذ استراتيجيتها في التوسع والتنفيذ.
  - مخاطر نقل معدات ألترباك من محافظة جدة إلى محافظة الأحساء.
  - مخاطر عدم قدرة الشركة علىتطوير وإنجاز وتنفيذ المشاريع في الوقت المحدد لها.
  - عدم توفر رؤوس الأموال المطلوبة لتمويل خطط وأعمال واستثمارات الشركة.
  - الاعتماد على التمويل والتسهيلات الائتمانية.
  - مخاطر عدم اتمام عملية الطرح واستمرار نسبة المديونية المرتفعة لدى الشركة.
  - مخاطر اعتماد توسع ونجاح المجموعة على خبرات وقدرات الإدارة العليا.
  - مخاطر عدم توفّر العمالة الأجنبية المؤهلة.
  - مخاطر سلوك الموظفين وأخطائهم.
  - المخاطر المرتبطة بالنقل.
  - مخاطر تركز العملاء.
  - مخاطر عدم وفاء الغير بالإلتزامات التعاقدية .
  - مخاطر الاعتماد على موردين رئيسين.
  - مخاطر الكوارث غير المتوقعة.
  - المخاطر المرتبطة بوقف أو تعليق الحوافز الحكومية الداعمة للقطاع الصناعي في المملكة.
  - مخاطر عدم قدرة الشركة على مواكبة التطوّرات التقنية.
  - المخاطر المتعلقة بعدم استقرار أسعار المواد الخام والطاقة والمياه التي تعتمد عليها الشركة.
  - المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات.
  - مخاطر تأثر عمليات المجموعة نتيجة للاستحواذ على صافولا لأنظمة التغليف.
  - الدعاوى والمنازعات القضائية.
  - مخاطر ارتفاع قيمة الديون المشكوك في تحصيلها.
  - مخاطر حماية العلامة التجارية والملكية الفكرية.
  - مخاطر فروقات في مبالغ الزكاة والضرائب المستحقة.
  - مخاطر الاعتماد على التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
  - المخاطر المرتبطة بالاتفاقيات التي تخضع لقوانين أجنبية ولاختصاص محاكم أجنبية أو التحكيم الدولي.
  - المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية.
  - مخاطر عدم تجديد وثائق التأمين.

- **المخاطر ذات الصلة بالسوق والبيئة التشريعية**

  - مخاطر تعديل الأنظمة واللوائح.
  - المخاطر المتعلقة بالأنظمة والمعايير البيئية.
  - مخاطر سحب الترخيص الصناعي.
  - مخاطر التقلبات في أسعار صرف العملات.
  - المخاطر المتعلقة بعمليات شركة نيومارينا في مصر.
  - المخاطر المتعلقة بتحويل أرباح شركة نيومارينا من مصر إلى الخارج.
  - المخاطر المتعلقة بالاقتصاد السعودي والعالمي.
  - المخاطر المتعلقة بالتغيرات في سوق الصناعات البلاستيكية.
  - مخاطر عدم الالتزام بنظام الشركات الجديد.
  - المخاطر الناجمة عن انضمام المملكة إلى منظمة التجارة العالمية.
  - المخاطر المتعلقة بالمنافسة.
  - مخاطر عدم فاعلية الضوابط الداخلية في مكافحة إساءة الأمانة والسرقة والاحتيال.
  - المخاطر السياسية.
  - المخاطر المتعلقة بالاستيراد والتصدير.

- مخاطر عدم القدرة على الالتزام بمتطلبات السعودة.
- المخاطر المتعلقة بالموظفين الأجانب.

- **المخاطر المتعلقة بالأسهم**

- المخاطر المتعلقة بتوزيع أرباح الأسهم.
- مخاطر التذبذبات المحتملة في سعر الأسهم.
- مخاطر التذبذبات المحتملة في سعر حقوق الأولوية.
- مخاطر نقص الطلب على حقوق الأولوية وأسهم الشركة.
- مخاطر التداول في حقوق الأولوية.
- مخاطر انخفاض نسبة ملكية المساهمين غير المشاركين.
- مخاطر عدم ممارسة حقوق الاكتتاب في الوقت المناسب.
- مخاطر متعلقة بالبيانات المستقبلية.
- مخاطر عدم وجود سوق سابق لحقوق الأولوية.
- مخاطر إصدار أسهم جديدة في المستقبل.
- عدم ضمان حصول الأشخاص المستحقين على تعويض.
- مخاطر عدم ضمان ممارسة كبار المساهمين لحقوقهم الأولية في الاكتتاب.

فهرس المحتويات

١. التعريفات والمصطلحات ١

٢. عوامل المخاطرة ٦

٢-١ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها ٦
٢-٢ المخاطر ذات الصلة بالسوق والبيئة التشريعية ١٣
٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأسهم ١٨

٣. معلومات عن السوق والقطاع ٢٠

٣-١ مقدمة ٢٠
٣-٢ مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة ٢٣
٣-٣ مواد التغليف المرن ٣٠
٣-٤ الأغطية والسدادات ٣٦
٣-٥ العبوات رقيقة السمك ٤٢
٣-٦ البراميل و الصناديق والمنصات والطبالي البلاستيكية ٤٦
٣-٧ الأقمشة غير المنسوجة ٥١

٤. الشركة وطبيعة أعمالها ٥٧

٤-١ نبذة عن الشركة ٥٧
٤-٢ التطورات الرئيسية / تاريخ الشركة ٥٨
٤-٣ الهيكل التنظيمي للمجموعة ٥٨
٤-٤ الشركات الأخرى التي تمتلك فيها تكوين حصص أو أسهم ٧٠
٤-٥ التغيرات في ملكية الشركة ٧٠
٤-٦ نقاط القوة الأساسية ٧٢
٤-٧ استراتيجية الشركة ٧٣
٤-٨ الطبيعة العامة لأعمال الشركة ووصف المنتجات الرئيسية ٧٤
٤-٩ وصف العمليات ٧٥
٤-١٠ الشهادات والاعتمادات ٧٨
٤-١١ الصحة والسلامة ٨٠
٤-١٢ البيئة ٨٠
٤-١٣ التأمين ٨١
٤-١٤ تقنية المعلومات ٨١
٤-١٥ الأبحاث والتطوير ٨١
٤-١٦ انقطاع الأعمال ٨٢
٤-١٧ التغير الجوهري ٨٢

٥. الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها ٨٣

٥-١ هيكل الشركة ٨٣
٥-٢ أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير ٨٣
٥-٣ لجان مجلس الإدارة ٩٠
٥-٤ الإدارة العليا ٩٥
٥-٥ حوكمة الشركة ١٠٥
٥-٦ الأقسام الإدارية في الشركة ١٠٦
٥-٧ الإقرارات المتعلقة بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وسكرتير المجلس ١٠٩
٥-٨ تضارب المصالح ١١٠
٥-٩ الموظفون والسعودة ١١١

٦. مناقشة الإدارة وتحليل الوضع المالي ونتائج عمليات الشركة ١١٧

٦-١ مقدمة ١١٧
٦-٢ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بخصوص المعلومات المالية ١١٨
٦-٣ تعديلات على رأس المال ١١٨
٦-٤ ملخص السياسات المحاسبية الهامة ١١٨
٦-٥ العوامل المؤثرة على العمليات ١٢٣
٦-٦ تحليل نتائج العمليات ١٢٤

٧. الرسملة والمديونية ١٥٩

٨. سياسة توزيع أرباح الأسهم ١٦٠

٩. وصف الأسهم ١٦١

٩-١ رأس المال ١٦١
٩-٢ زيادة رأس المال ١٦١
٩-٣ تخفيض رأس المال ١٦١

٩-٤ الأسهم الممتازة ١٦١
٩-٥ نقل ملكية الأسهم ١٦٢
٩-٦ حقوق المساهمين ١٦٢
٩-٧ الجمعيات العامة للمساهمين ١٦٢
٩-٨ حقوق التصويت ١٦٢
٩-٩ الدعوة لجمعية المساهمين ١٦٢
٩-١٠ نصاب الجمعية العامة العادية ١٦٢
٩-١١ نصاب الجمعية العامة غير العادية ١٦٢
٩-١٢ قرارات جمعيات المساهمين ١٦٢
٩-١٣ مدة الشركة ١٦٣
٩-١٤ حل الشركة وتصفيتها ١٦٣
٩-١٥ إعادة شراء الشركة لأسهمها ١٦٣
١٠. استخدام متحصلات الاكتتاب ١٦٤
١٠-١ مصاريف الطرح ١٦٤
١٠-٢ صافي المتحصلات ١٦٤
١٠-٣ استخدام المتحصلات ١٦٤
١١. إفادات الخبراء ١٦٥
١٢. الإقرارات ١٦٦
١٣. ملخص النظام الأساسي للشركة ١٦٨
١٤. المعلومات القانونية ١٧٢
١٤-١ الشركة ١٧٢
١٤-٢ الفروع والشركات التابعة ١٧٢
١٤-٣ التراخيص والموافقات ١٧٦
١٤-٤ ملخص العقود الجوهرية ١٨١
١٤-٥ عقود التأمين ٢١٤
١٤-٦ العقارات المملوكة من المجموعة ٢١٨
١٤-٧ الرهونات على العقارات والأصول ٢١٩
١٤-٨ الأصول الغير ملموسة ٢١٩
١٤-٩ التقاضي والمطالبات ٢٢٢
١٥. التعهد بتغطية الاكتتاب ٢٢٤
١٥-١ اسم متعهدا التغطية وعنوانهما ٢٢٤
١٥-٢ التعهد بالاكتتاب من قبل الملاك الرئيسيين ٢٢٤
١٥-٣ الشروط الأساسية لاتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب ٢٢٤
١٦. المصاريف ٢٢٥
١٧. الإعفاءات ٢٢٦
١٨. شروط وتعليمات الاكتتاب ٢٢٧
١٨-١ الاكتتاب في الأسهم الجديدة ٢٢٧
١٨-٢ الأشخاص المستحقون الغير مشاركون في الاكتتاب في الأسهم الجديدة ٢٢٨
١٨-٣ تعبئة طلب الاكتتاب ٢٢٨
١٨-٤ الوثائق المطلوب تقديمها مع طلبات الاكتتاب ٢٢٩
١٨-٥ تقديم طلب الاكتتاب ٢٢٩
١٨-٦ التخصيص ٢٣٠
١٨-٧ دفع مبالغ التعويض ٢٣٠
١٨-٨ رسم توضيحي لآلية حقوق الأولوية الجديدة ٢٣٠
١٨-٩ تداول الأسهم الجديدة ٢٣٠
١٨-١٠ بنود متفرقة ٢٣٠
١٨-١١ سوق الأسهم السعودية (تداول) ٢٣١
١٨-١٢ التسجيل في سوق الأسهم السعودية ٢٣١
١٨-١٣ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم ٢٣١
١٨-١٤ التغيير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال ٢٣٢
١٩. المستندات المتاحة للمعاينة ٢٣٣
٢٠. تقرير مراجعي الحسابات ٢٣٤

فهرس الجداول

جدول رقم ١: قائمة الدخل الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م خ
جدول رقم ٢: ملخص قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ذ
جدول رقم ٣: ملخص قائمة التدفقات النقدية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ذ
جدول رقم ٤: مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ذ
جدول رقم ٥: التعريفات و المصطلحات ١
جدول رقم ٦: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٢٥
جدول رقم ٧: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٢٩
جدول رقم ٨: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة ٣٠
جدول رقم ٩: توقعات الطلب على عبوات البولي إيثيلين ٣٠
جدول رقم ١٠: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٣٢
جدول رقم ١١: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٣٥
جدول رقم ١٢: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة ٣٥
جدول رقم ١٣: مصر: توقعات الطلب على مواد التغليف المرنة ٣٦
جدول رقم ١٤: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٣٨
جدول رقم ١٥: مصر: الطلب على الأغشية والسدادات ٣٩
جدول رقم ١٦: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٤١
جدول رقم ١٧: مصر: الطلب على الأغطية والسدادات ٤٢
جدول رقم ١٨: حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية ٤٤
جدول رقم ١٩: حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية ٤٦
جدول رقم ٢٠: مصر: الطلب على الحاويات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا ٤٦
جدول رقم ٢١: قطاعات الاستخدام الرئيسية لبراميل البولي إيثيلين في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٥٠
جدول رقم ٢٢: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأقفاص ومنصات وطبالي التحميل في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم ٥٠
جدول رقم ٢٣: الطلب العالمي على الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر النسيج ٥١
جدول رقم ٢٤: طلب التجار الرئيسيين والفرعيين العالمي على أقمشة العناية الصحية غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية صهر وربط النسيج ٥١
جدول رقم ٢٥: الطلب العالمي على الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة بحسب النوع ٥٢
جدول رقم ٢٦: الطلب العالمي على الأقمشة الطبية والحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة بحسب المنطقة المحولة ٥٢
جدول رقم ٢٧: الطلب العالمي على الأقمشة غير الطبية والحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة ٥٢
جدول رقم ٢٨: منتجات الحوائل الطبية وحيدة الاستخدام المصنوعة من الأقمشة غير المنسوجة – معدلات الاختراق في السوق بحسب المنطقة ٥٣
جدول رقم ٢٩: بيانات السجل التجاري لفرع الشركة بالأحساء ٦٠
جدول رقم ٣٠: بيانات الترخيص الصناعي لفرع الشركة بالأحساء ٦٠
جدول رقم ٣١: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لساف ٦١
جدول رقم ٣٢: بيانات السجل التجاري لفرع ساف في رابغ ٦٢
جدول رقم ٣٣: بيانات السجل التجاري للمكتب التمثيلي لساف في جمهورية الصين الشعبية ٦٢
جدول رقم ٣٤: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لساف ٦٢
جدول رقم ٣٥: بيانات الترخيص الصناعي لمصنع ساف في رابغ ٦٣
جدول رقم ٣٦: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لألترا باك ٦٣
جدول رقم ٣٧: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لألترا باك ٦٤
جدول رقم ٣٨: موافقة مجلس حماية المنافسة ٦٤
جدول رقم ٣٩: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لبلاستيكو ٦٥
جدول رقم ٤٠: بيانات السجل التجاري لفرع بلاستيكو بالرياض ٦٥
جدول رقم ٤١: بيانات السجل التجاري لفرع بلاستيكو بجدة ٦٥
جدول رقم ٤٢: بيانات الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بجدة ٦٦
جدول رقم ٤٣: بيانات الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بالرياض ٦٦
جدول رقم ٤٤: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لشركة الشرق ٦٧
جدول رقم ٤٥: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لشركة الشرق ٦٧
جدول رقم ٤٦: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لنيومارينا ٦٩
جدول رقم ٤٧: بيانات شهادة السجل الصناعي للمركز الرئيسي لنيومارينا ٧٠
جدول رقم ٤٨: هيكل ملكية الشركة عند تحولها إلى شركة مساهمة مقفلة ٧٠

جدول رقم ٤٩: هيكل ملكية الشركة بعد زيادة رأس المال إلى ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ٧٠
جدول رقم ٥٠: هيكل ملكية الشركة بعد الطرح للاكتتاب العام ٧١
جدول رقم ٥١: هيكل ملكية الشركة بعد زيادة رأس المال إلى ٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال ٧١
جدول رقم ٥٢: ملكية أسهم المساهمين المؤسسين كما بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م) ٧١
جدول رقم ٥٣: كبار المساهمين ٧٢
جدول رقم ٥٤: وصف المنتجات الرئيسية ٧٤
جدول رقم ٥٥: استخدامات منتجات الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر النسيج ٧٧
جدول رقم ٥٦: الشهادات والاعتمادات التي حصلت عليها المجموعة ٧٨
جدول رقم ٥٧: أعضاء مجلس الإدارة ٨٤
جدول رقم ٥٨: أسهم الضمان المحجوزة لعضوية مجلس الإدارة ٨٥
جدول رقم ٥٩: السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة ٨٥
جدول رقم ٦٠: مكافآت و مزايا أعضاء مجلس الإدارة خلال الأعوام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م ٩٠
جدول رقم ٦١: عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية ٩١
جدول رقم ٦٢: نبذة مختصرة عن أعضاء اللجنة التنفيذية ٩١
جدول رقم ٦٣: عدد اجتماعات لجنة المراجعة ٩٢
جدول رقم ٦٤: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة المراجعة ٩٢
جدول رقم ٦٥: عدد اجتماعات لجنة الترشيحات و المكافآت ٩٤
جدول رقم ٦٦: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت ٩٤
جدول رقم ٦٧: عدد اجتماعات لجنة الاستثمار ٩٥
جدول رقم ٦٨: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الاستثمار ٩٥
جدول رقم ٦٩: نبذة مختصرة عن أعضاء الإدارة العليا ٩٥
جدول رقم ٧٠: السير الذاتية لأعضاء الإدارة العليا ٩٦
جدول رقم ٧١: مكافآت ومزايا بعض موظفي الإدارة العليا ١٠١
جدول رقم ٧٢: عقد عمل الرئيس التنفيذي ١٠١
جدول رقم ٧٣: عقد عمل مدير التشغيل ١٠٢
جدول رقم ٧٤: عقد عمل المدير التنفيذي للاستراتيجيات ١٠٢
جدول رقم ٧٥: عقد عمل المدير المالي ١٠٢
جدول رقم ٧٦: عقد عمل مدير علاقات المستثمرين والشؤون القانونية ١٠٣
جدول رقم ٧٧: عقد عمل مدير تقنية المعلومات ١٠٣
جدول رقم ٧٨: عقد عمل المدير الفني ١٠٣
جدول رقم ٧٩: عقد عمل مدير المراجعة الداخلية ١٠٣
جدول رقم ٨٠: عقد عمل مدير الموارد البشرية ١٠٤
جدول رقم ٨١: عقد عمل مدير المالية ١٠٤
جدول رقم ٨٢: مدير المخاطرة والالتزام والشؤون القانونية ١٠٤
جدول رقم ٨٣: مدير الحوكمة وعلاقات المستثمرين ١٠٥
جدول رقم ٨٤: البنود الالزامية في لائحة حوكمة الشركات ١٠٥
جدول رقم ٨٥: موظفو الشركة حسب الأقسام الرئيسية ١١١
جدول رقم ٨٦: موظفو نيومارينا حسب الأقسام الرئيسية ١١١
جدول رقم ٨٧: موظفو ساف حسب الأقسام الرئيسية ١١٢
جدول رقم ٨٨: موظفو ألترابالك حسب الأقسام الرئيسية ١١٢
جدول رقم ٨٩: موظفو بلاستيكو حسب الأقسام الرئيسية ١١٣
جدول رقم ٩٠: موظفو شركة الشرق حسب الأقسام الرئيسية ١١٣
جدول رقم ٩١: متطلبات السعودة حسب برنامج نطاقات للصناعات التحويلية ١١٤
جدول رقم ٩٢: الشركات التابعة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ونبذة عن نشاط كل منها ١١٧
جدول رقم ٩٣: نسب الاستهلاك خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٢٠
جدول رقم ٩٤: قائمة الدخل الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٢٤
جدول رقم ٩٥: المبيعات الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٢٥
جدول رقم ٩٦: المبيعات بحسب الشركة متضمنة مبيعات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٢٦
جدول رقم ٩٧: المبيعات حسب فئات المنتجات الرئيسية ١٢٧
جدول رقم ٩٨: المبيعات حسب فئة المنتجات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٢٧
جدول رقم ٩٩: مبيعات ساف بحسب فئة المنتجات ١٢٨
جدول رقم ١٠٠: مبيعات التصدير والمبيعات المحلية للشركة ١٣٠

جدول رقم ١٠١: تفصيل المبيعات المحلية للشركة بحسب مناطق المملكة الرئيسية ١٣٠
جدول رقم ١٠٢: المبيعات المحلية والصادرات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٣٠
جدول رقم ١٠٣: تفاصيل تكلفة المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٣١
جدول رقم ١٠٤: تفصيل تكلفة المواد بحسب الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٣٢
جدول رقم ١٠٥: تكلفة المبيعات متضمناً نتائج بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٣٢
جدول رقم ١٠٦: إجمالي الربح وهامش الربح بحسب الشركة ١٣٣
جدول رقم ١٠٧: هامش الربح / (الخسارة) متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٣٤
جدول رقم ١٠٨: المصاريف العمومية والإدارية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٣٥
جدول رقم ١٠٩: المصروفات العمومية والإدارية متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٣٦
جدول رقم ١١٠: مصاريف البيع والتسويق خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٣٦
جدول رقم ١١١: مصروفات البيع والتسويق متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٣٧
جدول رقم ١١٢: تفصيل المصروفات التمويلية ١٣٨
جدول رقم ١١٣: قائمة المركز المالي الموحدة للشركة ١٣٩
جدول رقم ١١٤: القيمة العادلة للموجودات المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م) ١٤٠
جدول رقم ١١٥: القيمة العادلة للموجودات غير المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م) ١٤٠
جدول رقم ١١٦: القيمة العادلة للمطلوبات المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م) ١٤٠
جدول رقم ١١٧: القيمة العادلة للمطلوبات غير المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م) ١٤١
جدول رقم ١١٨: النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤١
جدول رقم ١١٩: النقد وما في حكمه متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٤١
جدول رقم ١٢٠: الذمم المدينة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٢
جدول رقم ١٢١: أعمار الذمم المدينة التجاري (أخرى) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٣
جدول رقم ١٢٢: الذمم المدينة من الأطراف ذات العلاقة ١٤٣
جدول رقم ١٢٣: الذمم المدينة متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٤٣
جدول رقم ١٢٤: تفاصيل المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٤
جدول رقم ١٢٥: المخزون متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٤٥
جدول رقم ١٢٦: مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٦
جدول رقم ١٢٧: مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٤٦
جدول رقم ١٢٨: الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٧
جدول رقم ١٢٩: بنود الأصول الثابتة كنسبة من إجمالي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٧
جدول رقم ١٣٠: جدول إضافات الأصول كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٧
جدول رقم ١٣١: الموجودات غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٩
جدول رقم ١٣٢: القروض القصيرة والمتوسطة والطويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٤٩
جدول رقم ١٣٣: تفصيل القروض بين قروض تجارية وقروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي ١٥٠
جدول رقم ١٣٤: قروض صندوق التنمية الصناعية القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بحسب الشركة ١٥٠
جدول رقم ١٣٥: مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الأجل ١٥١
جدول رقم ١٣٦: ضمانات القروض ١٥١
جدول رقم ١٣٧: قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي ١٥٢
جدول رقم ١٣٨: قرض البنك العربي الوطني ١٥٣
جدول رقم ١٣٩: تسهيل صندوق التنمية الصناعية السعودي ١٥٣
جدول رقم ١٤٠: القرض الموحد من صندوق التنمية الصناعية السعودي ١٥٤
جدول رقم ١٤١: ذمم دائنة ومطلوبات أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٥٤
جدول رقم ١٤٢: مستحق إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٥٥
جدول رقم ١٤٣: الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا ١٥٥
جدول رقم ١٤٤: حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة ١٥٥
جدول رقم ١٤٥: حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ١٥٦
جدول رقم ١٤٦: الالتزامات المحتملة ١٥٦
جدول رقم ١٤٧: ملخص قائمة التدفقات النقدية ١٥٧
جدول رقم ١٤٨: التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٥٧
جدول رقم ١٤٩: التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٥٨

جدول رقم ١٥٠: التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م ١٥٨
جدول رقم ١٥١: الأرباح الموزعة في السنوات الأربع الماضية ١٦٠
جدول رقم ١٥٢: مصادر واستخدام الأموال ١٦٤
جدول رقم ١٥٣: معلومات فروع الشركة ١٧٢
جدول رقم ١٥٤: عقد مبايعة مصنع مدينة العيون – محافظة الأحساء ١٧٣
جدول رقم ١٥٥: التسلسل التاريخي لعمليات الاستحواذ على الشركات التابعة ١٧٤
جدول رقم ١٥٦: معلومات ساف وفرعيها ١٧٤
جدول رقم ١٥٧: معلومات ألترا باك ١٧٤
جدول رقم ١٥٨: معلومات بلاستيكو وفروعها ١٧٥
جدول رقم ١٥٩: معلومات شركة الشرق ١٧٥
جدول رقم ١٦٠: معلومات شركة نيومارينا ١٧٥
جدول رقم ١٦١: التراخيص والموافقات ١٧٦
جدول رقم ١٦٢: التسهيلات الائتمانية والقروض ١٨٣
جدول رقم ١٦٣: الرهون المسجلة لدى المركز الموحد لتسجيل الرهون لقرض المرابحة المجمّع ١٨٥
جدول رقم ١٦٤: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع تكوين ١٨٦
جدول رقم ١٦٥: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي البريطاني مع تكوين ١٨٧
جدول رقم ١٦٦: شروط اتفاقية تسهيلات مصرف الراجحي مع تكوين ١٨٨
جدول رقم ١٦٧: شروط اتفاقية تسهيلات بنك الرياض مع تكوين ١٨٩
جدول رقم ١٦٨: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع تكوين ١٩٠
جدول رقم ١٦٩: شروط اتفاقية تسهيلات البنك الأهلي التجاري مع تكوين ١٩١
جدول رقم ١٧٠: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع تكوين ١٩٢
جدول رقم ١٧١: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع ساف ١٩٣
جدول رقم ١٧٢: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع ساف ١٩٥
جدول رقم ١٧٣: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع ساف ١٩٦
جدول رقم ١٧٤: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع ألترا باك ١٩٧
جدول رقم ١٧٥: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع ألترا باك ١٩٨
جدول رقم ١٧٦: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع ألترا باك ١٩٩
جدول رقم ١٧٧: شروط اتفاقية تسهيلات بنك إتش إس بي سي مصر مع نيومارينا ٢٠٠
جدول رقم ١٧٨: شروط اتفاقية تسهيلات بنك أبو ظبي الوطني مع نيومارينا ٢٠١
جدول رقم ١٧٩: شروط اتفاقية تسهيلات البنك الأهلي المصري مع نيومارينا ٢٠٣
جدول رقم ١٨٠: عقود الإيجار ٢٠٧
جدول رقم ١٨١: العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة ٢١٢
جدول رقم ١٨٢: عقود تأمين المجموعة ٢١٤
جدول رقم ١٨٣: العلامات التجارية ٢١٩
جدول رقم ١٨٤: الدعاوى القضائية والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعية ٢٢٢
جدول رقم ١٨٥: الدعاوى القضائية والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعى عليها ٢٢٣
جدول رقم ١٨٦: نسبة تعهد التغطية ٢٢٤

فهرس الرسومات والأشكال

رسم توضيحي رقم ١: الشركة والشركات التابعة ق
شكل رقم ١: أداء الاقتصاد السعودي ٢١
شكل رقم ٢: الاحتياطات في المملكة العربية السعودية ٢١
شكل رقم ٣: الأداء الاقتصادي في مصر ٢٢
شكل رقم ٤: مؤشر أسعار المنتجات (٢٠١٠ = ١,٠) ٢٣
شكل رقم ٥: الطلب على مصغرات القوارير والعبوات المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في المملكة العربية السعودية ٢٤
شكل رقم ٦: الطلب على مصغرات القوارير والعبوات المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في منطقة الشرق الأوسط ٢٤
شكل رقم ٧: الطلب على عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر ٢٥
شكل ريقم ٨: حصة تكوين من السوق السعودي لعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة ٢٦
شكل رقم ٩: الحصص السوقية لسوق مصغرات القوارير وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية ٢٨
شكل رقم ١٠: الحصص السوقية لسوق مصغرات وعبوات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر ٢٨
شكل رقم ١١: الطلب على أغشية التغليف المرنة في المملكة العربية السعودية ٣١
شكل رقم ١٢: الطلب على أغشية التغليف المرنة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٣١
شكل رقم ١٣: الطلب على أغشية التغليف في مصر ٣١
شكل رقم ١٤: الطلب على مواد التغليف المرن في مصر ٣٢
شكل رقم ١٥: الحصص السوقية من سوق أغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية ٣٤
شكل رقم ١٦: سوق مواد التغليف في مصر ٣٤
شكل رقم ١٧: الطلب على الأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية ٣٦
شكل رقم ١٨: الطلب على الأغطية والسدادات في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٣٧
شكل رقم ١٩: الطلب على الأغطية والسدادات في مصر ٣٧
شكل رقم ٢٠: الطلب على الأغطية والسدادات في مصر لعام ٢٠١٥م ٣٨
شكل رقم ٢١: الحصص السوقية لسوق الأغطية والسدادات لعام ٢٠١٥م في المملكة العربية السعودية ٤٠
شكل رقم ٢٢: الطاقة الانتاجية للأغطية والسدادات لعام ٢٠١٥م في المملكة العربية السعودية ٤٠
شكل رقم ٢٣: الطلب على العبوات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية ٤٢
شكل رقم ٢٤: الطلب على العبوات رقيقة السمك في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٤٣
شكل رقم ٢٥: الطلب على العبوات رقيقة السمك في مصر ٤٣
شكل رقم ٢٦: الحصة السوقية لسوق الحاويات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية ٤٥
شكل رقم ٢٧: الطلب على براميل البولي إيثيلين في المملكة العربية السعودية ٤٧
شكل رقم ٢٨: الطلب على براميل البولي إيثيلين في منطقة الشرق الاوسط وشمال أفريقيا ٤٧
شكل رقم ٢٩: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في المملكة العربية السعودية ٤٧
شكل رقم ٣٠: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٤٨
شكل رقم ٣١: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في مصر ٤٨
شكل رقم ٣٢: سوق براميل البولي إيثيلين والمنصات والطبالي في المملكة العربية السعودية ٤٩
شكل رقم ٣٣: المعروض من الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة (ألف طن/سنويًا) ٥٤
شكل رقم ٣٤: العرض العالمي على الأقمشة الطبية و الحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر الأنسجة ٥٥
شكل رقم ٣٥: القدرة الإنتاجية في الشرق الأوسط للأقمشة الرقيقة غير المنسوجة المُصنعّة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة (٢٠١٥م) ٥٦
رسم توضيحي رقم ٢: الهيكل التنظيمي للمجموعة ٥٩
رسم توضيحي رقم ٣: خريطة المواقع الجغرافية لأعمال الشركة ٥٩
رسم توضيحي رقم ٤: عمليات انتاج الشركة والمنتاجات الرئيسية ٧٥
رسم توضيحي رقم ٥: الهيكل التنظيمي ٨٣
رسم توضيحي رقم ٦: رسم توضيحي لآلية حقوق الأولوية الجديدة ٢٣٠

١. التعريفات والمصطلحات

يبين الجدول التالي قائمة بالتعريفات والمصطلحات للعبارات المستخدمة في نشرة الإصدار:

جدول رقم ٥: التعريفات و المصطلحات

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
اتفاقية التعهد بالتغطية	اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب المبرمة بين متعهدا التغطية، شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (متعهد تغطية مساعد) والشركة.
أرامكو	شركة الزيت العربية السعودية، شركة ذات مسؤولية محدودة، أنشئت بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٨) بتاريخ ١٤٠٩/٠٤/٠٤هـ.
أسهم الاكتتاب	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً عادياً من أسهم شركة تكوين.
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب فيها في المرحلتين الأولى والثانية
الإدارة أو الإدارة العليا	فريق إدارة شركة تكوين.
الإدراج	إدراج أسهم الاكتتاب في تداول، وحيث يسمح سياق النص بذلك، تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج.
الجهات المستلمة	الجهات المستلمة المذكورة أسماؤها في الصفحة (ط) من هذه النشرة.
الجريدة الرسمية	جريدة أم القرى، وهي الجريدة الرسمية لحكومة المملكة العربية السعودية.
الجمعية العامة	الجمعية العامة للمساهمين في الشركة.
الجمهور	تعني حسب قواعد التسجيل والإدراج الأشخاص غير المذكورين أدناه : ١- تابعو المصدر. ٢- كبار المساهمين في المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. ٦- أي أقارب للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أعلاه . ٧- أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥، ٦) أعلاه. ٨- الأشخاص الذين يعملون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
الحكومة	حكومة المملكة العربية السعودية.
الهيئة العامة للأرصاد	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة بالمملكة العربية السعودية.
الطرح أو الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية	طرح (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً عادياً من أسهم حقوق الأولوية لمساهمي الشركة كما في تاريخ الأحقية.
الطرح المتبقي	طرح أية أسهم متبقية غير مكتتب فيها من قبل الأشخاص المستحقين، إن وجدت، على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار لهم بـ «المؤسسات الاستثمارية») خلال فترة الطرح المتبقي. وسيتم إضافة كسور الأسهم للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.
الشخص المستحق أو الأشخاص المستحقون	المساهم/المساهمون المقيدون ومن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
القوائم المالية	القوائم المالية المراجعة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م.
القيمة الاسمية	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.
السعودة	لوائح العمل في المملكة العربية السعودية التي تفرض على الشركات العاملة في المملكة توظيف نسبة معينة من السعوديين.
السنة المالية	السنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية.
السهم	سهم من أسهم الشركة مدفوع بالكامل بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات.
السوق المالية «تداول»	السوق المالية السعودية النظام الآلي لتداول الأسهم السعودية.
السيطرة	القدرة على التأثير على أفعال أو قرارات شخص آخر، بشكل مباشر أو غير مباشر، منفرداً أو مجتمعاً مع قريب أو تابع، من خلال أي من الآتي: أ- إمتلاك نسبة تساوي ٣٠٪ أو أكثر من حقوق التصويت في الشركة. ب- حق تعيين ٣٠٪ أو أكثر من أعضاء الجهاز الإداري وتفسّر كلمة «المسيطر» وفقاً لذلك.
الشخص	أي شخص طبيعي أو اعتباري تعترف به أنظمة المملكة بهذه الصفة.
الشركات التابعة	الشركات التي تملك فيها تكوين حصة مسيطرة وهي – كما بتاريخ هذه النشرة – : شركة ساف، وشركة ألترابك، وشركة بلاستيكو، و شركة الشرق، وشركة نيومارينا.

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
الصناعات التحويلية	الصناعات التي يترتب عليها التحويل الميكانيكي أو الكيميائي للمواد العضوية وغير العضوية إلى منتجات وتشمل: الصناعات الكيماوية ومشتقاتها الأساسية، صناعة مشتقات النفط المكررة، الصناعات البلاستيكية، الصناعات الغذائية، صناعة الورق والطباعة وغيرها.
الطرف ذو العلاقة	يقصد به في قواعد التسجيل والإدراج ما يلي: ١- تابعو المصدر. ٢- كبار المساهمين في المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى كبار المساهمين في المصدر. ٦- المستشار القانوني والمستشار المالي للمصدر. ٧- أي أقارب للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤ أو ٥) أعلاه. ٨- أي شركة يسيطر عليها أي شخص مشار إليه في (١، ٢، ٣، ٤، ٥، ٦ أو ٧) أعلاه.
المجلس أو مجلس الإدارة	مجلس إدارة الشركة.
المجموعة	تتألف من الشركة وشركاتها التابعة (أي تكوين، ساف، ألترا باك، بلاستيكو، شركة الشرق ونيوماورينا مجتمعةً).
المساهمون	حملة الأسهم في أي وقت.
المساهمون المقيدون	مساهمو الشركة المقيدون في سجل الشركة عند نهاية التداول في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
المساهم الكبير	شخص يملك (٥٪) أو أكثر من أسهم الشركة.
كبار المساهمين	هم المساهمون الذين يمتلكون ٥٪ وأكثر من إجمالي أسهم الشركة. وهم: شركة العثمان القابضة و شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة.
المساهمون المؤسسون	وفقاً لعقد تأسيس الشركة يتبين أن المساهمين المؤسسين عددهم (٥) خمسة.
المستشار المالي و مدير الاكتتاب	شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة التي تم تعيينها من قبل الشركة كمستشار المالي ومديراً للاكتتاب.
المستشارون	الأطراف التي تقوم بتقديم خدمات خاصة بالاكتتاب والواردة أسمائهم في الصفحة («ز»-«ح») من هذه النشرة.
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)	مجموعة من المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية «International Financial Reporting Standards».
المكتتب	كل مساهم مستحق يكتتب أو يقدم طلباً للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية.
المملكة	المملكة العربية السعودية.
المنتجات	المنتجات الصناعية التي تقوم المجموعة بإنتاجها.
المؤسسات الاستثمارية	وتشمل ما يلي من المؤسسات: ١- صناديق الاستثمار المؤسسة في المملكة العربية السعودية والمطروحة طرحاً عاماً والتي تستثمر في الأوراق المالية السعودية إذا كانت شروط وأحكام الصندوق تتيح له ذلك، مع الالتزام بالأحكام والقيود المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار. ٢- الأشخاص المرخص لهم في التعامل بالأوراق المالية بصفة أصيل، مع الالتزام بمتطلبات الكفاية المالية. ٣- الشركات المدرجة في تداول من خلال محافظها التي يديرها أشخاص مرخص لهم، وشركات قطاعي البنوك والتأمين المدرجة في تداول، وذلك وفقاً للضوابط التي أصدرتها هيئة السوق المالية، على أن لا تؤدي مشاركة الشركة إلى أي تعارض في المصالح.
الناتج المحلي	الناتج المحلي الإجمالي للمملكة العربية السعودية.
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة الذي يتضمن كافة التعديلات على مواده والموافق عليه من قبل الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م).
الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة	هيئة حكومية مسند لها مهام التنظيم والرقابة على قطاع المواصفات والمقاييس والجودة.
وزارة التجارة	وزارة التجارة والاستثمار في المملكة العربية السعودية.
تكوين أو الشركة	شركة تكوين المتطورة للصناعات، وهي شركة مساهمة عامة سعودية.
تاريخ الأحقية	تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية للموافقة على زيادة رأس مال الشركة.
جنيه مصري	الجنيه المصري، العملة المحلية لجمهورية مصر العربية.
حقوق التصويت	جميع أسهم الشركة من فئة واحدة ولا يملك أي مساهم أية حقوق تصويت تفضيلية، ويحمل كل سهم من الأسهم المطروحة حق التصويت، ولكل مساهم يملك (٢٠) عشرين سهماً على الأقل الحق في حضور الجمعية العامة والتصويت فيها.
دولار أمريكي	الدولار الأمريكي، العملة المحلية للولايات المتحدة الأمريكية.
ريال	الريال السعودي، العملة المحلية للمملكة العربية السعودية.

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
سابك	الشركة السعودية للصناعات الأساسية شركة مساهمة عامة بموجب المرسوم الملكي رقم م/٦٦ بتاريخ ١٣٩٦/٠٩/١٣هـ (الموافق ١٩٧٦/٠٩/٠٦م).
سعر الاكتتاب	(١٠) عشرة ريالات لكل سهم من أسهم حقوق الأولوية.
شركة ساف	شركة مصنع الأنسجة المتطورة – شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥) الصادر من الأحساء بتاريخ ١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٦/١٤م).
شركة ألترابالك	شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة «شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠١٢٦٢٥١) الصادر من جدة بتاريخ ١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٢م).
شركة صافولا لأنظمة التغليف	شركة صافولا لأنظمة التغليف «مساهمة مقفلة بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠٠٤٧١٦٦) الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م).
شركة الشرق	شركة الشرق للصناعات البلاستيكية – شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (١٠١٠٠٠٨٥٤٠) الصادر من الرياض بتاريخ ١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢١م).
شركة بلاستيكو	شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف – ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم (٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨) الصادر من الأحساء بتاريخ ١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (١٩٨٥/٠١/٠١م).
شركة نيومارينا	شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية «شركة مساهمة مقفلة تم تأسيسها وفق القوانين المعمول بها في جمهورية مصر بموجب السجل التجاري رقم (١٧١) الصادر من الإسكندرية بتاريخ ١٩٩٧/٠٣/٠٤م.
عضو المجلس	أعضاء مجلس إدارة الشركة الذين تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة للشركة والذين تظهر أسماؤهم في جدول رقم ٥٧ «أعضاء مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»–«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير».
عوامل المخاطرة	هي مجموعة المؤثرات المحتملة التي يجب الإلمام بها والتحوط لها قبل اتخاذ قرار الاستثمار.
فترة الاكتتاب	الفترة التي تبدأ من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتنتهي يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م).
فترة الطرح المتبقي	يبدأ الاكتتاب في أسهم الطرح المتبقي في الساعة العاشرة من يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة العاشرة صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م).
فترة تداول حقوق الأولوية	ستبدأ فترة التداول بالتزامن مع مرحلة الاكتتاب الأولى في يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م).
قواعد التسجيل والإدراج	قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بموجب المادة ٦ من نظام السوق المالية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣٠) وتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٧/٣١م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٣٨-٢٠١٦ وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٢٢ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٣١م).
صافي متحصلات الاكتتاب	صافي متحصلات الاكتتاب بعد خصم مصاريف الاكتتاب.
صندوق النقد الدولي	هو وكالة متخصصة من منظومة بريتون وودز تابعة للأمم المتحدة، أنشأ بموجب معاهدة دولية في ١٩٤٥م للعمل على تعزيز سلامة الاقتصاد العالمي. ويقع مقره في واشنطن العاصمة، ويديره أعضاؤه الذين يمثلون معظم دول العالم تقريباً.
صندوق التنمية الصناعية أو صندوق التنمية	صندوق التنمية الصناعية السعودي وهو جهة حكومية مرتبطة بوزارة المالية، تم تأسيسها في العام ١٣٩٤هـ (١٩٧٤م)، لتطوير الصناعة في المملكة العربية السعودية والمساعدة في إنشاء وتطوير وتوسيع المصانع في المملكة العربية السعودية عن طريق منح قروض طويلة الأجل بتكاليف منخفضة ومتوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية.
كبار التنفيذيين	المسؤولون التنفيذيون في الشركة المحددة أسماؤهم في القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»–«الإدارة العليا».
كسور الأسهم	أي كسور من أسهم حقوق الأولوية للمساهمين المقيدين تنتج عن تقريب أحقية المساهمين للأسفل إلى أقرب عدد صحيح.
لائحة حوكمة الشركات	لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية، الصادرة عن هيئة السوق المالية بالقرار رقم ١-٢١٢-٢٠٠٦م بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢م) وتعديلاتها اللاحقة.
متحصلات الاكتتاب	القيمة الإجمالية للأسهم المكتتب بها.
متعهدا التغطية	شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (بصفته متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (بصفته متعهد تغطية مساعد) اللتين تم تعيينهما من قبل الشركة كمتعهدين لتغطية الاكتتاب.
مجلس التعاون	مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
مجموعة صافولا	شركة مجموعة صافولا – مساهمة عامة، بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠٠١٩٧٠٨) الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٣٩٩/٠٧/٢١هـ (الموافق ١٩٧٩/٠٩/١٦م).
مدن	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ، التي أنشئت عام ٢٠٠١م، وهي المسؤولة عن تطوير أراض صناعية متكاملة الخدمات.
مرحلة الاكتتاب الأولى	تبدأ من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م) («مرحلة الاكتتاب الأولى»)، ويتاح خلالها للمساهمين المقيدين فقط ممارسة حقهم في الاكتتاب (كلياً أو جزئياً) في الأسهم الجديدة في حدود عدد حقوق الأولوية التي تم إيداعها في محافظهم بعد انعقاد الجمعية غير العادية. وستتم الموافقة فقط على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب عدد حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة عند نهاية فترة التداول. وتتزامن مرحلة الاكتتاب الأولى مع فترة تداول حقوق الأولوية والتي يمكن للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد خلالها تداول حقوق الأولوية.

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
مرحلة الاكتتاب الثانية	تبدأ من يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)، وتستمر حتى نهاية يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م)، ويسمح خلالها لجميع حملة حقوق الأولوية (مساهمين مقيدين أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول)، (ويشار إليهم مجتمعين بـ«الأشخاص المستحقين» ومنفردين بـ «الشخص المستحق») بممارسة حقهم في الاكتتاب. ولا يمكن تداول حقوق الأولوية في هذه المرحلة.
ممارسة حقوق أولوية الاكتتاب	قيام الأشخاص المستحقون بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية الجديدة.
نشرة الإصدار أو النشرة	هذه النشرة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق بالاكتتاب.
نظام الشركات السابق	نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٦) وتاريخ ١٣٨٥/٠٣/٢٢هـ (الموافق ١٩٦٥/٠٧/٢٢م) وتعديلاته.
نظام الشركات الحالي / الجديد	نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م) وما يطرأ عليه من تعديلات والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٢م).
نموذج طلب الاكتتاب	نموذج طلب الاكتتاب للأسهم المطروحة.
هيئة السوق المالية أو الهيئة	هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.
يوم العمل	أي يوم عمل باستثناء أيام الجمعة والسبت والعطلات الرسمية في المملكة.
Aromatics	المواد العطرية.
Association for the Advancement of Medical Instrumentation (AAMI)	جمعية النهضة بالوسائل الطبية (AAMI) ويقدم هذا الاتحاد معايير ومواصفات محددة لمقاييس جودة المواد المتعلقة بالاستخدامات الطبية بدرجات جودة تبدأ من الدرجة الاولى وحتى الخامسة، حيث الخامسة هي الدرجة الأعلى.
Blisters	القوالب المفرغة.
Blow Moulding	قولبة بالنفخ، تستخدم في إنتاج قوارير البولي إيثلين البيضاء والقوارير المصنعة من PET.
Bottles	العبوات.
Butane	البيوتان.
Cans	علب.
Caps	الأغطية.
Packaging Clamshells	التغليف البلاستيكي المغلق.
Closures	السدادات.
Compunded Annual Growth Rate (CAGR)	معدل نمو سنوي مركب.
Containers	الحاويات.
Conversion costs	تكاليف التحويل.
Crates	سلّات.
Cups	الأكواب.
Drums	البراميل.
Extrusion	عملية الطرد، حيث يتم فيها إذابة البولي ستايرين وتشكيله على شكل صفائح.
Flexible Packaging	التغليف المرن.
High Density Polyethylene (HDPE)	البولي إيثيلين عالي الكثافة، وهي مادة تستخدم في صناعة مصغرات القوارير.
Hot fill Preforms	مصغرات القوارير (القارورة قبل عملية النفخ) الخاصة بالتعبئة تحت درجات حرارة مرتفعة.
Hygiene products	منتجات العناية الصحية.
Hygiene sector OR Hygiene segment	قطاع العناية الصحية.
In-Mold Labels (IML)	الملصقات المثبتة آليًا في القالب، وهي عملية يتم من خلالها إدخال ملصق العلامة التجارية في القوارير عن طريق قالب.
Injection moulding	قولبة بالحقن، تستخدم في صناعة المغلفات والأغطية المستخدمة لقوارير الألبان والمشروبات.
Labels	ملصقات.
Lids	أغطية.
Low cost strategy	استراتيجية التكاليف المنخفضة.
Medical barrier nonwoven fabrics	الأقمشة غير المنسوجة الطبية ذات خاصية العزل.
Medical container products	منتجات الحاويات الطبية.
Medical nonwoven fabrics	الأقمشة غير المنسوجة الطبية.

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
Moulding	قولبة.
Non-medical barrier nonwoven fabrics	الأقمشة غير المنسوجة و الغير الطبية ذات خاصية العزل.
Nonwoven Fabrics	الأقمشة غير المنسوجة.
Packaging Films	أغشية التغليف.
Pallets	منصات وطبالي التحميل.
PET	اختصار لترفثالات البولي إثيلين، وهي مادة بلاستيكية تصنع من تفاعل حمض الترفثالات مع كحول الإثيلين.
PET Preforms	مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت، وهي المرحلة الأولى التي تصنع كمصغرات باستخدام طريقة الإنتاج بالحقن، ومن ثم في المرحلة الثانية يتم استخدام عملية الإنتاج بالنفخ وذلك للحصول على القارورة النهائية قبل التعبئة.
Polyethylene	البولي إيثيلين.
Polymerized	بلمرة.
Polymers	بوليمرات.
Polypropylene	البولي بروبيلين.
Polystyrene	البوليستيرين.
Polystyrene Sheet Rolls	لفات صفائح البوليسترين.
PP	اختصار للبولي بروبيلين.
Preforms	مصغرات القوارير.
Polyvinyl Chloride (PVC)	كلوريد البولي فينيل (بي في سي).
Resin	راتنج.
Rigid Container	الحاويات الصلبة.
Rolls	لفات.
Sheets	صفائح.
Shrink Films	الأغشية المنكمشة.
Spunbond extrusion	طرد الخيوط المترابطة.
Spunbond nonwovens fabrics	اقمشة غير منسوجة بخاصية الخيوط المترابطة.
Spunmelt extrusion	طرد الخيوط الدقيقة المترابطة.
Spunmelt nonwovens fabrics	اقمشة غير منسوجة بخاصية الخيوط الدقيقة المترابطة.
Stretch Blow Molding	القولبة بالنفخ التمددي.
Stretch Films	الأغشية المطاطة.
Surgical films	الاغشية الجراحية.
Thermoforming	عملية التشكيل الحراري، تستخدم في إنتاج أغطية وأكواب البولي ستايرين البيضاء والشفافة وشبه الشفافة والتي تستخدم في صناعة المشروبات.
Thermoplastics	اللدائن الحرارية.
Thin Packaging Films	أغشية التغليف الرقيقة.
Thin Walled Cups	أكواب رقيقة السُمك.
Thin Walled Containers	حاويات رقيقة السُمك.
Trays	الصواني.
Treatment lines	خطوط معالجة.

٢. عوامل المخاطرة

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

كما يُقرّ أعضاء مجلس إدارة الشركة، حسب علمهم واعتقادهم، بعدم وجود أي مخاطر جوهرية من الممكن أن يؤثر عدم ذكرها على قرار المساهمين، حتى تاريخ هذه النشرة غير ما تم الإفصاح عنه ضمن هذا القسم.

لا يكون الاستثمار في الأسهم المطروحة مناسباً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار والذين يمتلكون موارد كافية لتحمّل أية خسارة قد تَنتج عن ذلك الاستثمار، وينبغي على المستثمر المحتمل الذي لديه أي شكوك بشأن قرار الاستثمار في الشركة الذي عليه اتخاذه أن يستعين بمستشار مالي مرخص له من قبل هيئة السوق المالية للحصول على المشورة المناسبة بشأن الاستثمار في الأسهم المطروحة.

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

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

٢-١ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة وعملياتها

٢-١-١ عدم الحصول على التراخيص والتصاريح والشهادات اللازمة وعدم تجديدها

يتعين على المجموعة الحصول على التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية اللازمة والمحافظة عليها فيما يتعلق بنشاطها. هذا وتحتفظ الشركة حالياً بعدد من التراخيص والشهادات والتصاريح والموافقات ذات العلاقة بأنشطتها وتشمل هذه التراخيص، على سبيل المثال لا الحصر، التراخيص الصناعية التي حصلت عليها الشركة وفروعها وشركاتها التابعة من وزارة التجارة والاستثمار، شهادات التسجيل الصادرة من وزارة التجارة، التراخيص البيئية، شهادات عضوية الغرفة التجارية، شهادات تسجيل العلامات التجارية، التراخيص البلدية، تصاريح الدفاع المدني، شهادات السعودة والزكاة والتأمينات الاجتماعية. بالإضافة إلى ذلك، تخضع معظم تراخيص وشهادات وتصاريح الشركة لشروط قد يتم بموجبها تعليق أو إنهاء التراخيص أو الشهادات أو التصاريح أو الموافقات إذا فشلت الشركة في الوفاء والالتزام بتلك الشروط.

هذا مع العلم بأن التراخيص البيئية لكل من ساف وألترباك وشركة الشرق انتهت صلاحيتها وقد تمت المباشرة بإجراءات التجديد لدى الجهات المختصة. إن عدم استكمال اجراءات تجديد التراخيص البيئية سيعرض هذه الشركات للعقوبات المنصوص عليها في الفقرة (٢) الثانية من المادة (١٨) الثامنة عشر من النظام العام للبيئة التي حددت غرامة مالية لا تزيد على (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال لكل من يخالف أي حكم من أحكام مواد هذا النظام ويمكن أن تصل هذه العقوبة إلى ضعف المبلغ، كما يجوز إغلاق المنشأة لمدة لا تتجاوز تسعين يوماً.

وبالإضافة لذلك فإن شهادات الزكاة لكل من ساف و ألترباك وبلاستيكو وشركة الشرق قد انتهت صلاحيتها، وقد تقدمت هذه الشركات بطلبات تجديدها ولا تزال هذه الطلبات تحت الاجراء حتى تاريخ هذه النشرة. إلا أنه يمكن أن يتأخر إصدار الشهادات الجديدة بسبب متطلبات إضافية قد تطلبها الهيئة العامة للزكاة والدخل، مما سيؤخر إستخراج الشهادات المجددة.

إن عدم تمكن المجموعة من تجديد رخصها الحالية أو الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها أو إذا تم تعليق أو انتهاء أي من تراخيصها أو إذا تم تجديد أي من تلك التراخيص بشروط غير مناسبة للشركة وشركاتها التابعة، أو في حالة عدم قدرة المجموعة الحصول على الرخص الإضافية التي قد تُطلب منها في المستقبل، فإن ذلك قد يعرض المجموعة للايقاف والمنع من القيام بأعمالها كإغلاق المصانع مما سينتج عنه تعطل عمليات المجموعة وتكبدها تكاليف إضافية مما سيؤثر سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي.

٢-١-٢ مخاطر عدم قدرة المجموعة على تنفيذ استراتيجيتها في التوسع والتنفيذ

يعتمد أداء المجموعة في المستقبل على التنفيذ الفعال لخطط أعمالها واستراتيجيات نموها التي تشمل تصنيع منتجات جديدة وتوسيع قاعدة المنتجات التي تصنعها المجموعة ببناء وتجهيز وتطوير خطوط الإنتاج. إن إخفاق المجموعة في تنفيذ خطط العمل واستراتيجيات النمو وبناء خطوط الإنتاج اللازمة على النحو الملائم أو انسحاب أو إهمال الشركات المشرفة سوف يؤثر سلباً وبشكل جوهري على عمليات المجموعة ووضعها المالي.

إن قدرة المجموعة على إدارة التوسع في أعمالها في المستقبل تعتمد على قدرتها على مواصلة تنفيذ وتحسين نظم المعلومات التشغيلية والمالية والإدارية بكفاءة وفي الوقت المناسب وكذلك على قدرتها على زيادة قوتها العاملة المؤهلة وتدريبها وتحفيزها وإدارتها. كما تعتمد قدرة المجموعة في التوسع في أعمالها على موافقة الجهات التنظيمية على زيادة الطاقة الإنتاجية المرخصة لها.

وليس هناك أي ضمانات بأن الموظفين الذين تعينهم المجموعة أو النظم والإجراءات والضوابط التي تعتمدها ستكون كافية لدعم النمو والتوسع المستقبلي كما لا توجد ضمانات بأن المجموعة ستتمكن من الحصول على الموافقات النظامية اللازمة لزيادة الطاقة الإنتاجية المرخصة. علاوة على ذلك، فإن أي إخفاق للمجموعة في إدارة خططها التوسعية سوف يؤدي بدوره إلى زيادة التكاليف عبر إعادة تعيين موظفين وإعادة تعيين مستشارين جدد على كفاءة ودراية وإعادة إعداد الدراسات للوصول إلى خطط بديلة للتوسع و آلية إدارتها مما يؤدي إلى انخفاض الربحية. إضافة إلى ذلك، فإن أي خطط توسع في الأعمال تعتزم المجموعة تنفيذها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدرة وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها، وقد تحتاج المجموعة إلى تمويل إضافي لإنجاز أي خطط توسع. وإذا لم تتمكن المجموعة من تنفيذ خطط التوسع وفقاً للجدول الزمني المحدد لها، فسوف يؤدي ذلك إلى عدم تحقيق الفائدة الاقتصادية المرجوة منها طيلة فترة التأخير، مما سيؤثر بشكل سلبي على الوضع التنافسي للمجموعة ، وبالتالي نتائج أعمالها وربحيتها.

٢-١-٣ مخاطر نقل معدات ألترباك من محافظة جدة إلى محافظة الأحساء

بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/١٤م) أعلنت الشركة بأن ألترباك قد بدأت تدريجياً بنقل معداتها من مقرّ مصنعها في محافظة جدة إلى محافظة الإحساء لكي يعاد تركيبها بالموقع الجديد في جزء من مصنع مدينة العيون الذي تملكه شركة تكوين. وقد حصلت ألترباك بهذا الخصوص على موافقة مدن بموجب الخطاب الصادر بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/١١م) إضافة إلى موافقة صندوق التنمية الصناعي السعودي بموجب الخطاب الصادر بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٣م) تمهيداً للمباشرة في عملية النقل بالوقت المناسب.

تُقدر تكلفة نقل المعدات الصناعية من محافظة جدة إلى محافظة الأحساء حوالي (٤٠٠,٠٠٠) أربعمائة ألف ريال كما يتوجب على ألترباك المباشرة بإجراءات استخراج التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية ذات العلاقة بأنشطتها وتشمل هذه التراخيص، على سبيل المثال لا الحصر شهادة تسجيل فرع جديد في محافظة الإحساء من وزارة التجارة والاستثمار، ترخيص بيئي، شهادة عضوية الغرفة التجارية، ترخيص بلدية وسواها من التراخيص التشغيلية.

إن عدم تمكن ألترباك من الحصول على التراخيص اللازمة لممارسة نشاطها من موقعها الجديد في مدينة العيون، سيعرضها للايقاف والمنع من القيام بأعمالها كما يمكن أن يؤدي ذلك إلى إغلاق المصنع ووقف الإنتاج، مما سينتج عنه تكبد تكاليف إضافية مما سيؤثر سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي. وبالرغم من أن عملية نقل المعدات يتم تنفيذها تدريجياً، ففي حال وقوع أي حادث أو عقبة غير متوقعة سيؤدي ذلك إلى تأخير إجراءات النقل وبالتالي عدم وفاء الترباك بإلتزاماتها تجاه عملائها في المواعيد المحددة. وفي حال سبب ذلك في مخالفة للشروط التعاقدية ستتكبد ألترباك غرامات مالية سوف يكون لها تأثير سلبي جوهري على نتائج عمليات ألترباك وعلاقتها بعملائها وسينعكس ذلك على الوضع المالي للمجموعة.

٢-١-٤ مخاطر عدم قدرة الشركة على تطوير وإنجاز وتنفيذ المشاريع في الوقت المحدد لها

استحوذت الشركة على مصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء والذي كانت تملكه شركة الأحساء للتنمية وهو يقع على مساحة ٤٣,٢٠٠ متر مربع كجزء من خطة الشركة التوسعية في مجال الصناعات البلاستيكية وذلك بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع الذي كان متوقفاً عن العمل والتشغيل. وقد تناسب العرض الذي تقدمت به شركة تكوين وقيمته (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحدٌ وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال مع التقييم الذي أعدته لجنة مختصة من مدن والذي تضمن شراء كامل المصنع والمرافق التابعة له ومن بينها مبني سكن العاملين. وقد أشرفت مدن على إجراءات المنافسة العامة لكونها الجهة المختصة بالتصرف في المصانع المتعثرة سواءً بإعادة تشغيلها أو بيعها وقد وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م). وبتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٩م) عملت الشركة على إعادة تهيئة صالات الإنتاج ومرافق المنافع والخدمات وتعديل مناطق التحميل والتنزيل والتخزين من خلال توقيع الشركة اتفاقية أعمال التوسعة والتهيئة للمصنع وأعمال المقاولات مع شركة محمد العثمان للمقاولات لتنفيذ الأعمال الكهربائية والميكانيكية والأعمال الإنشائية والأرضيات والتكييف وتطوير مباني الخدمات المساندة وتجهيزاتها وتعديل وتطوير المبنى الإداري. وسيتأثر سير عمل هذا المشروع سلباً عند حدوث نقص غير متوقع في المعدات والمواد والعمالة أو عدم قدرة المقاول على تنفيذ الأعمال بالوقت المحدد وبالمواصفات التي حددتها الشركة .

وبالتالي سيؤثر ذلك أيضاً على أداء ومواعيد تنفيذ المشروع وزيادة الميزانية المخصصة له مما سينعكس على عمليات الشركة ووضعها المالي بشكل عام حيث أنها لن تتمكن من بدء تشغيل المصنع في الوقت المحدد وفق الخطة التوسعية التي حددتها. وسيترتب على هذا التأخير انخفاض في الإيرادات مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على توقعات الشركة المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٢-١-٥ عدم توفر رؤوس الأموال المطلوبة لتمويل الخطط والأعمال واستثمارات الشركة

تعتمد الاحتياجات التمويلية للمجموعة على رأس مالها وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية والتمويل الذي تحصل عليه من الجهات والبنوك الممولة لها، ولا تضمن الحصول على التمويل اللازم في الوقت المناسب بشروط مقبولة إن دعت حاجة المجموعة لذلك مما سيؤثر سلباً على تنفيذ أعمالها.

كما من الممكن أن تتحمل المجموعة نفقات رأسمالية لإجراء أعمال صيانة وتحسين مستمر لموجوداتها ومعداتها وذلك إمّا بهدف الالتزام بأي متطلبات قانونية أو تنظيمية جديدة تستوجب القيام بهذه الأعمال، أو بهدف الالتزام بمعايير جديدة تعتمدها إدارة الشركة في الإنتاج أو بهدف مواجهة أي مسؤوليات غير متوقعة.

إن التكلفة الفعلية للمشاريع التي تقوم بها الشركة قد تتجاوز قيمة التكلفة المقدرة من الشركة وفقاً للدراسات التي قامت بإعدادها في هذا الشأن وفي حال ارتفعت التكلفة الفعلية للمشاريع سيؤثر ذلك سلباً على تمويلها وبالتالي توقف الأعمال فيها حتى يتوفر التمويل اللازم لتغطية التكلفة الإضافية، الأمر الذي سيؤدي إلى تكبّد الشركة تكاليف تمويلية جديدة بالإضافة إلى تأثيرها على ربحيتها. وفي حال عدم الحصول أو التأخر في تأمين هذا التمويل عند الحاجة، أو توفر التمويل ولكن بشروط غير مناسبة لأوضاع الشركة أو شركاتها التابعة، سوف يؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على مقدرتها في تنفيذ مشاريعها ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٢-١-٦ الاعتماد على التمويل والتسهيلات الائتمانية

تعتمد الشركة بصورة رئيسية على التمويل والتسهيلات الائتمانية لأعمالها التوسعية وتشغيل منشآتها. حيث أن إجمالي الحدود الائتمانية الممنوحة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بلغت ٢,٦ مليار ريال سعودي (٢,٥ مليار ريال سعودي ممنوحة بالريال السعودي و٥٣,٩ مليون ريال ممنوحة بالجنيه المصري (١١٢,٠ مليون جنيه مصري) و٣٦,٨ مليون ريال ممنوحة بالدولار الأمريكي (٩,٨ مليون دولار أمريكي)) ، بلغ المستخدم منها ١,٨ مليار ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م عبارة عن قروض قصيرة وطويلة الأجل حصلت عليها الشركة من بنوك مختلفة (لمزيد من التفاصيل عن قيمة القروض والتسهيلات، فضلاً راجع القسم ٦ "المعلومات القانونية"). وقد بلغت نسبة القروض إلى حقوق الملكية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نسبة ٤ إلى ١. والجدير بالذكر أن الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل بلغ ١٠٢,٠ مليون ريال سعودي مستحق دفعه خلال ١١ شهراً من تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. وتجدر الإشارة إلى أن الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل لا يشمل مبلغ ١٢٣,١ مليون ريال سعودي مصنف ضمن الجزء المتداول من القروض القصيرة والمتوسطة الأجل في قائمة المركز المالي الموحدة المدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، وذلك حيث أن هذا المبلغ عبارة عن جزء من قرض متوسط الأجل حصلت عليه الشركة من صندوق التنمية الصناعية السعودي وتم تصنيفه من قبل المراجع المالي للشركة كجزء غير متداول من القروض نتيجة عدم حصول الشركة على خطاب إعفاء من الجهة المقرضة بخصوص بعض الشروط المتعلقة بالقرض، وبالتالي تم اعتباره كمستحق الدفع.

وكانت الشركة قد حصلت على تمويل من صندوق التنمية الصناعية بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٢٦هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٢٨م) بمبلغ (٦٠,٣٣٥,٠٠٠) ستون مليون وثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف ريال وكضمان لسداد القرض المذكور قامت الشركة برهن المباني والمنشآت المقامة والمعدات الخاصة بفرع الشركة بمحافظة الأحساء، كما حصلت ساف على تمويل من صندوق التنمية الصناعية بتاريخ ١٤٣٤/١١/١١هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٩/١٧م) بمبلغ (١٢٥,٧٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وعشرون مليوناً وسبعمائة ألف ريال وكضمان لسداد القرض المذكور قامت ساف برهن المباني والمنشآت المقامة والمعدات الخاصة بالمصنع المستأجر من شركة أرامكو وشركة رابغ للصناعات التحويلية وإدارة الخدمات في رابغ. إضافة إلى ذلك فقد حصلت ألترباك على تمويل من صندوق التنمية الصناعية بتاريخ ١٤٣٤/٠٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٥م) بمبلغ (٢٦,٧٥٠,٠٠٠) ستة وعشرون مليوناً وسبعمائة وخمسون ألف ريال وكضمان لسداد القرض المذكور قامت ألترباك برهن المباني والمنشآت المقامة والمعدات الخاصة بالمصنع المستأجر من شركة تترباك في جدة. وتضمن الشركة سداد كافة المبالغ المتوجبة والمستحقة الدفع في حال لم تتمكن شركة ساف أو الترباك من سداد الأقساط في المواعيد المحددة. وإذا ما أخلّت الشركة أو ساف أو ألترباك في المستقبل بأي من التعهدات الخاصة بالقرض المستحق لصالح صندوق التنمية بموجب الاتفاقيات المبرمة معها أو بأي من التعهدات التي تضمنتها فسيطلب الصندوق سداد كامل قيمة القرض فوراً ويباشر إجراءات التنفيذ القضائي على الأصول المرهونة لصالحه وبيعها وتحصيل قيمة القروض من متحصلات البيع.

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١١م) حصلت الشركة على قرض مجمّع إسلامي بطريقة المرابحة متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من عدد من البنوك والمؤسسات المالية (البنك العربي الوطني، مجموعة سامبا المالية، وبنك البلاد) بحد أقصى قدره (١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار وثلاثمائة مليون ريال، لتمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو (وشركاتها التابعة) وتمويل رأس المال العامل لتكوين وهذه التسهيلات مقرونة برهن على حصص كل من شركة تكوين وساف في رأس مال شركة بلاستيكو إضافة إلى رهن وتحويل العائدات الخاصة بتكوين وساف وشركة الشرق ألالترباك وبلاستيكو وتحويل متحصلات العقود الخاصة بتكوين وعقود التوريد الخاصة ببلاستيكو لمصلحة البنك العربي الوطني، وهي مقرونة أيضاً بضمان شركات من شركة العثمان القابضة مقابل كامل مبلغ التسهيلات. وإذا ما أخلّت الشركة بأي من تعهداتها مع أي من البنوك وصندوق التنمية أو إذا ما قررت البنوك الأخرى عدم تجديد التسهيلات فإن ذلك سيؤثر على توفر السيولة اللازمة لأعمال الشركة وخطط تطوير خطوط الإنتاج وخططها التوسعية مما سينعكس سلباً على أرباحها المتوقعة.

وإذا لم تتمكن المجموعة من الوفاء بالتزامات السداد المترتبة عليها بموجب هذه الاتفاقيات أو حدث عجز في إيراداتها لأي سبب من الأسباب، أو أخلت في المستقبل بأي من الالتزامات أو التعهدات الخاصة بالديون المترتبة عليها، فقد تطلب البنوك سداد الدين على الفور وتحصيل الضمانات المقدمة من الشركة و/أو شركاتها التابعة و/أو الضامن. وفي هذه الحالة، لا يوجد ضمان بأن المجموعة ستتمكن من الحصول على مصادر تمويل بديلة كافية للوفاء بسداد تلك الديون. وسيكون لأي من هذه العوامل تأثير سلبي جوهري على أعمال المجموعة ووضعها المالي. (لمزيد من المعلومات، فضلا راجع من القسم ١٤ «المعلومات القانونية» -«التسهيلات الائتمانية والقروض»).

٢-١-٧ مخاطر عدم اتمام عملية الطرح واستمرار نسبة المديونية المرتفعة لدى الشركة

بلغت مديونية الشركة (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، و (٦٠١,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة ومليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. وقد ارتفعت المديونية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م لتصل إلى (١,٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار وسبعمائة مليون ريال بعد حصول الشركة على قرض طويل الأجل من البنك العربي الوطني ومجموعة من البنوك بقيمة (٩١٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وعشرة ملايين ريال وذلك لتمويل عملية الاستحواذ على شركة صافولا والشرق ونيومارينا. بالإضافة إلى ذلك، حصلت الشركة في عام ٢٠١٥م على قرض بمبلغ (٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وتسعين مليون ريال (ضمن القروض قصيرة الأجل) وذلك لتمويل رأس المال العامل للشركات التي تم الاستحواذ عليها.

وقد أدى الارتفاع الكبير في مديونية الشركة من عام ٢٠١٤م إلى عام ٢٠١٥م إلى ارتفاع نسبة المديونية إلى إجمالي حقوق الملكية من ١,٣:١ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٤:١ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. بالإضافة إلى ذلك، سجلت مصاريف التمويل التي تكبدتها الشركة ارتفاعاً من ١٥,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٤٩,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٥م.

سوف تتأثر مديونية الشركة بشكل مباشر بعملية الطرح حيث أن الشركة تعتزم استخدام المتحصلات من الطرح في تخفيض إجمالي المديونية الظاهرة في مركزها المالي. واذا لم تتمكن الشركة من اتمام عملية الطرح وبالتالي تخفيض إجمالي المديونية لأي سبب من الأسباب، فقد يؤدي ذلك الى استمرار دفع مصاريف تمويل مرتفعة مما سيؤثر سلبا على أرباح الشركة المتوقعة.

٢-١-٨ مخاطر اعتماد توسع ونجاح المجموعة على خبرات وقدرات الإدارة العليا

تعتمد المجموعة على إمكانيات وخبرات فريق الإدارة العليا والموظفين القياديين، وعليه فإنّ نجاح المجموعة يعتمد على مدى قدرتها على بقاء هذه الكفاءات، وإيجاد بدائل لهم في حال مغادرتهم المجموعة. ليس هناك ما يؤكد بأن المجموعة ستتمكن من ضمان استمرارية خدمات موظفيها أو من رفع مستوى مهاراتهم، كذلك قد تحتاج المجموعة لزيادة الرواتب لكي تضمن استمرارية بقاء موظفيها واستقطاب كوادر جديدة ذات مؤهلات مناسبة. وقد يؤدي فقدان الشركة لخدمات واحد أو أكثر من أعضاء إدارتها العليا أو أقسامها وإداراتها إلى إعاقة تطبيق استراتيجية عملها، وهذا سيكون له تأثير سلبي على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-٩ مخاطر عدم توفّر العمالة الأجنبية المؤهلة

سوف تتأثر أعمال المجموعة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من العمالة الاجنبية المؤهلين أو إيجاد بدلاء لهم يتمتعون بذات المستوى من الخبرات والمهارات أو تغيير سياسات الاستقدام (سواء الأجور أو ساعات العمل) في دولة الهند أو باكستان أو الفلبين أو أي من الدول الرئيسية التي تعتمد المجموعة عليها لاستقدام العمالة غير السعودية المدربة منها وعدم مقدرتها على توظيف بدلاء لهم يتمتعون بذات المستوى من الخبرة والمهارة الإدارية إلى التأثير سلباً على نتائج وعمليات المجموعة.

٢-١-١٠ مخاطر سلوك الموظفين وأخطائهم

لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية معتمدة من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١/١/٥١٩/ع) وتاريخ ١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م) وسياسات وضوابط رقابية ولوائح داخلية، كما قامت الشركة بإبرام عقود تأمين مع شركة العالمية للتأمين التعاوني للتأمين ضد خيانة الأمانة للموظفين والتأمين على الأموال حرصا منها على تغطية كافة المخاطر التي تنتج عن أعمال بعض موظفيها. ولكن على الرغم من ذلك فإن الشركة لا تستطيع أن تضمن تلافي سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابةً عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي سيترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة من عقوبات نظامية أو مسؤولية مالية مما سيؤثر سلباً على سمعة المجموعة. لذا فإن الشركة لا تستطيع أن تضمن أن سوء سلوك موظفيها لن يؤدي إلى الإضرار بشكل جوهري على وضعها المالي أو نتائج عملياتها.

لدى كل من شركة ساف و شركة ألترابالك لائحة تنظيم عمل داخلية متوافقة مع التعديلات الأخيرة لنظام العمل ولكن لم يتم اعتمادها من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية. إن عدم إعتماد اللائحة من وزارة العمل سيعرّض الشركة للغرامات المنصوص عليها في المادة (٢٢٩) التاسعة والعشرون بعد المائتين من نظام العمل التي تفرض غرامة مالية لا تتجاوز (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال.

٢-١-١١ المخاطر المرتبطة بالنقل

لا تمتلك الشركة أسطول نقل خاص بها لنقل منتجاتها إلى العملاء، وبالتالي يتم إسناد هذه المهمة إلى شركات نقل متخصصة. إن أي تعديل أو تغيير في أنظمة النقل والاشتراطات النظامية المطبقة لنقل منتجات الشركة سيؤثر على قدرتها في توريد منتجاتها الى الأسواق والعملاء مما سيكون له أثر سلبي على نتائجها وعملياتها وتوقعاتها المستقبلية ومركزها المالي. تشمل أسعار منتجات الشركة تكلفة الشحن والنقل كما أن الشركة تقوم بسداد مصاريف الشحن مباشرةً لمقدمي خدمات النقل، إلا أنه إذا كان هناك أي خلل في عملية النقل بعد بيع المنتجات فسيؤدي إلى زيادة في تكلفة النقل من قبل ناقلين بدلاء، فإن الشركة لا تكون قادرة على تعديل سعر المنتجات واحتساب التكلفة الإضافية ضمن أسعار المنتجات وينتج عن ذلك انخفاض هامش الربح، الأمر الذي سيؤثر سلباً على أرباحها وعملياتها وتوقعاتها المستقبلية ومركزها المالي.

٢-١-١٢ مخاطر تركز العملاء

تعتمد أعمال المجموعة بشكل أساسي على بيع ما نسبته ٥٢,٠٪ و٥٣,٥٪ و٦٦,٩٪ من إجمالي المبيعات إلى ١٠ عملاء رئيسيين للشركة خلال عام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م على التوالي. إن أي انخفاض في الطلب من أهم العملاء الرئيسيين للمجموعة سيؤدي إلى انخفاض المبيعات والأرباح وتذبذب وانخفاض صافي الأرباح، مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على وضع المجموعةالمستقبلي ونتائجها المالية وتوقعاتها ووضعها المالي وأسعار أسهمها.

٢-١-١٣ مخاطر عدم وفاء الغير بالإلتزامات التعاقدية

أبرمت الشركة عدداً من العقود والاتفاقيات مع العديد من الجهات وفقاً لما تفرضه احتياجات أعمالها من خدمات وتشمل هذه الجهات الموردين ومقدمي الخدمات والمقاولين وعليه تتعرض الشركة لخطر عدم قدرة الجهة المتعاقدة معها أو عدم رغبتها بالوفاء بالتزاماتها التعاقدية. وعند إخلال هذه الجهات بالتزاماتها لأي سبب من الأسباب بما في ذلك أن يكون نتيجة لإفلاسها أو عدم ملاءتها المالية أو تعطل عملياتها، ستصبح المخاطر التي تنشأ عن التعامل مع هذه الجهات أكثر حدّة في ظلّ ظروف السوق الصعبة التي يزيد فيها احتمالات عدم الوفاء بالالتزامات التعاقدية تجاه الشركة.

كما لا يمكن التأكيد بأن تلك الأطراف سوف تكون على مستوى تطلعات الشركة، وفي حال عدم قدرة الشركة أو الأطراف المتعاقدة معها على الالتزام ببنود تلك العقود أو في حال وقوع أي منازعات مستقبلية أو قضايا وخسارة الشركة لتلك المنازعات فإن ذلك سيؤثر سلباً على مركزها المالي وتدفقاتها النقدية ونتائجها التشغيلية وتطلعاتها المستقبلية (ولمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«ملخص العقود الجوهرية»).

٢-١-١٤ مخاطر الاعتماد على موردين رئيسين

تعتمد المجموعة في الأغلب على شركة سابك كمورد للمواد الخام (مثل البولي بروبلين والبولي ستايرين والبولي إيثلين وترفثالات البولي إثيلين). وباستثناء مادة البولي بروبلين التي يتم تصنيعها من قبل شركات محلية أخرى، فإن سابك هي المورد الرئيسي المحلي الوحيد لجميع المواد الأولية التي تستخدمها المجموعة. كما وتقوم المجموعة بشراء ترفثالات البولي إثيلين من موردين دوليين بالإضافة إلى سابك. بدأت شركة تكوين المستقلة بعد الاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا بشراء المواد الخام بشكل مركزي من سابك وتوزيعها على الشركات التابعة وذلك للاستفادة من خصومات مرتبطة بالكميات التي يتم شراؤها وبالتالي شكلت الجزء الأكبر من المبالغ المستحقة للموردين (١٠٩,٥ من إجمالي الذمم الدائنة البالغة ٢٥٣,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م أي ما نسبته ٤٣,٢٪). يؤدي هذا الاعتماد على منتجات سابك إلى أثر سلبي سواء من ناحية الأسعار أو على قدرة الشركة على تصنيع منتجاتها في حال توقف سابك عن توفير المواد الخام اللازمة. وفي حال قررت الشركة استيراد المواد الخام من الأسواق الدولية ستترتب عليها رسومٌ مفروضة على الواردات، ولن تتمكن الشركة من تجنب دفع هذه الرسوم إلا بالحصول على موافقة الجهات الرسمية، والتي من الصعب الحصول عليها في ظل توفر المنتج محلياً.

٢-١-١٥ مخاطر الكوارث غير المتوقعة

تتألف المنشآت الصناعية التابعة للمجموعة من عدة خطوط إنتاج وآلات على درجة عالية من التعقيد لصناعة المواد البلاستيكية و الأقمشة غير المنسوجة. وفي حالة حدوث أي خلل أو عطل أو انقطاع مفاجئ في عمل هذه الخطوط أو الآلات، فإن من شأن ذلك التأثير بصورة سلبية على إنتاج الشركة طيلة مدة الخلل أو العطل أو الانقطاع، وبالتالي التأثير سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها ونتائج عملياتها طيلة فترة توقف الإنتاج. وسيكون هذا التأثير جوهرياً عند استمرار ذلك لفترة طويلة أو عند توقف أكثر من خط إنتاج عن العمل في الوقت ذاته. كما تعتمد المجموعة على التطبيقات التكنولوجية المتخصصة في تشغيل أعمالها، ولا يوجد أي ضمانات لنجاح وفاعلية هذه التطبيقات في الاستمرار في تحقيق الأهداف والتوقعات التشغيلية أو المحافظة على جودة المنتجات.

كما أن وقوع حوادث في أحد مرافق التصنيع التابعة للمجموعة سيترتب عليه توقف عملية التشغيل مما سيؤثر سلباً على المرافق الإنتاجية الأخرى المترابطة به.

وعليه، فإن أعمال ونتائج المجموعة تعتمد بشكل كامل على أعمال مصانعها واستمراريتها بشكل منتظم، وبالتالي فإذا ما طرأ أي أمر من شأنه التأثير على أعمالها سلباً، سواء لأسباب فنية (كانقطاع إمدادات الكهرباء أو الطاقة أو المياه(أو تعرضها لأي حادث أو طارئ يؤثر على استمرارية أعمالها سواء بصورة مؤقتة أو دائمة، أو أي من الكوارث الطبيعية (كالسيول) فإن ذلك سيؤثر بشكل سلبي وجوهري على النتائج التشغيلية والمالية.

٢-١-١٦ المخاطر المرتبطة بوقف أو تعليق الحوافز الحكومية الداعمة للقطاع الصناعي في المملكة

استفادت المجموعة تاريخياً من الحوافز التي تقدمها الحكومة للمستثمرين من أجل دعم التصنيع في المملكة، بما في ذلك توفير التمويل من خلال صندوق التنمية الصناعية الذي يقدّم قروض ميسّرة لدعم القطاع الصناعي، ودعم البنية التحتية وتوفير الأراضي والطاقة والمياه بأسعار مخفضّة في المدن الصناعية. وكان لهذه الحوافز دور هام في نجاح المشاريع التي نفذتها الشركة وسيؤدي أي وقف أو تعليق لهذه الحوافز إلى تأثير سلبي على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-١٧ مخاطر عدم قدرة الشركة على مواكبة التطوّرات التقنية

تستخدم الشركة تقنيات ونظم متطورة ومكلفة لتصنيع منتجاتها، ولمواكبة تطورات القطاع الصناعي يجب إجراء تحسينات متكررة على المنتجات واستخدام التقنيات المتطورة، وفي هذا السياق فإنه يوجد لدى الشركة سياسات في الأبحاث والتطوير وبرامج مستمرة في تطوير المنتجات بهدف تحسين جودة المنتج، ولكن لا تضمن الشركة قدرتها على سرعة توفير التقنيات الجديدة وتطبيق الأنظمة الخاصة بها على منتجاتها في الوقت المناسب كما أنها ستتكبد تكاليف عالية في هذا المجال، مما سيؤثر على قدرتها في تصنيع المنتجات المطلوبة من عملائها في المواعيد المحددة، وسيكون لذلك أثر سلبي على نتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-١٨ المخاطر المتعلقة بعدم استقرار أسعار المواد الخام والطاقة والمياه التي تعتمد عليها الشركة

في إطار قرار الحكومة بزيادة أسعار الوقود والكهرباء والمياه الذي ينتج عنه زيادة أسعار المواد الخام والكهرباء والمحروقات والخدمات المساندة، وباعتبار أن الشركة تعمل في قطاع الصناعات التحويلية، وبالتالي فإنها تعتمد في مبيعاتها وربحيتها على توفر وتكلفة المواد الخام التي تخضع لتقلبات الأسعار. وحيث أن ارتفاع معدلات التضخم سيؤدي إلى زيادة أسعار وتكاليف المواد الخام، فإن أداء الشركة سيعتمد جزئياً على قدرتها على إدراج هذه التغيرات في التكاليف ضمن أسعار بيع المنتجات. ولا تضمن الشركة التحكم في ثبات أسعار المواد الخام أو عدم زيادتها، وفي حال حدوث ذلك فإنه سيؤثر سلباً على أعمالها وتوقعاتها المستقبلية ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

ترتبط أسعار المواد البلاستيكية المستخدمة في تصنيع السلع الاستهلاكية بأسعار خامات البترول والغاز الطبيعي المشتقة منها - خاصةً في الأسواق العالمية، التي لا تسيطر فيها الحكومات على أسعار هذه الخامات. وترتبط أسعار المواد البلاستيكية في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي ومصر ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بالأسعار العالمية.

بشكلٍ عام، انخفضت أسعار منتجات شركة تكوين انخفاضاً طفيفًا خلال الخمس سنوات الماضية، غالباً بسبب الانخفاض في أسعار البترول والغاز، مما أدى إلى إعاقةٍ نمو المبيعات من حيث القيمة – على الرغم من ازدياد حجم المبيعات.

إن استمرار انخفاض أسعار البترول والغاز، وبالتالي فإن استمرار انخفاض أسعار البترول والغاز سوف يعيق من قدرة تكوين على زيادة نمو قيمة مبيعاتها مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-١٩ المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لدعم عملياتها، إلا أنها قد تتعرض لمخاطر تعطلها، ويشمل ذلك فشل النظام أو عدم قدرة أنظمة الحماية للفيروسات على مواجهة عمليات الاختراق أو الأخطاء البشرية أو الكوارث الطبيعية أو الحرائق أو أخطاء الاتصال أو عدم توفر العمالة الماهرة اللازمة لتشغيل هذه الأنظمة وإدارتها. وفي حال حدوث عطل كبير، أو إخفاق متكرر، ستتأثر إيرادات الشركة بشكل سلبي وجوهري ولن تتمكن المجموعة من إصدار تقاريرها المالية الدورية في التوقيت المناسب مما يعرضها للمسائلة والعقوبة وبالتالي التأثير على نشاطها ونتائجها التشغيلية.

٢-١-٢٠ مخاطر تأثر عمليات المجموعة نتيجةً للاستحواذ على صافولا لأنظمة التغليف

لا تضمن الشركة بأن نتائج أعمالها ستنمو وفقاً للمستويات والتقديرات المتوقعة أو التي تأمل أن تصل إليها تبعاً لاستحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركاتها التابعة، كما لا يمكن للشركة أن تضمن بأن عملية الاستحواذ ستحقق لها المكاسب المتوقعة كعائد على الاستثمار خلال فترة زمنية معقولة، لا سيما أن ذلك مشروط بتوفر عدة عوامل منها قدرة الشركة على إدارة كافة شركاتها التابعة (ومن ضمنها الشركات المستحوذ عليها حديثاً) والإشراف على خطوط الإنتاج، إضافةً إلى قدرتها على دمج عمليات المجموعة بشكل فعال، بالإضافة إلى أن زيادة أعمال المجموعة يتطلب نظام رقابي فعّال، وعدم قدرة الشركة على تفعيل ذلك النظام الرقابي سيؤدي إلى ارتفاع في التكاليف وصعوبة تحديد الإيرادات. مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

كما أن التكلفة الفعلية والوقت اللازم لاستكمال اندماج عمليات تكوين مع صافولا لأنظمة التغليف قد تتجاوز تقديرات الشركة، وفي حال ارتفعت التكلفة الفعلية لهذا الاندماج سيؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة وربحيتها.

٢-١-٢١ الدعاوى والمنازعات القضائية

إن المجموعة قد تتعرض في سياق ممارسة أعمالها لقضايا ودعاوى تتعلق بعملياتها، ولا تضمن الشركة عدم وقوع نزاع بينها وبين أطراف أخرى تتعامل معهم كالموردين والموزعين والعملاء وسواهم، مما قد يؤدي إلى رفع دعاوى قضائية لدى الجهات القضائية المختصة. ونتيجة لذلك، تكون المجموعة عُرضة لمطالبات قضائية لدى لجان قضائية وشبه قضائية. وبطبيعة الحال، لا يمكن للشركة توقّع نتائج تلك المطالبات عند حدوثها، كما لا تضمن ألا يكون لتلك المطالبات تأثير جوهري على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها. كما أن المجموعة لا تستطيع أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الإجراءات القضائية التي يمكن أن تقيمها أو تقام ضدها أو النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي تصدر فيها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات، وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا سوف تؤثر سلباً على الشركة.

وحتى تاريخ هذه النشرة فقد بلغ مجموع قيمة المطالبات في هذه الدعاوى المقامة ضد المجموعة مبلغ وقدره (١٣٣,٥٣٣) خمسمائة وثلاثة وثلاثون ألفاً ومائة وثلاثة وثلاثون ريال، بينما بلغ مجموع قيمة المطالبات في الدعاوى المقامة من المجموعة ضد الغير مبلغ وقدره (٤٨٧,٦٨٣,٢٥) خمسة وعشرين مليون وستمائة وثلاثة وثمانين ألف وأربعمائة وسبعة وثمانين ريال تقريباً (لمزيد من التفاصيل عن الدعاوى فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«التقاضي والمطالبات»).

٢-١-٢٢ مخاطر ارتفاع قيمة الديون المشكوك في تحصيلها

كانت الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م تقوم بعمل مخصصات للديون المعدومة والمشكوك في تحصيلها بشكل عام بالإضافة إلى بعض المخصصات مقابل أرصدة عملاء محددين تعتبرها الشركة غير قابلة للتحصيل ويتم تقديرها من قبل الإدارة. تعمل الشركة حاليا على صياغة سياسة محددة لتكوين مخصصات للديون المعدومة أو المشكوك في تحصيلها، وقد حصلت الشركة على موافقة مجلس الإدارة لوضع السياسة المحددة واعتمادها.

وحيث أنه لن يتم البدء في تطبيق هذه السياسة إلا ابتداءً من شهر يوليو من عام ٢٠١٦م (وللمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم ٦ « مناقشة الإدارة وتحليل الوضع المالي ونتائج عمليات الشركة»)، فمن الممكن أن تقوم الشركة مستقبلاً بتعديل مبلغ مخصص الديون الذي يتوجب عليها تجنيبه لتغطية قيمة الديون المشكوك في تحصيلها مما قد يؤثر على ربحية الشركة.

٢-١-٢٣ مخاطر حماية العلامة التجارية والملكية الفكرية

تعتمد قدرة المجموعة في تسويق منتجاتها وتطوير أعمالها على استخدام اسمها وشعارها وعلاماتها التجارية، وقد قامت جميع شركات المجموعة بتسجيل علاماتها التجارية لدى الجهات المختصة (لمزيد من التفاصيل عن العلامات التجارية فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«العلامات التجارية»). إن أي انتهاك لحقوق الملكية الفكرية أو الاستخدام الغير مشروع للعلامات الخاصة بالمجموعة سيؤدي إلى إقامة دعاوى ومطالبات قضائية أمام المحاكم المختصة لحماية هذه الحقوق. الأمر الذي يتطلب وقتاً طويلاً وتكلفة، فضلاً عن الجهد المبذول من قبل الإدارة في متابعتها. إن عدم قدرة المجموعة على منع انتهاك حقوقها بهذا الخصوص سيؤثر سلباً على علامتها التجارية وسوف يجعل ممارسة عملها أكثر تكلفة وبالتالي يؤثر على نتائج الشركة التشغيلية. وسوف يتأثر عمل المجموعة أكثر عند وجود علامات تجارية مشابهة ضمن الأسواق الرئيسية التي تعمل فيها والتي لا تملك فيها حقوق ملكية مسجلة.

٢-١-٢٤ مخاطر فروقات في مبالغ الزكاة والضرائب المستحقة

وفقا لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل، فإن المجموعة تخضع للزكاة في المملكة وذلك فيما يتعلّق بنسبة مساهمة المساهمين/الشركاء. تستحق الزكاة وضريبة الدخل وتُحمّل على قائمة التغيرات في حقوق المساهمين/الشركاء على التوالي ويتم احتساب أية مبالغ إضافية مستحقة إن وجدت، عند الانتهاء من الربوطات وتحديد تلك المبالغ. لا تستطيع الشركة أن تضمن بقاء أنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل على حالها في المستقبل، وأي زيادة في نسبة ضريبة الدخل ستؤثر على ربحية الشركة.

لا تستطيع الشركة أن تضمن عدم وجود فروقات زكوية قد تطالب بدفعها الهيئة العامة للزكاة والدخل وفي حال كانت هذه الفروقات ذات قيمة عالية، سيكون لذلك أثر سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

إن الشركة معرضة لإمكانية تحمل مصاريف زكاة إضافية تبلغ ١٤,٨ مليون ريال عن عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م وذلك نتيجة إضافة القروض قصيرة الأجل والذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى في احتساب الزكاة كما هو معمول به حالياً من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل. وفي حال قررت الهيئة العامة للزكاة والدخل بمراجعة فروقات الزكاة وأصدرت قرار بمطالبات إضافية فسيتوجب دفعها من قبل الشركة مما سيؤثر سلبياً وجوهرياً على ربحيتها ونتائج عملياتها.

بالإضافة إلى ذلك، فإن الشركة معرضة لأن تتم مطالبتها من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل بدفع مصاريف ضريبية عن العقود التي تم توقيعها والتي تفوق قيمتها ١٠٠,٠٠٠ ريال ولم يتم الإبلاغ عنها للمصلحة. بالإضافة إلى ذلك، إذا قامت الشركة بسداد مبالغ لأشخاص غير مقيمين في المملكة العربية السعودية ولم يتم احتساب الضريبة المستقطعة عليها وإبلاغ المصلحة عن هذه المبالغ فإن الشركة معرضة لتحمل غرامات متأخرة متعلقة بضريبة الاستقطاع المستحقة، مما سيكون له أثر سلبي على ربحية الشركة ونتائج عملياتها.

٢-١-٢٥ مخاطر الاعتماد على التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

ترتبط الشركة حالياً بعدد من الاتفاقيات المبرمة مع أطراف ذات علاقة تشمل شراء منتجات من مصانع الشركة بلغت الإيرادات الناتجة عنها لعام ٢٠١٥م مبلغ إجمالي قدره (٧٠,١٤٢,٦٢٢) سبعون مليونا ومائة واثنان وأربعون ألفا و ستمائة واثنان وعشرون ريال ، كما أن هناك اتفاقيات لأعمال مقاولات وتقنية معلومات وخدمات وتوريد معدات صناعية واستشارات، بلغت تكلفتها لعام ٢٠١٥م مبلغ إجمالي قدره (٥٦,١٣٩,٤٠٠) ستة وخمسون مليونا ومائة وتسعة وثلاثون ألفا وأربعمائة ريال (للمزيد من التفاصيل عن الاتفاقيات مع الأطراف ذات العلاقة، فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«العقود مع الأطراف ذات العلاقة»). ولا تضمن الشركة استمرارية الاتفاقيات والمعاملات التي يمتد تنفيذها إلى فترة من الزمن في المستقبل، حيث قد لا يوافق مجلس إدارة الشركة أو الجمعية العامة للشركة على تجديد هذه العقود والاتفاقيات، أو لا يوافق الطرف ذو العلاقة على تجديد تلك العقود والاتفاقيات وفق الشروط التي تحددها الشركة مما سيعرض الشركة إلى مخاطر عدم إيجاد بديل لتلك العقود والاتفاقيات بشكل سريع وبنفس الشروط وهو ماسيؤثر سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي والتشغيلي، لا سيما وأنها تعتمد على تلك الاتفاقيات في تسيير أعمالها.

٢-١-٢٦ المخاطر المرتبطة بالاتفاقيات التي تخضع لقوانين أجنبية ولاختصاص محاكم أجنبية أو التحكيم الدولي

أبرمت المجموعة في معرض أعمالها العديد من الاتفاقيات التي تخضع في تفسيرها لقوانين أجنبية غير سعودية (لمزيد من التفاصيل عن هذه الاتفاقيات والعقود فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»–«ملخص العقود الجوهرية»)، كما تنص هذه الاتفاقيات على إحالة أي نزاع ينشأ عنها للفصل من قبل محاكم أجنبية أو التحكيم الأجنبي، وفي حالة حدوث نزاع مع أحد الأطراف المتعاقد معهم وصدور حكم قضائي أجنبي أو قرار تحكيم ضد الشركة أو شركاتها التابعة بناءً على القانون الأجنبي الواجب التطبيق، فإنه من الممكن أن تكون التبعات القانونية والمالية التي ستتعرض لها والناشئة عن مثل هذا الحكم أكبر مما لو صدر الحكم من قبل المحاكم السعودية وفقاً للنظام السعودي المطبق وهو ما سيؤثر بشكل سلبي على نتائج عمليات الشركة ووضعها المالي.

٢-١-٢٧ المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية

قد يحد عدم قدرة المجموعة في الحصول على الغطاء التأميني الكافي من قدرتها على ممارسة عملها بالشكل المطلوب، مما سيؤثر على أعمال الشركة. كما أنه من الممكن أن تتعرض الشركة أو أعمالها أو المنشآت الصناعية التابعة لها للعديد من الحوادث التي تخرج عن نطاق سيطرتها والتي يمكن أن تؤثر على سير أعمالها، منها الكوارث الطبيعية والحوادث والأعمال التخريبية والأحداث المرتبطة بالحروب والتي لا تتوفر تغطية تأمينية كافية عليها أو لا تتوفر بشروط معقولة تجارياً، بالإضافة إلى ذلك فإن تكرار أحداث أخرى مختلفة مثل الحوادث المفاجئة وانقطاعات العمل أو الأضرار المحتملة لمرافق المجموعة وممتلكاتها ومعداتها الناجمة عن سوء الأحوال أو الخطأ البشري أو التلوث أو النزاعات العمالية أو الكوارث الطبيعية جميعها أمور سوف تؤدي إلى تكبد الشركة لخسائر كبيرة أو تعرضها لالتزامات تتجاوز التغطية التأمينية التي توفرها، ولا تقدم الشركة ضمانات للمستثمرين بأن تكون التغطية التأمينية كافية لتغطية الخسائر الناتجة عن أي أو كل من هذه الأحداث.

بالإضافة إلى ذلك، تتضمن بوالص تأمين الشركة على مبالغ مقتطعة وعوامل مستثناة من التغطية التأمينية، بالإضافة إلى قيود أخرى تتعلق بالغطاء التأميني يتم التفاوض عليه مع شركات التأمين، كما تعتمد إمكانية حصول الشركة على التعويض المستحق لها من قبل شركة التأمين ذات العلاقة على ملاءتها المالية وقدرتها على الوفاء بقيمة هذا التعويض، لذا قد لا يغطي التأمين جميع الخسائر التي تكبدتها الشركة ولا يتم إعطاء أي ضمان بأن لن تتكبد الشركة خسائر تتجاوز حدود وثائق التأمين أو خارج نطاق التغطية الواردة في هذه الوثائق، وفي حال لم تتوفر التغطية التأمينية الكافية لحادث ما، فقد تفقد الشركة رأس المال المستثمر في أي ممتلكات تضررت أو دُمِّرَت وقد تخسر كذلك الإيرادات المستقبلية المتوقعة من تلك الممتلكات، وقد تتعرض في بعض الحالات لالتزامات مالية تتعلق بالملكية المتضررة، وبالمثل في حالة إجراء أي تقييم ضد الشركة بما يتجاوز أي تغطية تأمينية تحتفظ بها، فقد تتعرض موجوداتها للحجز أو المصادرة بموجب الإجراءات القضائية المختلفة. وسيكون لأي من هذه الحوادث تأثير سلبي على الأعمال المستقبلية للشركة ومنشآتها الصناعية التابعة وطاقتها الانتاجية.

وتحتفظ الشركة بغطاء تأميني يشمل الخسارة أو الضرر المادي المفاجيء وغير المتوقع للآلات وخسارة الأرباح الناتجة عن توقف نشاط الشركة نتيجة عطل تعرضت له آلة مشمولة بالتغطية التأمينية كما تحتفظ الشركة بوثائق تأمين متنوعة (لمزيد من المعلومات عن التغطية التأمينية، فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»–«عقود التأمين») إلا أنه من الممكن أن تنشأ حالات تتجاوز فيها قيمة المطالبة قيمة التأمين الذي تحتفظ به الشركة أو أن يتم رفض مطالبة التعويض المقدمة من قبل الشركة لشركة التأمين ذات العلاقة أو أن تطول فترة المطالبة والتعويض مما سيؤثر سلباً على عمليات الشركة وعلى قدرتها في تحمل المبالغ الناتجة عن الخسائر إضافةً إلى توقف عمليات الإنتاج مؤقتاً وسيكون لذلك أثر على نتائجها المالية وأرباحها.

٢-١-٢٨ مخاطر عدم تجديد وثائق التأمين

إنّ وثائق تأمين المجموعة بشكل عام محددة المدة في طبيعتها، وتتطلب التجديد بشكل دوري، فإن أقساط اكتتاب وثائق التأمين للمجموعة عند التجديد قد ترتفع، كما أن المجموعة لا تضمن بأنها سوف تكون قادرة على تجديد الوثائق التأمينية القائمة بشروط معقولة تجارياً أو حتى القيام بذلك من الأساس، مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على النتائج المستقبلية لعملياتها وعلى نتائجها المالية.

٢-٢ المخاطر ذات الصلة بالسوق والبيئة التشريعية

٢-٢-١ مخاطر تعديل الأنظمة واللوائح

تخضع أعمال الشركة للأنظمة السارية في المملكة، علماً بأن البيئة النظامية التي تعمل فيها الشركة تتعرض للتغيير. إن التغييرات التنظيمية الناتجة عن العوامل السياسية والاقتصادية والتقنية والعوامل البيئية يمكن أن تؤثر على عمليات الشركة وأن تحد من تطور الشركة أو أعمالها. وإذا فرضت الأنظمة أو اللوائح الجديدة متطلبات إضافية من الصعب أو المكلف الالتزام بها، وإذا اضطرت الشركة أو شركاتها التابعة إلى تعديل منتجاتها أو عملياتها للالتزام بهذه الأنظمة، فسينتج عن ذلك زيادة في تكلفة المنتجات، وسيكون لذلك تأثير سلبي على أرباح الشركة وعلى تدفقها النقدي وأعمالها وتوقعاتها ونتائج عملياتها ووضعها المالي وعلى أسعار أسهمها.

إن الأنظمة التي تحدد التراخيص التشغيلية المطلوبة للمشاريع في جمهورية مصر العربية ليست ثابتة وتُعدل بشكل مستمر، كما يتم منح السلطات الإدارية صلاحيات منح التراخيص التشغيلية دون أن يتم نشر هذه التعديلات للعموم مما يحد من قدرة شركة نيومارينا على مواكبة المتطلبات النظامية الجديدة.

لا تضمن شركة نيومارينا أنها ستتمكن من تطبيق التعليمات والأنظمة الجديدة في الوقت المحدد وإصدار أي تراخيص تشغيلية إضافية ناتجة عن تحديث في الإجراءات النظامية المطبقة، وسيؤدي ذلك إلى فرض عقوبات وغرامات مالية على شركة نيومارينا تصل إلى إيقاف النشاط مؤقتاً مما سيكون له أثر السلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-٢-٢ المخاطر المتعلقة بالأنظمة والمعايير البيئية

تتطلب أعمال المجموعة المرتبطة بالصناعات التحويلية، الالتزام بالتشريعات والأنظمة والتعليمات البيئية المطبقة في المملكة والتي تنظّم عدة جوانب منها المعايير البيئية والصحة المهنية وسلامة المنشآات الصناعية والعاملين فيها. ويمكن أن ينتج عن عمليات مصانع المجموعة عدد من مواد النفايات والمواد الملوثة المنبعثة التي يمكن أن تؤدي -في حال لم يتم السيطرة عليها وإدارتها بالشكل الصحيح أو في حال تُركت من دون علاج أو إدارة سليمة إلى خطر تلوث مصادر المياه والتأثير على نوعية الهواء مما سينتج عنه ضرر بالبيئة وصحة الإنسان.

إن بعض التراخيص البيئية للمجموعة قد انتهت ولم تجدد حتى تاريخ هذه النشرة. وبالرغم من أن الشركة تعمل على تجديدها إلا أنه قد توجد عقبات أو متطلبات إضافية تؤخر عملية تجديدها بالسرعة المطلوبة، ومنها محدودية الشركات المتخصصة التي يمكن التعاقد معها لإعداد التقارير والدراسات البيئية اللازمة، أو فرض اشتراطات جديدة من قبل الهيئة العامة للأرصاد يجب الالتزام بها من قبل المجموعة، مما سيؤدي إلى تأخير اجراءات تجديد التراخيص البيئية بشكل ملحوظ وذلك سيكبد الشركة خسائر مالية لتصحيح أوضاعها. إن عدم الالتزام والامتثال الكامل بالتشريعات والأنظمة البيئية سيؤدي إلى إغلاق المنشآت الصناعية التابعة للمجموعة كما سوف يعرّض المجموعة إلى مخالفات أو غرامات أو عقوبات قد تفرضها الجهات الرقابية عليها والتي ستؤثر سلباً على عملياتها بحيث تحد من نمو إيراداتها أو تعليق عملها أو ترخيصها وسوف يؤثر ذلك على مقدرتها على مزاولة أعمالها وبالتالي التأثير سلباً على نتائجها المالية وربحيتها.

٢-٢-٣ مخاطر سحب الترخيص الصناعي

تمارس المجموعة نشاطها الصناعي من خلال مصانعها، التي تقوم بتصنيع منتجات البلاستيك والأقمشة غير المنسوجة في مصانعها المرخصة في الأحساء ورابغ والرياض وجدة وجمهورية مصر العربية. وتمارس الشركة نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (١٨٤) وتاريخ ١٤٣٥/٠١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٠٣م)، كما تمارس شركة ساف نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (٢٤٤٥) وتاريخ ١٤٣٦/٠٨/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٦م) والترخيص رقم (١٦٢٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٣م). وتمارس شركة ألترابك نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (١٠١٦) وتاريخ ١٤٣٧/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٧م). و تمارس شركة بلاستيكو نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (٤٨٩) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٦م)، والترخيص الصناعي رقم (١٨٨٩) وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٣٠م). و تمارس شركة الشرق نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (٢٤٥٦) وتاريخ ١٤٣٥/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٩/٠٨م). وتمارس نيومارينا نشاطها الصناعي وفقاً للترخيص الصناعي رقم (٧١٧٤/ ب – ٢٠١٤/١١/٢٦) وتاريخ ٢٠١٤/١١/٣٠م. يجب على كل من المجموعة في المملكة الالتزام بالشروط والتعليمات التي تفرضها وزارة التجارة على الشركات التي حصلت على تراخيص صناعية، وعلى المرخّص له بمزاولة نشاط صناعي التقدم فوراً لوزارة التجارة بعد البدء بإنشاء المصنع لاستكمال البيانات الصناعية من خلال تقديم معلومات عن إجمالي التمويل والطاقة الإنتاجية والمواد والآلات والعمالة المطلوبة ليتسنى لوزارة التجارة تقديم الدعم اللازم وذلك حسب شروط الرخصة. ويجوز للوزارة إلغاء الرخصة في الأحوال التالية:

١- عدم الالتزام بالمواصفات القياسية السعودية المعمول بها في المملكة وإذا لم تتوفر تلك المواصفات فيتم التنسيق بين صاحب المشروع والهيئة العربية السعودية للمواصفات والمقاييس لاختيار أنسب مواصفات دولية تفي بالغرض لحين صدور مواصفة سعودية.
٢- عدم الالتزام باتخاذ التدابير اللازمة للمحافظة على البيئة من التلوث.
٣- عدم الحصول على موافقة البلدية المختصة والتقيد بما يصدر من تعليمات في حالة إقامة المصنع خارج المدن الصناعية المرخصة.
٤- ضم شركاء آخرين قبل الحصول على موافقة وزارة التجارة والاستثمار.
٥- جمع أموال أو تغيير في ملكية الترخيص قبل الحصول على موافقة وزارة التجارة والاستثمار.
٦- عدم الالتزام بما ورد بالقرار الوزاري رقم (١٤٠٤/٩٠٢هـ) وتاريخ ١٤٠٤/٠٣/٢١هـ الصادر من وزارة الداخلية «الدفاع المدني» بشأن تطبيق القواعد التنظيمية لمفهوم السلامة والأمن الصناعي في جميع المنشآت الصناعية.
٧- عدم الالتزام بالحد الأدنى لإجمالي التمويل المطلوب لمنح التراخيص الصناعية وفقاً للنشاط الصناعي.
٨- عدم تقدّم صاحب الترخيص بطلب تجديده قبل نهاية مدته حيث يعتبر الترخيص في هذه الحالة لاغياً.

وعلى كافة الشركات الصناعية المرخصة من وزارة التجارة والاستثمار التقدم بطلب تعديل ترخيصها تبعاً لأي تعديلات في بياناتها ومنها على سبيل المثال الملكية أو زيادة رأس المال أو تعديل الاسم التجاري أو زيادة عدد عمالة أو سواها. وإذا تم سحب الترخيص من الشركة أو شركاتها التابعة فإنه لن يكون باستطاعتها الاستمرار في ممارسة نشاطها. وسيكون لذلك تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وعلى أسعار أسهمها.

٢-٢-٤ مخاطر التقلبات في أسعار صرف العملات

منذ يونيو ١٩٨٦م والريال السعودي مثبت بقيمة ثابتة مع الدولار الأمريكي بسعر صرف ٣,٧٥ ريال مقابل ١,٠٠ دولار أمريكي ، وذلك وفقاً للسياسة النقدية الحالية للحكومة، ولا يوجد أي ضمان باستمرارية ثبات سعر الصرف المذكور ، كما تحصل الشركة على جميع عائداتها تقريباً في الوقت الحالي من المبيعات المقومة بالدولار الأمريكي كما تدفع بعض تكاليف التشغيل والنفقات الرأسمالية بالريال السعودي وذلك على الرغم من أنها تدفع عدد من تكاليف التشغيل والنفقات الرأسمالية أيضاً بالدولار الأمريكي ، وبالتالي تتعرض الشركة للتأثير المحتمل من أي تغيير أو إلغاء لهذا الثبات في سعر صرف العملات الأجنبية ، بالإضافة إلى ذلك ، لا تتحوط الشركة حالياً ضد تعرضها لأية تقلبات في أسعار صرف العملات الأجنبية. وبما أن تكاليف بعض مشاريع الشركة مرتبطة بأسعار الصرف بين الدولار الأمريكي والعملات الأخرى ولذلك فإن الشركة معرضة لخطر تقلب أسعار صرف هذه العملات لغير صالحها وجراء ذلك من الممكن أن تزيد تكاليف المشاريع وتؤثر سلباً على هوامش الأرباح التشغيلية لدى الشركة، وهو ما سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي و/أو سعر سهمها.

كما أن نتائج الشركة التابعة بجمهورية مصر العربية نيومارينا قد تتأثر سلبيا نظراً لانخفاض سعر الجنيه المصري مقابل الدولار وزيادة المحاذير في تعاملات الدولار وفقا للسياسة النقدية المصرية التي كانت سببا في انخفاض الربحية خلال العام ٢٠١٥م . إن الجهات الحكومية المختصة في مصر لم تضع سياسة واضحة للمحافظة على أو تحسين مستويات توفر الدولار لدى البنوك المصرية والشركات مما قد يحد من التعاملات في الدولار، وبالتالي سيزيد ذلك من صعوبة المحافظة على قدرة الشركة في شراء المواد المستوردة اللازمة في عمليات الانتاج (المدفوعة بالدولار الأمريكي) أو إتمام صفقات تجارية بسرعة وسهولة. وفي حال استمرار انخفاض سعر الجنيه المصري وعدم توفر الدولار الأمريكي في البنوك المصرية ستتأثر ربحية الشركة ونتائج أعمالها بشكل سلبي.

٢-٢-٥ المخاطر المتعلقة بعمليات شركة نيومارينا في مصر

إن تواجد المقر الرئيسي لشركة نيومارينا في جمهورية مصر العربية يجعلها عرضة لعدد من المخاطر التي تؤثر على نتائج عملياتها لا سيما النقص في توفر عملة الدولار الأمريكي لدى البنوك المصرية حيث أن البنك المركزي المصري فرض قيوداً على الشركات المصرية تتمثل في وضع حدود قصوى على الإيداع والسحب النقدي بالعملات الأجنبية، مما أثّر بدوره على المستوردين والمصدرين، الذين لم يتمكنوا من الدفع بعملة الدولار الأمريكي للسلع والمواد الخام التي يستخدمونها في صناعاتهم. إن شركة نيومارينا تعتمد في صناعاتها على المواد الأولية التي تدفع جزءاً من قيمتها بعملة الدولار الأمريكي؛ وستواجه نيومارينا صعوبة في استيراد المكونات الصناعية، إضافة إلى عدم تمكنها في تحويل الأرباح إلى المملكة العربية السعودية نتيجة عدم توفّر عملة الدولار الأمريكي في مصر مما سيؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي.

٢-٢-٦ المخاطر المتعلقة بتحويل أرباح شركة نيومارينا من مصر إلى الخارج

إن عملية تحويل الأموال إلى الخارج بعد انتهاء الدورة الإنتاجية تعد من أبرز العوائق التي تواجهها الشركات العاملة في مصر وذلك يعود إلى النقص الحاد في تداول عملة الدولار وتوفرها وبالتالي عدم تمكن البنوك المحلية من الوفاء بطلبات تحويل أرباح الشركات للخارج. إن عدم تمكن شركة نيومارينا من تحويل أرباحها إلى المملكة العربية السعودية سيؤثر سلباً على عائد المستثمرين وسينعكس ذلك على نتائج أعمال المجموعة ووضعها المالي.

٢-٢-٧ المخاطر المتعلقة بالاقتصاد السعودي والعالمي

تقع معظم أصول الشركة داخل المملكة ونتيجة لذلك، تتأثر عمليات الشركة وقدرتها على تنمية أعمالها بالتطورات الاقتصادية المالية والعامة المؤثرة في المملكة. من المتوقع أن يستمر دخل النفط في لعب دور محوري في التخطيط والتنمية الاقتصادية بالمملكة. وعليه فإن استمرار أسعار النفط المنخفضة قد تؤثر على اقتصاد المملكة أو خطط الإنفاق الحكومي، الأمر الذي سيكون له تأثير سلبي على اقتصاد المملكة بشكل عام مع وجود آثار سلبية على جميع المستويات الدقيقة للاقتصاد.

بالإضافة إلى ذلك، على الرغم من أن المملكة تتمتع عموماً بالاستقرار السياسي الداخلي والعلاقات الدولية الوطيدة إلا أن هناك بلدان في منطقة الشرق الأوسط قد تأثرت تاريخياً بالاضطرابات السياسية والاجتماعية في المنطقة. لذا قد يكون من الصعب التنبؤ باحتمال أن يسهم عدم الاستقرار في بلد أو إقليم في عدم الاستقرار في البلدان أو الأقاليم الأخرى في المنطقة، ويمكن أن يكون للاضطرابات السياسية والاجتماعية آثار سلبية كبيرة على المدى الطويل على المنطقة.

ونظراً لأن الشركة يوجد لديها شركة تابعة في جمهورية مصر العربية كما أن الشركة تقوم بتصدير بعض منتجاتها خارج المملكة، فإن أداء الشركة يعتمد أيضاً على الأوضاع الاقتصادية والسياسية السائدة في جمهورية مصر العربية وفي الدول التي تصدر لها منتجاتها.

لا يوجد أي ضمان بأن الظروف الاقتصادية في المملكة و/أو هذه الدول لن تكون أسوأ في المستقبل مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي و/أو سعر سهمها.

٢-٢-٨ المخاطر المتعلقة بالتغيرات في سوق الصناعات البلاستيكية

إن التقلبات في عدد من عوامل السوق قد تؤثر بشكل سلبي على نتائج الشركة، وتتضمن هذه العوامل ظروف الاقتصاد المحلي وأنماط الاستهلاك. وقد تؤدي تحديداً فترات الركود الاقتصادي أو ضعف النمو المستدام إلى الحد من الطلب على المنتجات الغذائية أو العصائر أوالألبان وبالتالي تحد من الطلب على منتجات

التغليف البلاستيكية لدى الشركة. ونظراً لمحدودية الرؤية المستقبلية، سيكون له أثر سلبي على مبيعات ونتائج الشركة و/أو سعر سهمها مرتبط بأي انخفاض في الطلب على منتجاتها.

٢-٢-٩ مخاطر عدم الالتزام بنظام الشركات الجديد

أصدر مجلس الوزراء مؤخراً نظاماً جديداً للشركات يحل محل نظام الشركات السابق، والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٢م). ويفرض النظام الحالي بعض المتطلبات الجديدة التي يتوجب على المجموعة التقيد بها. وسوف يستلزم مثل هذا الأمر قيام المجموعة باتخاذ الإجراءات اللازمة للامتثال لمثل هذه المتطلبات خلال مهلة لا تزيد عن سنة تبدأ من تاريخ نفاذ النظام وفقاً لنص المادة (٢٢٤) من النظام الحالي. إن هذه الاجراءات يمكن أن تستغرق وقتاً طويلاً، وبالتالي تؤثر على خطة أعمالها. كما فرض النظام الحالي عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية، وبالتالي فإنه من الممكن أن تتعرض المجموعة إلى مثل هذه العقوبات في حال عدم الالتزام بها والتي قد تصل إلى دفع غرامة قدرها (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال. وذلك من شأنه التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمال المجموعة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢-١٠ المخاطر الناجمة عن انضمام المملكة إلى منظمة التجارة العالمية

انضمت المملكة العربية السعودية إلى منظمة التجارة العالمية في عام ٢٠٠٥م. وقد تطرأ تغييرات في سياسة المنظمة بخصوص استيراد وتصدير المنتجات التي تصنعها المجموعة والمواد الخام بشكل يؤثر سلبًا على مقدرتها على توفير المواد الخام أو تصدير منتجاتها مما سينتج عنه أثر سيء على أعمالها وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي وسعر أسهمها.

٢-٢-١١ المخاطر المتعلقة بالمنافسة

تعمل الشركة في بيئة تنافسية وتواجه منافسة قوية ولا يوجد ضمان باستمرار قدرة الشركة على المنافسة بشكل فعال مع الشركات الأخرى في السوق. بالإضافة إلى ذلك، تؤثر سياسات تسعير منافسي المجموعة على أدائها المالي، وعلاوة على ذلك، فإن الزيادة في العرض على المنتجات التي تصنعها بالمقارنة مع الطلب عليها سيؤدي إلى الضغط سلباً على أسعارها، وبالتالي التأثير سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي بشكل عام.

تعتمد قدرة الشركة التنافسية على تميز منتجات شركاتها التابعة عن المنتجات الأخرى المعروضة في السوق، وذلك من خلال توفير منتجات عالية الجودة وبأسعار معقولة.

وفي حال قام المنافسين الحاليين أو المحتملين بتقديم منتجات ذات جودة أعلى أو ذات أسعار تنافسية أفضل من تلك التي تقدمها الشركة فلا تضمن الشركة مواكبتها وتكيفها بشكل سريع مع اتجاهات الصناعة المتطورة أو متطلبات السوق المتغيرة مما سوف يكون له الأثر السلبي على نتائج الشركة المالية وربحيتها.

٢-٢-١٢ مخاطر عدم فاعلية الضوابط الداخلية في مكافحة إساءة الأمانة والسرقة والاحتيال

تواجه الشركة عدداً من المخاطر الناجمة عن إساءة الأمانة والسرقة والاحتيال والاستغلال الوظيفي، ولا تضمن الشركة نجاح اللوائح الداخلية التي تطبقها في مكافحة هذه التصرفات والأفعال غير المشروعة والمجرمة بموجب القانون.

ويمكن أن يكون لمثل هذه التصرفات والأفعال غير المشروعة والتي قد تتعرض لها الشركة أو موجوداتها من المواد الخام أو المعدات أو المخزون مخاطر كبيرة على عمليات الشركة، وإن حصلت سيكون لها تبعات سلبية منها تكبد خسائر مالية وإلحاق الضرر بمرافق الشركة أو بنيتها التحتية الرئيسية وتعطل عملياتها وتأخير الإنتاج والاضرار بموظفيها ومقاوليها وعملائها وبالجمهور. ولا تضمن الشركة بأن الخطوات التي اتخذتها لمكافحة هذه المخاطر قد نجحت أو ستواصل نجاحها. بالإضافة إلى ذلك، قد تواجه الشركة اضطرابات صناعية أو أعمال من شأنها زيادة التكاليف وتعطل عملياتها في حال سعت إلى تشديد الإجراءات الأمنية أو تحجيم سلوك الموظفين والمتعاقدين وغيرهم في المواقع التشغيلية، وفي هذه الحالة قد تضر الدعاية المصاحبة بسمعة الشركة. كما سيكون لأي مما سبق تأثير سلبي على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي و/أو أسعار أسهمها.

٢-٢-١٣ المخاطر السياسية

إن الأوضاع السياسية المتوترة في الشرق الأوسط قد تؤثر سلباً على اقتصاد المملكة، وبالتالي على قدرة عملاء الشركة على تجديد علاقتهم معها وعدم قدرتها على الحصول على عملاء جدد وبالتالي التأثير بشكل سلبي على إيراداتها وأرباحها ونتائج عملياتها. من شأن هذه المخاطر أن يكون لها أثر سلبي على أسواق المال وبالتالي ستؤدي إلى تأثير سلبي جوهري على سعر سهم الشركة وخسارة المستثمر كامل أو جزء من قيمة استثماره. وتجدر الإشارة الى أن إحدى شركات المجموعة، شركة نيومارينا، مقرها في جمهورية مصر العربية، وبالتالي لا يوجد ضمانات بأن الظروف الاقتصادية والسياسية الغير مستقرة في جمهورية مصر، أو البلدان المجاورة لن يكون لها تأثير سلبي على أعمال السوق المصري عموماً وعلى أعمال الشركة وعملياتها ووضعها المالي.

٢-٢-١٤ المخاطر المتعلقة بالاستيراد والتصدير

إن فرض متطلبات قانونية أو تنظيمية جديدة، مثل رسوم مكافحة الإغراق أو التدابير التعويضية، حصص الاستيراد، والرسوم الجمركية، والعقوبات، والمقاطعة وغيرها من التدابير التي اعتمدتها السلطات الحكومية، ستؤثر على الوضع التنافسي للمنتجات المصنعة من قبل المجموعة أو التي تحول دون بيع هذه المنتجات في بعض البلدان، والتي سيكون لها تأثير سلبي جوهري على نتائج وعمليات الشركة، وتوقعاتها المستقبلية ومركزها المالي.

٢-٢-١٥ مخاطر عدم القدرة على الالتزام بمتطلبات السعودة

فرضت الحكومة في السنوات الأخيرة متطلباً على شركات القطاع الخاص ينص على أن توظف كل شركة نسبة معينة من المواطنين السعوديين فيما يُعرف بـ «السعودة» وتتراوح النسب المطلوبة من ٥٪ إلى ٩٠٪ استناداً إلى طبيعة العمل والمؤهلات اللازمة لأداء الوظيفة وتوافر المواطنين السعوديين لشغل هذه الوظائف. لذلك، يتباين الحد الأقصى لمتطلبات السعودة من كيان إلى كيان على أساس كل حالة على حدة. ويعتبر الامتثال لمتطلبات السعودة أمراً إلزامياً في الوقت الحاضر، وبموجب التعميم الصادر عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٢٣/٠٥/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٨/١٠م) يجب على الشركة الحصول على شهادة سعودة من وزارة العمل. وقد تقرر وزارة العمل فرض سياسات سعودة أكثر صرامةً في المستقبل. تأسس برنامج نطاقات، الذي يصنف امتثال الشركات لمتطلبات السعودة، وفقاً للقرار الوزاري رقم (٤٠٤٠) بتاريخ ١٤٣٢/١٠/١٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٠م) والقرار الوزاري رقم (٥٠) بتاريخ ١٤١٥/٠٥/٢١هـ (الموافق ١٩٩٤/١٠/٢٧م) والذي يهدف لزيادة مشاركة القوى العاملة السعودية في سوق العمل بالمملكة وليس هناك ما يضمن قدرة الشركة على الامتثال لمتطلبات برنامج «نطاقات». وسوف تؤدي عدم قدرة الشركة على الوفاء بمتطلبات السعودة إلى حصولها على تصنيف منخفض في برنامج «نطاقات» بالإضافة إلى تعرضها لعدد من العواقب السلبية، التي من شأنها أن تؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي والتشغيلي.

ولا يوجد ضمان بألا تفرض وزارة العمل والتنمية الاجتماعية عقوبات مالية أعلى أو لوائح أكثر صرامة، كما لا يوجد ضمان بألا ينخفض عدد الموظفين السعوديين المؤهلين في الشركة، مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وأدائها المالي والتشغيلي. سوف تتأثر قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها وطلب قروض حكومية، وأدائها المالي وقدرتها على استقطاب أعداداً إضافية لازمة من الموظفين الأجانب بشكل سلبي في حال لم تلتزم الشركة بسياسات ومعدلات السعودة على النحو الصادر عن وزارة العمل والمطبق من جانبها. بالإضافة إلى ذلك، سوف يؤدي عدم التزام الشركة بسياسات ومعدلات السعودة إلى عدم قدرتها على استقطاب عددٍ كافٍ من غير السعوديين للعمل في مشاريعها الجديدة، وهو الأمر الذي سيؤثر بدوره سلباً على قدرة الشركة على تشغيل هذه المشاريع بالإضافة إلى أرباح الشركة ونتائجها المالية.

حقَّقت كل من الشركة وساف والشرق وبلاستيكو نسبة السعودة المطلوبة وهي مصنفة ضمن النطاق «الأخضر المرتفع» وفقاً لشهادات نطاقات الخاصة بكل شركة إلا أنه لا يوجد أي ضمان بأنها ستستمر في المحافظة على نسبة السعودة المطلوبة ضمن المستويات المقررة نظاماً، والذي سيعرضها لعقوبات لعدم التزامها بالقرارات الصادرة بهذا الخصوص والتي تصل إلى وقف إصدار تأشيرات العمالة اللازمة للشركة أو نقل كفالة الموظفين غير السعوديين أو استبعاد الشركة من الاشتراك في المنافسات الحكومية، مما سيؤثر سلباً على أعمال كل من الشركة وساف والشرق وبلاستيكو ونتائج عملياتها.

أما ألترابك فهي مصنفة ضمن النطاق «الأخضر المنخفض» وفقاً للشهادة الخاصة بها، وستواجه ألترابك بسبب تصنيفها ضمن النطاق «الأخضر المنخفض» القيود التالية: (١) عدم القدرة على إصدار تأشيرات جديدة؛ (٢) الحصول على تأشيرة واحدة فقط بديلة عن كل عاملين اثنين غادرا نهائياً؛ (٣) عدم القدرة على نقل كفالة أي عامل؛ (٤) إمكانية نقل كفالة عمال ألترابك إلى أي شركة أخرى مصنفة ضمن النطاقين البلاتيني والأخضر دون وجوب الحصول على موافقة ألترابك (الكفيل)، مما سيؤثر على عمليات ألترابك بشكل مباشر وعلى النتائج المالية للمجموعة بشكل عام.

٢-٢-١٦ المخاطر المتعلقة بالموظفين الأجانب

اتخذت حكومة المملكة تدابير وإجراءات لتنظيم توظيف العمال الأجانب وفقاً لنظام العمل وأنظمة الإقامة والتي تسعى من خلالها إلى اتخاذ إجراءات ضد الشركات والموظفين الأجانب الذين لا يعملون لدى صاحب العمل الذي يكفلهم أو يقومون بأعمال لا تتطابق مع المسمى الوظيفي وفقاً لرخص إقاماتهم.

وطبقاً لرخص إقامة الموظفين الأجانب العاملين لدى المجموعة ومقارنتها بوظائفهم الفعلية، تبين أن المسمى الوظيفي في رخص إقامة (٢١) واحد وعشرين موظف في المجموعة يختلف عن ذلك الوارد في عقود عملهم مما سيعرض الشركة لغرامة تتراوح مابين (٢,٠٠٠) ألفي ريال إلى (٥,٠٠٠) خمسة آلاف ريال لكل عامل مخالف وذلك وفقاً لدليل تفتيش المنشآت الصادر من وزارة العمل.

إن تغريم الشركة أو فرض عقوبات عليها في حال عدم التزامها بالأنظمة والتعليمات المطبقة بهذا الخصوص سوف يؤثر سلبياً على نشاطها ونتائج أعمالها.

٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأسهم

٢-٣-١ المخاطر المتعلقة بتوزيع أرباح الأسهم

يعتمد توزيع أرباح الأسهم في المستقبل على عدة عوامل من بينها الوضع المالي والأرباح المستقبلية، ومتطلبات رأس المال، والاحتياطات القابلة للتوزيع في الشركة، والظروف الاقتصادية العامة، وأي عوامل أخرى ذات صلة يراها مجلس إدارة الشركة ذات أهمية من حين إلى آخر. و بالتالي فإن الشركة لا تضمن بأي شكل من الأشكال توزيع أي أرباح مستقبلاً.

٢-٣-٢ مخاطر التذبذبات المحتملة في سعر الأسهم

السعر السوقي لأسهم الشركة في فترة طرح حقوق الأولوية قد لا يكون مؤشراً للسعر السوقي لأسهم الشركة بعد الانتهاء من الطرح. كما قد لا يكون سعر سهم الشركة مستقراً وقد يتعرض لدرجة كبيرة من التذبذب بسبب تغيير في توجهات تداول فيما يتعلق بحقوق الأولوية أو أسهم الشركة الحالية، وإضافة لذلك، قد تنتج مثل هذه التذبذبات بسبب العديد من العوامل التي تشمل دون الحصر ظروف تداول المتعلقة بالأسهم، أو تغييرات في ظروف واتجاهات القطاع الذي تعمل به الشركة، و تدهور أداء الشركة وعدم القدرة على تنفيذ الخطط المستقبلية و دخول شركات منافسة جديدة والإعلانات من قبل الشركة أو منافسيها المتعلقة بعمليات الاندماج وعمليات الاستحواذ والتحالفات الاستراتيجية والمشاريع المشتركة والتغييرات في تقديرات الأداء المالي من خلال خبراء ومحللي الأوراق المالية.

إن بيع عدد كبير من أسهم الشركة في تداول أو توقع مثل هذه العملية قد يؤثر سلباً على أسعار الأسهم في تداول بشكل عام وأسهم الشركة بشكل خاص، بالإضافة إلى ذلك فإنه قد لا يكون هناك طلب على أسهم الشركة في تداول عند رغبة المستثمرين في البيع.

ليس هناك ما يضمن أن سعر السوق لأسهم الشركة لن يقل عن سعر الإصدار، وإن تم ذلك بعد ممارسة المستثمرين لحقوق الأولوية، فإن تلك الممارسة لا يمكن إلغاؤها أو تعديلها. وبالتالي فقد يعاني المستثمرون من خسائر غير محققة على الفور. وعلاوةً على ذلك، ليس هناك ما يضمن أن المستثمر سوف يكون قادرا على بيع أسهمه بسعر يساوي أو أعلى من سعر الإصدار بعد ممارسة حقوق الأولوية.

٢-٣-٣ مخاطر التذبذبات المحتملة في سعر حقوق الأولوية

قد يخضع السعر السوقي لحقوق الأولوية لتذبذبات كبيرة بسبب تغيير في توجهات تداول فيما يتعلق بأسهم الشركة، وقد تكون هذه التذبذبات كبيرة نظراً لاختلاف نطاق التغيير المسموح به لأسعار تداول حقوق الأولوية مقارنة بنطاق التغيير المسموح به للأسهم بالإضافة إلى ذلك ونظراً لأن سعر تداول حقوق الأولوية يعتمد على سعر تداول الشركة وتصور السوق للسعر المحتمل لأسهم حقوق الأولوية ، فقد تؤثر هذه العوامل بالإضافة إلى العوامل المذكورة في عامل المخاطرة أعلاه مخاطر التذبذبات المحتملة في سعر الأسهم على سعر حقوق الأولوية.

إن بيع عدد كبير من أسهم الشركة في تداول أو توقع مثل هذه العملية سيؤثر سلباً على أسعار الأسهم في تداول بشكل عام وأسهم الشركة بشكل خاص.

٢-٣-٤ مخاطر نقص الطلب على حقوق الأولوية وأسهم الشركة

لا يمكن الضمان بأنه سيكون هناك طلب كاف على حقوق أولوية اكتتاب الشركة خلال فترة تداول حقوق الأولوية وذلك لتمكين حامل حقوق الأولوية (سواء كان مساهم مقيد أو مستثمر جديد) من بيع حقوق الأولوية وتحقيق أي أرباح منها، أو تمكينه من البيع تماماً، كما أنه لا يمكن الضمان بأنه سيكون هناك طلب كاف على أسهم الشركة من قبل المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وفي حال لم تقم المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض للأسهم المتبقية بسعر عالي، فإنه قد لا يكون هناك تعويض كافٍ لتوزيعه على أصحاب حقوق الأولوية الغير ممارسة، وعلاوة على ذلك لا يوجد ضمان أنه سيكون هناك طلب كاف في تداول على الأسهم التي حصل عليها المكتتب إما: (أ) من خلال ممارسة حقوق الأولوية لهذه الأسهم، أو (ب) خلال الطرح المتبقي، أو (ج) من السوق المفتوحة.

٢-٣-٥ مخاطر التداول في حقوق الأولوية

تخضع المضاربة في حقوق الأولوية لمخاطر قد تتسبب في حدوث خسائر جوهرية. إن نطاق التغيير المسموح به لأسعار تداول حقوق الأولوية («قيمة الحق الإرشادية») يفوق النسبة التي تخضع لها أسعار الأسهم (١٠٪ صعوداً أو هبوطاً)، كما أن هنالك علاقة طردية بين سعر سهم الشركة وقيمة الحق الإرشادية. وبناءً عليه تتأثر الحدود السعرية اليومية لتداول الحق بالحدود السعرية اليومية لتداول السهم.

وفي حال عدم قيام المُتَدَاوِل ببيع حقوق الأولوية الموجودة قبل نهاية فترة تداول هذه الحقوق فإنه سيضطر إلى استخدام هذه الحقوق لممارسة الاكتتاب بالأسهم الجديدة وقد يتكبد بعض الخسائر. وعلى ذلك يجب على المستثمرين الاطلاع على كامل تفاصيل آلية إدراج وتداول حقوق الأولوية، وطريقة عملها والإلمام بكل العوامل المؤثرة فيها للتأكد من أن أي قرار استثماري سيكون مبنياً على إدراك و وعي كاملين.

٢-٣-٦ مخاطر انخفاض نسبة ملكية المساهمين غير المشاركين

إذا لم يكتتب أصحاب حقوق الأولوية بكامل حقهم في الحصول على أسهم جديدة في الطرح، فسوف تنخفض ملكيتهم وحقوق التصويت التابعة لها. كما أنه ليس هناك أي ضمان في حال رغب حامل حقوق الأولوية المقيد ببيع حقوق الأولوية الخاصة به خلال فترة التداول بأن يكون العائد الذي يتلقاه كافياً لتعويضه بالكامل عن انخفاض نسبة ملكيته في الشركة نتيجة لزيادة رأس مالها.

٢-٣-٧ مخاطر عدم ممارسة حقوق الاكتتاب في الوقت المناسب

يجب على المساهمين المستحقين والوسطاء الماليين بالنيابة عنهم التصرف بما يضمن استيفاء جميع تعليمات الممارسة المطلوبة والشهادات التي يتم استلامها قبل انقضاء فترة الممارسة. إذا لم يتمكن أصحاب حقوق الأولوية والوسطاء الماليين من اتباع الإجراءات التي تنطبق على الاكتتاب في حقوق الأولوية بشكل صحيح، فقد يتم رفض طلب الاكتتاب (فضلاً راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب»). وإذا لم يتمكن المساهمون المستحقون من ممارسة حقوق الاكتتاب بشكل صحيح بحلول نهاية فترة الاكتتاب الثانية، بناء على ما يملكونه من حقوق الأولوية، فلا يوجد ضمان أن يكون هناك مبلغ تعويض يوزع على المساهمين المستحقين غير المشاركين أو ممن لم يقوموا بإجراءات ممارسة الاكتتاب بشكل صحيح وبالتالي سيؤدي ذلك إلى انخفاض نسبة ملكيتهم.

٢-٣-٨ مخاطر متعلقة بالبيانات المستقبلية

تشكل بعض البيانات الواردة في هذه النشرة بيانات مستقبلية وتنطوي على مخاطر معلومة وغير معلومة وبعض الأمور غير المؤكدة التي تؤثر على نتائج الشركة، وتشمل هذه البيانات على سبيل المثال لا الحصر، البيانات التي تتعلق بالوضع المالي واستراتيجية العمل وخطط الشركة والأهداف بالنسبة إلى العمليات المستقبلية (فضلا راجع القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها» والقسم ٦ «مناقشة الإدارة وتحليل الوضع المالي ونتائج عمليات الشركة») (بما في ذلك خطط التطوير والأهداف المتعلقة بأعمال الشركة)، وإذا تبين أن أياً من هذه الافتراضات غير دقيقة أو غير صحيحة، فإن النتائج الفعلية ستتغير بصورة جوهرية عن النتائج المذكورة في هذه النشرة وقد ينتج عن ذلك خسارة المستثمرين كامل أو جزء من قيمة استثماراتهم .

٢-٣-٩ مخاطر عدم وجود سوق سابق لحقوق الأولوية

سوق حقوق الأولوية هو سوق جديد على المستثمرين في تداول. لذلك، فقد لا يعرف الكثير من المستثمرين عن آلية التداول فيه، مما ينعكس سلباً على رغبتهم في الاستثمار في الحقوق وتداولها. وفي حالة حدوث ذلك، فإن نسبة ملكيتهم في الشركة ستقل مما سيؤدي إلى تأثير سلبي على هؤلاء الذين لم يقوموا بممارسة حقوقهم بالاكتتاب، وبشكل خاص في حال عدم توزيع أي تعويضات عليهم وذلك عندما لا تقدم المؤسسات الاستثمارية عروضها بسعرٍ عالٍ في فترة الطرح المتبقي.

٢-٣-١٠ مخاطر إصدار أسهم جديدة في المستقبل

لا يوجد هناك ما يمنع من أن تقوم الشركة بإصدار أسهم جديدة في المستقبل في حال تم أخذ الموافقات المطلوبة لذلك، وعندها، فإن ملكية المساهمين غير المشاركين في الاكتتاب وحقوقهم التصويتية في الشركة سوف تنخفض كما أن الأرباح لكل سهم سوف تنخفض أيضاً بسبب ارتفاع عدد الأسهم مما سيقلل من ربحية المساهمين قبل إصدار الأسهم.

٢-٣-١١ عدم ضمان حصول الأشخاص المستحقين على تعويض

سوف تبدأ فترة الاكتتاب في يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وتنتهي يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق٢٠١٦/١٠/١١م). ويجب على الأشخاص المستحقين والوسطاء الماليين الذين يمثلونهم اتخاذ التدابير المناسبة للامتثال لجميع التعليمات اللازمة والاكتتاب في الأسهم الجديدة قبل انقضاء فترة الاكتتاب.

وإذا لم يتمكن الأشخاص المستحقون من ممارسة حقوقهم في الاكتتاب بشكل صحيح قبل نهاية فترة الاكتتاب، وفقاً للحقوق التي يملكونها، فلا يضمن توزيع مبلغ تعويض على الأشخاص المؤهلين الذين لم يشاركوا أو لم يكتتبوا بشكل صحيح في الأسهم الجديدة.

٢-٣-١٢ مخاطر عدم ضمان ممارسة كبار المساهمين لحقوقهم الأولية في الاكتتاب

إذا لم يكتتب كبار المساهمين بكامل حقهم في الحصول على أسهم جديدة في الطرح، فسوف تنخفض ملكيتهم وحقوق التصويت التابعة لها. وبالتالي سينخفض العائد الذي يتلقونه نتيجة لانخفاض نسبة ملكيتهم في رأس المال بعد زيادته. وبانخفاض حقوق تصويت المساهمين الكبار، سوف ينعكس ذلك على دعمهم ومدى تأثيرهم وفاعليتهم وتحكمهم في اتخاذ القرارات الهامة للشركة الذي سيؤثر بشكل جوهري على قرارات الشركة ومركزها المالي.

٣. معلومات عن السوق والقطاع

٣-١ مقدمة

- عينت تكوين شركة إيراس لإجراء دراسة السوق، تم الحصول على المعلومات من تقرير السوق الذي أعدته إيراس لصالح الشركة ومن تقارير السوق التي أعدتها برايس هانا.
- تأسست إيراس عام ١٩٨٧م ويقع مقرها الرئيسي في لندن بالمملكة المتحدة وهي شركة متخصصة بتقديم الاستشارات المهنية للقطاعين العام والخاص في مختلف المجالات التجارية والصناعية. كما تأسست برايس هانا في عام ٢٠١١م ويقع مقرها الرئيسي في ويست شيستر في ولاية بنسلفانيا بالولايات المتحدة وهي شركة متخصصة بتقديم الاستشارات المهنية لقطاع الأقمشة غير المنسوجة وفي المجالات الصناعية المتعلقة بها. وقد أعطت كلاً من إيراس وبرايس هانا موافقتهما الخطية على استخدام بيانات تقارير السوق بالشكل والطريقة الواردة في هذه النشرة ولم تسحب الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.
- كما تعتبر كلاً من شركتي إيراس وبرايس هانا شركات استشارية مستقلة لا تملك هي أو أي من مساهميها أو أعضاء مجلس إدارتها أو أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة أو أي شركة تابعة لها.

٣-١-١ العبوات البلاستيكية

- تعد المنتجات البترولية ومنتجات الغاز الطبيعي اللبنات الأساسية في الصناعات البتروكيماوية وصناعة المواد البلاستيكية المستخدمة في عدد من المنتجات كمنتجات التعبئة والتغليف والإنشاء والمنتجات الاستهلاكية الصناعية. فيتم تحويل النفط والغاز الخام في صناعة المنتجات البلاستيكية أولاً إلى الإيثيلين والبروبلين والبيوتان والمواد العطرية. وبعد ذلك، تتم بلمرة هذه المواد إلى مواد بلاستيكية أساسية – كالبولي إيثيلين والبولي بروبيلين والبوليستيرين وراتنجات البولي إيثيلين ترفثاليت وكلوريد البولي فينيل.
- تسيطر شركة الزيت العربية السعودية (أرامكو) والشركة السعودية للصناعات الأساسية (سابك) وغيرها من شركات الصناعات البتروكيماوية الكبرى على جزء الصناعة الكيميائية والبلاستيكية من سلسلة القيمة، و لا تشمل أنشطة هذه الشركات العمل في مرحلة الصناعة التحويلية النهائية لمعالجة هذه المواد وتحويلها إلى منتجات نهائية تباع إلى قطاع التعبئة والتغليف وقطاع الأغذية والمشروبات وقطاع الإنشاء وقطاعات المنتجات الاستهلاكية والصناعية وغيرها من مختلف القطاعات. وتتولى تكوين مرحلة الصناعة التحويلية النهائية التي يجري فيها معالجة المواد البلاستيكية وتحويلها إلى منتجات نهائية مثل العبوات والحاويات والأكواب والأغطية وأغشية التغليف والسلّات ومنصات وطبالي التحميل والبراميل.
- تختلف عملية الصناعة لمنتجات التعبئة النهائية واختيار المواد البلاستيكية وفقًا للخصائص المطلوبة للمنتج النهائي. وفي أغلب الأحيان، يقع الاختيار على مادة البولي إيثيلين ترفثاليت في تصنيع العبوات الشفافة خفيفة الوزن وعالية الجودة، وقد يفضل البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين في تصنيع منصات وطبالي التحميل والسدادات والأغطية والحاويات الصلبة، ويُستخدم البوليسترين غالبًا في صناعة الأكواب رقيقة السمك. وبشكل عام، تناسب عملية القولبة بالحقن تصنيع المنتجات الصلبة، وتُستخدم عملية القولبة بالنفخ في تصنيع العبوات، كما أن عملية الطرد تناسب تصنيع أغشية التغليف الرقيقة.

٣-١-٢ العوامل الديموغرافية: الضغوط الملقاة على الدخل وزيادة الإنفاق بالمملكة العربية السعودية

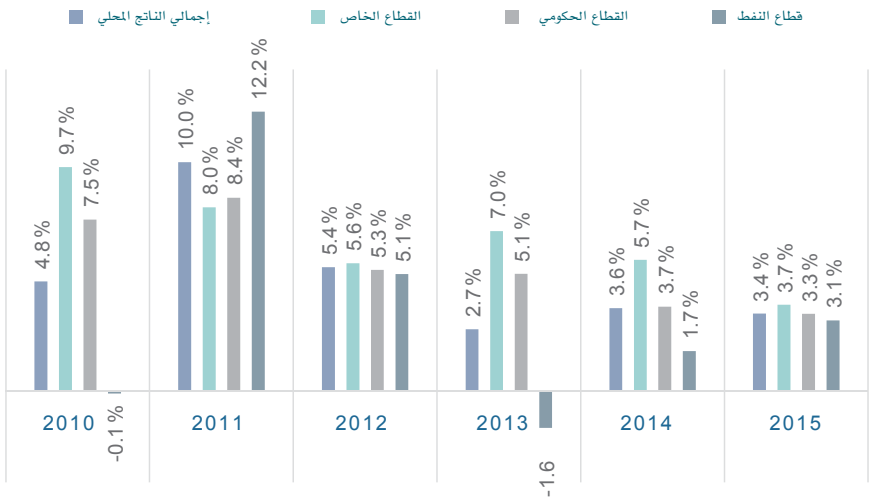
- شهدت المملكة العربية السعودية معدلات نمو كبيرة في التعداد السكاني (٢,٨٪ سنويًا في فترة ما بين عامي ٢٠٠٠م و٢٠١٥م) ولكنه شهد تباطؤاً في السنوات الأخيرة ليبلغ أقل من ٢,٤٪ سنويًا في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م.
- يفرض الارتفاع في نمو التعداد السكاني ضغوطًا لمواصلة الإنفاق من أجل تحقيق الاستدامة في نمو الدخل وتوفير فرص العمل والاستثمار في الصناعات الإنتاجية والمرافق والبنى التحتية والخدمات التي تسهم في تحقيق تطلعات وآمال السكان.
- يغلب على الجانب الديموغرافي في بالمملكة العربية السعودية تركيبة عمرية شابة – حيث أن أكثر من ٥٠٪ من السكان ينتمون لفئة ما دون عمر ٢٥ عامًا مما يزيد الطلب على فرص العمل والوحدات السكنية التي تشهد عجز في المعروض.

٣-١-٣ أداء الاقتصاد الكلي للمملكة العربية السعودية

- يعد دخل الفرد في المملكة العربية السعودية مرتفعًا نسبيًا، حيث بلغ ٩٠,٦١٩ ريال سنوياً (٢٤,١٦٥ دولار أمريكي) في عام ٢٠١٤م (طبقًا لتقرير البنك الدولي)
- حقق الناتج المحلي الإجمالي بالمملكة العربية السعودية في الفترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م نمواً قوياً بمتوسط ٤,٩٪ سنوياً، كما توسع القطاع الخاص بنسبة ٦,٦٪ سنويًا مقارنةً بقطاع النفط الذي حقق توسعًا بنسبة ٣,٤٪ سنويًا.
- يعد نمو التعداد السكاني وتوقعات زيادة الدخل في المملكة العربية السعودية أحد الدوافع المستمرة للنمو الاقتصادي والإنفاق الحكومي المستقبلي.
- خلال فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٤م، تم تحقيق فائض ضخم في الميزانية وتكوين احتياطيات كبيرة من العملات الأجنبية، مما ساعد المملكة من مواصلة الإنفاق الحكومي خلال عام ٢٠١٥م ولمدة سبع سنوات قادمة بمستويات الإنفاق الحالية دون الحاجة إلى زيادة كبيرة في إيراداتها أو إلى الاقتراض. ويعتبر مستوى الدين العام السعودي منخفضاً وفقاً للمعايير العالمية حيث يمثل ٥,٨٪ من الناتج القومي الإجمالي (مرتفعًا عن مستواه في عام ٢٠١٤م الذي بلغ ٢,٢٪)، مما يتيح للمملكة الاقتراض لمواجهة اتجاهات الاقتصاد الدورية.

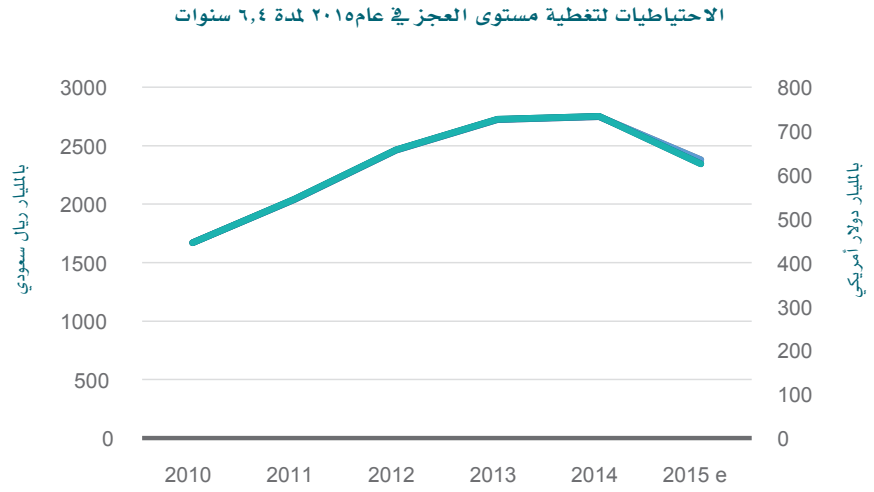
- من المتوقع أن ترتفع أسعار النفط بعد عام ٢٠١٦م للسببين التاليين: ١) ارتفاع الطلب على النفط الناتج من ارتفاع النمو الاقتصادي خاصةً في الصين ودول آسيا الشرقية، ٢) قلة المعروض بسبب انخفاض أنشطة الحفر والتنقيب الناتجة عن انخفاض أسعار النفط.
- من المتوقع أن تستمر مستويات الإنفاق العالية في المملكة العربية السعودية من جانب القطاعين العام والخاص بعد عام ٢٠١٦م و من المتوقع أيضاً أن يعود النمو الاقتصادي إلى مستوى أكثر من ٤٪ بعد انخفاضه إلى ٢,٢٪ في عام ٢٠١٦م وفقاً لتوقعات صندوق النقد الدولي.

شكل رقم ١: أداء الاقتصاد السعودي



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢: الاحتياطات في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

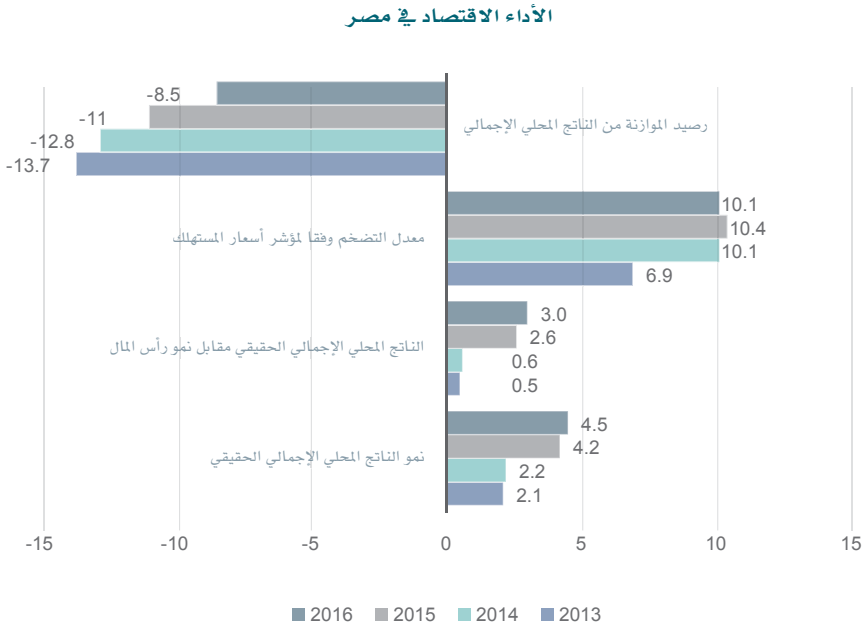
٣-١-٤ الخصائص الديموغرافية لمصر

- يبلغ التعداد السكاني في مصر ٨٥ مليون نسمة في عام ٢٠١٥م، ومن المحتمل أن يصل إلى ١٠٠ مليون نسمة بحلول عام ٢٠٢٧م.
- تُعد مصر من أكبر أسواق منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا، وعلى الرغم من أنها لا تشهد معدلات نمو سريعة كتلك التي تشهدها المملكة العربية السعودية نظرًا لما تعانيه من اضطرابات سياسية واجتماعية وانخفاض في معدل الدخل، إلا أنها شهدت تحسناً في التوقعات الاقتصادية منذ عام ٢٠١٤م بفضل الإصلاحات السياسية والاقتصادية التي شهدتها مصر.
- بلغ معدل دخل الفرد السنوي في مصر لعام ٢٠١٤م حوالي ١٢,٠٠٠ ريال (٣,٢٠٠ دولار)، في حين بلغ معدل دخل الفرد السنوي في المملكة العربية السعودية في العام ذاته ٩٠,٦١٩ ريال (٢٤,١٦٥ دولار أمريكي) (تقرير البنك الدولي لعام ٢٠١٥م).
- تتصف مصر بتركيبة عمرية شابة مشابهة للمملكة العربية السعودية، مما يؤدي إلى زيادة الطلب على الوظائف والمساكن والخدمات المجتمعية. ومن المتوقع أن ينخفض الضغط على الطلب بعد عام ٢٠٢٠م نظرًا للتوجه نحو تخفيض نمو التعداد السكاني.

٣-١-٥ أداء الاقتصاد الكلي لمصر

- بدأت الحكومة المصرية في عام ٢٠١٤م حزمة إصلاحات تهدف إلى خفض دعم الطاقة وتوسيع الوعاء الضريبي وخفض عجز الموازنة وتحسين كفاءة توزيع الموارد واستهداف كفاءة شبكات الضمان الاجتماعي.
- يعد التقدم الاقتصادي في مصر ملحوظ على الرغم من ضعفه. فقد ارتفع معدل نمو الناتج المحلي الإجمالي الفعلي عن مستواه الذي بلغ حوالي ٢٪ فقط في فترة ما بين عامي ٢٠١٣م و٢٠١٤م ليصل إلى نسبة مقدرة تبلغ ٢, ٤٪ في عام ٢٠١٥م، ومن المتوقع أن يصل إلى ٥, ٤٪ في عام ٢٠١٦م، ويعود هذا إلى الارتفاع في معدل الدخل الفعلي للمواطنين والذي سيشكل قاعدة لتوسيع الإنفاق والنمو الاقتصادي المستدام في حال استمر هذا. إلا أن الانخفاض في احتياطي العملات الأجنبية وارتفاع نسبة الدين إلى الناتج المحلي الإجمالي يشكلان معوقات في النمو.

شكل رقم ٣: الأداء الاقتصادي في مصر



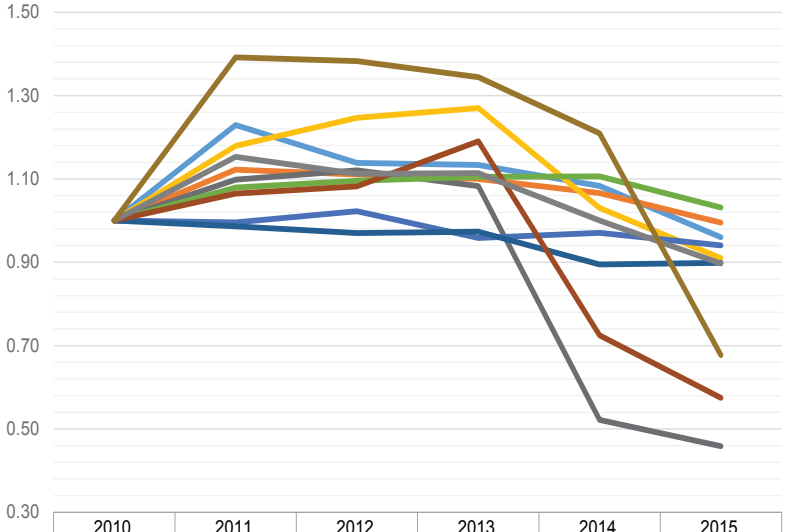
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-١-٦ اتجاه أسعار المواد البلاستيكية نحو الانخفاض

تعد أسعار المواد الخام للبلاستيك من أهم عوامل التكلفة بالنسبة للمجموعة وعادة ما تكون هذه الأسعار متقلبة.

- ترتبط أسعار المواد البلاستيكية المستخدمة في تصنيع السلع الاستهلاكية بأسعار خامات البترول والغاز الطبيعي المشتقة منها – خاصةً في الأسواق العالمية التي لا تسيطر فيها الحكومات على أسعار هذه الخامات. وترتبط أسعار المواد البلاستيكية في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي ومصر ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بالأسعار العالمية. وقد بدأت أسعار المواد البلاستيكية بالاتجاه نحو الانخفاض منذ عام ٢٠١٣م نتيجة لانخفاض اسعار البترول والغاز الطبيعي في الأسواق العالمية.
- أظهرت أسعار منتجات تكوين انخفاضا طفيفا خلال الخمس سنوات الماضية والتي أدت إلى الحد من نمو المبيعات من حيث القيمة بالرغم من زيادتها من حيث الكمية.

شكل رقم ٤: مؤشر أسعار المنتجات (٢٠١٠ = ١,٠)



	2010	2011	2012	2013	2014	2015
مصغرات قوارير البولي إيثيلين ترفثاليت	1.00	1.23	1.14	1.13	1.08	0.96
عبوات بولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة	1.00	1.12	1.11	1.10	1.07	1.00
الأغطية والسدادات	1.00	1.10	1.12	1.08	0.52	0.46
الحاويات رقيقة الجدار + البنق	1.00	1.18	1.25	1.27	1.03	0.91
براميل البولي إيثيلين	1.00	1.00	1.02	0.96	0.97	0.94
أغشية التغليف	1.00	1.08	1.10	1.10	1.11	1.03
الأقفاص ومنصات التحميل	1.00	0.99	0.97	0.97	0.89	0.90
أغشية التغليف المطاطة	1.00	1.07	1.08	1.19	0.72	0.57
الإجمالي	1.00	1.15	1.11	1.11	1.00	0.90
خام برنت	1.00	1.39	1.38	1.34	1.21	0.68

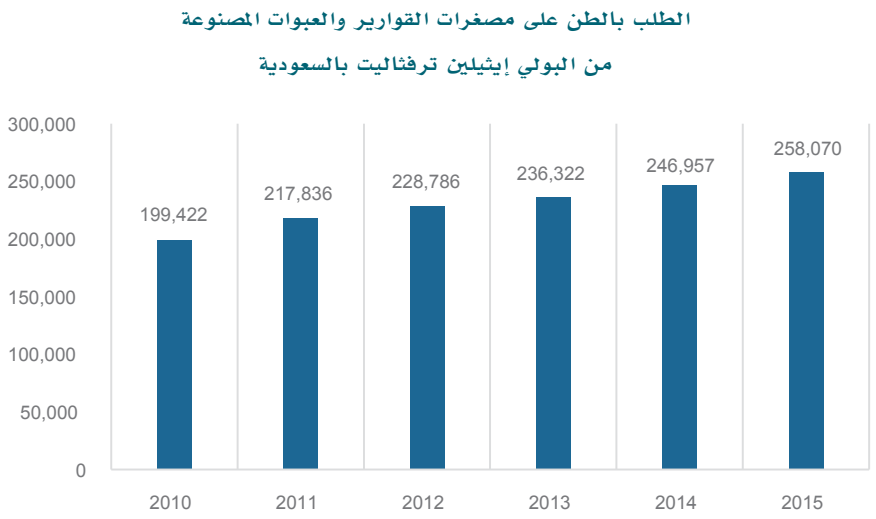
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٢ مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة

٣-٢-١ الطلب على مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة

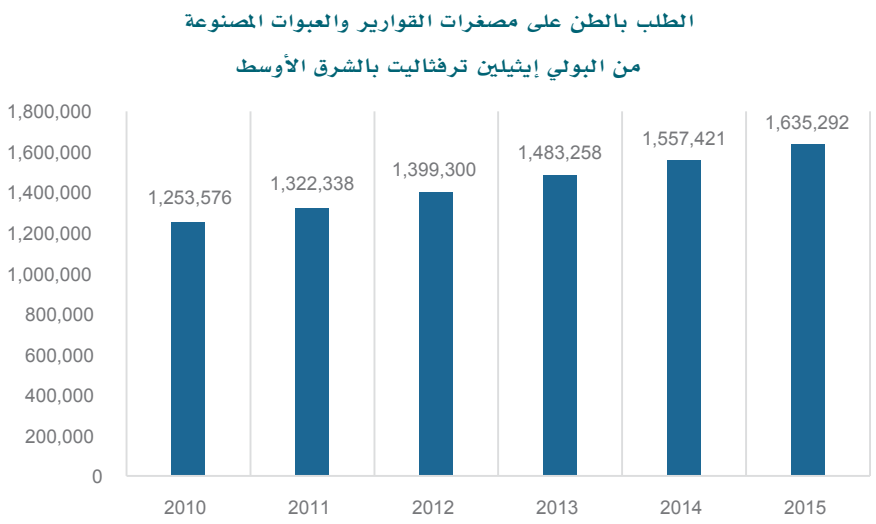
- حقق سوق العبوات ومصغرات القوارير في السعودية نموًا بواقع ٥,٣٪ سنويًا من حيث الكمية وبنسبة ٥,٧٪ من حيث القيمة على مدار الخمس سنوات الماضية. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بـ ٢٥٨,٠٠٠ طن بقيمة إجمالية تبلغ ٢,٠٤ مليار ريال (٥٤٤ مليون دولار أمريكي).
- حققت مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي نموًا بمقدار ٥,٧٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م لتبلغ ٣٨٣,٢٠٠ طن بقيمة تبلغ ٣ مليارات ريال (٨٢٠ مليون دولار أمريكي).
- بلغ متوسط نمو حجم مبيعات منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٥,٥٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م، ليصل إلى قيمة تبلغ حوالي ١٠,٦ مليار ريال (٢,٨ مليار دولار أمريكي).
- بناءً على صافي واردات مادة البولي إيثيلين ترفثاليت والتقارير السوقية للقطاع، بلغ حجم السوق المصري لعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت حوالي ٩٢,٠٠٠ طن (١ مليار ريال) في عام ٢٠١٥م. وقد كان نمو الطلب على عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت متماشيا مع الطلب من قطاعي الصناعة والمشروبات في السنوات الماضية، مما يعكس ضعف الاقتصاد والاضطراب الاجتماعي. وقد أدى بدء تشغيل مصنع لراتنجات البولي إيثيلين ترفثاليت في عام ٢٠١٤م إلى الحد من استيراد مادة البولي إيثيلين ترفثاليت.

شكل رقم ٥: الطلب على مصغرات القوارير والعبوات المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في المملكة العربية السعودية



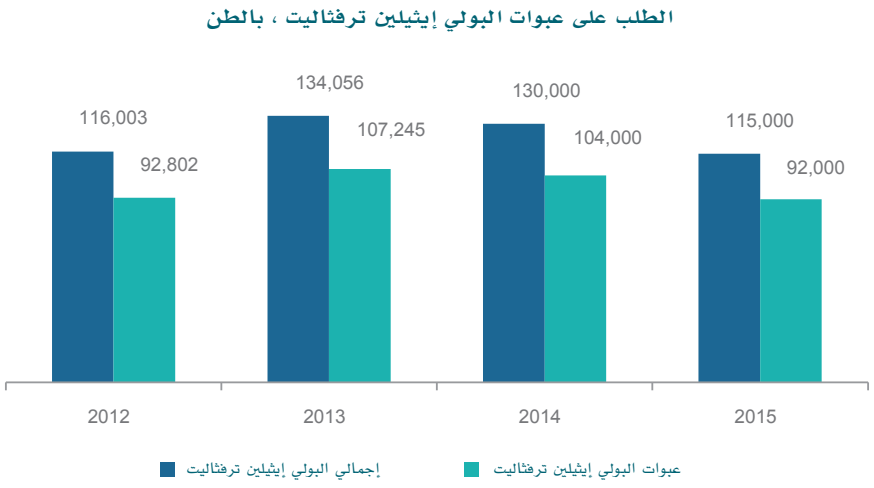
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٦: الطلب على مصغرات القوارير والعبوات المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في منطقة الشرق الأوسط



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٧: الطلب على عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٢-٢ الطلب على مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وقوارير البولي إيثيلين ترفثاليت /البولي إيثيلين عالي الكثافة بحسب القطاعات

- تسيطر الشركات السعودية المصنعة للعصائر والمياه المعدنية والمشروبات المكربنة على استخدام قوارير البولي إيثيلين ترفثاليت (بنسبة ٧٦٪ من الطلب).
- يمثل قطاع منتجات الألبان ما يعادل ١٤٪ من الطلب.
- تعد معدلات نمو الطلب من قطاع المشروبات التي بغلت أكثر من ٥,٥٪ وقطاع منتجات الألبان التي بلغت أكثر من ٥,٤٪ نموذجية، فيما كانت معدلات النمو في الطلب من قطاعات السوق الأخرى بطيئة نسبيا.
- وفقاً للمناقشات مع أحد المصادر في القطاع الصناعي، يتركز الطلب على عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر بشدة على المياه والمشروبات الغازية مدفوعًا بالشركات المصنعة ذات العلامات التجارية العالمية. كما حفز بدء التشغيل في مصنع البولي إيثيلين ترفثاليت التابع للشركة المصرية الهندية للبوليستر الطلب في هذا القطاع.

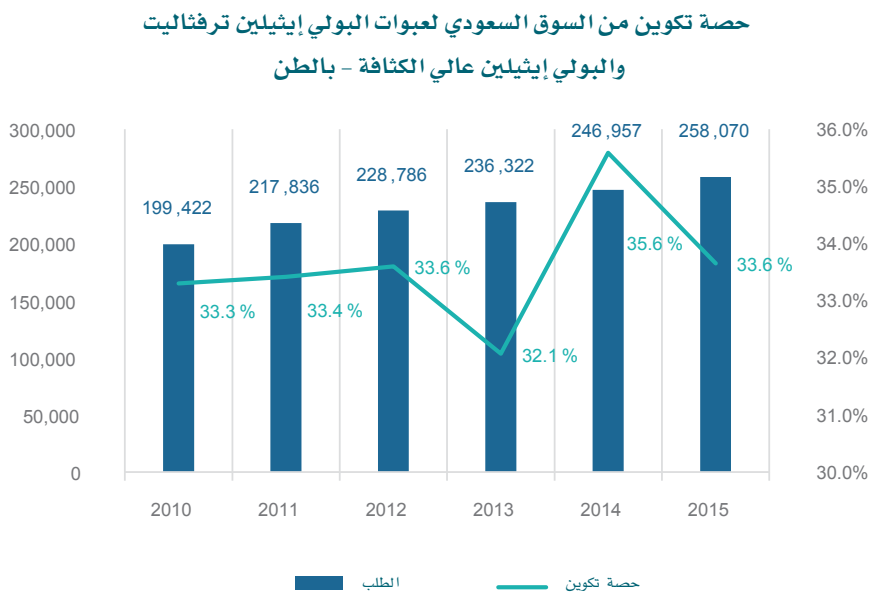
جدول رقم ٦: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم						
الطن	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	١٤٨,١٥٢	١٦٣,٠٤٢	١٧٣,٢٨٨	١٧٧,١٣٧	١٨٦,١٠٦	١٩٥,٥٠٣
منتجات الألبان	٢٨,١١١	٣٠,٨٦٦	٣١,٣٥٩	٣٤,٨٤١	٣٥,٩٩١	٣٧,١٧٨
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	١١,٩٥٩	١٢,٩٦١	١٢,٥٩٤	١٣,٢٨٧	١٣,٦٣٢	١٣,٩٨٧
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٨,١٦٣	٧,٩٧٦	٨,٣٩٦	٨,٤٠٠	٨,٥١٨	٨,٦٣٧
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٣,٠٣٧	٢,٩٩١	٣,١٤٩	٢,٦٥٧	٢,٧١٠	٢,٧٦٤
الإجمالي	١٩٩,٤٢٢	٢١٧,٨٣٦	٢٢٨,٧٨٦	٢٣٦,٣٢٢	٢٤٦,٩٥٧	٢٥٨,٠٧٠

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- حافظت المجموعة على حصتها السوقية التي تبلغ حوالي ثلث السوق السعودي خلال السنوات الخمس الماضية.

شكل ريقم ٨: حصة تكوين من السوق السعودي لعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٢-٣ محفزات الطلب على العبوات المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة

بالرغم من تمتعها بمعدلات نمو عالية إلا أن أسواق حاويات وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة تعد أسواقاً ناضجة نسبياً. وترتبط محفزات نمو الطلب في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بنشاط المبيعات في قطاعات الأغذية والمشروبات وتجارة التجزئة والقطاعات الزراعية والصناعية.

- على الرغم من أنه من المتوقع أن يحل البولي إيثيلين ترفثاليت محل البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين في قطاع المشروبات، إلا أن البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين سوف يستمران في دورهما كبديل للزجاج والكرتون والألومنيوم والمعادن الأخرى في التطبيقات الصناعية الأخرى. وتتمتع منتجات البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين في القطاعات الأخرى التي تقل فيها تكلفة تغليف الوحدة الواحدة - خاصةً بين الشركات المحلية الصغيرة المصنعة للأطعمة والمنتجات الصناعية - بميزة كبيرة فيما يتعلق بالتكلفة وسهولة المعالجة.
- من المتوقع أن يواصل سوق الحاويات والعبوات في تحقيق نمو في الطلب يتجاوز نمو الناتج المحلي الإجمالي الفعلي على الرغم من وصوله لمرحلة النضج، وسوف يتحقق هذا النمو من خلال التعداد السكاني المرتفع نسبيًا ونموه المتوقع في العقد القادم – وبشكل خاص لنمو معدلات تكوين الأسر الجديدة – بالإضافة إلى استمرار إحلال المواد البلاستيكية محل المواد الورقية والزجاجية والمعدنية.

٣-٢-٤ المنتجات المنافسة والاستبدالات - عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت

- تباع مصغرات القوارير التي تنتجها شركات تكوين لشركات تعبئة المشروبات ومنتجات الألبان، ولذلك فهي تنافس بشكل مباشر الشركات المصنعة التي تملك عمليات تشغيل متكاملة لقولبة مصغرات القوارير بالحقن وتعبئتها.
- تنافس عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت عبوات البولي إيثيلين عالي الكثافة وعبوات الألومنيوم والزجاج والكرتون في أسواق منتجات المشروبات والأطعمة والعناية الشخصية. وتتميز عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت بوزنها الخفيف وشفافيتها التي تجذب المستهلكين وتكلفتها التنافسية نسبيًا بسبب تصنيعها محلياً وبسبب أسعار خامات البولي إيثيلين ترفثاليت.
- تسيطر عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت على سوق المياه المعدنية بشكل عام ولكنها تواجه بعض المنافسة من عبوات البولي إيثيلين عالي الكثافة.
- تتنافس عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت بشكل رئيسي مع البولي إيثيلين عالي الكثافة والزجاج والعلب في سوق المشروبات المكربنة، ومع الزجاج والكرتون في أسواق العصائر ومنتجات الألبان التي تعد فيها نسب استخدام البولي إيثيلين ترفثاليت منخفضة (أقل من ٢٠٪) ولكنها آخذة في الازدياد.
- من المتوقع أن يستمر نمو عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت من خلال إحلالها محل منتجات أخرى في أسواق المشروبات.

٣-٢-٥ المنتجات المنافسة والاستبدالات - عبوات البولي إيثيلين عالي الكثافة

- تتنافس حاويات وعبوات البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين مع البولي إيثيلين ترفثاليت والزجاج والكرتون في أسواق المشروبات ومنتجات الألبان والعصائر والأغذية والمنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية.
- من المتوقع أن تواصل عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت بحلولها محل حاويات البولي إيثيلين عالي الكثافة وغيرها من الحاويات البلاستيكية في

سوق المشروبات حيث تعد شفافية العبوات وخفة وزنها أحد الأسباب الرئيسية لارتفاع تكلفة البولي إيثيلين ترفثاليت مقارنةً بالبولي إيثيلين عالي الكثافة. إلا أنه من المتوقع أن تواصل حاويات البولي إيثيلين عالي الكثافة تحقيقها لنمو قوي في أسواق منتجات الأطعمة والعناية الشخصية والأسواق الصناعية التي تكون فيها تلك الصفات أقل أهمية ولانخفاض تكلفة البولي إيثيلين عالي الكثافة.

- تتنافس حاويات البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين مع الحاويات البلاستيكية والمعدنية الأخرى في أسواق زيوت التشحيم والأسواق الصناعية، وتعد قوة التحمل والوزن والعمر الطويل للحاويات البلاستيكية مقارنةً بالمعدنية من المزايا التي تدفع نحو زيادة نسبة إحلالها محل الحاويات المعدنية.

٣-٢-٦ المنافسة واعتبارات جانب العرض - العبوات ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت

يعد سوق عبوات وقوارير البولي إيثيلين ترفثاليت في المملكة العربية السعودية سوقاً تنافسياً ومتوازناً دون أية مخاوف كبرى على الشركات المصنعة القائمة.

- العوائق أمام دخول هذا السوق ليست كبيرة حيث أن تقنيات التصنيع متوفرة على نطاق واسع. ويتمثل العائق الرئيسي في تكلفة المعدات اللازمة، ولكن انخفاض تكلفة التمويل الاستثماري المقدم من صندوق التنمية الصناعية السعودي وغيره من مصادر التمويل تخفف من أثر هذا العائق. كما تفرض المملكة العربية السعودية تعرفة جمركية بواقع ٥٪ على استيراد المواد الخام من البولي إيثيلين ترفثاليت، من دون فرض أي قيود على الحصص السوقية أو على الكميات، ويعتبر هذا القطاع الصناعي منافس عالمياً حيث يتم فيه جلب خامات البولي إيثيلين ترفثاليت محلياً من سابك.
- يوجد في السوق السعودية أربع شركات كبرى وعدد كبير من الشركات الصغيرة لا يملك أياً منها مركزًا مهيمنًا في السوق. وحيث أن تكاليف المواد واليد العاملة متماثلة، تعد كفاءة المصانع ومرونة المنتجات العاملين التنافسيين الرئيسيين بالنسبة للشركات المصنعة.
- تعتمد الأسعار على محركات تكلفة المواد المستخدمة ويتضح ذلك خلال الأسعار المتماثلة للمنتجات بين الشركات المصنِّعة. ويتم تحديد الأسعار حسب ما يلي:
  - سعر خام البولي إيثيلين ترفثاليت المقدم من سابك وموردين آخرين.
  - عامل التحويل الذي يعكس تكلفة تحويل المادة الخام إلى المنتج النهائي.
  - عقود الموردين الالزامية مع المشترين لتحقيق مكاسب في الكفاءة وخفض في التكلفة مع مرور الوقت.
  - تكاليف الشحن والنقل الأخرى.
- تتراوح معدلات الاستغلال الحالية للقدرات الإنتاجية ما بين ٧٥٪ إلى ٨٠٪ ويشمل ذلك الصادرات، مما يوضح وجود قدرة إنتاجية إضافية كافية لتحفيز المنافسة وتمهيد الطريق نحو تحقيق نمو مستقبلي خلال السنوات التالية.

٣-٢-٧ المنافسة واعتبارات جانب العرض - عبوات البولي إيثيلين عالي الكثافة

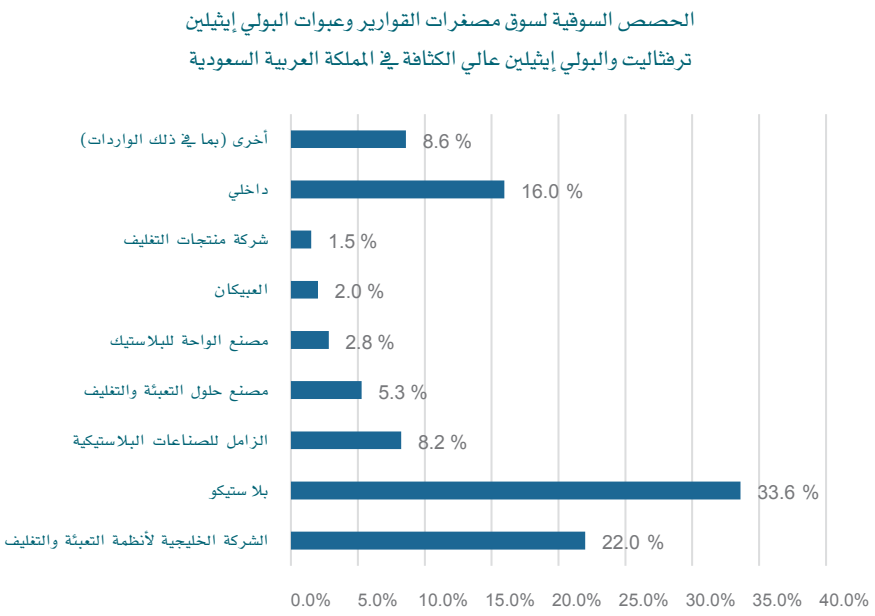
تحتدم المنافسة حاليًا في الأسواق السعودية والخليجية للعبوات والحاويات المصنوعة من البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي إيثيلين ترفثاليت نظراً لوجود الكثير من الشركات المصنعة الصغيرة ومتوسطة الحجم ولوجود مشترين يضعون الأسعار في مقدمة اهتماماتهم في قطاعات السوق الكبرى.

- كما هو الحال مع البولي إيثيلين ترفثاليت، فالعوائق أمام دخول أسواق عبوات وحاويات البولي إيثيلين عالي الكثافة ليست كبيرة حيث أن تقنيات التصنيع متواجدة منذ فترة طويلة وعلى نطاق واسع. وتفضل الكثير من الشركات المصنعة الصغيرة والمتوسطة الحجم معدات القولبة بالنفخ ذات التكلفة الأقل التي تعد غير تنافسية من ناحية الجودة في قطاعات الأطعمة والمشروبات والعناية الشخصية بسوق التعبئة والتغليف.
- يتراوح معدل استغلال القدرة الإنتاجية في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي حاليًا ما بين ٧٠٪ و٧٥٪، مما يوفر قدرة إنتاجية إضافية تحفز المنافسة على مستوى الكميات والأسعار. كما أنه لا يمكن ضغط هوامش الأرباح بأكثر مما هي عليه الآن دون التقنين من القدرات الإنتاجية الأقل كفاءة.
- حافظت تكاليف الإنتاج على مستوياتها بشكل جيد أثناء الانخفاض الحالي في أسعار البلاستيك والطاقة، حيث يعتمد تحديد الأسعار على تكاليف خامات البلاستيك والمنافسة بين الشركات المصنعة لزيادة حجم مبيعاتها.

٣-٢-٨ تحليل المنافسة بين عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين مرتفع الكثافة

- تُقدَّر الحصة السوقية الإجمالية لشركتي بلاستيكو وألترا باك التابعتين لتكوين بـ ٣٣,٦٪.
- تملك الشركة الخليجية لأنظمة التعبئة والتغليف حصة سوقية تبلغ حوالي ٢٢٪ من السوق، في حين تملك شركات تصنيع المشروبات التي تملك نظم داخلية متكاملة لصناعة العبوات ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت حصة سوقية تبلغ حوالي ١٦٪ من السوق. وقد أنتجت بعض شركات تعبئة المياه الكبرى، وخاصة المنهل، ونستله، وهنا، ومكة، وفيحاء عبوات ومصغرات قوارير خاصة بها لسنوات طويلة.
- الثلث المتبقي من الحصة السوقية مُوزَّع على الشركات الصغيرة والواردات كما هو موضح في الشكل التالي.

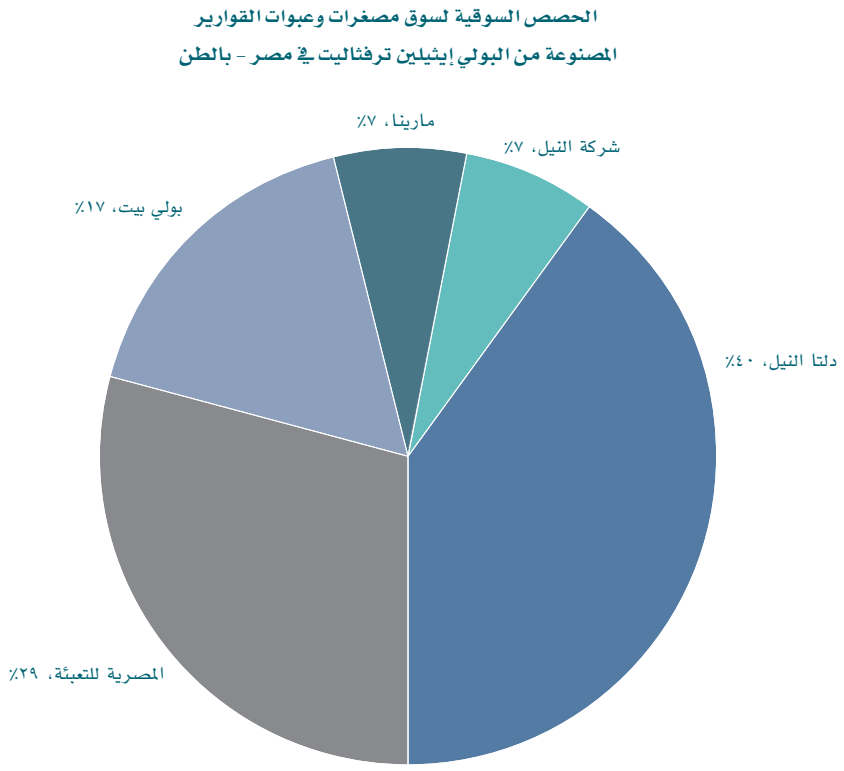
شكل رقم ٩: الحصص السوقية لسوق مصغرات القوارير وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- تزود الشركات الرائدة الأسواق المصرية بالعبوات ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت.
- الحصة السوقية المقدرة لكل شركة في سوق مصر موضحة في الرسم البياني.
- يبلغ إجمالي القدرة الإنتاجية حوالي ١٥٠,٠٠٠ طن سنويًا.

شكل رقم ١٠: الحصص السوقية لسوق مصغرات وعبوات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- تعمل الشركات السعودية المصنعة لمصغرات القوارير وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة فيما يتراوح ما بين ٧٥٪ و٨٠٪ من طاقتها وفقًا لتقديرات ERAS وIMES. وتبلغ القدرة الإنتاجية لعبوات ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت في المملكة العربية السعودية حوالي ٣٩٠,٠٠٠ طن سنويًا.
- يتضح من معدلات الاستغلال الحالية للقدرة الإنتاجية وانخفاض مستوى الواردات إلى الصادرات أن السوق السعودية في حالة جيدة من التوازن.

٣-٢-٩ قدرات شركة تكوين التنافسية

- تتمثل الميزة التنافسية الرئيسية لشركة تكوين في ما تمتلكه من أجهزة القولبة بالنفخ والقولبة بالنفخ التمددي ذات الآلية العالية والمصممة وفقاً لأحدث التقنيات التي تتيح لها تلبية متطلبات العملاء المتغيرة فيما يتعلق بالمواصفات والحجم والجودة في أسواق العصائر والمشروبات المكربنة ومنتجات الألبان، حيث تستهدف تكوين هذا المجال ذو القيمة العالية.
- تتفوق هذه الأجهزة الآلية ذات الأداء العالي على غيرها من الأجهزة ذات المواصفات والتكلفة الأقل بسبب احتوائها على أجزاء متحركة بشكل أقل وعدم حاجتها للصيانة المتكررة، كما أن أوقات توقفها عن العمل أقل وتمتاز أيضاً بزمن أسرع لدورات التشغيل، مما يحسن من كفاءة التشغيل والتكلفة والزمن اللازم للإنتاج.
- تقل مميزات المعدات ذات الأداء العالي في أسواق حاويات البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين ذات المواصفات الأقل، والتي يكون فيها الاهتمام بالتكلفة المنخفضة للشحنات الكبيرة أكثر من الاهتمام بتصميم ومظهر الحاويات. ولا تستهدف تكوين هذه القطاعات السوقية التنافسيةً ذات المبيعات الأكبر.
- تتميز تكوين أيضاً بوجود علاقات قوية وطويلة المدى مع عملائها.
- تضمن التقنيات المتقدمة لتكوين زمن أسرع لدورات التشغيل، ومعدلات أقل للمنتجات المرفوضة، ومرونة في المنتجات تتيح للشركة خفض التكاليف وضبطها مع تلبية متطلبات جودة الإنتاج العالية من قبل العملاء.
- تمتلك شركة تكوين ميزة تنافسية على الكثير من الشركات بفضل قدرتها على إنتاج مصفرات قوارير التعبئة الساخنة لقطاع منتجات العصائر. وعلى الرغم من ازدياد استخدام عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت الشفافة في قطاع إنتاج العصائر، تُفضل المنتجات المعبأة بطريقة التعبئة الساخنة نظرًا لقدرتها على حفظ درجات حرارة لفترة أطول.
- لدى مصانع مصفرات القوارير في المملكة العربية السعودية أيضًا ٣٥ خطاً لإنتاج مصفرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت، ولديها أيضاً قوالب متنوعة من حيث الأنواع والتجاويف مما يوفر مرونة كبيرة في تقديم منتجات تتناسب مع مختلف أحجام العبوات وأغطيتها.

٣-٢-١٠ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب في المملكة العربية السعودية

- حقق سوق مصفرات القوارير وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة معدل نمو سنوي مركب بلغ ٥,٣٪ من حيث الكمية و٤,٦٪ من حيث القيمة في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م. ومن المتوقع أن يحقق في الفترة ما بين عامي ٢٠١٦م و٢٠٢٠م معدل نمو يبلغ ٤,٨٪ من حيث الكمية و ٥,٠٪ من حيث القيمة بسبب ارتفاع أسعار المنتجات والمواد البلاستيكية.
- حققت مبيعات عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت المستخدمة في تعبئة المشروبات المكربنة (بما في ذلك منتجات المياه والمشروبات الغازية والعصائر) نموًا بمعدل متوسط بلغ ٤,٩٪ من ناحية القيمة سنويًا في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م ومن المتوقع أن تحقق نموًا بمعدل متوسط يبلغ ٥,٢٪ في فترة ما بين عامي ٢٠١٦م و٢٠٢٠م.
- شهدت مبيعات عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت المستخدمة في تعبئة منتجات الألبان السائلة – خاصة الحليب – معدل نمو قويًا بلغ ٤,٥٪ في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م، ومن المتوقع أن يرتفع متوسط معدل النمو إلى ٤,٨٪ في فترة ما بين عامي ٢٠١٦م و٢٠٢٠م.
- كما أنه من المتوقع أن تحقق مبيعات عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت المستخدمة في تعبئة المأكولات نموًا بمعدل ٤,٧٪ في فترة ما بين عامي ٢٠١٦م و٢٠٢٠م وهو أعلى من المحقق في الخمس سنوات الماضية، وذلك بسبب الارتفاع المستمر لنسبة استخدام حاويات البولي إيثيلين ترفثاليت الشفافة.
- شهدت مبيعات عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت المستخدمة في تعبئة المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية نموًا بطيئًا على مدار الخمس سنوات الماضية ومن الغير متوقع أن يزداد هذا النمو بشكل كبير في فترة ما بين عامي ٢٠١٦م و٢٠٢٠م.

جدول رقم ٧: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصفرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصفرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم								
الطن	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	١٩٥,٥٠٣	٢٠٥,٦٧٠	٢١٦,٣٦٤	٢٢٧,٦١٥	٢٣٩,٤٥١	٢٥١,٩٠٣	٥,٧٪	٥,٢٪
منتجات الألبان	٣٧,١٧٨	٣٨,٨٥١	٤٠,٦٠٠	٤٢,٤٢٧	٤٤,٣٣٦	٤٦,٣٣١	٥,٨٪	٤,٥٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	١٣,٩٨٧	١٤,٤٠٧	١٤,٨٣٩	١٥,٢٨٤	١٥,٧٤٢	١٦,٢١٥	٣,٢٪	٣,٠٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٨,٦٣٧	٨,٧٢٣	٨,٨١٠	٨,٨٩٩	٨,٩٨٨	٩,٠٧٧	١,١٪	١,٠٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٢,٧٦٤	٢,٧٩٢	٢,٨٢٠	٢,٨٤٨	٢,٨٧٧	٢,٩٠٥	-١,٩٪	١,٠٪
الإجمالي	٢٥٨,٠٧٠	٢٧٠,٤٤٣	٢٨٣,٤٣٣	٢٩٧,٠٧٣	٣١١,٣٩٤	٣٢٦,٤٣١	٥,٣٪	٤,٨٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

جدول رقم ٨: قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة

قطاعات الاستخدام الرئيسية لمصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت وعبوات البولي إيثيلين ترفثاليت والبولي إيثيلين عالي الكثافة في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة								
بالمليون ريال	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	١,٥٦٣	١,٦٤٤	١,٧٣٠	١,٨٢٠	١,٩١٤	٢,٠١٤	٪٤,٩	٪٥,٢
منتجات الألبان	٢٩٦	٣١٠	٣٢٥	٣٤١	٣٥٧	٣٧٤	٪٤,٥	٪٤,٨
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	١١٢	١١٧	١٢٣	١٢٩	١٣٥	١٤١	٪٤,٥	٪٤,٧
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٥١	٥٢	٥٣	٥٤	٥٥	٥٦	٪١,٦	٪٢,٠
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٢٠	٢٠	٢١	٢١	٢٢	٢٢	٪٥,١-	٪٢,٠
الإجمالي	٢,٠٤٢	٢,١٤٤	٢,٢٥٢	٢,٣٦٤	٢,٤٨٣	٢,٦٠٧	٪٤,٦	٪٥,٠

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٢-١١ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب في مصر

- من شأن الإصلاحات الاقتصادية في مصر والنمو المتوقع على المدى المتوسط الذي يقارب ٥٪ سنويًا أن يتيحا لسوق عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت تحقيق نمو بمعدل أعلى من الناتج المحلي الإجمالي الفعلي.
- ومن المتوقع أيضاً أن يحل اكتمال مصنع البولي إيثيلين ترفثاليت التابع للشركة المصرية الهندية للبوليستر (EIPET) مشكلة العجز في المعروض من الخامات ويحفز الطلب على عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت.
- كما يمتلك سوق عبوات البولي إيثيلين ترفثاليت إمكانية كبيرة للنمو مدعومة بالنمو السكاني والاقتصادي وكبديل للعبوات الزجاجية وغيرها من عبوات البوليمرات.

جدول رقم ٩: توقعات الطلب على عبوات البولي إيثيلين

توقعات الطلب على عبوات البولي إيثيلين							
	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب
المشروبات	٧٣,٦٠٠	٧٨,٠١٦	٨٢,٦٩٧	٨٧,٦٥٩	٩٢,٩١٨	٩٨,٤٩٣	٪٦,٠
منتجات الألبان	٩,٢٠٠	٩,٧٠٦	١٠,٢٤٠	١٠,٨٠٣	١١,٣٩٧	١٢,٠٢٤	٪٥,٥
الأغذية	٦,٤٤٠	٦,٨٩١	٧,٣٧٣	٧,٨٨٩	٨,٤٤٢	٩,٠٣٢	٪٧,٠
غير ذلك	٢,٧٦٠	٢,٨٧٠	٢,٩٨٥	٣,١٠٥	٣,٢٢٩	٣,٣٥٨	٪٤,٠
إجمالي عدد الأطنان	٩٢,٠٠٠	٩٧,٤٨٣	١٠٣,٢٩٥	١٠٩,٤٥٦	١١٥,٩٨٦	١٢٢,٩٠٨	٪٦,٠
القيمة بالمليون ريال	١,٠٧٩	١,١٧٠	١,٢٤٨	١,٣٣٢	١,٤٢١	١,٥١٧	٪٧,٠

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

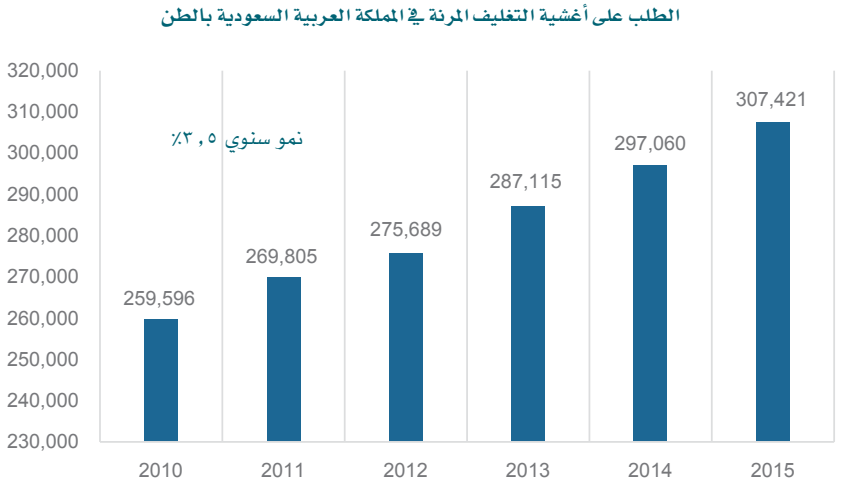
٣-٣ مواد التغليف المرن

٣-٣-١ الطلب على مواد التغليف المرن

- حقق سوق التغليف المرن في السعودية على مدار الخمس سنوات الماضية نموًا بواقع ٣,٥٪ سنويًا من حيث الكمية وبنسبة ٤,٠٪ من حيث القيمة. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بـ ٣٠٧,٤٢١ طن بقيمة إجمالية تبلغ ٢,٤ مليار ريال. ويدل انخفاض نمو السوق السعودية للتغليف المرن مقارنةً بدول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا على وصولها لمرحلة النضوج.
- كما حققت مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي من حيث الحجم نموًا بواقع ٤,٢٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م لتبلغ ٣٨٢,٥٨٩ طنًا وبقيمة تبلغ ٢,٨٦ مليار ريال في عام ٢٠١٥م.
- في حين بلغ متوسط حجم مبيعات منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٤٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م ليصل إلى ١,٥ مليون طن بحلول عام ٢٠١٥م وقيمة تُقدر بنحو ١١,٥ مليار ريال.

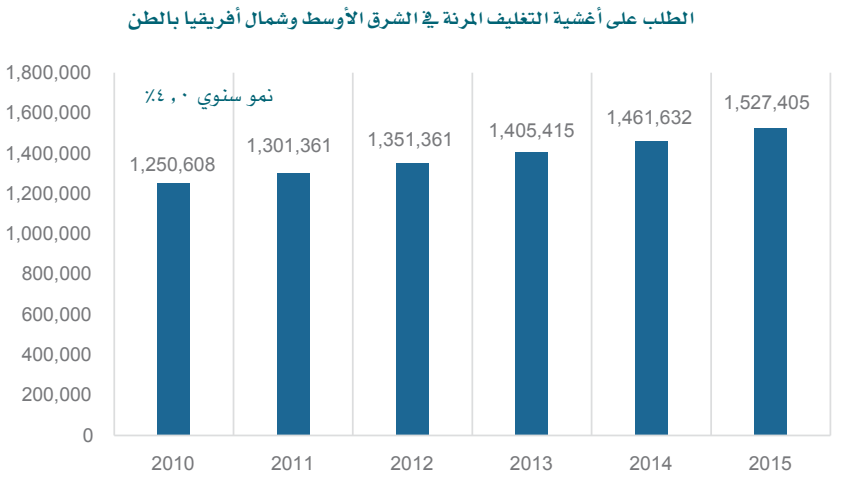
- يُقدَّر الطلب على أغشية التغليف في مصر بـ ١٠١,٠٠٠ طن (بقيمة تبلغ ١,٢ مليار ريال) في عام ٢٠١٥م (مقارنةً بإجمالي الطلب على البولي إيثيلين البالغ ٥٠٠,٠٠٠ طن). وقد وصل متوسط النمو السنوي للطلب في فترة ما بين عامي ٢٠١١م و٢٠١٥م إلى ٢,٩٪، وهو أعلى قليلاً من متوسط نمو الناتج المحلي الإجمالي السنوي البالغ ٢,٥٪.

شكل رقم ١١: الطلب على أغشية التغليف المرنة في المملكة العربية السعودية



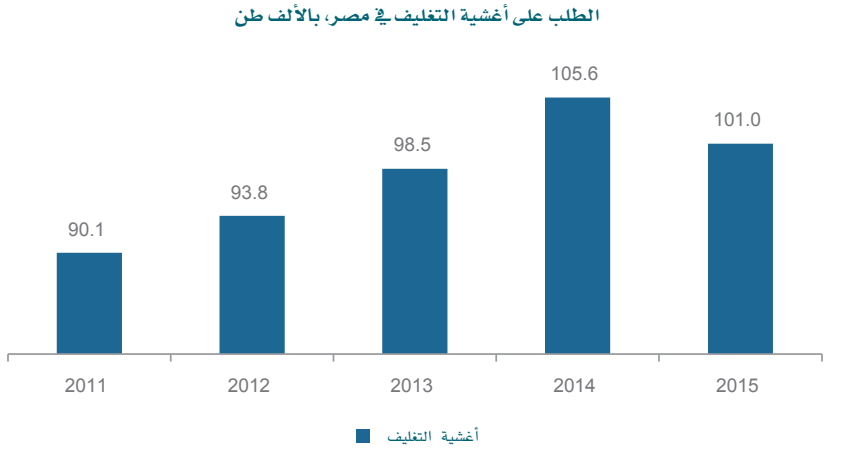
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٢: الطلب على أغشية التغليف المرنة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٣: الطلب على أغشية التغليف في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٣-٢ الطلب على مواد التغليف المرن بحسب القطاعات

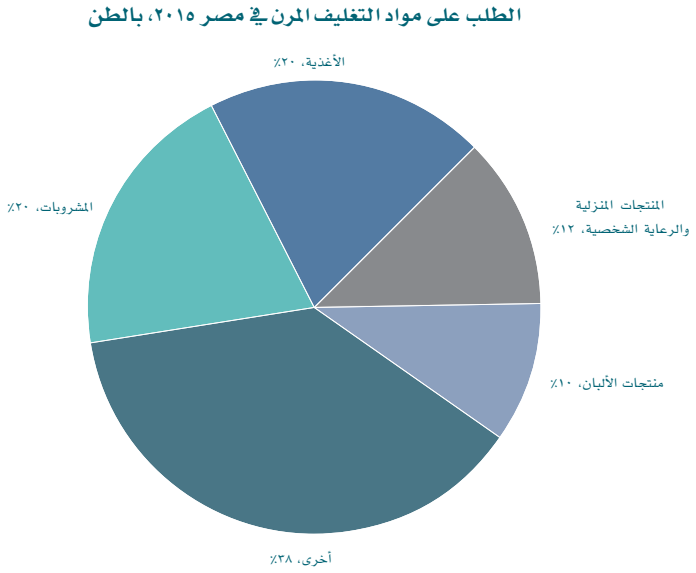
- حقق سوق الملصقات والأغشية السعودية نموًا بمقدار ٣,٤٪ من حيث الحجم وبمقدار ٤٪ من حيث القيمة خلال فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م.
- يظهر الانتشار الواسع لمواد التغليف المرن عدم وجود أي قطاع مسيطر في الاستخدام النهائي.
- يدل معدل النمو المحقق في سوق المشروبات على وصول هذه السوق إلى مرحلة النضوج، ويعد النمو في قطاع المأكولات ومنتجات العناية الشخصية والمنتجات المنزلية أعلى من المتوسط.

جدول رقم ١٠: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
الطن	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	٥٧,١١٢	٥٩,٣٥٧	٦٠,٦٥٢	٦٠,٢٩٥	٦١,٣٩٥	٦٢,٥١٥	١,٨٪
منتجات الألبان	٤١,٥٣٥	٤٣,١٦٩	٤٤,١١٠	٤٥,٩٣٨	٤٧,٥٠٧	٤٩,١٣٠	٣,٤٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصوص والتوابل، إلخ)	٤٦,٧٢٧	٤٨,٥٦٥	٥٢,٣٨١	٥٤,٥٥٢	٥٧,٤٤١	٦٠,٤٨٤	٥,٣٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٣٣,٧٤٧	٣٥,٠٧٤	٣٨,٥٩٦	٤٠,١٩٦	٤٢,٦٠٩	٤٥,١٦٦	٦,٠٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٨٠,٤٧٥	٨٣,٦٤٠	٧٩,٩٥٠	٨٦,١٣٤	٨٨,١٠٧	٩٠,١٢٦	٢,٣٪
الإجمالي	٢٥٩,٥٩٦	٢٦٩,٨٠٥	٢٧٥,٦٨٩	٢٨٧,١١٥	٢٩٧,٠٦٠	٣٠٧,٤٢١	٣,٤٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٤: الطلب على مواد التغليف المرن في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٣-٣ محفزات الطلب على مواد التغليف المرن

- ترتبط محفزات نمو الطلب في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بنشاط المبيعات في قطاعات الأغذية والمشروبات والتجزئة والقطاعات الزراعية والصناعية التي يرتفع فيها الطلب على مواد التغليف.
- نظرًا لأن نمو الطلب مرتبط بعدد من القطاعات، فسوف يقلل ذلك من احتمالية حدوث أي تقلبات كبيرة في المبيعات.
- بالإضافة إلى الطلب الكبير، فسوف يرتبط نمو سوق أغشية التغليف بالنمو السكاني والاقتصادي العام.
- مع أن قطاع مواد التغليف المرن من القطاعات الناضجة التي تقل فيها احتمالية استبدال المواد (بخلاف بدائل الورق والكرتون)، إلا أن تكاليف البوليمرات المنخفضة نوعًا ما في المملكة العربية السعودية سوف تحسن من القوة التنافسية للبلاستيك.
- من المتوقع أن يدعم النمو السكاني العالي وزيادة الدخل استمرار النمو في طلب مواد التغليف المرن في جميع قطاعات السوق.

٣-٣-٤ المنتجات المنافسة والمنتجات البديلة

- تتنافس أغشية التغليف المرن مع الورق والكرتون في أسواق التغليف والملصقات.
- تشير أهداف النمو المستدام إلى أن قطاع أغشية التغليف المرن سوف يواصل تعرضه للضغط لخفض التأثير البيئي لأغشية التغليف التي تشكل ما بين ٢٥٪ و٤٥٪ من استخدام اللدائن الحرارية في الدول ذات الدخل المتوسط والمرتفع. ولن يتم حل هذه المسألة عن طريق العودة إلى الورق والكرتون والزجاج حيث لديها مشاكل متعلقة بالاستدامة. وتتمثل الحلول المتوقعة فيما يلي:
  - تحسين قوة وأداء بوليمرات أغشية التغليف مع خفض متوسط وزن المنتج النهائي
  - استرداد الأغشية وإعادة تدويرها لخفض نسبة دفن النفايات وغيرها من سبل التخلص من النفايات.
- يدل ذلك على أن عمليات الاستبدال والإحلال ستكون بين البوليمرات والشركات المصنعة التي تمتلك معدات ذات أداء أعلى (مثل تكوين) والتي سوف تكون في وضع أقوى للتكيف مع الاتجاهات المتغيرة.

٣-٣-٥ اعتبارات جانب العرض والمنافسة

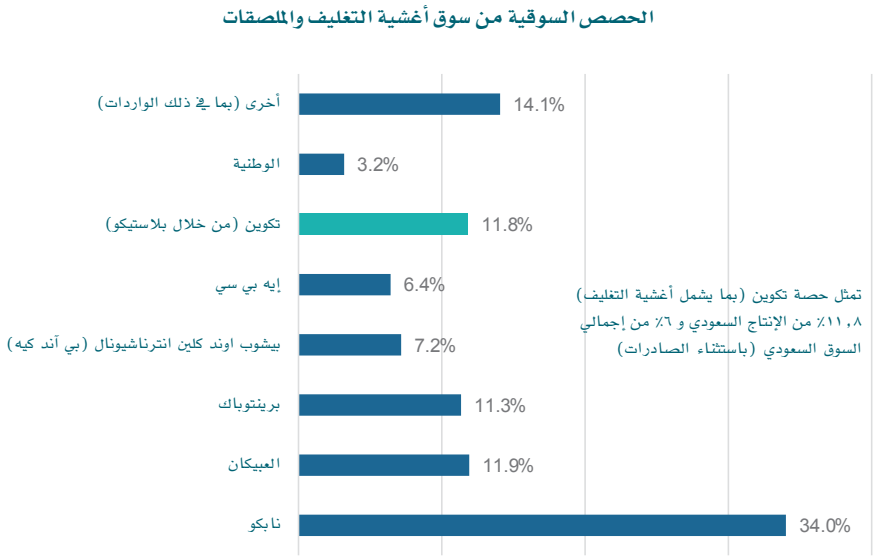
- تعد أسواق أغشية التغليف السعودية والخليجية من الأسواق عالية الإنتاجية التي تضم المئات من الجهات المصنعة التي تتراوح من المصانع الصغيرة إلى الشركات المنتجة الكبرى ذات المصانع المتعددة والتي تقدم مجموعة متنوعة جدًا من المنتجات. وفي مثل هذه السوق المجزأة، تحتدم المنافسة بين قطاعات السوق الأقل والأعلى تكلفة. وتعد اقتصاديات الحجم ذات أهمية كبيرة، ويشير هذا إلى أن الشركات المصنعة في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي تحاول زيادة أحجام مبيعاتها وزيادة استغلال قدراتها الإنتاجية بأقصى درجة ممكنة حتى وإن تطلب الأمر تخفيض أسعار المنتجات. وبشكل عام تعد مبيعات مواد التغليف حساسة للأسعار في هذه المنطقة. كما تعد أسواق أغشية التغليف الأعلى قيمة والمتخصصة – خاصةً أغشية التغليف المنكمشة – أسواقاً أقل تنافسيةً وأقل حساسية للأسعار من أسواق مواد التغليف العامة، ولكن تبقى جميع القطاعات عرضة للضغوط على هوامش الأرباح خلال فترات تباطؤ نمو الطلب.
- يتفاوت أداء وتكلفة مصانع الأغلفة المشكلة بالطرد وأغشية التغليف الأخرى بشكل كبير على حسب متطلبات العملاء، و تعتبر عوائق دخول سوق أغشية التغليف بشكل عام غير كبيرة نظرًا لأن تقنيات التصنيع متاحة على نطاق واسع، ويعد العائق الأكبر هو التكلفة المالية للمعدات التي تصنع منتجات عالية التدوير والجودة. وتفضل الكثير من الشركات المصنعة الصغيرة والمتوسطة المعدات وآلات الطرد ذات التكلفة الأقل التي لا يمكنها المنافسة من ناحية الجودة في قطاعات الأطعمة والمشروبات والعناية الشخصية بسوق التعبئة والتغليف.
- يُقدر استغلال القدرة الإنتاجية حالياً في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي بنحو ٧٠٪ إلى ٧٥٪ بما يشمل الصادرات، مما يوفر قدرة إنتاجية إضافية تحفز المنافسة على مستوى الكميات والأسعار. ولا يمكن ضغط هوامش الربح بصورة أكبر مما هي عليه الآن بسبب الحاجة إلى تغطية تكاليف المواد والتحويل.

يعتمد تحديد الأسعار على تكاليف خامات البلاستيك والمنافسة بين الشركات المصنعة لزيادة أحجام مبيعاتها، ويتضح ذلك من الأسعار المتماثلة للمنتجات بين الشركات المصنِّعة. وكان مستوى أسعار أغشية التغليف الاستهلاكية في عام ٢٠١٥م أقل مما كان عليه في فترة ما بين ٢٠١٢م و٢٠١٣م ولكن هذا الانخفاض لم يكن كبيرًا كما هو في بعض قطاعات أسواق المواد البلاستيكية الأخرى، مما يعكس افتقار الشركات المصنعة للمرونة في خفض هوامش الربح بصورة إضافية.

٣-٣-٦ تحليل المنافسة

- يعد سوق مواد التغليف السعودي سوقًا مجزأ يحتوي على شركة محلية مصنعة بحصة سوقية تتجاوز ١٥٪ من إجمالي السوق.
- تعد نابكو أكبر شركة سعودية تقدم مجموعة متنوعة من منتجات التعبئة والتغليف في هذا القطاع وتملك حصة سوقية مقدرة تبلغ ٣٤٪.
- تُقدر حصة تكوين في سوق ملصقات وأغشية التغليف في عام ٢٠١٥م بنحو ٦٪ من المبيعات في المملكة العربية السعودية ونحو ١١,٨٪ من الإنتاج السعودي (شاملة للصادرات). وتشكل أغشية التغليف المنكمشة أكثر من نصف مبيعات شركة تكوين من ناحية الكمية (٥٤٪)، ويتم تصدير غالب هذه الكميات المنتجة.

شكل رقم ١٥: الحصص السوقية من سوق أغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٦: سوق مواد التغليف في مصر

- تتنافس أكثر من ١٠٠ شركة في سوق مواد التغليف المرنة.
- تُقدر الطاقة الإنتاجية الإجمالية بما يزيد عن ٢٠٠,٠٠٠ طن في السنة.
- حصة تكوين من السوق تقل عن ٢٪.
- الشركات المصرية الكبرى الفاعلية:
  - مصر النور
  - بلكو حكيم
  - مصر للتغليف
  - بلاست ٨٠
  - لاشين للبلاستيك
  - ٥ ب إنترناشيونال (الأغشية المنكمشة)
- لا يهيمن أي من هذه الشركات على السوق حيث ينتج ١٠,٠٠٠ طن/سنوياً.

٣-٣-٧ قدرات شركة تكوين التنافسية

- تتمثل نقاط القوة التنافسية لتكوين في معداتها ذات الآلية العالية المصممة وفقاً لأحدث التقنيات، وعلاقاتها القوية وطويلة المدى مع عملائها.
- تتيح المعدات عالية الأداء لتكوين تلبية المتطلبات المتغيرة في السوق، بما في ذلك اتجاهات منتجات البوليمرات، ومواصفات أغشية التغليف والملصقات وبعكس المعدات ذات الأداء الأقل، فمن الممكن إجراء تغييرات على مواصفاتها دون المساس بجودتها أو دفع تكاليف عالية. وفي الأسواق عالية الإنتاج والتنافسية – مثل سوق أغشية التغليف – تكون قابلية التكيف مع اتجاهات المنتجات والتكاليف هي أحد أسباب النجاح طويل المدى.
- وفر دخول الشركة إلى قطاع أغشية التغليف المطاطة محفزًا قويًا لتصنيع أغشية التغليف الخاصة بها وتصديرها وهذا يدل على تطور السوق السعودية المحلية لهذه المنتجات.

٣-٣-٨ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب لأغشية التغليف

- حقق سوق الملصقات وأغشية التغليف المرنة معدل نمو سنوي مركب بلغ ٣,٤٪ من حيث الكمية و٤٪ من حيث القيمة في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م. ومن المتوقع أن يبلغ معدل النمو السنوي المركب ٤٪ من حيث الكمية و ٤,٢٪ من حيث القيمة خلال الفترة ما بين عامي ٢٠١٥م و٢٠٢٠م بسبب ارتفاع أسعار المنتجات والمواد البلاستيكية.
- كما أنه من المتوقع تحسن القيمة السوقية للمشروبات ومنتجات الألبان حتى نهاية هذا العقد مع ارتفاع أسعار البلاستيك وزيادة الدخل المتاح للإنفاق نظراً لتوقعات احتمالية عودة الاقتصاد السعودي إلى معدلات نمو أعلى من حيث الناتج القومي الإجمالي بعد عام ٢٠١٦م. كما يعد النمو السكاني القوي من المتغيرات الرئيسية التي تدعم قطاعات السوق.
- ومن المتوقع أيضاً ارتفاع نسبة مبيعات مواد التغليف المرن في قطاع المأكولات الأخرى نظرًا لزيادة معدلات التسوق في الأسواق المركزية (السوبر ماركت).

- سوف يستمر نمو المبيعات في أسواق المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية بمعدلات قوية، نظرًا لارتفاع معدل الإنفاق لكل وحدة في عمليات التغليف والوسم بالملصقات وطبع العلامات التجارية للمنتجات المحلية.

جدول رقم ١١: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
الطن/السنة	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	٦٢,٥١٥	٦٤,٣٩٠	٦٦,٣٢٢	٦٨,٣١٢	٧٠,٣٦١	٧٢,٤٧٢	٣,٠٪
منتجات الألبان	٤٩,١٣٠	٥٠,٦٠٤	٥٢,١٢٢	٥٣,٦٨٥	٥٥,٢٩٦	٥٦,٩٥٥	٣,٠٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٦٠,٤٨٤	٦٣,٨١٠	٦٧,٣٢٠	٧١,٠٢٣	٧٤,٩٢٩	٧٩,٠٥٠	٥,٥٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٤٥,١٦٦	٤٨,٠١٢	٥١,٠٣٧	٥٤,٢٥٢	٥٧,٦٧٠	٦١,٣٠٣	٦,٣٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٩٠,١٢٦	٩٢,٦٥٠	٩٥,٢٤٤	٩٧,٩١١	١٠٠,٦٥٢	١٠٣,٤٧٠	٢,٨٪
الإجمالي	٣٠٧,٤٢١	٣١٩,٤٦٦	٣٣٢,٠٤٤	٣٤٥,١٨٢	٣٥٨,٩٠٨	٣٧٣,٢٥٠	٤,٠٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

جدول رقم ١٢: قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة

قطاعات الاستخدام الرئيسية لأغشية التغليف والملصقات في المملكة العربية السعودية بحسب القيمة							
بالمليون ريال/السنة	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	٤٩٤	٥١٢	٥٣١	٥٥١	٥٧١	٥٩٣	٣,٧٪
منتجات الألبان	٣٧٦	٣٩٣	٤١١	٤٢٩	٤٤٨	٤٦٩	٤,٥٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصوص والتوابل، إلخ)	٤٤٧	٤٧٨	٥١٠	٥٤٥	٥٨٢	٦٢١	٦,٨٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٣٣٠	٣٥٢	٣٧٦	٤٠١	٤٢٨	٤٥٦	٦,٧٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٦٧٦	٧٠٢	٧٢٨	٧٥٦	٧٨٥	٨١٥	٣,٨٪
الإجمالي	٢,٤٠٣	٢,٤٣٧	٢,٥٥٦	٢,٦٨٢	٢,٨١٤	٢,٩٥٣	٤,٢٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

مصر

- يرتبط نمو الطلب على مواد التغليف المرن بالنمو الاقتصادي العام، حيث أنها تستخدم على نطاق واسع في الأنشطة الاقتصادية.
- من المتوقع أن يتسارع معدل نمو الناتج المحلي الإجمالي المصري خلال السنوات القليلة القادمة إلى نسبة تتراوح ما بين ٥,٤٪ إلى ٥,٠٪ سنويًا وفقًا للتقديرات.
- ومن الممكن تحقيق نمو في الطلب على مواد التغليف المرن بنسبة ٥,٥٪ سنويًا في فترة ما بين عامي ٢٠١٥م و٢٠٢٠م وذلك بما يتماشى مع متوسط حالة أسواق منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا عند الأخذ في الاعتبار تسارع النمو خلال العامين القادمين وارتفاع معدل نمو سوق مواد التغليف بالنسبة للناتج المحلي الإجمالي.

جدول رقم ١٣: مصر: توقعات الطلب على مواد التغليف المرنة

مصر: توقعات الطلب على مواد التغليف المرنة							
بالألف طن	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب
المشروبات	٢٠	٢١	٢٣	٢٤	٢٦	٢٧	٦,٠٪
منتجات الألبان	١٠	١١	١١	١٢	١٢	١٣	٤,٥٪
الأغذية	٢٠	٢١	٢٣	٢٤	٢٦	٢٧	٦,٠٪
المنتجات المنزلية ومنتجات الرعاية الشخصية	١٢	١٣	١٤	١٤	١٥	١٦	٦,٠٪
أخرى	٣٨	٤٠	٤٢	٤٤	٤٧	٤٩	٥,٠٪
الإجمالي	١٠١	١٠٧	١١٢	١١٩	١٢٥	١٣٢	٥,٥٪
القيمة بالمليون ريال	١,٤٣٩	١,٥٢٣	١,٦١٥	١,٧١٢	١,٨١٤	١,٩٢٤	٦,٠٪

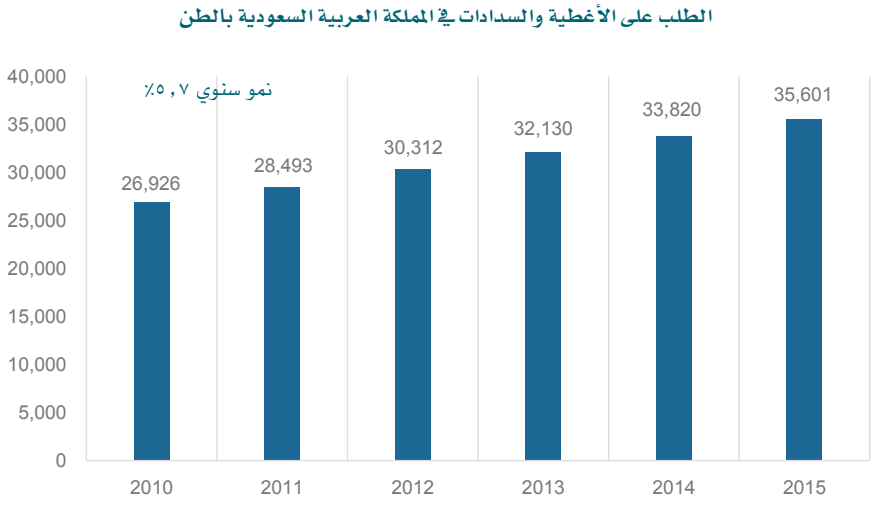
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٤ الأغطية والسدادات

٣-٤-١ الطلب على الأغطية والسدادات

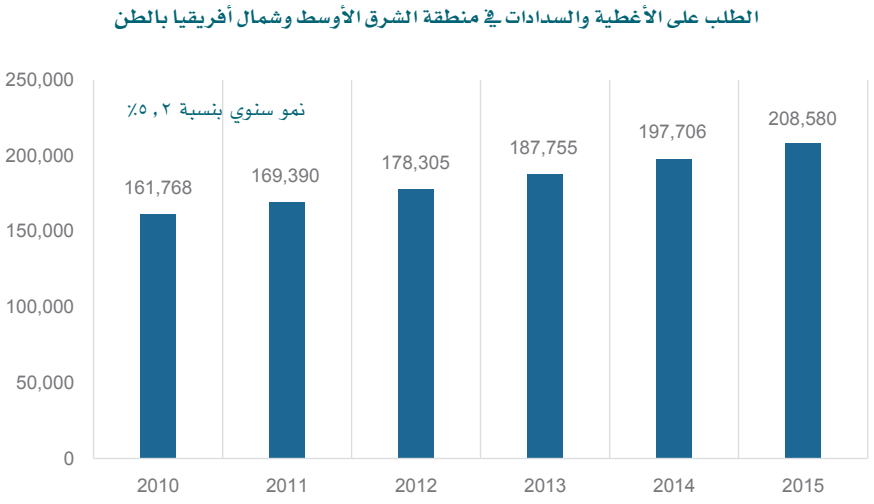
- حقق سوق الأغطية والسدادات السعودية على مدار الخمس سنوات الماضية نموًا بواقع ٥,٧٪ سنويًا من حيث الكمية و ٥,٩٪ من حيث القيمة. وتُقدر المبيعات المحققة في عام ٢٠١٥م بنحو ٣٥,٦٠٠ طن بقيمة تبلغ ٣٧٤ مليون ريال. وتعد السعودية أحد أسرع الأسواق نموًا في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بفضل معدلات نمو قطاع المشروبات ومنتجات الألبان المحلي.
- حققت مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي نموًا بواقع ٥,١٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م لتبلغ ٤٩,٣٩٣ طن بقيمة تبلغ ٤٦١ مليون ريال في ٢٠١٥م.
- فيما بلغ متوسط أحجام مبيعات منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٥,٢٪ سنويًا منذ عام ٢٠١٠م ووصل إلى ٢٠٨,٥٨٠ طن بحلول ٢٠١٥م وقيمة تُقدر بنحو ٢ مليار ريال.
- وبلغ حجم الطلب في السوق المصري على الأغطية والسدادات في عام ٢٠١٥م حوالي ١١,٥٠٠ طن، بقيمة تبلغ ٣٠٣ مليون ريال.

شكل رقم ١٧: الطلب على الأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية



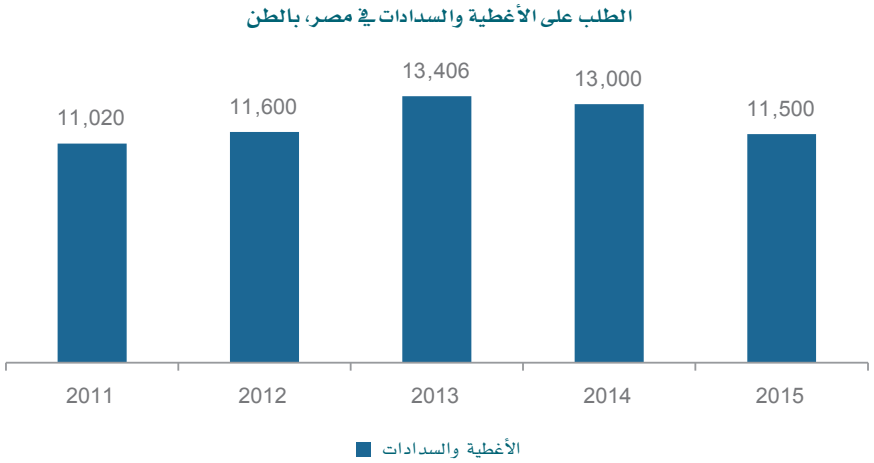
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٨: الطلب على الأغطية والسدادات في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ١٩: الطلب على الأغطية والسدادات في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٤-٢ الطلب على الأغطية والسدادات بحسب القطاعات

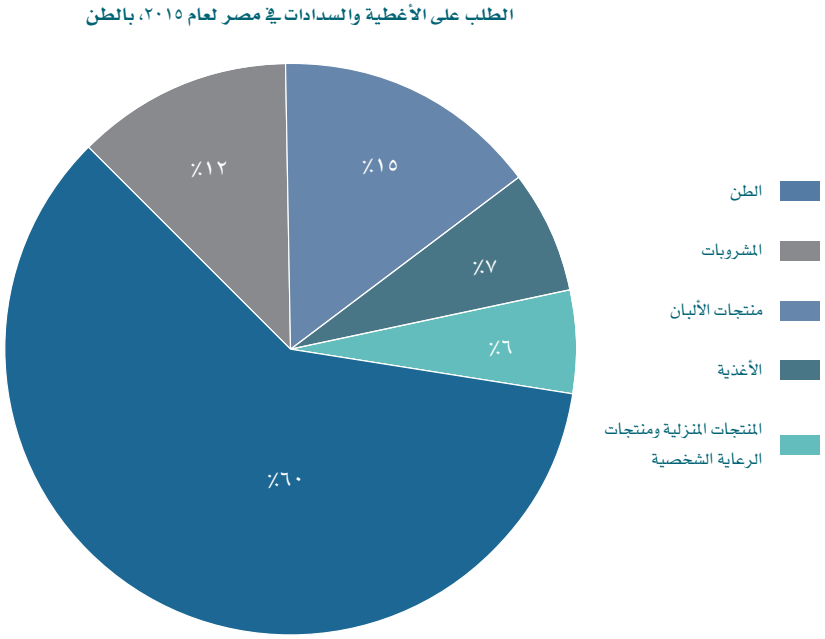
- مثّل قطاع المشروبات ومنتجات الألبان حوالي ٧٠٪ من مبيعات الأغطية والسدادات في السعودية.
- حققت مبيعات قطاع المشروبات ومنتجات الألبان والمواد الغذائية نموًا يقدر بـ ٥٪ من حيث القيمة سنويًا منذ عام ٢٠١٠م.
- شهد متوسط أسعار الوحدات استقرارًا نسبيًا في فترة ما بين عامي ٢٠١٠م و ٢٠١٥م على الرغم من انخفاض أسعار البلاستيك ويعكس ذلك تحولًا إلى المنتجات مرتفعة القيمة.

جدول رقم ١٤: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
الطن	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	١٤,٢٧١	١٥,٣٨٦	١٦,٥٢٠	١٧,٦٧٢	١٨,٧٣٢	١٩,٨٥٦	٦,٨٪
منتجات الألبان	٤,٣٨٩	٤,٥٥٩	٤,٨٥٠	٥,١٤١	٥,٣٩٣	٥,٦٥٧	٥,٢٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٣,٠٩٦	٣,١٣٤	٣,٣٣٤	٣,٥٣٤	٣,٦٩٣	٣,٨٥٩	٤,٥٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	١,٩٣٩	١,٩٩٥	٢,١٢٢	٢,٢٤٩	٢,٣٦١	٢,٤٨٠	٥,٠٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٣,٢٣١	٣,٤١٩	٣,٤٨٦	٣,٥٣٤	٣,٦٤٠	٣,٧٤٩	٣,٠٪
الإجمالي	٢٦,٩٢٦	٢٨,٤٩٣	٣٠,٣١٢	٣٢,١٣٠	٣٣,٨٢٠	٣٥,٦٠١	٥,٧٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢٠: الطلب على الأغطية والسدادات في مصر لعام ٢٠١٥م



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

جدول رقم ١٥: مصر: الطلب على الأغشية والسدادات

مصر: الطلب على الأغشية والسدادات					
الطن	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
المشروبات	٦٦١٢	٦٩٦٠	٨٠٤٣	٧٨٠٠	٦٩٠٠
منتجات الألبان	١٣٢٢	١٣٩٢	١٦٠٩	١٥٦٠	١٣٨٠
الأغذية	١٦٥٣	١٧٤٠	٢٠١١	١٩٥٠	١٧٢٥
المنتجات المنزلية ومنتجات الرعاية الشخصية	٧٧١	٨١٢	٩٣٨	٩١٠	٨٠٥
غير ذلك	٦٦١	٦٩٦	٨٠٤	٧٨٠	٦٩٠
الإجمالي	١١٠٢٠	١١٦٠٠	١٣٤٠٦	١٣٠٠٠	١١٥٠٠
القيمة بالمليون ريال	١٩٨	٢١٠	٢٧٦	٢٩٢	٣٠٣

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٤-٣ محركات الطلب

- ترتبط محركات نمو الطلب على الأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية ومجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا في المقام الأول بمبيعات العبوات والحاويات لقطاعات المشروبات ومنتجات الألبان والمواد الغذائية ومنتجات العناية الشخصية. وهي قطاعات سوقية مرتفعة القيمة، حيث أن الاهتمام بشكل التغليف الخارجي والأغطية والسدادات في سوق التعبئة والتغليف أكثر من اهتمام أسواق التجزئة والأسواق الصناعية الأخرى.
- تتمثل محركات الطلب الرئيسية في النمو السكاني وتكوين الأسر الجديدة وزيادة الدخل المتاح للإنفاق المرتبط بالأذواق المتغيرة للمشروبات والمواد الغذائية ومنتجات العناية الشخصية.
- تعد الأغطية والسدادات عنصراً من العناصر التسويقية للعبوات وللحاويات، وتواصل أسواق السعودية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا التطور والتغير في الأذواق مع ارتفاع الدخل.
- من المتوقع أن يتحرك النمو بسبب التغيرات المتواترة في تصميمات الأغطية والسدادات لزيادة استقطاب العملاء إضافة إلى الاتجاهات الديموغرافية والدخل.

٣-٤-٤ المنتجات المنافسة والمنتجات البديلة

- تتنافس الأغطية والسدادات البلاستيكية مع فتاحات الكرتون وفتاحات السحب للأعلى المصنوعة من الألمونيوم في قطاعات الاستخدام النهائي للمشروبات ومنتجات الألبان والمواد الغذائية ومنتجات العناية الشخصية.
- تتنافس الأغطية والسدادات البلاستيكية التي تنتجها تكوين مع التي تنتجها الشركات الأخرى التي يختلف تصميمها ونوعها وخصائصها عن منتجات تكوين. ففي أسواق المشروبات والمواد الغذائية والعناية الشخصية يزداد الاهتمام على الشكل الخارجي والاختلافات في الأغطية والسدادات مقارنة بقطاعات السوق الأخرى التي يقل فيها الإنفاق على العلامة التجارية والتسويق لكل وحدة. ولا تتنافس الأغطية والسدادات البلاستيكية التي تصنعها تكوين بشكل مباشر مع الأغطية والسدادات المصنعة من المواد الأخرى.
- إن هذه المنافسة مدفوعة في المقام الأول بجودة معدات التصنيع وقدرتها على التكيف بالإضافة إلى قوة التواصل مع العملاء واعتبارات التكلفة، وهي عوامل عملت تكوين على الاستثمار لامتلاكها.

٣-٤-٥ اعتبارات جانب العرض والمنافسة

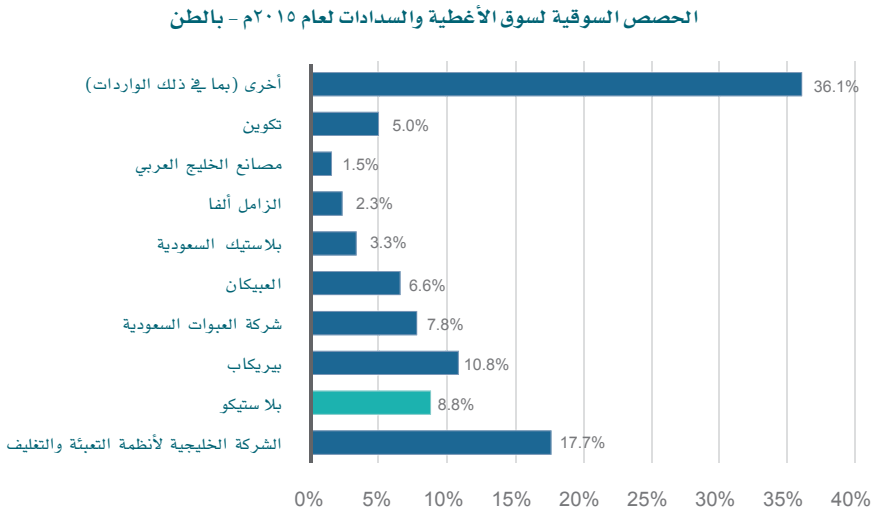
يتصف سوق الأغطية والسدادات السعودية بمستوى تنافس عالي بالإضافة إلى كونه سوق مجزأ لا يخضع لسيطرة أي من الشركات المصنِّعة، كما أن وجود فائض في القدرة الإنتاجية يضع ضغوطًا قوية على هوامش المبيعات. ولا تزال قطاعات السوق مرتفعة القيمة مثل قطاع منتجات المشروبات المكربنة ومنتجات الألبان تحظى بإمكانات نمو قوية في المنطقة.

- العوائق أمام دخول سوق الأغطية والسدادات ليست كبيرة نظرًا لأن تقنيات التصنيع متوفرة على نطاق واسع. ومع ذلك، يتطلب العملاء المطلعون (على سبيل المثال: مشتري المشروبات المكربنة) منتجات خفيفة الوزن تتكون من قطعة واحدة وتتطلب آليات عالية الأداء. ولا تستطيع غالبية الشركات المصنِّعة الصغيرة ومتوسطة الحجم التي تملك معدات منخفضة التكلفة توفير هذه المتطلبات في قطاعات السوق مرتفعة القيمة نظرًا لافتقارها إلى المعرفة الفنية والمعدات عالية الأداء للدخول في هذه المنافسة.
- يُقدر استغلال القدرة الإنتاجية الحالية للمملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي بنحو ٧٠٪ إلى ٧٥٪ (شاملة للصادرات)، مما يعني وجود قدرة فائضة كبيرة تحفّز المنافسة على الأسعار والأحجام. علاوة على ذلك، يتعذر ضغط هوامش الأرباح بصورة أكبر مما هي عليه الآن حيث يتعين تغطية تكاليف المواد وعمليات التحويل.
- ترتبط الأسعار بتكاليف خامات البلاستيك والمنافسة الحادة بين الشركات المصنِّعة لزيادة حجم مبيعاتها. ويتضح ذلك من أسعار المنتجات المماثلة بين الشركات المصنِّعة، كما قلت أسعار الأغطية والسدادات في ٢٠١٥م مقارنة بـ ٢٠١٠م – ٢٠١٣م.

٣-٤-٦ تحليل المنافسة في المملكة العربية السعودية

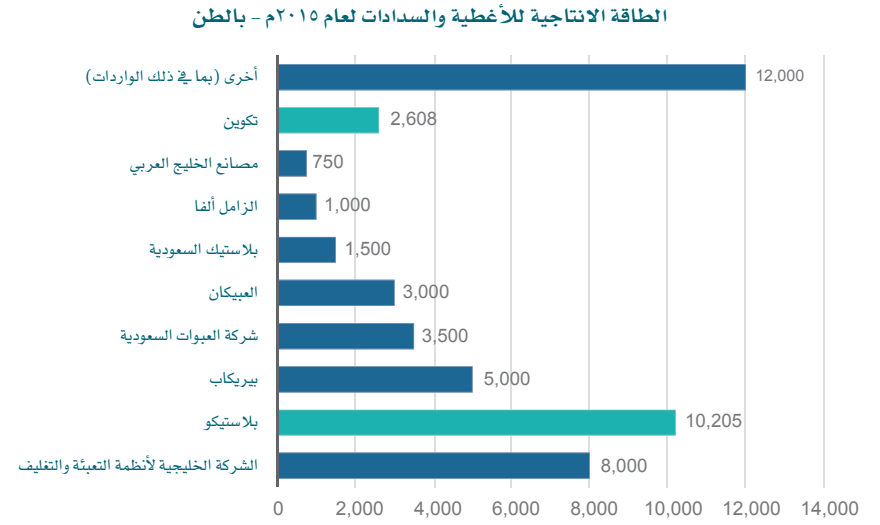
- يتصف سوق الأغطية والسدادات السعودية بأنه سوق مجزأ. حيث تمتلك تكوين بعد استحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) حصة مشتركة تبلغ ٢٧٪ من القدرة الإنتاجية وحصة سوقية محلية مقدرة بنحو ٢٣٪ (باستثناء الصادرات). وتعتبر الشركة الخليجية لأنظمة التعبئة والتغليف هي الشركة المصنعة الأخرى التي تملك حصة سوقية تزيد عن ١١٪.
- ومع ذلك تنجح الشركات المصنِّعة الكبرى بالتخصص في قطاعات السوق المختلفة.
- تعد بلاستيكو أحد أكبر الموردين في سوق منتجات الألبان بحيث تمثل ٤٠٪ من مبيعات هذا القطاع.
- تصب الشركة الخليجية لأنظمة التعبئة والتغليف وشركة بيريكاب (Bericap) تركيزها على قطاع المشروبات وتشكل ٤٠٪ من مبيعات هذه السوق.
- يُقدِّم عدد كبير من صغار المنتجين منتجات متخصصة لعدد من تطبيقات المأكولات الخاصة.

شكل رقم ٢١: الحصص السوقية لسوق الأغطية والسدادات لعام ٢٠١٥م في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢٢: الطاقة الانتاجية للأغطية والسدادات لعام ٢٠١٥م في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- تعمل الشركات السعودية المُصنِّعة للأغطية والسدادات بنسبة تشغيل تبلغ ٧٥٪ تقريبًا من القدرة الإنتاجية وفقًا لتقديرات شركتي إيراس و IMES. ويبلغ إجمالي القدرة الإنتاجية في المملكة العربية السعودية حوالي ٤٧,٥٦٣ طن سنويًا وهي موزعة على النحو الموضح في الرسم البياني الوارد أعلاه.
- توافر الطاقة الإنتاجية الفائضة يدل أنه لا توجد حاجة إلى استثمارات جديدة في السنوات القليلة القادمة وسوف يستمر وجود ضغوط تنافسية على الهوامش.
- لا تخضع سوق الأغطية والسدادات في مصر لهيمنة أي من الشركات المصنِّعة، ولا تزال الواردات تمثل ما يصل إلى ٥٠٪ من السوق. وتبلغ القدرة الإنتاجية المحلية نحو ٢٠,٠٠٠ طن بالسنة، مما يعني أنه يتم استغلال ٦٠٪ من الطاقة الإنتاجية.

٣-٤-٧ قدرات شركة تكوين التنافسية

تتمثّل قدرات شركة تكوين التنافسية الرئيسية فيما يلي:

- المعدات وقدرات التصنيع المتطورة التي تتسم بأعلى درجات الآلية للوفاء بمتطلبات العملاء الذين يسعون وراء أعلى قيمة متاحة.
- قدرات المعالجة التي تسمح لتكوين بتصنيع أغطية خفيفة الوزن تتكون من قطعة واحدة تفضلها شركات تعبئة المشروبات من العلامات التجارية الكبرى.
- العلاقات القوية والراسخة القائمة بين المورد وعملاء منتجات الألبان التي تمكن تكوين من سرعة الاستجابة للتغيرات التي تحدث على صعيد المنتجات والسوق.
- الخبرة والنجاح في تسويق منتجاتها في أسواق التصدير مرتفعة القيمة.

٣-٤-٨ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب على الأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية

حقق سوق الأغطية والسدادات السعودية نموًا بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٥,٧٪ من حيث حجم المبيعات و٥,٩٪ من حيث القيمة في فترة ما بين ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م. ومن المتوقع أن تشهد فترة ما بين ٢٠١٥م-٢٠٢٠م معدلات نمو مماثلة.

- سوف تواصل قطاعات المشروبات ومنتجات الألبان دفعها لنمو الطلب في سوق الأغطية والسدادات، كما يتوقع أن يكون نمو قطاع المواد الغذائية والمنتجات الشخصية ومنتجات العناية المنزلية على مستوى مماثل.
- من المتوقع أن تشهد أسعار المنتجات تحسنًا مع أسعار المواد الخام بعد انتهاء عام ٢٠١٦م.

جدول رقم ١٦: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية للأغطية والسدادات في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
الطن/السنة	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	١٩,٨٥٦	٢١,١٤٧	٢٢,٥٢١	٢٣,٩٨٥	٢٥,٥٤٤	٢٧,٢٠٥	٦,٥٪
منتجات الألبان	٥,٦٥٧	٥,٩٤٠	٦,٢٣٧	٦,٥٤٩	٦,٨٧٦	٧,٢٢٠	٥,٠٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٣,٨٥٩	٤,٠٢٥	٤,١٩٨	٤,٣٧٩	٤,٥٦٧	٤,٧٦٣	٤,٣٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٢,٤٨٠	٢,٥٩٩	٢,٧٢٣	٢,٨٥٤	٢,٩٩١	٣,١٣٥	٤,٨٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٣,٧٤٩	٣,٨٦٢	٣,٩٧٨	٤,٠٩٧	٤,٢٢٠	٤,٣٤٦	٣,٠٪
الإجمالي	٣٥,٦٠١	٣٧,٥٧٢	٣٩,٦٥٨	٤١,٨٦٤	٤٤,١٩٩	٤٦,٦٦٩	٥,٦٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٤-٩ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب على الأغطية والسدادات في مصر

- يرتبط نمو الطلب على الأغطية والسدادات بقوة على نمو قطاعات المشروبات والمواد الغذائية ومنتجات العناية الشخصية والنمو الاقتصادي بشكلٍ عام.
- من الممكن تحقيق متوسط نمو سنوي في الكمية بواقع ٦٪ سنويًا و ٦,٦٪ من حيث القيمة سنويًا في الفترة مابين عامي ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م – ويقدّر محللي السوق فريدونيا (Fredonia) أن السوق العالمية تحقق نمواً يُقدّر بنحو ٥٪ سنويًا من حيث الكمية. وإذا حقق الاقتصاد المصري نموا بنسبة مقاربة لـ ٥٪ سنويًا على المدى المتوسط فقد تكون أرقام النمو لهذا القطاع أعلى من ماهو متوقع.
- تشير التوقعات إلى زيادة اعتماد السوق على الأغطية خفيفة الوزن التي تتكون من قطعة واحدة ويشيع استخدامها في مصانع تعبئة المشروبات الغازية المكربنة، وسيصب ذلك في صالح الشركات المُصنِعة التي تضم تحت سقفها أحدث معدات المعالجة.

جدول رقم ١٧: مصر: الطلب على الأغطية والسدادات

مصر: الطلب على الأغطية والسدادات							
بالطن	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب ١٥-٢٠
المشروبات	٦,٩٠٠	٧,٣٤٩	٧,٨٢٦	٨,٣٣٥	٨,٨٧٧	٩,٤٥٤	٦,٥٪
منتجات الألبان	١,٣٨٠	١,٤٤٩	١,٥٢١	١,٥٩٨	١,٦٧٧	١,٧٦١	٥,٠٪
الأغذية	١,٧٢٥	١,٨٣٧	١,٩٥٧	٢,٠٨٤	٢,٢١٩	٢,٣٦٣	٦,٥٪
المنتجات المنزلية ومنتجات الرعاية الشخصية	٨٠٥	٨٦١	٩٢٢	٩٨٦	١,٠٥٥	١,١٢٩	٧,٠٪
أخرى	٦٩٠	٧٢٥	٧٦١	٧٩٩	٨٣٩	٨٨١	٥,٠٪
الإجمالي	١١,٥٠٠	١٢,١٨٥	١٢,٩١٢	١٣,٦٨٢	١٤,٤٩٨	١٥,٣٦٣	٦,٠٪
القيمة بالمليون ريال	٣٠٣	٣٢١	٣٤٢	٣٦٥	٣٩٠	٤١٦	٦,٦٪

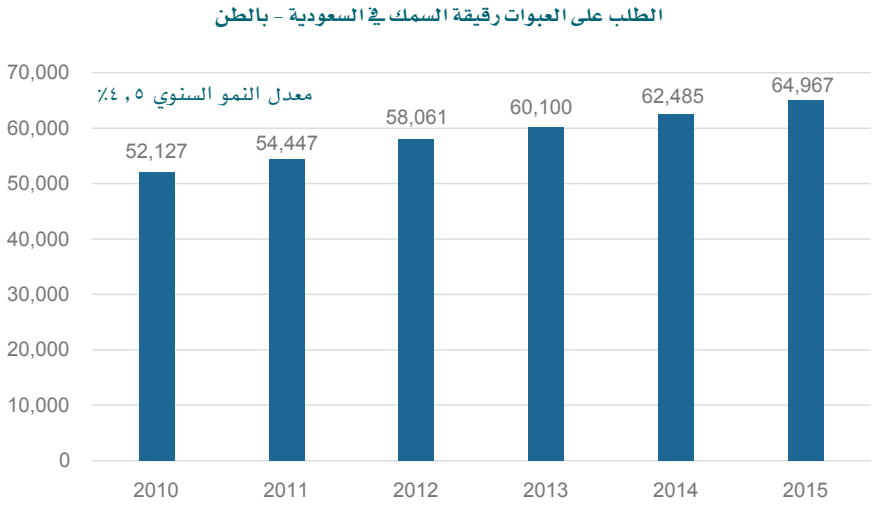
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٥ العبوات رقيقة السمك

٣-٥-١ الطلب على العبوات رقيقة السمك (بما في ذلك الملصقات المثبتة آليًا في القالب)

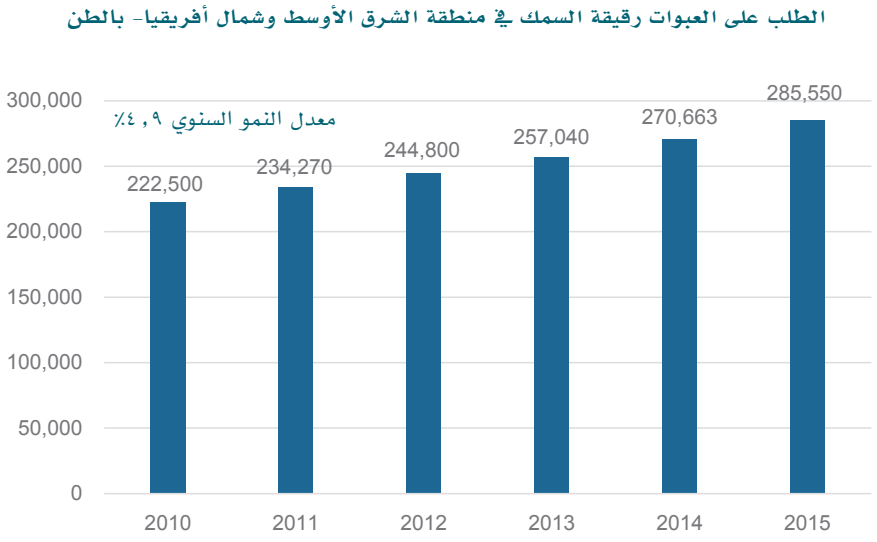
- شهدت فترة ما بين عامي ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٥م نموًا في سوق الأكواب والعبوات رقيقة السمك من حيث الكمية بمعدل سنوي مركب يبلغ ٤,٥٪ وحوالي ٤,٣٪ من حيث القيمة وذلك بسبب ضعف الأسعار.
- زادت مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي بمعدل مماثل يبلغ ٤,٦٪ سنويًا على مدار الفترة من ٢٠١٠م حتى ٢٠١٥م، وقد حافظت الأسعار على مستوياتها بصورة أفضل بسبب انخفاض المنافسة المحلية في قطاع التصنيع مقارنة بالمملكة العربية السعودية.
- بلغ معدل النمو في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٤,٩٪ من حيث الكمية على مدار الفترة ما بين عامي ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٥م وينعكس هذا في انخفاض المنافسة جزئيًا على منتجات الأكواب والحاويات عالية القيمة في الأسواق ذات الدخل المنخفض.
- تعتبر السوق المصرية أصغر من السوق السعودية في ضوء النمو الضئيل الذي تحظى به مؤخرًا.

شكل رقم ٢٣: الطلب على العبوات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية



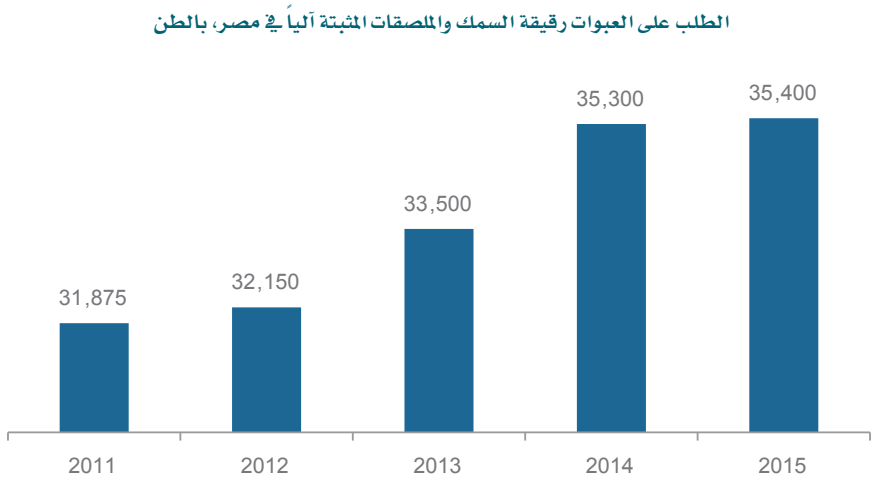
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢٤: الطلب على العبوات رقيقة السمك في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢٥: الطلب على العبوات رقيقة السمك في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٥-٢ الطلب على العبوات رقيقة السمك بحسب القطاعات

- شكل قطاع منتجات الألبان لعبوات الزبادي واللبن والجبن وغيرها من عبوات المنتجات الغذائية أكثر من ٨٠٪ من مبيعات الأغطية والسدادات كما بلغ متوسط النمو حوالي ٤٪ سنوياً منذ عام ٢٠١٠م.
- مثّلت مبيعات المملكة العربية السعودية لقطاعات المواد الغذائية الأخرى بما في ذلك الأكواب والأغطية والعبوات البلاستيكية حوالي ١٠٪ من السوق، كما شهدت السنوات القليلة الماضية معدلات نمو أبطأ بسبب تراجع النمو في الدخل المتاح للإنفاق.
- نمت مبيعات المملكة العربية السعودية في قطاعي المنتجات الطبية والبيع بالتجزئة بصورة سريعة ويمثل الطلب عليها نسبة ٩٪ من السوق.

جدول رقم ١٨: حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية

حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية							
الطن/السنة	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م
منتجات الألبان	٤٣,٥٨٣	٤٦,٨٠٤	٤٦,١٤٧	٤٧,٩٣٩	٥٠,٨٨٠	٥٢,٩١٧	٦٦,٢٦١	٤,٠٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٥,٤٩٤	٥,٥٢٣	٥,٨١٤	٥,٨١١	٦,٠٥٥	٦,٣٠٩	٧,٦٧٦	٢,٨٪
القطاع الطبي وغيره	٣,٠٥٠	٢,١٢٠	٦,١٠٠	٦,٣٥٠	٥,٥٥٠	٥,٧٤٠	٧,١٨٧	١٣,٥٪
الإجمالي	٥٢,١٢٧	٥٤,٤٤٧	٥٨,٠٦١	٦٠,١٠٠	٦٢,٤٨٥	٦٤,٩٦٧	٨١,١٢٤	٤,٥٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٥-٣ محركات الطلب على العبوات رقيقة السمك

يدفع النمو في منتجات الألبان -وبدرجة أقل من قبل عبوات المواد الغذائية الأخرى والمنتجات الطبية ومنتجات التجزئة الأخرى- الطلب على العبوات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.

- النمو الديموغرافي والاقتصادي هما العاملان الرئيسيان في الحفاظ على هذا النمو.
- سوف تواصل التكلفة المنخفضة نسبيًا للعبوات رقيقة السمك، مقارنة مع العبوات البلاستيكية الأخرى دفع النمو في سوق الحاويات ذات الاستخدام الواحد (غير قابلة لإعادة التدوير).
- تعتبر خفة وزن العبوات بالإضافة إلى القدرة على التكيف مع تثبيت الملصقات عليها بصورة آلية ميزات تنافسية تميز العبوات رقيقة السمك عن غيرها من العبوات. وبالتالي من المتوقع أن تستمر هذه العبوات في كونها البديل الأفضل لأنظمة التعبئة والتغليف التنافسية وتحقيق أعلى معدلات النمو.

٤-٥-٣ المنتجات المنافسة والمنتجات البديلة للعبوات رقيقة السمك

تتنافس العبوات رقيقة السمك ذات الاستخدام الواحد مع غيرها من الأكواب و العبوات البلاستيكية والزجاجية والكرتونية في أسواق منتجات الألبان والمنتجات الغذائية.

تتنافس العبوات رقيقة السمك المُشَكّلة بالحرارة مع المنتجات المقولبة بالحقن، ويعد التشكيل الحراري هو العملية السائدة في هذا القطاع بسبب تكلفة الوحدة وأداء المنتجات.

تتنافس عبوات تكوين مع غيرها من تصاميم العبوات المُشَكّلة بالحرارة، علمًا بأن الملصقات تكون غير مثبتة في القالب ولكن يتم إرفاق الملصق مع العبوة. ويمتلك عدد قليل من الشركات المُصنِّعة في المملكة العربية السعودية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا تملك القدرة على إنتاج عبوات بملصقات مثبتة على القالب. وتقوم غالبية الشركات بصناعة منتجات خاصة تتنافس في التصميم والأداء والجودة والتكلفة والقدرة على استقطاب العميل.

٥-٥-٣ اعتبارات جانب العرض والمنافسة للعبوات رقيقة السمك

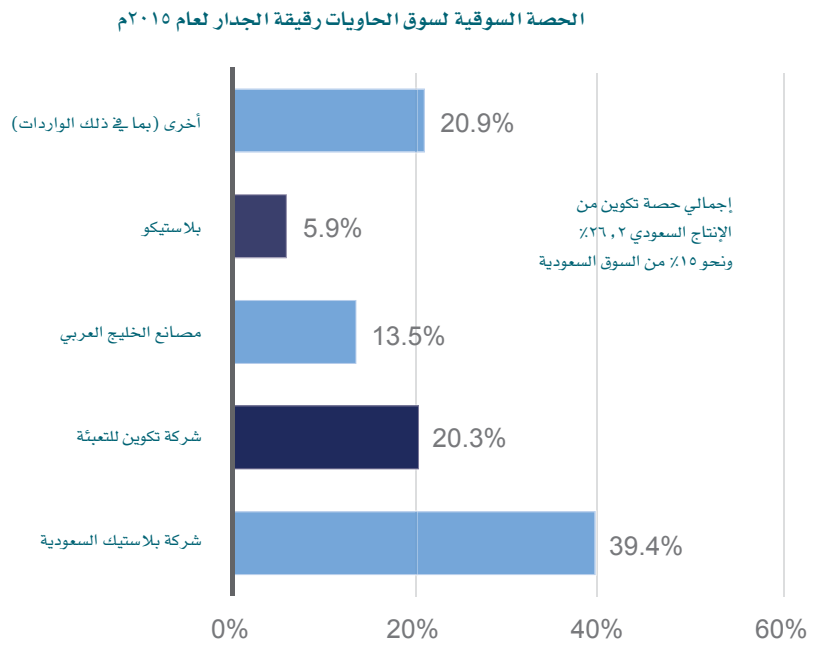
- يتصف سوق العبوات رقيقة السمك بالنضج ويُعتبر سوق سلع ذو عوائق منخفضة للدخول إليه. كما تعد التكاليف المالية والتشغيلية للتشكيل الحراري منخفضة نسبيًا، وهو ما شجّع عددًا وافرًا من الشركات صغيرة ومتوسطة الحجم على الدخول إلى السوق.
- يركّز السوق على قطاع منتجات الألبان، وتوجد شركتين من الشركات المُصنِّعة الكبرى القادرة على توفير آلية تثبيت الملصقات على القالب ومنتجات ذات جودة عالية. ويتيح الاستثمار بالتقنية الأحدث من معدات التشكيل الحراري باستخدام الكمبيوتر والتقنيات الإلكترونية والإلكتروميكانيكية للشركات الكبرى تحقيق معدلات دورات إنتاجية مرتفعة، بالإضافة إلى مستويات مرتفعة من الدقة والتكرارية التي لا تضاهيها معظم الشركات المصنِّعة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
- تتم المبيعات للأطراف الأخرى بشكلٍ مباشر إلى مشتري منتجات شركات الألبان والمنتجات الغذائية لذلك يمكن طباعة الملصقات على العبوة، وتُعد الملصقات المثبتة على القالب أحد الفوارق الرئيسية التي تميّز المنتجات عالية القيمة، حيث تحظى العبوات بشكل خارجي أفضل.

٦-٥-٣ تحليل المنافسة على العبوات رقيقة السمك

- يتركز سوق العبوات رقيقة السمك السعودي في شركتين من الشركات الكبرى بحصة سوقية تقدر بـ ٦٦٪ من السوق (شركة بلاستيك السعودية وشركة تكوين) مع وجود حوالي ١٠٠ شركة صغيرة في السوق.
- شركة بلاستيك السعودية هي أكبر شركة مُصنِّعة وتملك حصة سوقية تُقدّر بنحو ٤٠٪ في عام ٢٠١٥م.
- تملك شركة بلاستيكو وشركة تكوين المتطورة للصناعات حصة مشتركة بواقع ٢٦,٢٪ من الإنتاج السعودي وحوالي ١٥٪ من المبيعات في السوق المحلية في عام ٢٠١٥م، وتملك تكوين وحدها ٢٠٪ من حصة الإنتاج السعودي.

- تعمل الشركات السعودية المُصنِّعة للعبوات رقيقة السمك بـ ٦٨٪ تقريبًا من قدرتها الإنتاجية، وفقًا لتقديرات شركتي إيراس وIMES.
- يعني توافر الطاقة الإنتاجية الفائضة أنه ليس هناك حاجة إلى استثمارات جديدة في السنوات القليلة القادمة مع توقع استمرار الضغوط التنافسية على الهوامش.

شكل رقم ٢٦: الحصة السوقية لسوق الحاويات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

مصر

- تعد شركة نيومارينا هي واحدة من الشركات المُصنِّعة القليلة للملصقات المثبتة آليًا في القالب في مصر مما يمنحها ميزة في قطاع الأسواق عالية القيمة.
- مثلت حصة شركة نيومارينا حوالي ١٨٪ من سوق العبوات رقيقة السمك المصرية من حيث القيمة في ٢٠١٥م.
- تُقدّر القدرة الإنتاجية لإجمالي السوق بحوالي ٥٥,٠٠٠ طن، مما يعني أنه يتم استغلال القدرة الإنتاجية بنحو ٦٤٪.

٣-٥-٧ القدرات التنافسية لشركة تكوين

- تمثّل جودة المنتجات عاملاً مميِّزًا مهمًا في سوق العبوات رقيقة السمك في السعودية. ونادرًا ما تمتلك الشركات الصغيرة تقنية وضع الملصقات أثناء القولبة ومراقبة الجودة التي تتميّز بها الشركات المُنتجة الكبيرة مثل شركة بلاستيك السعودية وشركة تكوين (الشركتان الرائدتان في السوق) لكي تلائم كبار منتجي الأغذية والألبان الأكثر طلبًا لهذه العبوات والذين يهيمنون على هذه السوق.

تتمثّل قدرات شركة تكوين التنافسية الرئيسية فيما يلي:

- امتلاكها لأجهزة التشكيل الحراري التي تتمتع بمواصفات عالية للقولبة بالتفريغ الهوائي والضغط والتي تمكّنها من تحقيق التحمل أثناء حبس الهواء ومواصفات محددة وتفاصيل دقيقة وفقاً لطلبات عملاء منتجات الألبان. وتعد هذه الآلات جزء من الجيل الجديد لمعدات التشكيل الحراري التي تستفيد بدرجة كبيرة من أحدث تقنيات أجهزة الكمبيوتر والتقنيات الإلكترونية والكهربائية الميكانيكية لتحقيق معدلات دورات ومستويات دقة وتكرارية مرتفعة بصورة استثنائية لا يمكن تحقيقها باستخدام الآلات التقليدية الموجودة في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
- قدرتها على التزويد بالأدوات اللازمة، حيث تمثّل عملية التزويد بالأدوات اللازمة الخاصة بكل جزء مقرر إنتاجه جزءًا رئيسياً من عملية التشكيل الحراري، ويمكّن استثمار تكوين في المعدات عالية الأداء والتعاون مع عملاء الألبان من تلبية مواصفات المنتج الدقيقة.
- مراقبة الجودة التي تُتيح للشركة تحقيق معدلات منخفضة من رفض المنتجات لوجود عيوب فيها وكذلك خفض معدل الهدر مقارنةً بمعيار القطاع.

٣-٥-٨ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب على العبوات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية

- يرتبط سوق العبوات رقيقة السمك في المملكة العربية السعودية ارتباطًا وثيقًا بنمو الطلب على منتجات الألبان، ويواصل هذا القطاع من سوق المواد الغذائية التوسع بمعدل أعلى من الناتج المحلي الإجمالي.
- في ظل التعافي المتوقّع في نمو الناتج المحلي الإجمالي السعودي ليصل إلى معدلات تبلغ ٤٪ سنويًا بعد عام ٢٠١٦م، من المتوقع أن يحقق سوق الألبان و العبوات رقيقة السمك المرتبطة بها معدل نمو سنوي متوسط يبلغ قدره ٤,٦ ٪ سنويًا أو أعلى على مدى السنوات الخمس القادمة.
- من المتوقع أن يقلّل النمو المرتفع في الطلب من القدرة الاحتياطية، و في ظل الارتفاع المتوقع في أسعار المنتجات البلاستيكية فسوف ينتج من ذلك ارتفاعاً طفيفاً في أسعار المنتجات خلال السنوات القليلة المقبلة.

جدول رقم ١٩: حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية

حجم سوق العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا في القالب في المملكة العربية السعودية							
الطن/السنة	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
منتجات الألبان	٥٢,٩١٧	٥٥,٣٥١	٥٧,٨٩٨	٦٠,٥٦١	٦٣,٣٤٧	٦٦,٢٦١	٤,٦٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٦,٣٠٩	٦,٥٦٢	٦,٨٢٤	٧,٠٩٧	٧,٣٨١	٧,٦٧٦	٤,٠٪
القطاع الطبي وغيره	٥,٧٤٠	٦,٠٠٤	٦,٢٨٠	٦,٥٦٩	٦,٨٧١	٧,١٨٧	٤,٦٪
الإجمالي	٦٤,٩٦٧	٦٧,٩١٧	٧١,٠٠٢	٧٤,٢٢٧	٧٧,٥٩٩	٨١,١٢٤	٤,٥٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- من المتوقع أن تنمو السوق المصرية بنسبة ٥,٢٪ من حيث الكمية وبنسبة ٧,٣٪ من حيث القيمة بدءًا من عام ٢٠١٥م وحتى عام ٢٠٢٠م في ظل تسارع الطلب على المنتجات التي تُوضع عليها الملصقات أثناء القولبة و تحسّن الاقتصاد.

جدول رقم ٢٠: مصر: الطلب على الحاويات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا

مصر: الطلب على الحاويات رقيقة السمك العبوات رقيقة السمك والملصقات المثبتة آليًا							
بالطن	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب ٢٠١٥م – ٢٠٢٠م
المشروبات	–	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
منتجات الألبان	٢٦,٥٥٠	٢٧,٨٧٨	٢٩,٢٧١	٣٠,٧٣٥	٣٢,٢٧٢	٣٣,٨٨٥	٥,٠٪
الأغذية	٥,٣١٠	٥,٦٥٥	٦,٠٢٣	٦,٤١٤	٦,٨٣١	٧,٢٧٥	٦,٥٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية المنزلية	–	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
أخرى	٣,٥٤٠	٣,٧١٧	٣,٩٠٣	٤,٠٩٨	٤,٣٠٣	٤,٥١٨	٥,٠٪
الإجمالي	٣٥,٤٠٠	٣٧,٢٥٠	٣٩,١٩٧	٤١,٢٤٧	٤٣,٤٠٦	٤٥,٦٧٨	٥,٢٪
القيمة بالمليون ريال	٣٥٤	٣٨٢	٤٠٨	٤٣٧	٤٦٩	٥٠٢	٧,٣٪

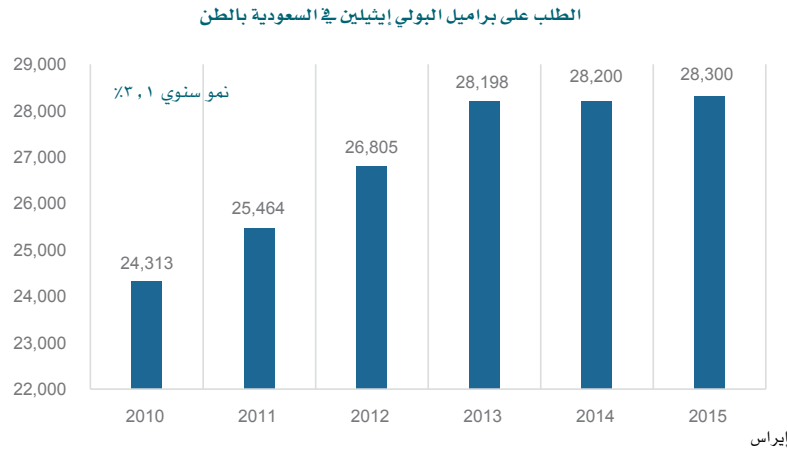
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٦ البراميل و الصناديق والمنصات والطبالي البلاستيكية

٣-٦-١ الطلب على براميل البولي إيثيلين

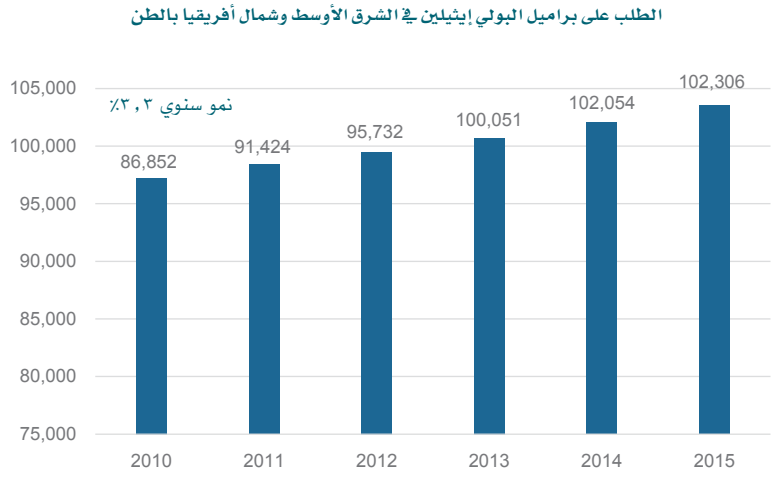
- خلال الفترة من عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٥م، نما حجم طلب السوق السعودية على براميل البولي إيثيلين بمعدل متوسط بلغ ٣,١٪ سنويًا بينما كانت توقعات النمو حوالي ٥٪ سنويًا (حسب تقارير شركتي IMES ويورومونيتور)، ويعود ذلك إلى بطء نشاط سوق النفط والمواد الكيميائية في عامي ٢٠١٤م و٢٠١٥م.
- نما حجم مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي بمعدل ٣,٤٪ سنويًا خلال فترة ما بين عامي ٢٠١٠م إلى ٢٠١٥م، وذلك نظراً لانخفاض نشاط أسواق النفط والمواد الكيميائية.
- بلغ معدل النمو من حيث الحجم في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٣,٣٪ خلال فترة ما بين ٢٠١٠م حتى ٢٠١٥م. (لا تُصنّع شركة نيومارينا البراميل).
- لم تشهد السوق تحولات كبيرة من البراميل المعدنية إلى براميل البولي إيثيلين على الرغم من انخفاض أسعار البولي إيثيلين، ويعود ذلك جزئيًا إلى الانخفاض في أسعار المعادن أيضًا.

شكل رقم ٢٧: الطلب على براميل البولي إيثيلين في المملكة العربية السعودية



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٢٨: الطلب على براميل البولي إيثيلين في منطقة الشرق الاوسط وشمال أفريقيا

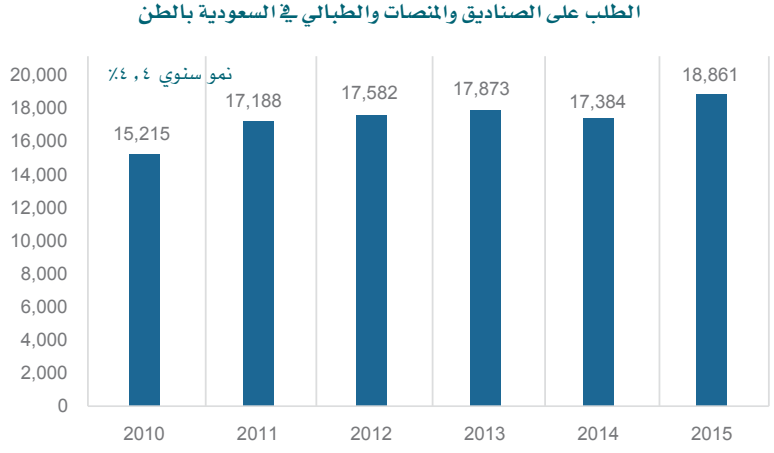


المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٦-٢ الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي البلاستيكية

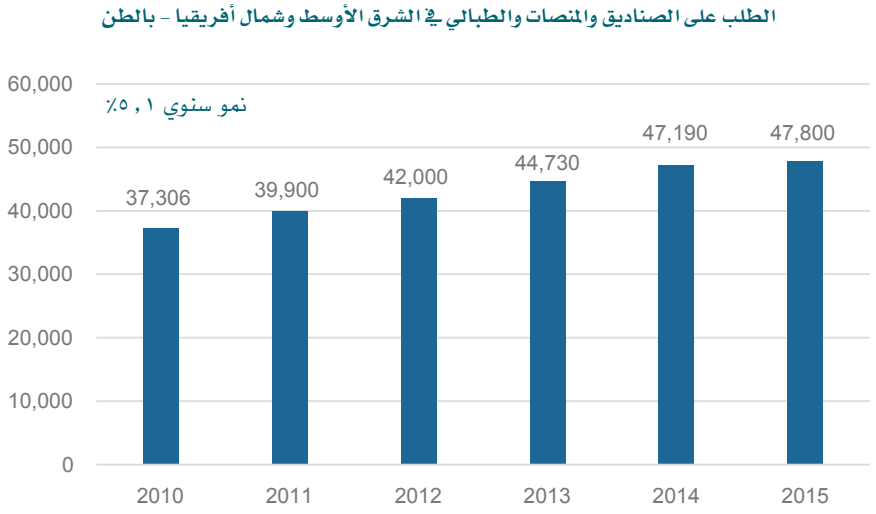
- شهد الطلب ركودًا نسبيًا على مدى السنوات الثلاث الماضية، حيث نما طلب السوق السعودي على السلّات ومنصات وطبالي التحميل في الفترة من عام ٢٠١٠م وحتى عام ٢٠١٥م بمتوسط معدل سنوي بلغ ٤,٤٪ من حيث الكمية و٤,٢٪ من حيث القيمة.
- زادت مبيعات دول مجلس التعاون الخليجي بمعدل بلغت قيمته ٥,٠٪ سنويًا خلال الفترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م.
- بلغ معدل النمو من حيث الحجم في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا ٥,١٪ خلال الفترة ما بين عامي ٢٠١٠م و٢٠١٥م.

شكل رقم ٢٩: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في المملكة العربية السعودية



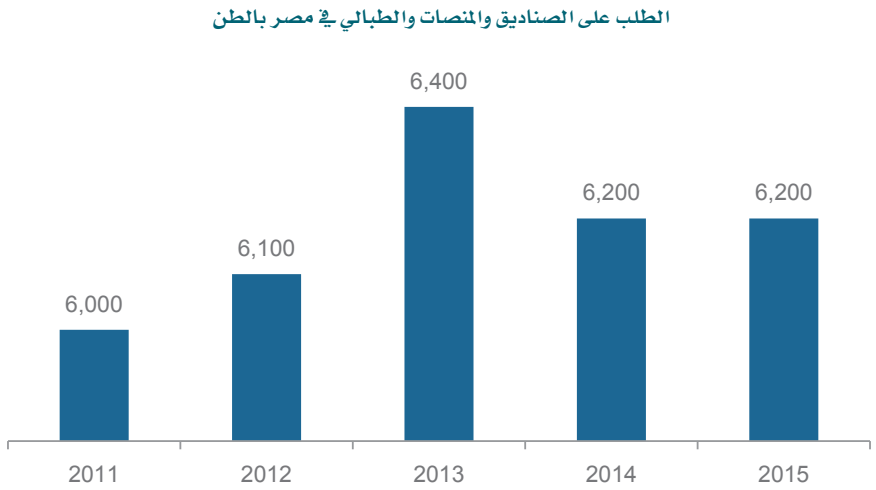
المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٣٠: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

شكل رقم ٣١: الطلب على الصناديق والمنصات والطبالي في مصر



المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- تُستخدم السلّات ومنصات وطبالي التحميل على نطاق واسع في مراكز توزيع الأغذية والمشروبات وسوق التجزئة والمنتجات الصناعية. ولا تُعتبر السلّات ومنصات وطبالي التحميل مواد تعبئة وتغليف في حد ذاتها، وإنّما تُصنّف على أنّها جانبًا من جوانب الخدمات اللوجستية.
- تُستخدم براميل البولي إيثيلين بصورة رئيسية في صناعات المواد الكيميائية وزيوت التشحيم والمياه.

٣-٦-٣ محفّزات الطلب على السلّات ومنصات وطبالي التحميل والبراميل

تتمثّل محفّزات الطلب على السلّات ومنصات وطبالي التحميل البلاستيكية فيما يلي:

- استمرار الإنفاق الاستهلاكي والصناعي المرتبط بالنمو السكاني والاقتصادي.
- زيادة الطلب على المواد البلاستيكية لتحل محل المواد الخشبية نظرًا لعمرها الطويل ولسهولة وسم المنتج بعلامة تجارية ووضع الملصقات عليه.

إن استخدام المنصات والطبالي البلاستيكية يقلل من المخاطر المتمثلة في كسور الخشب وانشقاقاته والتلوث بالحشرات والجراثيم عند استخدام المنصات والطبالي الخشبية.

تتشابه محفّزات الطلب على البراميل البلاستيكية وترتبط بنمو الإنفاق الاستهلاكي والصناعي وزيادة الطلب على الحاويات الأخف وزنًا والأطول عمرًا التي توفر فرصًا متميزة للوسم بعلامات تجارية.

٣-٦-٤ المنتجات المنافسة والمنتجات البديلة

- منصات التحميل والطبالي البلاستيكية المتكررة الاستخدام هي البديل المستدام لمنصات التحميل والطبالي الخشبية والمعدنية والكرتونية عند استخدامها في حلقة آمنة مغلقة، لأن أدوات الربط والقطع ذات الأبعاد المتناسقة والمدخل الرباعي من دون أي قطع سائبة يجعل هذه المنصات والطبالي البلاستيكية مثالية للأنظمة الآلية ومناطق الإنتاج التي تتطلب بيئات نظيفة.
- يمثّل الخشب المادة التنافسية الرئيسية في سوق منصات التحميل والطبالي والسلّات. وعلى الرغم من أن منصات التحميل والطبالي والسلّات الخشبية أرخص ثمنًا، إلاّ أنه يعيبها قصر دورة حياتها، فهي أقل فعالية عند الوسم بعلامة تجارية وتزيد من مخاطر العدوى بسبب الحشرات التي تلوّث المنتجات الغذائية.
- الحاويات المعدنية هي المنتج البديل الآخر للبراميل البلاستيكية. وتتمثّل المحفّزات التنافسية الرئيسية لتفضيل البراميل البلاستيكية على المعدنية في التكلفة المنخفضة نسبيًا والعمر والوزن والمتانة وسهولة التعامل عند الاستخدام.

٣-٦-٥ اعتبارات جانب العرض والمنافسة

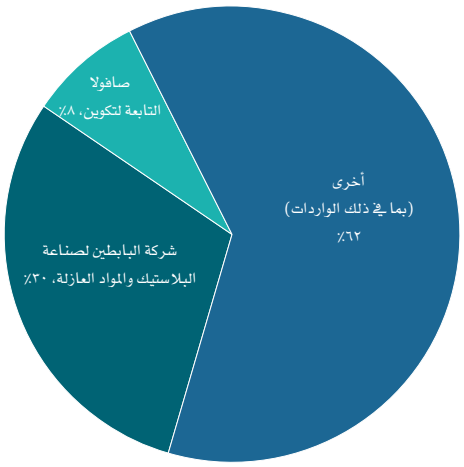
- صناعة السلّات ومنصات وطبالي التحميل والبراميل البلاستيكية ليست قائمة على رأس المال أو المعرفة ولا توجد أي عوائق كبيرة لدخول السوق في أي من قطاعات المنتج، وذلك لأن المنتجات سلعية ولا تتضمن العديد من المتطلبات المتعلقة بالجودة التي تُتبّع من أجل التمييز بين مورّد وآخر.
- يتنافس مصنعي السلّات ومنصات وطبالي التحميل والبراميل البلاستيكية مع الشركات المحلية المصنعة ومع موردين هذه المنتجات، وبناءً على ذلك تشهد السوق تنافسًا قويًا وتخضع لانخفاض الأسعار عند ضعف الطلب. وكان اتجاه الأسعار هذا واضحاً على مدار العامين الماضيين في المملكة العربية السعودية ودول مجلس التعاون الخليجي.
- تكمن المحفّزات التنافسية الرئيسية لهذه المنتجات في سعر الوحدة والعمر المتوقع والتصميم والجاذبية والمتانة وسهولة التعامل عند الاستخدام.
- تشهد المنتجات البلاستيكية المعاد تدويرها نموًا ملحوظًا باعتبارها أحد مصادر المواد الخام منخفضة التكلفة خاصة في قطاعات أسواق منصات وطبالي التحميل والسلّات.

٣-٦-٦ تحليل المنافسة

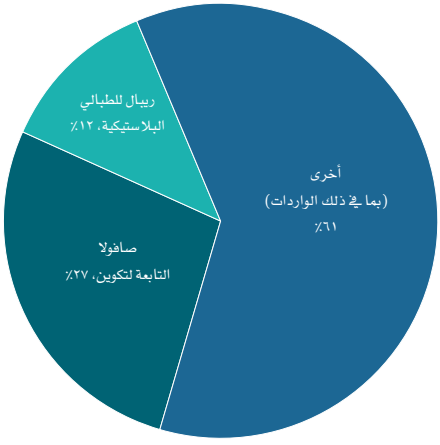
- صناعة براميل البولي إيثيلين المحلية مستقرة وتنافس الواردات الآسيوية من حيث الجودة والأسعار. وتُعد شركة البابطين أكبر شركة إنتاج محلية، حيث تستحوذ على نحو ٣٠٪ من السوق. وتبلغ حصة تكوين (عن طريق بلاستيكو) في هذه السوق نحو ٨٪. وتستحوذ الواردات الآسيوية وشركات الإنتاج المحلية الصغيرة على النسبة المتبقية من المعروض والبالغة ٦٢٪. ويشهد السوق في الوقت الحالي فائضًا في المعروض.
- صناعة السلّات ومنصات وطبالي التحميل في السعودية تعد مستقرة أيضًا، حيث تُستخدم هذه المنتجات على نطاق واسع في الخدمات اللوجستية المتعلقة بالمنتجات الغذائية وسوق التجزئة والمنتجات الصناعية. وتمثّل تكوين (عن طريق بلاستيكو) أكبر شركة في هذه الصناعة حيث تُقدّر حصتها السوقية بنحو ٢٧٪، ثم تليها شركة ريبال للطبالي البلاستيكية المتخصصة في هذا المجال وفي إعادة التدوير. وتستحوذ الواردات والعديد من شركات التصنيع المحلية الصغيرة على نسبة تزيد عن ٦٠٪ من المبيعات.

شكل رقم ٣٢: سوق براميل البولي إيثيلين والمنصات والطبالي في المملكة العربية السعودية

سوق براميل البولي إيثيلين في السعودية لعام ٢٠١٥، بالطن



سوق الصناديق والمنصات والطبالي في السعودية لعام ٢٠١٥، بالطن



المصدر : تقديرات ERAS

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

- يُقدّر استغلال القدرة الإنتاجية الحالية في المملكة العربية السعودية بأقل من ٦٥٪ في سوق البراميل وأقل من ٧٠٪ في سوق المنصات والطبالي.
- لا يوجد حاجة إلى استثمارات جديدة في السنوات القليلة القادمة في ظل توافر طاقة إنتاجية فائضة، والتي من المتوقع أن تؤدي إلى استمرار الضغوط التنافسية على الهوامش.

مصر: يوجد نحو ١٠٠ شركة صغيرة مصنعة للسلّات الصلبة تنتج كميات منخفضة من منصات وطبالي التحميل البلاستيكية. حيث تعد شركة الزهراء كونتينرز والشركة المصرية للبلاستيك، والشركة الوطنية لصناعة مواد التعبئة والتغليف، ونيومارينا من الشركات المصنّعة الرائدة في هذا المجال.

٣-٦-٧ القدرات التنافسية لشركة تكوين

تكمن قدرات تكوين التنافسية الرئيسية في سوق منصات وطبالي التحميل والسلّات البلاستيكية في تكاملها الرأسي مع غيرها من الشركات المصنعة ضمن مجموعتها، وفي استثماراتها في تصميم المنتجات والمصنع عالي الأداء الذي يمكن أن يتوافق مع مواصفات المنتج. حيث يقلل المصنع عالي الأداء من أوقات دورة المنتج ونسبة الهدر ويوثر ذلك بشكل إيجابي على تكلفة الوحدة وعلى جودة المنتج.

تتشابه العوامل التنافسية لصناعة براميل البولي إيثيلين، وهي كفاءة المصنع ومراقبة الجودة في بيئة السوق التنافسية.

٣-٦-٨ اتجاهات وتوقعات العرض والطلب على السلّات ومنصات وطبالي التحميل والبراميل في المملكة العربية السعودية

- تُشير توقعات سوق السلّات ومنصات وطبالي التحميل السعودية إلى نموها بمعدل أعلى قليلاً من الناتج المحلي الإجمالي حتى عام ٢٠٢٠م، في ظل استمرار حلولها محل المنتجات الخشبية التقليدية.
- تُشير توقعات سوق براميل البولي إيثيلين إلى نموها بمعدل أبطأ نسبياً بنسبة ٣٪ سنويًا، حيث يعتمد هذا السوق على قطاعي النفط والمواد الكيميائية اللذين سيشهدان تعافيًا أبطأ من أنشطة القطاع الخاص المختلفة.

جدول رقم ٢١: قطاعات الاستخدام الرئيسية لبراميل البولي إيثيلين في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية لبراميل البولي إيثيلين في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
بالطن	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب ١٥-٢٠
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
منتجات الألبان	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصوص والتوابل، إلخ)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠,٠٪
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	٢٨,٣٠٠	٢٩,١٤٩	٣٠,٠٢٣	٣٠,٩٢٤	٣١,٨٥٢	٣٢,٨٠٧	٣,٠٪
الإجمالي	٢٨,٣٠٠	٢٩,١٤٩	٣٠,٠٢٣	٣٠,٩٢٤	٣١,٨٥٢	٣٢,٨٠٧	٣,٠٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

جدول رقم ٢٢: قطاعات الاستخدام الرئيسية للأقفاص ومنصات وطبالي التحميل في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم

قطاعات الاستخدام الرئيسية للأقفاص ومنصات وطبالي التحميل في المملكة العربية السعودية بحسب الحجم							
الطن/السنة	٢٠١٥م	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	معدل النمو السنوي المركب من ٢٠١٥م إلى ٢٠٢٠م
المشروبات (المشروبات المكربنة، المياه، العصائر)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
منتجات الألبان	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
المواد الغذائية الأخرى (زيوت الطعام، الصلصات والتوابل، إلخ)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
زيوت التشحيم والمواد البتروكيماوية والصناعات الأخرى	١٨,٨٦١	١٩,٦١٥	٢٠,٤٠٠	٢١,٢١٦	٢٢,٠٦٥	٢٢,٩٤٧	٤,٠٪
الإجمالي	١٨,٨٦١	١٩,٦١٥	٢٠,٤٠٠	٢١,٢١٦	٢٢,٠٦٥	٢٢,٩٤٧	٤,٠٪

المصدر: تقرير السوق المعد من قبل إيراس

٣-٧ الأقمشة غير المنسوجة

٣-٧-١ الطلب على الأقمشة الغير منسوجة

يُقدّر حجم السوق العالمي للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة (Spunbound) وخاصية الخيوط الدقيقة المترابطة (Spunmelt) (ويشار إليهما معا بـ«الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة») في عام ٢٠١٥م بحوالي ٢,٣٥٠ ألف طن وذلك وفقًا لشركة مستشارين برايس هانا – ذات مسؤولية محدودة (Price Hanna Consultants LLC). وتشّكل أوروبا والصين وأمريكا الشمالية معًا حوالي ٦٥٪ من إجمالي السوق، ولكل منها حصة متساوية تقريبا من الطلب.

من المتوقع أن ينمو سوق الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة في الفترة ما بين ٢٠١٥م و٢٠١٨م من ٢,٣٥٠ ألف طن إلى ٢,٧٢٦ ألف طن بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٤,٩٪. وجاء نمو الطلب في العامين الماضيين مدفوعًا في المقام الأول بسوق جنوب آسيا (بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٩,٥٪) والتي من المتوقع أن تواصل دفع النمو في الفترة ما بين ٢٠١٥م و٢٠١٨م؛حيث أنه من المتوقع أن يزيد الطلب في جنوب آسيا بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ١٢,٦٪ على مدار الثلاثة أعوام القادمة.

من المقدر أن يبلغ الطلب ١١٤ ألف طن في الشرق الأوسط في ٢٠١٥م، محققاً نموًا بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٣,٧٪ على مدار العامين الماضيين. ومن المتوقع أن يستمر النمو بمعدل مماثل في السنوات الثلاثة المقبلة حيث أنه من المتوقع أن يزيد الطلب إلى ١٢٥ ألف طن في ٢٠١٨م، بما يمثل معدل نمو سنوي مركب بواقع ٣,١٪.

جدول رقم ٢٣: الطلب العالمي على الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر النسيج*

بالألف طن	٢٠١٣م	٪ من الإجمالي	٢٠١٥م	٪ من الإجمالي	٢٠١٨م	٪ من الإجمالي
أمريكا الشمالية	٤٩٤	٢٣,٠٪	٥١٧	٢٢,٠٪	٥٦٣	٢٠,٧٪
أمريكا الجنوبية	١٧٩	٨,٣٪	١٩٤	٨,٣٪	٢١٠	٧,٧٪
أوروبا	٤٩٨	٢٣,٢٪	٥٣٤	٢٢,٧٪	٥٩٨	٢١,٩٪
الشرق الأوسط	١٠٦	٤,٩٪	١١٤	٤,٨٪	١٢٥	٤,٦٪
أفريقيا	٧٠	٣,٣٪	٨٣	٣,٥٪	١٠٢	٣,٧٪
جنوب آسيا	١٠٥	٤,٩٪	١٢٦	٥,٤٪	١٨٠	٦,٦٪
منطقة آسيا والمحيط الهادئ	٢٥٦	١١,٩٪	٢٨٠	١١,٩٪	٣٣٠	١٢,١٪
الصين	٤٣٦	٢٠,٣٪	٥٠٣	٢١,٤٪	٦١٨	٢٢,٧٪
الإجمالي	٢,١٤٤	١٠٠,٠٪	٢,٣٥٠	١٠٠,٠٪	٢,٧٢٧	١٠٠,٠٪

المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة

*الطلب في المنطقة لا يتضمن الصادرات تحت الطلب واجمالي الطلب العالمي يحسب كصافي الصادرات والواردات

يمثل سوق منتجات العناية الشخصية حوالي ٦٧٪ من إجمالي الطلب بالطن على الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة. ومن المتوقع أن ينمو طلب التجار الرئيسيين والفرعيين معًا في هذا السوق بواقع ٥٪ سنويًا من ١,٤٤٠ ألف طن في ٢٠١٣م إلى ١,٨٣٨ ألف طن في ٢٠١٨م.

من المتوقع أن ينمو الطلب على منتجات العناية الشخصية من حيث المتر المربع بمعدل نمو سنوي مركب ٥,٨٪ ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م، ليبلغ ١٢٢ مليار متر مربع بحلول عام ٢٠١٨م. ومن المتوقع على مدار الثلاث سنوات القادمة أن يتجاوز نمو الطلب في منطقة آسيا والمحيط الهادئ والشرق الأوسط/أفريقيا نمو الطلب في مناطق أخرى. بالإضافة إلى ذلك، من المتوقع زيادة استغلال القدرة الإنتاجية العالمية من ٨١٪ في ٢٠١٥م إلى ٩٣٪ في ٢٠١٨م، الأمر الذي يعني ضمنًا تجاوز نمو الطلب العالمي المعروض على مدار الفترة المقابلة.

جدول رقم ٢٤: طلب التجار الرئيسيين والفرعيين العالمي على أقمشة العناية الصحية غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية صهر وربط النسيج

بمليارات الأمتار المربعة	٢٠١٣م	٪ من الإجمالي	٢٠١٥م	٪ من الإجمالي	٢٠١٨م	٪ من الإجمالي
أمريكا الشمالية	٢١	٢٢,٦٪	٢٢	٢١,٦٪	٢٤	١٩,٨٪
أمريكا الجنوبية	١١	١١,٨٪	١٢	١١,٥٪	١٣	١٠,٨٪
أوروبا	٢٢	٢٣,٧٪	٢٤	٢٢,٩٪	٢٧	٢١,٨٪
آسيا	٣٠	٣٢,٣٪	٣٥	٣٤,٤٪	٤٦	٣٧,٨٪
الشرق الأوسط/أفريقيا	٩	٩,٧٪	١٠	٩,٧٪	١٢	٩,٩٪
الإجمالي	٩٣	١٠٠٪	١٠٣	١٠٠٪	١٢٢	١٠٠٪

المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة

كما هو مبين في الجدول أدناه، من المقدر أن يبلغ حجم الطلب العالمي في ٢٠١٥م على منتجات الأقمشة غير المنسوجة الطبية بخاصية الخيوط المترابطة ٢٠٤ ألف طن، وهو ما يمثّل حوالي ٨,٧٪ من إجمالي سوق الأقمشة غير المنسوجة.

جدول رقم ٢٥: الطلب العالمي على الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة بحسب النوع

بالألف طن	٢٠١٥م	٪ من الإجمالي
المنتجات الطبية	٢٠٤	٨,٧٪
المنتجات غير الطبية*	٢,١٤٦	٩١,٣٪
الإجمالي	٢,٣٥٠	١٠٠٪

المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة

تشمل المنتجات غير الطبية غلاف السجاد والسيارات والأغطية والتعبئة والتغليف ومنسوجات الأرضيات وأغطية المنزل والمنسوجات الزراعية ومنسوجات الحدائق والأراضي والسقف والملابس الوقائية وغيرها من الاستخدامات النهائية.

قدر حجم قطاع سوق الأقمشة الطبية غير المنسوجة بـ ١٩٦ ألف طن في ٢٠١٤م ومن المتوقع أن ينمو إلى ٢٤٣ ألف طن بحلول ٢٠١٩م، ما يمثل معدل نمو سنوي مركب يبلغ ٤,٣٪. وتمثل منطقة آسيا والمحيط الهادئ أكبر مصادر الطلب، بما يمثّل ٦٢٪ تقريبًا من الطلب العالمي. ومن المتوقع أن تواصل منطقة آسيا والمحيط الهادئ قيادة النمو في السنوات الأربع القادمة (بمعدل نمو سنوي مركب يبلغ ٦,٢٪) ليمثّل نسبة أكبر من اجمالي السوق تقدر بـ٦٦,٣٪.

جدول رقم ٢٦: الطلب العالمي على الأقمشة الطبية والحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة بحسب المنطقة المحولة

بالألف طن	٢٠١٤م	٪ من الإجمالي	٢٠١٥م	٪ من الإجمالي	٢٠١٩م	٪ من الإجمالي
أمريكا الشمالية	٥٠	٢٥,٤٪	٥٠	٢٤,٦٪	٥٣	٢١,٨٪
أمريكا الجنوبية	١٦	٨,١٪	١٦	٧,٩٪	١٧	٧,١٪
أوروبا	١٠	٥,٠٪	١٠	٤,٨٪	١١	٤,٣٪
آسيا	١١٩	٦٠,٨٪	١٢٧	٦١,٩٪	١٦١	٦٦,٣٪
الشرق الأوسط/أفريقيا	١	٠,٧٪	١	٠,٧٪	٢	٠,٦٪
الإجمالي	١٩٦	١٠٠٪	٢٠٤	١٠٠٪	٢٤٣	١٠٠٪

المصدر: تقرير «النظرة المستقبلية للأقمشة غير المنسوجة والأغشية الخاصة بالحوائل الطبية في الأسواق الطبية العالمية ٢٠١٤م – ٢٠١٩م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في أغسطس ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة.

سوق المنتجات غير الطبية هو أكبر بكثير من سوق المنتجات الطبية، ويُقدّر بنحو ٢,١٤٧ ألف طن في ٢٠١٥م. ويمثل الشرق الأوسط وأفريقيا تقريبًا ٩,١٪ من إجمالي الطلب على المنتجات غير الطبية، مقارنةً مع ٠,٦٪ في سوق المنتجات الطبية. ويبرز ذلك طلب السوق الأكثر تركزا على الأقمشة غير المنسوجة للمنتجات غير الطبية في المنطقة.

جدول رقم ٢٧: الطلب العالمي على الأقمشة غير الطبية والحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة

بالألف طن	٢٠١٥م	٪ من الإجمالي
أمريكا الشمالية	٤٦٧	٢١,٧٪
أمريكا الجنوبية	١٧٨	٨,٣٪
أوروبا	٥٢٤	٢٤,٤٪
آسيا	٧٨٣	٣٦,٥٪
الشرق الأوسط/أفريقيا	١٩٦	٩,١٪
الإجمالي	٢,١٤٦	١٠٠٪

المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة. تقرير «النظرة المستقبلية للأقمشة غير المنسوجة والأغشية الخاصة بالحوائل الطبية في الأسواق الطبية العالمية ٢٠١٤م – ٢٠١٩م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في أغسطس ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة.

٣-٧-٢ محفزات الطلب على الأقمشة الغير منسوجة

بدأ الطلب العالمي على منتجات الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة يتسارع على الرغم من بطئ نمو الاقتصاد العالمي. ويأتي الطلب مدفوعًا بالأسواق الناشئة ذات النمو العالي (بالأخص آسيا وأمريكا الجنوبية) بالإضافة إلى مناطق أخرى محددة، والتي تشهد زيادة انتشار واستبدال هذه التقنية بدلا من تقنيات إنتاج أخرى. وتتفوق الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بتنقية صهر وربط النسيج على الأقمشة التقليدية بخفة وزنها وقوتها ورخص ثمنها وحسن أدائها كحاجب عن السوائل.

في حين أن معدلات اختراق الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة في قطاعات العناية الشخصية في الأسواق المتقدمة يعتبر مرتفعًا، هناك مجال كبير لزيادة معدلات اختراقها في الأسواق النامية. معدلات اختراق هذه الأقمشة يقل عن نصف معدلات الاختراق المحتمل في الاستخدامات الطبية والملابس الوقائية والإنشاءات والأثاث وأغطية الفراش وغيرها وبالإضافة تتمتع المناطق النامية بمعدلات اختراق ضئيل ملحوظ. ومن المتوقع أن يتركز غالبية الطلب في قطاع العناية الشخصية على الأقمشة غير المنسوجة شديدة القوة وخفيفة الوزن، التي يمكن صناعتها باستخدام معدات ذات تقنية متقدمة فقط.

جدول رقم ٢٨: منتجات الحوائل الطبية وحيدة الاستخدام المصنوعة من الأقمشة غير المنسوجة – معدلات الاختراق في السوق بحسب المنطقة

منتجات الحوائل الطبية وحيدة الاستخدام المصنوعة من الأقمشة غير المنسوجة – معدلات الاختراق في السوق بحسب المنطقة		
	معدلات الاختراق في ٢٠١٤م (٪)	معدلات الاختراق في ٢٠١٩م (٪)
أمريكا الشمالية	٩٢	٩٦
أمريكا الجنوبية	١٥	٢٥
أوروبا	٧٥	٨٠
الشرق الأوسط/أفريقيا	٦	١١
منطقة آسيا والمحيط الهادئ	١٥	٢٠
الصين (المناطق الحضرية)	١٥	٢٥
الهند (المناطق الحضرية)	٢٠	٢٥
اليابان	٦٥	٧٠

المصدر: تقرير «النظرة المستقبلية للأقمشة غير المنسوجة والأغشية الخاصة بالحوائل الطبية في الأسواق الطبية العالمية ٢٠١٤م – ٢٠١٩م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في أغسطس ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة.

يتماشى نمو الطلب على الأقمشة غير المنسوجة الطبية مع الزيادة الكبيرة في درجة الوعي بثمن العدوى المكتسبة من المستشفيات (HAI). العدوى المكتسبة من المستشفيات تكّلف مقدمي الرعاية الصحية ما يُقدّر بنحو ٣٥ مليار دولار أمريكي سنويًا في الولايات المتحدة الأمريكية (حسب احصائيات مركز السيطرة على الأمراض والوقاية منها www.cdc.gov) و٧ مليار يورو في أوروبا (حسب احصائيات منظمة الصحة العالمية www.whqlibdoc.who.int). التركيز الزائد على الوقاية من العدوى المكتسبة في المستشفيات بالإضافة الى الامتثال الكامل لمعايير جمعية النهضة بالوسائل الطبية (AAMI) والمعايير الأوروبية من المتوقع أن يكون له أثر في زيادة استخدام المنتجات الطبية وحيدة الاستعمال. وفيما يتعلق بملابس غرف الجراحة، فيلزم معالجتها حتى تكون صادّة للكحول وذلك من أجل الامتثال بمعايير AAMI والمعايير الأوروبية.

النمو السكاني والتركيبة السكانية هما المحركان الرئيسيان للطلب المستدام في أسواق الأقمشة غير المنسوجة الطبية. من المقدر أن يصل التعداد السكاني العالمي بحلول عام ٢٠٥٠م إلى ٩,٤ مليار نسمة، بزيادة تبلغ ٢٩٪ عن التعداد السكاني في ٢٠١٥م المقدر بنحو ٧,٣ مليار نسمة. و بالإضافة سيمثّل الأشخاص البالغون من العمر ٦٥ عامًا أو أكبر نسبة ١٦,٧٪ من التعداد السكاني في عام ٢٠٥٠م مقارنةً بـ٨,٥٪ في عام ٢٠١٥م. زيادة التعداد السكاني والشريحة السكانية المتكونة من كبار السن سيؤدي الى زيادة في أجهزة الاختبار التشخيصي ومنتجات الرعاية الصحية المنزلية بالإضافة إلى الأجهزة التي تُزرع في الجسم والمنتجات وحيدة الاستعمال من الأقمشة غير المنسوجة. ومن المتوقع أيضًا زيادة عدد الإجراءات الطبية المتخذة في المستقبل، الذي سيؤدي إلى مزيد من النمو في الطلب على المنتجات الطبية الحاجبة غير المنسوجة. ومع ذلك، قد يحد العبء المتزايد على الحكومات وشركات التأمين الخاصة لرعاية المسنين جزءًا من النمو المتوقع في العمليات.

٣-٧-٣ الاعتبارات جانب العرض – الأقمشة الغير منسوجة

أدى ضغط الأسعار الواقع على جميع المنتجات الطبية إلى زيادة الحاجة إلى المنتجات خفيفة الوزن تفي بمعايير AAMI والمعايير الأوروبية. وتبدأ هذه التغييرات (تخفيف وزن المنتجات) عكس تأثيرها على السوق من خلال نمو الطلب بالطن بوتيرة أقل من نمو الطلب بالمتر المربع.

لوحظ على مدار العشر سنوات الماضية بداية الاتجاه إلى البلدان التي تنخفض فيها تكاليف التحويل – مثل البلدان الواقعة في آسيا والمحيط الهادئ – مدفوعةً بانخفاض تكاليف العمالة مقارنة مع المناطق الأخرى. ومع ذلك، بدأت تكاليف النقل والشحن المتزايدة بالإضافة إلى فرض رسوم وتعريفات جمركية من جانب بعض الأسواق النهائية في تخفيف مزايا تكاليف التحول المنخفضة لتلك البلدان. جرّاء ذلك، بدء النمط هذا بالتباطؤ بالإضافة إلى بداية المنتجين في بعض المناطق الجغرافية بزيادة تركيزهم على تحويل الصناعة محلياً، وأبرزها منطقة أمريكا الجنوبية.

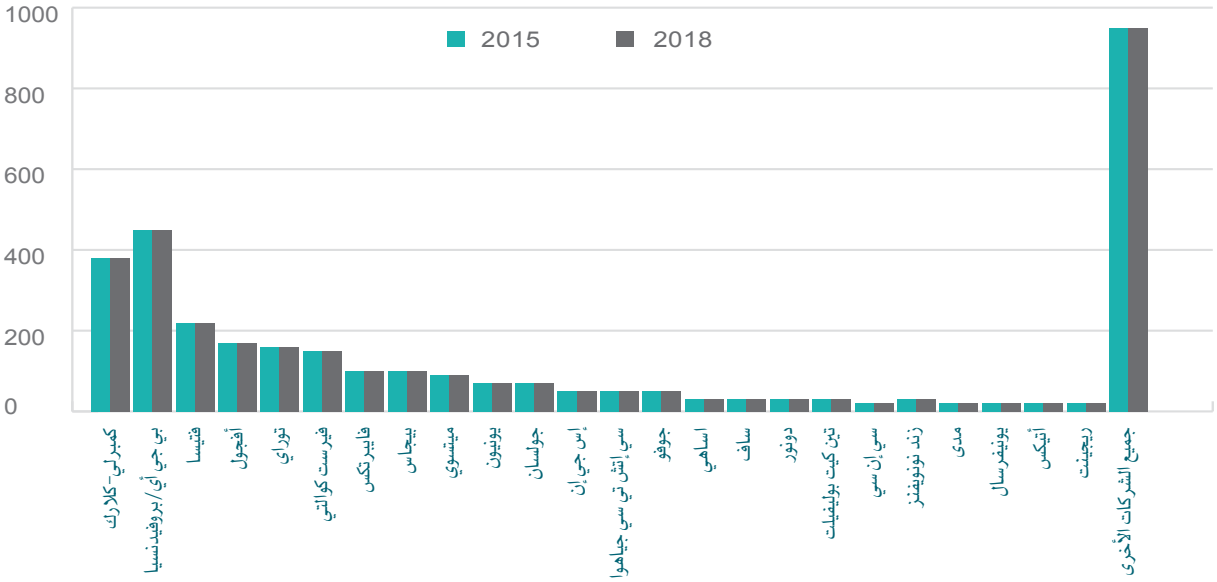
تتباين تكاليف البولي بروبلين (المواد الخام) بين مختلف المناطق، مما يخلق ميزة تنافسية لبعض المنتجين. ومع ذلك، تكون مزايا هذه التكاليف محدودة بسبب زيادة تكاليف النقل. وقد يتمكن المنتجون الذين يدفعون أسعارًا أعلى مقابل الحصول على المواد الخام بتعويض فارق التكلفة جزئيًا عن طريق تحسين العوائد والاستفادة من تكاليف المواد الخام من خلال زيادة الإنتاج.

٣-٧-٤ تحليل المنافسة

٣-٧-٤-١ تحليل الحصة السوقية واستراتيجية المنافسين

يمتثّل السوق العالمي للأقمشة غير المنسوجة ببيئته التنافسية المتقدمة والمجزأة على العديد من الشركات العالمية التي ينصّب تركيز كل منها على قطاع محدد داخل السوق ككل.

شكل رقم ٣٣: المعروض من الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة بخاصية الخيوط المترابطة (ألف طن/سنويًا)

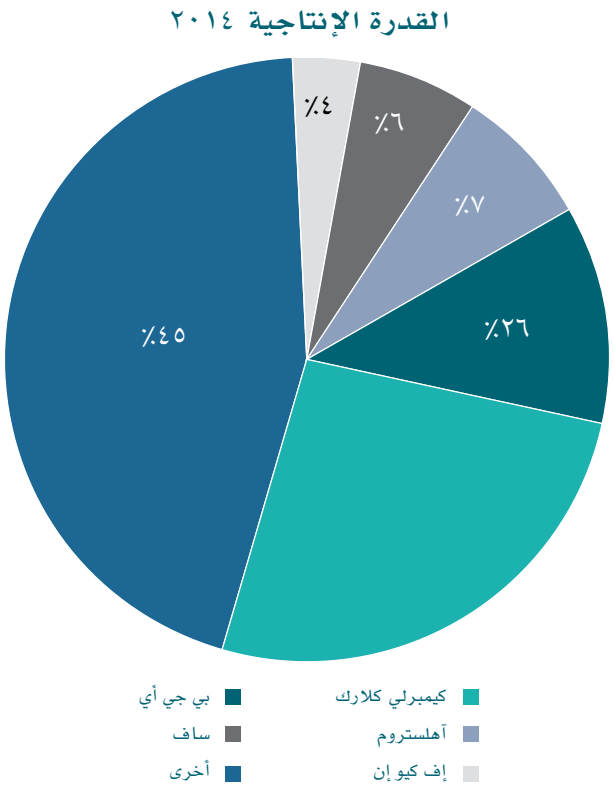


المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة

ساهم عدم التمايز بين المنتجات بالإضافة الى توافر تقنية التحويل في المنتجات الغير مرتبطة بقطاع العناية الشخصية في زيادة حدة المنافسة وتجزئة السوق في قطاع الاستخدامات الصناعية . وأظهرت الشركات القادرة على تبنّي استراتيجية التكاليف المنخفضة، سواء عبر الاستفادة من حجم العمليات أو الإدارة الجيدة، قدرتها على جني أرباح جذابة. أو بدلًا من ذلك، ركّز العديد من مصنعي الأقمشة غير المنسوجة على المنتجات المتخصصة لقطاع العناية الصحية التي تحظى بأكبر قدر من تمايز المنتجات و تحظى بالعديد من الحواجز لدخول السوق.

زيادة التركيز على بعض المجالات في القطاع الطبي ساهمت في رفع طبيعة التنافس في السوق. ويأتي من بين العوامل الرئيسية المتوقع تأثيرها على السوق الطبي في المستقبل القريب تغيّر مصدر وحجم الطلب على الأقمشة نتيجة ظهور متطلبات ومعايير جديدة للمنتجات النهائية، ما أدى إلى تغيرات في استراتيجيات مصانع تحويل الأقمشة، بالإضافة الى التطورات في القدرات الإنتاجية والتقنيات والتكاليف المرتبطة بإنتاج الأقمشة غير المنسوجة.

شكل رقم ٣٤: العرض العالمي على الأقمشة الطبية و الحاجبة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر الأنسجة



المصدر: تقرير «النظرة المستقبلية للأقمشة غير المنسوجة والأغشية الخاصة بالحوائل الطبية في الأسواق الطبية العالمية ٢٠١٤م – ٢٠١٩م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في أغسطس ٢٠١٤م.
جميع الحقوق محفوظة.

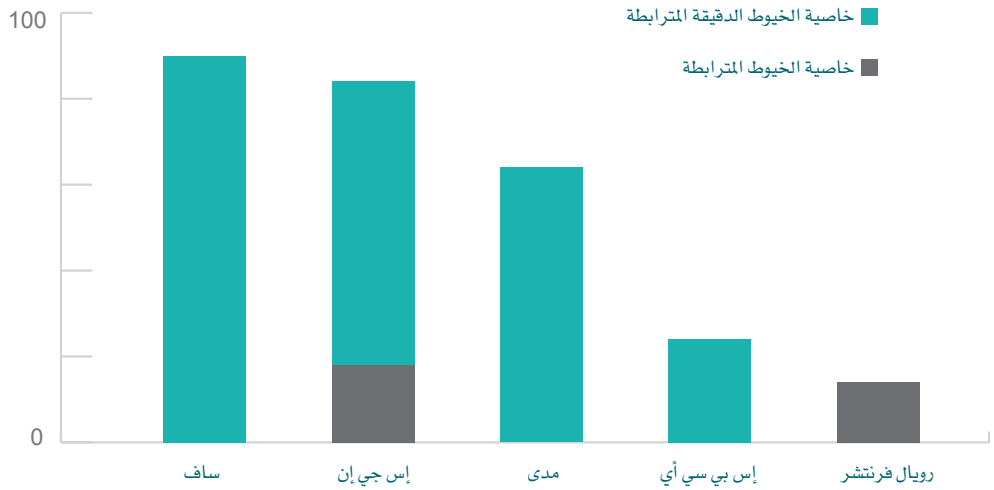
تتنافس ساف بشكل رئيسي مع شركات عالمية في سوق الأقمشة غير المنسوجة الطبية (بطريقة: الغزل – الصهر – الغزل) وذلك نظرًا لأن الصادرات تمثل نسبة كبيرة من مبيعاتها. ولا يوجد سوى القليل من الشركات المربحة التي تتنافس بفعالية مع ساف في سوق الأقمشة الحاجبة غير المنسوجة (بطريقة: الغزل – الصهر – الغزل)، وبالرغم من ذلك لا تملك أي منهن حصة سوقية كبيرة. وكما في ٢٠١٤م، لا يوجد في السوق التجاري سوى أربعة منتجين للأقمشة غير المنسوجة وهم موردون كبار لدى مصانع تحويل الأقمشة غير المنسوجة المستخدمة في المجالات الطبية الحاجبة والاغشية الجراحية وهم:

- شركة كمبرلي- كلارك (Kimberly Clark)
- شركة بي جي أي نونوفينز (PGI Nonwovens)
- شركة آهلستروم نونوفينز (Ahlstrom Nonwovens)
- شركة فرست كوالتي (First Quality)

تتنافس ساف في المملكة العربية السعودية مع شركتين من مقدمي مواد الأقمشة غير المنسوجة، واللتان ينصب تركيزهما على أسواق العناية الصحية والصناعة. ومع ذلك لا يملك أي منهما خطوط معالجة الاقمشة أو القدرة على إنتاج أقمشة طبية صادّة للكحول.

- تقوم الشركة السعودية الألمانية للمنتجات غير المغزولة (SGN) – الواقعة في المدينة الصناعية الثانية بالدمام – بتصنيع الأقمشة غير المنسوجة بخاصية الخيوط المترابطة وتبيع منتجاتها إلى سوق العناية الصحية (الحفاضات ومنتجات العناية النسائية) وكذلك القطاع الزراعي (حواجز لمنع الحشرات وأشعة الشمس).
- تقوم شركة مدى للمنتجات غير المنسوجة (MADA Nonwovens Co) – الواقعة في الجبيل – بتصنيع الأقمشة غير المنسوجة من البولي بروبلين والبولي إيثيلين ترفثاليت. وتتركز عمليات إنتاجها الرئيسية على بيع المنتجات إلى أسواق العناية الصحية والصناعة.

شكل رقم ٣٥: القدرة الإنتاجية في الشرق الأوسط للأقمشة الرقيقة غير المنسوجة المُصنعّة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة (٢٠١٥م)



المصدر: تقرير «القدرات الإنتاجية العالمية للأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة، و العرض/الطلب واقتصاديات التصنيع لعام ٢٠٠٨م والفترة ما بين ٢٠١٣م و٢٠١٨م» صادر بإذن من شركة برايس هانا. تقرير صادر في فبراير ٢٠١٤م. جميع الحقوق محفوظة

٣-٧-٤-٢ شروط الدخول إلى السوق وعوائقه

يتسم السوق بصفة عامة بقلة الحواجز لدخول المنافسين، بحيث أن توافر رأس المال هو الشرط الأساسي للدخول. ويستخدم العديد من منتجي الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بخاصية الخيوط المترابطة معدات شبه متطابقة سواء من التقنية الحديثة أو القديمة. لكن بمجرد دخول منافسين إلى السوق ستظهر الحاجة المستمرة للاستثمار من أجل تحديث المعدات القديمة الأقل كفاءة. وكما ذكر سابقا، الشركات المستمرة/المربحة هي الشركات القادرة على تبنّي استراتيجية التكاليف المنخفضة عبر الاستفادة من حجم العمليات أو الإدارة الجيدة. وقد تؤدي التكلفة المطلوبة لمواصلة تحديث المعدات القديمة الى اندماج الشركات أو الترشيد في بعض الأسواق، بدلًا من ظهور منافسين جدد.

تعد بعض القطاعات المتخصصة في سوق الأقمشة غير المنسوجة أقل عرضة لتهديدات الوافدين الجدد إلى السوق. وتشمل هذه القطاعات المنتجات الطبية ومنتجات العناية الشخصية داخل سوق صهر النسيج (بطريقة: الغزل – الصهر – الغزل). وقد تكون من ضمن الحواجز التي تمنع الدخول إلى هذا السوق العمليات المتقدمة (مثل قدرات المعالجة) أو تمايز المنتجات أو ضمان الجودة ومراقبتها أو ولاء العملاء أو موثوقية/مرونة الشركة على جعل المنتجات متوافرة.

٤. الشركة وطبيعة أعمالها

٤-١ نبذة عن الشركة

بدأت الشركة نشاطها الصناعي بتاريخ ١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م) من خلال مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية في الأحساء الذي كان فرعاً للمؤسسة التي يملكها السيد/ محمد عبدالله زيد العثمان. وبتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) صدر قرار وزير التجارة والاستثمار رقم (٣٩١/ق) بإعلان تحول الشركة إلى شركة مساهمة مقفلة باسم شركة تكوين المتطورة للصناعات وفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر. وعنوان مركزها الرئيسي في الخبر، شارع الملك فهد، برج الطويرقي الدور الثاني، طريق الدمام – الخبر السريع، حي الراكة.

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد.

تمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية من خلال مقرها الرئيسي في الخبر و من خلال مصنعها في منطقة الأحساء. كما قامت الشركة بالاستحواذ على مصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء والذي يقع على مساحة ٤٣,٢٠٠ متر مربع كجزء من خطة الشركة التوسعية في مجال الصناعات البلاستيكية وذلك بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع وفقاً لإجراءات المنافسة العامة التي أشرفت عليها مدن، وقد وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)، وبناءً على ذلك أصدرت الشركة ترخيصاً صناعياً مبدئياً لهذا المصنع بالرقم (٥٥٠٨٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٢٨م)، وتسعى شركة تكوين إلى تطوير وتوسعة إطار صناعتها ومنتجاتها مستفيدة من بعض المعدات والمرافق والمنافع القائمة والتي ستعمل على إعادة تهيئتها لرفع كفاءتها التشغيلية، حيث تم استكمال ما يقارب ٩٢٪ من أعمال التأهيل و الأعمال الكهربائية والميكانيكة بحسب شهادة الاستشاري المشرف على المشروع الصادرة بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٤م).

إضافة إلى ذلك تمارس الشركة نشاطها داخل المملكة من خلال شركاتها التابعة وهي (١) شركة ألترابلك؛ (٢) شركة ساف؛ (٣) شركة الشرق؛ (٤) شركة بلاستيكو. كما أن الشركة وسعت نطاق نشاطها إلى خارج المملكة من خلال شركتها التابعة في جمهورية مصر العربية، شركة نيومارينا وتملك تكوين في جميع هذه الشركات حصة سيطرة تبلغ ٩٩٪ من رأس المال، (للمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها» – «الهيكل التنظيمي للمجموعة»).

وتعتبر شركة تكوين من ضمن شركات الاستثمار الصناعي حيث يتركز نشاطها وشركاتها التابعة على قطاعين صناعيين رئيسيين هما قطاع الصناعات البلاستيكية، الذي يتمثل في تكوين وألترابلك وشركة الشرق وبلاستيكو في المملكة وشركة نيومارينا في جمهورية مصر العربية، وقطاع صناعة الأقمشة غير المنسوجة، الذي يتمثل في شركة ساف.

وتتلخص الأغراض الرئيسة للشركة في إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة، وقوارير وأكواب بلاستيكية متنوعة، ولفات بولي بروبلين، ولفات بولي ستايرين، ولفات ترفثالات البولي أثيلين وإنتاج القماش غير المنسوج والمصنع من مادة البلوبيروبلين وإنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفتلات البولي إيثلين (PET) والعمل على إدخال منتجات بلاستيكية جديدة تخدم السوق المحلي وتكون ذات عائد مجدي للشركة والاقتصاد الوطني.

تؤكد الشركة على عدم وجود نية أو توجه لإجراء أي تغيير جوهري لطبيعة نشاطها القائم منذ تأسيسها، كذلك لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الاثني عشر (١٢) شهراً الأخيرة.

تسعى تكوين إلى الاستفادة بشكل كبير من مركزها الريادي في قطاعات السوق المختلفة، محلياً وعالمياً، لتنفيذ المزيد من التوسعات من خلال تصنيع منتجات جديدة ذات قيمة مضافة، وزيادة نسبية المبيعات ونمو هامش الربح وبالتالي تعزيز حقوق المساهمين.

تتبنى تكوين استراتيجية تقوم على خطط مدروسة بعناية للتوسع في أعمالها، وبالتالي فقد وضعت خططاً توسعية لزيادة الطاقة الإنتاجية لمصانعها وتلبية متطلبات السوق وتجهيزها بآلات ومعدات حديثة لتطوير منتجات جديدة مما يساعد في توفير تكلفة المنتج وارتفاع جودته وزيادة نسبة المبيعات.

تمكنت تكوين من زيادة طاقتها الإنتاجية بعد استحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف التي تملك شركتين تابعتين هما شركة الشرق في المملكة وشركة نيومارينا في جمهورية مصر العربية، حيث أن صافولا لأنظمة التغليف وشركتيها التابعتين تملك ثلاثة مصانع في المملكة ومصنعين في جمهورية مصر العربية. وتنتج هذه المصانع مجموعة من المنتجات البلاستيكية المتنوعة (مصغرات القوارير – العبوات – الأغطية البلاستيكية – البلاستيك الشفاف (الخفيف) – حاويات لقطاعات الألبان والعصائر ومياه الصحة والمشروبات الغازية وزيوت الطعام والبتروكيماويات ومنتجات الصحة والعناية الشخصية ومواد التشحيم). تضاف هذه المصانع إلى مصنعي شركة ساف في جدة والأحساء ومصنع ألترابلك في جدة ليصبح إجمالي عدد المصانع التي تملكها تكوين بطريقة مباشرة وغير مباشرة إلى عشرة مصانع.

تركز الشركة باستمرار على أنشطة البحث والتطوير لتطوير المنتجات والتقنيات الصناعية بهدف تعزيز مركزها في السوق. بالتالي إن الأبحاث والتطوير هي أهم أولويات إدارة الشركة، فالدور الذي تقوم به وحدة البحوث والتطوير له تأثير كبير على تحسين جودة المنتجات لتصل لمستويات عالمية. تدعم تكوين وحدة الأبحاث والتطوير بتقديم أحدث معدات المختبرات بأعلى معايير الاختبار العالمية بالتكنولوجيا المتطورة، والأهم من ذلك هو أن فريق البحث المتخصص لديه

القدرة على الدراسة والتحليل والابتكار. تقوم الشركة بالدراسات السوقية اللازمة وتتابع إحتياجاته باستمرار لكي تتمكن من تحديد الفرص الجديدة في صناعة البلاستيك والمنسوجات لتوفر أكبر مجموعة من المنتجات تتناسب وتواكب طلب العملاء.

تضم الشركة كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م) (٣٧٥) موظفاً يعملون في المملكة، أما عدد الموظفين في الشركات التابعة في المملكة فقد بلغ مجموعه (١,٠٢٠) موظفاً، وعدد الموظفين في شركة نيومارينا في جمهورية مصر بلغ (٣٤٨) موظفاً.

وتؤكد الشركة أنه لا يوجد لديها أو لدى شركاتها التابعة أية أصول جوهرية خارج المملكة العربية السعودية باستثناء شركة نيومارينا التي تمارس نشاطها في جمهورية مصر العربية والمكتب التمثيلي لساف في الصين.

٤-٢ التطورات الرئيسية/تاريخ الشركة

بدأت الشركة نشاطها الصناعي بتاريخ ١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م) من خلال مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية في محافظة الأحساء الذي كان فرعاً للمؤسسة التي يملكها السيد/ محمد عبدالله زيد العثمان وقد بلغ رأس مال المصنع حينها (١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال. ثم بتاريخ ١٤٢٢/٠٢/٠٦هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٤/٣٠م) تم تحويل فرع مؤسسة مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال يبلغ (٣٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنين وثلاثين مليون ريال ، كما تم تعديل اسم مصنع العثمان للمنتجات البلاستيكية بالتزامن مع عملية التحول ليصبح شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية – ذات مسؤولية محدودة.

وبتاريخ ١٤٣١/٠٤/١٤هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م) استحوذت شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية على ٩٩٪ من الحصص في رأس مال شركة ألترا باك بالقيمة الدفترية كما استحوذت بتاريخ ١٤٣١/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م) على ٥٣٪ إضافية من الحصص في رأس مال شركة ساف بالقيمة الدفترية وبالتالي زادت نسبة ملكيتها في رأس المال من ٤٦٪ إلى ٩٩٪؛ ونتيجة لهذين الاستحواذين تم زيادة رأس مال شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية بتاريخ ١٤٣١/١٠/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/١٠/٠٤م) إلى (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعين مليون وخمسمائة وتسعة وثلاثين ألف ريال.

بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) صدر قرار وزير التجارة والاستثمار رقم (٣٩١/ق) بإعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة باسم شركة تكوين المتطورة للصناعات وفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر.

وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠٥م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال من (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعين مليوناً وخمسمائة و تسعة وثلاثين ألف ريال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة (٢٠٢,٤٦١,٠٠٠) مائتين ومليونين و أربعمائة و واحد وستين ألف ريال من بند حساب مساهمة المساهمين والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة كما في ١٤٣١/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٣٠م). أدرجت الشركة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي من أسهمها في تداول عن طريق طرحها للاكتتاب العام بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م)، بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة من الهيئة، حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور.

وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة مبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة كما في ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية مدفوعة بالكامل قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٥م)، استحوذت تكوين على أغلبية الحصص في رأس مال شركة صافولا لأنظمة التغليف – شركة ذات مسؤولية محدودة (بلاستيكو حالياً)، وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة برقم (٣٦٧٥٦٣٣٦) وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م) حيث أصبحت تكوين تملك ٩٩٪ من رأس المال، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية. وبعد استكمال عملية الاستحواذ قرر الشركاء تعديل الاسم التجاري للشركة ليصبح اسمها التجاري الحالي «شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف». هذا مع الإشارة أنها كانت تملك شركتين تابعتين لها هما (١) شركة الشرق (٢) شركة نيومارينا، وبتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م) تم تعديل ملكية حصص الشركاء في شركة الشرق لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ من رأس المال وساف نسبة ١٪ المتبقية وفقاً لقرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة والاستثمار بالرياض بالرقم (٣٧١٤٦٢٠٢) تاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م). وبتاريخ ١٤٣٦/٠٩/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/١٥م) تم تعديل ملكية أسهم الشركاء في شركة نيومارينا لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ وأما نسبة ١٪ المتبقية فتم الاستحواذ عليها من قبل ساف و ألترا باك (ساف نسبة ٠,٥٪ وألترا باك نسبة ٠,٥٪).

٤-٣ الهيكل التنظيمي للمجموعة

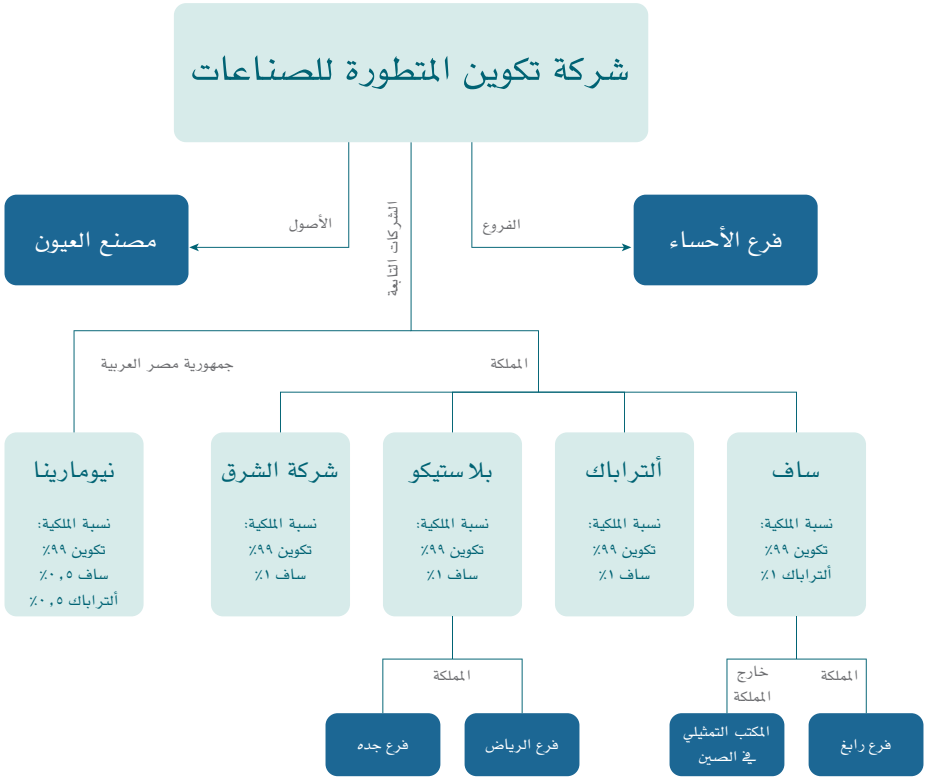
تمارس الشركة نشاطها في المملكة العربية السعودية من خلال مقرها الرئيسي في الخبر و من خلال مصنعها في محافظة الأحساء. كما قامت الشركة بالاستحواذ على أحد المصانع في مدينة العيون – محافظة الأحساء بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع وفقاً لإجراءات المنافسة العامة التي أشرفت عليها مدن وقد

وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)، وبناءً على ذلك أصدرت الشركة ترخيصاً صناعياً مبدئياً لهذا المصنع بالرقم (٥٥٠٨٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٢٨م).

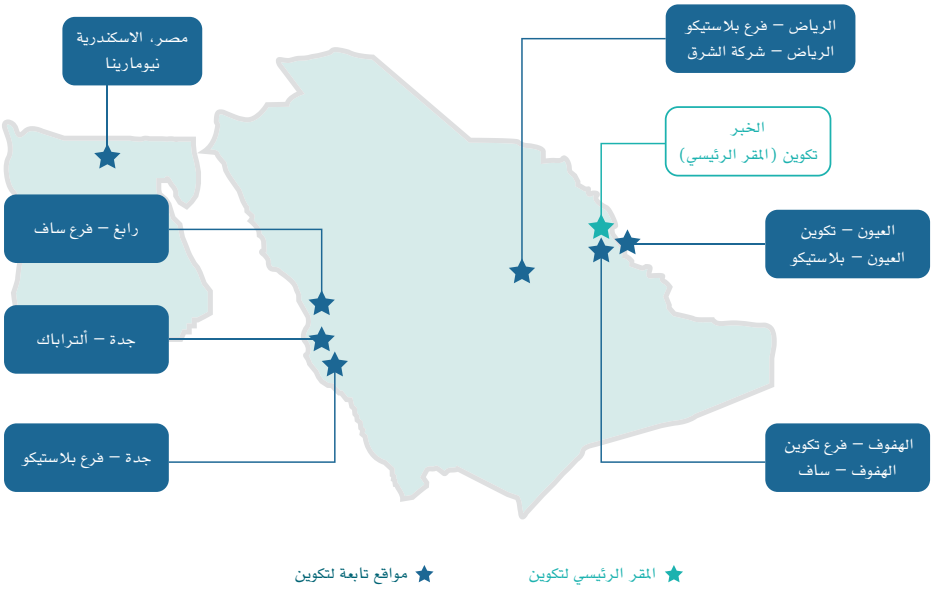
كما أن الشركة تمارس نشاطها داخل المملكة من خلال شركاتها التابعة وهي (١) شركة ألترابك؛ (٢) شركة ساف؛ (٣) شركة الشرق؛ (٤) شركة بلاستيكو. وقد وسعت نطاق نشاطها إلى خارج المملكة من خلال شركتها التابعة في مصر، شركة نيومارينا، وتملك تكوين في جميع هذه الشركات حصة سيطرة تبلغ ٩٩٪ من رأس المال. كما قامت الشركة في أغسطس عام ٢٠١٤م بشراء مصنع في المدينة الصناعية في مدينة العيون – محافظة الأحساء ، والذي يقع على مساحة ٤٣,٢٠٠ متراً مربعاً كجزء من خطة التوسع في مجال الصناعات البلاستيكية للشركة.

وفيما يلي رسم توضيحي يبين الهيكل التنظيمي للشركة وملكيتها في الشركات التابعة بالإضافة إلى خريطة توضح المواقع الجغرافية لأعمال الشركة:

رسم توضيحي رقم ٢: الهيكل التنظيمي للمجموعة



رسم توضيحي رقم ٣: خريطة المواقع الجغرافية لأعمال الشركة



٤-٣-١ فروع الشركة

٤-٣-١-١ فرع شركة تكوين: مصنع التغليف البلاستيكي بالأحساء

بدأت تكوين بنشاط تصنيع التغليف البلاستيكي منذ تاريخ ١٤١٤هـ الموافق ١٩٩٣م، من خلال مصنع التغليف البلاستيكي الذي يقع في الأحساء وتبلغ مساحته ٥٠,٠٠٠ متر مربع. ويتخصص المصنع في إنتاج أكواب وقوارير وأغطية العبوات ولفات الصفائح المتنوعة وإنتاج لفات البولي بروبلين ولفات البولي ستايرين ولفات ترفثالات البولي اثيلين، بالإضافة إلى تصنيع منتجات التغليف البلاستيكية عالية الجودة لقطاعات صناعة الألبان والمرطبات والأغذية والمياه في المملكة العربية السعودية والشرق الأوسط.

ويمارس هذا الفرع نشاطه بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٢٩: بيانات السجل التجاري لفرع الشركة بالأحساء

رقم السجل	٢٢٥٠٠٢١٦٨٨
تاريخ الإصدار	١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٨/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)
الاسم التجاري	فرع شركة تكوين المتطورة للصناعات
رأس المال	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة – إنتاج قوارير وأكواب بلاستيكية متنوعة – إنتاج لفات بولي بروبلين – إنتاج لفات بولي ستايرين – إنتاج لفات ترفثالات البولي اثيلين.
المدير/المديرين	عبدالله محمد العثمان
العنوان	الأحساء، شمال قرية الجرن

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي للمصنع وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٣٠: بيانات الترخيص الصناعي لفرع الشركة بالأحساء

تاريخ الإصدار	١٤٣٥/٠١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٠٣م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠١/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٣٠م)		
رقم الترخيص	١٨٤		
المقر	الأحساء		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٢٦٠٠٠	٣٩٢٠١٠٠٠	صفائح بلاستيكية
	١٦٧٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	عبوات وقوارير بلاستيكية
	٤١٠٠	٣٩٢٢٩٠٠٠	أغطية وسدات بلاستيكية
عدد العمالة*	٤٥٠		
إجمالي التمويل	١٢٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال		

*يختلف عن إجمالي عدد العمالة المحدد في الجدول (٨٣) بسبب اصدار كلاً من شهادة نطاقات (تاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)) والشهادة الحالية من الترخيص الصناعي للشركة (تاريخ ١٤٣٥/٠١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٠٣م)) بتواريخ مختلفة .

٤-٣-١-٢ مصنع العبوات البلاستيكية في مدينة العيون - محافظة الأحساء

قامت الشركة بالاستحواذ على مصنع العبوات البلاستيكية في مدينة العيون – محافظة الأحساء بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع الذي كان متوقفاً عن العمل والتشغيل وقد كانت تملكه شركة الأحساء للتنمية. وحيث أن العرض الذي تقدمت به شركة تكوين قد تناسب مع التقييم الذي أعدته لجنة مختصة من مدن والذي تضمن شراء كامل المصنع والمرافق التابعة له ومن بينها مبني سكن العاملين. وقد أشرفت مدن على إجراءات المنافسة العامة لكونها الجهة المختصة بالتصرف في المصانع المتعثرة سواءً بإعادة تشغيلها أو بيعها. وقد وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)، وبموجبه قامت الشركة بشراء المصنع من شركة الأحساء للتنمية وقد بلغ إجمالي قيمة الصفقة (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحد وثلاثين مليون وخمسمائة ألف ريال، وبناءً على ذلك أصدرت الشركة ترخيصاً صناعياً مبدئياً لهذا المصنع بالرقم (٥٥٠٨٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٢٨م). يقع المصنع بمدينة العيون – محافظة الأحساء على مساحة ٤٣,٢٠٠ متر مربع بالإضافة إلى مبنى سكن العمال بمساحة ٢,٤٠٠ متر مربع وتسعى شركة تكوين إلى تطوير وتوسعة إطار صناعتها ومنتجاتها مستفيدة من بعض المعدات والمرافق والمنافع القائمة والتي ستعمل على إعادة تهيئتها مما سيساهم في رفع كفاءتها التشغيلية وزيادة الطاقة

الإنتاجية، حيث تم استكمال ما يقارب ٩٢٪ من أعمال التأهيل و الأعمال الكهربائية والميكانيكة بحسب شهادة الاستشاري المشرف على المشروع الصادرة بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٤م).

٤-٣-٢ الشركات التابعة

٤-٣-٢-١ شركة مصنع الأنسجة المتطورة - ساف

بدأت شركة ساف نشاطها الصناعي بتاريخ ١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٦/١٥م) حيث كانت فرعاً للمؤسسة التي يملكها السيد/ محمد عبدالله زيد العثمان واسمه «مصنع الأنسجة المتطورة» ومركزها في مدينة الأحساء بالمملكة العربية السعودية، وقد بلغ رأس مال المصنع حينها (٤,٥٧٥,٠٠٠) أربعة ملايين وخمسمائة وخمسة وسبعين ألف ريال. وتم تحويل ساف بتاريخ ١٤٢٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٩/١٩م) إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال وقدره (٤,٦٠٠,٠٠٠) أربعة ملايين وستمائة ألف ريال، وكانت شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية تملك ٤٦٪ من حصص رأس مال الشركة فيما تملك شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة ٤٩٪ ويملك محمد عبدالله العثمان ٥٪، وسُجِّلت بموجب السجل التجاري رقم (٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥) بتاريخ ١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٦/١٥م)، وتم توثيق عقد تأسيسها لدى فضيلة كاتب العدل في محافظة الأحساء بالرقم (٢٦٥٩) من المجلد (١٢٢٣) بتاريخ ١٤٢٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٩/١٩م). وبتاريخ ١٤٢٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٨/٠٦م) تمت زيادة رأس مال الشركة إلى (٧٣,٨٠٠,٠٠٠) ثلاثة وسبعين مليون وثمانمائة ألف ريال، وقد تم استيفاء الزيادة من خلال رسملة مبلغ (٢٠,٨٩٠,٠٠٠) عشرين مليون وثمانمائة وتسعين ألف ريال من حساب الأرباح المبقاة بالإضافة إلى مساهمة نقدية من الشركاء بمبلغ (٤٨,٣١٠,٠٠٠) ثمانية وأربعين مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف ريال. بتاريخ ١٤٣١/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م) استحوذت تكوين على ٥٣٪ إضافية من الحصص في رأس مال شركة ساف وبالتالي رفعت نسبة ملكيتها في رأس المال من ٤٦٪ إلى ٩٩٪ وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة والاستثمار بالرياض برقم (١٥٧٥) صحيفة (١٠٤) من المجلد (٢٨١) تاريخ ١٤٣١/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م)، فيما استحوذت ألترا باك على نسبة الـ ١٪ المتبقية. وبتاريخ ١٤٣٤/٠٦/٠٧هـ (٢٠١٣/٠٤/١٧م) تمت زيادة رأس المال إلى (١٣١,٨٠٠,٠٠٠) مائة وواحد وثلاثين مليون وثمانمائة ألف ريال من خلال رسملة مبلغ (٥٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية وخمسين مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة. (فضلاً راجع جدول رقم ١٥٥ «التسلسل التاريخي لعمليات الاستحواذ على الشركات التابعة» من القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها»-«نبذة عن الشركة» لمزيد من التفاصيل عن ملكية رأس مال ساف).

كما تقوم شركة ساف بإنتاج الأقمشة غير المنسوجة من خلال فرعها في مدينة رابغ حيث تم تجهيز المصنع بأحدث الآلات والمعدات اللازمة التي تضمن أعلى أداء للمنتجات. وتقوم ساف بتسويق منتجاتها في جمهورية الصين الشعبية من خلال مكتبها التمثيلي في مدينة غوانزو.

يقوم مصنع الأقمشة غير المنسوجة التابع للشركة بتصنيع الأقمشة غير المنسوجة بتقنية (Spunbond / Spunmelt) لأسواق القطاعين الطبي والصحي، يلي ذلك مرحلة إضافية للتصنيع حيث تقوم آلات المعالجة بإنتاج أنسجة طاردة للكحوليات ومضادة للشحنة الاستاتيكية للملابس الطبية التي تستخدم في المستشفيات وغرف العمليات الجراحية وغيرها وتشمل المخرجات النهائية للمصنع أيضاً حفائظ الأطفال والبالغين، والأقنعة الطبية الواقية، وأغطية العمليات الجراحية، والملابس الوقائية لغرف الجراحة، والمنتجات الصحية، ومعاطف العمل والكمامات الصناعية.

وتمارس ساف نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٣١: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لساف

رقم السجل	٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥
تاريخ الإصدار	١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٦/١٤م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٤٠/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١١م)
الاسم التجاري	شركة مصنع الأنسجة المتطورة
رأس المال	١٣١,٨٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج حبيبات بولي بروبلين معاد تدويرها وأقمشة غير منسوجة
المدير/المديرين	عبدالمحسن محمد العثمان
العنوان	قرى الأحساء، شمال قرية الجرن

كما يمارس فرع ساف برابغ نشاطه بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٣٢: بيانات السجل التجاري لفرع ساف في رابغ

رقم السجل	٤٦٠٢٠٠٣٥٣٥
تاريخ الإصدار	١٤٣٣/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٤م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٤٠/١٢/١٧هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/١٨م)
الاسم التجاري	فرع شركة مصنع الأنسجة المتطورة
رأس المال	١٣١,٨٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	صناعة الأقمشة المغزولة بصنارة (التريكو) وبإبرة معقوفة (الكروشية) – أقمشة غير منسوجة
المدير/المديرين	عبدالمحسن محمد العثمان
العنوان	رابغ، مجمع رابغ للتقنيات البلاستيكية

ويمارس مكتب ساف بالصين نشاطه بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٣٣: بيانات السجل التجاري للمكتب التمثيلي لساف في جمهورية الصين الشعبية

رقم السجل	٩١٤٤٠١٠١٧٦١٩٤٨٤٣٧٤
تاريخ الإصدار	٢٠٠٤/٠٦/٠٣م
تاريخ انتهاء الصلاحية	٢٠١٨/١٢/١٣م
الاسم التجاري	المكتب التمثيلي لشركة الأنسجة المتطورة (ساف)
رأس المال	لا يوجد
النشاط	القيام بالأنشطة الغير ربحية للشركات الأجنبية (تسويق منتجات الشركة)
العنوان	مكتب ١٩٠٣، دونقشان بلازا، طريق تشيان لي زهونق، غوانزو، الصين

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٣٤: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لساف

تاريخ الإصدار	١٤٣٦/٠٨/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٦م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٣٩/٠٨/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٢م)		
رقم الترخيص	٢٤٤٥		
المقر	المبرز		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٣٦٠٠	٣٩٠٢١٠٠٠	حبيبات بولي بروبلين معاد تدويرها
	٣٠٠٠٠	٥٢٠٨٥٢٠٠	أقمشة غير مسنوجة
عدد العمالة*	٣٥٠		
إجمالي التمويل	٤٤٠,٢٠٠,٠٠٠ ريال		

*يختلف عن إجمالي عدد العمالة المحدد في جدول رقم ٨٧ بسبب اصدار كلاً من شهادة نطاقات (تاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م) والشهادة الحالية من الترخيص الصناعي ساف (تاريخ ١٤٣٦/٠٨/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٦م) بتواريخ مختلفة.

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي لمصنع رابغ وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٣٥: بيانات الترخيص الصناعي لمصنع ساف في رابغ

تاريخ الإصدار	١٤٣٧/٠٥/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٣م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٤٠/٠٥/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٢٨م)		
رقم الترخيص	١٦٢٨		
المقر	رابغ		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	١٥٠٠٠	٥٢٠٨٥٢٠٠	أقمشة غير منسوجة
عدد العمالة	٦٨		
إجمالي التمويل	٢٣٧,٦٧٠,٠٠٠ ريال		

٤-٣-٢-٢ شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة - ألترابك

تأسست ألترابك في جدة بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠١٢٦٢٥١) تاريخ ١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٣م) تحت اسم شركة تترابك بت العربية السعودية المحدودة برأس مال قدره (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وعشرون مليون ريال وتم توزيع حصص رأس المال بين كل من الشركاء محمد عامر بلجري (١٥٪) وعلي عامر بلجري (١٥٪) وعمر سراج قنديل (٢١٪) وشركة تترابك بت باكيجنج سيستمز («تترابك») (٤٩٪). وكان مصنع عبوات التغليف البلاستيكية ترفثالات البولي إثيلين (PET Preform) مملوكاً سابقاً من قبل تترابك كجزء من مجموعة التغليف بالكرتون التابعة للشركة. وبتاريخ ١٤٢٧/٠٤/٠٣هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٥/٠١م) تم شراء كامل حصص رأس مال المصنع من قبل محمد عبدالله العثمان وعبدالله محمد العثمان وتم تغيير الاسم التجاري ليصبح شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة برقم (١٤٣) صحيفة (١٤٠ و ١٤١) من المجلد (١٤/ش/م) تاريخ ١٤٢٨/٠٤/٢٩هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/١٦م). وبتاريخ ١٤٣١/٠٤/١٤هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م) استحوذت شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية (تكوين لاحقاً) على أغلبية الحصص من رأس مال شركة ألترابك وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة برقم (١١٨) صحيفة (١١٨) من المجلد (٧/ع/ر) تاريخ ١٤٣١/٠٤/١٤هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م) حيث أصبحت تكوين تملك ٩٩٪ من رأس المال، فيما استحوذت ساف على نسبة الـ ١٪ المتبقية.

يتركز نشاط ألترابك في تشكيل البوليمرات في شكل عبوات بلاستيكية تباع لشركات تعبئة العصائر والمياه والمشروبات الغازية والتي تستخدمها تلك الشركات في آلات النفخ الخاصة بتلك العبوات البلاستيكية لتعبئة منتجاتها المختلفة وتتكون منتجات شركة ألترابك من مزيج من عبوات البولي إثيلين تيريفثالات بأوزان وألوان وأحجام عديدة.

و تنتج ألترابك عبوات تعبئة و تغليف شفافة تتحمل الحرارة العالية وتستخدم لصناعة وتعبئة العصائر، والمنتجات السائلة ذات الحرارة العالية وذات الأوزان الخفيفة والصلاحية الطويلة نسبياً، والتي تهتم بها شركات تعبئة المياه والالبان وعبوات التغليف.

وتمارس ألترابك نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٣٦: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لألترابك

رقم السجل	٤٠٣٠١٢٦٢٥١
تاريخ الإصدار	١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٢م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٩/١٠/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٢٩م)
الاسم التجاري	شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة
رأس المال	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج مصغرات بلاستيكية (بريفورم)
المدير/المديرين	عبدالله محمد العثمان
العنوان	جدة، المنطقة الصناعية الجنوبية، أملاك الغرفة التجارية

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٣٧: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لألترباك

تاريخ الإصدار	١٤٣٧/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٧م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٤٠/٠٤/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٣م)		
رقم الترخيص	١٠١٦		
المقر	جدة		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٤٠٠٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	مصغرات بلاستيكية (بريفورم)
عدد العمالة*	٩٠		
إجمالي التمويل	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال		

*يختلف عن إجمالي عدد العمالة المحدد في جدول رقم ٨٨ بسبب اصدار كلاً من شهادة نطاقات (تاريخ ١٤٣٧/٠٥/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/١٨م)) والشهادة الحالية من الترخيص الصناعي لألترباك (تاريخ ١٤٣٧/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٧م)) بتواريخ مختلفة.

٤-٣-٢-٣ شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف - بلاستيكو

تأسست بلاستيكو بتاريخ ١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م) وبموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠٠٤٧١٦٦) وكان اسمها حينها شركة صافولا لأنظمة التغليف – ذات مسؤولية محدودة، وقد أسست بين كل من الشريكين شركة صافولا المساهمة وطارق محمد تلمساني.

وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١م) صدر القرار الوزاري بإعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة وذلك تبعاً لموافقة الشركاء على التحوّل بموجب قرار الشركاء المثبت لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة بتاريخ ١٤٣٤/٠٢/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/١٦م). وقد بلغ رأس مال الشركة عند التحول (٣٤٢,٤٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة واثنين وأربعين مليون وأربعمائة ألف ريال وتم توزيع الأسهم على المساهمين المؤسسين وفقاً لما يلي:

١- شركة مجموعة صافولا (٩٣٪)
٢- شركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري (١٪)
٣- شركة المؤن العالمية القابضة (٢٪)
٤- شركة كان الشرق للاستثمارات الصناعية المحدودة (٢٪)
٥- شركة الصدوق العربية للاتصالات المحدودة (٢٪)

بتاريخ ١٤٣٥/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/٢٢م) وقعت شركة تكوين مع مجموعة صافولا مذكرة تفاهم للاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف التي تملك شركتين تابعتين هما شركة الشرق وشركة نيومارينا، وقد تم تحديد (١٦) أسبوعاً كمدة أولية لاستكمال الدراسات القانونية والمالية ومناقشة شروط العقود التي ستبرم بين الطرفين و الحصول على موافقة مجلس الإدارة والمساهمين لكل من الطرفين، إضافة إلى استخراج الموافقات الرسمية اللازمة من الجهات الحكومية المختصة، وبتاريخ ١٤٣٧/٠١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/١١/٠٦) أعلنت شركة تكوين عن تمديد فترة مذكرة التفاهم إلى ١٤٣٦/٠٣/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٣١م)، وعليه توصل الطرفان إلى اتفاق نهائي بخصوص الاستحواذ بتاريخ ١٤٣٦/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٣٠م)، وقد أصدر مجلس حماية المنافسة قراره رقم (١٤٧) وتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٢٧م) بالموافقة على إتمام عملية الاستحواذ بين الطرفين بقيمة (٩١٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وعشرة ملايين ريال.

جدول رقم ٣٨: موافقة مجلس حماية المنافسة

رقم القرار	١٤٧	تاريخه	١٤٣٦/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٢٧م)
مقدم الطلب	شركة تكوين المتطورة للصناعات	سجل تجاري	٢٠٥١٠٤٤٣٨١
مقر المنشأة	محافظة الخبر، المملكة العربية السعودية.		
نشاط المنشأة	إنتاج أغطية وأكواب وقوارير بلاستيكية متنوعة.		
الممارسات التي يشملها القرار	استحواذ شركة تكوين المتطورة للصناعات –شركة مساهمة عامة– على شركة صافولا لأنظمة التغليف –شركة مساهمة مقفلة–.		
ملخص القرار	الموافقة على طلب التركز الاقتصادي بين شركة تكوين المتطورة للصناعات وشركة صافولا لأنظمة التغليف.		

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٢١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/١٠م) وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي شركة صافولا لأنظمة التغليف على تحويل الكيان القانوني من مساهمة مقفلة إلى ذات مسؤولية محدودة وتنفيذاً لهذا القرار وافق الشركاء بالإجماع على تعديل الكيان القانوني وذلك بموجب عقد تأسيس معدل وقد تم توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٣م) ورقم (٣٦٦٩٦٩٠٣).

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٥م) استحوذت تكوين على أغلبية الحصص في رأس مال شركة صافولا لأنظمة التغليف وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جدة برقم (٣٦٧٥٦٣٣٦) وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م) حيث أصبحت تكوين تملك ٩٩٪ من رأس المال، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية. وبعد استكمال عملية الاستحواذ قرر الشركاء تعديل الاسم التجاري للشركة ليصبح «شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف».

وقد تم نقل المركز الرئيسي من جدة إلى الأحساء بتاريخ ١٤٣٧/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/٢٧م) وتعديل رقم السجل التجاري تبعاً لذلك ليصبح (٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨) مع الاحتفاظ بنفس تاريخ الإصدار.

و يتركز نشاط بلاستيكو في إنتاج البلاستيك بنوعيه المرن والصلب، من خلال مصنعين في جدة و الرياض يقومان بإنتاج البريفورم والعبوات والأغطية والأغشية والحاويات لقطاعات الألبان والعصائر والمياه والمشروبات الغازية وزيوت الطعام في قطاع التجزئة.

وتمارس بلاستيكو نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٣٩: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لبلاستيكو

رقم السجل	٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨
تاريخ الإصدار	١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٩/٠٥/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٢٠م)
الاسم التجاري	شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف
رأس المال	٣٤٢,٤٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	تجارة الجملة والتجزئة في الكرتون البلاستيكي والكرتون المضلع والعبوات والأغطية البلاستيكية وألواح الصفيح المطبوعة والعبوات المعدنية والعبوات النصف المعدنية والقوارير الزجاجية والأواني الزجاجية المنزلية المختلفة وسليكات الصوديوم والخدمات التجارية والتصدير والاستيراد والتعهدات التجارية.
المدير/المديرين	عبدالمحسن محمد العثمان
العنوان	مدينة العيون – محافظة الأحساء

كما يمارس فرع بلاستيكو بالرياض نشاطه بموجب السجل التجاري المبين تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٤٠: بيانات السجل التجاري لفرع بلاستيكو بالرياض

رقم السجل	١٠١٠١٢٦٨٤٦
تاريخ الإصدار	١٤١٥/٠٢/١٩هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٨م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٩/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠٥م)
الاسم التجاري	مصنع العبوات البلاستيكية – فرع بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف
رأس المال	١٣١,٨٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج العبوات و الأغطية البلاستيكية وأغطية بلاستيكية متنوعة
المدير/المديرين	أزهر محي الدين كنجي
العنوان	الرياض، طريق الخرج، المدينة الصناعية الثانية

ويمارس فرع بلاستيكو بجدة نشاطه بموجب السجل التجاري المبين تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٤١: بيانات السجل التجاري لفرع بلاستيكو بجدة

رقم السجل	٤٠٣٠١٠٤٩٧٥
تاريخ الإصدار	١٤١٥/٠٢/١٦هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٥م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٩/٠٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠١م)
الاسم التجاري	مصنع العبوات البلاستيكية – فرع بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف
رأس المال	١٣١,٨٠٠,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج عبوات وبراميل بلاستيكية مع الأغطية
المدير/المديرين	أزهر محي الدين كنجي
العنوان	جدة، المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بجدة وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٤٢: بيانات الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بجدة

تاريخ الإصدار	١٤٣٧/٠٢/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٦م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٤٠/٠٢/١٣هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٣م)		
رقم الترخيص	٤٨٩		
المقر	جدة		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	١٨٠٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	عبوات وبراميل بلاستيكية مع الأغطية
	١١٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	جوالين من بولي كربونات
	٧٠٠	٣٩٢٤١٠٩٠	عبوات من بي في سي شفافة
	٥٧٠٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	عبوات وقوارير من بي أي تي
	٩٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	جوالين من بولي ايثيلين
	٣٥٠	٤٠٠٨٢٩٠٠	مانعات تسرب مطاطية
عدد العمالة	٤٠٠		
إجمالي التمويل	٢٧٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال		

*يختلف عن إجمالي عدد العمالة المحدد في جدول رقم ٨٩ بسبب اصدار كلاً من شهادة نطاقات لشهادة نطاقات (تاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)) والشهادة الحالية من الترخيص الصناعي لبلاستيكو (تاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٦م)).

كما تم استخراج الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بالرياض وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٤٣: بيانات الترخيص الصناعي لفرع بلاستيكو بالرياض

تاريخ الإصدار	١٤٣٧/٠٦/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٣٠م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٤٠/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٥م)		
رقم الترخيص	١٨٨٩		
المقر	الرياض		
وصف المنتجات	الطاقة الانتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٥٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	عبوات بلاستيكية من البولي بروبلين
	١٥٤٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	عبوات بلاستيكية
	٩٠٠٠	٣٩٢٤١٠٣٠	أطباق وكاسات بلاستيكية
	٢١٧٨٥	٣٩٢٣٣٠٠٠	عبوات وقوارير من بي اي تي
	١٨٥٠	٣٩٢٣٥٠٠٠	أغطية بلاستيكية متنوعة
عدد العمالة	٢٦٠		
إجمالي التمويل	١٩٧,٧٠٠,٠٠٠ ريال		

٤-٣-٢-٤ شركة الشرق للصناعات البلاستيكية

بدأت شركة الشرق نشاطها بتاريخ ١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢٢م) حيث كانت مؤسسة فردية يملكها السيد/ علي سليمان علي الشهري وكان اسمها آنذاك مصانع الشرق ومركزها في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية. وتم تحويل شركة الشرق بتاريخ ١٤٢١/٠٥/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٠/٠٨/٠١م) إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال قدره (٦١,٦٧٥,٠٠٠) واحد وستون مليوناً و ستمائة و خمسة و سبعون ألف ريال، وكانت حصصها مملوكة من علي سليمان الشهري (٩٣٪) وخالد سليمان الشهري (١٪) ووليد سليمان الشهري (١٪) وفهد سليمان الشهري (١٪) ومحمد سليمان الشهري (١٪) وعبدالعزيز سليمان الشهري (١٪) وسليمان سليمان الشهري (١٪) وإبراهيم سليمان الشهري (١٪).

و في تاريخ ١٤٢٦/٠٦/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٧/٢٧م) استحوذت شركة صافولا لأنظمة التغليف على ٩٠٪ من حصص الشركة و استحوذت شركة الأطر لمواد التغليف على ٩٪ من حصصها وأبقى وليد سليمان علي الشهري على حصته التي تمثل ١٪ من حصص الشركة. وقد تم تعديل نسبة تملك الحصص بتاريخ ١٤٣٠/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٢/١٣م) لتتملك شركة صافولا لأنظمة التغليف ٨٤٪ من حصص رأس مال الشركة وتتملك شركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري ٩٪ من حصص رأس مال الشركة و يتملك وليد علي سليمان الشهري ٧٪ من حصص رأس مال الشركة. وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/١٢هـ

(الموافق ٢٠١١/٠١/١٦م) استحوذت شركة صافولا لأنظمة التغليف على كامل حصص وليد علي سليمان الشهري، لتصبح ملكية الحصص موزعة بنسبة ٩١٪ مملوكة من شركة صافولا لأنظمة التغليف و ٩٪ مملوكة من شركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري المحدودة. وبتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م) استحوذت شركة تكوين المتطورة للصناعات على ٩٩٪ من حصص رأس المال كما استحوذت شركة ساف على الـ١٪ المتبقية بموجب قرار الشركاء بتعديل عقد التأسيس الموثق لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة والاستثمار بالرياض برقم (٣٧١٤٦٢٠٢) لعام ١٤٣٧هـ. ولم يتم تعديل رأس مال الشركة في جميع هذه المراحل.

وتعتبر شركة الشرق إحدى الشركات المتخصصة في مجال البلاسيتك، وتنتج المنتجات البلاستيكية للاستخدام المنزلي والأكياس البلاستيكية ولفات بولي ايثيلين وأكواب وعبوات وأطباق للاستخدام الواحد من البوليسترين وعبوات وبراميل وأدوات منزلية متنوعة.

وتمارس شركة الشرق نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٤٤: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لشركة الشرق

رقم السجل	١٠١٠٠٠٨٥٤٠
تاريخ الإصدار	١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢٢م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٤٢/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٠م)
الاسم التجاري	شركة الشرق للصناعات البلاستيكية
رأس المال	٦١,٦٧٥,٠٠٠ ريال
النشاط	إنتاج أكياس ولفات بولي ايثيلين وأكواب وعبوات وأطباق للاستخدام الواحد من البوليسترين وجراكن وعبوات وبراميل وأدوات منزلية متنوعة من الميلامين وأكياس للخدمة الشاقة من البولي ايثيلين وسطول وأوعية نفايات وصناديق وبروفيلات بلاستيكية وأدوات صحية ورقائق بولي ايثيلين.
المدير/المديرين	عبدالمحسن محمد العثمان
العنوان	الرياض، المدينة الصناعية الثانية

وقد تم استخراج الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٤٥: بيانات الترخيص الصناعي للمركز الرئيسي لشركة الشرق

تاريخ الإصدار	١٤٣٥/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٩/٠٨م)		
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٤م)		
رقم الترخيص	٢٤٥٦		
المقر	الرياض		
وصف المنتجات	الطاقة الإنتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٣٠٠٠	٣٩٠١٩٠٠٠	حبيبات بلاستيك معاد تدويرها
	٣٠٠	٣٩٢٠١٠٠٠	أكياس من فيلم متعدد الطبقات مفرغ الهواء
	٧٠٠	٣٩٢٠٤٣٠٠	أكياس ولفات مصفحة من لدائن مختلفة (ورق/ ألمنيوم / ورق مشمع)
	٢٥٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	صناديق من بولي ايثلين وبولي بروبلين
	٨٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	سلات أعمدة بلاستيكية
	٨٠٠	٣٩٢٤١٠٩٠	أدوات منزلية وأطباق بيض من بولي ستارينذات الاستخدام الواحد
	٢٥٠	٣٩٢٦٩٠٨٠	أجزاء من لدائن لأجهزة التكييف والثلاجات والأجهزة الكهربائية
	١٥٠٠٠	٣٩٢٣٢١٠٠	أكياس بولي ايثلين خدمات شاقة
	٢٠٠	٣٩١٧٢١٠٠	أنابيب ومواسير من بولي ايثلين
	٣٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	عبوات بلاستيكية لتعبئة الألبان وجوالين وعبوات أخرى
	٥٠٠	٣٩٢٥١٠٠٠	خزانات مياه وبانيوهات وأدوات صحية من لدائن مختلفة
	٨٠٠	٣٩٢٤١٠٣٠	أكواب وأطباق وعلب وصناديق بولستايرين (فوم)
	١٢٥٠	٣٩٢٤١٠٩٠	أطقم بلاستيكية لتموين خدمات خطوط الطيران
	١٥٠	٧٢٢٥٣٠٠٠	رولات صغيرة من الكلينك فيلم للاستخدام في التغليف المنزلي والمطاعم
	١٠٠	٣٩١٨١٠٠٠	بروفيلات من بي في سي

وصف المنتجات	٥٢٠٠	٣٩٢٠٢٠٠٠	منصات بلاستيكية	
	٧٥٠	٣٩٢٣١٠٩٠	سطول من بولي ايثلين وبولي بروبلين	
	١٢٠٠	٣٩٢٣١٠٩٠	حاويات قمامة على عجل من بولي ايثلين وبولي بروبلين	
	٣٠٠	٣٩٢٣٥٠٠٠	أغطية بلاستيكية لعبوات الألبان والزيوت	
	١٥٠	٣٩٢٤٩٠٤٠	علاقات ملابس من لدائن مختلفة	
	٤٧٠٠	٣٩٢٣٢١٠٠	أكياس بلاستيكية مطبوعة مختلفة المقاسات	
	١٢٠٠٠	٣٩٢١١٩٠٠	رقائق بولي ايثلين للتغليف الانكماشي والبيوت الزراعية	
	٥٧٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠	براميل بلاستيكية للمياه وبراميل ذات فوهة واسعة للأغراض الصناعية	
	١٥٠	٣٩٢٤١٠٩٠	أدوات مائدة منزلية من الميلامين المزخرفة	
	٦٥٠	٣٩٢٤١٠٩٠	أدوات منزلية بلاستيكية	
	٢٣٠٠	٣٩٢٠٤٩٩٠	رولات بوليستايرين المطبوعة	
	٢٥٠	٩٤٠٣٧٠٠٠	مستلزمات تأثيث الحدائق (كراسي وطاولات)	
	٢٥٠	٧٢٢٥٣٠٠٠	رولات صغيرة من الألمنيوم للاستخدام في التغليف المنزلي والمطاعم	
عدد العمالة	١٠٨٨			
إجمالي التمويل	٢٣٨,٨١٠,٠٠٠ ريال			

* يختلف عن إجمالي عدد العمالة المحدد في جدول رقم ٩٠ بسبب اصدار كلاً من شهادة نطاقات لشهادة نطاقات (تاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)) والشهادة الحالية من الترخيص الصناعي لشركة الشرق (تاريخ ١٤٣٥/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٩/٠٨م)) بتواريخ مختلفة.

٤-٣-٢-٥ شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية

بدأت شركة نيومارينا نشاطها بتاريخ ١٤١٧/١٠/٢٤هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٣/٠٤م) كشركة مساهمة مقفلة مصرية يملكها السيد/ إدوار حليم حبشي وأولاده وكان اسمها آنذاك «شركة العلا للبلاستيك – ش.م.م.» ومركزها في مدينة برج العرب الجديدة بالإسكندرية بجمهورية مصر العربية. وقد تم تأسيس نيومارينا وفقاً لأحكام القانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١م ولائحته التنفيذية بعد موافقة اللجنة المنصوص عليها بالقانون أعلاه المنعقدة برقم (٩٥٧) وتاريخ ١٤١٧/١٠/٠٩هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٢/١٧م) وقد تم توثيق عقد التأسيس بالإسكندرية بالرقم (٥٧٨/أ) لسنة ١٩٩٧م، وقيدت بالسجل التجاري برقم (١٧١) لدى مكتب تسجيل الاستثمار التجاري بالإسكندرية.

يتلخص نشاط نيومارينا حالياً بإقامة وتشغيل مصنع تصنيع وبيع منتجات البلاستيك بكافة أنواعها، وإقامة وتشغيل مصنع الفوم وقطع الغيار وتشغيل المعادن وإصلاحها، وعموم الاستيراد والتصدير والتجارة، والتأجير التمويلي طبقا لأحكام القانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٥م وعنوانها الإسكندرية، المنطقة الصناعية الثانية، برج العرب الجديد، العقار رقم (٩) قطعة (١٦).

بلغ إجمالي رأس مال نيومارينا المرخص عند التأسيس (٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين جنيه مصري (أي ما يعادل (٢,١١١,٢١١) مليونين ومائة وإحدى عشر ألفاً ومائتين وإحدى عشر ريال) أما رأس مالها المدفوع فيبلغ (٣٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة ألف جنيه مصري (أي ما يعادل (١٢٦,٦٧٢) مائة وست وعشرون ألفاً وستمائة وإثنان وسبعون ريال) موزعة أسهمه بين المساهمين المصريين المؤسسين التالية أسمائهم إدوار حليم حبشي (٢٤٪)، سلوى نجيب عبده (١٧,٢٪)، مارينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، كريستينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، جينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، نبيه حليم حبشي (٦,٩٪)، شركة مارينا بلاست (٠,٣٪)، كما أن مدة شركة نيومارينا خمسة وعشرون عاما.

وبتاريخ ١٤١٩/٠٢/١٥هـ (الموافق ١٩٩٨/٠٦/٠٩م) انعقدت الجمعية العامة غير العادية للمساهمين بغرض تعديل اسم الشركة ليصبح شركة «نيومارينا للصناعات البلاستيكية –شركة مساهمة مقفلة–» وبناء على ذلك تم تعديل السجل التجاري بموجب ملحق تعديل عقد التأسيس الموثق بالرقم (٥٠٥٥) في ١٤١٩/٠٣/١٩هـ (الموافق ١٩٩٨/٠٧/١٢م).

وفي تاريخ ١٤٢٣/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٥/٢٠م) وافق المساهمون على زيادة رأس المال شركة نيومارينا ليصبح (٣,٥٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين وخمسمائة ألف جنيه مصري (أي ما يعادل (١,٤٧٧,٨٤٧) مليون وأربعمائة وسبعة وسبعون ألفاً وثمانمائة وسبعٌ وأربعون ريالاً) موزعة على (٣,٥٠٠) ثلاثة آلاف وخمسمائة سهم قيمة كل سهم (١٠٠٠) ألف جنيه مصري وجميعها أسهم نقدية وبناءً عليه تمت إعادة توزيع أسهم الشركة على المساهمين بموجب ملحق تعديل عقد التأسيس الموثق بالرقم (٢٧٤٦/و) لسنة ٢٠٠٢م وبناء على ذلك تم تعديل ملكية الأسهم على النحو التالي، إدوار حليم حبشي (٢٤٪)، سلوى نجيب عبده (١٧,٢٪)، مارينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، كريستينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، جينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، نبيه حليم حبشي (٦,٩٪)، شركة مارينا بلاست (٠,٣٪).

بتاريخ ١٤٢٣/٠٨/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٢/١٠/٢٧م) وافق المساهمون على زيادة رأس المال شركة نيومارينا بموجب محضر اجتماع الجمعية العامة غير العادية إلى مبلغ (٢٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنين وعشرين مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٩,٢٨٩,٣٢٩) تسعة مليون ومائتان وتسعة وثمانين ألفاً وثلاثمائة وتسعة وعشرون ريالاً) بموجب ملحق تعديل عقد التأسيس الموثق بالرقم (١٥٠٢) لسنة ٢٠٠٣م وبناء على ذلك تم تعديل ملكية الأسهم على النحو التالي، إدوار حليم حبشي

(٢٤٪)، سلوى نجيب عنده (١٧,٢٪)، مارينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، كريستينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، جينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، نبيه حليم حبشي (٧,٢٪).

بتاريخ ١٤٢٥/١٠/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٤/١١/٢٤م) وافق المساهمون على زيادة رأس مال الشركة المصدر إلى مبلغ (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (١٢,٦٦٧,٢٦٧) إثنا عشر مليون وستمائة وسبعة وستون ألفاً ومائتان وسبعة وستون ريالاً) بموجب محضر اجتماع الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٢٦/٠٢/١٩هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٣/٢٩م) وبناء على ذلك تم بيع أسهم بعض المساهمين وتعديل توزيع نسب المساهمين بالشركة لتصبح ملكية الأسهم على النحو التالي إدوار حليم حبشي (٢٤٪)، سلوى نجيب عنده (١٧,٢٪)، مارينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، كريستينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، جينا إدوار حبشي (١٧,٢٪)، وبموجب قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٢٦/٠٩/٢٦هـ (الموافق ٢٠٠٥/١٠/٢٩م) تم سداد قيمة الزيادة في رأس المال البالغة قيمة (٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية ملايين جنيه مصري نقداً (أي ما يعادل (٣,٣٧٧,٩٣٧) ثلاثة ملايين وثلاثمائة وسبعة وسبعون ألفاً تسعمائة وسبعة وثلاثون ريالاً.

بتاريخ ١٤٢٧/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٤/٣٠م) وقعت شركة صافولا لأنظمة التغليف مع مساهمي شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية عقداً للاستحواذ على (٧٠٪) من أسهم الشركة وعددها (٢١,٠٠٠) واحداً وعشرون ألف سهم عادي على أن تظل نسبة (٣٠٪) المتبقية باسم ثلاثة مساهمين حصة كل منهم (١٠٪) وهم مارينا إدوار حليم، كريستينا إدوار حليم، جينا ادوار حليم. وقد تم نقل ملكية الأسهم عن طريق بورصة الأوراق المالية المصرية بالقاهرة بتاريخ ١٤٢٧/٠٤/٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٥/٢١م) بموجب شهادات نقل ملكية موثقة من البورصة المصرية. ووفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٢٦/٠٧/٢٤هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٨/١٧م) تم تعديل عقد تأسيس نيومارينا وإعادة توزيع نسب الملكية وفقاً لما ورد أعلاه، وقد تم توثيق ذلك بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (١٠٦٩) لسنة ٢٠٠٦م.

بتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢٤هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠١/٠٣م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على تعديل عقد التأسيس تبعاً لبيع (٧٥٠٠) سبعة آلاف وخمسمائة سهم إلى شركة صافولا لأنظمة التغليف وقد تم نقل ملكية الأسهم عن طريق بورصة الأوراق المالية المصرية بالقاهرة بموجب شهادات نقل ملكية موثقة من البورصة المصرية. وبناءً عليه تم تعديل عقد نيومارينا و إعادة توزيع نسب المساهمين بالشركة لتصبح ملكية الأسهم على النحو التالي، شركة صافولا لأنظمة التغليف (٩٥٪)، مارينا إدوار حبشي (١,٦٧٪)، كريستينا إدوار حبشي (١,٦٧٪)، جينا إدوار حبشي (١,٦٧٪) وقد تم توثيق ذلك بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (٨٤٨) وتاريخ ١٤٢٩/٠٧/٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٧/٢٦م).

بتاريخ ١٤٣٢/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٢/١٥م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على تعديل عقد التأسيس تبعاً لبيع كافة الأسهم المملوكة للمساهمين المصريين إلى شركة صافولا لأنظمة التغليف، وشركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري (شركة سعودية)، وأزهر محي الدين كنجي (سعودي الجنسية) وقد تم نقل ملكية الأسهم عن طريق بورصة الأوراق المالية المصرية بالقاهرة بموجب شهادات نقل ملكية موثقة من البورصة المصرية. وتم تعديل عقد نيومارينا وإعادة توزيع ملكية الأسهم لتصبح على النحو التالي، شركة صافولا لأنظمة التغليف (٩٨,٦٧٪)، شركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري (١٪)، أزهر محي الدين كنجي (٠,٣٣٪) و قد تم توثيق ذلك بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (٤٠٢) تاريخ ١٤٣٢/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٢/١٥م).

بتاريخ ١٤٣٦/٠٩/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/١٥م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على تعديل عقد التأسيس تبعاً لبيع كامل الأسهم المملوكة للمساهمين (شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة الأطر العربية القابضة للاستثمار التجاري وأزهر محي الدين كنجي) إلى المساهمين (شركة تكوين وشركة ألترا باك وشركة ساف) وقد تم نقل ملكية الأسهم عن طريق بورصة الأوراق المالية المصرية بالقاهرة بموجب شهادات نقل ملكية موثقة من البورصة المصرية. وتم تعديل عقد الشركة وتوزيع نسب المساهمين بالشركة لتصبح ملكية الأسهم على النحو التالي، تكوين (٩٩٪)، ألترا باك (٠,٥٪)، ساف (٠,٥٪) وقد تم توثيق ذلك بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (٢٥٧) وتاريخ ١٤٣٦/١٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٢٩م).

وتمارس شركة نيومارينا لصناعة البلاستيك نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ٤٦: بيانات السجل التجاري للمركز الرئيسي لنيومارينا

رقم السجل	١٧١
تاريخ الإصدار	١٤١٧/١٠/٢٤هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٣/٠٤م)
تاريخ انتهاء الصلاحية	١٤٣٨/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٢٨م)
الاسم التجاري	شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية (ش.م.م)
رأس المال	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل (١٢,٦٦٧,٢٦٧) إثنا عشر مليون وستمائة وسبعة وستون ألفاً ومائتان وسبعة وستون ريالاً)
النشاط	إقامة وتشغيل مصنع تصنيع وبيع منتجات البلاستيك بكافة أنواعها، وإقامة وتشغيل مصنع الفوم وقطع الغيار وتشغيل المعادن وإصلاحها ، وعموم الاستيراد والتصدير والتجارة، والتأجير التمويلي طبقا لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٥
المدير/المديرين	عبدالمحسن محمد العثمان – عبدالله محمد العثمان – جورج الخوري أنطونيوس أبراهام – أزهر محي الدين كنجي
العنوان	برج العرب الجديدة، المدينة الصناعية الثانية- الإسكندرية – مصر

وقد تم استخراج شهادة السجل الصناعي للمركز الرئيسي وفقاً للبيانات المذكورة أدناه:

جدول رقم ٤٧: بيانات شهادة السجل الصناعي للمركز الرئيسي لنيومارينا

تاريخ الإصدار	٢٠١٤/١١/٣٠م		
تاريخ الانتهاء	٢٠١٨/١٠/٢٦م		
رقم الترخيص	٧١٧٤/ ب – ٢٠١٤/١١/٢٦		
المقر	الإسكندرية – مصر		
وصف المنتجات	الطاقة الإنتاجية (طن/سنة)	رمز المنتج	وصف المنتج
	٢٢,٠٠٠	٣٩٢٣٩٠٠٠٢٠	Preform PET للزجاجات
	٦,٩٠٠	٣٩٢٣٣٠٠٠٠٠	عبوات بلاستيك بأغطيتها
		٣٩٢٣٥٠٩٠٣٠	
	٢,٠٠٠	٣٩٢٣١٠٠٠٣٠	صناديق مياه غازية من البلاستيك
	٥,٠٠٠	٣٩٢٠١٠٩٠٩١	رولات شرنك فيلم PE
عدد العمالة	٣٤٨		

٤-٤ الشركات الأخرى التي تمتلك فيها تكوين حصص أو أسهم

تؤكد الشركة أنه لا يوجد لديها أية استثمارات أخرى في شركات في المملكة العربية السعودية أو خارجها، وأنها لا تملك أي نسب في شركات أخرى باستثناء شركاتها التابعة (فضلاً راجع الرسم التوضيحي ٤-٣ «الهيكل التنظيمي للمجموعة»).

٤-٥ التغيرات في ملكية الشركة

تم تحويل الكيان القانوني للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى مساهمة مقفلة بموجب قرار وزير التجارة بإعلان التحول الصادر بالرقم (٣٩١/ق) وتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) ووفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر وكان يبلغ رأس مال الشركة حينها (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعين مليوناً وخمسمائة و تسعة وثلاثين ألف ريال. وتم تخصيص ملكية أسهم المساهمين المؤسسين في رأس المال وفقاً لما يلي:

جدول رقم ٤٨: هيكل ملكية الشركة عند تحولها إلى شركة مساهمة مقفلة

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	٧,٠٨١,١٠٠	٧٠,٨١١,٠٠٠	٪٧٢,٥٩٨
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	١,٩٥٠,٠٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠٠	٪١٩,٩٩٢
خالد عبدالرحمن الراجحي	٣٣٣,٠٠٠	٣,٣٣٠,٠٠٠	٪٣,٤١٤
عبدالله محمّد العثمان	١٩٤,٩٠٠	١,٩٤٩,٠٠٠	٪١,٩٩٨
عبدالمحسن محمّد العثمان	١٩٤,٩٠٠	١,٩٤٩,٠٠٠	٪١,٩٩٨
الإجمالي	٩,٧٥٣,٩٠٠	٩٧,٥٣٩,٠٠٠	٪١٠٠

المصدر: الشركة

وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠٥م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة (٢٠٢,٤٦١,٠٠٠) مائتين ومليونين و أربعمائة و واحد وستين ألف ريال من بند حساب مساهمة المساهمين والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة كما في ١٤٣١/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٣٠م). وتم تخصيص ملكية أسهم المساهمين المؤسسين في رأس المال وفقاً لما يلي:

جدول رقم ٤٩: هيكل ملكية الشركة بعد زيادة رأس المال إلى ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	٢١,٧٧٩,٢٨٨	٢١٧,٧٩٢,٨٨٠	٪٧٢,٥٩٨
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	٥,٩٩٧,٦٠١	٥٩,٩٧٦,٠١٠	٪١٩,٩٩٢
خالد عبدالرحمن الراجحي	١,٠٢٤,٢٠٥	١٠,٢٤٢,٠٥٠	٪٣,٤١٤

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
عبدالله محمّد العثمان	٥٩٩,٤٥٣	٥,٩٩٤,٥٣٠	١,٩٩٨٪
عبدالمحسن محمّد العثمان	٥٩٩,٤٥٣	٥,٩٩٤,٥٣٠	١,٩٩٨٪
الإجمالي	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪

المصدر: الشركة

ثم تلى ذلك إدراج الشركة لـ (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي من أسهمها في تداول بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م)، بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة من الهيئة، حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور. وتم تخصيص ملكية أسهم المساهمين وفقاً لما يلي:

جدول رقم ٥٠: هيكل ملكية الشركة بعد الطرح للاكتتاب العام

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	١٥,٢٤٥,٥٠٢	١٥٢,٤٥٥,٠٢٠	٥٠,٨١٨٪
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	٤,١٩٨,٣٢٠	٤١,٩٨٣,٢٠٠	١٣,٩٩٤٪
خالد عبدالرحمن الراجحي	٧١٦,٩٤٤	٧,١٦٩,٤٤٠	٢,٣٩٠٪
عبدالله محمّد العثمان	٤١٩,٦١٧	٤,١٩٦,١٧٠	١,٣٩٩٪
عبدالمحسن محمّد العثمان	٤١٩,٦١٧	٤,١٩٦,١٧٠	١,٣٩٩٪
الجمهور	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٪
الإجمالي	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪

المصدر: الشركة

وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة مبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال من حساب الأرباح المبقاة كما في ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م). وتم تخصيص ملكية أسهم المساهمين وفقاً لما يلي:

جدول رقم ٥١: هيكل ملكية الشركة بعد زيادة رأس المال إلى ٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	١٧,٧٨٦,٣٠٠	١٧٧,٨٦٣,٠٠٠	٥٠,٨١٨٪
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	٤,٨٩٧,٩٠٠	٤٨,٩٧٩,٠٠٠	١٣,٩٩٤٪
السيد/ خالد عبدالرحمن الراجحي	٨٣٦,٥٠٠	٨,٣٦٥,٠٠٠	٢,٣٩٠٪
السيد/ عبدالله محمّد العثمان	٤٨٩,٦٥٠	٤,٨٩٦,٥٠٠	١,٣٩٩٪
السيد/ عبدالمحسن محمّد العثمان	٤٨٩,٦٥٠	٤,٨٩٦,٥٠٠	١,٣٩٩٪
الجمهور	١٠,٥٠٠,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٪
الإجمالي	٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٪

المصدر: الشركة

ووفقاً لسجل المساهمين الصادر بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م) فإن ملكية أسهم المساهمين هي كما يلي:

جدول رقم ٥٢: ملكية أسهم المساهمين المؤسسين كما بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م)

اسم الشريك	عدد الأسهم	القيمة الإسمية للأسهم (ريال)	نسبة الملكية
شركة العثمان القابضة	١٦,٢٣٢,٣٠٤	١٦٢,٣٢٣,٠٤٠	٤٦,٣٧٨٪
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	٤,٨٩٨,٠٤٠	٤٨,٩٨٠,٤٠٠	١٣,٩٩٤٪
خالد عبدالرحمن الراجحي	٨٣٧,٤٣٤	٨,٣٧٤,٣٤٠	٢,٣٩٢٪
عبدالله محمّد العثمان	٩٠١,٠٠٠	٩,٠١٠,٠٠٠	٢,٥٧٪
عبدالمحسن محمّد العثمان	٣٠٣,٠٠٠	٣,٠٣٠,٠٠٠	٠,٨٦٥٪

المصدر: الشركة

حتى تاريخ اصدار هذه النشرة، يبلغ رأس مال الشركة (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد. وحتى تاريخ اصدار هذه النشرة، لم تطرح الشركة أي خيارات أو حقوق أخرى للحصول على أسهم في رأس مالها.

وحتى تاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م)، فإن كبار المساهمين الذين يملكون أكثر من ٥٪ من رأس المال المصدر للشركة هم شركة العثمان القابضة (٤٦,٣٧٪)، و شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة (١٣,٩٩٪)؛ ولا يوجد أي مساهم آخر يمتلك أكثر من ٥٪ من أسهم الشركة. ويوضح الجدول التالي المساهمين الرئيسيين في الشركة:

جدول رقم ٥٣: كبار المساهمين

المساهم	النسبة قبل الطرح	عدد الأسهم	رأس المال (ريال)
شركة العثمان القابضة	٤٦,٣٧٪	١٦,٢٣٢,٣٠٤	١٦٢,٣٢٣,٠٤٠
شركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة	١٣,٩٩٪	٤,٨٩٨,٠٤٠	٤٨,٩٨٠,٤٠٠

المصدر: الشركة

واستنادا لقرار مجلس الإدارة رقم (٢/٠٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م) أوصى مجلس إدارة الشركة بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق اولوية بقيمة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال ليتم استخدام قيمة الزيادة بشكل رئيسي للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة وتخفيض إجمالي قيمة الدين لديها. وفي تاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) وافقت الجمعية العامة غير العادية على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة ليصبح (٩٥٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وخمسون مليون ريال على النحو المذكور وسوف تقتصر الزيادة على المساهمين المستحقين المقيدين في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية (تاريخ الأحقية).

ويقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بأنها لم تمنح أي مزايا أو حقوق تفضيلية للمساهمين المؤسسين أو غيرهم من المساهمين، وليس هنالك أي رأس مال للشركة يكون مشمولاً بحق خيار.

والجدير بالذكر أن شركة العثمان القابضة وشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة وعبدالمحسن محمد العثمان وخالد عبدالرحمن الراجحي تعهدوا بالتزامهم في المشاركة في زيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، وقد أكدوا للشركة التزامهم بممارسة جميع الحقوق التي ستخصص لها والاكتتاب في الأسهم الجديدة. مع العلم أنه لا يوجد قيود على شركة العثمان القابضة وشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة وعبدالمحسن محمد العثمان وخالد عبدالرحمن الراجحي فيما يتعلق بتداول الحقوق باستثناء الحصول على موافقة هيئة السوق المالية ولوائحها.

٦-٤ نقاط القوة الأساسية

- **فرص قوية للنمو**

لقد عملت الشركة على تعزيز عملياتها ومكانتها في السوق لاستغلال النمو في قطاع التغليف. حيث تمكنت الشركة من خلال توسعها و استحواذاتها من انتشار مصانعها حول المملكة بطريقة استراتيجية لتكون قريبة من مصادر الطلب في المناطق ذات الكثافة السكانية العالية (الرياض والشرقية وجدة). وتمتاز مواقع الشركة أيضا بقربها من الموانئ والبنية التحتية التي تساهم في انخفاض تكلفة استيراد المواد الخام و سهولة توصيل المنتجات للعملاء. وبالاضافة إلى ذلك، تساعد المصانع الواقعة بالقرب من الموانئ مثل الدمام وجدة ورابغ والإسكندرية في تأمين فرص لزيادة التصدير للأسواق الأوروبية والعالمية.

- **مقومات جذب طويلة المدى**

يؤدي النمو السكاني والتركيبة السكانية الشابة في المملكة العربية السعودية الى زيادة الطلب المحلي على الألبان والعصائر وغيرها من المشروبات. وبالتالي من المتوقع أيضا أن ينمو الطلب على منتجات التعبئة والتغليف البلاستيكية الأخرى.

وبالإضافة الى ذلك، سوف تستفيد تكوين وغيرها من المصنّعين للمنتجات البلاستيكية من زيادة توجه السوق الى التغليف البلاستيكي فضلاً عن الزجاج والورق.

- **فريق إدارة ذو خبرة واسعة**

يتكون فريق الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة لدى تكوين من أشخاص يجمعون بين القدرات الاحترافية والخبرة الواسعة في مجال عمل الشركة، حيث يضم فريق الإدارة العليا أشخاصاً يتمتعون بخبرات واسعة في قطاعات عمل تكوين، وقد اكتسب هؤلاء الأشخاص خبراتهم من العمل لدى شركات رائدة في هذا القطاع. وتجمع هذه الخبرات البراعة والمعرفة الداخلية والخارجية، في مجال أنشطة الشركة ومجالاتها المالية ومراجعة الحسابات وأنظمة المعلومات والموارد البشرية.

- **تنوع الأعمال**

تدير الشركة مجموعة متنوعة من الأنشطة والتي تتألف من إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة – قوارير وعبوات بلاستيكية متنوعة– لفات بولي بروبلين – لفات بولي ستايرين – لفات ترفثالات البولي إثيلين وإنتاج القماش غير المنسوج والمصنع من مادة البولي بروبيلين وإنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفتلات البولي إيثلين (PET). وتتبع في ذلك آليات متطورة مدفوعة بعدة عوامل غير مرتبطة ببعضها مما قد يساعد على تفادي تأثير تقلب أسعار السلع على أسعار المنتجات الأساسية للشركة والتغيرات في أسعار المواد الخام الأساسية التي تعتمد عليها.

- **الاستفادة المتبادلة والترابط بين الاقسام**

تمتلك تكوين عدة شركات مما يساهم في تنوع طرح منتجاتها للعملاء. كما تستفيد الشركة من ذلك بزيادة مشاركتها في سلسلة القيمة. وعلى سبيل المثال، تقوم الترابك بإنتاج القوارير المصغرة وبيع بعض منها لعملائها ويستخدم جزء آخر منها ليتم نفخها لمنتجات نهائية من قبل بلاستيكو.

وتستفيد الشركة أيضاً من ميزة الشراء الموحد للمواد الخام للحصول على أسعار تنافسية كما تستفيد من تخفيض مستوى المخزون بامكانية التشغيل بين المصانع في الاماكن المختلفة وكذلك الاستفادة من مواقع العملاء الجغرافية وتخفيض تكلفة الانتاج، وتخفيض تكاليف النقل لقرب مواقع الإنتاج من العملاء.

- **علاقات طويلة ومستقرة مع العملاء الكبار وقدرتها المبرهنة على التحالف معهم**

ترى إدارة تكوين أن قدرتها على التحالف مع عملائها لتزويدهم بمنتجات رائدة في القطاعات ذات العلاقة قد ساعدتها على إرساء قواعد قوية لتواجدها في الأسواق التي تنافس فيها.

- **استخدام أحدث المكائن والآلات مما يعزز من التشغيل الاقتصادي لعمليات الشركة**

تستخدم تكوين آلات ومعدات عصرية وحديثة في كافة مصانعها. وتختار الشركة على الدوام أحدث المعدات وأفضلها أداءً لعمليات التشكيل بالطرد، والتشغيل بالحرارة، والتشكيل بالنفخ، والتشكيل بالحقن. وتقوم الشركة على الدوام بتحديث آلاتها لكي يتسنى لها تقديم أفضل الخدمات والمنتجات لعملائها. وقد تمكنت الشركة جراء حصولها على آلات وتقنيات متقدمة من تصنيع منتجات عالية الجودة بأقل قدر من الأخطاء الإنتاجية مما يميزها عن منافسيها الإقليميين. كما أن الاستثمار في الآلات المتقدمة تكنولوجياً قد مكّن الشركة من تشغيل أعمالها بأدنى قدر ممكن من التوقفات في المصانع وبمستويات قليلة من الكميات المهدرة.

- **حصة سوقية رائدة في منتجات التغليف البلاستيكية في المملكة**

تتميز تكوين بمركزها الريادي في سوق منتجات التغليف البلاستيكية. حيث قامت شركة تكوين بتعزيز مركزها في السوق عن طريق استحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) مما أدى إلى تعزيز حصتها السوقية في مختلف مجالات ومنتجات التغليف البلاستيكي. وقد أدت الزيادة في حجم تكوين بعد استحواذها على صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) إلى زيادة قوة التفاوض لدى الشركة مع موردي المواد الخام وغيرها من المواد.

- **الدعم الحكومي للتنمية الصناعية**

استفادت الشركة كغيرها من الشركات التي تعمل في المملكة على مدار تاريخها من المعونات والحوافز التي توفرها الحكومة لأي نشاط صناعي بهدف دعم وتنشيط الصناعة في المملكة عموماً. ويشمل الدعم القروض المتاحة من صندوق التنمية الصناعي وتكاليف إيجار مغرية مقدمة من مدن لمصانع الشركة الواقعة في مختلف المدن الصناعية.

٤-٧ استراتيجية الشركة

تسعى تكوين إلى الاستفادة بشكل كبير من مركزها الريادي في قطاعات السوق المختلفة، محلياً وعالمياً، لتنفيذ المزيد من التوسعات من خلال تصنيع المنتجات ذات القيمة المضافة عقب الاستحواذ على صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) التي تحظى بحصة سوقية مسيطرة في قطاع سوق البلاستيك في المملكة والخليج وتهدف من ذلك تحسين وزيادة تشكيلة المنتجات البلاستيكية، وزيادة المبيعات ونمو هامش الربح وبالتالي تعزيز حقوق المساهمين.

تتمتع تكوين بسمعة مرموقة تمكنها من تحقيق الكفاءة التشغيلية وتنمية قدراتها بشكل دائم و مستمر كما تهدف الشركة إلى زيادة نسبة حصتها في الأسواق المحلية والعالمية و تعزيز نتائجها المالية و أرباحها بما فيه المصلحة لمساهميها و للاقتصاد الوطني.

تتبنى تكوين استراتيجية تقوم على خطط مرسومة بعناية للتوسع في كافة القطاعات، وبالتالي فقد وضعت خططاً توسعية لجميع مصانعها لزيادة الطاقة الإنتاجية وتلبية متطلبات السوق وتجهيز مصانع إضافية مزودة بآلات حديثة ومتطورة بهدف توسيع مجموعة منتجاتها بما يساعد في توفير تكلفة التصنيع وتحسين جودة المنتجات وزيادة نسبة المبيعات.

ولتحقيق أهداف استراتيجيتها تركز تكوين باستمرار على أنشطة البحث والتطوير التي تعتبر حجر الزاوية في كافة الابتكارات التي عززت من سمعتها في السوق.

تسعى تكوين إلى تطوير مشاريعها ومصانعها لتواكب أحدث التطورات في مجال صناعتها و بالتالي إيجاد فرص عمل جديدة وتحقيق أكبر نسبة من توطين الوظائف. كما تقوم الشركة دائما بتطوير أعمال آمنة و التركيز على إدارة المخاطر والاستفادة من الخبرات العالمية في مجال نشاطها لتصبح من الشركات المتقدمة في مجالها. وتعمل تكوين على تطوير مشاريعها في المملكة وخارجها كخيار استراتيجي لنموها على المدى الطويل لمصلحة حملة أسهمها.

إن سياسات تكوين في التعامل مع موظفيها، وعملائها، وموردیها هي الباعث الأول على نجاحها، وتقوم هذه التعاملات على مبدأ الشفافية، والأمانة، والمصلحة المتبادلة، والعمل الجماعي وغير ذلك من الركائز الأساسية التي تقوم عليها الأهداف والخطط الاستراتيجية للشركة والتوقعات المستقبلية.

٨-٤ الطبيعة العامة لأعمال الشركة ووصف المنتجات الرئيسية

تتمثل الطبيعة العامة لأعمال الشركة في إقامة وتشغيل مصانع المنتجات البلاستيكية بكافة أنواعها وإقامة وتشغيل مصانع الأقمشة غير المنسوجة المعالجة الصحية والطبية، وفيما يلي وصف للمنتجات الرئيسية:

جدول رقم ٥٤: وصف المنتجات الرئيسية

مسلسل	المنتج	الشركة المنتجة
١	عبوات وبراميل بلاستيكية مع الاغطية	تكوين / بلاستيكو / نيومارينا
٢	صفائح بلاستيكية	تكوين / بلاستيكو / نيومارينا
٣	عبوات وقوارير بلاستيكية	تكوين / بلاستيكو / نيومارينا
٤	أغطية وسدات بلاستيكية	ألترا باك
٥	مصغرات بلاستيكية (بريفورم)	بلاستيكو
٦	أطباق وكاسات بلاستيكية	بلاستيكو
٧	صناديق مياه غازية من البلاستيك	بلاستيكو / نيومارينا / شركة الشرق
٨	رولات شرنك فيلم PE	بلاستيكو / نيومارينا / تكوين
٩	منصات وطبالي تحميل بلاستيكية	شركة الشرق
١٠	سطول من بولي ايثلين وبولي بروبلين	نيومارينا / شركة الشرق
١١	حاويات قمامة على عجل من بولي ايثلين وبولي بروبلين	شركة الشرق
١٢	علاقات ملابس من لدائن مختلفة	شركة الشرق
١٣	أكياس بلاستيكية مطبوعة مختلفة المقاسات	شركة الشرق
١٤	رقائق بولي ايثلين للتغليف الانكماشي والبيوت الزراعية	شركة الشرق
١٥	براميل بلاستيكية للمياه وبراميل ذات فوهة واسعة للاغراض الصناعية	شركة الشرق
١٦	أدوات مائدة منزلية من الميلامين المزخرفة	شركة الشرق
١٧	أدوات منزلية بلاستيكية	شركة الشرق
١٨	رولات بوليستايرين المطبوعة	شركة الشرق
١٩	مستلزمات تأثيث الحدائق (كراسي وطاولات)	شركة الشرق
٢٠	رولات صغيرة من الالمنيوم للاستخدام في التغليف المنزلي والمطاعم	شركة الشرق
٢١	أقمشة غير منسوجة	ساف

المصدر: الشركة

ويبين الرسم التوضيحي أدناه ملخص عمليات انتاج الشركة والمنتجات الرئيسية المصنوعة.

رسم توضيحي رقم ٤: عمليات انتاج الشركة والمنتاجات الرئيسية

قامت المجموعة خلال الثلاث سنوات الماضية برفع كفاءة وأداء معداتها وأجهزتها المستخدمة من خلال تحديث القوالب لمواكبة التطورات في تقنيات الإنتاج والأنظمة التكنولوجية بهدف تحسين عملياتها وزيادة قدراتها الإنتاجية ومواجهة متطلبات السوق والعملاء لأنظمة التغليف والقوارير والعبوات البلاستيكية للأطعمة والمشروبات، كما عملت الشركة خلال السنوات السابقة على إضافة أحدث خطوط الإنتاج للأقمشة غير المنسوجة الصحية والطبية وخطوط المعالجة لها لمواجهة الطلب العالمي على تلك المنتجات . كما شهدت المجموعة زيادة في عدد خطوط الإنتاج وتنوع في منتجاتها دون أي تغيير في عمليات الإنتاج نتيجة لاستحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف وبا استثناء ما ذكر لم يكن هناك أي تغيرات جوهرية في عمليات الإنتاج خلال الثلاث سنوات الماضية.

٤-٩ وصف العمليات

٤-٩-١ العبوات ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت

- مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت هي عبارة عن قطع بلاستيكية مشكلة بطريقة القولبة بالحقن يتم إدخالها في أجهزة القولبة بالنفخ لصناعة حاويات وعبوات المشروبات إنتاج عبوات معبأة بالمياه والعصائر والمشروبات الأخرى، بالإضافة إلى المنتجات المنزلية ومنتجات العناية الشخصية. كما تباع للشركات المصنعة التي تدخلها في أجهزة القولبة بالنفخ الخاصة بها.
- القولبة بالحقن هي العملية التي يتم من خلالها إنتاج مصغرات القوارير. وتعد هذه العملية مثالية لإنتاج عدد كبير من المنتجات الموحدة، مثل مصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت التي يتم إدخالها في أجهزة القولبة بالنفخ لصناعة العبوات.
- يتم حقن البولي إيثيلين ترفثاليت كراتنج ساخن داخل قالب. ثم يتم إدخال الراتنج في برميل ساخن وخلطه ودفعه إلى تجويف القالب، حيث يبرد ويتصلب ويتكون على شكل التجويف.

٤-٩-٢ قوارير وحاويات البولي إيثيلين عالية الكثافة

- تستخدم تكوين طريقة القولبة بالنفخ لتصنيع عبوات البولي إيثيلين الملونة الشفافة التي تتراوح سعتها ما بين ٢٠٠ مل إلى ٢٠ ليتر. وتستخدم هذه العبوات في تعبئة الألبان والعصائر والمياه والمنظفات وزيوت المحركات، ولذلك فهي تتطلب منتجات عالية الجودة. كما تتنافس العبوات المصنعة من البولي إيثيلين عالي الكثافة والبولي بروبيلين مع نظيراتها المصنوعة من البولي إيثيلين ترفثاليت.
- تتم عملية القولبة بالنفخ على مرحلتين أساسيتين في عملية واحدة. ففي المرحلة الأولى، يتم تكوين مصغَّر القارورة المصنوع من راتنج البلاستيك الساخن عن طريق فتحه من أحد طرفيه للسماح بمرور الهواء المضغوط من خلاله. أما في المرحلة الثانية، فيتم تمديد مُصَغَّر القارورة الساخن من خلال الهواء المضغوط الذي يدفعه إلى تجويف القالب ويستمر بالضغط حتى يبرد البلاستيك (من ٦ إلى ٨ ثوانٍ). وبعدها يفتح القالب ويستخرج البلاستيك البارد الصلب.

- هناك ثلاثة أنواع رئيسية للقولبة بالنفخ وهي الحقن والطرد والقولبة بالنفخ التمددي. تستخدم عملية الطرد على نطاق واسع في قطاع المشروبات ويتم تطبيق تقنيات معالجة متواصلة ومتقطعة في هذه العملية. يستخدم الناتج المقولب بالحقن للعبوات صغيرة السعة فقط وتعد هذه العملية أكثر صعوبة من الطرد من حيث التحكم، حيث يتم حقن المادة البلاستيكية في مسمار أساسي لقولبتها لاحقًا بالنفخ بدلاً من طردها داخل أنبوب مجوف في عملية الطرد. وتتضمن عملية القولبة بالنفخ التمددي أولاً قولبة مصغرات القوارير بالحقن، ثم بعد ذلك يمكن لعملية القولبة بالحقن إنتاج كميات كبيرة بقيود على تصميم القارورة.

٤-٩-٣ التغليف المرن

- تُستخدم عملية الطرد في تصنيع الصفائح والأغلفة البلاستيكية، حيث يتم ضغط الراتنجات أو سحبها من خلال قالب بسُمك محدد مسبقاً أو مقطع عرضي. وتتمثل المزايا الرئيسية لهذه العملية على غيرها من العمليات في قدرتها على انتاج كميات كبيرة وإنشاء مقاطع عرضية متطورة للغاية، بالإضافة إلى قدرتها على تشكيل مواد قابلة للسحب (نظرًا لأن المواد لا تمر إلا بإجهادات الضغط والقص).
- تستخدم تكوين عملية الطرد في تصنيع لفات البوليسترين التي يتم تشكيلها حراريًا فيما بعد إلى عبوات وأغطية خلال عملية واحدة. تصنف هذه العملية كعملية صناعية عالية الإنتاج يتم فيها صهر خامات البلاستيك وتشكيلها وتحويلها إلى صفيحة متصلة ثم القيام بتبريدها عبر مجموعة من اللفات التي تحدد السُمك والنسيج السطحي للصفيحة، ويتم بعد ذلك إرسال الألواح إلى عملية التشكيل الحراري.

٤-٩-٤ الأغطية والسدادات

تتم صناعة الأغطية والسدادات بواسطة أجهزة القولبة بالحقن، وتقوم تكوين ببيع هذه الأغطية والسدادات ليتم استخدامها في قطاع المياه المعدنية والمشروبات الخفيفة والعصائر ومنتجات الألبان والمواد الغذائية. ويتم ضغط الراتينجات أو سحبها من خلال قالب بسماكة محددة مسبقاً أو مقطع عرضي. وتتمثل المزايا الرئيسية لعملية القولبة بالحقن التي تميزها عن غيرها من العمليات في قدرتها على انتاج كميات كبيرة وإنشاء مقاطع عرضية متطورة للغاية بالإضافة إلى قدرتها على تشكيل مواد قابلة للسحب (نظرًا لأن المواد لا تواجه سوى إجهاد الضغط والقص).

٤-٩-٥ التشكيل الحراري للعبوات رقيقة السمك

- تستخدم تكوين عملية التشكيل الحراري لتصنيع أكواب وأغطية بيضاء وشبه شفافة وشفافة من البوليسترين ذات الاستخدام الواحد لقطاع المشروبات بإطار قطره يتراوح ما بين ٧٣ و١١٦ ملم.
- التشكيل الحراري هو إحدى عمليات التصنيع التي تنطوي على تسخين الصفائح البلاستيكية حتى درجة حرارة مرنة، وتشكيلها بشكلٍ محدد في القالب، وتشذيبها في النهاية للحصول على المنتج المطلوب. ويتم تسخين الصحيفة، أو «الغشاء»، في فرن على درجة حرارة تسمح بمدها داخل القالب أو عليه ومن ثم يتم تبريدها للحصول على الشكل النهائي. إن الأدوات الخاصة بكل جزء مقرر إنتاجه تمثل جزءاً أساسياً من عملية التشكيل الحراري.
- يكمن الاختلاف في التشكيل الحراري في أنه يُستخدم بالدرجة الأولى في تصنيع الأكواب والحاويات والأغطية والصواني والقوالب المفرغة و التغليف البلاستيكي المغلق والمنتجات الأخرى لقطاعات المشروبات والمواد الغذائية والقطاع الطبي وقطاعات التجزئة العامة. ويشمل التشكيل الحراري ذو السماكة العالية أجزاءً متنوعة مثل أبواب السيارات ولوحات العدادات وبطانات الثلاجة وأسطح المركبات متعددة الاستخدامات ومنصات وطبالي التحميل البلاستيكية وغالبًا ما يتم قولبتها بالحقن بكميات كبيرة.
- تكمن المزايا التقليدية للحاويات رقيقة السمك المشكلة حراريًا المثبّت عليها الملصقات آليًا داخل القالب في انخفاض تكاليفها الرأسمالية والتشغيلية بالإضافة إلى سرعة دورات القولبة (معدل الإنتاج). وتتمثل العيوب في زيادة الهدر ومحدودية أشكال الأجزاء بالإضافة إلى الضغوط الداخلية الشائعة بسبب تباين سمك الجدار المتأصل.

٤-٩-٦ السلاّت ومنصات وطبالي التحميل والبراميل

السلّات ومنصات وطبالي التحميل البلاستيكية

- تُستخدم عملية القولبة بالحقن لتصنيع مجموعة واسعة من السلّات ومنصات وطبالي التحميل والدلاء والتغليف البلاستيكي المغلق والحاويات الصناعية والأطباق البلاستيكية والأكواب والأواني والطاولات والكراسي وما شابه ذلك.
- تمكّن الراتنجات عالية التأثير (مثل البولي إيثيلين عالي الكثافة أو البولي بروبلين) وتقنية القولبة بالحقن عالي الضغط من إنتاج تصميمات أكثر تطورًا. ويتم تحسين سمك الجدار (بات أقل سمكًا) وهيكل الدعامة (بات أقل سمكًا) لإنتاج قاعدة أخف وزنًا وأكثر قوةً ذات متانة عالية مقارنةً بأساليب القولبة وموادها الأخرى.

البراميل البلاستيكية

- تُستخدم القولبة بالنفخ لتصنيع براميل المياه والمواد الكيميائية والنفط وأوعية الوقود وغيرها من الحاويات الكبيرة، وذلك بالطريقة ذاتها التي يتم فيها إنتاج عبوات الأغذية والمشروبات. البولي إيثيلين عالي الكثافة هو البوليمر المستخدم عادةً في تصنيع البراميل ولكن يمكن استخدام البولي بروبلين أو غيره من البوليمرات أيضًا.
- تُستخدم البراميل الكبيرة التي تصل سعتها إلى ٥٥ جالونًا في صناعات منتجات خدمات الأغذية والمنتجات الكيميائية والنفطية.

٤-٩-٧ الأقمشة الغير منسوجة

- يُستخدم المصطلح «الأقمشة غير المنسوجة» لوصف مجموعة من تقنيات صناعة منتجات النسيج بطرق مختلفة عن عملية النسج والحياكة التقليدية. تستخدم شركة ساف خاصية الخيوط المترابطة (Spunbond) و خاصية الخيوط الدقيقة المترابطة (Spunmelt) (معا «خاصية الخيوط المترابطة»)، وهي أشهر التقنيات في صناعة الأقمشة غير المنسوجة بسبب انخفاض تكاليف تصنيعها نسبيًا.
- الأقمشة غير المنسوجة بخاصية الخيوط المترابطة هي طريقة لطرد البوليمر وتحويله بشكلٍ مباشر إلى قماش في عملية واحدة، دون المرور عبر خطوات صناعة الألياف والغزل وما إلى ذلك، فهي مزيج ما بين تقنية النسيج وصناعة الورق. وبصورة أكثر تبسيطًا، يجري طرد البوليمر المنصهر من خلال ثقوب دقيقة، وبمجرد أن تبرد درجة حرارتها تدخل مرحلة التمديد وذلك باستخدام نافثات هواء لصناعة خيوط موحدة القطر. وتُنشر الخيوط بعد الطرد عشوائيًا قدر الإمكان في جميع الاتجاهات، فوق سطح سير ناقل على طول الآلة. وتُكرر هذه العملية في كل حزمة من حزم الآلة حتى نحصل بالنهاية على منتج متعدد الطبقات. وفي نهاية العملية، يتم ربط هذه الطبقات معًا باستخدام الحرارة والضغط لتشكيل نسيج واحد متمسك. وتكون حزم ربط النسيج (S) على الجزء الأمامي والخلفي للآلة بحيث تكون الـ(S) على الجانب الخارجي من المنتج لتوفر طبقات الـ(S) القوة وخصائص المقاومة للقماش النهائي. ويتم إقحام الطبقات المنتجة باللصق الانصهاري (M) داخل الطبقات الـ(S) والسيطرة على نفاذية الماء والهواء في المنتج النهائي. ففي عملية تصنيع ملابس غرفة الجراحة، على سبيل المثال، من المتطلب نفاذ الهواء عبر اللباس بغرض الشعور بالراحة مع وجود حاجز عالٍ المستوى لحماية الجرَاح من وصول أي مواد أو سوائل إلى بشرته أثناء إجراء العملية.
- ينشأ الطلب على منتجات الأقمشة غير المنسوجة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر النسيج من الاستخدامات الاستهلاكية أو الطبية أو الصناعية. تشمل المنتجات النهائية الطبية ملابس غرفة الجراحة والستائر والأغطية المعقمة. كما تستخدم لأقمشة غير المنسوجة لأغراض أخرى غير طبية تتركز بوجه عام في مجالات البناء والسيارات والأثاث المنزلي والتعبئة والتغليف داخل القطاع الصناعي علمًا بأن قطاع العناية الشخصية (حفائظ الأطفال ومنتجات العناية بالإناث، إلخ) هو السوق الأكبر.

جدول رقم ٥٥: استخدامات منتجات الأقمشة غير المنسوجة المصنوعة من البولي بروبلين بتقنية ربط وصهر النسيج

الاستخدام	مجال الاستخدام	العينة والمنتجات
المنتجات الطبية		ملابس غرف الجراحة والستائر والأغطية المعقمة
غير الطبية (الصناعية)	العناية الشخصية	حفائظ الأطفال، ومنتجات العناية بالإناث وحفائظ للبالغين
	الإنشاء والبناء	الأسقف العازلة للصوت والعزل وأغطية المنزل وما إلى ذلك
	السيارات	تطبيقات حقيبة السيارة، تطبيقات المقاعد، لوحات الفرش، البطانات، العوازل الفاصلة، وما إلى ذلك.
	أثاث المنزل	أغطية الغبار، العوازل، أغطية الجدران العازلة للصوت، البطانيات، الوسائد، السجاد، الرفائد، وما إلى ذلك.
	التعبئة والتغليف	أكياس الشاي/القهوة، أغلفة الكتب، الحقائب، تعبئة وتغليف الأسمدة، أوعية البستنة، حقائب المكنسة الكهربائية، وما إلى ذلك.
	استخدامات صناعية أخرى	سيور الناقلات، الملابس العسكرية، عازل الكابلات، أكياس النوم، مساند رأس مقاعد الطائرات، ملاعب الجولف والتنس، وما إلى ذلك.

٤-١٠ الشهادات والاعتمادات

إن من أهم أولويات المجموعة وشركاتها التابعة الالتزام بأعلى معايير الجودة والسلامة و الحفاظ على البيئة. وقد توجت هذه الجهود المتواصلة بحصول المجموعة على عدة شهادات واعتمادات من جهات محلية وعالمية متخصصة في القطاع الصناعات التحويلية.

ويبين الجدول أدناه الشهادات والاعتمادات التي حصلت عليها المجموعة:

جدول رقم ٥٦: الشهادات والاعتمادات التي حصلت عليها المجموعة

الشركة	الشهادة	الجهة	التفاصيل	فترة الاعتماد
تكوين	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	إس. جي. إس.	تأسست شركة إس. جي. إس. في العام ١٨٧٨م في جنيف وتقدم خدماتها في ٥٧ بلد وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت تكوين على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لتطبيقها أنظمة إدارة الجودة والعمليات في إنتاج وتوريد منتجات التغليف البلاستيكية لصناعات الألبان و الأغطية والسدات والقوارير البلاستيكية.	٢٠١٣/٠٥/٢٤م – ٢٠١٩/٠٥/٢٤م
تكوين	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 22000:2005	تي. يو في. نورد	تأسست شركة تي. يو في. نورد في العام ١٨٧٣م في ألمانيا ، وتقدم خدماتها اليوم من خلال شركاتها التابعة في أكثر من ٧٠ دولة حول العالم وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت تكوين على شهادة نظام ٢٢٠٠٠:٢٠٠٥ لتطبيقها معايير الجودة في إدارة سلامة الإنتاج في إنتاج منتجات التغليف البلاستيكية من قوارير وأكواب وأغطية وملاعق وصواني وصناديق وذلك باستعمال تقنيات التشكيل بالكبس والتشكيل الحراري وصب ونفخ القوالب.	٢٠١٥/٠٢/٢٧م – ٢٠١٨/٠٢/٢٦م
تكوين	جائزة غرفة الأحساء للتميز ٢٠١٣م	غرفة التجارة والصناعة بالأحساء	تم إطلاق الجائزة في عام ٢٠١٢م، حيث تمثل الجائزة أحد مبادرات الغرفة التي تهدف إلى دعم قطاع الأعمال بالأحساء وتطوير الأداء وتكريم الشركات والمؤسسات التي ساهمت وتساهم بشكل متميز في النهضة التنموية التي تشهدها المملكة. وقد حصلت تكوين على جائزة التميز للعام ٢٠١٣م لتحقيقها أعلى الدرجات للمعايير التي حددتها الغرفة.	١٤٣٥/٠٣/١٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠١/٢٠م)
ساف (المركز الرئيسي)	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	إس. جي. إس.	تأسست شركة إس. جي. إس. في العام ١٨٧٨م في جنيف وتقدم خدماتها في ٥٧ بلد وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت ساف على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لتطبيقها أنظمة إدارة الجودة والعمليات في إنتاج الأقمشة الغير منسوجة الطبية والصحية وسواها.	٢٠١٣/٠٧/٢٥م – ٢٠١٦/٠٧/٢٥م
ساف (رابغ)	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	إس. جي. إس.	تأسست شركة إس. جي. إس. في العام ١٨٧٨م في جنيف وتقدم خدماتها في ٥٧ بلد وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت ساف على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لتطبيقها أنظمة إدارة الجودة والعمليات في إنتاج الأقمشة الغير منسوجة الطبية والصحية وسواها.	٢٠١٥/٠٢/٠٨م – ٢٠١٨/٠٢/٠٨م
ساف	جائزة غرفة الأحساء للتميز ٢٠١٤م	غرفة التجارة والصناعة بالأحساء	تم إطلاق الجائزة في عام ٢٠١٢م، حيث تمثل الجائزة أحد مبادرات الغرفة التي تهدف إلى دعم قطاع الأعمال بالأحساء وتطوير الأداء وتكريم الشركات والمؤسسات التي ساهمت وتساهم بشكل متميز في النهضة التنموية التي تشهدها المملكة. وقد حصلت ساف على جائزة التميز للعام ٢٠١٤م لتحقيقها أعلى الدرجات للمعايير التي حددتها الغرفة.	١٤٣٦/٠٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/١٥م)

الشركة	الشهادة	الجهة	التفاصيل	فترة الاعتماد
ألترباك	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	تي. يو . في. نورد	تأسست شركة تي. يو في. نورد في العام ١٨٧٣م في ألمانيا ، وتقدم خدماتها اليوم من خلال شركاتها التابعة في أكثر من ٧٠ دولة حول العالم وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت ألترباك على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لتطبيقها معايير إدارة الجودة والعمليات في إنتاج وتوريد جودة عالية من الـ Pet Preform المستعملة في صناعات الأغذية السائلة في أسواق الخليج والشرق الأوسط.	٢٠١٥/١٠/٠٧م – ٢٠١٨/١٠/٠٦م
ألترباك	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 22000:2005	تي. يو. في. نورد	تأسست شركة تي. يو في. نورد في العام ١٨٧٣م في ألمانيا ، وتقدم خدماتها اليوم من خلال شركاتها التابعة في أكثر من ٧٠ دولة حول العالم وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت ألترباك على شهادة نظام ٢٢٠٠٠:٢٠٠٥ لتطبيقها معايير الجودة في ادارة سلامة الانتاج في إنتاج وتوريد جودة عالية من الـPet Preform المستعملة في صناعات الأغذية السائلة في أسواق الخليج والشرق الأوسط.	٢٠١٥/٠٨/٢٢م – ٢٠١٨/٠٨/٢١م
بلاستيكو (المركز الرئيسي)	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 22000:2005	بي. إس. آي.	تأسست شركة بي. إس. آي. في العام ١٩٠١م في المملكة المتحدة وتقدم خدماتها في ٣٠ دولة وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت بلاستيكو على شهادة نظام ٢٢٠٠٠:٢٠٠٥ لمصنعيها في الرياض وجده لتطبيقها معايير الجودة في إدارة سلامة الغذاء في انتاج القوارير والأغطية المصنوعة من مادة ترفثالات البولي إثيلين لصناعات الألبان والأغطية والسدات والقوارير البلاستيكية.	٢٠١٥/٠١/٢٢م – ٢٠١٨/٠١/٣٠م
بلاستيكو (المركز الرئيسي)	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	بي. إس. آي.	تأسست شركة بي. إس. آي. في العام ١٩٠١م في المملكة المتحدة وتقدم خدماتها في ٣٠ دولة وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت بلاستيكو على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لمصنعيها في الرياض وجده لتطبيقها أنظمة إدارة الجودة والعمليات في إنتاج القوارير والأغطية المصنوعة من مادة ترفثالات البولي إثيلين لصناعات الألبان والأغطية والسدات والقوارير البلاستيكية.	٢٠١٤/٠٦/١٢م – ٢٠١٧/٠٦/١٥م
نيومارينا	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 14001:2004	إس. جي. إس.	تأسست شركة إس. جي. إس. في العام ١٨٧٨م في جنيف وتقدم خدماتها في ٥٧ دولة وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت نيومارينا على شهادة نظام ١٤٠٠١:٢٠٠٤ لتطبيقها المعايير البيئية والحد من الآثار البيئية أثناء عملية التصنيع في إنتاج وتوريد مصغرات القوارير المصنوعة من مادة ترفثالات البولي إثيلين التي يتم بيعها في أسواق مجلس التعاون الخليجي والشرق الأوسط.	٢٠١٥/٠٩/١٠م – ٢٠١٧/١١/١٨م
نيومارينا	شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 9001:2008	إس. جي. إس.	تأسست شركة إس. جي. إس. في العام ١٨٧٨م في جنيف وتقدم خدماتها في ٥٧ دولة وهي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت نيومارينا على شهادة نظام ٩٠٠١:٢٠٠٨ لتطبيقها أنظمة إدارة الجودة والعمليات في صناعة المنتجات المعلبة في القوالب، والتغليف.	٢٠١٥/٠٩/١٠م – ٢٠١٧/١١/١٤م
نيومارينا	شهادة توحيد وجودة المقاييس OHSAS 18001:2007	يو. آر. إس.	شركة يو. آر. إس التي تقدم خدماتها في ٣٠ دولة هي شركة متخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة. وقد حصلت نيومارينا على شهادة نظام ١٨٠٠١:٢٠٠٧ لتطبيقها معايير الصحة والسلامة في صناعة لفات بلاستيكية وفي التغليف.	٢٠٠٩/٠٣/١٢م – ٢٠١٨/٠٥/٠٧م

المصدر: الشركة

٤-١١ الصحة والسلامة

مع زيادة عمليات الشركة تبعاً لإستحواذها على شركة بلاستيكو وشركة الشرق و شركة نيومارينا ومصنع العيون كان لا بد للشركة من تطوير خطط لمنع وقوع الحوادث والإصابات وحماية موظفيها وموجوداتها وتجهيزاتها، وبالتالي حرصت على تطبيق معايير صارمة للصحة والسلامة يتم الإلتزام بها في جميع مصانع المجموعة.

تُولي الشركة السلامة المهنية اهتماماً بالغاً لضمان استمرارية الإنتاج، والمحافظة على الموارد البشرية من مهارات مختلفة، وضمان سير الآلات وخطوط الإنتاج بأقل معدلات توقف ممكنة، كما تحرص على سلامة وصحة موظفيها وتلتزم إدراة الشركة بالقيام بكل الاحتياطات اللازمة لتجنب الحوادث وإصابات العمل وتوفير بيئة عمل صحية وآمنة.

وبالتالي يلتزم المشرفين على العمليات في المصانع، التأكد من أن جميع الموظفين قد تم تدريبهم على طرق ونظم العمل الآمنة للحصول على أعلى مستوى من الإنتاج دون وقوع حوادث أو إصابات عمل وكذلك التأكد من قيام الموظفين بإتباع نظم العمل الآمنة وتعليمات وإرشادات السلامة والصحة المهنية إضافةً إلى توفير مهمات الوقاية الشخصية الضرورية.

تحرص الشركة على إلتزام جميع العاملين بالشركة بمعايير السلامة والصحة المهنية أثناء تأديتهم لمهامهم ويتلقى موظفوها دورات تدريبية تشمل إدارة الأزمات والحالات الطارئة والحريق وآلية التبليغ عن الحالات الطارئة وأساليب إخلاء المباني فور سماع جرس إنذار الحريق ودورات في الاسعافات الأولية. وقد حصلت شركة نيومارينا على شهادة OHSAS 180001:2007 الخاصة بإدارة الصحة والسلامة من شركة يو. آر. إس كما حصلت كل من الشركة وألترا باك وبلاستيكو على شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 22000:2005 لتطبيقها نظام إدارة سلامة الأغذية من شركة تي. يو. في. نورد وشركة بي. إس. آي.

وفي إطار التزام الشركة بإجراءات السلامة والحماية من الحريق واشتراطات إدارة الدفاع المدني، قامت بعدد من الإجراءات في مصنعها في مدينة العيون – محافظة الأحساء والذي من المتوقع أن يبدأ تشغيله خلال عام ٢٠١٦م منها تركيب نظام إنذار متطور للحريق، وإمداد منظومة مياه لمكافحة الحريق واضافة عدد من التجهيزات التي من شانها أن تضمن فعالية نظامي الإطفاء والإنذار بالمصنع، كما قامت الشركة بتجهيز المصنع بنظام إطفاء FM٢٠٠ لغرف التحكم الكهربائي ومنظومة تقنية المعلومات، وقد تم البدء بتشغيل هذا النظام بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٠م) وكذلك تركيب شبكة إطفاء تعمل بنظام مرشات المياه التلقائية للمستودعات ويتم تشغيل النظام بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٠١م).

وقد وضعت المجموعة دليل للصحة والسلامة يعتمد المعايير و الإلتزامات التالية:

- ضرورة استخدام معدات الوقاية والسلامة الشخصية أثناء العمل.
- ضرورة توفير صندوق إسعافات أولية في مواقع العمل من أجل التعامل مع الإصابات البسيطة وبصورة سريعة.
- حفظ المواد الكيمائية والمواد القابلة للاشتعال بعيداً عن أماكن تجمع العمال باعتبارها مصدر خطر حقيقي على المصانع والمنشآت والعاملين فيها.
- توفير معدات و أجهزة مكافحة الحريق، وتحديد أماكن استراتيجية لها، والاهتمام بالفحص الدوري لها.
- تركيب وصيانة أنابيب ومرشات مياه لمكافحة الحريق.

كما أن التغطية التأمينية المتوفرة حالياً للشركة ولشركاتها التابعة من خلال وثائق التأمين التي تم الحصول عليها من شركات التأمين تعتبر كافية لتغطية المخاطر المتعلقة بممتلكات وأعمال الشركة وذلك من منظور تجاري ووفق معايير التأمين السائدة في المملكة.

٤-١٢ البيئة

من منطلق التزام المجموعة بالمعايير البيئية وحيث أن نشاطها يتركز على الصناعات التحويلية، سعت الشركة للحد قدر المستطاع من التأثير البيئي من خلال اتخاذها عدد من الاجراءات التي من شأنها المحافظة على بيئة نظيفة. وبالتالي فقد قامت بالتعاقد مع عدد من الشركات المتخصصة في مجال الدراسات والتحليلات والاستشارات البيئية وتقييم الأثر البيئي، منها شركة تقنيات نظافة البيئة التي تعاقدت معها كل من تكوين وساف وألترا باك في عام ٢٠١٦م بغرض إعداد دراسة تقييم الأثر البيئي لمصانعها، بالإضافة إلى استكمال إجراءات تجديد تراخيصها البيئية الحالية الصادرة من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة، حرصاً منها على الالتزام بواجبها تجاه البيئة والحد من أثر الانبعاثات الصناعية على البيئة.

كما قامت شركة الشرق بالتعاقد مع شركة الرأي للخدمات البيئية في العام المنصرم، وهي شركة سعودية متخصصة في الدراسات والاستشارات البيئية مرخصة من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة لإعداد دراسة لتقييم الأثر البيئي لمشروع مصنع شركة الشرق وفقاً للاشتراطات العامة بالنظام العام للأرصاد وحماية البيئة ولائحته التنفيذية وأدلته الإسترشادية، وسعيها لتجديد ترخيصها البيئي التزاماً منها بمتطلبات الحد من الانبعاثات والآثار البيئية.

كما التزمت نيومارينا بتطبيق معايير للحد من الأثر البيئي، فقد أصدر مركز النيل للخدمات العلمية والبيئية نشرة قياس الآثار البيئية لعام ٢٠١٤م، والذي بين التزام الشركة بالمعايير البيئية، كما قامت نيومارينا بالتعاقد مع شركة بتروتريد للتخلص من المخلفات الزيتية في عام ٢٠١٣م ولا زال العقد سارياً حتى تاريخ هذه النشرة. إضافة إلى تعاقدها مع شركة نهضة مصر للخدمات البيئية الحديثة بغرض التخلص من المخلفات الطبية الخطرة في العام ٢٠١٥م ولا زال العقد سارياً حتى تاريخ هذه النشرة. وقد أدت هذه الاجراءات وغيرها من إجراءات المسؤولية البيئية إلى حصول الشركة على شهادة توحيد وجودة المقاييس ISO 14001:2004 من شركة إس. جي. إس. المتخصصة في مجال التفتيش والفحص والتحقق ومنح شهادات المطابقة لتطبيقها المعايير البيئية والحد من الآثار البيئية أثناء عملية التصنيع.

كما تعاقدت ساف وتكوين مع عدد من مؤسسات الخدمات المحلية للتخلص من المخلفات الصناعية بطريقة آمنة عن طريق حاويات تخصص من قبل هذه المؤسسات لهذا الغرض ومن هذه المؤسسات مؤسسة دساس للخدمات ومؤسسة شمس التواصل ومؤسسة عبدالله عاتق الفضلي.

٤-١٣ التأمين

تمتلك المجموعة حالياً تغطية تأمينية شاملة وتشمل التغطية على سبيل المثال لا الحصر كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح، وبوليصة المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات، وبوليصة تأمين الأموال، و بوليصة خيانة الأمانة للموظفين، و بوليصة تأمين النقل البحري الداخلي، وبوليصة التأمين الشامل للمركبات (جميع المخاطر)، وبوليصة تأمين الشحن البحري، وبوليصة تأمين تعطل الآلات والمعدات و خسارة الأرباح نتيجة لتعطل الآلات، وبوليصة تأمين كافة مخاطر التركيب بما فيها المسؤولية تجاه الغير، وبوليصة التأمين الصحي التعاوني للموظفين.

وتتم متابعة المخاطر المحتملة التي قد تتعرض لها المجموعة من خلال دراسات دورية للمخاطر تجريها المجموعة بالتعاون مع شركات التأمين وإعادة التأمين التي تتعامل معها.

٤-١٤ تقنية المعلومات

تشهد شركة تكوين المتطورة للصناعات العديد من الانجازات والتطورات على صعيد تقنية المعلومات ونظام إدارة الموارد والبنى التحتية لجميع فروع الشركة ومصانعها، حيث يلتزم قسم تقنية المعلومات في الشركة بدعم النمو الاستراتيجي للشركة من خلال تطبيق ودعم الحلول التجارية وتأسيس البنية التحتية مستخدماً أحدث التقنيات وفق أفضل السياسات العالمية للممارسة والإدارة والعمليات، ويلتزم قسم تكنولوجيا المعلومات بتوظيف وتدريب محترفين على أعلى قدر من المهنية والتأهيل لتنفيذ العمليات وصيانة البنية التحتية لتقنية المعلومات، ولضمان حماية وجودة المعلومات، بالإضافة إلى الحفاظ على استمرارية الخدمات والأنشطة.

وقد عمل قسم تقنية المعلومات على تطوير خطط تضمن استمرارية الأعمال، والمتابعة الدائمة لكافة الأنظمة والبنى التحتية، وإجراء فحوص دورية لأنظمة الاستعادة حال تعرض أنظمة الشركة لأي خطر أو ضرر، كما يقوم قسم تقنية المعلومات باتخاذ كافة الاجراءات اللازمة بغرض تفادي المخاطر بفعالية.

وفي سبيل الإستفادة القصوى من أنظمة تقنية المعلومات المتطورة في أعمال المجموعة فقد قامت تكوين بعدة إجراءات وتعاقدت مع عدد من الشركات الرائدة في مجال تقنية المعلومات. ومن هذه الاجراءات على سبيل المثال الانتهاء بنجاح من دمج أنظمة تقنية المعلومات لشركتين من الشركات التابعة حديثة الانضمام للمجموعة هما بلاستيكو وشركة الشرق إلى النظام الموحد لإدارة موارد الشركات (SAP) والعمل على رفع مستوى الاستخدام لهذا النظام العالمي إلى المستوى الأمثل حيث يشمل العديد من التطبيقات ومنها إدارة المواد والادارة المالية والتكليف وإدارة الموارد البشرية وإدارة الجودة وتخطيط الانتاج والجدولة والمبيعات وصيانة المصانع.

ومن الجدير بالذكر أيضا أنه تم تعيين فريق من المستشارين المتخصصين بنظام (SAP) لتحقيق أعلى معايير الاستخدام لهذا النظام العالمي وتوفير الدعم الفوري للمستخدمين لتسهيل أداء عملهم. وتعتبر البنى التحتية من أهم الامور التي تم التركيز عليها، حيث تم تحديث أجهزة الشبكات والتمديدات الشبكية وربط كافة المصانع بمركز موحد لخدمة الشبكات والاجهزة وبعدها تم تطبيق أنظمة التواصل الحديثة بين مجموعة شركات تكوين لتفعيل عملية التواصل الصوتي والمرئي مما يساهم في رفع مستوى الربط بين الشركات والمصانع المتباعدة جغرافيا والتقليل من تكاليف السفر، ومن الأساسيات التي تم العمل عليها، تركيب معايير سلامة متميزة للحماية الالكترونية و أمن الشبكات و الأجهزة. وأخيرا تم نقل العديد من الخدمات المقدمة من إدارة تقنية المعلومات إلى الخدمة السحابية لتوفير خدمة بجودة أعلى لكافة المستخدمين من موظفي الشركة وتسهيل عملية الوصول للخدمة بيسر وأمان.

إضافة إلى ذلك، قامت الشركة بالتعاقد مع عدد من شركات تقنية المعلومات لتقديم خدمات تقنية المعلومات و الاجهزة والأنظمة، ومنها شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية (طرف ذو علاقة) لتزويد المجموعة بخدمات تقنية المعلومات، بما فيها البريد الالكتروني وإدارة مركز المعلومات وإدارة مركز المساعدة وتزويد أنظمة الحماية. تقوم أيضاً شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية بتزويد جدار الحماية الناري وخدمات المراقبة لتأكيد أمان شبكات المجموعة.

استفادت المجموعة من تحويل تراخيص «اوراكل» لها نتيجة استحواذها على شركة بلاستيكو، بالإضافة إلى أن جميع شركات المجموعة تستخدم نظام (SAP)، وقد قامت الشركة بالحصول على الدعم التقني من (SAP) والتراخيص اللازمة لسنة ٢٠١٦م. كما أن الشركة تستعمل نظام «مايكروسوفت» الخاص بقطاع الشركات لتغطية جميع منتجات «مايكروسوفت» التي تستخدمها.

٤-١٥ الأبحاث والتطوير

إن تركيز المجموعة المستمر على أنشطة البحث والتطوير يعتبر حجر الزاوية في كافة الابتكارات التي عززت من ريادتها للسوق، وتحقيق المزيد من الابتكارات مستقبلاً لتعزيز هذه الريادة والربحية.

فقد خصصت الشركة قسماً خاصاً للأبحاث والتطوير لكل من شركاتها التابعة وهو أحد الأقسام المساندة للإنتاج والتشغيل تحت إدارة المدير الفني وتتم فيه عملية تدفق متواصلة للأفكار الجديدة في صناعة البوليمرات وصناعة الأقمشة غير المنسوجة، ويلاقي هذا القسم الدعم المستمر من إدارة الشركة ليعزز الابتكار والتطوير.

تتواصل المجموعة مع مراكز الأبحاث والجامعات السعودية والعالمية وكذلك شركة سابك في كل ما يتعلق بأبحاث البوليمرات التي تدخل في عدد كبير من المنتجات الصناعية والمنطوية بصفة خاصة على تطبيقات تغليف الأغذية.

كما استفادت المجموعة من جهود شركة سابك للبحث والتطوير في مجال البوليمرات والتي تشمل المواد البلاستيكية في المملكة، والتي كانت أحد الدوافع المحفزة للمجموعة في تطوير منتجاتها والعمل على الإسهام من خلال إنتاجها تزامناً مع تقدم الأبحاث والدراسات في مجال علوم وهندسة البوليمرات وتطبيقاتها وخدمة قطاعاتها في المملكة.

تعمل المجموعة على تنشئة جيل من المهندسين المتدربين على مهارات صناعة البلاستيك من خلال التدريب المستمر والتشجيع على الأبحاث سواء المتعلقة بالمنتجات البلاستيكية أو مشاريع دراسة البيئة على الخواص الحرارية للبلاستيك وإعادة تدوير بعض المواد البلاستيكية وكذلك منتجات الأقمشة غير المنسوجة بشقيها الصحي والطبي.

تعمل المجموعة من خلال ساف على انتاج الأقمشة غير المنسوجة الصحية والطبية، وبالتالي يتم التركيز على الأبحاث والتطوير بشكل مستمر على مراحل العمليات التي تتضمن إنتاج الأقمشة غير المنسوجة بالأسلوب الكيميائي، ومراحل الأسلوب الكهربائي والإلكتروني، ومراحل التسريح والسحب، ومرحلة التجهيز النهائي، وفي كل مرحلة تتطلب عملية الإنتاج فيها استخدام أحدث التقنيات والأبحاث المتقدمة حيث يقوم فريق من المهندسين والفنيين المتخصصين بالإشراف على هذه العمليات بشكل دوري.لقد خصصت المجموعة ميزانية سنوية لأنشطة البحث والتطوير للمنتجات التي يتطلبها السوق أو التي تتغير مواصفاتها لمواكبة التقنيات الحديثة في صناعة البلاستيك وصناعة الأقمشة غير المنسوجة، لتكون في تواكب مستمر مع أحدث تقنيات صناعة البلاستيك، وتشمل تحديث المعدات وقوالب الإنتاج التي تتحكم في أشكال القوارير والابتكار في تشكيل القوالب الجديدة وكذلك مواكبة التطور في صناعة الأقمشة غير المنسوجة ومنتجاتها النهائية.

٤-١٦ انقطاع الأعمال

تؤكد الشركة أنه لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال المجموعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الاثني عشر (١٢) شهراً الأخيرة.

٤-١٧ التغير الجوهري

تؤكد الشركة على عدم وجود نية أو توجه لإجراء أي تغيير جوهري لطبيعة نشاطها القائم منذ تأسيسها.

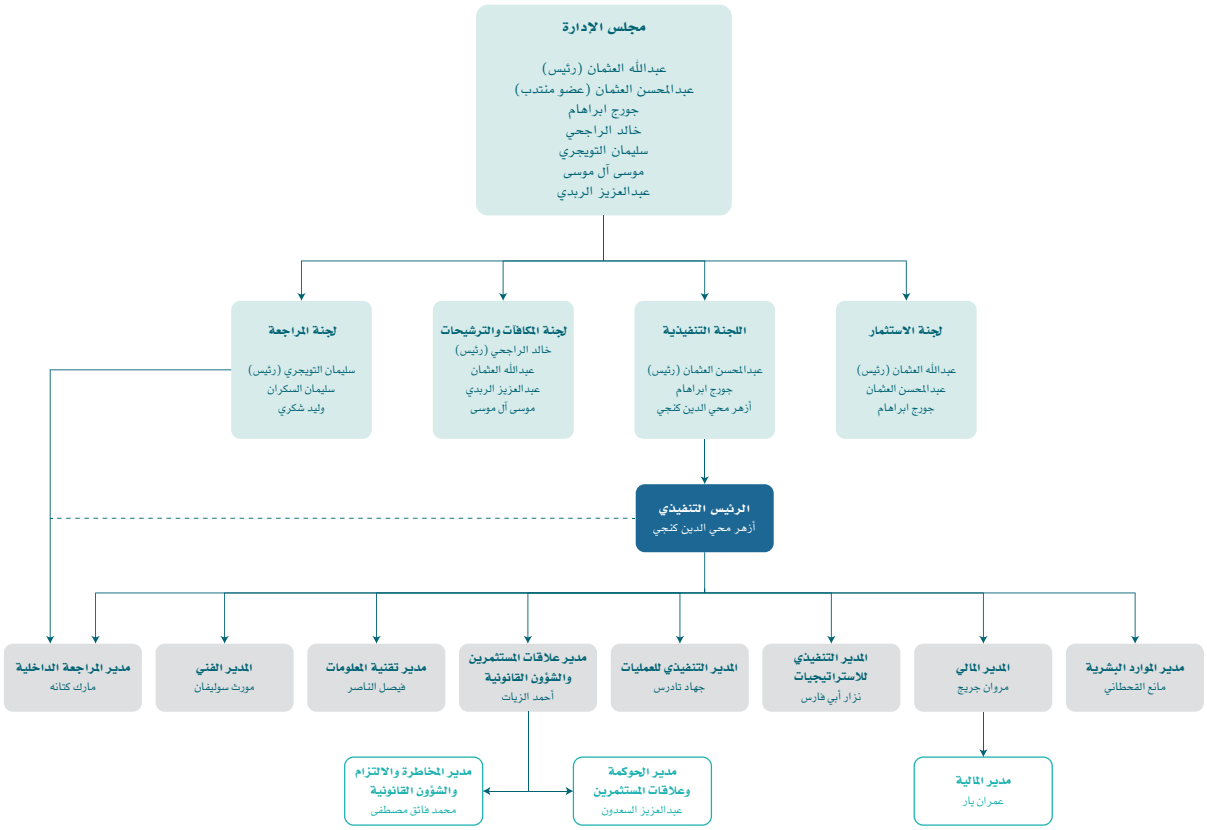
٥. الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها

٥-١ هيكل الشركة

يتألف الهيكل الإداري الرئيسي للشركة من مجلس الإدارة الذي يتألف من سبعة (٧) أعضاء تم تعيينهم من قبل الجمعية العامة العادية واللجان المنبثقة عنه من اللجنة التنفيذية ولجنة المراجعة ولجنة المكافآت والترشيحات ولجنة الاستثمار وفريق من المسؤولين التنفيذيين («الإدارة العليا»).

وتتمتع الشركة بهيكل تنظيمي واضح يترأسه المجلس وتدعمه الإدارة العليا ويتولى المجلس المسؤولية النهائية عن التوجيه والإشراف العام والرقابة العامة على الشركة. وقد خوّل المجلس مسؤولية الإدارة العامة للشركة إلى الإدارة العليا وهي التي يترأسها الرئيس التنفيذي. وتقع مسؤولية إدارة العمليات اليومية في الشركة على عاتق الرئيس التنفيذي السيد/ أزهر محي الدين كنجي الذي تم تعيينه اعتباراً من ١٤٣٦/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٨م) وذلك بموجب قرار مجلس الادارة رقم (١١٠/ت/٢٠١٥) وتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١٧م كما يعاونه فريق من كبار أعضاء الإدارة العليا يتمتعون بقدرات ومؤهلات عالية. وتعتبر هذه المزايا والخبرات عناصر أساسية في تطوير أعمال الشركة وتقديم أفضل المنتجات للعملاء.

رسم توضيحي رقم ٥: الهيكل التنظيمي



٥-٢ أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير

يُبين نظام الشركات الحالي اختصاصات مجلس الإدارة والجمعية العامة للشركات المساهمة. وتجدر الملاحظة أن النظام اعتمد الجمعية العامة للمساهمين على رأس الهرم التنظيمي لإدارة الشركات المساهمة وكذلك ميز بين اختصاصات الجمعية العامة العادية وغير العادية.

مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، يكون لمجلس ادارة الشركة أوسع السلطات في إدارة الشركة والإشراف عليها وتصريف أمورها وأموالها وتحديد السياسات والتوجيهات التي تحقق أغراضها (طبقاً لما جاء في المادة (١١) الحادية عشر من لائحة حوكمة الشركات والمادة (٧٥) الخامسة والسبعين من نظام الشركات الحالي)، كما يكون للمجلس في حدود اختصاصه أن يفوض عضوا أو أكثر من أعضائه أو من الغير في القيام بمهمة عمل أو أعمال معينة.

وفق النظام الأساسي للشركة، يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة يتألف من (٧) سبعة أعضاء يتم تعيينهم لفترة (٣) ثلاث سنوات ميلادية. هذا وقد تم تعيين مجلس الإدارة الحالي بموجب قرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م)، ولدى المجلس عدة لجان فرعية وهي: اللجنة التنفيذية، لجنة المراجعة، لجنة الترشيحات والمكافآت، لجنة الاستثمار. وتقوم هذه اللجان بمساندة مجلس الإدارة في متابعة ومراجعة نشاطات الشركة وتزويد إدارة الشركة بالإرشاد والتوجيه اللازم.

تتمثل المسؤولية الرئيسية لمجلس الإدارة في ضمان استمرار نجاح الشركة على المدى البعيد، ويتضمن ذلك:

- رسم السياسات العامة للشركة بما يتفق مع أغراضها وتحقيق أهدافها.
- تمثيل الشركة في علاقاتها مع الغير والإدارات الحكومية.
- وضع أهداف الأداء العام للشركة.
- الإشراف على نفقات رأس المال الرئيسة.
- تعيين اللجان التنفيذية والمدراء التنفيذيين وتحديد صلاحياتهم وسلطاتهم ورواتبهم ومكافآتهم.
- تمثيل الشركة أمام البنوك والقيام بكافة التصرفات لديها.
- الإشراف على عملية الإفصاح للشركة.

يتضمن الجدول التالي أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحالي:

جدول رقم ٥٧: أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	تاريخ العضوية	التمثيل/ اسم المَمثل	الأسهم المملوكة*	
								مباشر	غير مباشر
١	عبدالله محمد العثمان	الرئيس	السعودية	٤٥	غير تنفيذي/ غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	٩٠١,٠٠٠	٢,٢٧٢,٥٢٢
٢	عبدالمحسن محمد العثمان	العضو المنتدب	السعودية	٤٣	تنفيذي/ غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	٣٠٣,٠٠٠	٢,٢٧٢,٥٢٢
٣	خالد عبدالرحمن الراجحي	عضو	السعودية	٤٦	غير تنفيذي/غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	٨٣٧,٤٣٤	٩٧٩,٦٠٨
٤	جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	عضو	استرالية	٥٧	غير تنفيذي/غير مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	شركة العثمان القابضة	١,١٦٦	لا يوجد
٥	موسى عبدالمحسن آل موسى	عضو	السعودية	٦٦	غير تنفيذي /مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	١,٩٩٦	لا يوجد
٦	سليمان عبدالعزيز التويجري	عضو	السعودية	٥٢	غير تنفيذي /مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	١,٠٠٠	لا يوجد
٧	عبدالعزيز صالح الربدي	عضو	السعودية	٥٥	غير تنفيذي /مستقل	٢٠١٣/١١/٢٢م	-	١,١٦٦	لا يوجد

المصدر: الشركة

*وفقاً لسجل المساهمين الصادر بتاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٩م.

تتكون مكافأة مجلس الإدارة من النسبة المنصوص عليها في النظام الأساسي للشركة ويشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء المجلس بوصفهم موظفين أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنية أو إدارية أو استشارية.

استناداً للمادة (٢١) الحادية والعشرين من النظام الأساسي، تتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكملة. إن الحد الأقصى الذي يتقاضاه كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة من مكافآت ومزايا مالية او عينية مقابل خدماتهم في المجلس وفقاً للمادة (٧٦) السادسة والسبعون من نظام الشركات الحالي مبلغ لا يتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سنويا لكل عضو. وفقا للفقرة الثانية من ذات المادة، إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠٪) من صافي الأرباح. ويجوز تعديل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بموافقة الجمعية العامة غير العادية. كما لا يحق لمجلس الإدارة التصويت على المكافآت التي تمنح لهم.

٥-٢-١ شروط عضوية مجلس الإدارة

عرّفت لائحة حوكمة الشركات العضو المستقل وغير التنفيذي على النحو التالي:

أ) العضو المستقل

هو عضو المجلس الذي يتمتع بالاستقلالية التامّة. ونذكر أدناه على سبيل المثال لا الحصر، بعض ما يتنافى مع الاستقلالية التامّة بحسب التعديل الصادر بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (١-١٠-٢٠١٠) وتاريخ ١٤٣١/٠٣/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/١٦م):

١- أن يكون مالكاً لما نسبته خمسة بالمائة (٥٪) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي شركة من مجموعتها.
٢- أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة بالمائة (٥٪) أو أكثر من أسهم الشركة أو أي شركة من مجموعتها.
٣- أن يكون من كبار التنفيذيين خلال العامين الماضيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.
٤- أن تكون له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.

٥- أن تكون له صلة قرابة من الدرجة الأولى مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في أي شركة من مجموعتها.
٦- أن يكون عضو مجلس إدارة في أي شركة ضمن مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.
٧- أن يكون موظفاً خلال العامين الماضيين لدى أي من الأطراف المرتبطة بالشركة أو بأي شركة من مجموعتها كالمحاسبين القانونيين وكبار الموردين أو أن يكون مالكاً لحصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.

وعليه يتضح أن العضو غير المستقل هو عضو المجلس الذي ينطبق عليه إحدى الحالات المذكورة أعلاه.

ب) العضو غير التنفيذي

هو عضو المجلس الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة، أو لا يتقاضى راتباً شهرياً أو سنوياً.

فيما يتعلق بتشكيل المجلس والمنصوص عليه في الفقرتين (ج، هـ) من المادة (١٢) الثانية عشرة من لائحة حوكمة الشركات، فإن أغلبية أعضاء المجلس يجب أن يكونوا من غير التنفيذيين وألا يقلّ عدد الأعضاء المستقلين عن عضوين أو ثلث أعضاء المجلس أيّهما أكثر، وذلك استناداً إلى مجمل عدد أعضاء المجلس.

وقد التزمت الشركة بهذه المادة من ناحية شروط العضوية وذلك أن جميع الأعضاء من غير التنفيذيين باستثناء عبدالمحسن العثمان ، كما أن (٣) من أصل (٧) هم أعضاء مستقلين.

وفقا لنظام الشركات السابق يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مالكا لعدد من أسهم الشركة لا تقل قيمتها الإسمية عن (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال. وتودع هذه الأسهم خلال (٣٠) ثلاثين يوما من تاريخ تعيين العضو في أحد البنوك التي يعينها وزير التجارة، وتخصص هذه الأسهم لضمان مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة وتظل غير قابلة للتداول إلى أن تنقضي المدة المحددة لسماع دعوى المسؤولية المنصوص عليها في المادة (٧٧) السابعة والسبعين من نظام الشركات السابق أو إلى أن يفصل في الدعوى المذكورة. وإذا لم يقدم عضو مجلس الإدارة أسهم الضمان في الميعاد المحدد لذلك بطلت عضويته. وعلى مراقب الحسابات أن يتحقق من مراعاة حكم هذه المادة وأن يضمن تقريره إلى الجمعية العامة أية مخالفة في هذا الشأن.

وقد تم تخصيص أسهم ضمان لعضوية الأعضاء المشار لهم في الجدول أدناه وفق ما تفرضه المادة (٦٨) الثامنة والستون من نظام الشركات السابق فيما يتعلق بأسهم الضمان، واستناداً إلى خطاب تداول رقم (م إ – ص ١٥- ٤٠٢٩) وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠١م) الذي يفيد تخصيص أسهم الضمان المحجوزة لعضوية مجلس الإدارة وفقاً لما يلي:

جدول رقم ٥٨: أسهم الضمان المحجوزة لعضوية مجلس الإدارة

م	اسم العضو	عدد الأسهم
١	عبدالله محمد العثمان	١,٠٠٠
٢	عبدالمحسن محمد العثمان	١,٠٠٠
٣	خالد عبدالرحمن الراجحي	١,٠٠٠
٤	جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	١,٠٠٠
٥	موسى عبدالمحسن آل موسى	١,٠٠٠
٦	سليمان عبدالعزيز التويجري	١,٠٠٠
٧	عبدالعزيز صالح الربدي	١,٠٠٠

فيما يلي نبذة مختصرة عن خبرات كل عضو في مجلس الإدارة وسكرتيره ومؤهلات كل منهم ومناصبهم الحالية والسابقة:

جدول رقم ٥٩: السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة

عبدالله محمد العثمان	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	رئيس مجلس الادارة (غير تنفيذي/غير مستقل)
العمر	٤٥
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس إدارة صناعية – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالظهران، المملكة العربية السعودية، عام ١٩٩٥م.
الخبرات العملية	• عضو مجلس إدارة صندوق التنمية العقارية، وهو صندوق حكومي يهدف إلى منح قروض لإقامة مساكن، منذ العام ٢٠١٦م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٠م وحتى تاريخ هذه النشرة.

عبدالله محمد العثمان	
الخبرات العملية	• قنصل فخري بالقنصلية البرتغالية في مملكة البحرين، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠١٣م. • عضو مجلس إمارة المنطقة الشرقية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠١٣م. • مستشار للتجارة الخارجية بسفارة بلجيكا في المملكة العربية السعودية، منذ العام ٢٠٠٦م حتى العام ٢٠١١م. • مدير عام شركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية – ذات مسؤولية محدودة، وهي شركة تعمل في قطاع الاستشارات والدراسات البيئية، منذ العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠١٢م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة شركة مجموعة الجذور العربية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع التجارة في مواد البناء، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • نائب رئيس مجلس ادارة شركة العثمان القابضة – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية والكيميائية والاستثمار، منذ العام ٢٠٠٢م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس ادارة الشركة السعودية المتحدة للتأمين (ولاء) – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع التأمين، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس ادارة شركة جي آي بي للخدمات المالية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الخدمات المالية والاستثمارية، منذ العام ٢٠١٠م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس إدارة شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع المنتجات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس المديرين في شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع تقنية المعلومات، منذ العام ٢٠٠١م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس المديرين في شركة العثمان للتسويق الصناعي – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع التسويق الصناعي، منذ العام ٢٠٠٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس المديرين في شركة تعزيز الصناعات الحديدية المتطورة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات الحديدية، منذ العام ٢٠٠٤م وحتى تاريخ هذه النشرة.

عبدالمحسن محمد العثمان	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	العضو المنتدب (تنفيذي/غير مستقل)
العمر	٤٣
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس علوم محاسبة – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالظهران المملكة العربية السعودية، عام ١٩٩٧م.
الخبرات العملية	• عضو اللجنة الوطنية لمنتجي الألبان، تعمل على تطوير إنتاج وصناعة الألبان، منذ العام ١٩٩٨م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام مدرسة ندى العالمية – مؤسسة فردية، تعمل في قطاع التعليم، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة الأحساء، منذ العام ٢٠٠٦م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام شركة العثمان للانتاج والتصنيع الزراعي (ندى) – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس التنمية السياحية في محافظة الأحساء، والذي يُعنى بتنمية السياحة في المحافظة، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو المجلس المحلي لمحافظة الأحساء، والذي يُعنى بتطوير وتنمية المحافظة، منذ العام ٢٠١٠م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام شركة مصنع الانسجة المتطورة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع صناعة الأقمشة غير المنسوجة، منذ العام ٢٠١١م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام شركة الشرق للصناعات البلاستيكية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة المؤسسة العامة للتدريب المهني والفني، والتي تُعنى بتنمية وتدريب الموارد البشرية الوطنية، منذ العام ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٤م.

عبدالمحسن محمد العثمان	
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة شركة بيان العقارية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الاستثمارات العقارية، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع الاستثمارات المتعددة، منذ العام ٢٠١٠م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة العثمان القابضة – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية والكيميائية والاستثمار، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس إدارة شركة السلام للخدمات الطبية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الخدمات الطبية والاستشفائية، منذ العام ٢٠١٤م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس إدارة شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع المنتجات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة.

خالد عبدالرحمن الراجحي	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي/غير مستقل)
العمر	٤٦
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في علوم التمويل - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالظهران، المملكة العربية السعودية عام ١٩٩٤م.
الخبرات العملية	الرئيس التنفيذي لشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعة والتجارة، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى تاريخ هذه النشرة.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة بنك البلاد - شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع الأعمال المصرفية والاستثمارية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس إدارة شركة الإسمنت السعودية- شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع صناعة وإنتاج وتسويق جميع أنواع الإسمنت، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء) - شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع التأمين، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس مديرين شركة تنامي العربية - شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في القطاع العقاري، منذ العام ٢٠٠٦م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس مديري مستشفى الرعاية الصحية (بروكير) - شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع خدمات الرعاية الصحية والطبية، منذ العام ٢٠١٤م وحتى تاريخ هذه النشرة. • رئيس مجلس مديري مستشفى فخري - شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع خدمات الرعاية الصحية والطبية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠١٤م. • رئيس مجلس مديري مجمع مدارس السلام الخاصة- شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع التعليم، منذ العام ١٩٩٨م وحتى العام ٢٠١٤م.

جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي/غير مستقل)
العمر	٥٧
الجنسية	استراليا
المؤهلات العلمية	بكالوريوس مالية وإدارة أعمال – جامعة سنت جوزف – بيروت، لبنان عام ١٩٨١م.
الخبرات العملية	• كبير المستشارين في شركة العثمان القابضة – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية والكيميائية والاستثمار، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى تاريخ هذه النشرة. • مدير عام قسم البلاستيك في شركة العثمان القابضة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية والكيميائية والاستثمار، منذ العام ٢٠٠٠م و حتى العام ٢٠٠٨م. • المدير العام في شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى) – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية، منذ العام ١٩٩٣م و حتى العام ٢٠٠٠م. • المدير العام في شركة بولي كنج ماركتينج – شركة ذات مسؤولية محدودة أسترالية، تعمل في قطاع الاستثمار، منذ العام ١٩٨٨م و حتى العام ١٩٩٣م. • مدير المشاريع في شركة المطلق للأثاث – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع تسويق وصناعة الأثاث، منذ العام ١٩٨٣م و حتى العام ١٩٨٧م. • محاسب في شركة سعودي أوجيه المحدودة – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع المقاولات، منذ العام ١٩٨٢م و حتى العام ١٩٨٣م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس ادارة شركة العثمان القابضة – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الصناعات الغذائية والكيميائية والإستثمار، منذ العام ١٩٩٧م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع المنتجات البلاستيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة.

موسى عبدالمحسن آل موسى	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي/مستقل)
العمر	٦٦
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في الاقتصاد – جامعة أريزونا بالولايات المتحدة الأمريكية ١٩٧٩م.
الخبرات العملية	المدير العام للمنطقة الشرقية في مجموعة سامبا المالية – شركة مساهمة عامة، تعمل في القطاع المصرفي، منذ العام ١٩٩٤م وحتى ٢٠١٠م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	عضو مجلس إدارة الشركة السعودية لأنابيب الصلب – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع صناعة أنابيب الصلب منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة.

سليمان عبدالعزيز التويجري	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي/مستقل)
العمر	٥٢
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في المحاسبة – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالظهران، المملكة العربية السعودية، عام ١٩٩٠م. ماجستير في المحاسبة – جامعة إلينويس، إيربنا تشامبين، ولاية إلينويس الولايات المتحدة الأمريكية، عام ١٩٩٣م. دكتوراه في المحاسبة – جامعة كيس وسترن ريسيرف، كليفلاند، ولاية أوهايو، الولايات المتحدة الأمريكية، عام ١٩٩٨م.
الخبرات العملية	رئيس تنفيذي لشركة أميانتيت العربية السعودية – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع صناعة الانابيب، منذ العام ٢٠٠٨م وحتى تاريخ هذه النشرة.

سليمان عبدالعزيز التويجري	
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء) – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع التأمين، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة (العضو المنتدب) شركة أميانتيت العربية السعودية – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع صناعة الأنابيب والخزانات، منذ العام ٢٠٠٨م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة التطوير الكيميائي – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع صناعة الكيماويات والبتروكيماويات، منذ العام ٢٠١١م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة ملكية للاستثمار– شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع الاستشارات المالية، منذ العام ٢٠١٤م وحتى تاريخ هذه النشرة.

عبدالعزيز صالح الربدي	
تاريخ التعيين	١٤٣٥/٠١/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٢م)
المنصب	عضو مجلس إدارة (غير تنفيذي/مستقل)
العمر	٥٥
الجنسية	السعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس العلوم في الإدارة الصناعية – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالظهران، المملكة العربية السعودية، عام ١٩٨٥م. دورات متقدمة في التحليل المالي والائتماني وتقييم المشاريع – بنك تشيس منهاتن نيويورك، الولايات المتحدة الأمريكية عام ١٩٨٧م.
الخبرات العملية	الرئيس التنفيذي لمكتب عبد العزيز صالح الربدي للاستشارات، يعمل في قطاع الاستشارات الاقتصادية، منذ العام ٢٠٠٣م وحتى تاريخ هذه النشرة.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة الشركة السعودية المتحدة للتأمين التعاوني (ولاء) – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع التأمين، منذ العام ٢٠٠٦م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة أسواق عبدالله العثيم – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع بيع التجزئة، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى تاريخ هذه النشرة . • عضو مجلس إدارة شركة الحمادي للتنمية والاستثمار – شركة مساهمة عامة، تعمل في القطاع الصحي، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة مجموعة عبدالمحسن الحكير للسياحة والتنمية – شركة مساهمة عامة، تعمل في قطاع الفنادق السياحية والترفيه، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة شركة العبيكان للزجاج – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في صناعة الزجاج، منذ العام ٢٠٠٦م وحتى تاريخ هذه النشرة.

عبدالعزيز محمد السعدون	
تاريخ التعيين	١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م)
المنصب	سكرتير مجلس الإدارة
العمر	٤٣
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	ماجستير محاسبة و مالية – جامعة اسكس، المملكة المتحدة عام ٢٠٠٤م. شهادة مراجع داخلي معتمد (CIA) ٢٠١٣م.
الخبرات العملية	• مدير تجاري في شركة العثمان للمنتجات البلاستيكية – ذات مسؤولية محدودة، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى عام ٢٠١٠م. • المدير المالي المكلف في شركة الشرق الأوسط للاستثمار المالي – شركة مساهمة مقفلة، وهي تعمل في مجال الخدمات المالية، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى عام ٢٠٠٩م. • أخصائي إفصاح في إدارة الإفصاح المستمر في هيئة السوق المالية، هيئة حكومية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠٠٩م. • معيد بجامعة الملك فيصل بمدينة الأحساء، جامعة حكومية، منذ العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٣م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لايوجد

٥-٢-٢ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

وفقاً للنظام الأساسي للشركة، تتكون مكافأة مجلس الإدارة في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكملة له ووفقاً للمادة (٧٦) السادسة والسبعين من نظام الشركات الحالي تكون المكافآت والمزايا المالية والعينية المدفوعة لكل عضو مجلس إدارة مبلغ لا يتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال سنوياً. وفقا للفقرة الثانية من ذات المادة، إذا كانت المكافأة نسبة معينة من أرباح الشركة فلا يجوز أن تزيد هذه النسبة على (١٠٪) من صافي الأرباح. ويتم اقتراح مكافآت أعضاء مجلس الإدارة بواسطة لجنة الترشيحات والمكافآت، وذلك تماشياً مع النظام الأساسي للشركة والقرارات الصادرة بهذا الخصوص، ويتم رفعها لمجلس الإدارة تمهيداً لاعتمادها من قبل الجمعية العامة العادية.

تلتزم الشركة بمعايير تحديد المكافآت السنوية التي تقررها الجمعية العامة للشركة بناءً على توصية المجلس. ويجب أن تتم الموافقة على مكافآت وأجور مجلس الإدارة في اجتماعات الجمعية العامة مع مراعاة أنه لا يحق لأعضاء مجلس الإدارة التصويت على هذه المكافآت والأجور.

حتى تاريخ هذه النشرة، وخلال السنوات الثلاث السابقة، حصل أعضاء مجلس الإدارة على مكافآت ومزايا أخرى بقيمة (٨,٧٩٢,٠٠٠) ثمانية ملايين وسبعمائة واثنين وتسعين ألف ريال إجمالاً. وقد تمت الموافقة على تلك المكافآت والمزايا من قبل الجمعية العامة العادية. وفيما يلي، مجموع ما تقاضاه أعضاء مجلس الإدارة وللسنوات الثلاث الماضية:

جدول رقم ٦٠: مكافآت و مزايا أعضاء مجلس الإدارة خلال الأعوام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م

البيان (بالريال)	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
أعضاء مجلس الإدارة	٣,٨٣٣,٠٠٠	٣,٤٠٠,٠٠٠	١,٥٥٩,٠٠٠

المصدر: الشركة

٥-٣ لجان مجلس الإدارة

من أجل ضمان الأداء الأمثل لإدارة الشركة شكل مجلس الإدارة لجنة مراجعة، ولجنة ترشيحات ومكافآت، ولجنة تنفيذية التي تم اعتماد ميثاقها بعد موافقة الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)، ولجنة استثمار التي تم اقرار تأسيسها بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٤٣٥/٠١/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٧م).

أما لناحية تأسيس اللجان فيجب تعيين عدد كاف من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين في اللجان المعنية بالمهام التي قد ينتج عنها حالات تعارض مصالح، (مثل التأكد من سلامة التقارير المالية وغير المالية، ومراجعة صفقات الأشخاص ذوي العلاقة، والترشيح لعضوية مجلس الإدارة، وتعيين المدراء التنفيذيين، وتحديد المكافآت).

وقد بلغ مجموع مكافآت أعضاء اللجان للعام ٢٠١٥م (٥٩٩,٠٠٠) خمسمائة وتسعة وتسعين ألف ريال.

وقد شكلت الشركة اللجان التالية:

٥-٣-١ اللجنة التنفيذية

تنص المادة (٤) الرابعة من لائحة اللجنة التنفيذية للشركة على أنه مجلس الإدارة يكون هذه اللجنة من (٣) أو (٤) أعضاء على الأقل على أن تضم اللجنة عضواً على الأقل من أعضاء مجلس الإدارة و العضو المنتدب الذي يترأس اللجنة ويقوم بدعوة اللجنة للاجتماع حسبما يراه ويرأس اجتماعاتها. ويكون نصاب اجتماع اجتماعات اللجنة التنفيذية بحضور أغلبية أعضائه وتصدر قرارتها او توصياتها بموافقة أغلبية أعضائها الحاضرين.

وتشتمل مهام ومسئوليات اللجنة التنفيذية على:

- إعداد التوصيات لمجلس الادارة بخصوص الموضوعات المرفوعة من الادارة التنفيذية للشركة وتحديد ما يمكن احالته منها للمجلس.
- مراجعة خطة العمل والموازنة السنوية للشركة قبل تقديمها للموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة.
- المراجعة الدورية للنفقات الرأسمالية الفعلية ومقارنتها مع الموازنة المعتمدة مسبقاً لها.

وبالإشارة إلى قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٤٣٥/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٤م) تم تعيين أعضاء اللجنة التنفيذية وهم:

١- عبدالمحسن محمد العثمان (الرئيس)
٢- جورج الخوري أنطونيوس أبراهام (عضو)
٣- أزهر محي الدين كنجي (عضو) (تم تعيينه بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٨م))

يبين الجدول أدناه عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال الأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م مدى التزامها بعدد اجتماعاتها وبشكل دوري خلال أي من الأعوام المالية السابقة:

جدول رقم ٦١: عدد اجتماعات اللجنة التنفيذية

اللجنة التنفيذية	العام ٢٠١٣م	العام ٢٠١٤م	العام ٢٠١٥م
	٦	٦	٧

نبذة مختصرة عن أعضاء اللجنة التنفيذية:

جدول رقم ٦٢: نبذة مختصرة عن أعضاء اللجنة التنفيذية

عبدالمحسن العثمان	
المنصب	رئيس اللجنة التنفيذية
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	
المنصب	عضو اللجنة التنفيذية
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

أزهر محي الدين كنجي	
المنصب	عضو اللجنة التنفيذية
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٧٠ «السير الذاتية لأعضاء الإدارة العليا» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«الإدارة العليا»)

٥-٣-٢ لجنة المراجعة

صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٣٦-٢٠٠٨) وتاريخ ١٤٢٩/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/١٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى المادة (١٤) الرابعة عشرة من لائحة حوكمة الشركات بشأن تشكيل لجنة من الأعضاء غير التنفيذيين تسمى (لجنة المراجعة) وذلك ابتداءً من العام ٢٠٠٩م.

تشمل مهمات لجنة المراجعة ومسئولياتها بحسب لائحة حوكمة الشركات ما يلي:

- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهمات التي حددها لها مجلس الإدارة.
- دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملحوظات الواردة فيها.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
- متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
- دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
- دراسة ملاحظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

تقوم اللجنة بمسؤولية الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية وتقييم إجراءات عمل الشركة فيما يتعلق بالرقابة الداخلية والسياسة المحاسبية للشركة وتقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة في هذا الشأن. كما تتولى لجنة المراجعة المشكَّلة مهمة مراقبة القوائم المالية للشركة والتأكد من سلامتها وفعالية عملية المراجعة الخارجية وعمل التدقيق الداخلي.

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م) اعتمدت الجمعية العامة للمساهمين ضوابط إختيار أعضاء لجنة المراجعة والذي يخول المجلس تعيين أعضاء لجنة المراجعة وفقاً لتلك الضوابط.

وبالإشارة إلى قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٤٣٥/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٤م) تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة وهم:

١- سليمان التويجري (الرئيس)
٢- سليمان السكران (عضو)
٣- وليد الشكري (عضو)

يبيّن الجدول أدناه عدد اجتماعات لجنة المراجعة خلال الأعوام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و ٢٠١٥م مدى التزامها بعدد اجتماعاتها وبشكل دوري خلال أي من الأعوام المالية السابقة:

جدول رقم ٦٣: عدد اجتماعات لجنة المراجعة

لجنة المراجعة	العام ٢٠١٣م	العام ٢٠١٤م	العام ٢٠١٥م
	٤	٤	٤

نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة المراجعة:

جدول رقم ٦٤: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة المراجعة

سليمان التويجري	
المنصب	عضو لجنة المراجعة
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

سليمان السكران	
تاريخ التعيين	١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م)
المنصب	عضو لجنة المراجعة
العمر	٤٨
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	• دكتوراه في الاقتصاد والإحصاء - جامعة هيوستن بالولايات المتحدة الأمريكية - عام ١٩٩٤م. • ماجستير في إدارة الأعمال - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية - عام ١٩٨٧م. • بكالوريوس في الإدارة الصناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية - عام ١٩٨٥م.
الخبرات العملية	• رئيس قسم العلوم المالية والاقتصاد في كلية الإدارة الصناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، منذ العام ٢٠٠٤م ولغاية تاريخ إعداد هذه النشرة. • أستاذ مشارك في قسم العلوم المالية والاقتصاد في كلية الإدارة الصناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، منذ العام ٢٠٠٢م ولغاية العام ٢٠٠٤م. • أستاذ مساعد في قسم العلوم المالية والاقتصاد في كلية الإدارة الصناعية - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، منذ العام ١٩٩٥م ولغاية العام ٢٠٠٢م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس الأمناء لجامعة الأمير سلطان • عضو مجلس الأمناء لكلية الأمير سلطان لعلوم السياحة والفندقه • عضو مجلس الأمناء لكلية اليمامة الاهليه – الرياض • عضو مجلس إدارة جمعية الاقتصاد السعودية • رئيس اللجنة التأسيسيه للجمعية السعوديه للعلوم الماليه والبنكيه • عضو هيئة التمويل الأمريكية (أمريكا) • عضو هيئة الإدارة المالية الأمريكيه (أمريكا)

وليد الشكري	
تاريخ التعيين	١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م)
المنصب	عضو لجنة المراجعة
العمر	٤٨
الجنسية	سعودي
المؤهلات العلمية	درجة البكالوريوس تخصص محاسبة - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالسعودية، عام ١٩٨٩م
الخبرات العملية	• مستشار - إرنست ويونغ، وتعمل الشركة في التدقيق المالي والاستشارات الضريبية والمعاملات التجارية والخدمات الاستشارية، منذ العام ٢٠١١م ولغاية العام ٢٠١٢م. • الشريك الرئيسي بالمملكة العربية السعودية – برايس وترهاوس، وتعمل الشركة في التدقيق المالي والاستشارات الضريبية والمعاملات التجارية والخدمات الاستشارية، منذ العام ٢٠٠٨م ولغاية ٢٠١٠م. • الشريك الإداري - برايس وترهاوس، وتعمل الشركة في التدقيق المالي والاستشارات الضريبية والمعاملات التجارية والخدمات الاستشارية، منذ العام ٢٠٠٦م ولغاية ٢٠٠٨م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	• عضو مجلس إدارة - الصناعات الميكانيكية السعودية، وتعمل في مجال الصناعات الميكانيكية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ اعداد هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة – اراكون، منذ العام ٢٠١٤م وحتى تاريخ اعداد هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة - مجموعة المتبولي – ذات مسؤولية محدودة، وتعمل في مجال التجزئة، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ اعداد هذه النشرة. • عضو مجلس إدارة – الحكير – مساهمة عامة، وتعمل الشركة في مجال التجزئة، منذ العام ٢٠١٢م وحتى تاريخ اعداد هذه النشرة.

٥-٣-٣ لجنة الترشيحات والمكافآت

صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-١٠-٢٠١) وتاريخ ١٤٣١/٣/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٠/٣/١٦م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى المادة الخامسة عشرة (١٥) من لائحة حوكمة الشركات بشأن تشكيل لجنة تسمى (لجنة الترشيحات والمكافآت وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١١/٠١/٠١م).

تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - قواعد اختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة.

تشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ومسئولياتها بحسب لائحة حوكمة الشركات ما يلي:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

وقد شكلت الشركة لجنة الترشيحات والمكافآت لتتولى مهمة ضمان الشفافية والنزاهة في إجراءات تعيين أعضاء المجلس على أن تتم مصادقة الجمعية العمومية للشركة على جميع قرارات تعيين الأعضاء وإعادة تعيينهم وعزلهم والتأكد من أن الجزء الأكبر من المكافآت يعتمد بشكل أساسي على الأداء.

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م) اعتمدت الجمعية العامة للمساهمين ضوابط إختيار أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت والذي يخول المجلس تعيين أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت وفقاً لتلك الضوابط.

وبالإشارة إلى قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٤٣٥/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٤م) تم تعيين أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت وهم:

١- خالد عبدالرحمن الراجحي (الرئيس).
٢- عبدالله محمد العثمان (عضو)

٣- عبدالعزيز صالح الربدي (عضو)
٤- موسى عبدالمحسن آل موسى (عضو)

يبين الجدول أدناه المتعلق بعدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال الأعوام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و ٢٠١٥م مدى التزامها بعدد اجتماعاتها وبشكل دوري خلال أي من الأعوام المالية السابقة:

جدول رقم ٦٥: عدد اجتماعات لجنة الترشيحات و المكافآت

لجنة الترشيحات والمكافآت	العام ٢٠١٣م	العام ٢٠١٤م	العام ٢٠١٥م
	٢	٣	٤

نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت:

جدول رقم ٦٦: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت

خالد عبدالرحمن الراجحي	
المنصب	رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

عبدالله محمد العثمان	
المنصب	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

عبدالعزيز صالح الربدي	
المنصب	عضو لجنة الترشيحات و المكافآت
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

موسى عبدالمحسن آل موسى	
المنصب	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

٥-٣-٤ لجنة الاستثمار

تتمثل المسؤولية الرئيسية للجنة الاستثمار في وضع الاستراتيجية الاستثمارية للشركة والإشراف على أداء استثمارات الشركة.

تتلخص مهام لجنة الاستثمار ما يلي:

- معاونة مجلس الإدارة في تصريف مهامه المتعلقة بمراجعة السياسات والمعايير الاستثمارية والتمويلية؛
- البحث عن الفرص الاستثمارية ذات العائد الأعلى (التعاقد لإدارة محافظ الاسهم المحلية – شراء وحدات في صناديق الاسهم المحلية – شراء وحدات في صناديق عقارية – الدخول في اكتتابات في شركات جديدة وطروحات أولية – شراء وبيع عقارات).
- متابعة وتقويم الاستثمارات القائمة والمقبلة عليها الشركة ورفع التوصيات بشأنها.
- مخاطبة مجلس الإدارة لدى أي تعديل على خطط الشركة الاستثمارية.
- دراسة الفرص الاستثمارية وتوافقها مع استراتيجية الشركة.
- متابعة وتقويم الاستثمارات القائمة والمقبلة عليها الشركة والإشراف على الأعمال الاستشارية ذات العلاقة بأعمال اللجنة.
- أي مهام أخرى يوكلها لها مجلس الإدارة.

وقد كوّن المجلس هذه اللجنة لتمكينه من تأدية مهامه بشكل أفضل وأكثر فعالية. وبالإشارة إلى محضر اجتماع مجلس الإدارة تاريخ ١٤٣٥/٠١/٢١هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٤م) تم تعيين أعضاء لجنة الاستثمار وهم:

١- عبدالله محمد العثمان (الرئيس)

٢- عبدالمحسن محمد العثمان (عضو)
٣- جورج الخوري أنطونيوس أبراهام (عضو)

يبين الجدول أدناه المتعلق بعدد اجتماعات لجنة الاستثمار خلال الأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م مدى التزامها بعدد اجتماعاتها وبشكل دوري خلال أي من الأعوام المالية السابقة:

جدول رقم ٦٧: عدد اجتماعات لجنة الاستثمار

لجنة الاستثمار	العام ٢٠١٣م	العام ٢٠١٤م	العام ٢٠١٥م
	١	٢	٢

نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الاستثمار:

جدول رقم ٦٨: نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الاستثمار

عبدالله محمد العثمان	
المنصب	رئيس لجنة الاستثمار
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

عبدالمحسن محمد العثمان	
المنصب	عضو لجنة الاستثمار
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

جورج الخوري أنطونيوس أبراهام	
المنصب	عضو لجنة الاستثمار
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

٥-٤ الإدارة العليا

تتألف الإدارة العليا للشركة من فريق يتمتع بالخبرات والمهارات اللازمة لإدارة الشركة بكفاءة وفعالية وفقاً للتوجيهات الصادرة عن مجلس الإدارة، ويقوم الرئيس التنفيذي بتسيير الأعمال اليومية للشركة وفقاً لتوجيهات وسياسات مجلس الإدارة لضمان تحقيق الشركة لأهدافها المحددة من قبل مجلس الإدارة.

جدول رقم ٦٩: نبذة مختصرة عن أعضاء الإدارة العليا

الاسم	المنصب	العمر	الجنسية	الملكية المباشرة	الملكية غير المباشرة
أزهر محي الدين كنجي	الرئيس التنفيذي	٥٢	سعودي	لا يوجد	لا يوجد
جهاد حنا تادرس	المدير التنفيذي للعمليات	٥٣	أردني	لا يوجد	لا يوجد
نزار زياد أبي فارس	المدير التنفيذي للاستراتيجيات	٤٥	لبناني	لا يوجد	لا يوجد
مروان حميد جريج	المدير المالي	٤٤	لبناني	لا يوجد	لا يوجد
أحمد علي الزيات	مدير علاقات المستثمرين و الشؤون القانونية	٥٨	مصري	لا يوجد	لا يوجد
د. فيصل أحمد الناصر	مدير تقنية المعلومات	٣٧	سوري	لا يوجد	لا يوجد
مورث سوليفان	المدير الفني	٥٨	ايرلندي	لا يوجد	لا يوجد
مارك كتانه	مدير المراجعة الداخلية	٥٢	لبناني	لا يوجد	لا يوجد
مانع عبدالله القحطاني	مدير الموارد البشرية	٤٩	سعودي	لا يوجد	لا يوجد
عمران يار	مدير المالية	٥٣	بريطاني	لا يوجد	لا يوجد
محمد فائق مصطفى	مدير المخاطرة والالتزام والشؤون القانونية	٣٥	أردني	لا يوجد	لا يوجد
عبدالعزيز محمد السعدون	مدير الحوكمة وعلاقات المستثمرين	٤٣	سعودي	لا يوجد	لا يوجد

المصدر: الشركة

وفيما يلي ملخص السير الذاتية لأعضاء الإدارة العليا المذكورين أعلاه.

جدول رقم ٧٠: السير الذاتية لأعضاء الإدارة العليا

أزهر محي الدين كنجي	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٧م)
المنصب	الرئيس التنفيذي
العمر	٥٢
الجنسية	سعودية
المؤهلات العلمية	بكالوريوس في الهندسة الصناعية - جامعة الملك عبدالعزيز - جده، المملكة العربية السعودية، عام ١٩٨٥م.
الخبرات العملية	• عضو مجلس إدارة هيئة المواصفات والمقاييس السعودية، هيئة حكومية، منذ العام ٢٠١٣م وحتى تاريخ هذه النشرة. • عضو لجنة البلاستيك الوطنية، لجنة تابعة لمجلس الغرف السعودية، منذ العام ٢٠١٥م وحتى تاريخ هذه النشرة. • الرئيس التنفيذي لقطاع البلاستيك في مجموعة صافولا – شركة مساهمة عامة، تعمل في مجال الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠١٠م وحتى العام ٢٠١٥م. • رئيس قسم قطاع البلاستيك في مجموعة صافولا - شركة مساهمة عامة، تعمل في مجال الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠١٠م. • المدير العام في شركة نظم التعبئة والتغليف – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال التعبئة والتغليف البلاستيكي، منذ العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٥م. • مساعد المدير العام للعمليات في شركة نظم التعبئة والتغليف – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال التعبئة والتغليف البلاستيكي، منذ العام ١٩٩٥م وحتى العام ٢٠٠٠م. • مدير الإنتاج في شركة صافولا للزيوت – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال تصنيع زيوت الطعام، منذ العام ١٩٨٩م وحتى العام ١٩٩٥م. • مساعد مدير الإنتاج في شركة صافولا للزيوت – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال تصنيع زيوت الطعام، منذ العام ١٩٨٧م وحتى العام ١٩٨٩م. • مهندس صناعي في شركة صافولا للزيوت – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال تصنيع زيوت الطعام، منذ العام ١٩٨٥م وحتى العام ١٩٨٧م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	عضو مجلس إدارة شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في قطاع المنتجات البلاستيكية، منذ العام ٢٠٠٨م وحتى تاريخ هذه النشرة.

جهاد حنا تادرس	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٢٩م)
المنصب	المدير التنفيذي للعمليات
العمر	٥٣
الجنسية	أردنية
المؤهلات العلمية	• ماجستير في العلوم تخصص هندسة كيميائية - جامعة لويزيانا بالولايات المتحدة الأمريكية، عام ١٩٨٨م. • بكالوريوس في العلوم تخصص هندسة كيميائية - جامعة لويزيانا بالولايات المتحدة الأمريكية، عام ١٩٨٦م.
الخبرات العملية	• المدير الإقليمي لعميات التصنيع والتوريد في شركة أولكر العالمية – شركة مساهمة عامة تركية، تعمل في قطاع الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠١٤م وحتى العام ٢٠١٥م. • المدير العام في شركة صناع الأغذية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٤م. • نائب الرئيس التنفيذي في مجموعة الرياض للاستثمار – شركة ذات مسؤولية محدودة أردنية، تعمل في مجال التصنيع والتجزئة، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى العام ٢٠١٠م. • مساعد مدير الأسواق الناشئة في شركة المنتجات الحديثة (بروكتر آند غامبل) – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال التجزئة، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠٠٩م. • مساعد مدير التصنيع في شركة المنتجات الحديثة (بروكتر آند غامبل) – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال التجزئة، منذ العام ٢٠٠١م وحتى العام ٢٠٠٥م - المملكة العربية السعودية. • مدير التصنيف في شركة بروكتر آند غامبل إف آند زي الخليج – شركة ذات مسؤولية محدودة إماراتية، تعمل في مجال التجزئة، منذ العام ١٩٩٧م وحتى العام ٢٠٠١م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

نزار زياد أبي فارس	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٥/٣/٢٩م)
المنصب	المدير التنفيذي للاستراتيجيات
العمر	٤٥
الجنسية	لبنانية
المؤهلات العلمية	• ماجستير في إدارة الأعمال – الجامعة اللبنانية الأميركية في لبنان، عام ١٩٩٤م. • بكالوريوس إدارة الأعمال – الجامعة اللبنانية الأميركية في لبنان، عام ١٩٩٢م.
الخبرات العملية	• مدير الموارد البشرية للعمليات الدولية في شركة صناع الأغذية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠١٣م وحتى العام ٢٠١٥م. • رئيس الموارد البشرية في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ٢٠٠٩م وحتى العام ٢٠١٣م. • مدير الموارد البشرية والتنظيم في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ٢٠٠٣م وحتى العام ٢٠٠٩م. • مدير المبيعات في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ٢٠٠٢م وحتى العام ٢٠٠٣م. • مدير الإنتاج في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ٢٠٠٠م وحتى العام ٢٠٠٢م. • مدير المشاريع في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ١٩٩٨م وحتى العام ٢٠٠٠م. • رئيس قسم شؤون الموظفين في شركة انديفكو للتنمية الصناعية – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ١٩٩٤م وحتى العام ١٩٩٨م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

مروان حميد جريج	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)
المنصب	المدير المالي
العمر	٤٤
الجنسية	لبنانية
المؤهلات العلمية	• ماجستير في إدارة الأعمال والتسويق – جامعة الروح القدس في لبنان، عام ١٩٩٤م. • بكالوريوس في إدارة الاعمال – جامعة الروح القدس في لبنان، عام ١٩٩٣م.
الخبرات العملية	• المدير المالي في شركة صناع الأغذية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في قطاع الأغذية والتجزئة، منذ العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٥م. • المدير المالي في شركة ديباس القابضة – شركة مساهمة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة، منذ العام ٢٠١٠م وحتى العام ٢٠١١م. • المدير المالي والإداري في شركة اتحاد صناعة الورق والكرتون المضلع (يونيباك) – شركة مساهمة مقفلة لبنانية، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ٢٠٠١م وحتى العام ٢٠٠٩م. • رئيس المحاسبة في الشركة الشرقية لصناعة الكرتون (ايسترن باك) – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال التجزئة والتصنيع، منذ العام ١٩٩٩م وحتى العام ٢٠٠٠م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

أحمد علي الزيات	
تاريخ التعيين	١٤٣٤/٠٦/٢١هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/٠١م)
المنصب	مدير علاقات المستثمرين والشؤون القانونية
العمر	٥٨
الجنسية	مصرية
المؤهلات العلمية	• بكالوريوس تجارة وإدارة أعمال – جامعة القاهرة في مصر، عام ١٩٧٩م. • شهادة في التحليل المالي والاقتصادي – يونيدو في النمسا، عام ٢٠٠٤م.
الخبرات العملية	• عضو لجنة المراجعة في شركة الأحساء للسياحة والترفيه – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في مجال الاستثمارات السياحية، منذ العام ٢٠١٢م وحتى تاريخ هذه النشرة. • الرئيس المالي والمراقب المالي على الشركات التابعة في شركة الأحساء للتنمية – شركة مساهمة عامة، تعمل في مجال الاستثمار المتعدد، منذ العام ١٩٩٣م وحتى العام ٢٠١٣م. • مراقب مالي في الشركة السعودية للأسماك – شركة مساهمة عامة، تعمل في صيد وتجارة الأسماك، منذ العام ١٩٨١م وحتى العام ١٩٩٣م. • مسؤول بإدارة تخطيط العمليات في شركة الحديد والصلب المصرية – شركة مساهمة مصرية، تعمل في مجال تصنيع الحديد، منذ العام ١٩٧٩م وحتى العام ١٩٨٠م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	عضو مجلس مديرين في شركة الأحساء للصناعات الغذائية – شركة ذات مسؤولية محدودة، تعمل في مجال الأنشطة التجارية الصناعية والزراعية، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٣م.

د. فيصل أحمد الناصر	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)
المنصب	مدير تقنية المعلومات
العمر	٣٧
الجنسية	سوري
المؤهلات العلمية	• دكتوراه في هندسة النظم – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية، عام ٢٠١٢م. • ماجستير في هندسة النظم – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية، عام ٢٠٠٧م. • بكالوريوس في هندسة الكمبيوتر– جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة العربية السعودية، عام ٢٠٠٣م.
الخبرات العملية	• مدير تكنولوجيا المعلومات / مدير برنامج SAP / مدير PPC في الشركة السعودية للحديد والصلب (حديد) – شركة ذات مسؤولية محدودة –، تعمل في مجال الحديد والصلب، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٥م. • مدير تكنولوجيا المعلومات وإدارة المشاريع في الشركة السعودية للحديد والصلب (حديد) – شركة ذات مسؤولية محدودة –، تعمل في مجال الحديد والصلب، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٤م. • مدير قسم تقنية المعلومات في الشركة السعودية للحديد والصلب (حديد) – شركة ذات مسؤولية محدودة –، تعمل في مجال الحديد والصلب، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٤م. • مدير الشؤون الإدارية وتقنية المعلومات في الشركة السعودية للحديد والصلب (حديد) – شركة ذات مسؤولية محدودة –، تعمل في مجال الحديد والصلب، منذ العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٣م. • مهندس أعلى / تحكم بآلية عمليات التصنيع في الشركة السعودية للحديد والصلب (حديد) – شركة ذات مسؤولية محدودة –، تعمل في مجال الحديد والصلب، منذ العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠١١م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

مورث سوليفان	
تاريخ التعيين	١٤٣٣/٠٦/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/٢٥م)
المنصب	المدير الفني
العمر	٥٨
الجنسية	إيرلندي
المؤهلات العلمية	• شهادة البكالوريوس في هندسة البوليمرات من PRI في لندن، عام ١٩٨٣م. • الدبلوم الوطني العالي في الهندسة الميكانيكية (امتياز)، عام ١٩٧٨م. • الشهادة الوطنية في الهندسة الميكانيكية (مع مرتبة الشرف)، عام ١٩٧٩م.
الخبرات العملية	• مهندس إداري في شركة ميونيخ ري (AIG & Munich Re)، تعمل في مجال التأمين و إعادة التأمين، منذ العام ٢٠٠٦م وحتى العام ٢٠١٢م . • مدير المشاريع / مدير العمليات ونائب المدير العام في ساف، تعمل في مجال تصنيع الأقمشة الغير منسوجة (مجال الرعاية الصحية والطبية) – الاحساء/ المملكة العربية السعودية – منذ العام ١٩٩٨م وحتى العام ٢٠٠٦م. • شريك في شركة البلاستيك للتدريب والإستشارات – ايرلندا، تعمل في مجال الإستشارات لصناعة البلاستيك وخصوصاً القطاع المختص بالصب والحقن، منذ العام ١٩٩٢م وحتى العام ١٩٩٨م. • مدير الهندسة وعمليات الصب والحقن في شركة بي اند جي (P&G) – ايرلندا، تعمل في مجال منتجات العناية والتنظيف، منذ العام ١٩٨٩م وحتى العام ١٩٩١م. • تقني فني في شركة ثورسمان (Thorsman) – ايرلندا، تعمل في مجال الطاقة، منذ العام ١٩٨٨م وحتى العام ١٩٨٩م. • مُحاضر في معهد ستيفنز للتكنولوجيا – الجزائر، معهد متخصص في مجال التكنولوجيا، منذ العام ١٩٨٦م وحتى العام ١٩٨٨م. • مهندس العمليات / مدير التحول في شركة ويل مان العالمية (Wellman International) – ايرلندا، تعمل في مجال ألياف البوليستر، منذ العام ١٩٨٤م وحتى العام ١٩٨٦م. • المشرف على حقن النفخ في شركة إيزي كوتر – ايرلندا، تعمل في مجال الأعمال التجارية، منذ العام ١٩٨٣م وحتى العام ١٩٨٤م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

مارك كتانه	
تاريخ التعيين	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)
المنصب	مدير المراجعة الداخلية
العمر	٥٢
الجنسية	لبناني
المؤهلات العلمية	• شهادة في التدقيق الداخلي (CIA)، عام ٢٠٠١م. • شهادة في ضمان إدارة المخاطر (CRMA)، عام ٢٠١٣م. • شهادة في إختبار الإحتيال والفساد (CFA)، عام ٢٠١١م. • شهادة في سيطرة التقييم الذاتي (CCSA)، عام ٢٠١١م. • شهادة في إمتحان مؤسسة التأمين (IFCE)، عام ٢٠١٠م. • بكالوريوس في العلوم والإدارة – الجامعة الأمريكية في لبنان، عام ١٩٨٧م.
الخبرات العملية	• مدير التدقيق الداخلي في شركة أزاديا – لبنان، تعمل في مجال تجارة التجزئة، منذ العام ٢٠١٢م وحتى العام ٢٠١٥م. • مدير التدقيق الداخلي في شركة اليانز السعودي الفرنسي – شركة مساهمة عامة، تعمل في مجال التأمين، منذ العام ٢٠٠٨م وحتى العام ٢٠١٢م. • مدير التدقيق الداخلي في الشركة العصرية اللبنانية للتجارة المساهمه (بيبسي كولا) – شركة مساهمة لبنانية، تعمل في مجال الصناعات الغذائية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠٠٧م. • مراقب/مدير التدقيق الداخلي في شركة تصنيع الصلب الوطنية (ناشونال ستيل فابريكيشن)، تعمل في مجال صناعة الصلب، منذ العام ٢٠٠٢م وحتى العام ٢٠٠٥م. • المدير المالي في شركة تصنيع الصلب الوطنية (ناشونال ستيل فابريكيشن)، تعمل في مجال الصلب، منذ العام ٢٠٠١م وحتى العام ٢٠٠٢م. • محاسب في شركة سي سي سي هوتشتيف (CCC Hochtief) – لبنان، تعمل في مجال المقاولات، منذ العام ١٩٩٤م و حتى العام ٢٠٠١م.

مارك كتانه	
الخبرات العملية	• محاسب مشاريع/مساعد والمدير المالي في الشركة الدولية لإتحاد المقاولين – لبنان، تعمل في مجال المقاولات، منذ العام ١٩٩٠م وحتى العام ١٩٩٤م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

مانع عبدالله القحطاني	
تاريخ التعيين	١٤٣٧/٠٥/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠١م)
المنصب	مدير الموارد البشرية
العمر	٤٩
الجنسية	سعودية
المؤهلات العلمية	دبلوم تقنية الحاسب الالي والبرمجة – جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في السعودية، عام ٢٠٠٥م.
الخبرات العملية	• مدير الموارد البشرية في شركة العثمان القابضة – شركة مساهمة مقفلة، تعمل في مجال الاستثمار المتعدد، منذ العام ٢٠١٠م وحتى العام ٢٠١٦م. • مساعد مدير شؤون الموظفين في جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في السعودية، جامعة حكومية، منذ العام ١٩٩٦م وحتى العام ٢٠١٠م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

عمران يار	
تاريخ التعيين	١٤٣٢/٠٦/١٠هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/١٣م)
المنصب	مدير المالية
العمر	٥٣
الجنسية	بريطاني
المؤهلات العلمية	• بكالوريوس في المحاسبة والمالية – جامعة ميدلسكس في ميدلسك في المملكة المتحدة، عام ١٩٨٦م. • معهد تشارترد للمحاسبين الإداريين في المملكة المتحدة، عام ١٩٩٥م.
الخبرات العملية	• المراقب المالي في شركة سمبلي دايركت المحدودة - شركة ذات مسؤولية محدودة ايرلندية، تعمل في مجال الأعمال التجارية، منذ العام ٢٠٠٧م وحتى العام ٢٠١٠م. • المراقب المالي للمجموعة في مجموعة دونبيا – شركة ذات مسؤولية محدودة ايرلندية، تعمل في مجال التجزئة وبيع اللحوم، منذ العام ٢٠٠٤م وحتى العام ٢٠٠٧م. • محاسب إدارة العمليات في مجموعة قلانبيا – شركة مساهة عامة ايرلندية، تعمل في مجال الألبان، منذ العام ١٩٩٩م وحتى العام ٢٠٠٤م. • مراقب مالي في شركة هورايزون بيسكويت كادبوري – شركة مساهة عامة بريطانية، تعمل في مجال صناعة المواد الغذائية، منذ العام ١٩٩٦م وحتى العام ١٩٩٩م. • محاسب في شركة جيست بي إل سي – شركة مساهة عامة بريطانية، تعمل في مجال تجارة وتوزيع المواد الغذائية المبردة، منذ العام ١٩٩٦م وحتى العام ١٩٩٢م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

محمد فائق مصطفى	
تاريخ التعيين	١٤٣٤/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١م).
المنصب	مدير المخاطرة والالتزام والشؤون القانونية
العمر	٣٥
الجنسية	أردني
المؤهلات العلمية	• ماجستير في إدارة الأعمال – جامعة كوفنتري، في المملكة المتحدة، عام ٢٠٠٥م. • بكالوريوس إدارة العلوم المالية والمصرفية – جامعة العلوم التطبيقية في المملكة الاردنية الهاشمية، عام ٢٠٠٤م.

محمد فائق مصطفى	
الخبرات العملية	• مسؤول قسم الإلتزام ومكافحة غسل الأموال في بنك أبوظبي الوطني – شركة مساهمة عامة أردنية، يعمل في مجال الأعمال المصرفية، منذ العام ٢٠١١م وحتى العام ٢٠١٣م. • مسؤول الإلتزام في البنك الأردني الكويتي – شركة مساهمة عامة أردنية، يعمل في مجال الأعمال المصرفية، منذ العام ٢٠٠٨م وحتى العام ٢٠١١م. • مسؤول الإلتزام في البنك الإستثماري – شركة مساهمة عامة أردنية، يعمل في مجال الأعمال المصرفية، منذ العام ٢٠٠٥م وحتى العام ٢٠٠٨م.
عضوية مجالس الإدارة في شركات أخرى (حالية وسابقة)	لا يوجد

عبدالعزيز محمد السعدون	
المنصب	مدير الحوكمة وعلاقات المستثمرين
السيرة الذاتية	(لتفاصيل المعلومات فضلاً راجع جدول رقم ٥٩ «السيرة الذاتية لأعضاء وسكرتير مجلس الإدارة» من القسم ٥ «الهيكل الإداري للشركة وحوكمتها»-«أعضاء مجلس الإدارة والسكرتير»)

٥-٤-١ مكافآت الإدارة العليا

المكافآت والمزايا التي حصل عليها أكبر خمسة مدراء تنفيذيين بما فيهم الرئيس التنفيذي المكلف خلال الأعوام ٢٠١٣م، ٢٠١٤م، ٢٠١٥م.

جدول رقم ٧١: مكافآت ومزايا بعض موظفي الإدارة العليا

البيان (بالريال)		٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
كبار التنفيذيين (بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي ومديري المستوى الأول حسب الهيكل التنظيمي للشركة (٥ أعضاء))	رواتب	٣,٦٢٩,٠٠٠	٣,٤٥٨,٠٠٠	٣,٥٢٩,٠٠٠
	مزايا	١,٤٦١,٠٠٠	٢,٧٢٢,٠٠٠	١,٢٣٩,٠٠٠
الإجمالي		٥,٠٩٠,٠٠٠	٦,١٨٠,٠٠٠	٤,٧٦٨,٠٠٠

المصدر: الشركة

٥-٤-٢ برامج أسهم الموظفين

ليس لدى الشركة أي برنامج لأسهم الموظفين أو غيرها من الترتيبات التي قد تسهل لموظفي الشركة (بما فيهم الإدارة العليا) الاستحواذ على أسهم بالشركة.

٥-٤-٣ عقود العمل

لقد أبرم أفراد الإدارة العليا وكبار التنفيذيين عقود عمل محدودة المدة مع الشركة تتضمن شروط توظيفهم ومخصصاتهم. وفيما يلي مخلص عقود العمل لبعض كبار التنفيذيين:

جدول رقم ٧٢: عقد عمل الرئيس التنفيذي

أزهر محي الدين كنجي	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م)
المسمى الوظيفي	الرئيس التنفيذي
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنتين ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٦٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية. وتتحمل الشركة نسبة من تكاليف دراسة أطفال الموظف، وتكاليف الهاتف النقال والإنترنت.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٣: عقد عمل مدير التشغيل

جهاد حنا تادرس	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٢٩م)
المسمى الوظيفي	المدير التنفيذي للعمليات
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٩٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، و مكافأة سنوية وتذاكر سنوية للموظف وأفراد عائلته.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٤: عقد عمل المدير التنفيذي للاستراتيجيات

نزار زياد أبي فارس	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/٠٦/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٠٥م)
المسمى الوظيفي	المدير التنفيذي للاستراتيجيات
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٩٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية وتذاكر سنوية للموظف وأفراد عائلته.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٥: عقد عمل المدير المالي

مروان حميد جريج	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)
المسمى الوظيفي	المدير المالي
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٩٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية وتذاكر سنوية للموظف وأفراد عائلته.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٦: عقد عمل مدير علاقات المستثمرين والشؤون القانونية

أحمد علي الزيات	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٤/٠٤/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٣/١٠م)
المسمى الوظيفي	مدير علاقات المستثمرين والشؤون القانونية
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية وتذاكر سنوية للموظف وأفراد عائلته.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٧: عقد عمل مدير تقنية المعلومات

د. فيصل أحمد الناصر	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)
المسمى الوظيفي	مدير تقنية المعلومات
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية. وتتحمل الشركة نسبة من تكاليف دراسة أطفال الموظف.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٨: عقد عمل المدير الفني

مورث سوليفان	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/٠٧/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٢٥م)
المسمى الوظيفي	المدير الفني
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنتين ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٦٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٧٩: عقد عمل مدير المراجعة الداخلية

مارك كتانه	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٦/١١/٠١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/١٦م)
المسمى الوظيفي	مدير المراجعة الداخلية
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية.

مارك كتانه	
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٨٠: عقد عمل مدير الموارد البشرية

مانع عبدالله القحطاني	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٧/٠٥/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠١م)
المسمى الوظيفي	مدير الموارد البشرية
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية، وتتحمل الشركة نسبة من تكاليف دراسة أطفال الموظف.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٨١: عقد عمل مدير المالية

عمران يار	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٢/٠٦/١٠هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/١٣م)
المسمى الوظيفي	مدير المالية
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٨٢: مدير المخاطرة والالتزام والشؤون القانونية

محمد فائق مصطفى	
تاريخ بداية العقد	١٤٣٤/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١م)
المسمى الوظيفي	مدير المخاطرة والالتزام والشؤون القانونية
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

جدول رقم ٨٣: مدير الحوكمة وعلاقات المستثمرين

	عبدالعزيز محمد السعدون
تاريخ بداية العقد	١٤٣٠/٠٧/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٦/٢٧م)
المسمى الوظيفي	مدير الحوكمة وعلاقات المستثمرين
مدة العقد	تم تحديد مدة العقد بسنة ميلادية، وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته بعدم التجديد قبل ٣٠ يوماً من إنتهاء المدة الأصلية أو المجددة.
الراتب والبدلات	يتقاضى الموظف بموجب عقد العمل المبرم مع الشركة راتباً أساسياً ثابتاً بالإضافة إلى بدل سكن، وبدل نقل، ومكافأة سنوية.
الإجازة السنوية	يستحق الموظف إجازة سنوية مدفوعة الأجر مدتها (٣٠) يوماً، ويتفق الطرفان على تحديد مواعيدها.
التأمين الطبي	يستحق الموظف ومن يعولهم تغطية تأمينية صحية شاملة وفقاً لسياسات الشركة.
إنهاء العقد	ينتهي العقد بإنتهاء المدة الأصلية أو المجددة، ويحق للشركة إنهاء عقد الموظف إذا ارتكب إحدى المخالفات المنصوص عليها في المادة (٨٠) من نظام العمل السعودي.

٥-٥ حوكمة الشركة

أعدت الشركة لائحة للحوكمة وفقاً للأنظمة واللوائح والتعليمات الصادرة عن هيئة السوق المالية وعلى وجه الخصوص لائحة حوكمة الشركات الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (١-٢١٢-٢٠٠٦) وتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢م) والمعدّلة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (١-١٠-٢٠١٠) وتاريخ ١٤٣١/٠٣/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/١٦م)، وبناءً على الفقرة (ب) من المادة الأولى من اللائحة التي تنص على أنه: «تعد هذه اللائحة استرشاديّة لجميع الشركات المدرجة في تداول ما لم ينص نظام أو لائحة أخرى أو قرار من مجلس الهيئة على إلزامية بعض ما ورد فيها من أحكام».

وتجدر الإشارة إلى أنّ الجمعية العامة للمساهمين المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م) وافقت على نظام حوكمة خاص بالشركة بحسب اللائحة الاسترشادية.

هذا وقد سبق لمجلس الهيئة إصدار قرارات تتضمن إلزام الشركات المدرجة أسهمها في تداول بمواد لائحة الحوكمة التالية:

جدول رقم ٨٤: البنود الالزامية في لائحة حوكمة الشركات

المادة من لائحة حوكمة الشركات	قرار الإلزامية	المادة المطابقة في نظام الحوكمة الخاص بالشركة
٥	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٤٠-٢٠١٢) وتاريخ ١٤٣٤/٢/١٧هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى الفقرتين (ط) و (ي) من المادة (٥) الخامسة من لائحة حوكمة الشركات، وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١٣/١/١م .	لائحة الجمعية العامة للمساهمين المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)
٩	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٣٦-٢٠٠٨) وتاريخ ١٤٢٩/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/١٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية بمقتضى المادة (٩) التاسعة من لائحة حوكمة الشركات وذلك ابتداء من أول تقرير لمجلس الإدارة يصدر عن الشركة من تاريخ قرار مجلس الهيئة المذكور.	لائحة الحوكمة المادة (٥-١) سياسات وممارسات الافصاح المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)
١٠	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٣٣-٢٠١١) وتاريخ ١٤٣٢/١٢/٠٣هـ (الموافق ٢٠١١/١٠/٣٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى الفقرة (ب) من المادة (١٠) العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١٢/٠١/٠١م.	لائحة سياسة تعارض المصالح المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)
١٠	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٤٠-٢٠١٢) وتاريخ ١٤٣٤/١٢/١٧هـ الموافق (٢٠١٢/١٢/٢٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى الفقرتين (ج) و (د) من المادة (١٠) العاشرة من لائحة حوكمة الشركات، وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١٣/٠٦/٣٠م .	لائحة الحوكمة المادة (١-١) ولائحة مجلس الادارة المادة (٤) المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م).
١٢	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٣٦-٢٠٠٨) وتاريخ ١٤٢٩/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/١٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى الفقرتين (ج، هـ) من المادة (١٢) الثانية عشرة من لائحة حوكمة الشركات وذلك ابتداء من العام (٢٠٠٩م) .	لائحة مجلس الادارة المادة (٣) المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)
١٢	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٤٠-٢٠١٢) وتاريخ ١٤٣٤/٠٢/١٧هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى الفقرة (ز) من المادة (١٢) الثانية عشرة من لائحة حوكمة الشركات، وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١٣/٠١/٠١م.	لائحة مجلس الادارة المادة (٥) المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)

المادة من لائحة حوكمة الشركات	قرار الإلزامية	المادة المطابقة في نظام الحوكمة الخاص بالشركة
١٤	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٣٦-٢٠٠٨) وتاريخ ١٤٢٩/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/١٠م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى المادة (١٤) الرابعة عشرة من لائحة حوكمة الشركات وذلك ابتداء من العام (٢٠٠٩م) .	لائحة اللجنة التنفيذية المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)
١٥	صدر قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-١٠-٢٠١٠) وتاريخ ١٤٣١/٠٣/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/١٦م) بإلزام الشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية (تداول) بمقتضى (١٥) المادة الخامسة عشرة من لائحة حوكمة الشركات وذلك ابتداء من تاريخ ٢٠١١/٠١/٠١م .	لائحة الترشيحات والمكافآت المعتمدة بموجب قرار مجلس الادارة تاريخ ١٤٣٢/٠٦/٢٨هـ (الموافق ٢٠١١/٠٥/٣١م) والجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م)

وبذلك تكون الشركة قد استوفت جميع الشروط الإلزامية المنصوص عنها في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة. وتسعى باستمرار إلى مراجعة سياساتها وإجراءاتها لتعزيز الشفافية لديها، وترى الشركة أن هذا الالتزام يشكل عاملاً جوهرياً لنجاحها حتى تاريخه.

ويشمل نظام الحوكمة ولوائح الحوكمة ما يلي:

- لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة.
- لائحة الجمعية العامة للمساهمين.
- لائحة مجلس الإدارة.
- لائحة لجنة المراجعة.
- لائحة لجنة الترشيحات والمكافآت.
- لائحة اللجنة التنفيذية.
- لائحة سياسة الافصاح والشفافية.
- لائحة نظام الرقابة الداخلية.
- لائحة سياسة إدارة المخاطر.
- لائحة سياسة توزيع الأرباح.
- دليل السلوك الأخلاقي والعلاقة مع أصحاب المصالح.
- لائحة سياسة تعارض المصالح.

٥-٥-٣-١ نظام الشركات الجديد

صدر نظام الشركات الجديد في المملكة بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م)، وقد نشر بالجريدة الرسمية (أم القرى) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٠٤م).

ودخل النظام حيز النفاذ بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٢م)، حيث أدخل تعديلات عديدة تخص الشركات المساهمة، ومنها إلزامية إتباع طريقة التصويت التراكمي في انتخاب مجلس الادارة، كما أجاز النظام للجمعية العامة إنهاء عضوية من تغيب من أعضاء مجلس الإدارة عن حضور ثلاثة اجتماعات متتالية للمجلس دون عذر مشروع، وقد أخذ النظام بتوجهات الحوكمة بالفصل بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة. وبهدف اختصار الجهد والوقت حدد النظام فترة الإعلان لعقد الجمعية العامة العادية بما لا يقل عن عشرة أيام وتنعقد الجمعية بحضور المساهمين الذين يمثلون ربع رأس المال، وإذا لم يتوافر هذا النصاب فيجوز للشركة إذا كان نظامها الأساسي يسمح بذلك عقد الجمعية بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه، وقد سمح النظام بعقد الجمعية العامة غير العادية الثانية بعد ساعة من موعد الاجتماع الأول إذا كان نظام الشركة يسمح بذلك، وكذلك أجاز النظام في حالة لم يكتمل النصاب للمرة الثانية عقد الجمعية غير العادية للمرة الثالثة اياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه بعد موافقة الجهة المختصة، اضافة إلى ذلك تضمّن النظام النص على تشكيل لجنة للمراجعة بالشركة المساهمة ومهامها.

ستعمل الشركة على إجراء التعديلات اللازمة على نظامها الأساسي بما يتوافق مع نظام الشركات الحالي وستطرح هذه التعديلات على جدول أعمال الجمعية غير العادية المقبلة، علماً أن نظام الشركات الحالي قد أعطى مهلة مدتها سنة من تاريخ دخول النظام حيز النفاذ وفقاً للمادة (٢٢٤) منه.

٥-٦ الأقسام الإدارية في الشركة

تتمثل الأقسام الإدارية التابعة للشركة فيما يلي:

١- الإدارة المالية
٢- إدارة التشغيل والعمليات (تتضمن إدارة التسويق والمبيعات)
٣- إدارة التخطيط والتطوير

٤- إدارة تقنية المعلومات
٥- إدارة علاقات المستثمرين والشؤون القانونية (تتضمن قسمي الحوكمة والالتزام والمخاطر)
٦- إدارة الموارد البشرية

الإدارة المالية

تقوم الإدارة المالية بالشركة بمهام التأكد من سلامة المعلومات المالية للشركة ودقتها، وكذلك إعداد الميزانيات السنوية، وإدارة التدفقات النقدية، وتنسيق عملية إعداد حسابات الشركة مع المراجع الخارجي. كما تقوم الإدارة المالية بالإشراف على استثمارات الشركة بإتباع استراتيجية استثمار تمكنها من الحفاظ على هوامش ملاءة مالية قوية ولحماية مصالح كافة المساهمين.

تتلخص مهام الإدارة المالية فيما يلي :

- إعداد القوائم المالية وتقديم معلومات الالتزام بالمعايير المحاسبية المعتمدة من قبل الشركة ومراقبة مدى التزامها بها، إضافة إلى إعداد الإجراءات المحاسبية والمالية الخاصة بالمحفظة الاستثمارية من الناحيتين، المحاسبة العامة والمحاسبة الفنية.
- التأكد من وضع الإطار العام والنظم المناسبة للسياسة المالية موضع التطبيق لكي يتمكن القسم من المشاركة الفعالة في تطوير الاستراتيجية العامة.
- إعداد الميزانيات التقديرية والتقارير والإحصائيات الإدارية التقديرية الشهرية / الربع سنوية / السنوية.
- التأكد من وجود الإعداد والتطبيق المناسب لنظام فعال لتوزيع التكاليف.
- الإشراف على تطبيق الاستراتيجية الاستثمارية المعدة من قبل لجنة الاستثمار ومراقبة أداء مديري الأصول.
- إدارة التدفقات النقدية للشركة على أسس أسبوعية وشهرية وربع سنوية وسنوية.
- إجراء الاتصالات اللازمة بخصوص الزكاة / الضريبة وصياغة السياسة الاستثمارية وإدارة مزودي الخدمات المالية الخارجيين.
- إبلاغ إدارة الشركة بالمسائل المالية الرئيسة.
- يتضمن الإشراف على استثمارات الشركة القيام بالمهام التالية :
- وضع سياسة الاستثمار: عن طريق تحديد أهداف الاستثمار وتحليل وتقييم المخاطر والعوائد المتوقعة.
- القيام بتحليل الأوراق المالية: عن طريق إعادة تقييم الأوراق المالية الموجودة في المحفظة الحالية لتحديد الأوراق المالية التي قدرت قيمتها بقيمة أقل.
- مراجعة المحفظة: عن طريق تحديد أي من الأوراق المالية التي ينبغي بيعها وأي منها يتعين شرائها في المحفظة الحالية.
- تقييم أداء المحفظة: عن طريق تحديد أدائها الفعلي على أساس المخاطر والعائدات ومقارنتها بمستوى الأداء مع المحافظ الأساسية الملائمة.

إدارة التشغيل والعمليات

تقوم إدارة التشغيل والعمليات بالشركة بمهام الإشراف على عمليات التشغيل في جميع مصانع الشركة والشركات التابعة والتأكد من تحقيق النتائج المستهدفة في عمليات الانتاج والمبيعات والتحصيل والمخزون ومشتريات المواد الخام وكافة عمليات التشغيل والاشراف على وضع الخطط والموازنة السنوية وفق استراتيجية الشركة.

تتلخص مهام إدارة التشغيل والعمليات فيما يلي :

- تطوير الإجراءات التشغيلية للشركة لتكون قادرة على تسليم منتجاتها وتقديم خدماتها على النحو الأفضل.
- التخطيط والبرمجة الفعالة لجميع طلبات الإنتاج مع الحد من نسب الهدر في المواد المستعملة وتحقيق الربحية المطلوبة.
- تحديد جدول الإنتاج وفقاً لأولوية طلبات العملاء وبحسب المواصفات والكميات المطلوبة.
- التأكد من تطبيق معايير ومقاييس الجودة المطلوبة في سياق عمليات الإنتاج.
- ترشيد تكاليف الإنتاج وبعض النفقات والمصروفات المتصلة بهذه العمليات، والعمل على خفض التكلفة العامة مع المحافظة على المواصفات القياسية.
- الاشراف على العمليات التسويقية والمبيعات وبحوث التسويق وعلاقات العملاء والتعاقدات التسويقية والتصدير الخارجي.

إدارة التخطيط و التطوير

تقوم إدارة التخطيط والتطويربالشركة بمهام وضع الخطط الاستراتيجية بالشركة والاشراف على التطوير الإداري وإعداد الهياكل التنظيمية لجميع الشركات التابعة بما يساهم في تسيير امور العمل بأعلى درجات الجودة وأقل تكاليف تشغيلية ممكنة، ووضع برامج التطوير الإداري والتدريب.

تتلخص مهام إدارة التخطيط والتطوير فيما يلي :

- المشاركة في وضع التوجه الاستراتيجي للشركة لضمان النمو المربح.
- مراجعة وتحديد الهياكل التنظيمية لضمان وضوح الأدوار ونطاقات العمل، والتأكد من فعالية أعمال الإدارات، وتضافر الجهود بين الإدارات المختلفة.
- تعزيز الوضوح والمساءلة، مع الحفاظ على موارد الشركة.
- جمع وتطبيق النظم العالمية لتحقيق أقصى قدر من الفعالية والكفاءة.
- تحديد التوجه الاستراتيجي للتعليم والتطوير ووضع خطط وأنظمة تنمية فعالة.
- اقتراح السياسات والهياكل لضمان المساواة الداخلية بين جميع الموظفين.

- التخطيط الاستراتيجي للشركة وأعمالها وتطوير وتحسين منتجاتها وعملياتها وأنظمة المعلومات.
- إعداد الخطط والبرامج المستقبلية للأنشطة والمهام وإعداد الموازنات التقديرية للاحتياجات الفنية والبشرية وغيرها في إطار أهداف واستراتيجيات الشركة ومتابعة تنفيذها بعد اعتمادها ، ومتابعة المستجدات حول المهام والأنشطة والإشراف على العاملين ومتابعة أدائهم ، وإعداد مقترحات التطوير وتحسين جودة العمل.
- الإشراف على إعداد خطط الشركة السنوية ومشاريعها ومتابعة تنفيذها.
- الإشراف على تطبيق برامج الجودة الشاملة في قطاعات وأنشطة وأعمال الشركة وبالتنسيق مع الإدارات الأخرى.
- إعداد التقارير الدورية عن نشاطات وإنجازات التخطيط والتطوير والمشكلات والمعوقات التي تواجهها ومقترحات التطوير.

إدارة تقنية المعلومات

تقوم إدارة تقنية المعلومات بالشركة بمهام الإشراف على تشغيل برامج الحاسب الآلي ومراقبة الأداء لتلك البرامج بما يحقق حماية المعلومات الالكترونية والاشراف على اختيار الاجهزة والخادم الرئيسي والفرعي في كل شركة من الشركات التابعة وحماية الانترنت وزيادة فعاليته لضمان جودة العمل وأمن وسلامة المعلومات.

تتلخص مهام إدارة تقنية المعلومات فيما يلي :

- التكامل مع باقي إدارات الشركة بهدف ترجمة خطط الشركة المستقبلية لأنظمة و حلول تطبيقية:
  - إدارة المتطلبات الجديدة و تحسين الأنظمة المستخدمة.
  - إدارة عقود التعاقد مع مزودي الخدمات و الحلول.
  - إدارة نظم البنية التحتية لتقنية المعلومات للتوافق دائما مع خطط الشركة.
- تطوير النظم التالية:
  - نظم الحسابات، الموارد البشرية، الأرشفة، المخاطر، سير العمل، و خدمات العملاء.
- تطوير أنظمة مستودعات البيانات و التقارير بهدف تسريع آلية اتخاذ قرار نوعي.
- وضع ضوابط و إجراءات الاستخدام.
- إدارة المهام التشغيلية اليومية للشركة.

إدارة علاقات المستثمرين والشؤون القانونية

تقوم إدارة علاقات المستثمرين والشؤون القانونية بالشركة بمهام الإشراف على عمليات الحوكمة والالتزام وتقييم المخاطر في جميع مصانع الشركة والشركات التابعة والتأكد من كفاية نظم الحوكمة واللوائح والسياسات الداخلية لتسيير أعمال الشركة وفقا للنظم واللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية والجهات المختصة الأخرى وكذلك مراجعة العقود وفحص المستندات والوثائق والتأكد من قانونيتها ومطابقتها للأنظمة وتتولي كذلك مهام الاشراف على علاقات المستثمرين والعلاقات العامة وإصدارات الشركة الإعلامية سواء على موقع تداول أو من خلال التقارير السنوية والمجلات ووسائل الاعلان والدعاية والموقع الالكتروني وتطوير هوية الشركة.

تتلخص مهام إدارة علاقات المستثمرين والشؤون القانونية فيما يلي:

- ضمان حماية الشركة بتطبيق الأنظمة والقوانين الصادرة من الجهات المشرعة للقطاع الصناعي.
- المساندة الفعالة لإدارة الشركة في تحديد مخاطر الالتزام والتبليغ عنها وتقديم التقارير الداخلية بخصوصها.
- مساعدة الإدارة العليا في العمليات اليومية للأعمال الفعالة والمربحة دون مخالفة للضوابط القانونية.
- ضمان الالتزام بمبادئ أعمال الشركة وقيمتها والقوانين والضوابط والأنظمة السارية في المملكة.
- نشر ثقافة الالتزام وتعزيز العلاقات مع الجهات المنظمة.
- تقييم المخاطر وإعداد سجل المخاطر ورفعه للجنة المختصة لمساعدة الإدارة العليا في اتخاذ القرارات الهامة.
- متابعة الاجراءات القانونية والفحص القانوني المستمر ومتابعة القضايا القائمة ضد أو من قبل المجموعة.
- مراجعة العقود والوثائق وحفظ الأرشيف الرئيسي لكافة أصول وثائق الشركة.
- متابعة قواعد الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية ومتابعة الالتزام بقواعد التسجيل والادراج.
- متابعة أعمال الجمعيات العامة ومحاضر الجمعيات ومجالس الادارة واللجان.
- التنسيق بين مجلس الإدارة والمستثمرين والافصاح المستمر للمعلومات الجوهرية التي تهم مساهمي الشركة.

إدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية

يتولى قسم الموارد البشرية إدارة شؤون العاملين بالشركة وتوزيع الأعمال وتنسيقها بالتعاون مع الإدارات المختلفة، كما يقوم باستقطاب الموارد البشرية للشركة وتنميتها وصقلها وتدريبها للوصول إلى أقصى درجة ممكنة من الفعالية والكفاءة في الأداء عبر برامج توظيف وتدريب مركزة، ويقوم كذلك بتنظيم بيانات الموظفين وتخزينها وإدارة عمليات منافع الموظفين وإعداد كشوف الرواتب الشهرية وإدارة ومراقبة الإجازات والمزايا الأخرى، ويقوم قسم الشؤون الإدارية بإدارة أصول الشركة وتلبية احتياجات الشركة من الخدمات الإدارية والمشتريات وذلك وفق الميزانية المعتمدة، كما تقوم إدارة الموارد البشرية والشؤون الإدارية بإدارة التعاقدات والعلاقات الحكومية سواءً المتعلق منها بالموظفين أو بأية أعمال أخرى للشركة تتعلق بالجهات الحكومية.

تتلخص مهام إدارة الموارد البشرية فيما يلي :

- رسم السياسات المتعلقة بالموظفين وتوفير احتياجات الشركة من الكفاءات المختلفة.
- وضع الخطط التي تضمن استمرار هذه الكفاءات.
- تفعيل بيئة عمل مناسبة والمساعدة في بناء هيكل تنظيمي مناسب.
- تحديد الاحتياجات والأولويات فيما يتعلق بتنمية وتطوير الموارد البشرية والتدريب.
- توفير التوجيه والإرشاد من خلال المتغيرات العملية والبيئية لتحقيق الموازنة بين توقعات واحتياجات الشركة وموظفيها.
- تقييم مساهمة القسم في زيادة فعالية الشركة بما في ذلك تقييم وتصميم وتنفيذ الأنشطة المتعلقة بأهداف الشركة ومراقبة البيئة التشريعية لرصد التغييرات المقترحة في قانون العمل واتخاذ الإجراءات المناسبة.
- تحديد متطلبات الموظفين لتلبية احتياجات الشركة وأهدافها بالتنسيق مع الإدارات والأقسام الأخرى.
- مراقبة تنفيذ الدليل التنظيمي للموارد البشرية والتأكد من التزام جميع الإدارات والأقسام به.
- التواصل مع الموظفين لضمان فهمهم لقوانين وأنظمة وسياسات الشركة ومتطلبات الالتزام والتدقيق الداخلي.
- تحليل وتطوير وتنفيذ والمحافظة على سياسات التعويض وهيكل الأجور بما يتفق مع الأهداف الإستراتيجية للشركة.
- تقييم عملية التوظيف والاختيار لضمان الفعالية والعمل على التغيير إذا اقتضى الأمر ذلك.
- المساعدة في إرساء قواعد العمل ومراقبة تطبيقها لضمان الإنصاف بين الموظفين.
- ضمان تنفيذ خطة السعودة لدى الشركة.

٧-٥ الإقرارات المتعلقة بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وسكرتير المجلس

يقر أعضاء المجلس والإدارة العليا وسكرتير مجلس الإدارة في المجموعة بما يلي:

- لم يشهر أي من منهم في أي وقت من الأوقات إفلاسه أو خضع لأي إجراءات إفلاس.
- أنه لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة وشركاتها التابعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال (١٢) اثني عشر شهراً الأخيرة .
- أنه لم يتم الإعلان عن أي إعسار في السنوات الخمس السابقة لشركة كان أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أعضاء مجلس الإدارة المقترحين أو أي من كبار التنفيذيين بالشركة أو سكرتير مجلس الإدارة معيناً فيها في منصب إداري أو إشراف باستثناء عضوية سليمان عبدالعزيز التويجري في مجلس إدارة شركة اميانتيت فيبرجلاس الهند المحدودة (تم تأسيسها في جمهورية الهند) وهي شركة تابعة لشركة اميانتيت العربية السعودية، حيث خسرت الشركة حقوق الشركاء نتيجة لتجاوز الخسائر المتراكمة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/٠٣/٣١م قيمة رأس المال المدفوع إضافةً إلى الاحتياطيات الحرة وقد اضطرت الشركة لإعلان إفلاسها بتاريخ ٢٠١٣/٠٨/٢٠م وفق القوانين المعمول بها في الهند. ويمثل سليمان عبدالعزيز التويجري شركة أميانتيت العربية السعودية في عضوية مجلس إدارة شركة اميانتيت فيبرجلاس الهند المحدودة.
- لم تُمنَح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل الشركة أو أي من شركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرةً لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج في ما يتعلق بإصدار أو طرح أي أوراق مالية.
- لم يكن هناك أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة وشركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.
- باستثناء ما ذكر في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«العقود مع الأطراف ذات العلاقة» من هذه النشرة أنه لا يوجد لأي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أعضاء مجلس الإدارة المقترحين أو أي من أعضاء أو كبار التنفيذيين أو سكرتير مجلس الإدارة وأي من أقربائهم مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أسهم الشركة وشركاتها التابعة.
- لم تقم الشركة في السابق بإصدار أي أدوات دين ولم تصرح بإصدار مثل هذه الأدوات.
- باستثناء ما ذكر في نشرة الإصدار هذه في القسم ٧ «الرسملة والمديونية» فإنه ليس على الشركة وشركاتها التابعة أي التزامات محتملة كما لم تقم الشركة وشركاتها التابعة بتقديم أي ضمانات لصالح أي أطراف أخرى.
- تبين أن لدى الشركة رأس مال عامل يكفي لمدة اثني عشر شهراً التي تلي مباشرة تاريخ نشر نشرة الإصدار.
- إن الشركة وشركاتها التابعة ملتزمين بجميع الأحكام والشروط بموجب الاتفاقيات المبرمة مع الجهات المانحة لجميع القروض والتسهيلات والتمويل.
- تم الحصول على جميع الموافقات اللازمة من الجهات المقرضة لزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية.
- ليس لديهم أي صلاحيات أو حقوق للاقتراض من الشركة وشركاتها التابعة.
- ليس لهم حق التصويت على مكافآتهم أو على أي عقد أو عرض يكون لهم فيها مصالح جوهرية.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأن جميع الأمور الجوهرية المتعلقة بالشركة وشركاتها التابعة وأدائها المالي قد تم الإفصاح عنها في نشرة الإصدار هذه، وأنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في هذه النشرة إلى تضليل المساهمين.
- يقرّ كبار التنفيذيين بأن ليس لديهم أي عضوية في مجلس إدارة بتاريخ سابق لهذه النشرة باستثناء أزهر محي الدين كنجي الذي يشغل عضوية مجلس إدارة نيومارينا منذ العام ٢٠٠٨م وحتى تاريخ هذه النشرة.
- كما يقر أعضاء مجلس الإدارة بالتزامهم بالمادة (٧٠) السبعين والمادة (٧١) الحادية والسبعين من نظام الشركات الحالي فيما يتعلق بالعقود مع الأطراف ذات العلاقة كما يلي:

- يتم عرض جميع العقود مع الأطراف ذات العلاقة على مجلس الإدارة للموافقة عليها، ومن ثم يتم عرضها على الجمعية العامة العادية للموافقة عليها مع امتناع عضو مجلس الإدارة ذي العلاقة عن التصويت على قرار مجلس الإدارة والجمعية العامة العادية المتعلق بها.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة أنهم ليسوا طرفاً في أي اتفاق أو ترتيب كما أنهم لم يقوموا بتقديم أي خدمات أو أعمال تنافس أعمال الشركة وشركاتها التابعة وأن جميع تعاملات الشركة وشركاتها التابعة مع الأطراف ذات العلاقة تتم بطريقة عادلة وشفافة.
- إن النظام الأساسي للشركة لا يعطي أي عضو في مجلس الإدارة أو المدير التنفيذي حق التصويت على أي عقد أو اقتراح يكون لهم فيه مصلحة، ولا يعطي أي صلاحية لأي منهم للتصويت على مكافأة خاصة تمنح لهم أو أي صلاحيات تجيز لأعضاء مجلس الإدارة أو لكبار التنفيذيين الاقتراض من الشركة.
- كما يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لا توجد نية أو توجه لإجراء أي تغيير جوهري في طبيعة نشاط الشركة وشركاتها التابعة.
- كما أنه لا توجد حالياً عقود عمل قائمة أو مقترحة لأعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ هذه النشرة.
- هذا ويقر أعضاء مجلس إدارة الشركة وسكرتير مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أنه لا يوجد عقد أو ترتيب ساري المفعول أو مزمع إبرامه عند تقديم نشرة الإصدار فيه لهم أو أي من أقاربهم مصلحة في أعمال الشركة أو أي من شركاتها التابعة باستثناء ما ذكر في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»- «العقود مع الأطراف ذات العلاقة».
- باستثناء الشركات التابعة (داخل وخارج المملكة) والشركات الأخرى التي تملك فيها تكوين أسهم أو حصص والمشار اليها في القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها»-«الهيكل التنظيمي للمجموعة»، يقرّ أعضاء مجلس الإدارة إنه حتى تاريخ نشر هذه النشرة، لا يوجد للشركة أي شركة تابعة أو شقيقة أخرى داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها.

٨-٥ تضارب المصالح

وفقاً للمادة (٧١) الواحدة والسبعون من نظام الشركات الحالي والمادة (١٨) الثامنة عشر من لائحة حوكمة الشركات، لا يجوز لعضو مجلس الإدارة، بغير موافقة تصدر من الجمعية العامة على أساس سنوي، أن تكون له أي مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ، وعلى عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة شخصية في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويثبت هذا التبليغ في محضر الاجتماع ولايجوز للعضو ذي المصلحة الاشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن، ويبلِّغ رئيس مجلس الإدارة الجمعية العامة عند انعقادها عن الأعمال والعقود التي يكون لأحد أعضاء مجلس الإدارة مصلحة شخصية فيها ويرفق بهذا التبليغ تقريراً خاصاً من المحاسب القانوني.

ووفقاً للمادة (٧٢) الثانية والسبعون من نظام الشركات الحالي والمادة (١٨- ب) من لائحة حوكمة الشركات، لا يجوز لعضو مجلس الإدارة بغير موافقة تصدر من الجمعية العامة بصورة سنوية أن يشترك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتاجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله، وفي حال إخلال أي عضو بهذا الأمر يمكن للشركة أن تطالبه بالتعويض أو أن تعتبر العمليات التي باشرها لحسابه الخاص قد أجريت لحسابها.

ووفقاً للمادة (٧٣) الثالثة والسبعون من نظام الشركات الحالي والمادة (١٨- ج) من لائحة حوكمة الشركات، لا يجوز للشركة أن تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها أو أن تضمن أي قرض يعقده واحد منهم مع الغير. كما لا يجوز أن يقوم رئيس مجلس الإدارة، وأعضاء مجلس الإدارة بالتصويت على أي قرارات تتعلق بأجورهم و مخصصاتهم.

بهذا تؤكد الشركة ومجلس إدارتها وأفراد إدارتها التنفيذية العليا الإلتزام التام بأحكام المادة (٧١) الواحدة والسبعون والمادة (٧٢) الثانية والسبعون والمادة (٧٣) الثالثة والسبعون من نظام الشركات الحالي وكذلك المادة (١٨) من لائحة حوكمة الشركات.

٥-٩ الموظفون والسعودة

عملت الشركة على اعتماد سياسة توظيف تهدف إلى المحافظة على الكوادر وضمان استمرارية عمل الموظفين المؤهلين.

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في الشركة ٣٧٥ موظفاً منهم ١٠٦ سعوديين وبذلك تكون نسبة السعودة في الشركة ٢٨,٥٪ وبالتالي تكون الشركة مصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع حسب برنامج نطاقات المعتمد من قبل وزارة العمل.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في الشركة حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٨٥: موظفو الشركة حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م		
	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي
الموارد البشرية	٧	٢	٩	١٦	٤	٢٠	١٤	٤	١٨
المالية	١	٦	٧	١	٥	٦	١	٥	٦
المبيعات	٠	٧	٧	٠	٦	٦	٠	١	١
تطوير الاعمال	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١	٤	٥
التشغيل	٥	٢٩	٣٤	٦	٢٩	٣٥	٧	٢٩	٣٦
الجودة	٥	١٨	٢٣	٧	٢٠	٢٧	٦	٢٩	٣٥
الانتاج	٢٩	١٥٥	١٨٤	٥٤	١٤٩	٢٠٣	٥١	١٣٢	١٨٣
الصيانة	١١	١٦	٢٧	٩	١٦	٢٥	٩	١٧	٢٦
إدارات أخرى	١١	٤٢	٥٣	١٧	٤١	٥٨	١٧	٤٨	٦٥
المجموع	٦٩	٢٧٥	٣٤٤	١١٠	٢٧٠	٣٨٠	١٠٦	٢٦٩	٣٧٥
النسبة المئوية (٪)	٢٠,٠	٨٠,٠	١٠٠,٠	٢٩,٠	٧١,٠	١٠٠,٠	*٢٨,٢	٧١,٨	١٠٠,٠

المصدر: الشركة

* إن نسبة السعودة المشار إليها في شهادة نطاقات تعتمد على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعا (٦ أشهر)، أما النسبة المشار إليها في جدول رقم ٨٥ تستند إلى عدد الموظفين السعوديين مقابل الموظفين الأجانب وفقاً لإجمالي عدد الموظفين كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في نيومارينا ٣٤٨ موظفاً.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في نيومارينا حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٨٦: موظفو نيومارينا حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م	كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م	كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م
	إجمالي عدد الموظفين	إجمالي عدد الموظفين	إجمالي عدد الموظفين
الموارد البشرية	١	٣	٣
المالية	٦	٣	٦
المبيعات	٥	٥	٥
تطوير الأعمال	–	–	–
التشغيل	–	–	–
الجودة	٣٧	٣٧	٣٤
الانتاج	١٩٩	١٩٤	١٨١
الصيانة	٣٤	٣٤	٣٢
إدارات أخرى	٩٤	٩٣	٨٧
المجموع	٣٧٦	٣٧٢	٣٤٨

المصدر: الشركة

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في ساف ٢٥٠ موظفاً منهم ٧٠ سعوديين وبذلك تكون نسبة السعودة في ساف ٢٦,٢٪ بالتالي تكون ساف مصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع حسب برنامج نطاقات المعتمد من قبل وزارة العمل.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في ساف حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٨٧: موظفو ساف حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م		
	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي
الموارد البشرية	٩	٢	١١	١٠	٣	١٣	١٠	٣	١٣
المالية	١	٥	٦	١	٤	٥	١	٤	٥
المبيعات	٠	٨	٨	١	٥	٦	١	٤	٥
عمليات التوريد	٥	٢٠	٢٥	١٢	٢٣	٣٥	١٢	٢٣	٣٥
التشغيل	٠	٢	٢	٠	٢	٢	٠	٢	٢
الجودة	٣	١٦	١٩	٥	١٩	٢٤	٧	١٩	٢٦
الانتاج	٣٨	٦٦	١٠٤	٣٩	٨٦	١٢٥	٣٩	٨٥	١٢٤
المشتريات	٢	١	٣	٠	٠	٠	٠	٠	٠
الصيانة	١	٣٠	٣١	٠	٣١	٣١	٠	٣١	٣١
إدارات أخرى	١	٨	٩	٠	١٠	١٠	٠	٩	٩
المجموع	٦٠	١٥٨	٢١٨	٦٨	١٨٣	٢٥١	٧٠	١٨٠	٢٥٠
النسبة المئوية (٪)	٢٧,٦	٧٢,٤	١٠٠,٠	٢٧,١	٧٢,٩	١٠٠,٠	*٢٨,٠	٧٢,٠	١٠٠,٠

المصدر: الشركة

* إن نسبة السعودة المشار إليها في شهادة نطاقات تعتمد على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعا (٦ أشهر)، أما النسبة المشار إليها في جدول رقم ٨٥جدول رقم ٨٧ تستند إلى عدد الموظفين السعوديين مقابل الموظفين الأجانب وفقاً لإجمالي عدد الموظفين كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في ألترباك ٦٦ موظفاً منهم ٩ سعوديين وبذلك تكون نسبة السعودة في ألترباك ١٣,٦٪ بالتالي تكون ألترباك مصنفة ضمن النطاق الأخضر المنخفض حسب برنامج نطاقات المعتمد من قبل وزارة العمل.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في ألترباك حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٨٨: موظفو ألترباك حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م		
	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي
الموارد البشرية	٨	٣	١١	٧	٣	١٠	٧	٣	١٠
المالية	٠	٣	٣	٠	٣	٣	٠	٣	٣
المبيعات والتسويق	١	٢	٣	١	٢	٣	١	٢	٣
عمليات التوريد	٠	١٣	١٣	٠	١٢	١٢	٠	١١	١١
التشغيل	٠	١	١	٠	١	١	٠	١	١
الجودة	٠	٥	٥	٠	٤	٤	٠	٤	٤
الانتاج	١	٢٩	٣٠	١	٢٣	٢٤	١	٢١	٢٢
الصيانة	١١	٦٩	٨٠	٠	١١	١١	٠	١١	١١
إدارات أخرى	٠	١	١	٠	١	١	٠	١	١
المجموع	٢١	١٢٦	١٤٧	٩	٦٠	٦٩	٩	٥٧	٦٦
النسبة المئوية (٪)	١٤,٣	٨٥,٧	١٠٠,٠	١٣,١	٨٦,٩	١٠٠,٠	*١٣,٧	٨٦,٣	١٠٠,٠

المصدر: الشركة

* إن نسبة السعودة المشار إليها في شهادة نطاقات تعتمد على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعا (٦ أشهر)، أما النسبة المشار إليها في جدول رقم ٨٨ تستند إلى عدد الموظفين السعوديين مقابل الموظفين الأجانب وفقاً لإجمالي عدد الموظفين كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في بلاستيكو ٣٩٩ موظفاً منهم ١٣٣ سعوديين وبذلك تكون نسبة السعودة في الشركة ٢٧,٧٪ بالتالي تكون بلاستيكو مصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع حسب برنامج نطاقات المعتمد من قبل وزارة العمل.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في بلاستيكو حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٨٩: موظفو بلاستيكو حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م		
	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي
الموارد البشرية	٧	١	٨	٥	٢	٧	٤	٣	٧
الصحة والسلامة	٤	٤	٨	٥	٢	٧	٨	٣	١١
المبيعات	٥	٦	١١	٥	٥	١٠	٦	١٢	١٨
التخطيط	٤	٧	١١	٣	٨	١١	٤	٩	١٣
التشغيل	١٠	٤٥	٥٥	١٣	٥٠	٦٣	٢٥	٧٠	٩٥
الجودة	٢	٧	٩	٣	٤	٧	٦	٥	١١
الخدمات اللوجستية	٣	١٧	٢٠	٥	١٣	١٨	١٠	٢٠	٣٠
الانتاج	١٥	٨١	٩٦	١٩	٧٣	٩٢	٦٢	١٤٣	٢٠٥
إدارات أخرى	٥	١	٦	٦	١	٧	٨	١	٩
المجموع	٥٥	١٦٩	٢٢٤	٦٤	١٥٨	٢٢٢	١٣٣	٢٦٦	٣٩٩
النسبة المئوية (٪)	٢٤,٥	٧٥,٥	١٠٠,٠	٢٨,٨	٧١,٢	١٠٠,٠	*٣٣,٣	٦٦,٧	١٠٠,٠

المصدر: الشركة

* إن نسبة السعودة المشار إليها في شهادة نطاقات تعتمد على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعا (٦ أشهر)، أما النسبة المشار إليها في جدول رقم ٨٥ تستند إلى عدد الموظفين السعوديين مقابل الموظفين الأجانب وفقاً لإجمالي عدد الموظفين كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

كما في ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)، بلغ إجمالي عدد العاملين في شركة الشرق ٣٠٥ موظفاً منهم ٦٩ سعوديين وبذلك تكون نسبة السعودة في شركة الشرق ٢٤,٦٪ بالتالي تكون الشركة مصنفة ضمن النطاق الأخضر المرتفع حسب برنامج نطاقات المعتمد من قبل وزارة العمل.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الموظفين في شركة الشرق حسب الادارات الرئيسية من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

جدول رقم ٩٠: موظفو شركة الشرق حسب الأقسام الرئيسية

الإدارة	كما في ٢٠١٤/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٥/١٢/٣١م			كما في ٢٠١٦/٠٢/٢٩م		
	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي	سعودي	غير سعودي	الإجمالي
الموارد البشرية	٥	٣	٨	٤	٣	٧	٥	٤	٩
المالية	١	٤	٥	١	٣	٤	١	٣	٤
المبيعات	٢	١٩	٢١	٣	١٦	١٩	٦	١٤	٢٠
التشغيل	٣	٥	٨	٣	٥	٨	١٦	٣	١٩
الجودة	٤	١٣	١٧	٢	١٢	١٤	١	١١	١٢
الانتاج	٣٤	١٥٩	١٩٣	٢٨	١٤٠	١٦٨	٣٢	١٢٨	١٦٠
المشتريات	٢	٢	٤	٢	٢	٤	١	٣	٤
الصيانة	٢	٣٥	٣٧	٦	٣١	٣٧	٤	٢٨	٣٢
الخدمات اللوجستية	٤	٣٨	٤٢	٢	٤٤	٤٦	٢	٤٠	٤٢
إدارات أخرى	١	٢	٣	٠	٢	٢	١	٢	٣
المجموع	٥٨	٢٨٠	٣٣٨	٥١	٢٥٨	٣٠٩	٦٩	٢٣٦	٣٠٥
النسبة المئوية (٪)	١٧,٢	٨٢,٨	١٠٠,٠	١٦,٦	٨٣,٤	١٠٠,٠	*٢٢,٦	٧٧,٤	١٠٠,٠

المصدر: الشركة

* إن نسبة السعودة المشار إليها في شهادة نطاقات تعتمد على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعا (٦ أشهر)، أما النسبة المشار إليها في جدول رقم ٩٠ تستند إلى عدد الموظفين السعوديين مقابل الموظفين الأجانب وفقاً لإجمالي عدد الموظفين كما بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٩م.

وفقاً للمادة (١٣) الثالثة عشر من نظام العمل السعودي فإنه يتوجب على الشركة إعداد لائحة تنظيم عمل تتضمن الأحكام الداخلية للعمل في الشركة وقواعد تنظيمه. ويجب اعتماد اللائحة من قبل وزارة العمل. وقد أعدت الشركة لائحة تنظيم عمل وتم اعتمادها من قبل وزارة العمل بموجب قرار معالي نائب وزير العمل رقم (٥١٩/١/١/ع) وتاريخ ١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م).

وفقاً لنص المادة (٢٦) السادسة والعشرين من نظام العمل السعودي يجب ألا تقل نسبة العمال السعوديين الذين يستخدمهم صاحب العمل عن (٧٥٪) خمسة وسبعين بالمائة من مجموع عماله. وللوزير في حالة عدم توافر الكفايات الفنية أو المؤهلات الدراسية، أو تعذر إشغال الوظائف بالمواطنين السعوديين أن يخفض هذه النسبة مؤقتاً.

وقد تم اعتماد برنامج تحفيز المنشآت لتوطين الوظائف «نطاقات» بموجب قرار وزير العمل رقم (٤٠٤٠) وتاريخ ١٤٣٢/١٠/١٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٩/١٠م) والمبني على قرار مجلس الوزراء رقم (٥٠) وتاريخ ٢١ /١٤١٥/٠٤هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٩/٢٦م)، والذي ابتدأ تطبيقه اعتباراً من ١٤٣٢/١٠/١٢هـ)الموافق ٢٠١١/٠٩/١٠م). وقد وضعت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برنامج نطاقات لتحفيز المنشآت على توطين الوظائف وتقييم أدائها بناءً على نطاقات محددة هي نطاق بلاتيني، وأخضر (وينقسم هذا النطاق بدوره إلى نطاق أخضر منخفض ونطاق أخضر متوسط ونطاق أخضر مرتفع) ونطاق أصفر ونطاق أحمر، بحيث يكافئ النطاقين البلاتيني والأخضر الأعلى توطيناً ويتم التعامل بحزم مع النطاق الأحمر المنخفض توطيناً في حين تعطى المنشآت الواقعة ضمن النطاق الأصفر مهلة لتصحيح أوضاعها.

وقد صنفت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية شركات المجموعة على أنها منشآت تعمل في نشاط الصناعات التحويلية، ووفقاً لدليل نطاقات الذي أصدرته وزارة العمل بالإصدار رقم (١/١٤٣٥هـ). يتضمن الجدول أدناه النسب المعتمدة لتصنيف شركات الصناعات التحويلية ضمن نطاق محدد:

جدول رقم ٩١: متطلبات السعودة حسب برنامج نطاقات للصناعات التحويلية

نشاط الصناعات التحويلية											
عدد العاملين		توزيع النطاقات حسب نسب التوطين كما هي معلنة من وزارة العمل									
من	إلى	أحمر		أصفر		أخضر منخفض		أخضر متوسط		أخضر مرتفع		بلاتيني
١٠	٤٩	٪	٪	٪٥	٪٧	٪٨	٪١٣	٪١٤	٪١٩	٪٣٠	٪٣٤	٪٢٥
٥٠	٤٩٩	٪	٪	٪٦	٪١٤	٪١٥	٪١٩	٪٢٠	٪٢٤	٪٣٥	٪٣٩	٪٣٠
٥٠٠	٢٩٩٩	٪	٪	٪٨	٪١٩	٪٢٠	٪٢٤	٪٢٥	٪٢٩	٪٣٠	٪٣٤	٪٣٥
٣٠٠٠	-	٪	٪	٪٨	٪١٩	٪٢٠	٪٢٤	٪٢٥	٪٢٩	٪٣٠	٪٣٤	٪٣٥

ويمنح النطاق البلاتيني صاحب العمل عدة مزايا يمكن تلخيص أهمها فيما يلي: إصدار تأشيرات جديدة لأي مهنة تطلبها المنشأة، وإصدار تأشيرات إضافية، والقدرة على تغيير مهن العمالة الوافدة التي تعمل لديها إلى مهن أخرى (عدا المهن المستثناة بقرارات مجلس الوزراء أو بأوامر سامية)، والقدرة على تجديد رخص العمل للعمالة الوافدة التي تعمل لديها. ويمنح النطاق الأخضر صاحب العمل عدة مزايا يمكن تلخيص أهمها فيما يلي: التقدم بطلب تأشيرات جديدة وبتغيير مهنة العاملين لديها ومنح الشركة تأشيرات بديلة لعامليه بدلاً من العاملين المغادرين بتأشير خروج نهائي من المملكة والقدرة على تجديد رخص العمل للعمالة الوافدة التي تعمل لدى صاحب العمل، ويترتب على الدخول في النطاق الأصفر عدة تبعات من أهمها: إيقاف طلب الحصول على تأشيرات جديدة، وعدم السماح بنقل خدمات العمالة الوافدة وعدم السماح بتغيير المهن للعمالة الوافدة وعدم السماح بتجديد رخص العمل للعمالة الوافدة التي تعمل لدى صاحب العمل واستمرت على رأس العمل لديه لمدة (٦) ستة سنوات أو أكثر داخل المملكة وعدم السماح بإصدار رخص العمل للعمالة الوافدة الجديدة، إلا أنه يجوز لصاحب العمل تجديد رخص العمل للعمالة الوافدة التي تعمل لديه شريطة ألا يزيد المتبقي في إقامة العامل عن (٣) ثلاثة أشهر عند التجديد. أما بالنسبة للنطاق الأحمر، فيترتب على الدخول ضمن هذا النطاق عدة تبعات من أهمها: عدم السماح بتغيير المهن للعمالة الوافدة التي تعمل لدى صاحب العمل وعدم السماح بنقل خدمات العمالة الوافدة، وعدم السماح بطلب أي تأشيرات جديدة، وعدم السماح بإصدار رخص العمل للعمالة الوافدة الجديدة، وعدم السماح بفتح ملف لمنشأة جديدة أو فرع جديد، وعدم السماح بتجديد رخص العمل للعمالة التي تعمل لديها.

إضافة إلى ما سبق ذكره في الفقرة السابقة، أصدرت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية تعليمات جديدة تطبيقاً لقرار مجلس الوزراء رقم (٣٥٣) تاريخ ١٤٣٥/١٢/٢٥هـ)الموافق ٢٠١٤/١٠/١٩م) والذي يقضي بتحصيل مقابل مالي من جميع منشآت القطاع الخاص قدره (٢٠٠) مئتا ريال شهريا (٢,٤٠٠) ألفان وأربعمائة ريال سنوياً لمصلحة صندوق الموارد البشرية عن كل عامل وافد يزيد على متوسط عدد العمالة الوطنية في هذه المنشآت، على أن يكون ذلك مقدماً وبشكل سنوي عند إصدار رخصة العمل أو تجديدها.

أفادت الشركة أن الحملة التصحيحية التي قامت بها الجهات الحكومية لتصويب الأوضاع العمالية الوافدة في المملكة خلال النصف الثاني من عام ٢٠١٣م لم يكن لها أثر على عمليات الشركة أو الشركات التابعة.

وفقاً لشهادة نطاقات الصادرة عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)، فقد بلغ عدد العاملين في الشركة ونسبة السعودة ما يلي:

تصنيف النشاط	إجمالي العاملين	السعوديين	غير السعوديين	نسبة السعودة*	النطاق
صناعات تحويلية	٣٧٥	١٠٦	٢٦٩	٪٢٨,٥٠	أخضر مرتفع

* تعتمد نسبة التوطين في نطاقات على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعاً (٦ أشهر) علماً أن معيار العامل في نسبة السعودة يختلف اعتماداً على تصنيف كل فئة من العمال السعوديين (على سبيل المثال: يحتسب الطالب مقابل نصف عامل، والعامل من ذوي الإعاقة مقابل أربعة عمال، والسجناء المفرج عنهم مقابل عاملين).

وقد حصلت الشركة على الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٦٠٠٨٠٩٤) من وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٠٨م) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٨م) والتي تفيد فيه الوزارة بأن الشركة ملتزمة بنسب السعودة المطلوبة، وحصلت على الشهادة رقم (٢٢٠١١٣٨٧٦) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)، والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م) تفيد بأن الشركة قد أوفت بالتزاماتها تجاه المؤسسة.

وفقاً لشهادة نطاقات الصادرة عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)، فقد بلغ عدد العاملين في ساف ونسبة السعودة ما يلي:

تصنيف النشاط	إجمالي العاملين	السعوديين	غير السعوديين	نسبة السعودة*	النطاق
صناعات تحويلية	٢٥٠	٧٠	١٨٠	٢٦,٢٣٪	أخضر مرتفع

* تعتمد نسبة التوطين في نطاقات على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعاً (٦ أشهر) علماً أن معيار العامل في نسبة السعودة يختلف اعتماداً على تصنيف كل فئة من العمال السعوديين (على سبيل المثال: يحتسب الطالب مقابل نصف عامل، والعامل من ذوي الإعاقة مقابل أربعة عمال، والسجناء المفرج عنهم مقابل عاملين).

كما حصلت ساف على الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٦٠٠٨٠٩٣) من وزارة بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٠٨م)) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٨م) والتي تفيد فيه الوزارة بأن ساف ملتزمة بنسب السعودة المطلوبة، وحصلت على الشهادة رقم (٥٠٠٢٥٣٣٠٤) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٨م) تفيد بأنها قد أوفت بالتزاماتها تجاه المؤسسة.

وفقاً لشهادة نطاقات الصادرة عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/١٨م)، فقد بلغ عدد العاملين في ألترباك ونسبة السعودة ما يلي:

تصنيف النشاط	إجمالي العاملين	السعوديين	غير السعوديين	نسبة السعودة*	النطاق
صناعات تحويلية	٦٦	٩	٥٧	١٣,٦٤٪	أخضر منخفض

* تعتمد نسبة التوطين في نطاقات على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعاً (٦ أشهر) علماً أن معيار العامل في نسبة السعودة يختلف اعتماداً على تصنيف كل فئة من العمال السعوديين (على سبيل المثال: يحتسب الطالب مقابل نصف عامل، والعامل من ذوي الإعاقة مقابل أربعة عمال، والسجناء المفرج عنهم مقابل عاملين).

وقد حصلت ألترباك على الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٦٠١٣٩٣٨) من وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/١٣م) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/١٣م) والتي تفيد فيه الوزارة بأن ألترباك ملتزمة بنسب السعودة المطلوبة، وحصلت على الشهادة رقم (٢٠٠٤١٦٠٦) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٣م) تفيد بأنها قد أوفت بالتزاماتها تجاه المؤسسة.

وفقاً لشهادة نطاقات الصادرة عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)، فقد بلغ عدد العاملين في بلاستيكو ونسبة السعودة ما يلي:

تصنيف النشاط	إجمالي العاملين	السعوديين	غير السعوديين	نسبة السعودة*	النطاق
صناعات تحويلية	٣٩٩	١٣٣	٢٦٦	٢٧,٧٠٪	أخضر مرتفع

* تعتمد نسبة التوطين في نطاقات على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعاً (٦ أشهر) علماً أن معيار العامل في نسبة السعودة يختلف اعتماداً على تصنيف كل فئة من العمال السعوديين (على سبيل المثال: يحتسب الطالب مقابل نصف عامل، والعامل من ذوي الإعاقة مقابل أربعة عمال، والسجناء المفرج عنهم مقابل عاملين).

وقد حصلت بلاستيكو على الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٥٠٤٣٤٧٩) من وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٨/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٣٠م) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٣٠م) والتي تفيد فيه الوزارة بأن فرع بلاستيكو في جدة ملتزم بنسب السعودة المطلوبة، كما حصلت بلاستيكو على الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٦٠٠٩٧٣٧) من وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٠٩م) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٩م) والتي تفيد فيه الوزارة بأن فرع بلاستيكو في الرياض ملتزم بنسب السعودة المطلوبة.

اضافة إلى ذلك استخرجت الشركة الشهادة رقم (٢٠٠٦٩٧٠٢) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٦م)، والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٩م) تفيد بأن الشركة قد أوفت بالتزاماتها تجاه المؤسسة، وحصلت على الشهادة رقم (١٠٠٠٢٧١١٩) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م) لفرع بلاستيكو في مدينة جدة والشهادة رقم (٢٠٠٤٠٨٧٥) وتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٣م) لفرع بلاستيكو في مدينة الرياض.

وفقاً لشهادة نطاقات الصادرة عن وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)، فقد بلغ عدد العاملين في شركة الشرق ونسبة السعودة ما يلي:

تصنيف النشاط	إجمالي العاملين	السعوديين	غير السعوديين	نسبة السعودة*	النطاق
صناعات تحويلية	٣٠٥	٦٩	٢٣٦	٢٤,٦٥٪	أخضر مرتفع

* تعتمد نسبة التوطين في نطاقات على معدل التوطين في آخر ٢٦ أسبوعاً (٦ أشهر) علماً أن معيار العامل في نسبة السعودة يختلف اعتماداً على تصنيف كل فئة من العمال السعوديين (على سبيل المثال: يحتسب الطالب مقابل نصف عامل، والعامل من ذوي الإعاقة مقابل أربعة عمال، والسجناء المفرج عنهم مقابل عاملين).

وقد حصلت شركة الشرق الشهادة رقم (٢٠٠٠١٦٠٢٠٣٢٦٠٣) من وزارة العمل بتاريخ ١٤٣٧/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٠٨م) والتي تنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٨م) تفيد فيه الوزارة بأن شركة الشرق ملتزمة بنسب السعودة المطلوبة، كما حصلت على الشهادة رقم (١٠٠٥٤٤٠٠) من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م) والتي تنتهي بتاريخ ١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م) تفيد بأنها قد أوفت بالتزاماتها تجاه المؤسسة.

٥-٩-١ برامج تدريب وتأهيل الموظفين

تحرص المجموعة على تدريب موظفيها وتحسين قدراتهم، بالإضافة إلى استقطاب كوادر شابة من المواطنين السعوديين بهدف تدريبهم وتطوير مهاراتهم لتأهيلهم لسوق العمل في المجال الصناعي و الإداري وفي المجالات المختلفة.

و بناءً على ذلك فقد وقعت الشركة بتاريخ ١٤٢٣/١٢/٢٧هـ (الموافق ٢٠١١/١١/٢٣م) اتفاقية مع صندوق تنمية الموارد البشرية («هدف») والذي يعنى برنامجه بتوفير الأيدي العاملة المناسبة للفرص الوظيفية المتاحة في منشآت القطاع الخاص وتدريب القوى البشرية الباحثة عن العمل ليكونوا مؤهلين لشغل الوظائف التي تطرحها الشركات والمؤسسات، وبموجب هذه الاتفاقية، يتم تدريب الموارد العاملة في المجموعة وصقل مهاراتهم وتوفير فرص وظيفية لهم حال تخطيهم فترة التدريب المتفق عليها.

كما تعمل المجموعة على تحسين أداء موظفيها من خلال عدد من برامج ودورات التدريب الداخلية المتطورة التي يخضعون لها خلال فترة عملهم، وتُعد برامج تدريب الموظفين بالنسبة لإدارة الشركة بمثابة امتداد لاستراتيجية أعمالها، والتي تؤكد بوضوح حرصها على تطوير مهارات الموظفين بما يترجم بشكل واضح مستوى وطبيعة المساهمة التي تتوقعها الشركة منهم.

و في العام ٢٠١٥م، خضع (٢٠) من موظفي الشركة لما يقارب (٦٨٥) ساعة من دورات تدريبية مكثفة على برنامج SAP لتقنية المعلومات، كما قامت ساف بتدريب (٣٠) موظف بموقعيها في الأحساء ورابغ على المراجعة الداخلية لنظم إدارة البيئة ISO 14001:2015 في نهاية عام ٢٠١٥م وبداية ٢٠١٦م من خلال شركة إس. جي. إس. وذلك تمهيداً للحصول على شهادة توحيد وجودة المقاييس البيئية خلال عام ٢٠١٦. هذا وقد شارك موظفو المجموعة في عدد من الدورات التدريبية لإدارة الأزمات والحالات الطارئة والحريق وآلية التبليغ عن الحالات الطارئة وأساليب إخلاء المباني فور سماع جرس إنذار الحريق ودورات في الاسعافات الأولية بلغ اجمالي عدد ساعاتها في العام ٢٠١٥م حوالي (١,٥٤٣) ساعة.

٦. مناقشة الإدارة وتحليل الوضع المالي ونتائج عمليات الشركة

٦-١ مقدمة

يقدم هذا القسم مراجعة تحليلية لأداء العمليات والمركز المالي لشركة تكوين المتطورة للصناعات (يشار إليها فيما يلي باسم «الشركة» على أساس موحد و«تكوين المستقلة» على أساس مستقل) خلال السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م على التوالي. وينبغي أن يقرأ هذا القسم جنباً إلى جنب مع القوائم المالية الموحدة المدققة للشركة والإيضاحات المرفقة بها والتي تم تدقيقها من قبل مدقق ديلويت وتوش بكر أبو الخير وشركائه للسنوات المالية المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م، وكي بي أم جي الفوزان وشركائه للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م والموجودة في هذه النشرة (فضلاً راجع القسم ٢٠ «تقرير مراجعي الحسابات»). يجب على المستثمرين المحتملين قراءة هذه النشرة كاملة وعدم الاعتماد فقط على المعلومات الواردة في هذا القسم.

ليس لدى ديلويت وتوش بكر أبو الخير وشركائه ولا لأي من الشركات التابعة لهم أي مساهمة أو مصلحة من أي نوع كان في الشركة. كما أن ديلويت وتوش بكر أبو الخير وشركائه قد قدموا موافقتهم الخطية بشأن الإشارة الواردة في هذه النشرة إلى دورهم كمراجعي حسابات للشركة للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م ولم يقوموا بسحب تلك الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة. كما أنه ليس لدى كي بي أم جي الفوزان وشركائه ولا لأي من الشركات التابعة لهم أي مساهمة أو مصلحة من أي نوع كان في الشركة. كما أن كي بي أم جي الفوزان وشركائه قد قدموا موافقتهم الخطية بشأن الإشارة الواردة في هذه النشرة إلى دورهم كمراجعي حسابات للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، ولم يقوموا بسحب تلك الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.

تجدر الإشارة إلى أنه تم استخراج المعلومات المالية للمجموعة التي تم عرضها في هذا القسم من القوائم المالية الموحدة والقوائم المالية المستقلة لكل من الشركات التابعة ومن القوائم المالية المعدة من قبل الإدارة

يرجى الملاحظة بأن الأرقام المبينة في هذا الجزء قد تم تقريبها إلى أقرب مليون ريال وبالتالي في حال تم جمعها قد تختلف هذه الأرقام عن تلك الواردة في الجداول والتي تم تقريبها إلى أقرب ألف ريال. ومن الجدير بالذكر أن جميع النسب والهوامش والمصروفات السنوية ومعدلات النمو السنوي المركب قد تم احتسابها على الأرقام المقرّبة.

٦-١-١ نبذة عن الشركة

تقوم الشركة بإنتاج أكواب البوليستيرين والأغطية ومنتجات بلاستيكية أخرى متعلقة بها والأقمشة غير المنسوجة ومصغرات القوارير المصنوعة من البولي إيثلين ترفثالات (formsPET Pre) وتصنيع الحاويات البلاستيكية والأغشية واللفائف والأكياس.

تم إدراج الشركة في سوق الأسهم السعودية («تداول») في فبراير ٢٠١٢م برأس مال بلغت قيمته (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال والذي تمت زيادته لاحقا إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال في بعد موافقة الجمعية العامة غير العادية في ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) من خلال إصدار أسهم مجانية.

قامت الشركة بالاستحواذ بالكامل على شركة صافولا لأنظمة التغليف والتي تضمنت بدورها شركتين تابعتين لها هما شركة الشرق المحدودة للصناعات البلاستيكية وشركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م. وقد تم توحيد هذه الشركات كجزء من القوائم المالية الموحدة المدققة المرفقة بهذه النشرة (فضلاً راجع القسم ٢٠ «تقرير مراجعي الحسابات»). وقد تم اكمال معاملات نقل ملكية شركة الشرق ونيومارينا من صافولا لأنظمة للتغليف إلى تكوين المستقلة في نوفمبر ٢٠١٥م. كما قامت الشركة خلال عام ٢٠١٥م بتغيير اسم شركة صافولا لأنظمة التغليف إلى شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف.

إن الشركات التابعة لشركة تكوين المتطورة للصناعات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م هي كالتالي:

جدول رقم ٩٢: الشركات التابعة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ونبذة عن نشاط كل منها

اسم الشركة	نسبة الملكية الفعلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	نسبة الملكية الفعلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	النشاط	فئات المنتجات الرئيسية
شركة مصنع الأنسجة المتطورة	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪	إنتاج البلاستيك غير المنسوج	أقمشة غير منسوجة يتم تصنيعها بناء على مواصفات العملاء
شركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪	صناعة مصغرات القوارير من البولي إيثلين ترفثالات	مصغرات القوارير وهي المرحلة الأولى وتعد منتج تحت التصنيع يستخدم في التصنيع بتقنية القولبة بالنفخ خلال مرحلة لاحقة

اسم الشركة	نسبة الملكية الفعلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	نسبة الملكية الفعلية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	النشاط	فئات المنتجات الرئيسية
شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً)	-	١٠٠,٠٪	تصنيع وتجارة الجملة وتجارة والتجزئة لمختلف المنتجات البلاستيكية	منتجات PET و HDPE بما فيها مصفرات القوارير والأكواب والقوارير والأغطية والصواني وأغشية التغليف
شركة الشرق للصناعات البلاستيكية المحدودة	-	١٠٠,٠٪	تصنيع وتجارة الجملة وتجارة والتجزئة لمنتجات التغليف البلاستيكية	أكياس بلاستيكية، سلاّت، براميل، أغشية تغليف وحاويات
شركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية	-	١٠٠,٠٪	إنتاج وبيع المنتجات البلاستيكية	منتجات البولي إيثلين ترفثالات والبولي إيثلين عالي الكثافة بما فيها السلاّت

المصدر: الشركة

كما ويتضمن نشاط الشركة النشاط المستقل لشركة تكوين القائمة بذاتها (تكوين المستقلة).

تعمل جميع الشركات التابعة أعلاه في المملكة العربية السعودية باستثناء نيومارينا المسجلة في الاسكندرية، جمهورية مصر العربية.

٦-٢ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بخصوص المعلومات المالية

يقر أعضاء مجلس الإدارة أنه تم استخراج كافة المعلومات المالية المدرجة في نشرة الإصدار هذه، من القوائم المالية الموحدة المدققة من دون إجراء أي تعديل جوهري عليها وأنها مقدمة بشكل يتفق مع المتبع في القوائم المالية السنوية للشركة ومعدة على أساس موحد، وأنه قد تم إعداد القوائم المالية للشركة ومراجعتها وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

كما يقر مجلس الإدارة بأن الشركة لا تنوي إجراء أي تغيير جوهري في طبيعة نشاطها وأن عمليات الشركة لم تتوقف بطريقة يمكن أن تؤثر أو أثرت على وضعها المالي خلال الاثني عشر أشهر الماضية. ويقر مجلس الإدارة أيضا أنه لم يكن هناك أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنوات المالية الثلاث الماضية.

كما يقر مجلس الإدارة أن لدى الشركة رأس مال عامل يكفي مدة اثني عشر (١٢) شهراً تلي مباشرةً تاريخ هذه النشرة. كما أعلن أن رأس مال الشركة و الشركات التابعة لها غير خاضع للاتفاق الاختياري.

يقر مجلس الإدارة أيضا أنه لا توجد قروض أو رهون عقارية أو مطلوبات على أصول الشركة وشركاتها التابعة كما في تاريخ هذه النشرة، باستثناء ما تم التصريح عنه في هذا القسم وأجزاء أخرى من هذه النشرة.

كما يقر أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين بعدم وجود أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي منحته الشركة لأي من أعضاء مجلس الإدارة أو المدراء أو المتخصصين فيما يتعلق بالطرح و ذلك خلال فترة الثلاث سنوات السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل.

٦-٣ تعديلات على رأس المال

بلغ رأس مال الشركة (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م مقسمة إلى (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم بقيمة اسمية تبلغ (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد.

وافقت الجمعية العامة غير العادية في ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسين مليون ريال وذلك من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال وذلك من خلال نقل من الأرباح المبقاة. ونتيجة لذلك بلغ رأس المال في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مبلغ (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال. ظل رأس المال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م دون تغيير عند (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمس وثلاثين مليون سهم تبلغ القيمة الاسمية للسهم الواحد (١٠) عشرة ريالات.

٦-٤ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية الهامة المبينة أدناه بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية.

جرى إعادة تبويب بعض أرصدة السنة السابقة لتتوافق مع عرض القوائم المالية للفترة الجارية. إن نتائج السنة الجارية لا تعكس بشكل دقيق نتائج السنوات القادمة بسبب التأثير المحتمل للظروف الاقتصادية في السوقين المحلي والعالمي.

عمليات تجميع المنشآت والشهرة

تتم المحاسبة عن عمليات تجميع المنشآت باستخدام طريقة الاستحواذ. وتقاس تكلفة الاستحواذ بالقيمة العادلة لمجموع المقابل المحول، وذلك كما في تاريخ الاستحواذ، بالإضافة إلى قيمة أي حصص غير مسيطرة في الشركة المستحوذ عليها. وبالنسبة لكل عملية تجميع منشآت، يقوم المشتري بقياس حصص الملكية غير المسيطرة في الشركة المستحوذ عليها إما بالقيمة العادلة أو بنسبة الحصة في قيمة صافي الموجودات التي يمكن تحديدها بذاتها للشركة المستحوذ عليها. وتدرج تكاليف الاستحواذ المتكبدة ضمن المصروفات.

عندما تقوم الشركة بالاستحواذ على منشأة أخرى، فإنها تقوم بتحديد مدى ملاءمة تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المقتناة وذلك وفقا للشروط التعاقدية والظروف الاقتصادية والشروط ذات الصلة كما في تاريخ الاستحواذ.

تمثل الشهرة فائض تكلفة الاستثمارات عن القيمة العادلة لصافي الموجودات أو المطلوبات المشتراة في تجميع الأعمال، يتم سنوياً إجراء اختبار للشهرة للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها وتحمل بالتكلفة مخصوماً خسائر الانخفاض في القيمة. لا يتم رد خسائر الانخفاض في القيمة على الشهرة بمجرد تسجيلها. تتضمن أرباح أو خسائر استبعاد منشأة القيمة المدرجة للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعة. تمثل الشهرة السالبة فائض القيمة العادلة لصافي الأصول المقتناة وتكلفة الاستثمارات في تجميع أعمال. يتم الاعتراف بالشهرة السالبة في قائمة الدخل الموحدة.

بعد الاعتراف المبدئي، تقاس الشهرة بالتكلفة مطروحاً منها أي خسائر انخفاض في القيمة متراكمة. ولغرض اختبار الانخفاض في القيمة، يتم توزيع الشهرة المكتسبة من خلال عمليات تجميع المنشآت، إلى كل وحدة من وحدات المجموعة المولدة للنقد أو مجموعات الوحدات المولدة للنقد والتي من المتوقع أن تستفيد من عمليات تجميع المنشآت بصرف النظر عن تخصيص الموجودات أو المطلوبات الأخرى للمجموعة إلى تلك الوحدات أو مجموعة الوحدات.

عندما تشكل الشهرة جزء من وحدة توليد النقد ويتم استبعاد جزء من العمليات ضمن تلك الوحدة، يتم إدراج الشهرة المرتبطة بالعمليات المستبعدة في القيمة الدفترية للعمليات المستبعدة وذلك عند تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد العمليات. يتم قياس الشهرة المستبعدة في هذه الحالة على أساس القيمة النسبية للعمليات المستبعدة والجزء المحتفظ به من وحدة توليد النقد. وعند بيع الشركات التابعة، يتم الاعتراف بالفرق بين سعر البيع وصافي الموجودات مضافاً إليه فروقات الترجمة المتراكمة والشهرة في قائمة العمليات الموحدة.

تحقيق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تلبية المتطلبات التالية:

- أنه يكون من المحتمل أن تتدفق منافع اقتصادية على الشركة
- أن يكون من الممكن قياسها بشكل موثوق، بغض النظر عن وقت السداد، و
- أن تكون التكاليف المتكبدة حتى تاريخه والتكاليف المستقبلية المتوقعة من الممكن تحديدها وقياسها بشكل موثوق.

يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو لشروط الدفع المحددة تعاقديا. ينبغي الوفاء بمعايير التحقق المبينة أدناه قبل الاعتراف بالإيرادات.

يتم الاعتراف بالإيرادات من المبيعات عند تسليم المنتجات عندما تنتقل المخاطر والمنافع المتعلقة بملكية البضاعة إلى المشتري وعندما لا يكون للمجموعة علاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بالملكية ولا بالسيطرة الفعالة على البضاعة المباعة. يتم تسجيل المبيعات بالصافي بعد خصم المرتجعات والخصومات والتنزيلات.

ذمم مدينة

يتم إظهار الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الأصلي مطروحاً منه مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها. يتم تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك كبير بأن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للفاتورة. ويتم تحميل هذه المخصصات على قائمة الدخل الموحدة.

وتجدر الإشارة إلى أن الشركة قامت بوضع سياسة لتكوين مخصصات للديون المعدومة أو المشكوك في تحصيلها وتمت الموافقة عليها واعتمادها من قبا مجلس الإدارة، وسوف تبدأ الشركة بتطبيقها بدأً من شهر يوليو ٢٠١٦م. ولتفاصيل السياسة الجديدة، يرجى مراجعة تحليل قائمة المركز المالي تحت بند الذمم المدينة.

مصروفات أبحاث

يتم تحميل مصروفات الأبحاث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم فيها تكبد المصروفات.

مصروفات إدارية وعمومية ومصروفات بيع وتوزيع

تتضمن المصروفات الإدارية والعمومية التكاليف المباشرة والغير مباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الإنتاج وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصروفات، إذا لزم الأمر بين مصروفات إدارية وعمومية وتكلفة المبيعات على أساس ثابت. تتمثل مصروفات البيع والتوزيع بشكل رئيسي في التكاليف المتكبدة في توزيع وبيع منتجات الشركة. وتصنف جميع المصروفات الاخرى كمصروفات إدارية وعمومية.

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية بفترات استحقاق أصلية تبلغ ثلاثة أشهر أو أقل وتكون متوفرة للمجموعة بدون قيود، تم إعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة.

الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية المتداولة وفقاً لنية الشركة فيما يتعلق بهذه الأوراق المالية، وتظهر الأوراق المالية المتداولة التي يتم الاحتفاظ بها إلى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة المطفأة بعد تعديلها بالعلاوة أو الخصم المتعلق بها. وتدرج الأوراق المالية بغرض المتاجرة بالقيمة العادلة، وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة العمليات الموحدة. وتدرج الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن حقوق المساهمين الموحدة.

مخزون

يظهر المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق، أيهما اقل. تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة على أساس التكلفة المرجحة وتتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة تكلفة المواد والعمالة والحصة المناسبة من التكاليف المباشرة، ويتم تقييم جميع أصناف المخزون الأخرى باستخدام متوسط التكلفة المرجح.

صافي القيمة القابلة للتحقيق هي سعر البيع المتوقع في سياق الأعمال الاعتيادية ناقصاً التكاليف اللازمة لإكمال المنتج ومصروفات البيع.

الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوماً منها الاستهلاك المتراكم. تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفات إدارية، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاك عليها على أساس الأعمار الإنتاجية المقدرة وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت. يتم إطفاء التحسينات على الأراضي المستأجرة على مدى العمر الإنتاجي المقدر أو السنة المتبقية من الإيجار أيهما أقل.

إن نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية للموجودات هي على النحو التالي:

جدول رقم ٩٣: نسب الاستهلاك خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

معدل الاستهلاك (نسبة مئوية)	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
مباني وتحسينات على أراضي مستأجرة وتحسينات أخرى	٢٪ إلى ٥٪	٢٪ إلى ٥٪	٢٪ إلى ٥٪
ممتلكات، آلات ومعدات	٣٪ إلى ٣٣,٣٪	٣٪ إلى ٣٣,٣٪	٣٪ إلى ٣٣,٣٪
سيارات	٢٠٪ إلى ٢٥٪	٢٠٪ إلى ٢٥٪	٢٠٪ إلى ٢٥٪
أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية	٦,٣٪ إلى ٣٣,٣٪	٦,٣٪ إلى ٣٣,٣٪	٦,٣٪ إلى ٣٣,٣٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

يتم احتساب الاستهلاك على الآلات المملوكة لشركة ساف، والتي يكون لها إنتاج متجانس، باستخدام طريقة وحدة الإنتاج لأن التخفيض الفعلي في قيمة الأصل يتعلق بشكل رئيسي بالوحدات المنتجة وليس بالعمر الإنتاجي للأصل.

يتم تحديد أرباح وخسائر استبعادات الأصول الثابتة بمقارنة عائد البيع من الأصل الثابت المستبعد بصافي القيمة الدفترية لذات الأصل، ويتم إدراجها بالصافي تحت بند «إيرادات أخرى» بقائمة الدخل الموحدة.

القروض

يتم الاعتراف بالقروض بمبلغ المتحصلات المستلمة، بعد خصم تكاليف المعاملات المتكبدة. يتم رسملة تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة بإنشاء الموجودات المؤهلة حتى مرحلة إتمام كافة الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل المؤهل للغرض المعد له وخلاف ذلك يتم تحميل هذه التكاليف على قائمة الدخل الموحدة.

تكاليف الاقتراض

تضاف تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة باستحواذ أو إنشاء أو إنتاج الموجودات المؤهلة كجزء من تكلفة هذه الموجودات. يتم الاعتراف بتكاليف الاقتراض الأخرى كمصروفات في الفترة التي يتم تكبدها فيها.

الانخفاض في قيمة الموجودات

الأصول المالية

في نهاية الفترة المالية يتم تقدير ما إذا كان هناك دليل موضوعي على انخفاض قيمة الأصول المالية. ويعد الأصل المالي منخفض إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل.

بالنسبة للأصول المالية المثبتة بالتكلفة المستهلكة تتمثل خسائر الانخفاض في الفرق بالقيمة الدفترية لتلك الأصول والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة بسعر الفائدة الفعال الأصلي الخاص بالأصل المالي.

ويتم اختيار الانخفاض في قيمة الأصول المالية على مستوى كل أصل بشكل مستقل ، ويتم تقييم باقي الأصول المالية على شكل مجموعات تتشارك في نفس خصائص مخاطر الائتمان.

يتم الاعتراف بكافة خسائر الانخفاض في القيمة بقائمة الدخل الموحدة.

يتم رد خسائر الانخفاض في القيمة عند وجود أدلة موضوعية لحدث يؤيد رد خسائر الانخفاض بعد الاعتراف بها.

الأصول غير المالية

يتم مراجعة أصول الشركة غير المالية في تاريخ القوائم المالية الموحدة، فيما عدا المخزون والأصول المحتفظ بها بغرض البيع، لتحديد ما إذا كان هناك أي تغيير في الظروف المحيطة أو حدث يدل على زيادة القيمة الدفترية للأصل عن قيمة الأصل الاسترادادية. وفي حالة وجود مثل ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الاسترادادية من تلك الأصول، وتتمثل القيمة الاسترادادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به والقيمة الاسترادادية المخصومة باستخدام معدل خصم مناسب.

وتتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول.

تتحقق خسائر الانخفاض في القيمة بالنسبة للوحدة المولدة للنقد بتخفيضها بشكل تناسبي من الموجودات المكونة للوحدة المولدة للنقد.

يتم رد خسائر الانخفاض في القيمة وذلك في حالة وجود تغير في التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الاسترادادية. يتم رد خسائر الانخفاض في القيمة في حدود القيمة الدفترية للأصل – مستبعداً منها الاستهلاكات والاطفاءات – بفرض أن انخفاضاً لم يحدث مسبقاً في قيمتها.

المقاصة

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية ويدرج المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عند وجود حق نظامي ملزم إجراء مقاصة لتلك المبالغ المدرجة وكذلك عندما يكون لدى الشركة نية لتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات الغير ملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة. وتتضمن الموجودات غير الملموسة تكاليف برامج الحاسب الآلي وتكاليف تطوير الأنظمة وحق استخدام الأرض المستأجرة.

تتمثل تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة بالتكاليف المتكبدة لتطبيق نظام جديد ويتم إطفاؤها على فترة خمس سنوات من تاريخ تطبيقه بالكامل. يتم إطفاء حق استخدام الأرض المستأجرة باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الايجار.

توزيع الأرباح

يتم قيد توزيعات الأرباح كالتزام عند الموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي. يتم قيد توزيعات الأرباح المرحلية عند الموافقة عليها من أعضاء مجلس الإدارة.

ترجمة العملات الأجنبية

تم إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة بالريالات السعودية والتي تمثل عملة النشاط والعرض للمجموعة. يتم ترجمة المعاملات التي تتم بعملات أجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. وتترجم الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. تدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن تسديدات أو تحويل العملات الاجنبية بقائمة الدخل الموحدة.

يتم تحويل النتائج والمركز المالي للشركة التابعة الأجنبية والتي تكون عملة تقاريرها المالية غير الريال السعودي إلى الريال السعودي كما يلي:

- تترجم الموجودات والمطلوبات القائمة بسعر صرف الإغلاق كما في قائمة المركز المالي الموحدة
- تترجم الإيرادات والمصروفات بقائمه الدخل الموحدة بمتوسط أسعار الصرف
- تترجم عناصر حسابات حقوق المساهمين بأسعار الصرف السائدة في تاريخ نشوئها

يتم إثبات التعديلات المتراكمة الناتجة عن ترجمة الأدوات المالية للشركات التابعة الأجنبية إلى الريال السعودي كبند منفصل ضمن قائمة حقوق المساهمين الموحدة.

مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين، وفقاً لمتطلبات لوائح نظام العمل السعودي ويتم إدراجها بالقوائم المالية الأولية الموحدة على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة، باستخدام المزايا الجارية للموظف كما في تاريخ قائمة المركز المالي.

الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركات التابعة للمجموعة والتي تعمل في المملكة العربية السعودية لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم تقديم الزكاة للمجموعة على أساس موحد. تحمل الزكاة للمجموعة على قائمة الدخل الموحدة على أساس الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الزكاة للمجموعة على أساس الوعاء الزكوي أو صافي الربح المعدل، أيهما أعلى. تقيد أية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم تسوية المخصص. يمثل مخصص الزكاة في القوائم المالية الموحدة للزكاة المستحقة على المجموعة. يتم احتساب ضريبة الدخل الأجنبية وفقاً للأنظمة المالية المعمول بها في الدول التي تعمل بها الشركات الأجنبية التابعة للمجموعة. يتم اعداد القوائم المالية لشركة نيومارينا وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في جمهورية مصر العربية.

يتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة لجميع الفروقات المؤقتة بالمعدلات الضريبية الحالية. تتم مراجعة القيم الدفترية للموجودات الضريبية المؤجلة بتاريخ كل قائمة مركز مالي وتخفض إلى الحد الذي لم يعد فيه من المحتمل توفر ربح خاضع للضريبة كافي يسمح باستغلال جميع أو جزء من الموجودات الضريبية المؤجلة.

عقود الإيجار

تقوم الشركة باحتساب الأصول غير الملموسة المقتناة بموجب ترتيبات التأجير التمويلي عن طريق تسجيل الأصول والمطلوبات ذات العلاقة. يتم تحديد المبالغ بناءً على القيمة السوقية العادلة للموجودات أو القيمة الحالية للحد الأدنى لمدفوعات الإيجار، أيهما أقل. يتم توزيع التكاليف التمويلية على الفترة المحاسبية بطريقة تؤدي إلى توفير معدل تكاليف دورية ثابتة على المطلوبات القائمة. يتم إطفاء الأصول المؤجرة على مدى مدة الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل ما لم يكن من المؤكد أن الشركة ستتملكه قبل نهاية مدة الإيجار. وتصنف جميع عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلية. تحمل الايجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

التقارير القطاعية

إن قطاع الأعمال هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك في توفير منتجات أو خدمات تخضع لمخاطر ومنافع تختلف عن قطاعات العمل الأخرى. يقوم القطاع الجغرافي بالإنتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة والتي تخضع لمخاطر ومنافع مختلفة عن تلك المتعلقة بقطاعات البيئات الاقتصادية الأخرى.

الاحتياطي النظامي

تماشياً مع متطلبات نظام الشركات السابق في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، قامت الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل ١٠٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح.

ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم سدادها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة، سواء تلك التي تم إصدار فواتير بموجبها إلى الشركة أم لا.

ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة البالغ (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمساً وثلاثين مليون سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٤م. يتم احتساب ربحية السهم المخفضة بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية وصافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٤م المستخدمة في احتساب ربحية السهم الأساسية مع الأخذ بالحسبان أثر كافة الأسهم العادية المخفضة المحتملة.

خطة الشركة لتطبيق المعايير المحاسبية الدولية

قامت إدارة الشركة بإعداد خطة للتحول من معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين إلى معايير المحاسبة الدولية، والتي تهدف إلى التأكد من أن عملية التحول تتم بكفاءة ويسر بحيث تضمن في نهاية المطاف التحول الكامل من الإطار المحاسبي الحالي الذي تحكمه معايير المحاسبة السعودية إلى معايير المحاسبة الدولية (IFRS) طبقاً لنسختها المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وذلك عند إعداد القوائم المالية للشركة عن الفترات المالية التي تبدأ من أول يناير ٢٠١٧م.

تتضمن خطة التحول الإجراءات الرئيسية التالية:

- دراسة معايير المحاسبة الدولية ومقارنتها بمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبية القانونيين وتحديد المعايير التي يوجد بها اختلافات وما إذا كانت هذه المعايير متعلقة ولها تأثير على إعداد القوائم المالية للشركة.
- التعاقد مع أحد المختصين من ذوي الخبرة في مجال التحول إلى معايير المحاسبة الدولية (IFRS) لمساعدة الشركة في وضع خطة عمل لعملية التحول والإشراف على تنفيذها.
- تحديد أي تعديلات قد تكون مطلوبة في الأنظمة المحاسبية في الشركة للوفاء بمتطلبات القياس والإفصاح.
- قياس أي آثار على النتائج المالية للشركة أو مركزها المالي.
- إعداد خطة التحول وعرضها على لجنة المراجعة ثم مجلس الإدارة لاعتمادها.

٦-٥ العوامل المؤثرة على العمليات

تصنّف شركة تكوين ضمن شركات الاستثمار الصناعي في المملكة ويتركز نشاطها في قطاعين صناعيين رئيسيين هما قطاع المنتجات البلاستيكية وقطاع الأقمشة غير المنسوجة. وتبيع الشركة المنتجات البلاستيكية التي تصنعها إلى قطاعات صناعية متنوعة مثل صناعات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة والمياه، كما تغطي احتياجات جميع أنواع الصناعات التي تستخدم الحاويات البلاستيكية، فيما تبيع الشركة منتجاتها من الأقمشة غير المنسوجة إلى القطاعين الطبي والصحي.

وفيما يلي العوامل الأساسية التي تؤثر على عمليات الشركة:

٦-٥-١ العوامل الموسمية والدورات الاقتصادية

لا تظهر المبيعات الموحدة للشركة تأثراً ملحوظاً بالعوامل الموسمية. وتجدر الإشارة إلى أن مبيعات وهامش ربح بعض الشركات التابعة للشركة قد تتأثر خلال شهر رمضان وفترة الصيف وبدء الفصول الدراسية حيث تشهد هذه الفترات ارتفاعاً في استهلاك المشروبات ومنتجات الألبان والمياه وبالتالي يرتفع الطلب عليها مما يؤدي إلى زيادة المبيعات. فعلى سبيل المثال، شهدت كمية المبيعات في تكوين المستقلة ارتفاعا خلال الربع الثاني من العام مقارنة مع الربع الأول من نفس العام بنسبة ١,٣٤٪ و١٦,٢٪ و١٨,٨٪ خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م على التوالي وذلك مع بداية فصل الصيف وبداية التحضير للعام الدراسي. وكذلك بالنسبة لشركة ألترابك التي شهدت كمية المبيعات فيها ارتفاعا خلال الربع الثاني مقارنة مع الربع الأول من نفس العام بنسبة ١,١٦٪ و٧,٩٪ و١٥,٥٪ خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م على التوالي. أما شركة صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً)، فقد شهدت كميات المبيعات فيها ارتفاعاً خلال الربع الثاني مقارنة بالربع الأول خلال عام ٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م لارتباطه بفترة الصيف. وكذلك ارتفعت كمية المبيعات في صافولا لأنظمة التغليف خلال الربع الثالث مقارنة بالربع الثاني من نفس العام حيث يقع فيه شهر رمضان وقرب بداية السنة الدراسية. أما مبيعات الشركات التابعة الأخرى فتظهر تذبذباً أقل لعدم ارتباطها بالعوامل الموسمية عموماً لاختلاف طبيعة المنتجات فيها وتنوعها.

أما في ما يتعلق بالدورات الاقتصادية، فتتأثر مبيعات الشركة وهوامش ربحها بالأوضاع الاقتصادية السائدة في المملكة العربية السعودية، وبالأخص على نمو دخل الفرد والدخل القابل للإنفاق للمستهلك السعودي حيث ترتبط مبيعات الشركة بمبيعات شركات الألبان والأطعمة والعصائر والمشروبات الخفيفة والمياه .

حقق الناتج المحلي الإجمالي في المملكة العربية السعودية خلال الفترة من عام ٢٠١٠م إلى عام ٢٠١٥م نمواً قوياً بمتوسط ٤,٩٪ سنوياً، كما توسع القطاع الخاص بنسبة ٦,٦٪ سنويًا مقارنةً بقطاع النفط الذي حقق توسعاً بنسبة ٣,٤٪ سنوياً .وعلى الرغم من نمو الاقتصاد السعودي في قطاعات أخرى، إلا أن الاقتصاد والإنفاق الحكومي السعودي ما زالا يعتمدان على سعريّ النفط والغاز في الأسواق العالمية، ولذلك فإن أي تغير في أسعار النفط والغاز سوف يؤثر بشكل مباشر على الاقتصاد السعودي والإنفاق الحكومي، مما سوف يؤثر بدوره على الدخل الفردي للمستهلك السعودي الذي يعتبر الدافع الأهم لمبيعات شركات الأطعمة والمشروبات (عملاء تكوين). لذلك يرتبط نشاط تكوين ومبيعاتها ونتائج عملياتها ووضعها المالي بالدورات الاقتصادية في المملكة.

٦-٥-٢ العوامل الديموغرافية

شهدت المملكة العربية السعودية معدل نمو كبير في التعداد السكاني يقدّر بنسبة ٢,٨٪ سنوياً خلال الفترة من عام ٢٠٠٠م إلى عام ٢٠١٥م ولكنه شهد تباطؤاً في السنوات الأخيرة ليبلغ أقل من ٢,٤٪ سنوياً خلال الفترة من عام ٢٠١٠م إلى عام ٢٠١٥م. يغلب على الجانب الديموغرافي في بالمملكة العربية السعودية تركيبة سكانية شابة حيث أن أكثر من ٥٠٪ من السكان ينتمون لفئة ما دون عمر ٢٥ سنة. ويعتبر دخل الفرد في المملكة العربية السعودية مرتفعاً نسبياً، حيث بلغ ٩٠,٦١٩ ريال سنوياً في عام ٢٠١٤م. ويعد نمو التعداد السكاني والتركيبة السكانية من أهم محركات الطلب على مبيعات شركات الأطعمة والمشروبات وبالتالي على مبيعات تكوين. (لمزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم ٣ «معلومات عن السوق والقطاع»).

٦-٥-٣ محركات التكلفة وأسعار المواد الخام

تعد أسعار المواد الخام للبلاستيك كالبولي إيثلين والبولي بروبلين والبولستيرين والبولي إيثلين ترفثالات وكلوريد البولي فينيل من أهم عوامل التكلفة بالنسبة للمجموعة حيث مثلت ٦٤,٢٪ و٦٨,٣٪ من مبيعات الشركة في عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م على التوالي. ترتبط أسعار المواد البلاستيكية المستخدمة في تصنيع السلع الاستهلاكية بأسعار البترول والغاز الطبيعي، خاصةً في الأسواق العالمية التي لا تسيطر فيها الحكومات على أسعار هذه الخامات. وترتبط أسعار المواد البلاستيكية وبالتالي أسعار المنتجات في المملكة العربية السعودية ومنطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا بالأسعار العالمية وعادة ما تكون هذه الأسعار متقلبة. أظهرت أسعار منتجات تكوين انخفاضاً طفيفاً خلال الخمس سنوات الماضية والتي أدت إلى الحد من نمو المبيعات من حيث القيمة بالرغم من زيادتها من حيث الكمية. ومن المتوقع أن يستمر تأثير أسعار مواد الخام على نسبة نمو وحجم مبيعات تكوين من حيث القيمة سواء كان ايجابياً أم سلبياً. (لمزيد من المعلومات، فضلاً راجع القسم ٣ «معلومات عن السوق والقطاع»).

٦-٥-٤ رفع الدعم عن أسعار الطاقة

في ظل العجز في ميزانية المملكة العربية السعودية الناتج عن انخفاض أسعار النفط العالمية، أعلنت الدولة عن تخفيف دعمها لمشتقات النفط والطاقة. بناء على ذلك، سترتفع تكاليف المرافق (الوقود والكهرباء والمياه) للشركة في عام ٢٠١٦م. وحسب الأسعار المعدلة التي تم الإعلان عنها، فمن المتوقع أن ترتفع تكاليف الكهرباء بنسبة ١٦,١٪ لبقية التسعة أشهر من عام ٢٠١٦م.

بالإضافة لذلك، من المتوقع ارتفاع تكاليف الشحن بنسبة ١٥ ٪ لبقية التسعة أشهر من عام ٢٠١٦م .

يذكر أن هذه التعديلات في أسعار الطاقة هي جزء من خطة تشمل خمس سنوات، و سيشهد القطاع الصناعي في المملكة العربية السعودية زيادات في تكاليف المرافق خلال هذه الفترة التي ستؤثر على هوامش ربح شركات هذا القطاع ومن ضمنها شركة تكوين.

٦-٦ تحليل نتائج العمليات

٦-٦-١ ملخص النتائج الموحدة للعمليات لشركة تكوين

٦-٦-١-١ ملخص قائمة الدخل الموحدة

جدول رقم ٩٤: قائمة الدخل الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
المبيعات	٧٣١,٠٢٢	٧٦٧,٦٧٩	١,٧١٨,٤٦٧	٥,٠٪	١٢٣,٩٪
تكلفة المبيعات	(٦٣٥,٧١١)	(٦٤٦,٣٨٩)	(١,٥٣٨,٨٥٣)	١,٧٪	١٣٨,١٪
الربح الإجمالي	٩٥,٣١١	١٢١,٢٩٠	١٧٩,٦١٤	٢٧,٣٪	٤٨,١٪
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٨,٠٦٦)	(٤٢,٢٧٨)	(٩١,٥٨٥)	٥٠,٦٪	١١٦,٦٪
مصروفات بيع وتسويق	(٢٠,٠٣٨)	(١٩,٤٧٢)	(٧٢,٢٢٠)	(٢,٨٪)	٢٧٠,٩٪
مصروفات أبحاث وذات علاقة	(٥٧٠)	(٢,٦٨٢)	(٢,١١٦)	٣٧٠,٥٪	(٢١,١٪)
ربح التشغيل	٤٦,٦٣٧	٥٦,٨٥٨	١٣,٦٩٣	٢١,٩٪	(٧٥,٩٪)
مصروفات تمويلية	(١٢,٦١٥)	(١٥,٢٢١)	(٤٩,٢٣٧)	٢٠,٧٪	٢٢٣,٥٪
ربح محقق من استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	١٤,٠٣٢	١٠,٠٨٦	١٤,١٦٥	(٢٨,١٪)	٤٠,٤٪
ربح غير محقق من استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	٤,٩٢١	٩,٤٧١	–	٩٢,٥٪	(١٠٠,٠٪)
(مصروفات)/إيرادات أخرى، الصافي	(٥,٦٢٨)	٣٣٧	(١,٨٥٦)	(١٠٦,٠٪)	(٦٥٠,٧٪)
صافي (الخسارة)/الربح قبل الزكاة الشرعية	٤٧,٣٤٧	٦١,٥٣١	(٢٣,٢٣٥)	٣٠,٠٪	(١٣٧,٨٪)
الزكاة الشرعية	(٢,٩٦٠)	(٦,٢٠٨)	(٣,٨٨٧)	١٠٩,٧٪	(٣٧,٤٪)
صافي (الخسارة)/الربح	٤٤,٣٨٧	٥٥,٣٢٣	(٢٧,١٢٢)	٢٤,٦٪	(١٤٩,٠٪)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

تتضمن عمليات الشركة التشغيلية خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م النتائج المالية الموحدة لشركة تكوين المستقلة وساف ألترابلك. وقد قامت الشركة خلال عام ٢٠١٥م بالاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا، وذلك اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م. وبالتالي تتضمن نتائج عمليات شركات في عام ٢٠١٥م نتائج عمليات شركات تكوين المستقلة وساف وألترابلك وبلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

- **المبيعات**

تقوم الشركة ببيع غالبية منتجاتها إلى العملاء بناء على مواصفات معينة يحددها هؤلاء العملاء من حيث مكونات المواد المستخدمة في التصنيع والأشكال المختلفة. وبالتالي يتطلب تصنيع المنتجات حسب هذه المواصفات أن تمتلك الشركة معدات خاصة لكل نوع من منتج، وهذه المعدات هي عبارة عن قوالب يتم استخدامها للحصول على الأشكال المطلوبة. وتقوم الشركة بالاتفاق مسبقاً مع العملاء على الكميات المطلوبة وتتم دراستها لمعرفة مدى جدوى الحصول على القوالب الخاصة من ناحية العوائد المرتقبة. وبناء عليه، فإن غالبية التعاملات مع العملاء تكون بموجب اتفاق مسبق مكتوب يبين المواصفات الفنية وأشكال القوارير ومصغرات القوارير التي يطلبها العميل. بالإضافة إلى ذلك، تقوم بعض الشركات التابعة ببيع بعض منتجاتها الجاهزة كمبيعات تجزئة والتي تشكل ما لا تزيد نسبته عن ٣٠٪ من إجمالي مبيعات الشركة.

المبيعات حسب الشركة

يبين الجدول التالي تفصيل المبيعات حسب الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٩٥: المبيعات الموحدة للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكوين المستقلة	٢٨٠,٨٩٧	٢٧٤,٧٣٧	٢٢٨,٩٣٧	(٢,٢٪)	(١٦,٧٪)
الترابك	٢١٣,٣٣٥	٢١٢,٧٨٤	١٨٣,٧٧٦	(٠,٣٪)	(١٣,٦٪)
ساف	٢٦٦,٦٤٧	٣١١,٩٤٠	٣٢٥,٨٦٣	١٧,٠٪	٤,٥٪
بلاستيكو	–	–	٦٩١,٥٤٠	لا ينطبق	لا ينطبق
شركة الشرق	–	–	٢٨٦,٠٥٧	لا ينطبق	لا ينطبق
نيومارينا	–	–	١٠١,٥٩٤	لا ينطبق	لا ينطبق
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)		
إجمالي المبيعات	٧٣١,٠٢٢	٧٦٧,٦٧٩	١,٧١٨,٤٦٧	٥,٠٪	١٢٣,٩٪
النسبة من المبيعات					
تكوين المستقلة	٣٨,٤٪	٣٥,٨٪	١٣,٣٪		
ألترابك	٢٩,٢٪	٢٧,٧٪	١٠,٧٪		
ساف	٣٦,٥٪	٤٠,٦٪	١٩,٠٪		
بلاستيكو	لا ينطبق	لا ينطبق	٤٠,٢٪		
شركة الشرق	لا ينطبق	لا ينطبق	١٦,٦٪		
نيومارينا	لا ينطبق	لا ينطبق	٥,٩٪		
الاستبعادات	(٤,١٪)	(٤,١٪)	(٥,٧٪)		
إجمالي المبيعات	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪		

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت مبيعات الشركة بمبلغ ٣٦,٧ مليون ريال أو ٥,٠٪ من ٧٣١,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٧٦٧,٧ ريال في عام ٢٠١٤م مدفوعة بارتفاع مبيعات شركة ساف. أما في عام ٢٠١٥م، فقد ارتفعت مبيعات الشركة بمبلغ ٩٥٠,٨ مليون ريال أو ١٢٣,٩٪ نتيجة استحواذ الشركة على كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

انخفضت مبيعات تكوين المستقلة بمبلغ ٦,٢ مليون ريال أو ٢,٢٪ من ٢٨٠,٩ مليون وتسعمائة ألف ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٢٧٤,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب انخفاض مبيعات التصدير بالإضافة إلى تراجع أسعار البيع. ويرتبط التراجع في أسعار البيع خلال عام ٢٠١٤م إلى التراجع في أسعار المواد الخام (الراتنجات) حيث أن الشركة تعتمد في تحديد سعر البيع على مؤشر أسعار المواد الخام المدرج بشكل شهري من شركة سابك، مضافاً إليه تكاليف التصنيع المباشرة. وبالتالي، يتغير سعر البيع بشكل شهري بحسب أسعار المواد الخام المعلنة من قبل سابك. وقد استمرت مبيعات تكوين المستقلة بالانخفاض حيث تراجعت بمبلغ ٤٥,٨ مليون ريال أو ١٦,٧٪ من ٢٧٤,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٢٢٨,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٥م نتيجة لانخفاض أسعار المواد الخام (الراتنجات) بنسبة تتراوح بين ١٠٪ و٢٥٪، بالإضافة إلى انخفاض حجم الصادرات إلى بعض الدول مثل السودان نتيجة للاضطرابات السياسية. كما ويعود جزء من التراجع في حجم المبيعات إلى تأثير عملية الاستحواذ حيث أن جزء من عملاء تكوين المستقلة أصبح يتعامل من الشركات المستحوذ عليها نتيجة ملاءمتها لاحتياجاتهم.

وقد شهدت مبيعات ألترابك انخفاضاً بمبلغ ٠,٦ مليون ريال أو ٠,٣٪ من ٢١٣,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٢١٢,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٤م مدفوعةً

بانخفاض متوسط سعر بيع لمصغرات القوارير (PET pre-form) الذي يعتبر المساهم الرئيسي في مبيعات التراباك. ويعود سبب انخفاض مبيعات التراباك بمبلغ ٢٩,٠ مليون ريال أو ١٣,٦٪ من ٢١٢,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١٨٣,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٥م بشكل جزئي إلى انخفاض أسعار المبيعات وانخفاض حجم صادرات ألترباك كنتيجة للاضطرابات السياسية في الدول المستوردة لمنتجاتها.

ارتفعت مبيعات شركة ساف بمبلغ ٤٥,٣ مليون ريال أو ١٧,٠٪ من ٢٦٦,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٣١١,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م نتيجة لزيادة الطلب على الأقمشة غير المنسوجة الطبية بالإضافة إلى زيادة الطاقة الانتاجية بعد تأسيس مصنع جديد في رابغ. وقد شهدت مبيعات شركة ساف ارتفاعاً بلغ ١٣,٩ مليون ريال أو ٤,٥٪ من ٣١١,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٣٢٥,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٥م بسبب استمرار الطلب على الأقمشة غير المنسوجة الطبية المعالجة من قبل الشركات المصنعة أو التحويلية في الشرق الأقصى والتي تقوم بتحويل المواد الخام (الراتنجات) إلى أقمشة غير منسوجة.

تتكون الاستبعادات خلال عامي ٢٠١٣م و٢٠١٤م بشكل أساسي من مبيعات ألترباك من مصغرات القوارير إلى تكوين المستقلة. أما في عام ٢٠١٥م، فبالإضافة إلى مبيعات ألترباك من مصغرات القوارير إلى تكوين المستقلة والبالغة ٢١,٥ مليون ريال، شملت الاستبعادات مبيعات التراباك إلى شركة صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) والبالغة ١١,٢ مليون ريال ومبيعات صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) إلى تكوين المستقلة والتراباك والبالغة ١٠,٤ مليون ريال و٤٢,٦ مليون ريال على التوالي. ويتم استبعاد المبيعات بين الشركات التابعة للشركة عند إعداد القوائم المالية الموحدة المدققة.

المبيعات حسب الشركة متضمنة مبيعات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا لعام ٢٠١٣م عام و٢٠١٤م – لأغراض المقارنة

يقارن الجدول التالي المبيعات حسب الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م بما في ذلك نتائج عمليات الشركات المستحوذ عليها خلال عام ٢٠١٥م. وقد تم إعداد الجدول على افتراض أن بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا هي جزء من الشركة منذ بداية عام ٢٠١٣م. تم عرض هذا الجدول لأغراض تحليلية لمقارنة مبيعات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٩٦: المبيعات بحسب الشركة متضمنة مبيعات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكوين المستقلة	٢٨٠,٨٩٧	٢٧٤,٧٣٧	٢٢٨,٩٣٧	(٢,٢٪)	(١٦,٧٪)
ألترباك	٢١٣,٣٣٥	٢١٢,٧٨٤	١٨٣,٧٧٦	(٠,٣٪)	(١٣,٦٪)
ساف	٢٦٦,٦٤٧	٣١١,٩٤٠	٣٢٥,٨٦٣	١٧,٠٪	٤,٥٪
بلاستيكو	٦٥٧,١٤٥	٦٦٨,٤٤٩	٦٩١,٥٤٠	١,٧٪	٣,٥٪
شركة الشرق	٣٤٥,٣٥١	٣١٩,٥٠٨	٢٨٦,٠٥٧	(٧,٥٪)	(١٠,٥٪)
نيومارينا	١٣٠,١٧٨	١٣٣,١٦٥	١٠١,٥٩٤	٢,٣٪	(٢٣,٧٪)
الإستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٤٪	٢١٢,٤٪
إجمالي المبيعات	١,٨٦٣,٦٩٦	١,٨٨٨,٨٠١	١,٧١٨,٤٦٧	١,٣٪	(٩,٠٪)
النسبة من المبيعات					
تكوين المستقلة	١٥,١٪	١٤,٥٪	١٣,٣٪		
ألترباك	١١,٤٪	١١,٣٪	١٠,٧٪		
ساف	١٤,٣٪	١٦,٥٪	١٩,٠٪		
بلاستيكو	٣٥,٣٪	٣٥,٤٪	٤٠,٢٪		
شركة الشرق	١٨,٥٪	١٦,٩٪	١٦,٦٪		
نيومارينا	٧,٠٪	٧,١٪	٥,٩٪		
الاستبعادات	(١,٦٪)	(١,٧٪)	(٥,٧٪)		
إجمالي المبيعات	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪	١٠٠,٠٪		

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت مبيعات بلاستيكو بمبلغ ١١,٣ مليون ريال أو ١,٧٪ من ٦٥٧,١ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٦٦٨,٤ مليون ريال في عام ٢٠١٤م نتيجة لارتفاع حجم المبيعات بنسبة ٤,٣٪ والذي قابله انخفاض في متوسط سعر البيع بنسبة ٢,٥٪. وقد استمرت مبيعات بلاستيكو في النمو خلال عام ٢٠١٥م مدفوعة بزيادة كمية المبيعات بنسبة ٢٦,٦٪ والتي قابلها انخفاض في سعر البيع بنسبة ١٨,٣٪. وقد قامت بلاستيكو خلال عام ٢٠١٥م ببيع مواد خام إلى ألترباك بلغت قيمتها ٤٠ مليون ريال.

أظهرت مبيعات شركة الشرق تراجعاً خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م. ويعود الانخفاض إلى عدة عوامل منها رغبة بعض العملاء بالشراء من عدة موردين وتدهور الاوضاع الاقتصادية في بعض الدول التي تستورد من منتجات الشركة.

إن المقر الرئيسي لشركة نيومارينا هو مصر. نمت مبيعات شركة نيومارينا بالجنيه المصري بنسبة ٥,٥٪ خلال عام ٢٠١٤م نتيجة إضافة خطوط إنتاج الأغشية والبولي إيثلين ثرفثالات بنهاية عام ٢٠١٣م. بينما انخفضت المبيعات خلال عام ٢٠١٥م بنسبة ١٦,١٪ وذلك بسبب فقدان زبائن منتجات مصغرات القوارير. ويعزى ذلك إلى تغير مواصفات الوزن وشكل العبوة الذي يطلبه الزبائن والذي يتطلب بدوره وجود قوالب جديدة لا تملكها نيومارينا.

وتجدر الإشارة إلى أن قيمة الجنيه المصري قد انخفضت بشكل كبير مقابل الدولار الأمريكي وبالتالي مقابل الريال السعودي بين عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٥م. وقد أظهرت مبيعات نيومارينا تراجعاً في المبيعات بالجنيه المصري بلغت نسبته ١٦,١٪، وعند تحويل المبيعات إلى الريال السعودي فإنها تعكس انخفاضا بنسبة ٢٣,٧٪.

المبيعات حسب فئة المنتجات الرئيسية

يبين الجدول التالي المبيعات حسب فئات المنتجات الرئيسية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ٩٧: المبيعات حسب فئات المنتجات الرئيسية

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
منتجات البولي إيثلين ترفثالات (PET)	٢١٢,٠١٠	٢١١,٢٤٠	٦٤١,٢٧٦	(٠,٤٪)	٢٠٣,٦٪
الأقمشة غير المنسوجة	٢٦٦,٦٤٧	٣١١,٩٤٠	٣٢٥,٨٦٣	١٧,٠٪	٤,٥٪
منتجات القولبة بالنفخ (Blowmoulding)	٩٤,٠٢٦	٩٣,٣٦٦	١٩٨,٨٠٥	(٠,٧٪)	١١٢,٩٪
الأغشية	–	–	١٥٠,٠٣٣	لا ينطبق	لا ينطبق
منتجات القولبة بالحقن (Injection)	٢٤,٧٧٣	٢٥,٥٢٢	١٢٨,٧٣٤	٣,٠٪	٤٠٤,٤٪
الأغشية المنكمشة	–	–	١١٢,٨٧٣	لا ينطبق	لا ينطبق
منتجات ثانوية	١٦,١٨٤	٨,١٦١	٣,٠٩٥	(٤٩,٦٪)	(٦٢,١٪)
أخرى	١٤٧,٢٣٩	١٤٩,٢٣٢	٢٥٧,٠٨٨	١,٤٪	٧٢,٣٪
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٤٪	٢١٢,٤٪
إجمالي المبيعات	٧٣١,٠٢٢	٧٦٧,٦٧٩	١,٧١٨,٤٦٧	٥,٠٪	١٢٣,٩٪

المصدر: إدارة الشركة

أثر الاستحواذ على كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بشكل إيجابي على مبيعات منتجات البولي إيثلين (PET) (مثل مصغرات القوارير والعبوات والأغطية والأكواب البلاستيكية وغيرها) ومنتجات القولبة بالنفخ ومنتجات القولبة بالحقن. كما وتم إضافة منتجات جديدة مثل الأغشية وأغشية التغليف وبراميل البولي إيثلين التي يتم تصنيعها في شركة الشرق. كما ساهم الاستحواذ أيضاً في خلق مرونة أكبر في بيع المنتجات على مساحة جغرافية أوسع وذلك من خلال إضافة مواقع إنتاج جديدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي زيادة المبيعات في تلك المناطق.

المبيعات حسب فئات المنتجات الرئيسية متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

تم إضافة الجدول التالي لغرض مقارنة المبيعات حسب فئة المنتجات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م بما في ذلك نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

جدول رقم ٩٨: المبيعات حسب فئة المنتجات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
منتجات البولي إيثلين ترفثالات (PET)	٧٠٣,٤٨٧	٦٩٦,٣٧٠	٦٤١,٢٧٦	(١,٠٪)	(٧,٩٪)
الأقمشة غير المنسوجة	٢٦٦,٦٤٧	٣١١,٩٤٠	٣٢٥,٨٦٣	١٧,٠٪	٤,٥٪
منتجات القولبة بالنفخ (Blowmoulding)	٢٠٨,١٨٠	٢٠٦,١٧٤	١٩٨,٨٠٥	(١,٠٪)	(٣,٦٪)
الأغشية	١٦٢,٧٣٩	١٦٤,٦٣٧	١٥٠,٠٣٣	١,٢٪	(٨,٩٪)
منتجات القولبة بالحقن (Injection)	١٣٥,٩٢٩	١٣٣,٠٥٤	١٢٨,٧٣٤	(٢,١٪)	(٣,٢٪)
الأغشية المنكمشة	١٠٣,٧١١	١١٩,٩٣٠	١١٢,٨٧٣	١٥,٦٪	(٥,٩٪)
منتجات ثانوية	١٦,١٨٤	٨,١٦١	٣,٠٩٥	(٤٩,٦٪)	(٦٢,١٪)
أخرى	٢٩٦,٦٧٦	٢٨٠,٣١٧	٢٥٧,٠٨٨	(٥,٥٪)	(٨,٣٪)
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٤٪	٢١٢,٤٪
إجمالي المبيعات	١,٨٦٣,٦٩٦	١,٨٨٨,٨٠١	١,٧١٨,٤٦٧	١,٣٪	(٩,٠٪)

المصدر: إدارة الشركة

منتجات البولي إيثلين ترفثالات (PET)

يتم تصنيع وبيع منتجات البولي إيثلين ترفثالات في كل من شركة ألترابك وبلاستيكو وشركة نيومارينا. وقد شهدت مبيعات منتجات البولي إيثلين ترفثالات انخفاضا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م. انخفضت مبيعات منتجات البولي إيثلين ترفثالات في عام ٢٠١٤م بمبلغ ٧,١ مليون ريال أو ١,٠٪ مدفوعة بانخفاض مبيعات بلاستيكو بمبلغ ٩,٣ مليون ريال والذي قابله ارتفاع في مبيعات الشركات الأخرى. وقد انخفضت أسعار منتجات البولي إيثلين ترفثالات في جميع الشركات نتيجة للانخفاض العام في أسعار المواد الخام (الراتنجات) في حين قابل هذا الانخفاض ارتفاع في كمية المبيعات في بعض الشركات.

وقد استمرت مبيعات منتجات البولي إيثلين ترفثالات في الانخفاض في عام ٢٠١٥م حيث تراجعت بمبلغ ٥٥,١ مليون ريال أو ٧,٩٪ متأثرة بتراجع مبيعات ألترابك بمبلغ ٢٨,٩ مليون ريال. ويرجع ذلك إلى انخفاض مبيعات التصدير إلى اليمن بسبب الاضطرابات السياسية فيها. أما مبيعات نيومارينا من منتجات البولي إيثلين ترفثالات فقد انخفضت بمبلغ ٢٦,٠ مليون ريال في نفس الفترة نتيجة لتدهور الجنيه المصري على الرغم من ارتفاع كمية المبيعات بنسبة ٢٣,٦٪.

الأقمشة غير المنسوجة

تتكون مبيعات الأقمشة غير المنسوجة بشكل رئيسي من مبيعات فئتين من المنتجات وهي الأقمشة غير المنسوجة الطبية ومنتجات العناية الصحية. وخلال عام ٢٠١٥م، أضافت ساف فئة جديدة هي المنتجات الصناعية. وتقوم ساف بتصنيع وبيع منتجات الأقمشة غير المنسوجة في مصنعي الأحساء ورابغ. ويبين الجدول التالي تفصيل مبيعات ساف بحسب فئة المنتجات.

جدول رقم ٩٩: مبيعات ساف بحسب فئة المنتجات

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
القطاع الطبي	١٣٢,١٦٦	١٧٧,٠٦٨	٢٠١,٦٧١	٣٤,٠٪	١٣,٩٪
القطاع الصحي	١١٧,٦٢٦	١١٦,٩٤٣	٩٨,١٦٦	(٠,٦٪)	(١٦,١٪)
القطاع الصناعي	–	–	٣,٨٠٦	لا ينطبق	لا ينطبق
مخلفات الإنتاج	١٦,٨٥٥	١٧,٩٢٩	٢٢,٢٢٠	٦,٤٪	٢٣,٩٪
إجمالي المبيعات	٢٦٦,٦٤٧	٣١١,٩٤٠	٣٢٥,٨٦٣	١٧,٠٪	٤,٥٪

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت مبيعات الأقمشة غير المنسوجة بمبلغ ٤٥,٣ مليون ريال أو ١٧,٠٪ في ٢٠١٤م مدفوعة بارتفاع مبيعات الأقمشة غير المنسوجة الطبية بمبلغ ٤٤,٩ مليون ريال أو ٣٤,٠٪ والذي قابله انخفاض في مبيعات منتجات العناية الصحية بمبلغ ٠,٧ مليون ريال أو ٠,٦٪. ويعود سبب الارتفاع في مبيعات الأقمشة غير المنسوجة الطبية إلى ارتفاع كمية المبيعات وذلك بعد إنشاء مصنع جديد في رابغ في أبريل من عام ٢٠١٤م. وقد قابل هذه الزيادة انخفاض في متوسط أسعار البيع نتيجة للانخفاض في تكلفة المواد الخام (الراتنجات). انخفضت مبيعات منتجات العناية الصحية في عام ٢٠١٤م بسبب الانخفاض في متوسط أسعار البيع والزيادة الطفيفة في الطلب مقارنة بالعام السابق.

ارتفعت مبيعات الأقمشة غير المنسوجة بمبلغ ١٣,٩مليون ريال أو ٤,٥٪ في عام ٢٠١٥م مدفوعة بنمو مبيعات الأقمشة غير المنسوجة الطبية بمبلغ ٢٤,٦ مليون ريال أو ١٣,٩٪ على الرغم من تراجع مبيعات منتجات العناية الصحية بمبلغ ١٨,٨ مليون ريال أو ١٦,١٪ خلال نفس الفترة.

ارتفع متوسط أسعار بيع الأقمشة غير المنسوجة الطبية بين عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م نتيجة استمرار ارتفاع الطلب على المنتجات المعالجة والذي مكن ساف من التفاوض على شروط تسعير أفضل مع العملاء. أما مبيعات منتجات العناية الصحية فقد انخفضت نتيجة لتراجع أسعار البيع الذي نجم عن زيادة المنافسة في السوق في كل من المملكة العربية السعودية ومصر. وبالإضافة إلى ذلك، فقد انخفضت المبيعات لعميل معين قرر التوجه إلى الشراء من مصنع منافس لساف تم افتتاحه بالقرب من مركز العميل في مصر، ولذا فضل العميل التعامل معه بدلا عن ساف لتخفيض تكلفة الشحن.

ارتفعت مبيعات مخلفات الانتاج بمبلغ ١,١ مليون ريال أو ٦,٤٪ من ١٦,٩مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٧,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م وذلك بسبب ارتفاع الطلب على الأقمشة غير المنسوجة الطبية والذي يتطلب عمل تعديلات على خط الانتاج للحصول على المواصفات المطلوبة من العميل وبالتالي يؤدي إلى زيادة مخلفات المواد الخام بسبب التعديلات.

تقوم ساف بتصنيع المنتجات حسب متطلبات العملاء مما يؤدي إلى مخلفات نتيجة التعديل في خطوط الإنتاج للحصول على المواصفات المطلوبة. ارتفعت مبيعات مخلفات الإنتاج خلال عام ٢٠١٥م بمبلغ ٤,٣ مليون ريال أو ٢٣,٩٪ من ١٧,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٢٢,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٥م مدفوعة بزيادة كمية مخلفات الانتاج مقارنة بالسنوات السابقة حيث كان عام ٢٠١٤م العام الأول للإنتاج التجاري في رابغ كما وكانت خطوط الإنتاج تعمل في مستوى أقل من المستوى الأمثل، وبالتالي أدى إلى إنتاج مخلفات أعلى من المعدل المعتاد. بالإضافة إلى ذلك، فقد ساهم ارتفاع عدد طلبات العملاء في زيادة المخلفات نتيجة لتغيير إعدادات خطوط الإنتاج لملائمة متطلبات كل عميل.

منتجات القولبة بالنفخ

إن القولبة بالنفخ هي عملية تصنيع تستخدم لتحويل المواد الخام إلى عبوات بأحجام مختلفة تتراوح ما بين ١٠٠ مل إلى ٢ ليتر موجهة خصيصاً للزبائن في قطاع منتجات الألبان والمياه والعصائر.

انخفضت مبيعات منتجات القولبة بالنفخ بمبلغ ٩,٤ مليون ريال أو ٢,٣٪ من ٢٠٨,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٩٨,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٥م. ويرجع ذلك إلى انخفاض المبيعات في شركة تكوين المستقلة بمبلغ ٧,٧ مليون ريال خلال نفس الفترة نتيجة لانخفاض متوسط سعر المواد الخام.

الأغشية البلاستيكية

يتم تصنيع الأغشية البلاستيكية في شركة الشرق ويتم استخدام مادة البولي إيثلين عالي الكثافة كمادة خام أولية لتصنيعه. وعادة ما يتم استخدام الأغشية البلاستيكية لتصنيع الأكياس.

ارتفعت مبيعات منتجات الأغشية البلاستيكية بمبلغ ١,٩مليون ريال أو ١,٢٪ من ١٦٢,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٦٤,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب التغيير في منتجات شركة الشرق والذي أثر على طلب الأكياس في عام ٢٠١٤م.

انخفضت مبيعات منتجات الأغشية البلاستيكية بمبلغ ١٤,٦ مليون ريال أو ٨,٩٪ في عام ٢٠١٥م بسبب فقدان عميل مهم خلال العام مما أدى إلى انخفاض كمية المبيعات.

منتجات القولبة بالحقن

إن القولبة بالحقن عبارة عن تقنية تصنيع تستخدم في إنتاج المغلفات والأغطية المستخدمة لقوارير الألبان والمشروبات. وفي العادة، يرتبط الطلب على منتجات القولبة بالحقن بشكل مباشر مع الطلب على منتجات القولبة بالنفخ.

انخفضت مبيعات منتجات القولبة بالحقن بمبلغ ٢,٩ مليون ريال من ١٣٥,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٣٣ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. كما تواصل هذا الانخفاض في عام ٢٠١٥م بمبلغ ٤,٣ مليون ريال بسبب انخفاض الأسعار خلال نفس الفترة مقرونة بتراجع أسعار المواد الخام.

الأغشية المنكمشة

إن الأغشية المنكمشة عبارة لفافات بلاستيكية قابلة للتمدد وتستخدم في تغليف وحماية المنتجات. ارتفعت مبيعات الأغشية المنكمشة بمبلغ ١٦,٢ مليون ريال في ٢٠١٤م بسبب زيادة الطلب من عملاء بلاستيكو (ارتفعت مبيعات الأغشية المنكمشة في بلاستيكو من ٣٠ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٤٧ مليون ريال في عام ٢٠١٤م).

هذا وانخفضت المبيعات بمبلغ ٧,١ مليون ريال أو ٥,٩٪ في عام ٢٠١٥م بسبب أعمال إصلاح قامت بها الشركة على عدد من المكائن مما أدى إلى انقطاع جزئي في الانتاج والذي أدى بدوره إلى خسارة مبيعات بمبلغ ٧,٠ مليون ريال. وقد انخفضت مبيعات الأغشية المنكمشة في شركة الشرق من ٧٠,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٦٤,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٥م.

مبيعات المنتجات الثانوية

تتكون مبيعات المنتجات الثانوية من مخلفات المواد الخام الناتجة من عملية الإنتاج، والتي تباع بأسعار منخفضة إلى تجار محليين. ويتم تحديد السعر بناءً على نوعية المنتجات الثانوية المقدمة للتجار وكمية المواد الخام الجديدة التي تم استخدامها في صناعة هذه المنتجات. كما تشمل المنتجات الثانوية أيضا المنتجات النهائية التي تحتوي على عيوب تصنيع أو تكون غير متوافقة مع المواصفات المطلوبة من قبل العملاء. وقد نتجت مبيعات المنتجات الثانوية بشكل أساسي من شركة تكوين المستقلة وألترا باك.

تضمنت مبيعات المنتجات الثانوية في عام ٢٠١٣م مبيعات تكوين المستقلة للمواد الخام المعاد طحنها والتي بلغت قيمتها ١٤,٩ مليون ريال. وقد انخفضت مبيعات تكوين المستقلة من المنتجات الثانوية في عام ٢٠١٤م بمبلغ ٨,٢ مليون ريال، والتي أثرت بحد ذاتها على إجمالي المبيعات التي انخفضت بمبلغ ٨,٠ مليون ريال أو ٤٩,٦٪ نتيجة لاستخدام معدل أقل من المواد الخام الجديدة. وقد شهدت مبيعات المنتجات الثانوية لشركة تكوين المستقلة مزيداً من التراجع في عام ٢٠١٥م حيث انخفضت بمبلغ ٥,٠ مليون ريال أو ٧٥٪ بسبب انخفاض أسعار البيع التي تتبع أسعار المواد الخام.

الصادرات مقارنة بالمبيعات المحلية

تمثل المبيعات في السوق المحلي غالبية مبيعات الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م وبلغت في المتوسط ما نسبته ٦٣,٥٪ (ما قبل استبعاد مبيعات الشركات التابعة فيما بينها). وقد شكلت مبيعات التصدير في المتوسط ما نسبته ٣٦,٥٪ من إجمالي مبيعات الشركة خلال الفترة نفسها وتضمنت مبيعات التصدير إلى دول مثل مصر واليمن والسودان وإيطاليا والصين والأردن وبولندا ولبنان. يبين الجدول التالي تفاصيل مبيعات التصدير والمبيعات المحلية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٠٠: مبيعات التصدير والمبيعات المحلية للشركة

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مبيعات التصدير	٣٤٩,٤١٥	٣٨٣,٤٣٣	٦٣٤,٥٥١	٩,٧٪	٦٥,٥٪
المبيعات المحلية	٤١١,٤٦٤	٤١٦,٠٢٨	١,١٨٣,٢١٦	١,١٪	١٨٤,٤٪
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٤٪	٢١٢,٤٪
إجمالي المبيعات	٧٣١,٠٢٢	٧٦٧,٦٧٩	١,٧١٨,٤٦٧	٥,٠٪	١٢٣,٩٪

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت مبيعات التصدير بمبلغ ٣٤,٠ مليون ريال أو ٩,٧٪ من ٣٤٩,٤ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٣٨٣,٤ مليون ريال في عام ٢٠١٤م مدفوعة بزيادة مبيعات شركة ساف من المنتجات غير المنسوجة نتيجة ارتفاع الطلب على المنتجات المعالجة من قبل عملاء التحويل في الشرق الأقصى. وفي المقابل، فقد خفف الانخفاض في صادرات شركة ألترا باك إلى السودان نتيجة عن الاضطرابات السياسية من ارتفاع إجمالي مبيعات التصدير بشكل جزئي.

استمرت مبيعات التصدير بالارتفاع في عام ٢٠١٥م بمبلغ ٢٥١,١ مليون ريال أو ٦٥,٥٪ من ٣٨٣,٤ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٦٣٤,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٥م نتيجة لارتفاع مبيعات تصدير ساف وتأثير الاستحواذ في عام ٢٠١٥م. وقد قابل هذا الارتفاع انخفاض في مبيعات التصدير لكل من شركة تكوين المستقلة وألترا باك اللتان لا تعتبران من الشركات ذات التوجه الكبير نحو التصدير حيث شكلت مبيعاتهما الصادرة في المتوسط ما نسبته ١٢,٤٪ من اجمالي المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٤م. وقد شهدت صادرات كل من شركة تكوين المستقلة وألترا باك في اليمن ولبنان والسودان والدول الأخرى انخفاضا بسبب تدهور الاوضاع السياسية في هذه البلدان وبسبب الأسعار التنافسية للسوق.

ارتفعت المبيعات المحلية بمبلغ ٤,٦ مليون ريال أو ١,١٪ من ٤١١,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٤١٦,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب ارتفاع مبيعات ألترا باك المحلية بعد قرار الشركة المتمثل في زيادة التركيز على المبيعات المحلية. ويعود سبب هذا القرار إلى ارتفاع تكاليف التصدير ومنافسة الأسعار في سوق التصدير. وقد قابل هذه الزيادة في عام ٢٠١٤م تراجع في المبيعات المحلية لشركة ساف بسبب فقدان أحد العملاء الكبار. وبالإضافة إلى ذلك فقد انخفضت المبيعات المحلية لشركة تكوين المستقلة بسبب انخفاض متوسط أسعار البيع الناجم عن انخفاض تكلفة المواد الخام.

وارتفعت المبيعات المحلية للشركة بمبلغ ٧٦٧,٢ مليون ريال أو ١٨٤,٤٪ من ٤١٦,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١,٢ مليار ريال في عام ٢٠١٥م بسبب تأثير عملية الاستحواذ التي عوضت بدورها الانخفاض في المبيعات المحلية لكل من شركة تكوين المستقلة وألترا باك وساف. ويعزى سبب تراجع المبيعات المحلية لكل من شركة تكوين المستقلة وألترا باك وساف إلى الانخفاض المستمر في متوسط أسعار البيع الناجم عن انخفاض تكلفة المواد الخام.

جدول رقم ١٠١: تفصيل المبيعات المحلية للشركة بحسب مناطق المملكة الرئيسية

العملة: مليون ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
المنطقة الشرقية	١٧٥	١٩٧	١٨٦	١٢,٦٪	(٥,٦٪)
المنطقة الوسطى	١١٨	١٣٣	٧٩٣	١٢,٧٪	٤٩٦,٢٪
المنطقة الغربية	١١٨	٨٦	٢٠٤	(٢٧,١٪)	١٣٧,٢٪
إجمالي المبيعات	٤١١	٤١٦	١,١٨٣	١,٢٪	١٨٤,٤٪

المصدر: إدارة الشركة

المبيعات المحلية والصادرات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٠٢: المبيعات المحلية والصادرات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مبيعات التصدير	٦٦٤,١٩٦	٦٩٧,١٧٦	٦٣٤,٥٥١	٥,٠٪	(٩,٠٪)
المبيعات المحلية	١,٢٢٩,٣٥٧	١,٢٢٣,٤٠٧	١,١٨٣,٢١٦	(٠,٥٪)	(٣,٣٪)
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٢)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٤٪	٢١٢,٤٪
إجمالي المبيعات	١,٨٦٣,٦٩٦	١,٨٨٨,٨٠١	١,٧١٨,٤٦٧	١,٣٪	(٩,٠٪)

المصدر: إدارة الشركة

موسمية المبيعات

تقوم شركة تكوين المستقلة وألترا باك وبلاستيكو ببيع منتجاتها إلى مصانع منتجات الألبان والمشروبات. ويلاحظ أن مبيعات الشركة لهذه القطاعات تشهد بشكل عام ارتفاعاً خلال شهر رمضان وموسم الصيف وكذلك بداية الفصول الدراسية بسبب الزيادة في استهلاك المشروبات والمياه وبالتالي زيادة الطلب عليها. وبشكل عام، سجلت مبيعات تكوين المستقلة وألترا باك وبلاستيكو ارتفاعاً خلال الربع الثالث من كل عام لتعود وتنخفض مع اقتراب نهاية العام حيث يميل زبائن الشركة إلى الاحتفاظ بمستويات مخزون أقل.

تعتبر مبيعات شركة الشرق أقل تأثراً بالعوامل الموسمية نتيجة لتنوع المنتجات التي تقوم بتوفيرها للعملاء. كما تعتمد الشركة بشكل رئيسي على مبيعات التجزئة لعدد كبير من العملاء مع تركيز أقل من ناحية قيمة المشتريات لكل عميل.

إن مبيعات ساف لا تتأثر العوامل الموسمية نظراً لطبيعة المنتجات التي تخدم بشكل عام معظم شرائح العملاء على مدار السنة ويتم انتاجها حسب الطلب.

- **تكلفة المبيعات**

تتكون تكلفة مبيعات المجموعة بشكل أساسي من تكلفة المواد الخام والتي شكلت في المتوسط ما نسبته ٧٧,٣٪ من إجمالي تكلفة المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م، يليها تكلفة الاستهلاك وتكلفة العمالة والتي شكلت في المتوسط ما نسبته ٨,٣٪ و٥,١٪ من إجمالي تكلفة المبيعات. يبين الجدول التالي تفاصيل تكلفة المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٠٣: تفاصيل تكلفة المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكلفة المواد الخام	٥١٤,١٥٢	٤٩٣,٩٩٩	١,١٧٣,٣٠١	(٤,١٪)	١٣٨,٠٪
الإستهلاك	٤٤,٩٤١	٦٢,٩١٩	١٢٦,٩١١	٤٠,٠٪	١٠١,٧٪
تكلفة العمالة	٢١,٦٠٥	٢٤,٠٠٣	٩٩,٦٠٢	١١,١٪	٣١٥,٠٪
تكلفة التعبئة والتغليف والنقل	٨,٣٩٦	٩,١١٩	٩,٠٢١	٨,٦٪	(١,١٪)
تكلفة إصلاح مباني وآلات	٩,٧٢٠	١١,٥٤٧	٣٤,٣٢٢	١٨,٨٪	١٩٧,٢٪
التكاليف المتغيرة الأخرى	٣٦,٨٩٧	٤٥,٨٠٢	٩٥,٦٩٦	٢٤,١٪	١٠٨,٩٪
إجمالي تكلفة المبيعات	٦٣٥,٧١١	٦٤٦,٣٨٩	١,٥٣٨,٨٥٣	١,٧٪	١٣٨,١٪
النسبة من إجمالي المبيعات					
تكلفة المواد الخام	٧٠,٣٪	٦٤,٢٪	٦٨,٣٪		
الإستهلاك	٦,١٪	٨,٢٪	٧,٤٪		
تكلفة العمالة	٣,٠٪	٣,١٪	٥,٨٪		
تكلفة التعبئة والتغليف والنقل	١,١٪	١,٢٪	٠,٥٪		
تكلفة إصلاح مباني وآلات	١,٣٪	١,٥٪	٢,٠٪		
التكاليف المتغيرة الأخرى	٥,٠٪	٦,٠٪	٥,٦٪		
تكلفة المبيعات ٪ من المبيعات	٨٦,٨٪	٨٤,٢٪	٨٩,٦٪		

المصدر: إدارة الشركة

تقوم الشركة بشراء معظم احتياجاتها من البولي إيثلين من شركة سابك بموجب عقد سنوي يتم تجديده كل عام. ويتضمن العقد التوقعات المستقبلية الشهرية لاحتياجات الشركة من البولي إيثلين والتي يتم الاتفاق عليها بين الطرفين. خلال الأسبوع الأخير من كل شهر، تقوم سابك بتزويد الشركة بجدول أسعار المواد الخام المعمول به للشهر التالي. وتكون الأسعار مبينة على حسب نوع المواد الخام وخيارات الدفع. كما تم الاتفاق على معدل خصم تحصل عليه الشركة من سابك عند قيامها بشراء الكميات التي تم الاتفاق عليها ضمن التوقعات المستقبلية لاحتياجات الشركة، مع زيادة أو نقصان مسموح به يصل حتى نسبة ٢٠٪.

انخفضت تكلفة المواد الخام بمبلغ ٢١,٢ مليون ريال أو ٤,١٪ من ٥١٤,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٤٩٣,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب الانخفاض العام في أسعار المواد الخام. وقد تابعت أسعار المواد الخام الانخفاض في عام ٢٠١٥م الأمر الذي أثر بدوره على تكلفة المواد الخام. وفي عام ٢٠١٥م، أدى الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا الى زيادة تكلفة المواد المستهلكة بمبلغ ٦٨٠,٣ مليون ريال أو ١٣٨,٠٪ من ٤٩٣,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١,٢ مليار ريال في عام ٢٠١٥م.

تتضمن تكلفة المواد الخام تكاليف المواد الأخرى البالغة ٤٧,٨ مليون ريال و٣٨,٩ مليون ريال و٦١,٦ مليون ريال خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م على التوالي التي تتعلق بشركة ساف. وتشمل هذه التكاليف تكاليف المواد الكيميائية والتلوينية المستخدمة في عملية إنتاج الاقمشة غير المنسوجة. بالإضافة

إلى ذلك، قامت ساف بتسجيل تكاليف شحن متعلقة بنقل البضاعة تحت التصنيع إلى الخارج، فضلا عن تكاليف الشحن المتعلقة ببيع منتجات الأقمشة غير المنسوجة إلى عملائها.

إن تسجيل تكلفة شحن المنتجات إلى العملاء ضمن تكلفة المبيعات ليس من ضمن السياسة العامة للشركة وقد أدت هذه التكاليف إلى تخفيض هامش الربح الإجمالي بما نسبته بنسبة ٥,٤٪ و٥,٢٪ و٦,٤٪ في عام ٢٠١٣م عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م على التوالي.

يبين الجدول التالي تفصيل المواد الخام بحسب الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٠٤: تفصيل تكلفة المواد بحسب الشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكوين المستقلة	٢٢٣,٤٤٦	١٩١,٦٦٦	١٥٩,٨٤٧	(١٤,٢٪)	(١٦,٦٪)
ألترا باك	١٥٢,٠١٣	١٤٩,٨٥٤	١٢٤,٣٤٨	(١,٤٪)	(١٧,٠٪)
ساف	١٦٨,٥٥٠	١٨٣,٢٦٢	٢٥١,٠٠٤	٨,٧٪	٣٧,٠٪
بلاستيكو	–	–	٤٦٦,٩٣٥	لا ينطبق	لا ينطبق
شركة الشرق	–	–	١٩٩,٤٦٩	لا ينطبق	لا ينطبق
نيومارينا	–	–	٧٠,٩٩٨	لا ينطبق	لا ينطبق
الاستبعادات	(٢٩,٨٥٧)	(٣١,٧٨٣)	(٩٩,٣٠٠)	٦,٥٪	٢١٢,٤٪
إجمالي تكلفة المواد	٥١٤,١٥٢	٤٩٢,٩٩٩	١,١٧٣,٣٠١	(٤,١٪)	١٣٨,٠٪

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت تكلفة الاستهلاك بمبلغ ١٨,٠ مليون ريال أو ٤٠,٠٪ من ٤٤,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٦٢,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب قيام شركة ساف بإنشاء خط إنتاج جديد في رابغ. وارتفعت تكلفة الاستهلاك في عام ٢٠١٥م بمبلغ ٦٤,٠ مليون ريال أو ٦٨,٠٪ لتصل إلى ١٢٦,٩ مليون ريال نتيجة الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

تتكون تكلفة العمالة من الرواتب والمزايا الاخرى الخاصة بالموظفين المشاركين في عملية الانتاج. ارتفعت تكلفة العمالة بمبلغ ٢,٤ مليون ريال أو ١,١٪ من ٢١,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٢٤,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م نتيجة لتوظيف بعض العمالة في شركة ساف بعد إنشاء مصنع جديد في رابغ.

وقد استمرت تكلفة العمالة بالارتفاع في عام ٢٠١٥م مدفوعةً بزيادة تكلفة العمالة في شركة ساف والمتعلقة بخط الإنتاج الجديد والتي كان يتم رسملتها ضمن تكلفة الأصل خلال عام ٢٠١٤م قبل أن يبدأ التشغيل التجاري لخط الانتاج الجديد.

تتعلق تكلفة إصلاح مباني وآلات بالتكاليف المتكبدة في إصلاح الآلات في المصانع وصيانة المباني. وقد ارتفعت تكلفة إصلاح المباني والآلات بمبلغ ١,٨ مليون ريال من ٩,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١١,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. أما خلال عام ٢٠١٥م، فقد ارتفعت تكلفة إصلاح المباني والآلات بمبلغ ٢٢,٨ مليون ريال من ١١,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٣٤,٣ مليون ريال، ويرجع ذلك إلى إضافة تكاليف الإصلاح والصيانة المتعلقة بالشركات المستحوذ عليها. بلغت الزيادة في تكاليف الإصلاح المتعلقة بشركة تكوين المستقلة وساف وألترا باك في عام ٢٠١٥م مبلغ ٥,٩ مليون ريال، في حين ساهمت تكلفة إصلاح المباني والآلات في كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بالزيادة المتبقية.

تكلفة المبيعات متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

يبين الجدول التالي تكلفة المبيعات خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إى عام ٢٠١٥م لأغراض المقارنة بما في ذلك نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا التي تم الاستحواذ عليها في عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٠٥: تكلفة المبيعات متضمناً نتائج بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكلفة المواد الخام	١,٣١٢,٧٥٩	١,٢٨٨,٣٣٩	١,١٧٣,٣٠١	(١,٩٪)	(٨,٩٪)
الإستهلاك	٩٦,٥٣٥	١١٨,٤٢٧	١٢٦,٩١١	٢٢,٧٪	٧,٢٪
تكلفة العمالة	٨٢,٣٩٤	٨٨,٢٢١	٩٩,٦٠٢	٧,١٪	١٢,٩٪
تكلفة التعبئة والتغليف والنقل	٨,٣٩٦	٩,١١٩	٩,٠٢١	٨,٦٪	(١,١٪)
تكلفة إصلاح مباني وآلات	٢٤,٦٥٣	٢٧,٤١٥	٣٤,٣٢٢	١١,٢٪	٢٥,٢٪
التكاليف المتغيرة الأخرى	٧٥,٨٠٢	٨٨,٨١٠	٩٥,٦٩٦	١٧,٢٪	٧,٨٪

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
إجمالي تكلفة المبيعات	١,٦٠٠,٥٣٩	١,٦٢٠,٣٣١	١,٥٣٨,٨٥٣	١,٢٪	(٠,٥٪)
النسبة من إجمالي المبيعات					
تكلفة المواد الخام	٧٠,٤٪	٦٨,٢٪	٦٨,٣٪		
الإستهلاك	٥,٢٪	٦,٣٪	٧,٤٪		
تكلفة العمالة	٤,٤٪	٤,٧٪	٥,٨٪		
تكلفة التعبئة والتغليف والنقل	٠,٥٪	٠,٥٪	٠,٥٪		
تكلفة إصلاح مباني وآلات	١,٣٪	١,٥٪	٢,٠٪		
التكاليف المتغيرة الأخرى	٤,١٪	٤,٧٪	٥,٦٪		
إجمالي تكلفة المبيعات	٨٥,٩٪	٨٥,٩٪	٨٩,٦٪		

المصدر: إدارة الشركة

ارتفعت تكلفة المبيعات المجمعة بمبلغ ١٩,٨ مليون ريال أو ١,٢٪ خلال الفترة بين عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٥م بسبب الزيادة في تكلفة الاستهلاك بمبلغ ٢١,٩ مليون ريال أو ٢٢,٧٪. ويعود السبب في ذلك إلى إضافة خط إنتاج جديد في ساف، بالإضافة إلى تأثير الاستهلاك الذي تمت إضافته نتيجة الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

وبالإضافة إلى ذلك، فقد ارتفعت تكلفة العمالة بمبلغ ٥,٨ مليون ريال نتيجة إضافة عمالة جديدة لتشغيل خط الانتاج الجديد الذي تم إضافته في رابغ من قبل شركة ساف. بالإضافة إلى ذلك، فقد ارتفعت تكاليف العمالة عقب قرار الشركة بتعديل الرواتب للامتثال لأنظمة العمل الجديدة الصادرة في عام ٢٠١٣م، خصوصاً في شركة الشرق بسبب اعتمادها على العمالة المؤقتة بشكل أكبر من الشركات الأخرى. وعلاوة على ذلك، فقد زادت التكاليف المتغيرة الأخرى بمبلغ ١٣,٠ مليون ريال أو ٧,٨٪ نتيجة زيادة الطاقة الإنتاجية بعد تركيب خط الانتاج الجديد في شركة ساف.

خلال ٢٠١٥م، انخفضت تكلفة المبيعات المجمعة بمبلغ ٨١,٥ مليون ريال أو ٥,٠٪ بسبب انخفاض تكلفة المواد الخام على الرغم من الزيادة في تكاليف المبيعات الأخرى والتي ترجع إلى الأسباب التالية:

- ارتفاع تكلفة الاستهلاك بمبلغ ٨,٥ مليون نتيجة لإضافة بلاستيكو خط إنتاج جديد لمنتجات البولي إيثلين ترافثالات.
- ارتفاع تكلفة العمالة بمبلغ ١١,٤ مليون ريال أو ١٢,٩٪ نتيجة لتكبد تكاليف عمالة في ساف والمتعلقة بخط الإنتاج الجديد في رابغ حيث كان يتم رسملة هذه التكاليف ضمن تكلفة الأصل حتى تاريخ بدء التشغيل في عام ٢٠١٤م. بالإضافة إلى ذلك، ارتفعت تكاليف عمالة بلاستيكو نتيجة لزيادة المرتبات. كما ارتفعت تكاليف عمالة شركة الشرق نتيجة للتغيير في طريقة احتساب بدل العمل الإضافي لتكون متوافقة مع لوائح وأنظمة العمل، فضلا عن الزيادة الاعتيادية في مكافأة نهاية الخدمة.
- ارتفعت تكلفة اصلاح الآلات والمباني بمبلغ ٦,٩ مليون ريال بسبب التعديلات التي قامت شركة ساف بإجرائها على خطوط الإنتاج، بالإضافة إلى تكاليف الإصلاح وزيادة حجم العمالة التي تكبدتها شركة تكوين المستقلة.
- ارتفاع التكاليف المتغيرة الأخرى والمتعلقة بشكل مباشر بزيادة كمية المبيعات. وتتضمن هذه المصاريف نفقات المرافق ونفقات استئجار المستودعات والتأمين وغيرها من مصاريف المصنع العامة التي تعتبر متغيره بطبيعتها وتتبع التغير في كمية المبيعات.

- **إجمالي الربح**

جدول رقم ١٠٦: إجمالي الربح وهامش الربح بحسب الشركة

العملة: ألف ريال	الربح الإجمالي			هامش الربح الإجمالي		
	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
تكوين المستقلة	٢١,٠٣٣	٣٩,٦٤٤	٢٤,١٢٥	٧,٥٪	١٤,٤٪	١٠,٥٪
ألترابك	٣٢,٠٠٢	٣٤,٦٩٨	٢٨,٥٩٧	١٥,٠٪	١٦,٣٪	١٥,٦٪
ساف	٤٢,٢٧٦	٤٦,٩٤٨	(١٠,٤٨٠)	١٥,٩٪	١٥,١٪	(٣,٢٪)
بلاستيكو	–	–	١٠٢,٩١٦	لا ينطبق	لا ينطبق	١٤,٩٪
شركة الشرق	–	–	٢٨,٢٦٩	لا ينطبق	لا ينطبق	٩,٩٪
نيومارينا	–	–	٦,١٨٧	لا ينطبق	لا ينطبق	٦,١٪
الربح الإجمالي	٩٥,٣١١	١٢١,٢٩٠	١٧٩,٦١٤	١٣,٠٪	١٥,٨٪	١٠,٥٪

المصدر: إدارة الشركة

ارتفع هامش الربح الإجمالي من ٧,٥٪ في عام ٢٠١٣م إلى ١٤,٤٪ في عام ٢٠١٤م. خلال عام ٢٠١٣م، ونتيجة لقيام الشركة بوضع نظام جديد لتخطيط الموارد، قام النظام الجديد بتسجيل فواتير الموردين بشكل مكرر مما أدى إلى انخفاض هامش الربح الإجمالي. وقد تم تعديل هذه الفواتير في عام ٢٠١٤م لتعكس النتائج الفعلية وبالتالي ارتفع هامش الربح الإجمالي. أما في عام ٢٠١٥م، فقد انخفض هامش الربح الإجمالي لشركة تكوين المستقلة إلى ١٠,٥٪ وذلك بسبب تراجع البيع لكبار العملاء وانخفاض مبيعات التصدير بسبب الاضطرابات السياسية وتراجع أسعار المواد الخام الذي أدى بدوره إلى انخفاض أسعار البيع. وفي المقابل كانت الشركة تستخدم مخزون قامت بشرائه في فترات سابقة بسعر مرتفع نسبياً مما أدى إلى انخفاض الربحية.

ارتفع هامش الربح الاجمالي لشركة ألترابك من ١٥,٠٪ في عام ٢٠١٣م إلى ١٦,٣٪ في عام ٢٠١٤م حيث تتوفر لها إمكانية استيراد أنواع من المواد الخام من الخارج بأسعار أقل من الأسعار المتاحة محلياً. أما في عام ٢٠١٥م، فقد تراجع هامش الربح الإجمالي إلى ١٥,٦٪ بسبب انخفاض أسعار البيع والاضطرار إلى استخدام مخزون تم شراؤه وتخزينه بتكلفة أعلى نسبياً قبل تراجع أسعار المواد الخام.

انخفض هامش الربح الإجمالي لساف من ١٥,٩٪ في عام ٢٠١٣م إلى ١٥,١٪ في عام ٢٠١٤م بسبب ارتفاع تكاليف الاستهلاك المرتبطة بخط الإنتاج الإضافي والتكاليف الإضافية ذات الصلة. وقد حققت ساف في عام ٢٠١٥م هامش خسارة إجمالي بلغ ٣,٢٪ بسبب عدة عوامل منها التكاليف الإضافية التي تكبدتها الشركة خلال الاستعانة بمصادر خارجية بسبب محدودية الطاقة الانتاجية لخط معالجة المنتجات في ساف وارتفاع نسبة مخلفات الإنتاج، وارتفاع نسبة مبيعات مخلفات الانتاج التي يتم بيعها بأسعار منخفضة. ويعود سبب ارتفاع مبيعات مخلفات الانتاج إلى أن عام ٢٠١٤م كان أول عام للتشغيل التجاري في رابغ كما كانت خطوط الإنتاج تعمل بمستوى أقل من المستوى الأمثل للإنتاج مما أدى إلى زيادة نسبة مخلفات الإنتاج. وبالإضافة إلى ذلك، فقد ساهم ارتفاع عدد طلبات العملاء وضرورة تعديل إعدادات خطوط الإنتاج إلى زيادة نسبة مخلفات الإنتاج.

اجمالي هامش الربح / (الخسارة) متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا لعام ٢٠١٣م و٢٠١٤م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٠٧: هامش الربح / (الخسارة) متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	الربح الإجمالي			هامش الربح الإجمالي		
	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
تكوين المستقلة	٢١,٠٣٣	٣٩,٦٤٤	٢٤,١٢٥	٧,٥٪	١٤,٤٪	١٠,٥٪
ألترابك	٣٢,٠٠٢	٣٤,٦٩٨	٢٨,٥٩٧	١٥,٠٪	١٦,٣٪	١٥,٦٪
ساف	٤٢,٢٧٦	٤٦,٩٤٨	(١٠,٤٨٠)	١٥,٩٪	١٥,١٪	(٣,٢٪)
بلاستيكو	٧٦,٩٧٥	٨٠,٤٥٦	١٠٢,٩١٦	١١,٧٪	١٢,٠٪	١٤,٩٪
شركة الشرق	٦١,٧٩٤	٤٦,٨٠٩	٢٨,٢٦٩	١٧,٩٪	١٤,٧٪	٩,٩٪
نيومارينا	٢٠,٩١٣	١٤,٥٥٣	٦,١٨٧	١٦,١٪	١٠,٩٪	٦,١٪
الربح الإجمالي	٢٥٤,٩٩٣	٢٦٣,١٠٨	١٧٩,٦١٤	١٣,٧٪	١٣,٩٪	١٠,٥٪

المصدر: إدارة الشركة

ارتفع هامش الربح في بلاستيكو من ١١,٧٪ في عام ٢٠١٣م إلى ١٢,٠٪ في عام ٢٠١٤م و١٤,٩٪ في عام ٢٠١٥م. ويرجع سبب ذلك إلى انخفاض أسعار المواد الخام التي تشكل معظم تكلفة المبيعات. كما ارتفع حجم المبيعات أيضاً في عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م بسبب ارتفاع الطلب على عبوات البولي إيثلين.

انخفض هامش الربح الاجمالي لشركة الشرق من ١٧,٩٪ في عام ٢٠١٣م و١٤,٧٪ في عام ٢٠١٤م و٩,٩٪ في عام ٢٠١٥م على التوالي. ويرجع هذا الانخفاض إلى توقف المبيعات إلى أحد كبار العملاء في عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م. بالإضافة إلى ذلك، فقد أدى تعطل بعض الآلات خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٥م إلى خسارة إيرادات بمبلغ ٨,٠ مليون ريال، في حين تكبدت الشركة نفقات ثابتة خلال نفس الفترة. وفي الوقت نفسه كانت الشركة تستخدم مخزونا تم شراؤه بسعر مرتفع نسبياً مما أدى إلى انخفاض الربحية.

وانخفض هامش الربح الإجمالي لشركة نيومارينا، بالجنيه المصري، في عام ٢٠١٤م نتيجة لعدم تمكن من رفع سعر البيع نتيجة منافسة السوق. أما في عام ٢٠١٥م فقد تحسن هوامش الربح الإجمالي حيث قامت نيومارينا برفع أسعار البيع بشكل طفيف على الرغم من تأثير ذلك على المبيعات. هذا وشهد هامش الربح الإجمالي لشركة نيومارينا بالريال السعودي انخفاضاً ليبلغ ١٠,٩٪ و٦,١٪ في عام ٢٠١٤م وعام ٢٠١٥م بسبب تدهور الجنيه المصري أمام الدولار الأمريكي.

- **المصروفات العمومية والإدارية**

تتكون المصروفات العمومية والإدارية من تكاليف متعلقة بالموظفين والاتصالات والمصروفات المكتبية الأخرى والتي شكلت ٦٠,٩٪ و١٨,٠٪ من إجمالي المصاريف العمومية والإدارية على التوالي خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٠٨: المصاريف العمومية والإدارية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكاليف متعلقة بالموظفين	١٧,٩٦٩	٢٧,٤٦٣	٥٣,٢٣١	٥٢,٨٪	٩٣,٨٪
اتصالات ومصروفات مكتبية أخرى	٥,٤٧١	٨,٢٢٨	١٥,٤٧١	٥٠,٤٪	٨٨,٠٪
تكاليف متعلقة بالاستحواذ	–	–	٨,٤٠٥	لا ينطبق	لا ينطبق
إستهلاك	٢٧٤	٧٧٦	٥,٦٦١	١٨٣,٢٪	٦٢٩,٥٪
إطفاء	٢٧٦	١,٠٠٣	١,٩١٧	٢٦٣,٤٪	٩١,١٪
سفر وترفيه	٧٣٣	٨٤٩	٢,٥٢٧	١٥,٨٪	١٩٧,٦٪
أتعاب مهنية وخدمات أخرى	١,١٨٤	١,١٤١	٨٣٢	(٣,٦٪)	(٢٧,١٪)
مصروفات المرافق	١,١٦٩	٩٤٨	٧٧٤	(١٨,٩٪)	(١٨,٤٪)
أخرى	٩٩٠	١,٨٧٠	٢,٧٦٧	٨٨,٩٪	٤٨,٠٪
إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٢٨,٠٦٦	٤٢,٢٧٨	٩١,٥٨٥	٥٠,٦٪	١١٦,٦٪
المصروفات كنسبة من المبيعات					
تكاليف متعلقة بالموظفين	٢,٥٪	٣,٦٪	٣,١٪		
اتصالات ومصروفات مكتبية أخرى	٠,٧٪	١,١٪	٠,٩٪		
تكاليف متعلقة بالاستحواذ	لا ينطبق	لا ينطبق	٠,٥٪		
إستهلاك	٠,٠٪	٠,١٪	٠,٣٪		
إطفاء	٠,٠٪	٠,١٪	٠,١٪		
سفر وترفيه	٠,١٪	٠,١٪	٠,١٪		
أتعاب مهنية وخدمات أخرى	٠,٢٪	٠,١٪	٠,٠٪		
مصروفات المرافق	٠,٢٪	٠,٢٪	٠,١٪		
أخرى	٠,١٪	٠,٢٪	٠,٢٪		
إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٣,٨٪	٥,٥٪	٥,٣٪		

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

ارتفعت المصاريف العمومية والإدارية بمبلغ ١٤,٢ مليون ريال أو ٥٠,٦٪ من ٢٨,١ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٤٢,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٤م مدفوعة بالزيادة في التكاليف المتعلقة بالموظفين والاتصالات والمصروفات المكتبية الأخرى. كما وارتفعت المصاريف العمومية والإدارية بمبلغ ٤٩,٣ مليون ريال أو ١١٦,٦٪ من ٤٢,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٩١,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٥م نتيجة الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا، بالإضافة إلى تكبد الشركة تكاليف غير متكررة متعلقة بالاستحواذ.

تتكون التكاليف المتعلقة بالموظفين من الرواتب الأساسية وبدل السكن والمواصلات والمنافع الأخرى والتي تقوم الشركة بدفعها للموظفين الإداريين. وارتفعت التكاليف المتعلقة بالموظفين بمبلغ ٩,٥ مليون ريال أو ٥٢,٨٪ من ١٨,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٢٧,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب الزيادة في التكاليف المتعلقة بالموظفين في شركة تكوين المستقلة بمبلغ ١,٣ مليون ريال نتيجة لإضافة أربعة موظفين جدد خلال السنة. وبالإضافة إلى ذلك، فقد ازدادت تكاليف الموظفين في شركة ساف بمبلغ ٤ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب رواتب عدد من الموظفين الإداريين التي كان قد تم رسملتها في عام ٢٠١٣م نتيجة قيامهم بالإشراف على أعمال إضافة خط الإنتاج الجديد في رابغ.

ارتفعت التكاليف المتعلقة بالموظفين خلال عام ٢٠١٥م بمبلغ ٢٥,٨ مليون ريال أو ٩٣,٨٪ من ٢٧,٥ مليون ريال إلى ٥٣,٢ مليون ريال بسبب الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وبالإضافة إلى ذلك، قامت الشركة بتطوير الهيكل الإداري وإضافة مدراء أقسام جدد (بما في ذلك إدارة تكنولوجيا المعلومات والموارد البشرية والمالية وغيرها من الخدمات). وتقوم الشركة بإعادة هيكلة الإدارة لتجنب الوظائف المتكررة في الشركات التابعة وبالتالي تحقيق الهيكلة الأمثل لإدارة أعمال الشركة.

تمثل الاتصالات والمصروفات المكتبية الأخرى في المتوسط ما نسبته ١٨,٠٪ خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م وتتكون بشكل رئيسي من مصاريف خدمات تكنولوجيا المعلومات المقدمة إلى تكوين المستقلة من قبل طرف ذي علاقة هو شركة SSBS لخدمات تكنولوجيا المعلومات. ارتفعت تكاليف الاتصالات والمصروفات المكتبية الأخرى بمبلغ ٢,٧ مليون ريال أو ٥٠,٤٪ من ٥,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٨,٢ مليون ريل سعودي في عام ٢٠١٤م نتيجة ارتفاع تكاليف الخدمات المقدمة إلى تكوين المستقلة بالإضافة إلى ارتفاع مصاريف التأمين والخدمات الأمنية خلال عام ٢٠١٤م. كما ارتفعت أيضا تكاليف الاتصالات والمصروفات المكتبية في عام ٢٠١٥م بمبلغ ٧,٢ مليون ريال أو ٨٨٪ لتصل إلى ١٥,٥ مليون ريال بسبب الاستحواذ على بلاستيكو.

تمثل التكاليف المتعلقة بالاستحواذ في عام ٢٠١٥م تكاليف خدمات الاستشارات المتعلقة بعملية الاستحواذ والتي تضمنت دراسات نافية للجهالة المالية والقانونية ودراسات السوق وغيرها من خدمات الاستشارات.

ارتفعت تكلفة الاستهلاك بمبلغ ٠,٥ مليون ريال أو ١٨٣,٢٪ من ٠,٣ مليون ريال في ٢٠١٣م إلى ٠,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. أما خلال عام ٢٠١٥م، فقد بلغ إجمالي الاستهلاك المتعلق بالشركات المستحوذ عليها ما قيمته ١,١ مليون ريال. وقد ارتفع الاستهلاك في عام ٢٠١٥م نتيجة تسجيل استهلاك بلغت قيمته ٤,٣ مليون ريال والذي يمثل تأثير الاستهلاك الناتج عن إعادة تقييم الأصول الثابتة بعد الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما هو مطلوب وفقا للمعايير المحاسبية. كما وارتفع الاستهلاك بمبلغ ٠,٦ مليون ريال نتيجة استهلاك الأصول في شركة تكوين المستقلة وساف وألترا باك.

ارتفعت مصاريف السفر بمبلغ ١,٧ مليون ريال أو ١٩٧,٦٪ من ٠,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٢,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٥م نتيجة انضمام موظفين إداريين جدد بعد الاستحواذ إلى مقر الشركة الرئيسي في الخبر وبالتالي أصبح الموظفون الجدد يتنقلون بين المقر الرئيسي والشركات التي يكونون مسؤولين عنها.

المصاريف العمومية والإدارية متضمنة نتائج أعمال بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٠٩: المصروفات العمومية والإدارية متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكاليف متعلقة بالموظفين	٤٠,٧١٦	٥٢,٠٣٤	٥٣,٢٣١	٢٧,٨٪	٢,٣٪
اتصالات ومصروفات مكتبية أخرى	١٠,٠٧٢	١٤,٣٦١	١٥,٤٧١	٤٢,٦٪	٧,٧٪
تكاليف متعلقة بالاستحواذ	–	–	٨,٤٠٥	لا ينطبق	لا ينطبق
إستهلاك	١,٥٤٤	١,٧٨٩	٥,٦٦١	١٥,٩٪	٢١٦,٤٪
إطفاء	٢٧٦	١,٠٠٣	١,٩١٧	٢٦٣,٤٪	٩١,١٪
سفر وترفيه	١,٤٠٤	١,٥٢٣	٢,٥٢٧	٨,٥٪	٦٥,٩٪
أتعاب مهنية وخدمات أخرى	٢,٣٨٢	٢,٢٨٣	٨٣٢	(٤,٢٪)	(٦٣,٦٪)
مصروفات المرافق	١,١٦٩	٩٤٨	٧٧٤	(١٨,٩٪)	(١٨,٤٪)
أخرى	٢,٧٧٤	٣,٤٤٥	٢,٧٦٧	٢٤,٢٪	(١٩,٧٪)
إجمالي المصروفات العمومية والإدارية	٦٠,٣٣٧	٧٧,٣٨٦	٩١,٥٨٥	٢٨,٣٪	١٨,٣٪

المصدر: إدارة الشركة.

* إن المصروفات العمومية والإدارية لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م تتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضها لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع المصروفات العمومية والإدارية في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

- **مصاريف البيع والتسويق**

تشمل مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي تكاليف النقل والتكاليف المتعلقة بالموظفين والتي تمثل في المتوسط ما نسبته ٥٧,٢٪ و٢٣,٠٪ على التوالي من إجمالي مصاريف البيع والتسويق خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١١٠: مصاريف البيع والتسويق خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
نقل	١٢,٢٨٩	١٢,٤٥٨	٣٩,١٣٧	١,٤٪	٢١٤,٢٪
تكاليف متعلقة بالموظفين	٤,٢٢٧	٣,٦٧١	١٧,٧٦٥	(١٣,٢٪)	٣٨٣,٩٪
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	١,٩٥٠	١,٧٤٨	٨,٨٩١	(١٠,٤٪)	٤٠٨,٦٪
أخرى	١,٥٧٢	١,٥٩٥	٦,٤٢٧	١,٥٪	٣٠٢,٩٪
إجمالي مصروفات البيع والتسويق	٢٠,٠٣٨	١٩,٤٧٢	٧٢,٢٢٠	(٢,٨٪)	٢٧٠,٩٪
مصروفات كنسبة من المبيعات					
نقل	١,٧٪	١,٦٪	٢,٣٪		
تكاليف متعلقة بالموظفين	٠,٦٪	٠,٥٪	١,٠٪		
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٠,٣٪	٠,٢٪	٠,٥٪		
أخرى	٠,٢٪	٠,٢٪	٠,٤٪		
إجمالي مصروفات البيع والتسويق	٢,٨٪	٢,٥٪	٤,٢٪		

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

انخفضت مصاريف البيع والتسويق بمبلغ ٠,٦ مليون ريال أو ٢,٨٪ من ٢٠,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٩,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب الانخفاض في التكاليف المتعلقة بالموظفين ومخصص الديون المعدومة والمشكوك في تحصيلها. أما خلال عام ٢٠١٥م، فارتفعت مصاريف البيع والتسويق بمبلغ ٥٢,٧ مليون ريال أو ٢٧٠,٩٪ نتيجة لاستحواذ الشركة على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وشكلت مصاريف البيع والتسويق المتعلقة بالشركات المستحوذ عليها في عام ٢٠١٥م مبلغ ٤٦,٠ مليون ريال من إجمالي الزيادة في مصاريف البيع والتسويق البالغة ٥٢,٧ مليون ريال. وتعود الزيادة في مصاريف البيع والتسويق لشركة تكوين المستقلة وساف والترباك بمبلغ ٦,٧ مليون ريال بشكل رئيسي إلى المخصصات التي كونتها كل من شركة تكوين المستقلة وشركة ساف بإجمالي بلغ ٨,٠ مليون ريال.

تمثل مصروفات النقل رسوم شحن المنتجات تامة الصنع إلى العملاء في المملكة العربية السعودية وعملاء التصدير. ارتفعت مصروفات النقل ارتفاعا طفيفاً بمبلغ ٠,٢ مليون ريال من ١٢,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ١٢,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب ارتفاع كمية المبيعات المحلية في حين انخفضت مبيعات التصدير في عدة شركات تابعة للشركة.

تمثل التكاليف المتعلقة بالموظفين في المتوسط ما نسبته ٢٣,٠٪ من إجمالي مصروفات البيع والتسويق خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م، وتتضمن الرواتب الأساسية وبدل السكن والمواصلات والمنافع ذات الصلة التي تدفعها الشركة إلى موظفي البيع والتسويق. وقد انخفضت التكاليف المتعلقة بالموظفين بمبلغ ٠,٥ مليون ريال أو ١٣,٢٪ من ٤,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٣,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٤م نتيجة تغيير في الإدارة في ساف. أما خلال عام ٢٠١٥م، فقد ارتفعت التكاليف المتعلقة بالموظفين بمبلغ ١٤,٠ مليون أو ٣٨٣,٩٪ لتصل إلى ١٧,٧ مليون ريال نتيجة للاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

تعمل الشركة حاليا على صياغة سياسة لتكوين مخصصات للديون المعدومة أو المشكوك في تحصيلها. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، كانت الشركة تقوم بعمل مخصصات للديون المعدومة والمشكوك في تحصيلها بشكل عام بالإضافة إلى عمل بعض المخصصات مقابل أرصدة عملاء محددين تعتبرها الشركة غير قابلة للتحصيل. وتجدر الإشارة إلى أن الشركة وضعت سياسة جديدة لتكوين المخصصات سوف يتم البدء بتطبيقها من شهر يوليو ٢٠١٦م. لمعرفة تفاصيل السياسة الجديدة يرجى مراجعة قسم تحليل قائمة المركز المالي تحت بند الذمم المدينة

يتكون مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م من مخصص عام في ساف بمبلغ ١,٤ مليون ريال بالإضافة إلى مخصص في شركة ألترابالك بلغ ٠,٦ مليون ريال والذي يمثل كامل الرصيد المستحق من أحد العملاء. وقد انخفض مخصص الديون المشكوك في تحصيلها في عام ٢٠١٤م بمبلغ ٠,٢ مليون ريال أو ١٠,٤٪ ليصل إلى ١,٧ مليون ريال. ويتضمن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها في عام ٢٠١٤م مخصص عام بلغ ١,٢ مليون ريال (تكوين المستقلة ١,٠ مليون ريال وألترابالك ٠,٢ مليون ريال) ومخصص بمبلغ ٠,٥ مليون ريال اتخذته شركة تكوين المستقلة مقابل كامل المبلغ المستحق من أحد عملاءها.

ارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بمبلغ ٧,١ مليون ريال أو ٤٠٨,٦٪ من ١,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٨,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٥م وهو يمثل مخصصات عامة (٤,٩ مليون ريال قامت بعمله شركة تكوين المستقلة و٤,٠ مليون ريال قامت بعمله شركة ساف على سبيل الاحتياط مقابل بعض الديون المشكوك في تحصيلها).

تتكون مصاريف البيع والتسويق الأخرى من مصاريف استئجار مستودعات ومصاريف سفر لفريق البيع والتسويق ومصاريف تأمين شحن.

مصاريف البيع والتسويق متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١١١: مصروفات البيع والتسويق متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
نقل	٢٦,٤٠٩	٢٨,٤٨٢	٣٩,١٣٧	٧,٨٪	٣٧,٤٪
تكاليف متعلقة بالموظفين	١٨,٦٩٥	١٩,٥٢١	١٧,٧٦٥	٤,٤٪	(٩,٠٪)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣,٠٣٤	١,٧٤٨	٨,٨٩١	(٤٢,٤٪)	٤٠٨,٦٪
أخرى	٨,٥٠٠	٦,٣٢٢	٦,٤٢٧	(٢٥,٦٪)	١,٧٪
إجمالي مصروفات البيع والتسويق	٥٦,٦٣٨	٥٦,٠٧٣	٧٢,٢٢٠	(١,٠٪)	٢٨,٨٪

المصدر: إدارة الشركة

* إن مصروفات البيع والتسويق لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م تتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضها لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع مصروفات البيع والتوزيع في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

- **الربح التشغيلي**

ارتفع الربح التشغيلي بمبلغ ١٠,٢ مليون ريال أو ٢١,٩٪ من ٤٦,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٥٦,٩ مليون ريال في عام ٢٠١٤م مدفوعا بارتفاع هامش الربح بمبلغ ٢٧,٣٪ حيث استفادت الشركة من انخفاض أسعار المواد الخام. وقد قابل الزيادة في الربح الإجمالي زيادة في المصروفات العمومية والإدارية بنسبة ٥٠,٦٪. ويرجع ذلك إلى الزيادة في التكاليف المتعلقة بالموظفين والتي نجمت عن تحميل جزء من تكاليف الموظفين التي كان يتم رسملتها ضمن تكلفة الأصل حتى تاريخ بداية التشغيل التجاري للأصل.

وقد شهد الربح التشغيلي في عام ٢٠١٥م انخفاضا بلغ ٤٣,٢ مليون ريال أو ٧٥,٩٪ من ٥٦,٩ مليون ريال ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١٣,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٥م نتيجة لزيادة المصروفات العمومية والإدارية ومصروفات البيع والتسويق والتي تجاوزت الزيادة في الربح الإجمالي. ويعود سبب ارتفاع هذا المصاريف إلى الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وقد كان ارتفاع إجمالي الربح أقل نسبيا بالمقارنة مع المصاريف التشغيلية. ويعود ذلك إلى فقدان عدد من العملاء المهمين وانخفاض نشاط التصدير، بالإضافة إلى انخفاض أسعار البيع المدفوعة بالتغيير في أسعار المواد الخام.

- **مصروفات تمويلية**

جدول رقم ١١٢: تفصيل المصروفات التمويلية

العملة: الف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
قروض قصيرة الأجل	٨,٩٠٧	١١,٩٦٣	١٢,٠٧٦	٣٤,٣٪	٠,٩٪
قروض متوسطة الأجل	١,٨٦١	١,١٢٩	٢٤,٥٩٩	(٣٩,٣٪)	٢,٠٧٨,٨٪
الرسوم المصرفية الأخرى	١,٨٤٧	٢,١٢٩	١٢,٥٦٢	١٥,٣٪	٤٩٠,٠٪
المجموع	١٢,٦١٥	١٥,٢٢١	٤٩,٢٣٧	٢٠,٧٪	٢٢٣,٥٪

المصدر: إدارة الشركة

تتكون المصروفات التمويلية بشكل رئيسي من الأعباء المالية المتعلقة بالتمويل الذي حصلت عليه الشركة من البنوك المحلية لتمويل متطلبات رأس المال العامل وكذلك تمويل الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا خلال عام ٢٠١٥م. ويعود سبب الارتفاع في المصروفات التمويلية بمبلغ ٣٤,٠ مليون ريال أو ٢٢٣,٥٪ من ١٥,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٤٩,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٥م إلى الأسباب التالية:

- مصاريف التمويل المتعلقة باتفاقية المرابحة طويلة الأجل مع البنك العربي الوطني والبالغة ٩١٠,٠ مليون ريال تم الحصول عليها في مارس عام ٢٠١٥م لتمويل الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وقد بلغت قيمة مصاريف التمويل المتعلقة بها ٢١,٤ مليون ريال.
- مصاريف التمويل المتعلقة باتفاقية مرابحة بمبلغ ٣٩٠,٠ مليون ريال تم الحصول عليها من البنك العربي الوطني لتمويل رأس المال العامل للشركات المستحوذ عليها ولتسوية المبالغ المستحقة مع البنوك الأخرى نتيجة قروض كانت قد حصلت عليها بلاستيكو. وقد شكلت المصروفات التمويلية المتعلقة بها في عام ٢٠١٥م مبلغ ٧,٢ مليون ريال.
- مصاريف بنكية متنوعة بمبلغ ٥,٤ مليون ريال يتكون معظمها من مصاريف متعلقة بالاعتماد المستندي لشركة سابك والذي تقوم الشركة بموجبه بشراء المواد الخام.

- **الأرباح المحققة وغير المحققة من الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة**

امتلكت الشركة خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م محفظة استثمارات للمتاجرة. وقد سجلت الشركة أرباحاً محققة وغير محققة من هذه الاستثمارات بلغت ١٨,٩ مليون ريال و١٩,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م على التوالي. وقامت الشركة خلال عام ٢٠١٥م ببيع هذه الاستثمارات محققة أرباح بلغت ١٤,٢ مليون ريال.

- **الإيرادات والمصروفات الأخرى**

تتضمن المصروفات الأخرى في عام ٢٠١٣م مبلغ ٢,٦ مليون ريال عبارة عن مصاريف تمويل تسهيلات من بنوك محلية حصلت عليها الشركة لشراء استثمارات في شركات مدرجة في سوق المال المحلي. وحيث أن هذا النشاط لا يعتبر من الأنشطة الرئيسية للشركة فقد تم إدراج هذه المصاريف ضمن المصروفات الأخرى. كما تتضمن المصروفات الأخرى في عام ٢٠١٣م عمولة بلغت ٢,٥ مليون ريال دفعتها الشركة للوسيط الذي قام بعملية شراء الاستثمارات المحلية لمصلحة الشركة.

أما في عام ٢٠١٥م فقد تضمن الإيرادات والمصروفات الأخرى خسائر بقيمة ٣,٩ مليون ريال ناتجة عن فروق تحويل عملة متعلقة بنشاط نيومارينا. وفي المقابل، حصلت الشركة على إيرادات بلغت ١,٤ ناتجة عن تعويض مالي من شركات التأمين يرتبط بمطالبة كانت الشركة قد رفعتها في لاسترداد خسائر ناتجة عن شحن بضائع.

- **صافي الربح**

ارتفع صافي ربح الشركة بمبلغ ١٠,٩ مليون ريال أو ٢٤,٦٪ من ٤٤,٤ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٥٥,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٤م بسبب ارتفاع الأرباح التشغيلية بمبلغ ١٠,٢ مليون ريال وذلك للأسباب التي تم مناقشتها سابقا تحت تحليل الربح التشغيلي. وبالإضافة إلى ذلك، فقد حققت الشركة أرباحا أخرى بمبلغ ٠,٣ مليون ريال مقارنة بالخسائر المحققة في عام ٢٠١٤م والتي بلغت قيمتها ٥,٦ مليون ريال والمتعلقة بخسائر تحويل عملات أجنبية.

أما خلال عام ٢٠١٥م، فقد حققت الشركة صافي خسارة بلغت ٢٧,١ مليون ريال مقارنة بصافي ربح بلغ ٥٥,٣ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. ويعود السبب في ذلك إلى انخفاض الأرباح التشغيلية بمبلغ ٤٣,٢ مليون ريال، بالإضافة إلى ارتفاع مصروفات التمويل بسبب الحصول على قروض مصرفية لتمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. كما ولم تتمكن الشركة من تحقيق التآزر المتوقع من عملية الاستحواذ إلا في نهاية العام.

- **ملخص قائمة المركز المالي الموحدة**

يمثل الجدول التالي قائمة المركز المالي الموحدة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم ١١٣: قائمة المركز المالي الموحدة للشركة

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
الموجودات			
موجودات متداولة			
النقد وما في حكمه	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧	١٠٦,٧٩٤
استثمارات محتفظ بها لغرض الإتجار	٤,٨١٢	٥٦,٢٩١	–
ذمم مدينة، الصافي	١٩٩,٥٣٦	٢١٧,٥٦٠	٤١٢,٧٣٢
مخزون، الصافي	١٨٨,٠٧٩	٢٧٥,١٧٨	٤٥٦,٧٠٥
مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى	٤٠,٢٥١	٤٦,٨٩٣	١١٤,٨٩١
إجمالي الموجودات المتداولة	٤٩٩,٦٤١	٦٢٦,٩٥٩	١,٠٩١,١٢٢
موجودات غير متداولة			
أصول ثابتة	٥٦٠,٠١٤	٦٣٠,٣٩٦	١,٢١٢,٩٧٥
موجودات غير ملموسة	١١,١٤١	١١,٥٠٩	٣٤٧,٧٥١
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٥٧١,١٥٥	٦٤١,٩٠٥	١,٥٦٠,٧٢٦
إجمالي الموجودات	١,٠٧٠,٧٩٦	١,٢٦٨,٨٦٤	٢,٦٥١,٨٤٨
المطلوبات			
مطلوبات متداولة			
قروض قصيرة الأجل	٤٦٩,٨٤٥	٥٠٨,٤٩٤	٨١١,٦٨٦
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	١٠,٧٢٥	١٠,٧٧٥	٢١٧,٦١٧
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	٣٩,٦٥٥	١٢٩,٩٩٦	٣٢٩,٩٤٠
الزكاة المستحقة	٣,٨٩١	٧,٩١٢	١٤,٦٦٧
إجمالي المطلوبات المتداولة	٥٢٤,١١٦	٦٥٧,١٧٧	١,٣٧٣,٩١٠
مطلوبات غير متداولة			
قروض متوسطة وطويلة الأجل	٨٧,٠٣٥	١١٣,٢٠٥	٧٨١,٩٩٢
مكافأة نهاية الخدمة	٧,٤٨٦	٩,٩٠٠	٤٠,٩٢٥
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	٩٤,٥٢١	١٢٣,١٠٥	٨٢٢,٩١٧
إجمالي المطلوبات	٦١٨,٦٣٧	٧٨٠,٢٨٢	٢,١٩٦,٨٢٧
حقوق المساهمين			
رأس المال	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	٢٣,٨٨٧	٢٩,٤١٩	٢٩,٤١٩
أرباح مبقاة	٧٨,٢٧٢	١٠٩,١٦٣	٨٢,٠٤١
احتياطي تحويل عملات أجنبية	–	–	(٦,٤٣٩)
مجموع حقوق المساهمين	٤٥٢,١٥٩	٤٨٨,٥٨٢	٤٥٥,٠٢١
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٠٧٠,٧٩٦	١,٢٦٨,٨٦٤	٢,٦٥١,٨٤٨

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

ارتفع إجمالي الموجودات المتداولة للشركة بمبلغ ١٢٧,٣ مليون ريال أو ٢٥,٥٪ من ٤٩٩,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م إلى ٦٢٧,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع المخزون بمبلغ ٨٧,١ مليون ريال (بسبب ارتفاع مخزون المواد الخام ومواد التعبئة والتغليف لكل من تكوين المستقلة وألترا باك وارتفاع مخزون المواد تامة الصنع في ساف) وارتفاع الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة بمبلغ ٥١,٥ مليون ريال (استثمار في أسهم شركات محلية المدرجة في السوق المالي) وارتفاع الذمم المدينة بمبلغ ١٨,٠ مليون ريال (نتيجة ارتفاع المبيعات الآجلة للأقمشة غير المنسوجة) وارتفاع المصروفات المدفوعة مقدماً

والموجودات المتداولة الأخرى بمبلغ ٦,٦ مليون ريال (ارتفاع الخصومات المستحقة والتسهيلات المقدمة لموردي شركة ساف، وارتفاع تسهيلات الموردين والنفقات المدفوعة مسبقا لشركة ألترباك، وارتفاع في الأرصدة المدينة الأخرى لتكوين المستقلة). وقد قابل هذه الزيادة انخفاض في النقد وما في حكمه بمبلغ ٣٥,٩ مليون ريال.

ارتفع إجمالي الموجودات المتداولة بمبلغ ٤٦٤,٢ مليون ريال أو ٧٤,٠٪ من ٦٢٧,٠ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١,١ مليار ريال في عام ٢٠١٥م بسبب الاستحواذ على كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وتتمثل القيمة العادلة للموجودات المتداولة والتي تم اقتناؤها بموجب الاندماج، وفقاً لتوزيعات سعر الشراء النهائي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م كما يلي:

جدول رقم ١١٤: القيمة العادلة للموجودات المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م)

العملة: ألف ريال	القيمة العادلة النهائية
نقد وما في حكمه	٤٥,٦٠٠
ذمم مدينة	٢٦٤,١١٥
مخزون	٢٦١,٥١٩
مصروفات مدفوعة مقدماً و موجودات متداولة أخرى	٦١٦,٣١٧

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٥م

تتكون الموجودات غير المتداولة من الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة . ارتفعت الموجودات غير المتداولة بمبلغ ٧٠,٨ مليون ريال أو ١٢,٤٪ من ٥٧١,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى٦٤١,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويرجع ذلك إلى الارتفاع في الأصول الثابتة بمبلغ ٧٠,٤ مليون ريال (عبارة عن شراء مبنى في منطقة العيون وكذلك الإضافات في شركة ساف والمتعلقة بمصنع رابغ والإضافات التي قامت بها ألترباك).

ارتفعت الموجودات غير المتداولة بمبلغ ٩١٨,٨ مليون ريال أو ١٤٣,١٪ من ٦٤١,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ١,٦ مليار ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. ويرجع ذلك إلى الاستحواذ على كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. تتمثل القيمة العادلة للموجودات غير المتداولة التي تم اقتناؤها بموجب اندماج الشركات، بناء على التوزيعات النهائية لسعر الشراء، بما يلي:

جدول رقم ١١٥: القيمة العادلة للموجودات غير المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م)

العملة: ألف ريال	القيمة العادلة النهائية
أصول ثابتة	٦١٦,٣١٧
موجودات غير ملموسة	٨,٦٨٦

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٥م

ارتفعت المطلوبات المتداولة بمبلغ١٣٣,١ مليون ريال أو ٢٥,٤٪ من ٥٢٤,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٦٥٧,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويرجع سبب ذلك إلى الارتفاع في الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى بمبلغ ٩٠,٣ مليون ريال (الزيادة في الذمم الدائنة والمصاريف المستحقة والنفقات المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة وكذلك النفقات الرأسمالية المستحقة والبالغ قيمتها ١٧,٥ مليون ريال والمتعلقة بالآلات التي تم شراؤها من قبل ساف لإنشاء خط إنتاج جديد في رابغ)، بالإضافة إلى الارتفاع في القروض القصيرة الأجل بمبلغ ٣٨,٦ مليون ريال.

ارتفع إجمالي المطلوبات المتداولة بمبلغ ٧١٦,٧ أو ١٠٩,١٪ من ٦٥٧,٢ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ١,٤ مليار ريال في عام ٢٠١٥م بسبب الاستحواذ على كل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. تتمثل القيمة العادلة للمطلوبات المتداولة التي تم اقتناؤها بموجب اندماج الشركات، بناء على التوزيعات النهائية لسعر الشراء، بما يلي:

جدول رقم ١١٦: القيمة العادلة للمطلوبات المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م)

العملة: ألف ريال	القيمة العادلة النهائية
قروض قصيرة الأجل	٤١٣,١٢٣
ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى	٢٠٥,٠٥٦
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	٢٦,٩٥٨

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٥م

ارتفعت المطلوبات غير المتداولة بمبلغ ٢٨,٦ مليون ريال أو ٣٠,٢٪ من ٩٤,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ١٢٣,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويرجع ذلك إلى الارتفاع في القروض الطويلة والمتوسطة الأجل بمبلغ ٢٦,٢ مليون ريال بالإضافة إلى ارتفاع تعويضات نهاية الخدمة بمبلغ ٢,٤ مليون ريال.

وقد ارتفع إجمالي المطلوبات غير المتداولة بمبلغ ٦٩٩,٨ مليون ريال أو ٥٦٨,٥٪ من ١٢٣,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٨٢٢,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بسبب حصول الشركة على تسهيلات مرابحة بمبلغ ٩١٠ مليون ريال تم الحصول عليها من البنك العربي الوطني من أجل تمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

تتمثل القيمة العادلة للمطلوبات غير المتداولة التي تم اقتناؤها بموجب اندماج الشركات، بناء على التوزيعات النهائية لسعر الشراء بما يلي:

جدول رقم ١١٧: القيمة العادلة للمطلوبات غير المتداولة المقتناة بموجب اندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية بتاريخ فبراير ٢٠١٦م (المعمول بها اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م)

العملة: ألف ريال	القيمة العادلة النهائية
قروض متوسطة وطويلة الأجل	١,٨٥٠
مكافأة نهاية الخدمة	٢٨,٧٣٣

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٥م

- **النقد وما في حكمه**

جدول رقم ١١٨: النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
النقد في الصندوق	١١٧	١٣٦	٣٦٦	١٦,٢٪	١٦٩,١٪
النقد في البنك	٦٦,٨٤٦	٣٠,٩٠١	١٠٦,٤٢٨	(٥٣,٨٪)	٢٤٤,٤٪
إجمالي النقد وما في حكمه	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧	١٠٦,٧٩٤	(٥٣,٧٪)	٢٤٤,١٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك والودائع تحت الطلب والاستثمارات عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل.

انخفض إجمالي النقد وما في حكمه بمبلغ ٣٥,٩ مليون ريال أو ٥٣,٧٪ وذلك من ٦٧,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٣١,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويعود ذلك إلى قيام الشركة بالاستثمار في شركات محلية مدرجة في السوق المالي. بالإضافة إلى ذلك، ارتفع إجمالي النقد وما في حكمه بمبلغ ٧٥,٨ مليون ريال أو ٢٤٤,١٪ من ٣١,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ١٠٦,٨ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للزيادة في النقد وما في حكمه في كل من شركة تكوين المستقلة وشركة ساف، بالإضافة إلى الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا التابعتين لها. تتمثل القيمة العادلة للنقد وما في حكمه التي تم اقتناؤها بموجب اندماج الشركات، بناء على التوزيعات النهائية لسعر الشراء بمبلغ ٤٥,٦ مليون ريال.

النقد وما في حكمه متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١١٩: النقد وما في حكمه متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
النقد في الصندوق	٣٥٢	٣٦٨	٣٦٦	٤,٥٪	(٠,٥٪)
النقد في البنك	١١٣,٦٠٤	٧٦,٢٦٩	١٠٦,٤٢٨	(٣٢,٩٪)	٣٩,٥٪
إجمالي النقد وما في حكمه	١١٣,٩٥٦	٧٦,٦٣٧	١٠٦,٧٩٤	(٣٢,٧٪)	٣٩,٤٪

المصدر: إدارة الشركة.

* إن النقد وما في حكمه لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م يتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضه لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع النقد وما في حكمه في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

انخفض النقد وما في حكمه لشركة بلاستيكو بمبلغ ١٥,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مقارنة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م نتيجة لتوزيعات أرباح وتسديد أقساط قروض قصيرة الأجل. وقد قابل هذا الانخفاض ارتفاعاً في النقد وما في حكمه لشركة نيومارينا بمبلغ ١٣,٥ مليون ريال نتيجة الزيادة في مبالغ القروض وانخفاض توزيعات الأرباح.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، ارتفع النقد وما في حكمه لشركة بلاستيكو بمبلغ ٢٠,٩ مليون ريال بسبب الزيادة في الأنشطة التشغيلية. وقد قابل هذه الزيادة انخفاض في النقد وما في حكمه لشركة نيومارينا بمبلغ ١١,٢ مليون ريال نتيجة لتسديد أقساط قروض.

- **استثمار محتفظ به للمتاجرة**

يتكون الاستثمار المحتفظ به للمتاجرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م من استثمار في أسهم شركات محلية مدرجة في سوق الأسهم السعودية. وقد تمكنت شركة تكوين المستقلة من تحقيق أرباح بلغت قيمتها ١٨,٩ مليون ريال و١٩,٦ مليون ريال في عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م على التوالي من هذه الاستثمارات. وقد تم قيد الأرباح في القوائم المالية كإيراد من عمليات غير أساسية.

قامت إدارة الشركة في فبراير ٢٠١٥م ببيع محفظة الاستثمار التي كانت تملكها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م محققة صافي ربح بلغ ١٤,٢ مليون ريال.

- **الذمم المدينة**

جدول رقم ١٢٠: الذمم المدينة للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
ذمم مدينة تجارية – أخرى	١٧٨,٢٧٩	٢٠٣,١٩٢	٤٠٦,٤١٤	٪١١٤,٠	٪٢٠٠,٠
ذمم مدينة تجارية - جهات ذات علاقة	٢٧,٥٨٨	٢٢,١٢٥	٢١,٩٥٨	٪٨٠,٢	٪٩٩,٢
مستحق من أطراف ذات علاقة	١٨٩	٦٦٥	١,٦٧٣	٪٣٥١,٩	٪٢٥١,٦
	٢٠٦,٠٥٦	٢٢٥,٩٨٢	٤٣٠,٠٤٥	(٪١٠٩,٧)	(٪١٩٠,٣)
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	(٦,٥٢٠)	(٨,٤٢٢)	(١٧,٣١٣)	(٪١٢٩,٢)	(٪٢٠٥,٦)
مجموع الذمم المدينة، صافي	١٩٩,٥٣٦	٢١٧,٥٦٠	٤١٢,٧٣٢	(٪١٠٩,٠)	(٪١٨٩,٧)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

تتضمن الذمم المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م البنود التالية:

- ذمم مدينة تجارية (أخرى) والتي تمثل المبالغ المستحقة من عملاء الشركة نتيجة المبيعات الآجلة لمختلف المنتجات.
- ذمم مدينة تجارية من جهات ذات علاقة وهي عبارة عن مبالغ مستحقة من شركة العثمان للإنتاج الزراعي والصناعي.
- مستحق من أطراف ذات الصلة والمتعلق بالحسابات بين الشركات التابعة لشركة تكوين والتي تستخدم لنقل الأموال بين الخزينة المركزية في المكتب الرئيسي والفروع الأخرى.

يتكون مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها من مخصصات عامة تقوم الشركة بتكوينها للاحتياط بالإضافة إلى مخصصات مرتبطة بحالات محددة التي يتم تقديرها من قبل الإدارة كما تم تفصيله في قسم تحليل قائمة الدخل.

يتم تسجيل الذمم المدينة في التاريخ الذي يتم فيه إصدار الفاتورة للعميل. وتقوم الشركة بشكل عام بمنح تسهيلات دفع تتراوح بين ٦٠ يوم و٩٠ يوم يتم من بعدها اعتبار الذمم المدينة كمبالغ متأخرة الدفع.

تجدر الإشارة إلى أن الشركة قامت بوضع سياسة لتكوين مخصصات للديون المعدومة أو المشكوك في تحصيلها وتمت الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة ومن المتوقع أن يبدأ العمل بها ابتداءً من أول يوليو ٢٠١٦م. تنص السياسة الجديدة على تكوين مخصصات للأرصدة المدينة الغير متحركة بناء على نسب محددة تطبق حسب أعمار الديون ويتم احتسابها على الشكل التالي:

- ١٠٪ تطبق على الأرصدة المدينة الغير متحركة التي تجاوز عمرها ٩٠ يوما عن الحد الائتماني المسموح به
- ٢٥٪ تطبق على الأرصدة المدينة الغير متحركة التي تجاوز عمرها ١٢٠ يوما عن الحد الائتماني المسموح به
- ٥٠٪ تطبق على الأرصدة المدينة الغير متحركة التي تجاوز عمرها ١٨٠ يوما عن الحد الائتماني المسموح به
- ١٠٠٪ تطبق على الأرصدة المدينة الغير متحركة التي تجاوز عمرها الحد الائتماني المسموح به ولم يتعدى ٣٦٠ يوماً من تاريخ صدور الفاتورة

كما يمكن للشركة بناء على السياسة الجديدة أن تقوم بتكوين مخصصات بناء على تقدير الإدارة بعد مراجعة الديون المتأخرة، ويمكن تطبيقها على عملاء معينين أو أرصدة محددة متنازع عليها.

أعمار الذمم المدينة التجارية (أخرى)

جدول رقم ١٢١: أعمار الذمم المدينة التجاري (أخرى) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
ذمم مدينة غير متأخرة الدفع	٢٤٦,٩٧٧
من ١ إلى ٣٠ يوم	٦٢,٥٢٠
من ٣١ إلى ٦٠ يوم	٢٢,٠٧٤
من ٦١ إلى ٩٠ يوم	٥,٣٠٨
من ٩١ إلى ١٨٠ يوم	١٢,٢١٢
من ١٨١ إلى ٣٦٥ يوم	٢٢,٣٤٥
أكثر من ٣٦٥ يوم	٣٤,٩٧٨
إجمالي الذمم المدينة	٤٠٦,٤١٤
حسابات دائنة	٢٣,٦٣١
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	(١٧,٣١٣)
مجموع الذمم المدينة، صافي	٤١٢,٧٣٢

المصدر: إدارة الشركة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، شكلت نسبة ٦٠,٨٪ من إجمالي الذمم المدينة التجارية (أخرى) ذمماً مدينة غير متأخرة الدفع، بينما شكلت نسبة ٢٢,١٪ من إجمالي الذمم المدينة مبالغ متأخرة لفترة أقل من ٩٠ يوما، وبلغت نسبة الذمم المدينة التجارية المتأخرة الدفع لأكثر من ٩٠ يوماً من نسبته ١٧,١٪ من إجمالي الذمم المدينة التجارية (الأخرى).

ذمم مدينة تجارية – جهات ذات علاقة

تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بشكل رئيسي في المشتريات والمبيعات والخدمات المقدمة والتي تكون بموجب اتفاقيات تتم بشروط متفق عليها تبادلياً وبموافقة الإدارة. يبين الجدول التالي تفاصيل الذمم المدينة التجارية المستحقة من جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وطبيعة حجم المعاملات معها.

جدول رقم ١٢٢: الذمم المدينة من الأطراف ذات العلاقة

العملة: ألف ريال	طبيعة المعاملات	حجم التعاملات خلال عام ٢٠١٥م	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	مبيعات خلال السنة	٧٠,١٤٣	٢٧,٥٨٨	٢٢,١٢٥	٢١,٩٥٨	٨٠,٢٪	٩٩,٢٪
أخرى	دفعات مقدمة لأعمال مدنية	٢٨,٤١٤	١٨٩	٦٦٥	١,٦٧٣	٣٥١,٩٪	٢٥١,٦٪
إجمالي الذمم المدينة التجارية من جهات ذات علاقة			٢٧,٧٧٧	٢٢,٧٩٠	٢٣,٦٣١	٨٢,٠٪	١٠٣,٧٪
النسبة من إجمالي المبيعات			٣,٨٪	٣,٠٪	١,٤٪		

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

الذمم المدينة متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٢٣: الذمم المدينة متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
ذمم مدينة تجارية – أخرى	٤٨٠,٤٣٦	٤٥٦,٨٤٣	٤٢٨,٣٧٢	٩٥,١٪	٩٣,٨٪
مستحق من أطراف ذات علاقة	٣٥,٨٤٥	٣٨,٦٠٣	١,٦٧٣	١٠٧,٧٪	٤,٣٪
	٥١٦,٢٨١	٤٩٥,٤٤٦	٤٣٠,٠٤٥	٩٦,٠٪	٨٦,٨٪
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	(١٣,٢٠٦)	(١٥,٠٣٢)	(١٧,٣١٣)	١١٣,٨٪	١١٥,٢٪
مجموع الذمم المدينة، صافي	٥٠٣,٠٧٥	٤٨٠,٤١٤	٤١٢,٧٣٢	٩٥,٥٪	٨٥,٩٪

المصدر: إدارة الشركة.

* إن الذمم المدينة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م تتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضها لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع الذمم المدينة في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

انخفض رصيد الذمم المدينة لشركة بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا بمبلغ ٢٣,٧ مليون ريال و١٥,٣ مليون ريال و٧,٣ مليون ريال على التوالي. ويرجع السبب في ذلك إلى تراجع قيمة المبيعات خلال الربع الأخير من عام ٢٠١٤م.

ارتفعت الذمم المدينة لشركة بلاستيكو وشركة نيومارينا بمبلغ ١٢٣,٩ مليون ريال و٠,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، وقد قابل هذا الارتفاع انخفاض في الذمم المدينة لشركة الشرق بمبلغ ٩,٦ مليون ريال. ويعود سبب ارتفاع الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى وجود نسبة أكبر العملاء الحاصلين على تسهيلات دفع لمدة ٩٠ يوما أو أكثر.

تراجعت المبالغ المستحقة من أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بمبلغ ٣٦,٩ مليون ريال نتيجة استبعاد الأرصدة بين الشركات التابعة للشركة خلال عام ٢٠١٥م والتي تتمثل في الذمم المدينة التجارية لشركة تكوين المستقلة وغيرها من المبالغ المستحقة من الأطراف ذات علاقة. إن هذه الاستبعادات لم يتم أخذها بعين الاعتبار في الجدول أعلاه حيث أنه يشمل أرقام غير مدققة تم عرضها لأغراض المقارنة فقط.

- **المخزون**

جدول رقم ١٢٤: تفاصيل المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
بضاعة تامة الصنع	٤٢,٤٣٧	١١٣,١٦٨	١٣٨,٧٦٦	٪١٦٦,٧	٪٢٢,٦
مواد خام وأعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة	١٠٥,٩٩٧	١٢٣,٦٢٨	٢٤٧,٨٦٤	٪١٦,٦	٪١٠٠,٥
قطع غيار	٣٢,٥٠٥	٣٨,١٣٦	٧٦,٠٠٥	٪١٧,٣	٪٩٩,٣
بضاعة في الطريق	٧,١٤٠	٢٤٦	-	(٪٩٦,٦)	(٪١٠٠,٠)
	١٨٨,٠٧٩	٢٧٥,١٧٨	٤٦٢,٦٣٥	٪٤٦,٣	٪٦٨,١
مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة	-	-	(٥,٩٣٠)	لا ينطبق	لا ينطبق
إجمالي المخزون، صافي	١٨٨,٠٧٩	٢٧٥,١٧٨	٤٥٦,٧٠٥	٪٤٦,٣	٪٦٦,٠

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

يتكون المخزون بشكل رئيسي من مواد خام وأعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة تليها البضاعة تامة الصنع وقطع الغيار. وقامت الشركة بتكوين مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة بلغ ٥,٩ مليون ريال منا في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

تعتبر المواد الخام والأعمال تحت التصنيع ومواد التعبئة المكون الرئيسي للمخزون حيث شكلت ما نسبته ٥٦,٤٪ و٤٤,٩٪ و٥٣,٦٪ من إجمالي المخزون قبل طرح مخصص المخزون المتقادم والبطئ الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م على التوالي. وتشمل المواد الخام والأعمال تحت التصنيع ومواد التعبئة في المقام الأول المواد الخام (الراتنجات) الذي يتم تخزينه في مستودعات ومباني مصانع الشركة.

ارتفع رصيد المواد الخام والأعمال تحت التصنيع ومواد التعبئة بمبلغ ١٧,٦ مليون ريال أو ١٦,٦٪ من ١٠٦,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ١٢٣,٦ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى الأسباب التالية:

- ارتفاع في رصيد المواد الخام ومواد التعبئة في ألترا باك بمبلغ ٢١,٠ مليون ريال حيث قامت الإدارة بشراء مواد خام (راتنجات البولي إيثلين ترفثالات) بكميات كبيرة من موردين في الشرق الأقصى وذلك من أجل تلبية طلبات العملاء لعام ٢٠١٥م. بالإضافة إلى ذلك، قامت الإدارة بشراء كميات أكبر مما كان مخططاً له وذلك للحصول على أسعار تنافسية مع الأخذ بعين الاعتبار المدة الزمنية اللازمة ما بين الشراء واستلام الطلبيات من الموردين الخارجيين.
- ارتفاع رصيد المواد الخام ومواد التعبئة في تكوين المستقلة بمبلغ ٦,٠ مليون ريال بسبب قرار الإدارة المتمثل في زيادة مشتريات المواد الخام (الراتنجات) خلال الربع الأخير من عام ٢٠١٤م، وذلك بهدف الوصول إلى كميات الشراء المتفق عليها مع سابك والتي تخول الشركة الحصول على خصومات.
- انخفاض رصيد المواد الخام ومواد التعبئة لشركة ساف بمبلغ ١٢,٨ مليون ريال بسبب قرار الإدارة بإيقاف شراء المواد الخام (الراتنجات) بشكل مؤقت بسبب ارتفاع أسعاره في الربع الأخير من عام ٢٠١٤م.

ارتفع رصيد المواد الخام والأعمال تحت التصنيع ومواد التعبئة بمبلغ ١٢٤,٢ مليون ريال أو ١٠٠,٥٪ من ١٢٣,٦ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٢٤٧,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. بالإضافة إلى ذلك، ارتفعت نسبة المواد الخام والأعمال تحت التصنيع من إجمالي المخزون في عام ٢٠١٥م بسبب قيام ساف بشحن أعمال تحت التصنيع إلى الشرق الأقصى ليتم معالجتها من قبل أحد الوسطاء. وقد قابل هذه الزيادة انخفاض في المخزون للأسباب التالية:

- تراجع مخزون مواد الخام ومواد التعبئة لشركة ألترا باك بمبلغ ١٤,٧ مليون ريال بسبب انخفاض أسعار المواد الخام (الراتنجات) الذي أدى تراجع قيمة المواد الخام في المستودعات.
- انخفاض مخزون المواد الخام لشركة تكوين المستقلة بمبلغ ٣,٢ مليون ريال والذي يعود بشكل رئيسي إلى الانخفاض في أسعار المواد الخام (الراتنجات) خلال العام.

شكل رصيد مخزون البضاعة تامة الصنع ما نسبته ٢٢,٦٪ و٤١,١٪ و٣٠,٠٪ من إجمالي المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م على التوالي. ويتضمن مخزون البضاعة تامة الصنع تكلفة المواد الخام والعمالة ومصاريف التصنيع المباشرة.

ارتفع رصيد البضاعة تامة الصنع بمبلغ ٧٠,٧ مليون ريال أو ١٦٦,٧٪ من ٤٢,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ١١٣,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م نتيجة للزيادة في البضاعة تامة الصنع لشركة ساف بمبلغ ٧٧,٩ مليون ريال حيث قامت شركة ساف بتوقيع عقد مع أحد المصنعين من الشرق الأقصى للمساعدة في معالجة منتجاتها الطبية تحت التصنيع. وبموجب هذا العقد، قامت شركة ساف بشحن البضاعة تحت التصنيع إلى الشرق الأقصى حيث تتم معالجتها وتحويلها إلى منتج تام الصنع، وقد أدى ذلك إلى ارتفاع مخزون البضاعة تامة الصنع في الشرق الأقصى من ٠,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٥٠,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. وقد قابل الزيادة في مخزون ساف انخفاضاً في البضاعة تامة الصنع لشركة تكوين المستقلة بمبلغ ٤,٦ مليون ريال بسبب تراجع الطلب خصوصاً من أسواق التصدير التي تعاني من عدم استقرار سياسي.

ارتفع رصيد البضاعة تامة الصنع بمبلغ ٢٥,٦ مليون ريال أو ٢٢,٦٪ من ١١٣,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ١٣٨,٨ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. وقد قابل هذه الزيادة انخفاض في مخزون البضاعة تامة الصنع لشركة ساف بمبلغ ٣٠,٧ مليون ريال وذلك بعد أن قامت شركة ساف بتركيب وتشغيل خط جديد في رابغ في عام ٢٠١٤م لمعالجة المنتجات تحت التصنيع، مما أدى إلى انخفاض كمية المخزون التي يتم شحنها وتخزينها لدى الطرف الثالث في الشرق الأقصى.

ترتبط قطع الغيار بالمصانع والآلات لدى الشركة والتي من المتوقع استخدامها خلال أكثر من عام. وقد شكلت قطع الغيار م نسبته ١٧,٣٪ و١٣,٩٪ و١٦,٤٪ من إجمالي المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م عل التوالي.

تمثل البضاعة في الطريق شحنة بضاعة تامة الصنع تم بيعها من ألترباك إلى تكوين المستقلة ولكن لم تستلمها الأخيرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، وبالتالي تم تسجيلها كبضاعة في الطريق.

بلغ رصيد مخصص المخزون المتقادم والبطيء الحركة خلال عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م صفراً حيث كانت كل من تكوين المستقلة وساف وألترباك تقوم بخصم المخصص بشكل مباشر من رصيد المخزون. ويرتبط مخصص المخزون المتقادم والبطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بشكل رئيسي بمخزون شركة بلاستيكو.

المخزون متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٢٥: المخزون متضمناً نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
بضاعة تامة الصنع	٩٢,٩٨٦	١٦١,٧٥٦	١٣٨,٧٦٦	٧٠,٤٪	(١٤,٢٪)
مواد خام وأعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة	٢٨١,٠٥٣	٣١١,١١٧	٢٤٧,٨٦٤	١٠,٧٪	(٢٠,٣٪)
قطع غيار	٥٨,٠٤٨	٦٥,٣٨٠	٧٦,٠٠٥	١٢,٦٪	١٦,٣٪
بضاعة بالطريق	٧,١٤٠	٢٤٦	-	(٩٦,٦٪)	(١٠٠,٠٪)
	٤٣٩,٢٢٧	٥٣٨,٤٩٩	٤٦٢,٦٣٥	٢٢,٦٪	(١٤,١٪)
مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة	(٤,٤٨٤)	(١,٦٦٢)	(٥,٩٣٠)	(٦٢,٩٪)	٢٥٦,٨٪
إجمالي المخزون، صافي	٤٣٤,٧٤٣	٥٣٦,٨٣٧	٤٥٦,٧٠٥	٢٣,٥٪	(١٤,٩٪)

المصدر: إدارة الشركة.

* إن المخزون لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م يتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضه لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع المخزون في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

ارتفع مخزون شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ١٥,٠ مليون ريال أو ٦,١٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مقارنة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م، ويرجع ذلك إلى ارتفاع مخزون شركة الشرق بمبلغ ٢٣,٧ مليون ريال ونيومارينا بمبلغ ١,٦ مليون ريال والذي قابله انخفاض في مخزون شركة بلاستيكو بمبلغ ١٤,١ مليون ريال. ويعود سبب الزيادة في رصيد المخزون إلى شراء كميات كبيرة من المواد الخام في شركة الشرق للحصول على خصومات أعلى من شركة سابك، بالإضافة إلى ارتفاع توقعات المبيعات لعام ٢٠١٤م مما أدى إلى ارتفاع المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م.

انخفض مخزون شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ٣٢,٥ مليون ريال أو ١٢,٤٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مقارنة بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بسبب انخفاض مخزون شركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ٤٠,٦ مليون ريال و١٣,٠ مليون ريال على التوالي نتيجة الانخفاض في أسعار المواد الخام (الراتنجات). وقد قابل هذا الانخفاض ارتفاع مخزون شركة بلاستيكو بمبلغ ٢١,١ مليون ريال مدفوعا بزيادة عمليات شراء المواد الخام (الراتنجات) من موردين في الخارج.

- **مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى**

جدول رقم ١٢٦: مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مصروفات مدفوعة مقدماً	٦,٥٢٠	٧,٤٤٤	٢٢,٨١٧	٪١٤,٢	٪٢٠٦,٥
خصومات مدينة	١٣,٩٩٣	١٩,٨٦٩	٤٩,٤٢٢	٪٤٢,٠	٪١٤٨,٧
دفعات مقدمة لموردين	١٤,٤٠٥	١١,٠٥٠	١٨,٠٨٢	(٪٢٣,٣)	٪٦٣,٦
هامش مقابل ضمانات بنكية وخطابات اعتماد مستندية	–	–	١٩,٧١٣	لا ينطبق	لا ينطبق
أرصدة مدينة أخرى	٥,٣٣٣	٨,٥٣٠	٤,٨٥٧	٪٥٩,٩	(٪٤٣,١)
إجمالي المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى	٤٠,٢٥١	٤٦,٨٩٣	١١٤,٨٩١	٪١٦,٥	٪١٤٥,٠

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

تتكون المصروفات المدفوعة مقدماً بشكل أساسي من الإيجارات المدفوعة مقدماً والرسوم الجمركية المستردة والتأمين المدفوع مقدماً والنفقات المدفوعة مقدماً الأخرى. يعود سبب الزيادة في المصروفات المدفوعة مقدماً بمبلغ ٠,٩ مليون ريال من ٦,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٧,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى الزيادة في نفقات ألترابك المدفوعة مقدماً (ارتفاع في الإيجارات المدفوعة مقدماً بمبلغ ٠,٤ مليون ريال وارتفاع في المصاريف المدفوعة مقدماً الأخرى بمبلغ ٠,٢ مليون ريال وزيادة في التأمين المدفوع مقدماً بمبلغ ٠,١ مليون ريال).

وارتفعت المصروفات المدفوعة مقدماً بمبلغ ١٥,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مقارنة مع ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م وذلك بسبب الاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا والذي أدى إلى ارتفاع الإيجارات المدفوعة مقدما لسكن الموظفين والتأمين المدفوع مقدماً والدفعات المقدمة الأخرى، بالإضافة إلى ارتفاع المصاريف المدفوعة مقدماً لشركة تكوين المستقلة بمبلغ ٦,٤ مليون ريال حيث قامت بدفع مبلغ ٦,٥ مليون ريال مقدماً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م لشركة سابك لتأمين شراء مواد خام (الراتنجات) لشهر يناير التالي.

تمثل الخصومات المدينة مبالغ الخصم المستحقة من شركة سابك بموجب عقود التوريد السنوية المبرمة مع الشركة. يتم احتساب مبلغ الخصم عن طريق تطبيق معدل ثابت على تكلفة المواد التي تم شراؤها خلال العام. وقد كان معدل الخصم ٨,١٪ في كل من عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م بينما ارتفع إلى ١٠٪ في ٢٠١٥م مما ساهم في زيادة مبالغ الخصومات المدينة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. يعود سبب الزيادة في الخصوم المستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م إلى زيادة حجم المشتريات بعد قيام الشركة بالاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

تشمل الدفعات المقدمة لموردين بشكل عام الدفعات لموردي الأصول الرأسمالية. وقد انخفضت الدفعات المقدمة لموردين بمبلغ ٣,٤ مليون ريال أو ٢٣,٣٪ من ١٤,٤ ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ١١,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م نتيجة الانتهاء من بناء مصنع ساف في رابغ. وقد قابل هذا الانخفاض ارتفاع في الدفعات المقدمة لموردين في ساف بمبلغ ٧,٨ مليون ريال الذي يرجع سببه إلى تأسيس خط جديد لمعالجة المنتجات تحت التصنيع.

ارتفعت الدفعات المقدمة لموردين بمبلغ ٧,٠ مليون ريال أو ٦٣,٦٪ من ١١,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ١٨,١ مليون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. ويعود سبب الزيادة إلى إضافة آلات جديدة في مصنع العيون وكذلك نتيجة الاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

يشكل الهامش مقابل الضمانات البنكية وخطابات الاعتماد المستندية بشكل رئيسي خطابات الاعتماد وضمانات شراء المواد الخام والتي تكون بمعظمها من سابك، بالإضافة إلى خطابات الضمان لشراء الأصول الثابتة وكذلك الرسوم الجمركية.

المدفوعات المقدمة والموجودات المتداولة الأخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٢٧: مدفوعات مقدمة وموجودات متداولة أخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مصروفات مدفوعة مقدماً	١٦,٥٧٣	١٧,٥٠٦	٢٢,٨١٧	٪٥,٦	٪٣٠,٣
خصومات مدينة	٢٢,٣٢٤	٦٥,٠٤٩	٤٩,٤٢٢	٪١٩١,٤	(٪٢٤,٠)
دفعات مقدمة لموردين	٦٣,٨٧٢	٢٧,٢٠٠	١٨,٠٨٢	(٪٥٧,٤)	(٪٣٣,٥)
هامش مقابل ضمانات بنكية وخطابات اعتماد مستندية	٦٥٧	٣٢٩	١٩,٧١٣	(٪٤٩,٩)	٪٥,٨٩١,٨
أرصدة مدينة أخرى	٨,٠٥٥	١٠,٥٨٧	٤,٨٥٧	٪٣١,٤	(٪٥٤,١)
إجمالي المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى	١١١,٤٨١	١٢٠,٦٧١	١١٤,٨٩١	٪٨,٢	(٪٤,٨)

المصدر: إدارة الشركة.

* إن المدفوعات المقدمة والموجودات المتداولة الأخرى لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م تتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضها لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع المدفوعات المقدمة والموجودات المتداولة الأخرى في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

ارتفعت المصاريف المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى لشركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ٢,٥ مليون ريال أو ٣,٦٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بالمقارنة مع ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. ويرجع ذلك إلى ارتفاع المصروفات المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى لكل من نيومارينا وشركة الشرق بمبلغ ٦,٠ مليون ريال (نتيجة زيادة الهامش على خطابات الاعتماد من قبل البنوك في ظل تعذر شراء الدولار الأمريكي) و٠,٨ مليون ريال على التوالي. وقابل هذا الارتفاع انخفاض في المصروفات المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى لشركة بلاستيكو بمبلغ ٤,٤ مليون ريال.

انخفضت المصاريف المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة لانخفاض المصروفات المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى لشركة الشرق (عبارة عن خصومات مستحقة من سابك على كمية المشتريات) والذي قابله ارتفاع في المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات المتداولة الأخرى لشركة بلاستيكو. قبل الاستحواذ، كان يتم تسوية بعض المصاريف من قبل شركة بلاستيكو نيابة عن شركة الشرق ونيومارينا. أما بعد الاستحواذ، فقد بدأت الشركة بتسجل هذه المصاريف في حسابات كل من الشركات التي تكبدتها.

- **الأصول الثابتة**

جدول رقم ١٢٨: الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مباني وتحسينات على المأجور	٥٢,٤٨٩	١٢٣,٥٦٠	٢٥٠,٣٥١	٪١٣٥,٤	٪١٠٢,٦
مصنع وآلات ومعدات	٢٥٠,٧٧٧	٤٣٣,٨٨٩	٨٣٤,٩٦١	٪٧٣,٠	٪٩٢,٤
سيارات	٥٧٩	١,٢٣٦	٢,٦٣٥	٪١١٣,٥	٪١١٣,٢
أثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	١,١٤٧	٣,٧٦٣	٥,٨٥٧	٪٢٢٨,١	٪٥٥,٦
أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	٢٥٥,٠٢٢	٦٧,٩٤٨	١١٩,١٧١	٪٧٣,٤-	٪٧٥,٤
صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة	٥٦٠,٠١٤	٦٣٠,٣٩٦	١,٢١٢,٩٧٥	٪١٢,٦	٪٩٢,٤

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

جدول رقم ١٢٩: بنود الأصول الثابتة كنسبة من إجمالي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	النسبة من الإجمالي		
	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
مباني وتحسينات على المأجور	٪٩,٤	٪١٩,٦	٪٢٠,٦
مصنع وآلات ومعدات	٪٤٤,٨	٪٦٨,٨	٪٦٨,٨
سيارات	٪٠,١	٪٠,٢	٪٠,٢
أثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	٪٠,٢	٪٠,٦	٪٠,٥
أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	٪٤٥,٥	٪١٠,٨	٪٩,٩
صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة	٪١٠٠,٠	٪١٠٠,٠	٪١٠٠,٠

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

جدول رقم ١٣٠: جدول إضافات الأصول كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مباني وتحسينات على المأجور	١٦٣	٣٩,٣٤٢	٤,٠٠٦	٪٢٤,٠٣٦,٢	(٪٨٩,٨)
مصنع وآلات ومعدات	٢,٧٢١	٢٦,٩٦١	٤٠,٦١٢	٪٨٩٠,٨	٪٥٠,٦
سيارات	١٤٣	١,٤٤١	-	٪٩٠٧,٧	(٪١٠٠,٠)
أثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	٣٤٨	١,١٠٥	٥٨٤	٪٢١٧,٥	(٪٤٧,١)
أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	١٩٠,٠١٦	٦٣,٥٣٨	٥٩,٤٣٥	(٪٦٦,٦)	(٪٦,٥)
إضافات الأصول	١٩٣,٣٩١	١٣٢,٣٨٧	١٠٤,٦٣٧	(٪٣١,٥)	(٪٢١,٠)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

ارتفعت صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة بمبلغ ٧٠,٤ مليون ريال أو ١٢,٦٪ من ٥٦٠,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٦٣٠,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. ويعود ذلك إلى الأسباب التالية:

- مجموعة من الإضافات التي قامت بها شركة تكوين المستقلة تبلغ قيمها ٧٢,٨ مليون ريال (٣٨,٣ ريال لأعمال رأسمالية قيد التنفيذ والتي تمثل التكاليف التي تكبدها الإدارة لتجديد المرافق الجديدة في منطقة العيون، و٣١,٩ مليون ريال إضافات على المباني والتي تمثل بدورها تكلفة المبنى في منطقة العيون)، والاستهلاك المتراكم البالغ قيمته ١٣٦,٢ مليون ريال.
- صافي الإضافات التي قامت بها شركة ساف والبالغ قيمتها ٥٤,٣ مليون ريال (٢٣٢,٥ مليون ريال إضافات على المصنع والآلات والمعدات، ٤٢,٨ مليون ريال إضافات على المباني والتي تمثل تكلفة مصنع رابغ الذي تم تشييده في عام ٢٠١٤م والذي يحتوي على خط إنتاج بطاقة إنتاجية تبلغ ١٣,٢ ألف طن سنويا وخط معالجة منفصل (للأقمشة غير المنسوجة الطبية) بسعة ٦ آلاف طن سنويا.
- الإضافات التي قامت بها ألترا باك والبالغ قيمتها ٥,٥ مليون ريال (تتضمن بشكل رئيسي ٤,٨ مليون ريال إضافات على المصنع والآلات والمعدات و ٠,٧ مليون ريال من الإضافات على الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ).

لا تنوي الشركة القيام بأية استأجارات أو استثمارات جوهرية مجدولة في المعدات في السنة المالية الحالية ويعود السبب الى تركيز جهود الشركة على استكمال التكامل و التآزر بين مصانع الشركة المختلفة و الاستفادة من الطاقة الإنتاجية المتاحة ، إلا أنه من المتوقع أن تضمن موازنة العام ٢٠١٦ شراء بعض الأجهزة الإنتاجية (بقيمة غير جوهرية) اضافة الي مصاريف استثمارية في خطوط الإنتاج لتحسين الأداء وزيادة عمر المعدات.

ارتفع صافي القيمة الدفترية للأصول الثابتة بمبلغ ٥٨٢,٦ مليون ريال أو ٩٢,٤٪ من ٦٣٠,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ١,٢ مليار ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بسبب الاستحواذ على شركة بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا والذي أدى إلى نقل أصولها الثابتة إلى الشركة. بلغت القيمة العادلة النهائية للموجودات الثابتة التي تم اقتناؤها بموجب اندماج الشركات مبلغ ٦١٦,٣ مليون ريال بناء على التوزيعات النهائية لسعر الشراء.

تم تشييد المباني ومرافق الإنتاج الخاصة بشركة تكوين المستقلة على قطعة أرض في الأحساء مملوكة من قبل طرف ذي علاقة وتم تأجيرها إلى شركة تكوين المستقلة بشروط تجارية. أما مصنع العيون فتم تشييده على أرض مستأجرة من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية («مدن») لمدة ٢٠ سنة تبدأ من ٢٤ نوفمبر ٢٠١٤م.

تم تشييد المباني ومرافق الإنتاج الخاصة بشركة ساف على قطعة أرض في الأحساء يملكها طرف ذي علاقة. أما مصنع رابغ فتم تشييده على قطعة أرض مستأجرة من أرامكو السعودية. وبالإضافة إلى ذلك، تملك ساف مصنع يقع في منطقة العيون على أرض يملكها طرف ذو علاقة.

تملك شركة بلاستيكو عقود إيجار التشغيلية قابلة للتجديد تقوم عليها مرافق إنتاج الشركة (أحدها في جدة والآخر في الرياض). وقد تم استئجارها من المدينة الصناعية بجدة تحت شروط اتفاقيات تأجير الأراضي. يتم دفع إيجار ورسوم خدمات رمزية بشكل سنوي للمدينة الصناعية بجدة.

يقع أحد مخازن شركة الشرق على قطعتي الأرض قامت شركة بلاستيكو، طرف ذو علاقة، باستئجارهما من المدينة الصناعية بالرياض. وتخضع اتفاقات تأجير الأراضي لمعاملات نقلها إلى شركة الشرق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

تم تشييد المباني ومرافق المصنع الخاصة بشركة الشرق على أرض مستأجرة بموجب اتفاقيتي تأجير مع مدن والتي تعتبر بدورها عقود إيجار تشغيلية لمدة ٢٥ عام قابلة للتجديد تبدأ من ٢٥ فبراير ٢٠١٤م. وتقوم شركة الشرق بدفع إيجار ورسوم خدمات سنوية بقيمة رمزية لمدن.

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م تم رهن بعض الأصول الثابتة التي بلغت صافي قيمتها الدفترية ٦٠٣,٠ مليون ريال (٦٢٧,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م) كضمانات مقابل تسهيلات ائتمانية حصلت عليها الشركة من العديد من المؤسسات المالية.

تتعلق المشاريع الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بالإضافات على المصانع وغيرها من التحسينات الأخرى (بشكل رئيسي في شركة تكوين المستقلة وشركة بلاستيكو وشركة الشرق)، والتي كانت قيد التنفيذ في نهاية العام. بلغت المصاريف التمويلية التي تمت رسملتها كجزء من تكلفة المشاريع الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مبلغ ٠,٨ مليون ريال (٠,٣ مليون ريال كما ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٢,٤ مليون ريال كما في ٢٠١٣م).

وتضمنت الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في عام ٢٠١٣م أعمال إنشاء خط الإنتاج في رابغ والذي تم الانتهاء منه في عام ٢٠١٤م. وفي عام ٢٠١٤م، بدأت الشركة بإنشاء خط المعالجة في رابغ (في ساف) والذي تم الانتهاء من العمل به في عام ٢٠١٥م. وارتفع رصيد الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة تجديد المصنع الجديد في العيون والذي من المتوقع الانتهاء منه وتحويله إلى الأصول في أبريل ٢٠١٦م.

- موجودات غير ملموسة

جدول رقم ١٣١: الموجودات غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
الشهرة	-	-	٣٢٣,٥٨٢	لا ينطبق	لا ينطبق
تكاليف برامج حاسوب آلي وتكاليف تطوير أنظمة	١١,١٤١	١١,٥٠٩	٢٤,١٦٩	٣,٣٪	١١٠,٠٪
إجمالي الموجودات غير الملموسة، صافي	١١,١٤١	١١,٥٠٩	٣٤٧,٧٥١	٣,٣٪	٢,٩٢١,٦٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

تشكل الأصول غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م تكاليف تأسيس نظام تخطيط موارد المؤسسات (SAP) الذي تم اعتماده في شركة تكوين المستقلة. وابتداء من عام ٢٠١٤م، قامت شركة (منفردة) بتوزيع هذه التكاليف بينها وبين الشركات التابعة لها.

في عام ٢٠١٥م، لم يعترض مجلس حماية المنافسة على الاستحواذ المقترح على شركة بلاستيكو والتي تشمل شركة الشرق ونيومارينا، وعليه فقد تم دفع المقابل المادي وقدره ٩١٠,٠ مليون ريال بالكامل إلى مساهمي شركة بلاستيكو. ونتيجة لهذا الاستحواذ والسيطرة المحققة من خلال اتفاقية البيع، قامت الشركة بتوحيد الشركات التابعة المستحوذ عليها ابتداءً من ١ يناير ٢٠١٥م. تم تحقيق شهرة بقيمة ٣٢٣,٦ مليون ريال عند الاستحواذ والتي تمثلت في العوض المدفوع بالزيادة عن صافي القيمة الدفترية لصافي الموجودات المستحوذ عليها والبالغ ٥٨٦,٤ مليون ريال. وقد تم قيد تكاليف الاستحواذ البالغة ٨,٤ مليون ريال ضمن بند المصروفات العمومية والإدارية.

بعد عملية توزيع سعر الشراء التي قامت بها الإدارة خلال العام، تم تحميل مبلغ ١١٩,٢ مليون ريال إلى الأصول الثابتة (أعمال رأسمالية قيد التنفيذ) وذلك من مبلغ الشهرة الأولي البالغ ٤٤٢,٨ مليون ريال. ويستند توزيع سعر الشراء النهائي إلى تقييم مستقل لأصول معينة. أما الشهرة التي تم تحقيقها نتيجة الاستحواذ فهي ترتبط بمدى التآزر المتوقع تحقيقه من خلال دمج عمليات الشركات مع اعمال الشركة الحالية.

وبالإضافة إلى ذلك، توقعت الشركة قبل عملية الاستحواذ بأن الدمج سوف يتيح لشركة تكوين المستقلة وشركة بلاستيكو مجتمعتين الهيمنة على سوق منتجات البولي إيثلين في المملكة العربية السعودية، والذي من شأنه يؤدي بدوره إلى تحقيق وفر من خلال تبسيط عملية الإنتاج وتركيز وظائف الدعم الرئيسية المشتركة في مكان واحد. تشمل الامتيازات الأخرى التي توقعتها الشهرة انخفاض محتمل في تكاليف التوزيع والنقل عن طريق إدارة طرق التوزيع بشكل فعال عبر مواقع الشركة المتعددة. كما خططت الإدارة أيضا لتنويع منتجاتها وبناء علاقات طويلة الأجل مع العملاء في كلتا الشركتين.

تتضمن الأصول غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م رصيد النفقات المالية المتعلقة بقرض صندوق التنمية الصناعية السعودي الذي حصلت عليه ساف والتي تمت رسملتها خلال عام ٢٠١٥م. وسيتم إطفاء النفقات الرأسمالية على مدة القرض والذي ينتهي في عام ٢٠٢٢م.

- القروض البنكية

بلغ اجمالي القروض القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ما قيمته ١,٨ مليار ريال. ويبين الجدول التالي تفاصيل القروض التي حصلت عليها الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٣٢: القروض القصيرة والمتوسطة والطويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
قروض قصيرة الأجل	٤٦٩,٨٤٥	٥٠٨,٤٩٤	٨١١,٦٨٦	٨,٢٪	٥٩,٦٪
إجمالي القروض متوسطة وطويلة الأجل	٩٧,٧٦٠	١٢٣,٩٨٠	٩٩٩,٦٠٩	٢٦,٨٪	٧٠٦,٣٪
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	١٠,٧٢٥	١٠,٧٧٥	٢١٧,٦١٧	٠,٥٪	١,٩١٩,٦٪
الجزء غير المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	٨٧,٠٣٥	١١٣,٢٠٥	٧٨١,٩٩٢	٣٠,١٪	٥٩٠,٨٪
المجموع	٥٦٧,٦٠٥	٦٣٢,٤٧٤	١,٨١١,٢٩٥	١١,٤٪	١٨٦,٤٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

وقعت الشركة اتفاقيات تسهيلات ائتمانية مع بنوك تجارية محلية وتتضمن تسهيلات السحب على المكشوف والقروض قصيرة الأجل وخطابات الاعتماد والضمان وغيرها. ويترتب على القروض التي حصلت عليها الشركة بموجب التسهيلات رسوم التمويل وفقا لأسعار السوق السائدة والمضمونة بموجب سندات لأمر وضمانات شركات مقدمة من شركة العثمان القابضة، إحدى الشركات الشقيقة. تتضمن التسهيلات مجموعة من الشروط الواجب الالتزام بها لضمان سريان التسهيلات كالمحافظة على نسب مالية وغيرها من الشروط.

وسجلت القروض قصيرة الأجل ارتفاعا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م حيث حصلت الشركة على قرض بقيمة ٣٩٠,٠ مليون ريال لتمويل متطلبات رأس المال العامل لشركة بلاستيكو وشركة الشرق.

جدول رقم ١٣٣: تفصيل القروض بين قروض تجارية وقروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
قروض تجارية	٧٠,٠٠٠	–	٩٠٦,٤٧٣	لا ينطبق	لا ينطبق
قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	٢٩,٤٧٠	١٣٣,٥١٠	١٣٥,٣٠٥	٣٥٣,٠٪	١,٣٪
	٩٩,٤٧٠	١٣٣,٥١٠	١,٠٤١,٧٧٨	٣٤,٢٪	٦٨٠,٣٪
يخصم: رسوم تقييم قرض	(١,٧١٠)	(٩,٥٣٠)	(٤٢,١٦٩)	٤٥٧,٣٪	٣٤٢,٥٪
	٩٧,٧٦٠	١٢٣,٩٨٠	٩٩٩,٦٠٩	٢٦,٨٪	٧٠٦,٣٪
يخصم: الجزء المتداول	(١٠,٧٢٥)	(١٠,٧٧٥)	(٢١٧,٦١٧)	٠,٥٪	١,٩١٩,٦٪
قروض متوسطة وطويلة الأجل	٨٧,٠٣٥	١١٣,٢٠٥	٧٨١,٩٩٢	٣٠,١٪	٥٩٠,٨٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

القروض التجارية

حصلت ساف خلال عام ٢٠١٢م وعام ٢٠١٣م على قرض متوسط الاجل تم الحصول عليها من أحد البنوك المحلية. وبلغ إجمالي القرض المستخدم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م مبلغ ٧٠,٠ مليون ريال. وقد حصلت ساف في عام ٢٠١٤م على قرض جديد من صندوق التنمية الصناعية السعودي تم استخدام ٧٠,٠ مليون من هذا القرض لتسوية القرض التجاري المتوسط المدى.

أبرمت الشركة خلال عام ٢٠١٥م في اتفاقية تسهيلات مرابحة بمبلغ ٩١٠,٠ مليون ريال مع البنك العربي الوطني نيابة عن المشاركين في تسهيلات المرابحة وذلك لتمويل الاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. التسهيل مضمون بتنازل نهائي وغير مشروط عن جميع الحقوق والمصالح المتعلقة بعقد البيع المبرم مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي («ندى»)، طرف ذو علاقة، وحسابات إيرادات للشركة واثنتين من الشركات التابعة لها وهي ساف وألترابك، بالإضافة إلى ضمان تجاري من شركة العثمان القابضة، شركة شقيقة. وقد أخلت الشركة ببعض شروط القرض طويل الأجل. اتخذت الإدارة الإجراءات التصحيحية اللازمة والحصول على استثناءات من البنك المانح للقرض.

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

أبرمت الشركة عدة اتفاقيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق مصنع الشركة. لا تخضع هذه القروض لمصروفات تمويلية دورية وهي مضمونة برهن أصول ثابتة لشركات المجموعة وقطعتي أرض مملوكة لشركة شقيقة وضمانات مشتركة من الشركة. يتم تأجيل رسوم تقييم القرض ويتم اطفاؤها على مدى فترات القرض. وقد بلغ رصيد القروض القائمة الممنوحة من صندوق التنمية الصناعية السعودي ١٣٥,٣ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (١٣٣,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٢٩,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م) وذلك قبل تعديل رسوم تقييم القرض.

جدول رقم ١٣٤: قروض صندوق التنمية الصناعية القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بحسب الشركة

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
تكوين المستقلة	١٤,٣٥٠	٧,٨٢٥	٢,٥٠٠	(٤٥,٥٪)	(٦٨,١٪)
ساف	٧٠,٠٠٠	١١٣,١٣٠	١٢٣,٢٠٠	٦١,٦٪	٨,٩٪
ألترابك	١٥,١٢٠	١٢,٥٥٥	٩,٦٠٥	(١٧,٠٪)	(٢٣,٥٪)
مجموع قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي	٩٩,٤٧٠	١٣٣,٥١٠	١٣٥,٣٠٥	٣٤,٢٪	١,٣٪

المصدر: إدارة الشركة

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لتكوين المستقلة

حصلت تكوين المستقلة على قرضين من صندوق التنمية الصناعية السعودي في عام ٢٠٠٧م وعام ٢٠١٠م لتمويل التوسعة الجديدة لمرافق الانتاج. وقد تم تجميع هذه القروض في تسهيل واحد بلغت قيمته ٢٧,٠ مليون ريال مستحق الدفع عن طريق ١١ قسطاً نصف سنوي غير متساو تبدأ من ١٦ يوليو ٢٠١١م وتنتهي في ٢٢ مايو ٢٠١٦م.

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لساف

في عام ٢٠١٣م أبرمت ساف اتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق إنتاج جديدة بمبلغ ١٢٥,٧ مليون ريال. يتم تسديد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي غير متساوي ابتداء من ٣١ يوليو ٢٠١٥م. قامت ساف خلال عام ٢٠١٥م بسحب مبلغ ١٢,٥ مليون ريال (١١٣,١ مليون ريال في عام ٢٠١٤م) من مجموع التسهيل. إن الشركة كانت غير ملتزمة ببعض شروط هذه القروض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. وبناء على ذلك، تم إعادة تبويب مبلغ ١٢٣,٢ مليون ريال تحت بند جزء غير متداول ويتم تأجيل رسوم تقييم القرض وإطفاؤها على مدى فترة القرض. وقد حصلت الإدارة على خطاب من صندوق التنمية الصناعية السعودي في عام ٢٠١٦م لإعفائها من أحد شروط القرض الذي ينص على ضرورة المحافظة على نسبة سيولة معينة خلال مدة القرض.

قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي لألترابك

في يوليو ٢٠٠٩م، منح صندوق التنمية الصناعية السعودي قرضا لألترابك بلغ ١٢,٩ مليون ريال لتمويل تحديث وتوسعة مرافق الانتاج. يتم سداد القرض على ١٢ قسطا نصف سنوي غير متساوي تبدأ من ٣١ يناير ٢٠١٠م. في عام ٢٠١٢م، أبرمت ألترابك اتفاقية قرض أخرى مع صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ١٣,٩ مليون ريال وذلك لتمويل التوسع في مرافق الإنتاج، ويتم سداده على ١٣ قسطا نصف سنوي غير متساوي تبدأ من ١٨ ديسمبر ٢٠١٣م. وتم تخفيض التسهيلات إلى ١٢,٧ مليون ريال قامت ألترابك بسحبها في عام ٢٠١٤م (١١,١ مليون ريال في عام ٢٠١٣م) من المبلغ الإجمالي. وقد تم تجميع هذه القروض في عام ٢٠١٤م في تسهيل واحد بمبلغ ٢٥,٥ مليون ريال مع سحب مبلغ ١,٦ مليون ريال إضافي يستحق السداد من خلال ١١ قسطاً نصف سنوي غير متساوي ابتداء من ٧ ديسمبر ٢٠١٤م ويستحق القسط الأخير في ١٤ اكتوبر ٢٠١٩م.

إن مجموع استحقاقات القروض المتوسط والطويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م قبل تعديل رسوم تقييم القرض هي على الشكل التالي:

جدول رقم ١٣٥: مجموع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الأجل

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
٢٠١٥م	١٠,٧٧٥	-
٢٠١٦م	١١,٨١٣	٢١٧,٦١٧
٢٠١٧م	١٤,٣٥٦	١٣٦,٩١٧
٢٠١٨م	٢٧,٥٣٨	١٣٨,٩١٦
٢٠١٩م	٢٥,٨٩٨	١٨١,٨١٣
٢٠٢٠م وما بعدها	٤٣,١٣٠	٣٦٦,٥١٥
المجموع	١٣٣,٥١٠	١,٠٤١,٧٧٨

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

إن تفاصيل القروض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م موضحة في الجدول التالي:

جدول رقم ١٣٦: ضمانات القروض

الشركة	البنك	الفائدة	نوع القرض	المبلغ المستخدم*	الحد الائتماني (بالألاف)*	الضمانات
ساف	الراجحي	سايبور+١,٢٥٪	قصير الأجل	٢٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠***	تحت التسهيل الممنوح لتكوين المستقلة
تكوين المستقلة	الراجحي	سايبور+١,٢٥٪	قصير الأجل	٦٦,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠***	سندات لأمر بمبلغ ١٣١,٤ مليون ريال
				١٩,٠٠٠		
تكوين المستقلة	البنك العربي الوطني	سايبور+١,٤٪	قصير الأجل	٣٩٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠****	رهن حسابات إيرادات، ضمان من شركة العثمان، رهن توزيعات أرباح وضمانات تجارية من نيومارينا وشركة ندى
تكوين المستقلة	الأهلي	سايبور+١,٢٥٪	قصير الأجل	١٢٩,٢٢٨	٢٠٧,٠٠٠	سندات لأمر بمبلغ ٢٠٧ مليون ريال من مجموعة العثمان القابضة
تكوين المستقلة	الرياض	سايبور+٢,٠٪	قصير الأجل	٦٢,٩٣١	١٤٠,٠٠٠	سندات لأمر بمبلغ ٩٥ مليون ريال و٤٨ مليون ريال
				١٣,٠٠٠		
ساف	ساب	سايبور+١,٧٥٪	قصير الأجل	١٣,٠٥٨**	٢٥,٠٠٠	سندات لأمر بمبلغ ٢٥ مليون ريال
ساف	سامبا	سايبور+١,٥٪	قصير الأجل	١٥,٠٠٠**	٣٥,٠٠٠	سندات لأمر بمبلغ ٣٥ مليون ريال
ساف	السعودي الفرنسي	سايبور+١,٢٥٪	قصير الأجل	٣٤,٠٠٠**	٨٢,٠٠٠	سندات لأمر بمبلغ ٧٠ مليون ريال
تكوين المستقلة	السعودي الفرنسي	سايبور+١,٢٥٪	قصير الأجل	٣٥,٠٠٠**		سندات لأمر بمبلغ ٨٢ مليون ريال
تكوين المستقلة	البنك العربي الوطني	سايبور+ ٢,٠٪	طويل الأجل	٩١٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠****	رهن حسابات إيرادات، ضمان من شركة العثمان، رهن توزيعات أرباح وضمانات تجارية من نيومارينا وشركة ندى
ساف	صندوق التنمية الصناعية السعودي		طويل الأجل	١٢٣,٢٠٠	١٢٥,٧٠٠	رهن كامل الأصول

الشركة	البنك	الفائدة	نوع القرض	المبلغ المستخدم*	الحد الائتماني (بالألاف)*	الضمانات
التراباك	صندوق التنمية الصناعية السعودي		طويل الأجل	٩,٦٠٥	٢٦,٧٥٠	رهن كامل الأصول
تكوين المستقلة	صندوق التنمية الصناعية السعودي		لا ينطبق	٢,٥٠٠	٦٠,٣٣٥ (مسدد منها ٥٧,٨٣٥)	رهن كامل الأصول
نيومارينا	بنك أبو ظبي الوطني والبنك الأهلي المصري	١٢٪ للجنيه المصري و٥,٢٥٪ للدولار الأمريكي	لا ينطبق	١٠,٩٤١ (أو ٣٠,٠٨٦ جنيه)	٣٦,٣٢٥ ريال من بنك أبو ظبي الوطني و ٣٦,٠٦٨ ريال من البنك المصري*****	كمبيالات بقيمة ٣٥ مليون جنيه مصري
تكلفة القرض				(٤٢,١٦٩)		
				١,٨١١,٢٩٥		
قروض قصيرة الأجل				٨١٠,٦٥٩		
قروض طويلة الأجل				١,٠٠٠,٦٣٦		
إجمالي القروض				١,٨١١,٢٩٥		

المصدر: إدارة الشركة

* إن المبلغ المستخدم المبين في الجدول يمثل المبالغ المتعلقة بالقروض التي تظهر ضمن المركز المالية للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. لا تشمل هذه المبالغ التسهيلات الأخرى التي حصلت عليها الشركة من البنوك مثل خطابات الضمان وطلبات الاعتماد المستندي.

** بلغ المستخدم من التسهيلات الغير مذكورة في الجدول أعلاه، ١٦٣,٨ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م. وفي ما يلي تفصيل هذه المبالغ بحسب البنوك:

ساب: ٨٤,٤ مليون ريال

سامبا: ٢٥,٤ مليون ريال

السعودي الفرنسي: ٥٤,٠ مليون ريال

*** عبارة عن جزء من قرض واحد بحد ائتماني يبلغ ١٣٠ مليون ريال سعودي حصلت عليه تكوين المستقلة وتستفيد منه شركة تكوين المستقلة وشركة ساف

**** عبارة عن جزء من قرض واحد بحد ائتماني يبلغ ١,٣ مليار ريال سعودي حصلت عليه تكوين المستقلة لتمويل عملية الاستحواذ بالإضافة إلى تمويل رأس المال العمل.

***** لدى نيومارينا تسهيلات بنكية إضافية بمبلغ ٧٥,٠ مليون جنيه مصري حصلت عليها من بنك إتش إس بي سي مصر وهي غير مستخدمة.

الضمانات والتعهدات

التسهيلات البنكية لتكوين المستقلة

جدول رقم ١٣٧: قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

المقترض	تكوين المتطورة للصناعات
الجهة المانحة للقرض	صندوق التنمية الصناعية السعودي
مبلغ القرض	٦٠,٦٥١,٠٠٠ ريال (عبارة عن قرض بقيمة ٦٠,٣٣٥,٠٠٠ وتكلفة الحصول على القرض والبالغة ٣١٦,٠٠٠ ريال)
تاريخ نهاية القرض	١٤٣٢/١٢/٢٧هـ
جدول السداد	أحد عشر قسطاً تبدأ من ١٤٣٢/٠٨/١٥هـ وتنتهي في ١٤٣٧/٠٨/١٥هـ
شروط القرض	
١) الحد الأقصى للإيجارات	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض جاري (حالة القرض: تم السديد خلال عام ٢٠١٦م)
٢) نسبة رأس المال العامل لا تقل عن	١ إلى ١ خلال مدة القرض
٣) نسبة المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة لا تزيد عن	٣ إلى ١ خلال مدة القرض
٤) الحد الأقصى لتوزيعات الأرباح	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض جاري
٥) الحد الأقصى للنفقات الرأسمالية	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض جاري
٦) تاريخ التشغيل	قيد العمل

المصدر: إدارة الشركة

جدول رقم ١٣٨: قرض البنك العربي الوطني

المقترض	تكوين المتطورة للصناعات
الجهة المانحة للقرض	البنك العربي الوطني
مبلغ القرض	٩١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال
جدول السداد	١٢ دفعة (تنتهي في عام ٢٠٢١م)
شروط القرض	
١) DSCR لا يكون أقل من ١,٢٠: ١,٠٠	
٢) صافي الدين إلى الدخل قبل الاستهلاك والاطفاء والأعباء المالية والزكاة لا يتجاوز:	١) عند فترة القياس المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٥م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، ٦,٠: ١,٠
	٢) عند فترة القياس المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦م و٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، ٤,٥: ١,٠
	٣) عند مدة القياس المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م و٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وكل فترة قياس بعد ذلك حتى تاريخ إيفاء القرض، ٣,٥: ١,٠
٣) إجمالي المديونية (باستثناء مديونية صندوق التنمية الصناعية السعودي لأي عضو من أعضاء الشركة) يجب أن لا تتجاوز ٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (أو ما يعادلها في أي عملة أخرى).	

المصدر: إدارة الشركة

التسهيلات البنكية لساف

جدول رقم ١٣٩: تسهيل صندوق التنمية الصناعية السعودي

المقترض	ساف
الجهة المانحة للقرض	صندوق التنمية الصناعية السعودي
مبلغ القرض	١٢٥,٧٠٠,٠٠٠ ريال
تاريخ نهاية القرض	١٤٣٢/١٢/٢٩هـ
جدول السداد	١٤ قسطا بدءا ١٤٣٦/١٠/١٥هـ إلى ١٤٤٣/٠٤/١٥هـ
شروط القرض	
١) الحد الأقصى للإيجارات	لا يتعدى ٤,٩٥٠,٠٠٠ خلال مدة القرض
٢) نسبة رأس المال العامل لا تقل عن	١ إلى ١ خلال مدة القرض
٣) نسبة المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة لا تزيد عن	٣ إلى ١ خلال مدة القرض
٤) الحد الأقصى لتوزيعات الأرباح: الأقل من	١) ٢٥٪ من رأس المال المدفوع أو
	٢) مجموع التسديدات التي ينبغي القيام بها للصندوق في خلال السنة المالية
٥) الحد الأقصى للنفقات الرأسمالية	لا يتعدى ٩,٩٠٠,٠٠٠ ريال طوال مدة القرض
٦) تاريخ التشغيل	الربع الأول من عام ٢٠١٤م

المصدر: إدارة الشركة

التسهيلات البنكية لألترابك

جدول رقم ١٤٠: القرض الموحد من صندوق التنمية الصناعية السعودي

المقترض	شركة ألترابك
الجهة المانحة للقرض	صندوق التنمية الصناعية السعودي
مبلغ القرض	٢٦,٧٥٠,٠٠٠ ريال (الحد الأقصى)
تاريخ نهاية القرض	١٤٣٤/٦/٢٩هـ
جدول السداد	١٥ قسطا ابتداءً من ١٤٣٤/٠٢/١٥هـ إلى ١٤٤١/٠٢/١٥هـ
شروط القرض	
١) الحد الأقصى للإيجارات	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض ساري
٢) نسبة رأس المال لا تقل عن	١ إلى ١ خلال مدة القرض
٣) نسبة المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة لا تزيد عن	٣ إلى ١ خلال مدة القرض
٤) الحد الأقصى لتوزيعات الأرباح	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض ساري
٥) الحد الأقصى للنفقات الرأسمالية	غير خاضع لأي قيود طالما أن القرض ساري

المصدر: إدارة الشركة

- **ذمم دائنة ومطلوبات أخرى**

جدول رقم ١٤١: ذمم دائنة ومطلوبات أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
ذمم دائنة	٢٣,٩٨٠	٨٧,٧٢٧	٢٥٣,٤٩٥	٢٦٥,٨٪	١٨٩,٠٪
مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى	١٥,٥٤٥	٢٠,٠٩٨	٧١,٣٥٢	٢٩,٣٪	٢٥٥,٠٪
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	١٣٠	٤,٦٩٠	٥,٠٩٣	٣,٥٠٧,٧٪	٨,٦٪
نفقات رأسمالية دائنة	–	١٧,٤٨١	–	لا ينطبق	(١٠٠,٠٪)
إجمالي الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى	٣٩,٦٥٥	١٢٩,٩٩٦	٣٢٩,٩٤٠	٢٢٧,٨٪	١٥٣,٨٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

تتكون الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م من الذمم الدائنة التجارية والمصروفات المستحقة والمطلوبات الأخرى والمبالغ المستحقة إلى أطراف ذات العلاقة.

تتمثل الذمم الدائنة بشكل أساسي من المبالغ المستحقة لموردي المواد الخام وموردي الآلات والمعدات وتتكون في معظمها من المبالغ المستحقة لشركة سابك. ارتفعت الذمم الدائنة بمبلغ ٦٣,٧ مليون ريال أو ٢٦٥,٨٪ من ٢٤,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٨٧,٨ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بناء على قرار تكوين المستقلة بشراء المواد الخام من سابك عن طريق المبيعات الآجلة بدلا من المشتريات النقدية (وقد تم شراء جميع المواد الخام من سابك في عام ٢٠١٣م نقدا للحصول على خصم أعلى).

ارتفعت الذمم الدائنة بمبلغ ١٦٥,٨ مليون ريال أو ١٨٩,٠٪ من ١٣٠,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٣٢٩,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للاستحواذ على صافولا لأنظمة التغليف (بلاستيكو حالياً) وشركة الشرق ونيومارينا.

تتكون المصروفات والمطلوبات الأخرى بشكل أساسي من تكاليف الكهرباء والمياه المستحقة والمصاريف المكتبية الأخرى. ارتفعت المصروفات المستحقة والمطلوبات الاخرى بمبلغ ٤,٦ مليون ريال أو ٢٩,٣٪ من ١٥,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ٢٠,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م نتيجة لارتفاع المبالغ المستحقة لشركة مدن (بلغ إجمالي المبالغ المستحقة لمدن مقابل شراء مبنى قيمته ٣١,٥ مليون ريال، بالإضافة إلى مبلغ مستحق يبلغ ٠,٩ مليون ريال كتكاليف معاملات. وقد تم تسديد مبلغ ٢٨,٥ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م).

ارتفعت المصروفات المستحقة والمطلوبات الاخرى بمبلغ ٥١,٣ مليون ريال أو ٢٥٥,٠٪ من ٢٠,١ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٧١,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، نتيجة للاستحواذ على بلاستيكو، فضلا عن ارتفاع المصروفات التمويلية المستحقة والمتعلقة بالقروض التي حصلت عليها الشركة بالإضافة إلى الخصومات والعمولات البالغة ٦,٠ مليون ريال والمستحقة إلى أحد الوسطاء الذين تعاقدت معهم شركة ساف في فبراير من عام ٢٠١٥م.

يبين الجدول التالي المبالغ المستحقة للأطراف ذات العلاقة والمرتبطة بشركة الأحساء للتنمية فيما يتعلق بالمباني في مصنع العيون، وشركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة مقابل تذاكر سفر موظفي الشركة.

جدول رقم ١٤٢: مستحق إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
شركة الأحساء للتنمية	–	٤,٣٠٠	٤,٣٠٠
شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	١٣٠	٣٩٠	٧٩٣
إجمالي مستحق إلى أطراف ذات علاقة	١٣٠	٤,٦٩٠	٥,٠٩٣

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

ارتفعت المبالغ المستحقة لشركة العثمان للسفر والسياحة من ٠,٤ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٠,٨ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا.

ترتبط النفقات الرأسمالية الدائنة البالغة ١٧,٥ مليون ريال كما ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بالمبالغ المستحقة الدفع لموردي آلات لشركة ساف بهدف إنشاء خط الإنتاج الجديد الخاص بها في رابغ.

الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م – لأغراض المقارنة

جدول رقم ١٤٣: الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى متضمنة نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
ذمم دائنة	٢١٥,٤٥٢	٢٥١,٢٧١	٢٥٣,٤٩٥	١٦,٦٪	٠,٩٪
مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى	٤٦,١٩٢	٥١,٣٥٧	٧١,٣٥٢	١١,٢٪	٣٨,٩٪
مستحق إلى أطراف ذات علاقة	٥,٦٢٩	٥,٩١١	٥,٠٩٣	٥,٠٪	(١٣,٨٪)
نفقات رأسمالية دائنة	–	١٧,٤٨١	–	لا ينطبق	(١٠٠,٠٪)
إجمالي الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى	٢٦٧,٢٧٣	٣٢٦,٠٢٠	٣٢٩,٩٤٠	٢٢,٠٪	١,٢٪

المصدر: إدارة الشركة.

* إن الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م تتضمن نتائج عمليات بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا وقد تم عرضها لأغراض المقارنة فقط. إن الأرقام لهذه السنوات لا تتطابق مع الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى في القوائم المالية الموحدة المدققة لعام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م.

انخفضت الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى لكل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ٢٢,٠ مليون ريال و٢,٠ مليون ريال و٢,٥ مليون ريال على التوالي. ويرجع سبب الانخفاض في الذمم الدائنة لبلاستيكو كما في ٣١ ديسمبر٢٠١٤م إلى الانخفاض في أرصدة الأطراف ذات العلاقة نتيجة لاستبعاد الأرصدة بين الشركات التابعة للشركة بعد الاستحواذ.

ارتفعت الحسابات الدائنة والمطلوبات أخرى لكل من بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا بمبلغ ٦٢,٠ مليون ريال أو ٣٣,٨٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م بالمقارنة مع ٣١ ديسمبر من عام ٢٠١٤م والذي يعود إلى ارتفاع الحسابات الدائنة والمطلوبات الأخرى لشركة الشرق بمبلغ ١٠٠,٨ مليون ريال نتيجة لارتفاع المبالغ المستحقة إلى شركة تكوين المستقلة والأطراف ذات العلاقة.

- **مكافأة نهاية الخدمة**

جدول رقم ١٤٤: حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
الرصيد الافتتاحي (١ يناير)	٦,٢٣٦	٧,٤٨٦	٩,٩٠٠	٢٠,٠٪	٣٢,٢٪
مطلوبات محولة ضمن تجميع الأعمال	–	–	٢٨,٧٣٣	لا ينطبق	لا ينطبق
المحمل للسنة	٢,١٣٧	٣,٠٣٦	١٢,٥٣٣	٤٢,١٪	٣١٢,٨٪
المسدد خلال السنة	(٨٨٧)	(٦٢٢)	(١٠,٢٤١)	(٢٩,٩٪)	١,٥٤٦,٥٪
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٧,٤٨٦	٩,٩٠٠	٤٠,٩٢٥	٣٢,٢٪	٣١٣,٤٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

بلغت مكافأة نهاية الخدمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م مبلغ ٧,٥ مليون ريال و٩,٩ مليون ريال على التوالي. يتعلق المخصص خلال عامي ٢٠١٣م و٢٠١٤م بموظفي تكوين المستقلة وساف وألترا باك.

ارتفع رصيد مكافأة نهاية الخدمة بمبلغ ٣١,٠ مليون ريال أو ٣١٣,٤٪ من ٩,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٤٠,٩ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة للاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا. تبلغ القيمة العادلة لمكافأة نهاية الخدمة ٢٨,٧ مليون ريال بموجب اندماج الشركات بعد التوزيعات النهائية لسعر الشراء.

- **حقوق المساهمين**

جدول رقم ١٤٥: حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
رأس المال	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠٪	٠٪
احتياطي نظامي	٢٣,٨٨٧	٢٩,٤١٩	٢٩,٤١٩	٢٣,٢٪	٠٪
أرباح مبقاة	٧٨,٢٧٢	١٠٩,١٦٣	٨٢,٠٤١	٣٩,٥٪	(٢٤,٨٪)
احتياطي تحويل عملات أجنبية	–	–	(٦,٤٣٩)	لا ينطبق	لا ينطبق
مجموع حقوق المساهمين	٤٥٢,١٥٩	٤٨٨,٥٨٢	٤٥٥,٠٢١	٨,١٪	(٦,٩٪)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

بلغ إجمالي رأس مال الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ما قيمته ٣٥٠,٠ مليون ريال مقسم إلى ٣٥ مليون سهم بقيمة ١٠ ريال للسهم الواحد.

وفقا لنظام الشركات السابق في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بعمل احتياطي نظامي بما نسبته ١٠٪ من صافي الدخل إلى أن يصل الاحتياطي إلى ٥٠٪ من رأس المال. ويعتبر هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح. ومع ذلك، فإنه يمكن استخدامه لزيادة رأس مال المجموعة أو تخفيض الخسائر إن وجدت. وتجدر الإشارة إلى أنه قد تم تعديل الاحتياطي النظامي في نظام الشركات الحالي بحيث يتوجب على الشركة تكوين احتياطي يبلغ ٣٠٪ من رأس المال بعد أن كان ٥٠٪.

تتكون الأرباح المبقاة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م صافي الدخل / الخسارة المتراكمة للشركة. ارتفعت الأرباح المبقاة بمبلغ ٣٠,٩ مليون ريال أو ٣٩,٥٪ من ٧٨,٣ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م إلى ١٠٩,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. انخفضت الأرباح المبقاة بمبلغ ٢٧,١ مليون ريال أو ٢٤,٨٪ من ١٠٩,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م إلى ٨٢,٠ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م نتيجة لصافي الأرباح التي حققتها الشركة.

- **الالتزامات المحتملة والتعهدات**

يبين الجدول التالي الالتزامات المحتملة للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٣١ ديسمبر ٢٠١٤م و٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٤٦: الالتزامات المحتملة

العملة: ألف ريال	٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
خطابات اعتماد مستندي لشراء مواد خام وأصول ثابتة	٤,٢٥٦	٣١٧	١١٣,١٤٨	(٩٢,٦٪)	٣٥,٥٩٣,٤٪
خطابات ضمان	٣٣,٠٠٥	٣٠,٤٩٧	٤٦,٤٨٣	(٧,٦٪)	٥٢,٤٪
التزامات رأسمالية	٢٦,٦٩٧	١٠,٠٣٤	٢٢,٣٧٢	(٦٢,٤٪)	١٢٣,٠٪
المجموع	٦٣,٩٥٨	٤٠,٨٤٨	١٨٢,٠٠٣	(٣٦,١٪)	٣٤٥,٦٪

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

ترتبط خطابات الاعتماد المستندي بشراء المواد الخام والأصول الثابتة لتجهيز المصانع. أما خطابات الضمان فترتبط بشراء المواد الخام من شركة سابك وبالإضافة إلى الضمانات المتعلقة بالرسوم الجمركية. ويعود سبب الارتفاع في رصيد خطابات الاعتماد إلى توجه الشركة إلى شراء معظم احتياجاتها من المواد الخام عن طريق اعتمادات مستندية لمدة ٩٠ يوم بعد أن كانت هذه المشتريات تتم بشكل نقدي.

تتعلق الالتزامات الرأسمالية بالإضافات المختلفة التي تقوم الشركة لتوسعة أو تطوير مرافق الإنتاج.

كما لدى الشركة التزامات عقود إيجار تشغيلية بلغت الدفعات التي تم قيدها كمصروفات خلال عام ٢٠١٥م مبلغ ٧,٥ مليون ريال (٣,٩ مليون ريال خلال عام ٢٠١٤م). وتتمثل دفعات عقود الإيجار التشغيلية في الإيجارات المستحقة على الشركة عن بعض مساكن الموظفين ومكاتب ومستودعات وأرض المصنع. إن فترة عقود الإيجار المتفق عليها باستثناء الأراضي هي سنة واحدة والإيجارات ثابتة خلال فترة الإيجار. إن معدل فترة عقود الإيجار المتفق عليها للأراضي هي لفترة من ٢٠ إلى ٣٠ سنة والإيجارات ثابتة خلال فترة العقد. وتبلغ الالتزامات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مبلغ ٩٩,١ مليون ريال (١٨,٢ مليون ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م).

كما وعلى الشركة التزامات تسديد قروض تبلغ ١,٠ مليار ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، كما تم توضيحه سابقاً ضمن تحليل القروض.

● ملخص قائمة التدفقات النقدية الموحدة

يبين الجدول التالي ملخص التدفقات النقدية للشركة خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م.

جدول رقم ١٤٧: ملخص قائمة التدفقات النقدية

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	(٣٦,٢٤٨)	٣٦,٠٩٥	٣١٩,٦٦٥	٪١٩٩,٦	٪٧٨٥,٦
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٨٣,٥٢٤)	(١١٦,٤١٠)	(١,٠٤٢,٢٤٥)	(٪٣٦,٦)	٪٧٩٥,٣
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٢٤٠,٦٥١	٤٤,٣٨٩	٧٩٨,٣٣٧	(٪٨١,٦)	٪١٦٩٨,٥
صافي التغير في النقد وما في حكمه	٢٠,٨٧٩	(٣٥,٩٢٦)	٧٥,٧٥٧	٪٢٧٢,١	(٪٣١٠,٩)
النقد وما في حكمه في أول السنة	٤٦,٠٨٤	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧	٪٤٥,٣	(٪٥٣,٧)
النقد وما في حكمه في آخر السنة	٦٦,٩٦٣	٣١,٠٣٧	١٠٦,٧٩٤	(٪٥٣,٧)	٪٢٤٤,١

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

● التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

جدول رقم ١٤٨: التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
صافي (خسارة)/ ربح السنة	٤٤,٣٨٧	٥٥,٣٢٣	(٢٧,١٢٢)	٪١٢٤,٦	(٪٤٩,٠)
تسويات لمطابقة صافي (الخسارة)/ الربح مع صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية					
استهلاك	٤٥,٢٢٧	٦٢,٢٤٥	١٣٨,١٠٣	٪١٣٧,٦	٪٢٢١,٩
إطفاء موجودات غير ملموسة	٢٧٦	١,٠٠٣	٩,١٦٩	٪٣٦٣,٤	٪٩١٤,٢
مصروفات تمويلية	١٢,٦١٥	١٥,٢٢١	٤٩,٢٣٧	٪١٢٠,٧	٪٣٢٣,٥
مكافأة نهاية الخدمة المحملة خلال السنة	٢,١٣٧	٣,٠٣٦	١٢,٥٣٣	٪١٤٢,١	٪٤١٢,٨
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها		١,٧٤٨	٨,٨٩١	لا ينطبق	٪٥٠٨,٦
مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة		–	٥,٩٣٠	لا ينطبق	لا ينطبق
ربح استبعاد أصول ثابتة	(٥٧)	(١٠٧)	(٥٣)	٪١٨٧,٧	٪٤٩,٥
ربح غير محقق عن استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(٤,٩٢١)	(٩,٤٧١)	–	٪١٩٢,٥	–
الزكاة الشرعية المحملة	٢,٩٦٠	٦,٢٠٨	٣,٨٨٧	٪٢٠٩,٧	٪٦٢,٦
ربح محقق عن استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(١٤,٠٣٢)	(١٠,٠٨٦)	(١٤,١٦٥)	٪٧١,٩	٪١٤٠,٤
	٤٤,٢٠٥	٦٩,٧٩٧	٢١٣,٥٣٢	٪١٥٧,٩	٪٣٠٥,٩
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية					
ذمم مدينة	(٢٣,٣٠٩)	(١٩,٧٧٢)	٥٢,٥٥٦	٪٨٤,٨	(٪٢٦٥,٨)
المخزون	٤,١١٣	(٨٣,٣٨٠)	٧٠,٣٤٣	(٪٢,٠٢٧,٢)	(٪٨٤,٤)
مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى	(١٢,٠٣٩)	(١٠,٣٦١)	١,٦٢٢	٪٨٦,١	(٪١٥,٧)
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	(٧٩,٠١٣)	٧١,٨٩٩	(٢,٢٤٤)	(٪٩١,٠)	(٪٣,١)
النقد المتوفر من العمليات التشغيلية	(٢١,٦٥٦)	٨٣,٥٠٦	٣٠٨,٦٨٧	(٪٣٨٥,٦)	٪٣٩٦,٧
مصروفات تمويلية مدفوعة	(١٠,٩٩٠)	(١٢,٦٨٠)	(٤٩,٢٣٧)	٪١١٥,٤	٪٣٨٨,٣
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	(٨٨٧)	(٦٢٢)	(١٠,٢٤١)	٪٧٠,١	٪١,٦٤٦,٥
متحصلات من استبعاد / شراء استثمارات محتفظ بها للإتجار، الصافي		(٣١,٩٢٢)	٧٠,٤٥٦	لا ينطبق	(٪٢٢٠,٧)
الزكاة الشرعية المدفوعة	(٢,٧١٥)	(٢,١٨٧)	–	٪٨٠,٦	لا ينطبق
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	(٣٦,٢٤٨)	٣٦,٠٩٥	٣١٩,٦٦٥	(٪٩٩,٦)	٪٣٩٦,٧

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

حققت الشركة في عام ٢٠١٣م تدفقات نقدية خارجة من الأنشطة التشغيلية بلغت ٣٦,٢ مليون ريال وقد ارتفعت التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية في عام ٢٠١٤م لتحقق الشركة تدفقات نقدية داخلة بلغت ٣٦,١ مليون ريال. ويرجع سبب ذلك إلى زيادة صافي دخل السنة وارتفاع مخزون المواد الخام ومواد التعبئة والتغليف لتكوين المستقلة وألترا باك، بالإضافة إلى ارتفاع مخزون ساف من المنتجات تامة الصنع. وبالإضافة إلى ذلك، ارتفعت الذمم الدائنة نتيجة ارتفاع مبيعات الأقمشة غير المنسوجة في ساف. كما ارتفعت المصاريف المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى والتي تعكس بدورها الخصومات المستحقة

والدفعات المقدمة لموردي ساف وألترباك، بالإضافة إلى ارتفاع الأرصدة المدينة الأخرى لتكوين المستقلة. وقد قابل الارتفاع في التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية ارتفاع في الذمم الدائنة والمطلوبات الأخرى المتعلقة بالآلات التي قامت ساف بشرائها لخط الإنتاج الجديد في رابغ.

ارتفعت التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية من ٣٦,١ مليون ريال في عام ٢٠١٤م إلى ٣١٩,٧ مليون ريال في عام ٢٠١٥م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى التعديلات التي تم إجراءها على البنود غير النقدية مما أدى إلى تدفق نقدي يبلغ ٢١٣,٥ مليون ريال في عام ٢٠١٥م بالمقارنة مع التدفقات النقدية البالغة ٦٩,٨ مليون ريال في عام ٢٠١٤م. كما ارتفعت التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية مدفوعة بارتفاع المخزون والمصاريف المستحقة بالإضافة إلى المصروفات المدفوعة مقدما والموجودات المتداولة الأخرى.

- **التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية**

جدول رقم ١٤٩: التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
مشتريات أصول ثابتة	(١٩٣,٣٩١)	(١١٤,٩٠٦)	(١٣٢,٣٨٧)	٪٥٩,٤	٪١١٥,٢
متحصلات من استبعاد أصول ثابتة	٥٨	٢٥٧	٣٢٤	٪٤٤٣,١	٪٢,٥٩٩,٨
إضافات إلى موجودات غير ملموسة	(٤,٣٣٢)	(١,٧٦١)	(٤٥,٧٨٢)	٪٤٠,٧	٪٤,٥
صافي الحركة في الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة	١٤,١٤١	–	–	–	–
استحواذ على شركة تابعة، الصافي	–	–	(٨٦٤,٤٠٠)	لا ينطبق	لا ينطبق
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٨٣,٥٢٤)	(١١٦,٤١٠)	(١,٠٤٢,٢٤٥)	٪٣٩,٤	٪٣٩,٤

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

قامت الشركة بالاستثمار في أعمال رأسمالية قيد التنفيذ والمباني وتحسينات على المأجور والمصانع وآلات ومعدات في عام ٢٠١٣م وعام ٢٠١٤م. بالإضافة إلى ذلك قامت الشركة بالاستثمار في برامج الحاسب الآلي وتطوير الأنظمة.

استمرت الشركة في عام ٢٠١٥م بالاستثمار في الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ والمصانع والآلات والمعدات، بالإضافة إلى التكاليف المتعلقة ببرامج الحاسب الآلي وتطوير الأنظمة. كما قامت الشركة بالاستحواذ على بلاستيكو وشركة الشرق ونيومارينا والذي ترتب عليه تدفق مالي استثماري بلغ ٨٦٤,٤ مليون ريال و٤٥,٨ مليون ريال عبارة عن شهرة مكتسبة.

- **التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية**

جدول رقم ١٥٠: التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية خلال الفترة من عام ٢٠١٣م إلى عام ٢٠١٥م

العملة: ألف ريال	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	نسبة التغير ٢٠١٣م-٢٠١٤م	نسبة التغير ٢٠١٤م-٢٠١٥م
التغير في القروض قصيرة الأجل	٢٧٧,٤٨٣	٣٨,٦٤٩	(١٠٩,٩٣١)	٪١٣,٩	(٪٢٨٤,٤)
استلام قروض متوسطة وطويلة الأجل	–	–	٩١٩,٠٤٣	لا ينطبق	لا ينطبق
سداد قروض متوسطة وطويلة الأجل	(٢٠,٩٨٣)	٢٤,٦٤٠	(١٠,٧٧٥)	(٪١١٧,٤)	(٪٤٣,٧)
مكافأة اعضاء مجلس الإدارة	(٨٤٩)	(١,٤٠٠)	–	٪١٦٤,٩	–
توزيعات أرباح مدفوعة	(١٥,٠٠٠)	(١٧,٥٠٠)	–	٪١١٦,٧	–
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٢٤٠,٦٥١	٤٤,٣٨٩	٧٩٨,٣٣٧	٪١٨,٤	(٪١,٧٩٨,٥)

المصدر: القوائم المالية الموحدة المدققة

حصلت الشركة على قروض قصيرة الأجل خلال عام ٢٠١٣م من أحد البنوك المحلية. وبلغ التغيير في القروض قصيرة الأجل ٢٧٧,٥ مليون ريال. كما قامت الشركة بتسديد قروض قصيرة الأجل بقيمة ٢١,٠ مليون ريال. وقد قابل النقد الناتج من القروض قصيرة الأجل مدفوعات بلغت ١٥,٠ مليون ريال تتعلق بتوزيعات أرباح خلال العام.

تعود التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية في عام ٢٠١٤م إلى القروض قصيرة الأجل (٣٨,٦ مليون ريال) وتسديد القروض طويلة الأجل (٢٤,٦ مليون ريال). وقد قابل هذا تدفق النقدي مدفوعات بقيمة ١٧,٥ مليون ريال عبارة عن توزيعات أرباح خلال السنة و١,٤ مليون ريال مقابل مكافأة اعضاء مجلس الإدارة.

بلغ النقد الناتج من الأنشطة التمويلية في عام ٢٠١٥م مبلغ ٧٩٨,٣ ريال والذي يعكس المبالغ التي حصلت عليها الشركة من القروض متوسطة وطويلة الأجل والبالغ قيمتها ٩١٩,٠ مليون ريال (تتعلق بشكل أساسي بتمويل مرابحة بلغت قيمته ٩١٠ مليون ريال تم الحصول عليها من البنك العربي الوطني من أجل الاستحواذ على بلاستيكو والشركتين التابعتين لها. بالإضافة إلى مبلغ ٩,٠ مليون ريال عبارة عن محصلة مبالغ مستلمة من قروض ومبالغ مسددة وإطفاء مصاريف تمويلية). وقد قابل النقد الناتج من القروض تدفق نقدي خارج بلغ ١٠٩,٩ مليون ريال يتعلق بالتغيير في القروض قصيرة الأجل و١٠,٨ مليون ريال تتعلق بتسديد القروض المتوسطة والطويلة الأجل.

٧. الرسملة والمديونية

يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بما يلي:

باستثناء ما ورد في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«التسهيلات الائتمانية والقروض»، لا توجد لدى الشركة أو شركاتها التابعة أدوات دين صادرة أو قائمة أو مصرح بها ولم يتم إصدارها أو أية قروض لأجل مضمونة بضمان شخصي أو غير مضمونة بضمان شخصي أو مضمونة برهن أو غير مضمونة برهن كما في تاريخ نشرة الإصدار.

باستثناء ما ورد في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«التسهيلات الائتمانية والقروض»، لا توجد لدى الشركة أو شركاتها التابعة أية قروض أخرى أو مديونية بما في ذلك السحب على المكشوف من الحسابات المصرفية والالتزامات تحت القبول و إتمام القبول أو التزامات الشراء التأجيري تكون كما يؤكدون بأنه لا يوجد لديها أية قروض أو مديونية تكون مشمولة بضمان شخصي أو غير المشمولة بضمان شخصي، أو المضمونة برهن أو غير المضمونة برهن كما في تاريخ نشر نشرة الإصدار.

باستثناء ما ورد في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«الرهونات على العقارات والأصول»، فإنه لا توجد أي رهونات أو حقوق أو أعباء على ممتلكات الشركة غير تلك التي تم الإفصاح عنها في نشرة الإصدار.

وكما يؤكدون بأنه لا يوجد لدى الشركة أية التزامات أو مديونية محتملة أو ضمانات للشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

كما يؤكدون بأنه لا يوجد على رأس مال الشركة أي حق خيار للشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

٨. سياسة توزيع أرباح الأسهم

تتماشى سياسة الشركة في توزيع الأرباح مع القواعد الواردة في النظام الأساسي للشركة الذي تم اعتماده من قبل الجمعية التأسيسية للشركة، حيث تحدد المادة (٤٢) من النظام الأساسي سياسة الشركة في توزيع الأرباح على الوجه التالي:

١- تجنّب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العمومية العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢- يوزع من الباقي، بعد صدور قرار من الجمعية العامة بالموافقة على توزيع الأرباح، دفعة أولى للمساهمين لا تقلّ عن (٥٪) من رأس المال المدفوع.
٣- يخصّص بعد ما تقدم ذكره، ما لا يتجاوز (١٠٪) من الباقي كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقره الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحّصة إضافية في الأرباح.

تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وبعد إخطار الهيئة بقرار توزيع أرباح الأسهم أو أي توصية جراء ذلك.

وفيما يلي ملخص الأرباح التي قامت الشركة بتوزيعها للأعوام المالية ٢٠١٢م و ٢٠١٣م و٢٠١٤م و ٢٠١٥م:

جدول رقم ١٥١: الأرباح الموزعة في السنوات الأربع الماضية

ريال	٢٠١٢م	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
الأرباح المعلنة عن الفترة	٤٠,٥٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠	-
صافي الدخل	٧٥,٣١٧,٠٠٠	٤٤,٣٨٧,٠٠٠	٥٥,٣٢٣,٠٠٠	(٢٧,١٢٢,٠٠٠)
الارباح النقدية المقترح توزيعها	٥٣,٨٪	٣٣,٨٪	٣١,٦٪	-

المصدر: الشركة

لم تقم الشركة بتوزيع أية أرباح خلال عام ٢٠١٦م حتى تاريخ هذه النشرة.

سوف تستحق الأسهم الجديدة المطروحة للاكتتاب اعتباراً من تاريخ إصدارها، نصيبها من الأرباح التي تعلنها الشركة عن السنوات المالية التي تليها (إن وجدت).

٩. وصف الأسهم

٩-١ رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسون مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم متساوية القيمة قيمة كل سهم منها (١٠) عشرة ريالات سعودية مدفوعة القيمة بالكامل، وجميعها أسهم عادية. ويتم حالياً تداول الأسهم دون أية قيود. كما لم تمنح الشركة أي مزايا أو حقوق تفضيلية للمساهمين المؤسسين أو غيرهم من المساهمين.

٩-٢ زيادة رأس المال

يجوز للجمعية العمومية غير العادية بعد التحقق من الجدوى الاقتصادية وبعد موافقة الجهات المختصّة أن تقرر زيادة رأس مال الشركة مرّة أو عدة مرّات بإصدار أسهم جديدة بنفس القيمة الاسمية التي للأسهم الأصلية بشرط أن يكون رأس المال الأصلي قد دفع بأكمله وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات ونظام هيئة السوق المالية (للمزيد من التفاصيل فضلا راجع القسم ١٨ «شروط وتعليمات الاكتتاب» في أسهم حقوق الأولوية).

ويعينّ القرار طريقة زيادة رأس المال ويكون للمساهمين أولوية الاكتتاب بالأسهم الجديدة النقدية ويعلن هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية عن قرار زيادة رأس المال وشروط الاكتتاب، ويبدي كلّ مساهم رغبته في استعمال حقّه في الأولوية خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ النشر المشار إليه.

٩-٣ تخفيض رأس المال

يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون حد (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف ريال. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.

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

كما يمكن تخفيض رأس المال بإحدى الطرق الآتية (١) إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه؛ أو (٢) شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.

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

أما إذا كان تخفيض رأس المال عن طريق شراء عدد من أسهم الشركة من أجل إلغائها، وجبت دعوة المساهمين إلى عرض أسهمهم للبيع، وتتم هذه الدعوة بإبلاغ المساهمين بواسطة البريد المسجل أو في جريدة يومية توزع في المنطقة التي يقع فيها مركز الشركة الرئيس برغبة الشركة في شراء الأسهم.

وإذا زاد عدد الأسهم المعروضة للبيع على العدد الذي قررت الشركة شراءه، وجب تخفيض طلبات البيع بنسبة هذه الزيادة.

يقدر ثمن شراء أسهم الشركات غير المدرجة بالثمن العادل. أما أسهم الشركات المدرجة، فتشترى وفقاً لنظام السوق المالية..

٩-٤ الأسهم الممتازة

يجوز للشركة وبعد موافقة وزير التجارة والاستثمار وطبقاً للأسس التي يحددها أن تصدر أسهماً ممتازة لا تعطي الحق في التصويت وذلك بما لا يجاوز ٥٠٪ من رأس مالها، وترتب الأسهم المذكورة لأصحابها بالإضافة إلى حق المشاركة في الأرباح الصافية التي توزع على الأسهم العادية ما يلي:

- الحق في الحصول على نسبة معيّنة من الأرباح الصافية لا تقل عن ٥٪ من القيمة الاسمية للسهم بعد تجنيب الاحتياطي النظامي وقبل إجراء أي توزيع لأرباح الشركة.
- أولوية في استرداد قيمة أسهمهم في رأس المال عند تصفية الشركة وفي الحصول على نسبة معينة في ناتج التصفية.

ويجوز للشركة شراء هذه الأسهم طبقاً لقرار الجمعية العامة للمساهمين ولا تدخل هذه الأسهم في حساب النصاب اللازم لانعقاد الجمعية العمومية للشركة المنصوص عليها في المادتين (٣٣ و ٣٢) من النظام الأساسي للشركة.

٩-٥ نقل ملكية الأسهم

جميع أسهم الشركة قابلة للتداول وفقاً للقواعد واللوائح والتعليمات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

٩-٦ حقوق المساهمين

بموجب المادة (١١٠) العاشرة بعد المائة من نظام الشركات الحالي، ترتب الأسهم حقوقاً والتزامات متساوية، وتثبت للمساهم جميع الحقوق المتصلة بالسهم، وعلى وجه خاص الحق في الحصول على نصيب من صافي الأرباح التي يتقرر توزيعها، والحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية، وحق حضور جمعيات المساهمين، والاشتراك في مداولاتها، والتصويت على قراراتها، وحق التصرف في الأسهم، وحق طلب الاطلاع على دفاتر الشركة ووثائقها، ومراقبة أعمال مجلس الإدارة، ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس، والطعن بالبطلان في قرار جمعيات المساهمين، وذلك بالشروط والقيود الواردة في هذا النظام أو في نظام الشركة الأساس.

٩-٧ الجمعيات العامة للمساهمين

الجمعية العمومية المكونّة تكويناً صحيحاً تمثّل جميع المساهمين وتنعقد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة ولكل مكتتب أيا كان عدد أسهمه حق حضور الجمعية التحولية بطريق الأصالة أو نيابة عن غيره من المكتتبين ولكل مساهم حائز على عشرين سهم حق حضور الجمعية العمومية وللمساهم أن يوكل مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعية العمومية.

٩-٨ حقوق التصويت

يحق لكل مساهم يمتلك عشرين (٢٠) سهماً على الأقل حق حضور الجمعيات العامة، بالأصالة أو بالنيابة، وللمساهم أن يوكل عنه كتابة مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة أو موظفي الشركة في حضور الجمعية العامة. وتحسب الأصوات في الجمعيات العامة العادية وغير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم ممثل في الاجتماع.

يمتلك كل مساهم الحق في مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعيات العامة وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقب الحسابات، ويجيب مجلس الإدارة أو مراقب الحسابات على أسئلة المساهمين بالقدر الذي لا يعرض مصلحة الشركة للضرر، وإذا شعر المساهم أن الرد على سؤاله غير مقنع احتكم إلى الجمعية العامة، ويكون قرار الجمعية في هذا الشأن نافذاً.

٩-٩ الدعوة لجمعية المساهمين

تنعقد الجمعيات العمومية للمساهمين بدعوة من مجلس الإدارة، وعلى مجلس الإدارة أن يدعو الجمعية العمومية العادية إذا طلب ذلك مراقب الحسابات أو عدد من المساهمين يمثل ٥٪ من رأس المال على الأقل، وتنشر الدعوة لانعقاد الجمعية العمومية في الجريدة الرسمية وصحيفة يوميّة توزّع في المركز الرئيسي للشركة قبل الميعاد المحدد للانعقاد بـ(٢٥) خمسة وعشرين يوماً على الأقل. وتشتمل الدعوة على جدول الأعمال وترسل صورة من الدعوة وجدول الأعمال إلى الإدارة العامة للشركات بوزارة التجارة والاستثمار خلال المدة المحددة للنشر على أن يكون هناك أسبوعاً واحداً على الأقل بين تاريخ الدعوة لعقد الجمعية العمومية للمرة الثانية وتاريخ انعقادها.

٩-١٠ نصاب الجمعية العامة العادية

لا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون خمسون في المائة (٥٠٪) على الأقل من رأس المال، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول، وجّهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للاجتماع السابق وتعلن الدعوة بالطريقة المنصوص عليها في المادة (٨٨) من نظام الشركات ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

٩-١١ نصاب الجمعية العامة غير العادية

لا يكون إجتماع الجمعية العمومية غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفرّ هذا النصاب في الاجتماع الأول وجّهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ يعقد بنفس الأوضاع المنصوص عليها في المادة السابقة. ويكون الاجتماع الثاني صحيحا إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل.

٩-١٢ قرارات جمعيات المساهمين

تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان القرار متعلقاً بزيادة أو بتخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل انقضاء المدة المحددة في نظامها الأساسي أو باندماج الشركة أو دمجها في شركة أو مؤسسة أخرى وفي هذه الحالات لا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.

٩-١٣ مدة الشركة

مدة الشركة (٩٩) سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور قرار وزير التجارة والاستثمار بإعلان تحويل الشركة إلى شركة مساهمة ويجوز دائماً إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العمومية غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة على الأقل.

٩-١٤ حل الشركة وتصفيتها

تنقضي الشركة بانقضاء المدة المحددة لها وفقاً لهذا النظام أو وفقاً للأحكام المنصوص عليها في نظام الشركات، وعند انتهاء مدة الشركة أو في حالة حلّها قبل هذا الأجل المحدد تقرر الجمعية العمومية غير العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعيين مصفي أو أكثر وتحدد صلاحياتهم وأتعابهم.

وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بانقضاء الشركة، ومع ذلك يستمرّ مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعيين المصفي، وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين، ويثبت للمساهمين الحق في الحصول على رصيد من موجودات الشركة عند التصفية.

٩-١٥ إعادة شراء الشركة لأسهمها

لم يتناول النظام الأساسي للشركة حقوق الاسترداد أو قابلية إعادة شراء أسهم الشركة وبناءً عليه فإنه ينبغي الرجوع إلى نظام الشركات الحالي وتحديداً المادة (١٤٦) مائة و ستة وأربعون، التي تجيز للشركة المساهمة أن تشتري أسهمها إذا كان الغرض من الشراء تخفيض رأس المال، فبالتالي يمكنها شراء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغائه. وقد نصت المادة (١٤٨) مائة وثمانية وأربعون من هذا النظام أنه إذا زاد عدد الأسهم المعروضة للبيع على العدد الذي قررت الشركة شراءه، وجب تخفيض طلبات البيع بنسبة هذه الزيادة.

- إذا كان الغرض من الشراء استهلاك الأسهم بالشروط المبينة في المادة (١١١) من نظام الشركات والتي تنص على أنه يجوز أن ينص النظام الأساسي للشركة على استهلاك الأسهم أثناء قيام الشركة إذا كانت مشروعاً يهلك تدريجياً أو يقوم على حقوق مؤقتة.
- إذا كان الغرض من الشراء تخفيض رأس المال.
- إذا كانت الأسهم ضمن مجموعة من الأموال التي تشتريها الشركة بما لها من أصول وما عليها من خصوم.

وفيما عدا الأسهم المقدمة لضمان مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة، لا يجوز للشركة أن ترهن أسهمها. كما لا يكون للأسهم التي تمتلكها الشركة أصوات في مداولات جمعيات المساهمين.

١٠. استخدام متحصلات الاكتتاب

١٠-١ مصاريف الطرح

يقدر إجمالي متحصلات اكتتاب أسهم حقوق الأولوية (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال ومن المتوقع أن يخصم منها حوالي ((١٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة عشر مليون ريال) لتغطية تكاليف أتعاب المستشار المالي والمستشار القانوني للطرح ومستشار العناية المهنية المالية ومستشار دراسات السوق ومستشار الإعلام إضافة إلى مصاريف متعهدي التغطية ومصاريف الجهات المستلمة ومصاريف التسويق والتوزيع والمصاريف الأخرى المرتبطة بالطرح.

١٠-٢ صافي المتحصلات

من المتوقع أن يبلغ صافي المتحصلات بعد اقتطاع المصاريف المتعلقة بالاكتتاب حوالي ((٥٨٣,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وثلاثة وثمانون مليون ريال تقريباً) وتنوي الشركة استخدام صافي متحصلات الإكتتاب بشكل رئيسي للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة وتخفيض إجمالي قيمة الدين لديها. ولن يحصل المساهمون على أي مبلغ من متحصلات الإكتتاب.

تماشياً مع متطلبات المادة (٣٠) الفقرة (ج) من قواعد التسجيل والإدراج ستقوم الشركة بتقديم تقرير ربع سنوي عن تفاصيل استخدامها لمتحصلات الاكتتاب وستعلن عن تفاصيل الاستخدام للجمهور.

١٠-٣ استخدام المتحصلات

أكملت شركة تكوين استحواذها على شركة صافولا لأنظمة التغليف في الربع الأول من عام ٢٠١٥م بقيمة (٩١٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وعشرة ملايين ريال. وقد حصلت الشركة في ذات الفترة على تسهيلات مرابحة متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية من البنك العربي الوطني وبنوك أخرى بقيمة (١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار و ثلاث مائة مليون ريال («قرض المرابحة المجمّع») وذلك لاستخدام جزء منها لتسديد كامل قيمة الاستحواذ.

ستقوم الشركة باستخدام صافي متحصلات الاكتتاب لسداد كامل أو جزء من المبلغ المتبقي المذكور أدناه والخاص بقرض المرابحة المجمّع، وذلك للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة. واستناداً إلى تاريخ سداد الدفعات المقدمة سيتاح للشركة المطالبة باسترجاع قيمة الأرباح المستحقة للبنك بحسب جدول السداد، المترتبة عن القرض، والتي تدفعها الشركة مقدما. سيتم حسم الدفعات المقدمة من إجمالي قيمة القرض المقسم إلى (١) تسهيلات تمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو وشركاتها التابعة (٢) تمويل رأس المال العامل). لن يترتب على الشركة أي غرامات نتيجة لسداد الدفعات مقدماً.

جدول رقم ١٥٢: مصادر واستخدام الأموال

مليون ريال	قبل التعديلات (٣١ ديسمبر ٢٠١٥م)	متحصلات الاكتتاب	التعديل الأول (المصاريف المتعلقة بالاكتتاب)	التعديل الثاني (استخدام صافي متحصلات الاكتتاب)	بعد التعديلات
مصادر الأموال					
متحصلات اكتتاب أسهم الحقوق		٦٠٠	(١٧)	(٥٨٣)	٠
استخدام الأموال					
قرض المرابحة المجمع	١,٣٠٠		–	(٥٨٣)	٧١٧
ديون أخرى متوسطة وطويلة الأجل	١٣٥		–	–	١٣٥
ديون أخرى قصيرة الأجل	٣٧٦		–	–	٣٧٦
النسب					
(دين) / (رأس المال)	٨٠٪		–	–	٥٤٪
(دين) / (الموجودات)	٠,٦٨X		–	–	٠,٤٦X
(صافي الدين) / (الربح التشغيلي قبل الاستهلاك و الاطفاء)	١٠,٩٧X		–	–	٧,٢٢X

(للمزيد من التفاصيل فضلاً راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»–«العقود الجوهرية»–«التسهيلات الائتمانية والقروض»).

١١. إفادات الخبراء

تم الحصول على موافقة خطية لكل من المستشارين ومراجعي الحسابات الواردة أسماؤهم في الصفحة («ز»-«ح») لإدراج اسمائهم وشعاراتهم و إفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة، ولم يتم سحب تلك الموافقات حتى تاريخ هذه النشرة. كما أنه ليس لأي من المستشارين أو العاملين لديهم أو أي من أقربائهم أسهما أو مصالح مهما كان نوعها في الشركة.

١٢. الإقرارات

يقر أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وسكرتير مجلس الإدارة في الشركة وشركاتها التابعة حتى تاريخ هذه النشرة بما يلي:

لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة وشركاتها التابعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الاثني عشر (١٢) شهراً الأخيرة.

لم تمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل الشركة وشركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج فيما يتعلق بإصدار أو طرح أو أوراق مالية.

لم يكن هناك أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة وشركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.

بخلاف ما ورد في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»–«العقود مع الأطراف ذات العلاقة» من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقربائهم أي أسهم أو مصلحة من أي نوع في الشركة وشركاتها التابعة.

- أنه لم يتم الإعلان عن إفلاس أي عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة؛ كما لم يتم الإعلان عن أي إعسار في السنوات الخمس السابقة، لشركة كان أي من أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أعضاء مجلس الإدارة المقترحين أو أي من كبار التنفيذيين بالشركة أو سكرتير مجلس الإدارة معيناً فيها في منصب إداري أو إشراف باستثناء عضوية سليمان عبدالعزيز التويجري في مجلس إدارة شركة اميانتيت فيبرجلاس الهند المحدودة (تم تأسيسها في جمهورية الهند) وهي شركة تابعة لشركة اميانتيت العربية السعودية، حيث خسرت الشركة حقوق الشركاء نتيجة لتجاوز الخسائر المتراكمة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/٠٣/٣١م قيمة رأس المال المدفوع إضافةً إلى الاحتياطيات الحرة وقد اضطرت الشركة لإعلان إفلاسها بتاريخ ٢٠١٣/٠٨/٢٠م وفق القوانين المعمول بها في الهند. ويمثل سليمان عبدالعزيز التويجري شركة أميانتيت العربية السعودية في عضوية مجلس إدارة شركة اميانتيت فيبرجلاس الهند المحدودة.
- فيما عدا ما جرى الإفصاح عنه في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»–» العقود مع الأطراف ذات العلاقة» من نشرة الإصدار هذه لا يوجد أي عقد أو ترتيب ساري المفعول أو مزمع إبرامه عند تقديم نشرة الإصدار فيه لأحد أعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين أو أي من أقربائهم أو التابعين لهم أي مصلحة في أعمال الشركة وشركاتها التابعة.
- أنه قد تم إعداد القوائم المالية المراجعة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية الخاصة بالتقارير المالية (IFRS) و روجعت وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ويؤكد مجلس الإدارة أنه تم الإفصاح عن كافة المعلومات بصورة عادلة.
- أن الشركة لم تمنح أي قرض نقدي لأي من أعضاء مجلس الإدارة، ولم تقم بضمان ولن تقوم بضمان أي قرض متعاقد عليه بين أحد أعضاء مجلس إداراتها وطرف ثالث، وذلك تطبيقاً للمادة (٧٣) الثالثة والسبعين من نظام الشركات.
- فيما عدا ما جرى الإفصاح عنه في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»، لا يوجد هناك أي رهونات أو أعباء أو حقوق على ممتلكات الشركة حتى تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بعدم منافسة أعمال الشركة والتعامل مع الأطراف ذات العلاقة.
- أنهم ملتزمون بالأحكام الواردة في المادتين (٧٠) السبعين و (٧١) الحادية والسبعين من نظام الشركات الحالي وأحكام المواد ذات العلاقة من لائحة حوكمة الشركات وعلى وجه الخصوص المادة (١٨) الثامنة عشر من لائحة حوكمة الشركات.
- إن النظام الأساسي للشركة لا يعطي أي عضو في مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو سكرتير مجلس الإدارة حق التصويت على أي عقد أو اقتراح يكون لهم فيه مصلحة، ولا يعطي أي صلاحية لأي منهم للتصويت على مكافأة تمنح لهم أو أي صلاحيات تجيز لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين أو سكرتير مجلس الإدارة الاقتراض من الشركة.
- باستثناء الشركات التابعة خارج المملكة والشركات الأخرى التي تمتلك فيها تكوين أسهماً أو حصصاً بخلاف ما جرى الإفصاح عنه في القسم ٤ «الشركة وطبيعة أعمالها» – «الهيكل التنظيمي للمجموعة». يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لا يوجد للشركة في الوقت الحالي أي نشاط تجاري خارج المملكة العربية السعودية.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة أنه لا يوجد أي تعديلات بزيادة أو تخفيض لرأس مال الشركة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج لأسهم حقوق الأولوية.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه قد تم الإفصاح عن جميع العقود التي من الممكن أن تؤثر على قرار المكتتبين في أسهم الشركة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه قد تم الإفصاح عن جميع الشروط والأحكام التي من الممكن تؤثر على قرار المكتتبين في أسهم الشركة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه قد تم الإفصاح عن جميع العمليات والعقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لا يوجد نية لتوقيع أي عقود مع أي أطراف ذات علاقة بخلاف ما تم الإفصاح عنه في هذه النشرة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لا يوجد أي تعارض للمصالح في نشاط الشركة مع أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأن أنظمة وضوابط الرقابة الداخلية والمحاسبية وتقنية المعلومات قد أعدت على أسس سليمة حيث تم وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة والتي تشمل إساءة استخدام الأصول وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة، بالإضافة إلى التأكد من سلامة الأنظمة المالية والتشغيلية والتأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لإدارة المخاطر وفقاً لمتطلبات المادة (١٠) من لائحة حوكمة الشركات. كما يقوم أعضاء مجلس الإدارة بمراجعة سنوية لإجراءات الرقابة الداخلية للشركة.

إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بخصوص القوائم المالية

١- تم إعداد قسم «مناقشة الإدارة وتحليلها للوضع المالي للشركة ونتائج عملياتها» من قبل إدارة الشركة، وتم اعتماده من قبل مجلس الإدارة ، ويقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لم يكن هناك أي تغييرات ذات أثر مادي على القوائم المالية أو التوقعات المستقبلية حتى تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه.

٢- يتحمل مجلس الإدارة المسؤولية الكاملة عن دقة ومصداقية المعلومات والتحليلات المالية، ويؤكد أنه قام بجميع الإجراءات اللازمة، وأنه قام بالإفصاح الكامل والعادل عن هذه البيانات ، كما لا توجد أي معلومات أو وثائق أخرى قد يؤدي إغفالها إلى أن تكون هذه البيانات المالية والمعلومات الواردة مضللة بأي شكل من الأشكال.

١٣. ملخص النظام الأساسي للشركة

يتضمن النظام الأساسي للشركة البنود المذكورة أدناه. ولا يجب الاعتماد على هذا الملخص اعتماداً تاماً عوضاً عن النظام الأساسي الكامل والذي يمكن معاينته في المقر الرئيسي للشركة. والجدير بالذكر أن هناك عدة إجراءات تتطلب موافقة الهيئة ووزارة التجارة مثل رفع أو تخفيض رأس المال، وتوزيع الأرباح، ونقل ملكية أسهم المساهمين المؤسسين، ودمج الشركة مع شركات أخرى، وتصفية الشركة، وتعيين أعضاء مجلس الإدارة.

اسم الشركة

شركة تكوين المتطورة للصناعات – شركة مساهمة سعودية.

(وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٣/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٤/١٨م) على تعديل المادة (٢) من النظام والخاصة باسم الشركة)

أغراض الشركة

تتمثّل أغراض الشركة في الآتي:

إنتاج أغطية أكواب وقوارير متنوعة – قوارير وأكواب بلاستيكية متنوعة – لفات بولي بروبلين– لفات بولي ستايرين– لفات ترفثالات البولي أثيلين.

إنتاج القماش غير المنسوج والمصنع من مادة البلوبيروبلين.

إنتاج مصغرات القوارير المصنعة من مادة ترفتلات البولي إيثلين (PET).

العمل على إدخال منتجات بلاستيكية جديدة تخدم السوق المحلي وتكون ذات عائد مجدي للشركة والاقتصاد الوطني.

وسوف تزاول الشركة نشاطها بعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

المشاركة والاندماج وتملك الحصص في شركات أخرى

يجوز للشركة أن يكون لها مصلحة، أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات التي تزاول أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها كما يجوز لها أن تتملك الأسهم أو الحصص في هذه الشركات وتدمجها أو تندمج فيها أو تشتريها.

كما يجوز أن تكون لها مصلحة أو أن تشترك بأي وجه من الوجوه مع الشركات الأخرى بما لا يتجاوز ٢٠٪ من احتياطياتها الحرّة ولا يزيد على ١٠٪ من رأس مال الشركة التي تشارك فيها. وأن لا يتجاوز إجمالي هذه المشاركات قيمة هذه الاحتياطيات مع إبلاغ الجمعية العمومية العادية في أول اجتماع لها.

المركز الرئيسي

يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الخبر.

مدة الشركة

مدة الشركة (٩٩) تسع وتسعون سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور قرار وزير التجارة والاستثمار بإعلان تحويل الشركة إلى شركة مساهمة ويجوز دائماً إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العمومية غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة واحدة على الأقل.

رأس مال الشركة

يبلغ رأس مال الشركة (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسون مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة و ثلاثين مليون سهماً اسمياً متساوية القيمة، تبلغ القيمة الإسمية لكل منها (١٠) عشرة ريالات سعودية.

زيادة وتخفيض رأس المال

للجمعية العمومية غير العادية بعد التثبّت من الجدوى الاقتصادية وبعد موافقة الجهات المختصّة أن تقرر زيادة رأس مال الشركة مرّة أو عدة مرّات بإصدار أسهم جديدة بنفس القيمة الاسمية التي للأسهم الأصلية بشرط أن يكون رأس المال الأصلي قد دفع بأكمله وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات. ويعينّ القرار طريقة زيادة رأس المال ويكون للمساهمين أولوية الاكتتاب بالأسهم الجديدة النقدية ويعلن هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية عن قرار زيادة رأس المال وشروط الاكتتاب، ويبدي كلّ مساهم رغبته في استعمال حقّه في الأولوية خلال خمسة عشر يوماً من تاريخ النشر المشار إليه.

ويجوز بقرار من الجمعية العمومية غير العادية بناء على مبررات مقبولة وبعد موافقة وزير التجارة والاستثمار تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد عن حاجتها أو إذا منيت الشركة بخسائر، ولا يصدر القرار إلا بناءً على تقرير مراقب الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات، ويبيّن القرار طريقة التخفيض وإذا كان التخفيض نتيجة زيادة رأس المال عن حاجة الشركة وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء إعتراضهم عليه خلال ستيّن يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يوميّة توزّع في البلد الذي يقع فيه المركز الرئيسي للشركة، فإذا اعترض أحدهم وقدمّ إلى الشركة مستنداته في الميعاد المذكور وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً أو أن تقدم ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.

تداول الأسهم

الأسهم قابلة للتداول بعد إصدار شهاداتها واستثناءاً من ذلك، لا يجوز تداول الأسهم التي تعطى مقابل الحصص العينية أو الأسهم النقدية التي يكتتب بها المؤسسون أو الأسهم المملوكة للمساهمين في الشركة المحولّة قبل نشر الميزانية وحساب الأرباح والخسائر عن سنتين متتاليتين لا تقلّ كل منهما عن اثني عشر شهراً من تاريخ إعلان تأسيس الشركة أو صدور قرار الإعلان على تحول الشركة.

وتسري هذه الأحكام على ما يكتتب به المؤسسون في حالة زيادة رأس المال قبل انقضاء فترة الحظر وذلك بالنسبة للمدة المتبقية من هذه الفترة ومع ذلك إذا اقترن تحول الشركة بزيادة في رأسمالها عن طرق الاكتتاب العام فلا يسري الحظر على الأسهم المكتتب بها عن هذا الطريق ويؤشر على الصكوك بما يدلّ على نوعها وتاريخ تأسيس الشركة والمدّة التي يمتنع فيها تداولها.

ومع ذلك، يجوز خلال فترة الحظر نقل ملكية الأسهم وفقاً لأحكام بيع الحقوق من أحد المؤسسين إلى مؤسس آخر أو إلى أحد أعضاء مجلس الإدارة لتقديمها كضمان للإدارة أو من ورثة أحد المؤسسين في حالة وفاته إلى الغير.

مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من (٧) سبعة أعضاء تعينهّم الجمعية العمومية العادية لمدة لا تزيد عن ثلاث سنوات.

عضوية مجلس الإدارة

يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مالكاً لعدد من أسهم الشركة لا تقلّ قيمتها الإسمية عن (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال وتودع هذه الأسهم خلال ثلاثين يوما من تاريخ تعيين العضو أحد البنوك التي يعينها وزير التجارة والاستثمار لهذا الغرض، وتخصص هذه الأسهم لضمان مسؤولية أعضاء مجلس الإدارة وتظل غير قابلة للتداول إلى أن تنقضي المدة المحددة لسماع دعوى المسئولية في المادة (٧٦) من نظام الشركات أو إلى أن يفصل في الدعوى المذكورة وإذا لم يقدم عضو مجلس الإدارة أسهم الضمان في الميعاد المحدد لذلك بطلت عضويته.

العضوية الشاغرة بمجلس الإدارة

تنتهي عضوية المجلس بإنتهاء مدته أو بإنتهاء صلاحية العضو لها وفقاً لأحكام أي نظام نافذ في المملكة، وإذا شغر مركز أحد أعضاء المجلس جاز للمجلس أن يعين مؤقتاً عضواً في المركز الشاغر على أن يعرض هذا التعيين على الجمعية العمومية العادية في أول اجتماع لها ويكمل العضو الجديد مدة سلفه، وإذا هبط عدد أعضاء مجلس الإدارة عن النصاب اللازم لصحة اجتماعاته وجبت دعوة الجمعية العمومية العادية في أقرب وقت ممكن لتعيين العدد اللازم من الأعضاء.

سلطات مجلس الإدارة

مع عدم المساس بصلاحيات الجمعية العامة، يتمتع مجلس الإدارة بأوسع الصلاحيات لإدارة شؤون الشركة وأعمالها كما يجوز كذلك لمجلس الإدارة أن يفوض بعض المهام المحددة إلى عضو أو أكثر من أعضائه أو إلى الغير في مباشرة عمل أو أعمال معينة.

مكافآت مجلس الإدارة

تتكون مكافأة مجلس الإدارة في حدود ما نص عليه نظام الشركات أو أية أنظمة أو قرارات أو تعليمات أخرى مكملّة له ويشتمل تقرير مجلس الإدارة إلى الجمعية العمومية العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه أعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الأرباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه أعضاء مجلس الإدارة بوصفهم موظفينّ أو إداريين أو ما قبضوه نظير أعمال فنيّة أو إدارية أو استشارية سبق أن وافقت عليها الجمعية العمومية للشركة.

الرئيس والعضو المنتدب والسكرتير

يعيّن مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ويجوز أن يعيّن من بين أعضائه عضواً منتدباً.

ويمثل رئيس مجلس الإدارة أو العضو المنتدب الشركة في علاقاتها مع الغير وأمام القضاء ولهما الحقّ في التوقيع عن الشركة وتنفيذ قرارات المجلس ولأي منهما حق توكيل غيره في أي عمل أو أعمال معينة.

يختص العضو المنتدب بتنفيذ سياسات الشركة التي يحددها مجلس الإدارة ويقوم بالإشراف العام على عمليات الشركة وهو المسؤول التنفيذي للشركة، ولمجلس الإدارة أن يعهد ويسند إلى العضو المنتدب أي صلاحية يمارسها المجلس وذلك طبقاً لأحكام وشروط وقيود يرى المجلس أنها مناسبة.

ويعين مجلس الإدارة من بين أعضائه أو من الغير سكرتيراً، يختص بتحرير وقائع وقرارات مجلس الإدارة في محاضر وإثباتها في سجل خاص يعد لهذا الغرض وتحدد مكافآته بقرار من المجلس ولا تزيد مدة رئيس المجلس والعضو المنتدب والسكرتير عضو مجلس الإدارة عن عضوية كل منهم في مجلس الإدارة ويجوز إعادة تعيينهم.

اجتماعات مجلس الإدارة

يجتمع المجلس في مركز الشركة أو خارجه مرتين سنوياً على الأقل بدعوة من رئيسه وتكون الدعوة مصحوبة بجدول الأعمال ويجب على رئيس المجلس أن يدعو إلى الاجتماع متى طلب إليه ذلك اثنان من الأعضاء. توجه الدعوة لكل عضو بالبريد المسجل أو بالبريد الإلكتروني قبل الموعد المحدد للاجتماع بأسبوعين على الأقل.

محاضر اجتماعات المجلس

تثبت مداولات المجلس وقراراته في محاضر يوقعها رئيس المجلس والسكرتير وتدون هذه المحاضر في سجل خاص يوقعه رئيس المجلس والسكرتير على أن يتم التوقيع على قرارات المجلس من قبل جميع أعضاء مجلس الإدارة الحاضرين.

الجمعيات العامة للمساهمين

الجمعية العمومية المكونة تكويناً صحيحاً تمثل جميع المساهمين وتنعقد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة ولكل مكتتب أيا كان عدد أسهمه حق حضور الجمعية التحولية بطريق الأصالة أو نيابة عن غيره من المكتتبين ولكل مساهم حائز على عشرين سهم حق حضور الجمعية العمومية وللمساهم أن يوكل مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعية العمومية.

الجمعية العامة العادية

لا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون خمسون في المائة (٥٠٪) على الأقل من رأس المال، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول، وجّهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للاجتماع السابق وتعلن الدعوة بالطريقة المنصوص عليها في المادة (٨٨) من نظام الشركات ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً أياً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

فيما عدا الأمور التي تختص بها الجمعية العمومية غير العادية، تختّص الجمعية العمومية العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة. وتنعقد مرة على الأقل في السنة خلال الستة شهور التالية لانتهاء السنة المالية للشركة. كما يجوز دعوة جمعيات عادية أخرى كلما دعت الحاجة إلى ذلك.

الجمعية العامة غير العادية

لا يكون اجتماع الجمعية العمومية غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفرّ هذا النصاب في الاجتماع الأول وجّهت الدعوة إلى اجتماعٍ ثانٍ يعقد بنفس الأوضاع المنصوص عليها في المادة السابقة. ويكون الاجتماع الثاني صحيحا إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل.

تختصّ الجمعية العمومية غير العادية بتعديل نظام الشركة باستثناء الأحكام المحظور عليها تعديلها نظاماً. ولها أن تصدر قرارات في الأمور الداخلة في اختصاص الجمعية العمومية العادية وذلك بنفس الشروط والأوضاع المقررة للجمعية الأخيرة.

قرارات الجمعيات العامة

تتخذ قرارات الجمعية العامة العادية بالأغلبية المطلقة للأسهم الممثلة في الجمعية. كما يتم اتخاذ قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الجمعية. أما القرارات التي تتعلق بزيادة أو تخفيض رأس مال الشركة أو دمج الشركة مع شركة أو مؤسسة أخرى أو تمديد مدة الشركة أو حل الشركة، فإنه يتعين موافقة ثلاثة أرباع ممثلي الأسهم في الاجتماع.

مراقب الحسابات

يكون للشركة مراقب حسابات أو أكثر من بين المراقبين المصرّح لهم بالعمل في المملكة تعينه الجمعية العمومية سنوياً وتحدد مكافآته ويجوز لها إعادة تعيينه.

لمراقب الحسابات في كل وقت حق الاطلاع على دفاتر الشركة وسجلاتها وغير ذلك من الوثائق وله أن يطلب البيانات والإيضاحات التي يرى ضرورة الحصول عليها وله أيضاً أن يحقق موجودات الشركة والتزاماتها. وعلى مراقب الحسابات أن يقدم إلى الجمعية العامة السنوية تقريراً يتضمن موقف الشركة من تمكينه من الحصول على البيانات والإيضاحات التي طلبها وما يكون قد كشفه من مخالفات لأحكام نظام الشركات أو أحكام هذا النظام ورأيه في مدى مطابقة حسابات الشركة للواقع.

السنة المالية

تبدأ السنة المالية للشركة اعتباراً من اليوم الأول من شهر يناير من كلّ سنة وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كلّ سنة، على أن السنة المالية الأولى للشركة من تاريخ صدور قرار معالي وزير التجارة والاستثمار بإعلان تحويل الشركة إلى اليوم الأخير من شهر ديسمبر من السنة التالية.

توزيع الأرباح:

توزّع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

١- يجنّب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العمومية العادية وقف هذا التجنيب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢- يوزع من الباقي، بعد صدور قرار من الجمعية العامة بالموافقة على توزيع الأرباح، دفعة أولى للمساهمين لا تقلّ عن (٥٪) من رأس المال المدفوع.
٣- يخصّص بعد ما تقدم بما لا يتجاوز (١٠٪) من الباقي مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وحسب ما تقره الجهات المختصة ويوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحّصة إضافية في الأرباح.

تدفع الأرباح المقررّ توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة والاستثمار.

خسائر الشركة

إذا بلغت خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس مالها وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في إمكانية استمرار أعمال الشركة أو حلها قبل انتهاء مدتها ويتم في كافة الأحوال نشر قرار الجمعية العامة في الجريدة الرسمية.

حل وتصفية الشركة

تنقضي الشركة بانقضاء المدة المحددة لها وفقاً لهذا النظام أو وفقاً للأحكام المنصوص عليها في نظام الشركات، وعند انتهاء مدة الشركة أو في حالة حلهّا قبل هذا الأجل المحدد تقرر الجمعية العمومية غير العادية بناء على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعيين مصفي أو أكثر وتحدد صلاحياتهم وأتعابهم.

وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بانقضاء الشركة، ومع ذلك يستمرّ مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعيين المصفي، وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين، ويثبت للمساهمين الحق في الحصول على رصيد من موجودات الشركة عند التصفية.

الأحكام:

تطبّق أحكام نظام الشركات على كل ما لم يرد ذكره في هذا النظام.

١٤. المعلومات القانونية

١٤-١ الشركة

تأسست الشركة كشركة مساهمة بتاريخ ١٤٣١/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٠٤م) بعد صدور قرار وزير التجارة والاستثمار رقم (٣٩١/ق) بإعلان تحول الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة باسم شركة تكوين المتطورة للصناعات وفقاً للسجل التجاري رقم (٢٠٥١٠٤٤٣٨١) وتاريخ ١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م) الصادر من مدينة الخبر وكان يبلغ رأس مال الشركة آنذاك (٩٧,٥٣٩,٠٠٠) سبعة وتسعون مليوناً وخمسمائة و تسعة وثلاثون ألف ريال.

وبتاريخ ١٤٣٢/٠٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠٥م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة (٢٠٢,٤٦١,٠٠٠) مائتين واثنين مليوناً و أربعمائة وواحد وستين ألف ريالٍ من بند حساب مساهمة المساهمين والاحتياطي النظامي والأرباح المبقاة كما في ١٤٣١/١٠/٢١هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٣٠م).

أدرجت الشركة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي من أسهمها في تداول عن طريق طرحها للاكتتاب العام بتاريخ ١٤٣٣/٠٣/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٧م) ، بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة من الهيئة، حيث تم طرح ما نسبته ٣٠٪ من الأسهم للاكتتاب العام من قبل الجمهور.

وبتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠٨م) انعقد اجتماع الجمعية العامة الغير عادية لمساهمي الشركة وتمت الموافقة على رفع رأس المال إلى (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسون مليون ريال وقد تمت تغطية قيمة الزيادة عن طريق رسملة مبلغ (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسون مليون ريالاً من حساب الأرباح المبقاة كما في ١٤٣٤/٠٢/١٨هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٣١م).

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسين مليون ريال مقسم إلى (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثين مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

١٤-٢ الفروع والشركات التابعة

١٤-٢-١ فروع ومصانع الشركة

١٤-٢-١-١ فرع الشركة بالأحساء

لدى الشركة فرع واحد بالأحساء مسجل بالسجل التجاري بالرقم (٢٢٥٠٠٢١٦٨٨) واستخرجت ترخيص صناعي رقم (١٨٤) وتاريخ ١٤٣٥/٠١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٠٣م) لممارسة نشاطها الصناعي، حيث أن نشاط لشركة يصنف صناعياً بحسب معايير وزارة التجارة والاستثمار وبالتالي لا يمكن البدء بالنشاط المحدد للشركة إلا بعد موافقة وزارة التجارة والاستثمار على ذلك وفق المواصفات والمعايير المحددة من قبلها.

جدول رقم ١٥٣: معلومات فروع الشركة

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	الأحساء	الأحساء، شمال قرية الجرن	٢٢٥٠٠٢١٦٨٨	١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م)	١٤٣٨/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-١-٢ مصنع تكوين في مدينة العيون - محافظة الأحساء

قامت الشركة بالاستحواذ على مصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء بعد فوزها بالعطاء لشراء هذا المصنع وفقاً لاجراءات المنافسة العامة التي اشرفت عليها مدن وقد وقعت الشركة عقد المبايعة بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)، وبموجبه قامت بشراء المصنع من شركة الأحساء للتنمية وقد بلغ إجمالي قيمة الصفقة (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحد وثلاثون مليوناً وخمسمائة ألف ريال، وبناءً على ذلك أصدرت الشركة ترخيصاً صناعياً مبدئياً لهذا المصنع بالرقم (٥٥٠٨٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٢٨م)، يقع المصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء على مساحة ٤٣,٢٠٠ متر مربع بالإضافة إلى مبنى سكن العمال (بمساحة ٢٤٠٠ متر مربع).

أدناه معلومات عن عملية الاستحواذ على المصنع.

جدول رقم ١٥٤: عقد مبايعة مصنع مدينة العيون - محافظة الأحساء

عقد مبايعة مصنع مدينة العيون - محافظة الأحساء	
البائع	شركة الأحساء للتنمية – شركة مساهمة
المشتري	شركة تكوين المتطورة للصناعات – شركة مساهمة
تفاصيل المصنع	مبنى مصنع كان مخصصاً لصناعة النسيج لإنتاج الأقمشة بالإضافة إلى مبنى سكن العاملين والمعدات والتجهيزات الصناعية من بينها ٣٠٠ ماكينة لنسج وإنتاج الأقمشة والمنافع والخدمات المساندة ومحطة تحلية مياه وأجهزة تكييف مركزية ومراجل بخارية ومعالجة تصريف مخلفات المصنع ومحطات إطفاء الحريق، وقد تمت عملية البيع من خلال المنافسة العامة التي أشرفت عليها مدن وبعد أن تم الإعلان عنها في الصحف وعلى موقع تداول
التاريخ	١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)
القيمة	٣١,٥٠٠,٠٠٠ ريال
الشروط الأساسية	• إصدار موافقة مدن للتنازل عن عقد الإيجار (٨١٠٣) الخاص بأرض المصنع (ج/٣١) (١-٤٠) وعقد الإيجار رقم (٨٠٤٧) الخاص بأرض سكن العمال (٦٣،٦٤،٦٥،٦٧،٦٨،٦٩). • تزويد تكوين بموافقة صندوق التنمية الصناعية. • توقيع محضر استلام المصنع ومرافقه المشمولة ضمن عقد البيع من قبل الشركة. • تصديق عقد البيع لدى كتابة العدل والجهات الرسمية. • تسليم الخرائط الهندسية المتعلقة بالتصاميم والمنشآت الخاصة بالمصنع وكافة الوثائق ذات الصلة بما فيها التصاميم الفنية وكتيّب المواصفات للمعدات المشمولة في عقد البيع وقائمة بكافة الممتلكات المشمولة في عقد البيع. • خلو العين محل البيع من أي رهونات أو ديون أو التزامات أو حقوق عينية أو حقوق انتفاع أو حقوق ارتفاق. • متابعة البائع كافة إجراءات نقل ملكية المصنع إلى تكوين أمام الجهات الرسمية المختصة. • تتعهد شركة الأحساء للتنمية بالحضور أمام جميع الجهات ذات العلاقة (مدن، صندوق التنمية الصناعية السعودي، الجهات الرسمية المختصة) لتوقيع كافة المستندات ومتابعة الإجراءات الرسمية لنقل ملكية المصنع. • تتحمل الشركة كافة المصروفات وأتعاب المحاماة ورسوم تسجيل العقد منفردة. • لا يشمل عقد البيع المخزون القائم في المصنع حتى تاريخ توقيع العقد، حيث يبقى ملكاً لشركة الأحساء للتنمية ويتضمن هذا المخزون الأقمشة وقطع الغيار والمواد الأولية من خيوط وكرتون ومواد كيميائية.
الفسخ/الإنهاء	لا يكون هذا العقد ملزماً لشركة تكوين إذا لم يلتزم البائع بالشروط الواردة في العقد.
القانون المطبق	أنظمة المملكة العربية السعودية، وتتم إحالة أي نزاع إلى التحكيم في المملكة.

المصدر: التقرير القانوني

بتاريخ ٢٠١٤/٠٤/١٦م (الموافق ١٤٣٥/٠٦/١٦هـ) أعلنت الشركة على موقع تداول عن موافقة مجلس الإدارة على تقديم عطاء بتاريخ ٢٠١٤/٠٤/١٦م (الموافق ١٤٣٥/٠٦/١٦هـ) لشراء مصنع النسيج بالمدينة الصناعية بالأحساء الذي أعلنت عن بيعه شركة الأحساء للتنمية في إعلانها المنشور على تداول بتاريخ ٢٠١٤/٠٢/٢٧م (الموافق ١٤٣٥/٠٤/٢٧هـ) وتاريخ ٢٠١٤/٠٣/١٠م (الموافق ١٤٣٥/٠٥/٠٩هـ) عن طريق المنافسة العامة وأوضحت في ذات الإعلان تفاصيل المصنع المعروض للبيع

وبتاريخ ٢٠١٤/٠٨/٠٥م (الموافق ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ) أعلنت الشركة عن استلامها خطاب من شركة الأحساء للتنمية متضمناً فوز العرض الذي تقدمت به تكوين وذلك بعد فتح المظاريف من مدن وبحضور ممثل لشركة الأحساء للتنمية. وقد تم إعلان ترسية العطاء على تكوين مقابل مبلغ (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحد وثلاثون مليوناً وخمسمائة ألف ريال.

وبتاريخ ٢٠١٥/٠٢/١٩م (الموافق ١٤٣٦/٠٤/٣٠هـ) انعقدت الجمعية العامة لشركة تكوين وقد وافق المساهمون على اتفاقية شراء المصنع حيث تعتبر هذه الاتفاقية لطرف ذي علاقة لكون عبدالمحسن محمد العثمان، عضو مجلس إدارة الشركة، يشغل أيضاً عضوية مجلس إدارة شركة الأحساء للتنمية. وقد تمت الموافقة أيضاً على شروط العقد وقيمته.

١٤-٢-٢ الشركات التابعة

تمارس الشركة نشاطها داخل المملكة من خلال شركاتها التابعة وهي (١) شركة ألترابلاك؛ و (٢) شركة ساف؛ و (٣) شركة الشرق؛ و (٤) شركة بلاستيكو. كما أن الشركة وسعت نطاق نشاطها إلى خارج المملكة من خلال شركتها التابعة في مصر ، شركة نيومارينا، وتملك تكوين في جميع هذه الشركات حصة سيطرة تبلغ ٩٩٪ من رأس المال.

يوضح الجدول التالي التسلسل التاريخي لعمليات الاستحواذ على الشركات التابعة:

جدول رقم ١٥٥: التسلسل التاريخي لعمليات الاستحواذ على الشركات التابعة

تاريخ الاستحواذ	الشركة التابعة	ملكية رأس المال			إجمالي رأس المال	
		الشريك	النسبة	عدد الحصص/الأسهم	الحصص/الأسهم	القيمة
١٤٣١/٠٤/١٤هـ الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م	ألترابالك	تكوين	٪٩٩	٢٤,٧٥٠	٢٥,٠٠٠ حصة	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ر.س
		ساف	٪١	٢٥٠		
١٤٣١/٠٥/٢٥هـ الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م	ساف	تكوين	٪٩٩	١٣٠,٤٨٢	١٣١,٨٠٠ حصة	١٣١,٨٠٠,٠٠٠ ر.س
		ألترابالك	٪١	١,٣١٨		
١٤٣٦/٠٥/١٤هـ الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٥م	بلاستيكو	تكوين	٪٩٩	٣٣,٨٩٧,٦٠٠	٣٤,٢٤٠,٠٠٠ حصة	٣٤٢,٤٠٠,٠٠٠ ر.س
		ساف	٪١	٣٤٢,٤٠٠		
١٤٣٦/٠٩/٢٨هـ الموافق ٢٠١٥/٠٧/١٥م	نيومارينا	تكوين	٪٩٩	٢٩,٧٠٠	٣٠,٠٠٠ سهم	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ١٢,٦٧١,٠٨٦ ر.س)
		ساف	٪٠,٥	١٥٠		
		ألترابالك	٪٠,٥	١٥٠		
١٤٣٧/٠١/٢٧هـ الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م	شركة الشرق	تكوين	٪٩٩	١,٢٢١,١٦٥	١,٢٣٣,٥٠٠ حصة	٦١,٦٧٥,٠٠٠ ر.س
		ساف	٪١	١٢,٣٣٥		

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-٢-١ شركة ساف

تأسست شركة ساف (شركة ذات مسؤولية محدودة) في الأحساء بموجب السجل التجاري رقم (٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥) ويبلغ رأس مالها الحالي (١٣١,٨٠٠,٠٠٠) مائة وواحد وثلاثون مليوناً وثمانمائة ألف ريال، تملك تكوين ٩٩٪ من حصص رأس مال ساف أما ألترابالك فتملك الـ١٪ المتبقية وذلك تبعاً لاستحواذ تكوين على أغلبية حصص رأس المال بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة و الاستثمار بالرياض برقم (١٥٧٥) صحيفة (١٠٤) من المجلد (٢٨١) تاريخ ١٤٣١/٠٥/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٥/٠٩م).

كما تقوم شركة ساف بإنتاج الأقمشة غير المنسوجة من خلال فرعها في مدينة رابغ حيث تم تجهيز المصنع بأحدث الآلات والمعدات اللازمة التي تضمن أعلى أداء للمنتجات. كما تقوم ساف بتسويق منتجاتها في جمهورية الصين الشعبية من خلال مكتبها التمثيلي في مدينة غوانزو.

وتمارس ساف وفروعها أنشطتهم بموجب السجلات التجارية المبينة تفاصيلها أدناه:

جدول رقم ١٥٦: معلومات ساف وفرعيها

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	الأحساء	قرى الأحساء، شمال قرية الجرن	٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥	١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٦/١٥م)	١٤٤٠/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١١م)
٢	رابغ	رابغ، مجمع رابغ للتقنيات البلاستيكية	٤٦٠٢٠٠٣٥٣٥	١٤٣٣/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٤م)	١٤٤٠/١٢/١٧هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/١٨م)
٣	غوانزو - الصين	مكتب ١٩٠٣، دونقشان بلازا، طريق تشيان لي زهونق، غوانزو، الصين	٩١٤٤٠١٠١٧٦١٩٤٨٤٣٧٤	٢٠٠٤/٠٦/٠٣م	٢٠١٨/١٢/١٣م

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-٢-٢ شركة ألترابالك

تأسست ألترابالك (ذات مسؤولية محدودة) في جدة بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠١٢٦٢٥١) تاريخ ١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٣م) تحت اسم شركة تترابالك بت العربية السعودية المحدودة برأس مال بلغت قيمته (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وعشرون مليون ريال، تملك تكوين ٩٩٪ من حصص رأس مال ألترابالك أما ساف فتملك الـ١٪ المتبقية وذلك تبعاً لاستحواذ تكوين على أغلبية حصص رأس المال وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جده برقم (١١٨) صحيفة (١١٨) من المجلد (٧/ع/ر) تاريخ ١٤٣١/٠٤/١٤هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٣٠م).

وتمارس ألترابالك نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيلها أدناه:

جدول رقم ١٥٧: معلومات ألترابالك

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	جدة	جدة، المنطقة الصناعية الجنوبية، أملاك الغرفة التجارية	٤٠٣٠١٢٦٢٥١	١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٣م)	١٤٣٩/١٠/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٢٩م)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-٢-٣ شركة بلاستيكو

تأسست بلاستيكو بتاريخ ١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م) وبموجب السجل التجاري رقم (٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨)، يبلغ رأس مال الشركة (٣٤٢,٤٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة واثنان وأربعون مليوناً وأربعمائة ألف ريال.

تملك تكوين ٩٩٪ من حصص رأس مال بلاستيكو أما ساف فتملك الـ١٪ المتبقية وذلك تبعاً لاستحواذ تكوين على أغلبية حصص رأس المال وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى فضيلة كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جده برقم ٣٦٧٥٦٣٣٦ وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م).

وتمارس بلاستيكو وفروعها نشاطهم بموجب السجلات التجارية المبينة تفاصيلها أدناه:

جدول رقم ١٥٨: معلومات بلاستيكو وفروعها

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	الأحساء	الجرن، قرى الأحساء	٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨	١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م)	١٤٣٩/٠٥/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٢٠م)
٢	الرياض	طريق الخرج، المدينة الصناعية الثانية	١٠١٠١٢٦٨٤٦	١٤١٥/٠٢/١٩هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٨م)	١٤٣٩/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠٥م)
٣	جده	المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة	٤٠٣٠١٠٤٩٧٥	١٤١٥/٠٢/١٦هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٥م)	١٤٣٩/٠٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠١م)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-٢-٤ شركة الشرق

تأسست شركة الشرق بتاريخ ١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢٢م) وهي شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال وقدره (٦١,٦٧٥,٠٠٠) واحد وستون مليوناً و ستمائة و خمسة و سبعون ألف ريال. تملك فيها شركة تكوين المتطورة للصناعات (٩٩٪) من حصص رأس المال وتملك شركة ألترابك الـ(١٪) المتبقية بموجب قرار الشركاء بتعديل عقد التأسيس الموثق لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة والاستثمار بالرياض برقم (٣٧١٤٦٢٠٢) لعام ١٤٣٧هـ.

وتمارس شركة الشرق نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيلها أدناه:

جدول رقم ١٥٩: معلومات شركة الشرق

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	الرياض	الرياض، المدينة الصناعية الثانية	١٠١٠٠٠٨٥٤٠	١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢٢م)	١٤٤٢/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٠م)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٢-٢-٥ شركة نيومارينا

تأسست شركة نيومارينا بتاريخ ١٩٩٧/٠٣/٠٤م وهي شركة مساهمة مصرية تأسست وفقاً لأحكام القانون (١٥٩) لسنة ١٩٨١م ولائحته التنفيذية في جمهورية مصر العربية برأس مال وقدره (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل ١٢,٦٦٧,٢٦٧) إثنا عشر مليون وستمائة وسبعة وستون ألفاً ومائتان وسبعة وستون ريالاً). تملك فيها شركة تكوين المتطورة للصناعات (٩٩٪) من حصص رأس المال وتملك شركة ألترابك (٠,٥٪) وشركة ساف (٠,٥٪) المتبقية بموجب شهادات نقل الملكية الموثقة من البورصة المصرية والمصادق عليها بتاريخ ٢٠١٥/٠٩/٢٩م (الموافق ١٤٣٦/١٢/١٥هـ) بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (٢٥٧) لسنة ٢٠١٥م.

وتمارس شركة نيومارينا نشاطها بموجب السجل التجاري المبينة تفاصيله أدناه:

جدول رقم ١٦٠: معلومات شركة نيومارينا

م	المدينة	العنوان	رقم السجل التجاري	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء
١	الإسكندرية	برج العرب الجديدة، المدينة الصناعية الثانية	١٧١	١٩٩٧/٠٣/٠٤م (الموافق ١٤١٧/١٠/٢٤هـ)	٢٠١٧/٠٢/٢٨م (الموافق ١٤٣٨/٠٦/٠١هـ)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٣ التراخيص والموافقات

يتوجب على المجموعة الحصول على تراخيص وموافقات وشهادات حكومية ونحوها لممارسة نشاطها بالشكل الأمثل. وقد قامت الشركة بالحصول على التراخيص و الموافقات التالية:

جدول رقم ١٦١: التراخيص والموافقات

نوع الترخيص	الغرض	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	الحالة	الجهة المصدرة
تكوين						
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية – الدمام	٢٠٥١٠٤٤٣٨١	١٤٣٢/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/١٥م)	١٤٤٢/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
السجل التجاري	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية – الاحساء	٢٢٥٠٠٢١٦٨٨	١٤١٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ١٩٩٣/١٠/٢١م)	١٤٣٨/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية في الغرفة التجارية الصناعية – الدمام	١١٧١١٧	١٤٣٦/١١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠٢م)	١٤٤٢/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية في الغرفة التجارية الصناعية – الاحساء	٣٠٢٠٠١١١١٣١١	١٤٣٧/٠٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٠م)	١٤٣٨/٠١/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الزكاة	للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	٢٠٩٠٠٣٥٨٦٠	١٤٣٧/٠٨/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٠٥م)	١٤٣٨/٠٨/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٣٠م)	سارية	الهيئة العامة للزكاة والدخل
ترخيص صناعي	ترخيص مصنع فرع الشركة في الأحساء	١٨٤	١٤٣٥/٠١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٠٣م)	١٤٣٨/٠١/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٣٠م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
ترخيص صناعي مؤقت	ترخيص مؤقت لمصنع فرع الشركة في العيون	٥٥٠٨٣	١٤٣٧/٠٤/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٢٨م)	١٤٣٨/٠٤/١٩هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/١٧م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
تصريح الدفاع المدني	تصريح للشركة يفيد التزامها بمتطلبات السلامة – الخبر	١٤٣٦١٠٢٠٢١٣٤٤١	١٤٣٦/١٠/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/٠٥م)	١٤٣٩/١٠/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٧/٠٤م)	ساري	وزارة الداخلية
تصريح الدفاع المدني	تصريح لفرع الشركة يفيد التزامها بمتطلبات السلامة – الاحساء	١٠٣	١٤٣٧/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٥م)	١٤٣٩/٠٣/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٢١م)	ساري	وزارة الداخلية
رخصة بلدية	ترخيص ممارسة الشركة النشاط – الدمام	١١٢٤٣	١٤٣٧/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٤م)	١٤٤٠/٠٤/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٠م)	سارية	وزارة الشؤون البلدية والقروية
رخصة بلدية	ترخيص ممارسة فرع الشركة النشاط – العيون	٣٤٠٦٩٥٨	١٤٣٤/٠٩/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٧/٣٠م)	١٤٤٠/٠٨/١٢هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/١٧م)	سارية	وزارة الشؤون البلدية والقروية

نوع الترخيص	الغرض	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	الحالة	الجهة المصدرة
ترخيص بيئي	موافقة بيئية – المنطقة الشرقية	٣٣٠٠/٢٩/م/٢٤	١٤٢٩/٠٧/٢٤هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٧/٢٧م)	–	ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام الشركة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٠٢٨٨٦	١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)	١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة نطاقات	التزام الشركة بنسبة السعودة	–	١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)	–	–	وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
شهادة ISO 9001:2008	شهادة توحيد وجودة المقاييس لفرع الشركة في الأحساء	2171/SA10	١٤٣٤/٠٧/١٤هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/٢٤م)	١٤٤٠/٠٩/١٩هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/٢٤م)	سارية	إس. جي. إس.
شهادة ISO 22000:2005	شهادة توحيد وجودة المقاييس لفرع الشركة في الأحساء	٤٤٢٨١١١٧٧٥٣	١٤٣٦/٠٥/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٢٧م)	١٤٣٩/٠٦/١٠هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٢٦م)	سارية	تي. يو في. نورد
ساف						
السجل التجاري	القيد في سجل الشركات التجارية – الاحساء	٢٢٥٠٠٢٧٨٣٥	١٤٢٣/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٦/١٤م)	١٤٤٠/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١١م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
السجل التجاري	قيد الفرع في سجل الشركات التجارية – رابع	٤٦٠٢٠٠٣٥٣٥	١٤٣٣/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٢/٠٤م)	١٤٤٠/١٢/١٧هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/١٨م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
السجل التجاري	قيد الفرع في سجل الشركات التجارية في جمهورية الصين	٩١٤٤٠١٠١٧٦١٩٤٨٤٣٧٤	٢٠٠٤/٠٦/٠٣م	٢٠١٨/١٢/١٣م	ساري	السجل التجاري في جمهورية الصين
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية ساف في الغرفة التجارية الصناعية – الاحساء	٣٠٢٠٠٠١١٥٥٥٩	١٤٣٧/٠٣/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٢٣م)	١٤٤٠/٠٤/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١١م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية فرع ساف في الغرفة التجارية الصناعية – جدة	١٨٨٣٢٠	١٤٣٧/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/١٤م)	١٤٣٧/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الزكاة	للإفادة بأن ساف قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	٥٣٧٤١	١٤٣٦/١١/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠٦م)	١٤٣٧/٠٧/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٣٠م)	غير سارية	الهيئة العامة للزكاة والدخل
تصريح الدفاع المدني	تصريح لفرع ساف يفيد التزامه بمتطلبات السلامة – الاحساء	١٣٤	١٤٣٦/٠٨/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٦م)	١٤٣٨/٠٨/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٠٣م)	ساري	وزارة الداخلية
ترخيص صناعي	ترخيص مصنع ساف في الأحساء	٢٤٤٥	١٤٣٦/٠٨/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٦م)	١٤٣٩/٠٨/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٢م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
ترخيص صناعي	ترخيص مصنع فرع ساف في رابغ	١٦٢٨	١٤٣٧/٠٥/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٣م).	١٤٤٠/٠٥/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٩/٠١/٢٨م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية

نوع الترخيص	الغرض	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	الحالة	الجهة المصدرة
ترخيص بيئي	موافقة بيئية لساف – المنطقة الشرقية	٤٨٤٦/٣/م٣٨	١٤٢٩/١١/٢٠هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/١٨م)	–	ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
ترخيص بيئي	موافقة بيئية لفرع ساف في رابغ	٦٨٥٨/٣٦/ش٧٦	١٤٣٦/٠٢/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/١٨م)	١٤٣٧/٠٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٠٧م)	غير ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام ساف تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠١٨١٢٧	١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)	١٤٣٧/١١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٨م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة نطاقات	التزام ساف بنسبة السعودة	–	١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)	–	–	وزارة العمل
شهادة ISO 9001:2008	شهادة توحيد وجودة المقاييس للشركة	2184/SA10	١٤٣٤/٠٩/١٨هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٧/٢٥م)	١٤٣٧/١٠/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٢٥م)	سارية	إس. جي. إس.
شهادة ISO 9001:2008	شهادة توحيد وجودة المقاييس لفرع الشركة في رابغ	2453/SA15	١٤٣٦/٠٤/١٩هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٨م)	١٤٣٩/٠٥/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٠٨م)	سارية	إس. جي. إس.
ألترباك						
السجل التجاري	القيد في سجل الشركات التجارية – جدة	٤٠٣٠١٢٦٢٥١	١٤١٩/١٠/١٦هـ (الموافق ١٩٩٩/٠٢/٠٢م)	١٤٣٩/١٠/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٢٩م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
ترخيص صناعي	ترخيص المصنع في جده	١٠١٦	١٤٣٧/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٧م)	١٤٤٠/٠٤/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٣م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية ألترباك في الغرفة التجارية الصناعية – جدة	٧١٠٠٩	١٤٣٧/٠١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٨م)	١٤٣٩/١٠/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٢٨م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الزكاة	للإفادة بأن ألترباك قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	١١٨٢٣٣	١٤٣٧/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/٢٢م)	١٤٣٧/٠٧/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٣٠م)	غير سارية	الهيئة العامة للزكاة والدخل
ترخيص بيئي	موافقة بيئية – جدة	١٠٦١٩/٣٠/م٢٥	١٤٣٠/٠٥/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٩/٠٥/١٥م)	–	غير ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام ألترباك تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٤١٦٠٦	١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)	١٤٣٧/١١/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٣م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة نطاقات	التزام ألترباك بنسبة السعودة	–	١٤٣٧/٠٥/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/١٨م)	–	–	وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
شهادة ISO 9001:2008	شهادة توحيد وجودة المقاييس لألترباك	٤٤١٠٠٠٩١١٠٨	١٤٣٦/١٢/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/٠٧م)	١٤٤٠/٠١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٠٦م)	سارية	تي. يو في. نورد
شهادة ISO 22000:2005	شهادة توحيد وجودة المقاييس لألترباك	٤٤٢٨٤٠٩١١٠٨	١٤٣٦/١١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/٢٢م)	١٤٣٩/١٢/١٠هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٨/٢١م)	سارية	تي. يو في. نورد
بلاستيكو						

نوع الترخيص	الغرض	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	الحالة	الجهة المصدرة
السجل التجاري	القيد في سجل الشركات التجارية – الاحساء	٢٢٥٠٠٦٣٦٦٨	١٤٠٥/٠٤/٠٩هـ (الموافق ١٩٨٥/٠١/٠١م)	١٤٣٩/٠٥/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/١٦م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
السجل التجاري	قيد الفرع في سجل الشركات التجارية – جدة	٤٠٣٠١٠٤٩٧٥	١٤١٥/٠٢/١٦هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٥م)	١٤٣٩/٠٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠١م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
السجل التجاري	قيد الفرع في سجل الشركات التجارية – الرياض	١٠١٠١٢٦٨٤٦	١٤١٥/٠٢/١٩هـ (الموافق ١٩٩٤/٠٧/٢٨م)	١٤٤٢/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٠م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية بلاستيكو في الغرفة التجارية الصناعية – الاحساء	٣٠٢٠٠١١٤٧٨٤٤	١٤٣٧/٠٤/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٣م)	١٤٣٩/٠٥/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/١٦م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية فرع بلاستيكو في الغرفة التجارية الصناعية – جدة	٧٨٧٥٩	١٤٣٧/٠١/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٥م)	١٤٣٧/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية فرع بلاستيكو في الغرفة التجارية الصناعية – الرياض	١٠١٠٠٠١٩٠٥٣٩	١٤٣٦/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/١١م)	١٤٣٩/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠٥م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
شهادة الزكاة	للإفادة بأن بلاستيكو قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	١١٦٣٣٢	١٤٣٦/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٠١م)	١٤٣٧/٠٧/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٣٠م)	غير سارية	الهيئة العامة للزكاة والدخل
ترخيص صناعي	ترخيص المصنع في جده	٤٨٩	١٤٣٧/٠٢/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٦م)	١٤٤٠/٠٢/١٣هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٣م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
ترخيص صناعي	ترخيص المصنع في الرياض	١٨٨٩	١٤٣٧/٠٦/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٣٠م)	١٤٤٠/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٥م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
رخصة بلدية	ترخيص ممارسة بلاستيكو النشاط – الاحساء	٣٧٠٠٩٦٦	١٤٣٧/٠٣/١٩هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣٠م)	١٤٤٠/٠٣/١٨هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/٢٦م)	سارية	وزارة الشؤون البلدية والقروية
ترخيص بيئي	موافقة بيئية لفرع بلاستكو في الرياض	٣٩٥/ش٣٧/٩٧	١٤٣٧/٠٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٧م)	١٤٣٩/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٩/٢٩م)	ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
ترخيص بيئي	موافقة بيئية لفرع بلاستيكو في جدة	٣٢٧٠٥/٣٦/ش٤٨٤	١٤٣٦/١٠/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/٢٩م)	١٤٣٨/١٠/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/٠٦م)	ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام بلاستيكو تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٦٩٧٠٢	١٤٣٧/٠٥/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٦م)	١٤٣٧/١١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٩م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام فرع بلاستيكو في جدة تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٠١٦٠٤	١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)	١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

نوع الترخيص	الغرض	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	الحالة	الجهة المصدرة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام فرع بلاستيكو في الرياض تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٤٠٨٧٥	١٤٣٧/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٩م)	١٤٣٧/١١/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/٢٣م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة نطاقات	التزام بلاستيكو بنسبة السعودة	–	١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)	–	–	وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
شهادة ISO 22000:2005	شهادة توحيد وجودة المقاييس لفرع الشركة في الأحساء	FSMS 582326	١٤٣٣/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٣١م)	١٤٣٩/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٣٠م)	سارية	بي. إس. آي.
شهادة ISO 9001:2008	شهادة توحيد وجودة المقاييس لفرع الشركة في الأحساء	FM 35465	١٤١٧/٠٦/٣٠هـ (الموافق ١٩٩٦/١١/١١م)	١٤٣٨/٠٩/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٦/١٥م)	سارية	بي. إس. آي.
شركة الشرق						
السجل التجاري	القيد في سجل الشركات التجارية – الرياض	١٠١٠٠٠٨٥٤٠	١٣٩٥/٠٨/١٤هـ (الموافق ١٩٧٥/٠٨/٢٢م)	١٤٤٢/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٠م)	ساري	وزارة التجارة والاستثمار
شهادة الغرفة التجارية الصناعية	تسجيل عضوية شركة الشرق في الغرفة التجارية الصناعية – الرياض	١٠١٠٠٠٠٠٤٧٤٩	١٤٣٧/٠٣/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٠٣م)	١٤٤٢/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٠م)	سارية	الغرفة التجارية الصناعية
ترخيص صناعي	ترخيص مصنع شركة الشرق في الرياض	٢٤٥٦	١٤٣٥/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٩/٠٨م)	١٤٣٨/١١/١٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٤م)	ساري	وزارة الطاقة والصناعة والثروة المعدنية
شهادة الزكاة	للإفادة بأن شركة الشرق قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	١٧٤١٨٢	١٤٣٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٢م)	١٤٣٧/٠٧/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٣٠م)	غير سارية	الهيئة العامة للزكاة والدخل
ترخيص بيئي	موافقة بيئية لشركة الشرق في الرياض	٦٨٥٩/٣٦/ش٧٧	١٤٣٦/٠٢/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/١٨م)	١٤٣٧/٠٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٠٧م)	غير ساري	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
شهادة التأمينات الاجتماعية	التزام شركة الشرق تجاه أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	٢٠٠٠٣٤٨١	١٤٣٧/٠٥/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢م)	١٤٣٧/١١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٨/١٦م)	سارية	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
شهادة نطاقات	التزام شركة الشرق بنسبة السعودة	–	١٤٣٧/٠٥/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٤م)	–	–	وزارة العمل
نيوماورينا						
السجل التجاري	القيد في سجل الشركات التجارية – الاسكندرية	١٧١	١٩٩٥/٠٣/٠٤م	٢٠١٧/٠٢/٢٨م	ساري	مكتب تسجيل الاستثمار التجاري بالإسكندرية
السجل الصناعي	لممارسة النشاط الصناعي	٧١٧٤/ ب – ٢٠١٤/١١/٢٦	٢٠١٤/١١/٣٠م	٢٠١٨/١٠/٢٦م	ساري	الهيئة العامة للتنمية الصناعية

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤ ملخص العقود الجوهرية

١٤-٤-١ عقد المبايعة للاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركاتها التابعة

بتاريخ ١٤٣٥/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/٢٢م) وقعت شركة تكوين مع مجموعة صافولا مذكرة تفاهم للاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف التي تملك شركتين تابعتين هما شركة الشرق وشركة نيومارينا، وقد تم تحديد (١٦) أسبوعاً كمدة أولية لاستكمال الدراسات القانونية والمالية ومناقشة شروط العقود التي ستبرم بين الطرفين و الحصول على موافقة مجلس الإدارة والمساهمين لكل من الطرفين إضافة إلى استخراج الموافقات الرسمية اللازمة من الجهات الحكومية المختصة، وبتاريخ ١٤٣٦/٠١/١٣هـ (الموافق ٢٠١٤/١١/٠٦م) أعلنت شركة تكوين عن تمديد فترة مذكرة التفاهم إلى ١٤٣٦/٠٣/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٣١م)، وعليه توصل الطرفان إلى اتفاق نهائي بخصوص الاستحواذ بتاريخ ١٤٣٦/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٣٠م)، وقد أصدر مجلس حماية المنافسة قراره رقم (١٤٧) وتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٢٧م) بالموافقة على إتمام عملية الاستحواذ بين الطرفين.

وبتاريخ ١٤٣٦/٠٣/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٣٠م) وقعت شركة تكوين مع مجموعة صافولا اتفاقية الاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف والشركتين التابعتين لها، شركة الشرق شركة نيومارينا، بقيمة إجمالية قدرها (٩١٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وعشرة ملايين ريال. وقد تم استكمال كافة إجراءات الاستحواذ بتاريخ ١٤٣٦/٠٦/١١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٣١م)، وجرى تمويل كامل قيمة الاستحواذ عن طريق قرض مجمّع (للمزيد من التفاصيل فضلا راجع القسم ١٤ «المعلومات القانونية»—«العقود الجوهرية»—«التسهيلات الائتمانية والقروض»).

وقد اشتملت الاتفاقية على ضرورة استيفاء الشروط التالية:

- موافقة وزارة التجارة على قرار الشركاء بتعديل عقد تأسيس شركة الشرق لجهة نقل ملكية الحصص إلى تكوين؛
- موافقة صندوق التنمية الصناعية وبنك سامبا على استمرارهم في منح التسهيلات بعد انتقال الحصص إلى تكوين على أن تحل تكوين محل مجموعة صافولا كضامن للتسهيلات والقروض؛
- حصول شركة صافولا لأنظمة التغليف على موافقة من شركة عافية العالمية لإتمام عملية الاستحواذ وتعديل ملكية رأس المال وذلك وفقاً لشروط وأحكام العقد الموقع بين الطرفين بتاريخ ٢٠١٤/٠١/٠١م؛
- حصول شركة صافولا لأنظمة التغليف على موافقة الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك) لإتمام عملية الاستحواذ وتعديل ملكية رأس المال وذلك وفقاً لشروط وأحكام العقد الموقع بين الطرفين بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٠٥م؛
- توقيع اتفاقية إحالة حقوق مابين مجموعة صافولا وشركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة أوراكل للتنازل عن الحقوق الناتجة عن ترخيص أوراكل من مجموعة صافولا إلى شركة صافولا لأنظمة التغليف؛
- حصول شركة صافولا لأنظمة التغليف على موافقة شركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات لإتمام عملية الاستحواذ وتعديل ملكية رأس المال وذلك وفقاً لشروط وأحكام العقد الموقع بتاريخ ٢٠١٤/٠١/٠١م بين شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة نيومارينا من جهة وشركة رابغ للتكرير والبتروكيماويات؛
- تجديد شركة صافولا لأنظمة التغليف عقد الإيجار للمكتبين رقم (٦١٤ و٤١٢) من الطابق السادس والطابق الرابع في مركز الأعمال السعودي في جدة وذلك لمدة عام بنفس الشروط والأحكام؛
- موافقة مجلس حماية المنافسة على إتمام عملية الاستحواذ؛
- الالتزام بكافة التعهدات والضمانات المحددة بالاتفاقية؛
- الالتزام بتعهدات استكمال الإجراءات النظامية لإتمام عملية الاستحواذ؛
- موافقة الجمعية العامة غير العادية لشركة صافولا لأنظمة التغليف على تحويل الكيان القانوني من شركة مساهمة مقفلة إلى ذات مسؤولية محدودة وإصدار عقد تأسيس معدل يتم توثيقه لدى كتابة العدل في وزارة التجارة والاستثمار وفقاً للأصول؛
- تعديل الاسم التجاري لشركة صافولا لأنظمة التغليف تبعاً لتغيير كيانها القانوني وتعديل سجلها التجاري إضافة إلى أي شهادات أو تراخيص أو مستندات أخرى أينما دعت الضرورة لذلك. وقد تم تعديل الإسم التجاري ليصبح شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف؛
- موافقة الجمعية العامة العادية لشركة تكوين على الحصول على تسهيلات لتمويل عملية الاستحواذ؛
- سداد رصيد المبالغ المترتبة لتسهيلات شركة صافولا لأنظمة التغليف وتسهيلات شركة نيومارينا وسداد مبالغ القرض المستحق من شركة صافولا لأنظمة التغليف لمصلحة مجموعة صافولا، إضافة إلى أي قروض أخرى مستحقة لمجموعة صافولا.

بعد استيفاء الشروط المشار إليها أعلاه، تتعهد مجموعة صافولا بأن تقوم شركة صافولا لأنظمة التغليف بإتمام مايلي:

- سداد كافة الأرصدة المدينة لقرض شركة صافولا لأنظمة التغليف ونيومارينا إضافةً إلى سداد القروض المقدمة لشركة صافولا لأنظمة التغليف من قبل مجموعة صافولا والقروض الأخرى ذات الصلة مع مجموعة صافولا؛
- الحصول على موافقة الجهات المقرضة لإتمام عملية الاستحواذ وحلول شركة تكوين كضامن/كفيل بدلاً من مجموعة صافولا، وفي حال عدم الحصول على موافقة الجهات المقرضة، يترتب سداد كافة الأرصدة المدينة لبنك سامبا وصندوق التنمية الصناعية السعودي، وتزويد الشركة بالمستندات المثبتة لذلك.

وقد تعهدت مجموعة صافولا بما يلي:

- عدم المنافسة لمدة سبع سنوات بدءاً من استكمال إجراءات الاستحواذ بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١٧م (الموافق ١٤٣٦/٠٥/٢٦هـ)؛
- عدم استقطاب موظفي شركة صافولا لأنظمة التغليف بعد الاستحواذ لمدة سنتين بدءاً من تاريخ توقيع العقد ٢٠١٤/١٢/٣٠م (الموافق ١٤٣٦/٠٦/١١هـ)؛
- عدم استقطاب عملاء شركة صافولا لأنظمة التغليف بعد الاستحواذ لمدة سبع سنوات بدءاً من ٢٠١٥/٠٣/٣١م (الموافق ١٤٣٦/٠٦/١١هـ)؛
- عدم استقطاب موردي شركة صافولا لأنظمة التغليف بعد الاستحواذ لمدة سبع سنوات بدءاً من ٢٠١٥/٠٣/٣١م (الموافق ١٤٣٦/٠٦/١١هـ)؛
- عدم استعمال الشعار أو العلامة التجارية أو حقوق الملكية الفكرية الخاصة بالشركة وساف وألترباك إضافةً إلى الشركات المستحوذ عليها حديثاً وهي شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركة الشرق ونيومارينا في أي من التعاملات التجارية أو غيرها، إضافةً إلى عدم استعمال أي شعارات أو خدمات مسجلة تستعملها الشركة وساف وألترباك بتاريخ توقيع عقد الاستحواذ؛
- تتكفل مجموعة صافولا بتحمل تبعات الدعاوى والمطالبات القضائية التي تزيد قيمتها عن (١٧٥,٠٠٠) مائة وخمسة وسبعين ألف ريال، كما تتكفل بتحمل تبعات الدعاوى التي يكون إجمالي قيمتها مبلغ لا يزيد عن (٢,٠٠٠,٠٠٠) إثنين مليون ريال، على ألا يتخطى الحد الأقصى لمجموع المسؤولية المالية التي تتحملها مجموعة صافولا ٢٠٪ من قيمة مبلغ الإستحواذ. كما يترتب على الشركة تقديم إخطار خطي بموضوع المطالبة في مهلة الخمسة عشر شهراً التي تلي تاريخ استكمال إجراءات الاستحواذ أو نشر القوائم المالية المدققة لبلاستيكو؛
- تكون مجموعة صافولا مسؤولة عن كافة التكاليف الضريبية والزكاة أو مبالغ الفروقات الزكوية المترتبة على بلاستيكو وشركة الشرق وشركة نيومارينا وذلك عن الفترة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١م على أن تسمح تكوين لمجموعة صافولا بإدارة أو مناقشة هذه التكاليف مع السلطات الضريبية المختصة في المملكة العربية السعودية وجمهورية مصر العربية. وفي حال استحقاق أي مطالبات ضريبية بعد هذا التاريخ، لن تكون شركة صافولا لأنظمة التغليف مسؤولة عنها إلا إذا قامت الشركة بإخطارها خطياً وذلك خلال المهلة السابقة لفترة التقادم على المطالبة وفقاً للأنظمة المعمول بها.

في حال مخالفة التعهدات المذكورة أعلاه يترتب على الشركة مباشرة إجراءات المطالبات القضائية بهذا الخصوص أمام الجهات المختصة وذلك بعد إتمام الإخطار بموضوع المخالفة ضمن المهل المحددة لكل تعهد، وفي حال عدم مباشرة الشركة بالإجراءات القضائية ضمن فترة ستة أشهر من تاريخ الإخطار، فإنه يسقط حقها بإقامة الدعوى بهذا الخصوص. كما أن مجموعة صافولا لن تكون مسؤولة عن سداد أي مبالغ مترتبة عن مخالفة التعهدات إلا في حال أصبحت هذه المالبغ مستحقة الدفع بذمتها.

تم استيفاء كافة الشروط اللازمة لاستكمال عملية الاستحواذ حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية لمساهمي شركة صافولا لأنظمة التغليف بتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٢١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/١٠م) على تحويل الكيان القانوني للشركة من مساهمة مقفلة إلى ذات مسؤولية محدودة وتنفيذاً لهذا القرار وافق الشركاء بالإجماع على تعديل الكيان القانوني وذلك بموجب عقد تأسيس معدل وقد تم توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جده بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٣م) ورقم (٣٦٦٩٦٩٠٣). وبتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٥م)، استحوذت تكوين على أغلبية الحصص في رأس مال شركة صافولا لأنظمة التغليف وذلك بموجب قرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في الغرفة التجارية الصناعية بمحافظة جده برقم (٣٦٧٥٦٣٣٦) وتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١٥م) حيث أصبحت تكوين تملك ٩٩٪ من رأس المال، فيما تمتلك ساف نسبة الـ ١٪ المتبقية. وبعد استكمال عملية الاستحواذ قرر الشركاء تعديل الاسم التجاري للشركة ليصبح «شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف».

وتبعاً لذلك تم تعديل ملكية حصص الشركاء في شركة الشرق للصناعات البلاستيكية بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م) لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ من رأس المال وساف نسبة ١٪ المتبقية وفقاً لقرار الشركاء الذي جرى توثيقه لدى كاتب العدل المكلف في وزارة التجارة والاستثمار بالرياض برقم (٣٧١٤٦٢٠٢) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٩م). وبتاريخ ١٤٣٦/٠٩/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/١٥م) تم تعديل ملكية أسهم الشركاء في شركة نيومارينا للصناعات البلاستيكية لتملك تكوين نسبة ٩٩٪ وأما نسبة ١٪ المتبقية فتم الاستحواذ عليها من قبل ساف و ألترباك (ساف نسبة ٠,٥٪ وألترباك نسبة ٠,٥٪) وقد تم توثيق ذلك بموجب محضر تصديق وزارة العدل المصرية رقم (٢٥٧) وتاريخ ١٤٣٦/١٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/٢٩م).

١٤-٤-٢ عقد المبايعة للاستحواذ على مصنع مدينة العيون - محافظة الأحساء

بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م) وقعت الشركة مع شركة الأحساء للتنمية – شركة مساهمة ("شركة الأحساء") عقد مبايعة للاستحواذ على مصنع تابع لشركة الأحساء في مدينة العيون بمحافظة الأحساء بقيمة (٣١,٥٠٠,٠٠٠) واحدٌ وثلاثون مليوناً وخمسمائة ألف ريال، وقد اشتملت الصفقة على شراء مبنى مصنع كان مخصصاً لصناعة النسيج وإنتاج الأقمشة بالإضافة إلى مبنى سكن العاملين والمعدات والتجهيزات الصناعية ومن بينها ٣٠٠ ماكينة لنسج وإنتاج الأقمشة والمنافع والخدمات المساندة ومحطة تحلية مياه وأجهزة تكييف مركزية ومراجل بخارية ومعالجة تصريف مخلفات المصنع ومحطات إطفاء الحريق، وقد تمت عملية البيع من خلال المنافسة العامة التي أشرفت عليها مدن وبعد أن تم الإعلان عنها في الصحف وعلى موقع تداول.

وقد اشتملت الاتفاقية على ضرورة استيفاء الشروط التالية:

- إصدار موافقة مدن للتنازل عن عقد الإيجار (٨١٠٣) الخاص بأرض المصنع (ج/٣١) (١-٤٠) وعقد الإيجار رقم (٨٠٤٧) الخاص بأرض سكن العمال (٦٣،٦٤،٦٥،٦٧،٦٨،٦٩).
- تزويد تكوين بموافقة صندوق التنمية الصناعية.
- توقيع محضر استلام المصنع ومرافقه المشمولة ضمن عقد البيع من قبل تكوين.

- تصديق عقد البيع لدى كتابة العدل والجهات الرسمية.
- تسليم الخرائط الهندسية المتعلقة بالتصاميم والمنشآت الخاصة بالمصنع وكافة الوثائق ذات الصلة بما فيها التصاميم الفنية وكتيّب المواصفات للمعدات المشمولة في عقد البيع وقائمة بكافة الممتلكات المشمولة في عقد البيع.
- خلو العين محل البيع من أي رهونات أو ديون أو التزامات أو حقوق عينية أو حقوق انتفاع أو حقوق ارتفاق.
- متابعة البائع كافة إجراءات نقل ملكية المصنع إلى تكوين أمام الجهات الرسمية المختصة.
- تتعهد شركة الأحساء بالحضور أمام جميع الجهات ذات العلاقة (مدن، صندوق التنمية الصناعية السعودي، الجهات الرسمية المختصة) لتوقيع كافة المستندات ومتابعة الإجراءات الرسمية لنقل ملكية المصنع.
- تتحمل الشركة كافة المصروفات وأتعاب المحاماة ورسوم تسجيل العقد منفردة.

علماً أن هذا العقد لا يكون ملزماً للشركة في حال لم يلتزم البائع بالشروط الواردة في العقد. ويكون العقد خاضعاً للأنظمة واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية، وتتم إحالة أي نزاع إلى التحكيم في المملكة.

١٤-٤-٣ التسهيلات الائتمانية والقروض

يوضح الجدول التالي ملخص التسهيلات الائتمانية المقدمة من صندوق التنمية الصناعية السعودي والبنوك التجارية إلى المجموعة.

جدول رقم ١٦٢: التسهيلات الائتمانية والقروض

الجهة الممولة	تاريخ انتهاء توفير التسهيلات	الحد الائتماني	المبالغ المستخدمة*	المبالغ المسددة*	مواعيد السداد
تكوين					
البنك العربي الوطني وبنوك أخرى	١٤٣٦/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١١م)	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	دفعات نصف سنوية
صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٤٣٧/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١١/١١/٢٣م)	٦٠,٣٣٥,٠٠٠ ريال	٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال	٥٧,٨٣٥,٠٠٠ ريال	دفعات نصف سنوية
البنك السعودي البريطاني	١٤٣٧/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م)	٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠ ريال	١٣,٠٥٨,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
مصرف الراجحي	١٤٣٧/٠٨/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٣١م)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
بنك الرياض	١٤٤٠/٠٣/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/١٧م)	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	٧٥,٩٣١,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
مجموعة سامبا المالية	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
البنك الأهلي التجاري	١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م)	٢٠٧,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١٢٩,٢٢٨,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
البنك السعودي الفرنسي	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	٨٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال	٦٩,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
ساف					
صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٤٣٥/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٤م)	١٢٥,٧٠٠,٠٠٠ ريال	١٢٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال	٢,٥٠٠,٠٠٠ ريال	دفعات نصف سنوية
مجموعة سامبا المالية	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	٣٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
البنك السعودي الفرنسي	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	٧٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل

الجهة الممولة	تاريخ انتهاء توفير التسهيلات	الحد الائتماني	المبالغ المستخدمة*	المبالغ المسددة*	مواعيد السداد
ألترباك					
صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٤٣٤/٠٦/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/٠٩م)	٢٦,٧٥٠,٠٠٠ ريال	٩,٦٠٥,٠٠٠ ريال	١٧,١٤٥,٠٠٠ ريال	دفعات نصف سنوية
مجموعة سامبا المالية	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
البنك السعودي الفرنسي	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	٢٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال	–	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
نيومارينا					
بنك إتش إس بي سي مصر	١٤٣٢/١٠/٠٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٣١م)	٣٥,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ١٦,٨٣١,٥٠٠ ريال) . بالإضافة إلى ٣٧٢,٠٠٠ دولار أمريكي (أي ما يعادل ١,٣٩٥,٠٣٧ ريال).	–	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
بنك أبو ظبي الوطني	١٤٤١/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٧م)	٢,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٩٦١,٨٠٠ ريال) و ٩,٤٣٠,٠٠٠ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٣٥,٣٦٣,٤٤٣ ريال)	٢,١٩٩,٥١٧ جنيه مصري (أي ما يعادل ١,٠٥٧,٧٤٨ ريال**)	–	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل
البنك الأهلي المصري	١٤٣٨/٠٩/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٦/١٧م)	٧٥,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٣٦,٠٦٧,٥٠٠ ريال)	٢٧,٨٨٦,٤٨٣ جنيه مصري (أي ما يعادل ١٣,٤١٠,٦١٠ ريال**)	٤٧,١١٣,٥١٧ جنيه مصري (أي ما يعادل ٢٢,٦٥٦,٨٩٠ ريال)	يتم السداد وفقاً لفترة السداد المحددة لكل خط تمويل

المصدر: الشركة

*حتى تاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١م

** تم إجراء تعديل من قبل مراجع الحسابات على القوائم المالية الموحدة المدققة للمجموعة أدى إلى إنخفاض مجموع المبالغ المستخدمة لشركة نيومارينا بمبلغ ٣,٥٢٧,٣٥٨ ريال.

١٤-٤-٣-١ القروض والتسهيلات التي حصلت عليها شركة تكوين

قرض مجمّع مع البنك العربي الوطني وبنوك أخرى

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/١١م) حصلت الشركة على قرض مجمّع اسلامي بطريقة المرابحة متوافق مع أحكام الشريعة الإسلامية من ثلاثة بنوك هي:

١- البنك العربي الوطني (البنك الرئيس نيابة عن المشاركين في تسهيلات المرابحة) («البنك العربي»)
٢- مجموعة سامبا المالية («سامبا»)
٣- بنك البلاد

وقد بلغ الحد الأقصى لهذه التسهيلات (١,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليار وثلاثمائة مليون ريال. حيث تم استخدام القرض للأغراض التالية:

- مبلغ وقدره (٩١٠,٠٠٠,٠٠٠) تسعمائة وعشرة ملايين ريال:

تم استخدامه لتمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو (وشركاتها التابعة، شركة الشرق ونيومارينا). وقد تم تقسيم المبلغ بين البنوك وفقاً لما يلي:

- البنك العربي: مبلغ وقدره (٣٠٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة ملايين ريال.
- سامبا: مبلغ وقدره (٣٠٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة ملايين ريال.
- بنك البلاد: مبلغ وقدره (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال.

- مبلغ وقدره (٣٩٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وتسعون مليون ريال:

تم استخدامه لتمويل رأس المال العامل للشركة. وقد تم تقسيم المبلغ بين البنوك وفقا لما يلي:

- البنك العربي: مبلغ وقدره (١٩٥,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وتسعون مليون ريال.
- سامبا: مبلغ وقدره (١٩٥,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وتسعون مليون ريال.

وبالاستناد إلى عقد المرابحة فقد قامت شركة العثمان القابضة بتقديم كفالة لقيمة هذا القرض ضماناً لسداد القرض، إضافة إلى ذلك فقد تم تسجيل الرهون التالية على المجموعة في المملكة لدى المركز الموحد لتسجيل الرهون في الهيئة العامة للاستثمار وفقا للجدول التالي:

جدول رقم ١٦٣: الرهون المسجلة لدى المركز الموحد لتسجيل الرهون لقرض المرابحة المجمّع

المرتهن	الراهن	رقم تسجيل الرهن	تاريخ التسجيل	وصف الرهن
البنك العربي	تكوين	٤٨٧	٢٠١٥/٠٤/٢٨م	رهن حسابات العائدات لتكوين استناداً إلى عقد التنازل ورهن العائدات بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١١م.
البنك العربي	تكوين	٤٨٥	٢٠١٥/٠٤/٢٨م	تحويل عائدات العقد المبرم بين تكوين وشركة العثمان للانتاج والتصنيع الزراعي (ندى).
البنك العربي	تكوين	٥٢٢	٢٠١٥/٠٩/٠١م	رهن (٣٣,٨٩٧,٦٠٠) حصة مملوكة من تكوين في رأس مال شركة بلاستيكو استناداً إلى اتفاقية الرهن الموقعة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٠٥م.
البنك العربي	ساف	٥٢٣	٢٠١٥/٠٩/٠١م	رهن (٣٤٢,٤٠٠) حصة مملوكة من ساف في شركة بلاستيكو استناداً إلى اتفاقية الرهن الموقعة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٠٥م.
البنك العربي	ساف	٤٧٧	٢٠١٥/٠٤/٢٦م	رهن حسابات العائدات لساف استناداً إلى عقد التنازل ورهن العائدات بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١١م.
البنك العربي	شركة الشرق	٥٧١	٢٠١٥/٠٨/٢٧م	رهن حسابات العائدات للشرق للبلاستيك استناداً إلى عقد التنازل ورهن العائدات بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٠٥م.
البنك العربي	ألترا باك	٤٨٦	٢٠١٥/٠٤/٢٦م	رهن حسابات العائدات لألترا باك استناداً إلى عقد التنازل ورهن العائدات بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/١١م.
البنك العربي	بلاستيكو	٥٧٠	٢٠١٥/٠٨/٢٧م	رهن حسابات العائدات لبلاستيكو استناداً إلى عقد التنازل ورهن العائدات بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٠٥م.
البنك العربي	بلاستيكو	٥٧٨	٢٠١٥/١٠/٢٠م	تحويل عائدات عقود التوريد الخاصة ببلاستيكو استنادا إلى اتفاقية تحويل العقود المبرمة بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٠٥م.

المصدر: التقرير القانوني

وتبعاً لقرض المرابحة فقد تم توقيع عقد وكالة استثمار، حيث قامت تكوين بتعيين البنك العربي الوطني كوكيل استثمار ينوب عنها في شراء سلع محددة وفقاً لعقد المرابحة كما تم أيضاً تعيين البنك العربي الوطني وكيلا عن بنك البلاد وسامبا لبيع السلع.

تبلغ مدة العقد سبع سنوات ونصف. حيث يسدد على اثنا عشر قسطاً، يستحق القسط الأول منها بعد سنة من تاريخ التوقيع، وقامت الشركة بسداد أول قسط بقيمة (٤٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وأربعين مليون ريال في شهر مارس ٢٠١٦م. وبموجب اتفاقية قرض المرابحة المجمّع فقد تعهدت الشركة بالتعهدات التالية:

- تسجيل الرهون في المركز الموحد لتسجيل الرهون لدى الهيئة العامة للاستثمار.
- إبلاغ البنك العربي بأي تعديلات على النظام الأساسي والسجل التجاري للشركة.
- إبلاغ البنك العربي بأي مخالفة أو خرق للتعهدات والتأكيدات التي وافقت عليها الشركة في العقود الموقعة وفي حال حصلت أي مخالفة يتوجب على الشركة تقديم خطة زمنية لتصحيح الأوضاع.
- أن تحافظ شركة العثمان القابضة وشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة مجتمعتين على ما لا يقل عن ٥١٪ من رأس مال تكوين.
- أن يحافظ محمد عبدالله العثمان وعبدالله محمد العثمان وعبدالمحسن محمد العثمان على ما لا يقل عن ٥١٪ من حصص رأس مال شركة العثمان القابضة (ضامن شركة تكوين).

وقد وافقت الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠١م) على هذه التسهيلات وقد تم الإعلان عن نتائج الجمعية على موقع تداول بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١١هـ (٢٠١٥/٠٣/٠٢م).

ستقوم الشركة باستخدام صافي متحصلات الاكتتاب لسداد كامل أو جزء من المبلغ المتبقي المذكور أدناه والخاص بقرض المرابحة المجمّع، وذلك للوصول إلى هيكل رأس المال الأمثل للشركة. واستناداً إلى تاريخ سداد الدفعات المقدمة سيتاح للشركة المطالبة باسترجاع قيمة الأرباح المستحقة للبنك بحسب جدول السداد، المترتبة عن القرض، والتي تدفعها الشركة مقدما. سيتم حسم الدفعات المقدمة من إجمالي قيمة القرض المقسم إلى ((١) تسهيلات تمويل عملية الاستحواذ على بلاستيكو وشركاتها التابعة (٢) تمويل رأس المال العامل). لن يترتب على الشركة أي غرامات نتيجة لسداد الدفعات مقدماً.

قرض صندوق التنمية الصناعية رقم (١٣٠١)

بتاريخ ١٤٢٨/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/٢٧م) أبرمت الشركة اتفاقية قرض مع صندوق التنمية بقيمة (٤٣,٨١١,٠٠٠) ثلاثة وأربعون مليون وثمانمائة وأحد عشر ألف ريال وذلك لتوسعة مصنعها القائم في الأحساء لإنتاج أغطية بلاستيكية ومنتجات البلاستيك والتغليف، وفي وقت لاحق وافق الصندوق على زيادة قيمة القرض إلى (٦٠,٣٣٥,٠٠٠) ستون مليون وثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف ريال حيث سددت منه الشركة مبلغ (٣٣,٣٣٥,٠٠٠) ثلاثة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف ريال بحيث أصبح الرصيد القائم والغير مسدد بقيمة (٢٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون ريال، كما بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٢٦هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٢٨م)، حيث وقعت الشركة مع صندوق التنمية الجدول الزمني للأقساط بقيمة الرصيد المتبقي.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٤: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع تكوين

البيان	الشرح
إجمالي التسهيلات	(٦٠,٣٣٥,٠٠٠) ستون مليون وثلاثمائة وخمسة وثلاثون ألف ريال
فترة الإتاحة	١٤٣٢/١٢/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٠/١١/٢٣م)
شروط خاصة	• عدم تعديل الشكل القانوني للشركة أو ملكية رأس المال دون موافقة صندوق التنمية. • الالتزام بالتوصيات الخاصة بالسلامة والوقاية من الأخطار والمتطلبات اللازمة لحماية البيئة الصادرة من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة على نحو يقبل به الصندوق وذلك قبل صرف الخمس الأخير (٢٠٪) عشرون بالمئة من قيمة القرض.
السداد	تم سداد باقي الدفعات بقيمة (٢٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون ريال وفقاً لما يلي: • ١٤٣٢/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١١/٠٧/١٦م) ← (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٣/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٠٩م) ← (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٣/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/٠٧/٠٥م) ← (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٤/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٨م) ← (٢,٦٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٤/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/٢٤م) ← (٢,٨٥٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٥/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/١٨م) ← (٣,٢٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٥/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٦/١٣م) ← (٣,٢٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٦/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٠٧م) ← (٣,٣٢٥,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٢م) ← (٣,٣٢٥,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٧/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٧م) ← (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٧/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٢م) ← (٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال.
الضمانات	• رهن على كافة المباني والمنشآت المقامة والمعدات الخاصة بمصنع الشركة بمحافظة الأحساء على الأرض البالغة مساحتها (٤٨,٩١٩) ثمانية وأربعون ألف و تسعمائة وتسعة عشر مترا مربعاً. • كفالة شخصية من محمد عبدالله العثمان وخالد عبدالرحمن الراجحي بسداد كافة المبالغ الواجبة والمستحقة الدفع في حال لم تتمكن الشركة من سداد الأقساط في المواعيد المحددة.
التعهدات	• ألا تقل نسبة الأصول المتداولة إلى المطلوبات المتداولة عن ١:١ طوال أجل القرض. • ألا تزيد نسبة إجمالي المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة على ١:٣ طوال أجل القرض. • موافاة صندوق التنمية بالبيانات المالية المراجعة خلال فترة لا تزيد عن (٩٠) تسعين يوماً من نهاية السنة المالية وبالبيانات المالية المؤقتة الربع سنوية خلال مدة لا تزيد عن (٣٠) ثلاثين يوماً من نهاية كل ربع سنة علاوة على أية معلومات أو بيانات أخرى يطلبها صندوق التنمية من وقت لآخر. • التأمين على النحو اللازم لدى إحدى الشركات المتخصصة على أصول المشروع ضد الأخطار التي يحددها صندوق التنمية من وقت لآخر على أن تنص وثيقة التأمين على أن صندوق التنمية هو المستفيد من كافة التعويضات عن الخسائر المؤمن عليها إضافة إلى موافاة صندوق التنمية بأية تعديلات أو إلغاءات جوهرية. • عدم إنشاء أي رهن أو حق أو ائتمان أو حجز أو أية أعباء أخرى على أي من ممتلكاته أو عائداته أو أصوله مما هو مملوك له الآن أو ما سيؤول إلى ملكيته مستقبلاً باستثناء ماهو منصوص عليه في هذا العقد مالم يوافق الصندوق على خلاف ذلك. كما تجدر الإشارة إلى أن الشركة قد حصلت بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م) على موافقة صندوق التنمية الصناعية بخصوص الضمانات المقدمة للبنك العربي الوطني بغرض الحصول على قرض المرابحة المجمّع. • عدم الاندماج مع أي كيان آخر. • عدم بيع أو تأجير أو تحويل أو التصرف بأي جزء جوهري من مصنع الشركة أو أصوله.
شروط الفسخ	يعتبر أي تخلف من جانب الشركة عن الوفاء بأي تعهد أو شرط وكذلك إذا تبين تقديمها لأي ضمان أو تعهد غير صحيح مخالفة صريحة منها للأحكام والشروط الواردة في الاتفاقية وفي حال وقوع أية مخالفة من جانب الشركة وعدم إزالتها خلال مدة ثلاثين يوماً من تاريخ إخطارها بذلك يكون من حق صندوق التنمية استرداد القرض واتخاذ ما يلزم من إجراءات لتحصيل الجزء غير المسدد من القرض وغيره من المبالغ المستحقة له.
النظام المطبق	تخضع هذه الاتفاقية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة في حال نشوء أي نزاع حول أحد بنود هذه الاتفاقية.

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات البنك السعودي البريطاني

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/١٩هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣٠م) أبرمت الشركة اتفاقية عامة لتمويل التجارة الإسلامية مع البنك السعودي البريطاني حصلت بموجبها على تسهيلات ائتمانية بمبلغ إجمالي وقدره (٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) مائتان وستة وستون مليون و ستمائة وخمسة وعشرون ألف ريال، وتكون التسهيلات الممنوحة متاحة لكل من الشركات التابعة، ألترابك وساف وبلاستيكو وشركة الشرق.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٥: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي البريطاني مع تكوين

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) مائتان وستة وستون مليون و ستمائة وخمسة وعشرون ألف ريال	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٧/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م)	
الضمانات	• سند لأمر بقيمة (٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال. • ضمان شركات من قبل شركة ألترا باك بقيمة (٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال. • ضمان شركات من قبل شركة ساف بقيمة (٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال. • ضمان شركات من قبل شركة بلاستيكو بقيمة (٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال.	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**تمويل الاعتمادات المستندية**	
	حدود التسهيلات	(٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال
	الغرض	تمويل رأس المال العامل
	فترة الإتاحة	١٢٠ يوم بالنسبة للاعتمادات المؤجلة الدفع
	السداد	سوف يكون لكل عقد مرابحة تواريخه الخاصة الآجلة للسداد
	ضمان الشحن	
	حدود التسهيلات	(٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال
	الغرض	إصدار ضمانات شحن لفسح البضائع في حال تأخر وصول بوليصة الشحن الأصلية الخاصة بالاعتمادات المستندية
	السداد	تأمين نقدي بكامل قيمة الضمان
	تسهيل ضمان دفع أوراق تجارية	
تفاصيل التسهيلات	حدود التسهيلات	(٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال
	الغرض	ضمان مستندات تحصيل
	فترة الإتاحة	١٢٠ يوم
	تمويل استيراد مواد بواسطة عمليات الحساب المفتوح (مرابحة وتورق بالمعادن)	
	حدود التسهيلات	(٢٦٦,٦٢٥,٠٠٠) ريال
	الغرض	تمويل شراء مواد من خلال عمليات الحساب المفتوح، وبخصوص تمويل المرابحة فالغرض هو تمويل الاستيراد بموجب الاعتمادات المستندية، كمبيالات التحصيل الوارد والمشتريات بموجب الحسابات المفتوحة
	فترة الإتاحة	سيكون لكل معاملة مرابحة مدة لا تتعدى ١٢٠ يوم من تاريخ الشراء من قبل البنك ولا تقل عن ٩٠ يوم
	السداد	الفواتير المتعلقة بسابك يتم دفعها مباشرة إلى سابك أو عن طريق حساب شركة تكوين مقابل نسخة من اتفاقية الشراء وخطاب طلب القرض. سوف يكون لكل عقد مرابحة تواريخه الخاصة الآجلة للسداد.
	الضمانات الابتدائية والنهائية والدفعة المقدمة	
	حدود التسهيلات	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	الغرض	إصدار ضمانات ابتدائية ونهائية ومقابل الدفعات المقدمة
	ضمانات متنوعة	
	حدود التسهيلات	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	الغرض	ضمان مقابل متطلبات العمل وضمانات أخرى ذات علاقة بنشاط الشركة وعملياتها

البيان	الشرح
حالات الإخلال	تصبح جميع الأقساط المسحوبة من التسهيلات مستحقة الوفاء في أي من الحالات التالية: • عدم الوفاء بأي أو كل الالتزامات الواجبة ومستحقة الأداء لصالح البنك. • المماطلة في سداد الالتزامات والمبالغ المستحقة في تواريخ استحقاقها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها. • إذا تبين عدم صحة أي من المعلومات الجوهرية التي قدمتها الشركة للبنك. • عدم تقديم الضمانات الإضافية عند طلب البنك لها. • دخول الشركة في طور التصفية أو وقوعها تحت الحراسة القضائية أو عجزها عن الوفاء بالتزاماتها لدى الغير. • مصادرة ممتلكات الشركة أو الحجز عليها ومنعها من التصرف فيها. • منع الشركة من ممارسة نشاطها أو إلغاء سجلها أو تراخيصها. • أي حالة تقع و يرى البنك أنها تشكل أساساً معقولاً للاعتقاد بأن تغييراً جوهرياً سلبياً قد حدث في أعمال الشركة أو وضعها المالي.
الشروط	• استخدام التسهيلات في الغرض الذي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة أو أنظمة المملكة. • سداد الالتزامات المستحقة في مواعيد استحقاقها دون تسويف أو تأخير. • تكون التسهيلات الممنوحة متاحة لكل من الشركات التابعة، ألترابك وساف وبلاستيكو وشركة الشرق. • للبنك حق إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة وبجوز له أيضاً دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة في ذمتها.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

وقد أبلغت الشركة البنك السعودي البريطاني بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/١٨م بنيتها رفع رأس مالها عبر طرح أسهم حقوق أولوية وحصلت منه بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٤م على عدم ممانعة بهذا الخصوص.

تسهيلات مصرف الراجحي

بتاريخ ١٤٣٥/٠٧/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٢٩م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات مصرفية مع مصرف الراجحي بمبلغ إجمالي وقدره (١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وثلاثون مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٦: شروط اتفاقية تسهيلات مصرف الراجحي مع تكوين

البيان	الشرح
إجمالي التسهيلات	(١٣٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وثلاثون مليون ريال
الغرض	تمويل شراء المواد الخام من سابك وموردين آخرين، كما يمكن استعمال هذه التسهيلات في إصدار خط عقود مشاركة/اطلاع/تمويل المستورد بحد أقصى قدره (٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسون مليون ريال.
تاريخ الانتهاء	١٤٣٧/٠٨/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٣١م)
الضمانات	سند لأمر بقيمة (١٣١,٣٨١,١٨٤) ريال صادر من الشركة
السداد	سوف يكون لكل عملية بيع سلع بالآجل تواريخها الخاصة الآجلة للسداد
حالات الإخلال	تصبح جميع الأقساط المسحوبة من التسهيلات مستحقة الوفاء في أي من الحالات التالية: • التخلف عن سداد أي قسط أو المبالغ المستحقة في الآجال المحددة للمصرف. • دخول الشركة في طور التصفية أو وقوعها تحت الحراسة القضائية أو عجزها عن الوفاء بالتزاماتها لدى الغير. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها. • إذا تبين عدم صحة أي من المعلومات الجوهرية التي قدمتها الشركة للمصرف.
الشروط	• التزام الشركة بتوقيع السند لأمر • موافاة المصرف بالقوائم المالية خلال فترة لا تزيد عن (٩٠) تسعون يوماً من نهاية السنة المالية. • عدم استعمال التسهيلات لسداد مديونية أخرى أو ضمانة لمديونية أخرى.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

وقد أبلغت الشركة مصرف الراجحي بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/١٨م بنيتها رفع رأس مالها عبر طرح أسهم حقوق أولوية وحصلت منه بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢٣م على عدم ممانعة بهذا الخصوص.

تسهيلات بنك الرياض

بتاريخ ١٤٣٧/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٩م) أبرمت الشركة اتفاقية تمويل بالمرابحة مع بنك الرياض وبلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (١٤٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وأربعون مليون ريال إضافة إلى (٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين ريال مخصصة لعقود المتاجرة بالصرف الأجنبي. وتكون التسهيلات الممنوحة متاحة لكل من الشركات التابعة، ألترابك وساف.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٧: شروط اتفاقية تسهيلات بنك الرياض مع تكوين

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(١٤٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وأربعون مليون ريال إضافة إلى (٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين ريال مخصصة لعقود المتاجرة بالصرف الأجنبي	
تاريخ الانتهاء	١٤٤٠/٠٣/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/١٧م)	
الضمانات	سند لأمر صادر بتاريخ ١٤٣٧/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٩م) بقيمة (٩٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وتسعون مليون ريال صادر من شركة تكوين سند لأمر صادر بتاريخ ١٤٣٧/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٩م) بقيمة (٤٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية وأربعون مليون ريال صادر من شركة تكوين	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**بدائل ائتمانية مباشرة**	
	حدود التسهيلات	(٤٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	خطابات ضمان مالي (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		إعادة تمويل اعتمادات بصيغة تورق (٤٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		التزامات متعلقة بالعمليات (٢٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	تمويل تورق (قصير الأجل)	
	حدود التسهيلات	(٩٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	عقود المتاجرة في الصرف الأجنبي	
	حدود التسهيلات	(٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
حالات الإخلال	تصبح جميع الأقساط المسحوبة من التسهيلات مستحقة الوفاء في أي من الحالات التالية: • مصادرة أو تجميد أموال الشركة أو أصولها. • التأخر في سداد الالتزامات والمبالغ المستحقة في تواريخ استحقاقها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها. • إذا تبين عدم صحة أي من المعلومات الجوهرية التي قدمتها الشركة للبنك. • عدم تقديم الضمانات الإضافية عند طلب البنك لها. • دخول الشركة في طور التصفية أو وقوعها تحت الحراسة القضائية أو عجزها عن الوفاء بالتزاماتها لدى الغير.	
الشروط	• استخدام التسهيلات في الغرض الذي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة أو أنظمة المملكة. • تقديم كافة الضمانات المطلوبة من البنك. • سداد الالتزامات المستحقة في مواعيد استحقاقها دون تسويف أو تأخير. • تكون التسهيلات الممنوحة متاحة لكل من الشركات التابعة، ألترابك وساف. • للبنك حق إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة ويجوز له أيضاً دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة في ذمتها.	
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.	

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات مجموعة سامبا المالية

بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٥هـ الموافق (٢٠١٥/٠٨/١٠م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع مجموعة سامبا المالية بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثون مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٨: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع تكوين

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثون مليون ريال	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	
الضمانات	سند لأمر صادر بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/١١م) بقيمة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثون مليون ريال صادر من شركة تكوين	
السداد	يجب سداد كامل قيمة التسهيلات قبل انتهاء المدة المحددة في الاتفاقية	
تفاصيل التسهيلات	**قرض قصير الأجل أو مرابحة إسلامية**	
	حدود التسهيلات	تمويل متطلبات رأس المال العامل (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	جاري مدين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، إضافة إلى إعادة تمويل خطابات الاعتماد وفواتير التحصيل بنسبة ١٠٠٪
حالات الإخلال	• وجود تغير جوهري وسلبي في الوضع المالي للشركة أو لأي طرف ضامن يبرر للبنك الاعتقاد بأن الشركة أو ذلك الطرف الضامن قد لا يقوم، أو لا يستطيع أن يقوم بتنفيذ التزاماته المنصوص عليها في الاتفاقية. • إذا أصبحت الشركة، أو أي طرف ضامن، معسراً أو قام بتنازل عام لمصلحة دائنيه أو أجرى مصالحة معهم أو صدر إشهار إفلاسه أو اتخذت إجراءات لحله. • في حال إيقاف الشركة عن ممارسة نشاطها بموجب نظام أو أي تغير في النظام يمنعها من ممارسة نشاطها. • في حال حدوث أي واقعة تعتقد مجموعة سامبا المالية بأنها أحدثت تغيير سلبي جوهري في أعمال الشركة ومركزها المالي والإداري والقانوني قد تؤدي إلى عدم تمكن الشركة من أداء التزاماتها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها.	
الشروط	• استخدام التسهيلات في الغرض الذي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة أو أنظمة المملكة. • تقديم كافة الضمانات المطلوبة من البنك. • للبنك حق إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة ويجوز له أيضاً دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة في ذمتها. • موافاة البنك بالقوائم المالية خلال فترة لا تزيد عن (١٢٠) مائة وعشرين يوماً من نهاية السنة المالية. • المحافظة على شكل الشركة القانوني طيلة مدة الاتفاقية.	
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.	

المصدر: التقرير القانوني

وقد أبلغت الشركة مجموعة سامبا المالية بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/١٨م بنيتها رفع رأس مالها عبر طرح أسهم حقوق أولوية وحصلت منه بتاريخ ٢٠١٦/٠٢/٢١م على عدم ممانعة بهذا الخصوص.

تسهيلات البنك الأهلي التجاري

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣١م) أبرمت الشركة اتفاقية تمويل تجاري وخدمات مصرفية مع البنك الأهلي التجاري حصلت بموجبها على تسهيلات ائتمانية بمبلغ إجمالي قدره (٢٠٧,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وسبعة ملايين ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٦٩: شروط اتفاقية تسهيلات البنك الأهلي التجاري مع تكوين

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٢٠٧,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وسبعة ملايين ريال	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م)	
الضمانات	ضمان شركات من شركة العثمان القابضة (بقيمة ٢٢٧,٧٠٠,٠٠٠) ريال. سند لأمر بقيمة (٢٠٧,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وسبعة ملايين ريال صادر من شركة تكوين يستحق بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١م.	
السداد	تستحق التسهيلات بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م).	
تفاصيل التسهيلات	**تيسير تجاري حد مشترك**	
	حدود التسهيلات	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مائتا مليون ريال.
	الغرض	تمويل متطلبات رأس المال العامل للشركة متضمنة مشتريات المواد الخام من سابك وفتح الاعتمادات المستندية والتحاصيل المستندية من الموردين الآخرين.
	فترة الإتاحة	١٨٠ يوم بحد أقصى.
	التسهيلات الفرعية	اعتمادات مستندية مؤجلة محلية وخارجية- تمويل جزئي من تيسير تجاري (لاستيراد وشراء مواد الخام والالآت وقطع الغيار من الموردين المحليين والخارجيين) (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال. اعتمادات مستندية بالاطلاع محلية وخارجية- تمويل جزئي من تيسير تجاري (لاستيراد وشراء مواد الخام والالآت وقطع الغيار من الموردين المحليين والخارجيين) (٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	السداد	دفعة واحدة بنهاية مدة الحد الأقصى لكل تمويل.
	خطاب ضمان حد مشترك	
	حدود التسهيلات	(٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ملايين ريال.
	الغرض	إصدار خطابات الضمان المالية والجمركية والملاحية حسب متطلبات نشاط الشركة.
	فترة الإتاحة	١٨٠ يوم بحد أقصى.
	التسهيلات الفرعية	خطابات ضمان – تمويل جزئي من خطاب ضمان الحد المشترك (لإصدار خطابات الضمانات الابتدائية وحسن التنفيذ والدفعة المقدمة حسب متطلبات نشاط الشركة) (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال.
	مقايضة هامش الربح	
	حدود التسهيلات	(١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال.
	الغرض	تحوط في تقلبات أسعار هوامش الربح والتحوط في تقلبات أسعار الصرف للمنتجات المركبة الخاصة بالمبيعات والبضائع المستوردة.
	فترة الإتاحة	لغاية خمس سنوات.
	شراء العملات الأجنبية (للعقود الفورية) و مواعيد الصرف (للعقود الآجلة)	
	حدود التسهيلات	(١,٠٠٠,٠٠٠) مليون ريال.
	الغرض	تغطية مشتريات الشركة للعملات الأجنبية الفورية والآجلة.
	فترة الإتاحة	٣٦٠ يوم بحد أقصى.
حالات الإخلال	• إذا تأخرت الشركة أو تخلفت عن تنفيذ أي التزام أو تعهد في اتفاقية التسهيلات. • إذا أخلت الشركة بالضمانات والتعهدات المقدمة لصالح البنك وذلك بقيامها بأي تصرفات أو إجراءات قد تؤثر على حقوق البنك. • إذا أخلت الشركة بالتزاماتها تجاه الغير بشكل يعتبر البنك بأنه له تأثير سلبي على الشركة. • إفلاس الشركة أو زوال صفتها القانونية أو فقدان أهليتها أو توقفها عن ممارسة نشاطها التجاري. • حل أو تصفية الشركة أو بيعها أو تغيير كيانها القانوني.	

البيان	الشرح
الشروط	• تزويد البنك بكل البيانات الخاصة بالمركز المالي للشركة أو أي تغيير في وضعه المالي أو له تأثير سلبي على قدرتها على الوفاء بالتزاماتها. • تزويد البنك بالقوائم المالية في نهاية كل سنة على أن تكون صادرة وفقاً للمعايير المحاسبية المعمول بها في المملكة. • تسديد كافة المبالغ المستحقة والديون للبنك في المواعيد المحددة في الاتفاقية. • تقتصر استفادة الشركة من التسهيلات على حصولها على سلع عينية تبيعها بناء على طلب للشركة ولا تتيح التسهيلات للشركة إمكانية السحب النقدي. • يكون البيع بصيغة المرابحة للأمر بالشراء ولا يحق للشركة مطالبة البنك ببيع البضاعة له أو أي جزء منها قبل أن تنتقل ملكيتها للبنك. • لا يتحمل البنك أي غرامات أو تعويضات مستحقة للغير بذمة الشركة. • استخدام التسهيلات في الغرض التي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع الأنظمة المعمول بها. • يحق للبنك إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة ويجوز دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة بذمتها.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات البنك السعودي الفرنسي

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٢١م) أبرمت الشركة اتفاقية بيع و شراء سلع لغرض التورق مع البنك السعودي الفرنسي للحصول على تسهيلات بقيمة (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) أربعين مليون ريال كما أبرمت اتفاقية إطارية لاعتمادات المرابحة بقيمة (٧,٠٠٠,٠٠٠) سبعة ملايين ريال بالإضافة إلى اتفاقية تحوط رئيسية بقيمة (٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين ريال. كما حصلت الشركة على خطابات ضمان سداد بحد (٢,٠٠٠,٠٠٠) مليوني ريال وخطابات ضمان لشراء المواد الخام بحد (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثون مليون ريال. بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (٨٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وثمانون مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٠: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع تكوين

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٨٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وثمانون مليون ريال.	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	
الضمانات	سند لأمر بقيمة (٨٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال صادر من شركة تكوين.	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**بيع و شراء سلع لغرض التورق**	
	حدود التسهيلات	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	فترة الإتاحة	١٥٠ يوم
	قروض متنوعة (تسهيلات بالمرابحة وتمويل استيراد)	
	حدود التسهيلات	(٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	فترة الاتاحة	١٨٠ يوم بحد أقصى
	التسهيلات الفرعية	تمويل مرابحة (٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		تمويل الاستيراد (إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة قبول) (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	ضمانات سداد	
	حدود التسهيلات	(٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	تسهيلات تحوط عملات	
	حدود التسهيلات	(٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	شراء العملات الأجنبية (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		المتاجرة في الصرف الأجنبي (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		مقايضة هامش الربح (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال

البيان	الشرح
تفاصيل التسهيلات	**خطابات ضمان لشراء المواد الخام من سابك**
	حدود التسهيلات (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	المستفيد سابك
حالات الإخلال	• في حالة تأخر الشركة عن سداد القرض أو جزء منه في تاريخ استحقاقه. • في حالة استخدام الشركة للقرض أو التسهيل الائتماني في غير الغرض الممنوح. • إذا أخلت الشركة بأي من التزاماتها أو تعهداتها الواردة بهذه الاتفاقية. • إذا تبين في أي وقت عدم سلامة الضمانات المقدمة من الشركة للبنك أو أنها غير صحيحة. • إذا توقفت الشركة عن دفع ديونها عموما أو توقفت أو هددت بالتوقف عن ممارسة نشاطها. • إفلاس الشركة أو زوال صفتها القانونية أو فقدان أهليتها أو توقفها عن ممارسة نشاطها التجاري. • حل أو تصفية الشركة أو بيعها أو تغيير كيانها القانوني.
الشروط	• يحق للبنك ممارسة حق المقاصة على أي حقوق ملكية أو مصالح تخص الشركة تحت عهدة ورقابة البنك لتسوية أي مبالغ مستحقة الدفع من قبل الشركة. • يجوز للبنك بأن يسحب أو يلغي حدود التسهيلات الممنوحة للشركة والمطالبة بتسديد جميع الالتزامات المستحقة بعد إشعار الشركة خطياً قبل ١٥ يوم من تاريخ المطالبة. • للبنك الحق المطلق في تغيير مبلغ الرسوم ونسبة الأرباح ودمج الحسابات المحفوظة باسم الشركة أو توحيد كافة المبالغ المستحقة في أي وقت وفقاً لتقديره وبدون أي إشعار مسبق للشركة. • تزويد البنك بكل البيانات الخاصة بالمركز المالي للشركة أو أي تغيير في وضعها المالي له تأثير سلبي على قدرتها على الوفاء بالتزاماتها. • استخدام التسهيلات في الغرض التي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع الأنظمة المعمول بها.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤-٣-٢ القروض والتسهيلات التي حصلت عليها شركة ساف

قرض صندوق التنمية الصناعية رقم (٢٤٧١)

بتاريخ ١٤٣٤/١١/١١هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٩/١٧م) أبرمت ساف اتفاقية قرض مع صندوق التنمية بقيمة (١٢٥,٧٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وعشرون مليون وسبعمائة ألف ريال وذلك لإنشاء مصنع في رابغ لإنتاج الأقمشة غير المنسوجة.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧١: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع ساف

البيان	الشرح
إجمالي التسهيلات	(١٢٥,٧٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وعشرون مليون وسبعمائة ألف ريال
فترة الإتاحة	١٤٣٥/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٤م)
شروط خاصة	• يجب أن لا تقل مشاركة رأس المال الخاص عن (٢٥٪) من تكلفة المشروع وذلك عند صرف أي دفعة من مبلغ القرض. • تقديم ترخيص صناعي يحدد الطاقة الإنتاجية الفعلية للمشروع وهيكل الملكية والكيان القانوني والموقع قبل صرف أي دفعة من مبلغ القرض. • تقديم خطة تسويقية تشمل التصدير يقبل بها المختصون بصندوق التنمية قبل صرف أي دفعة من القرض. • عدم تعديل الشكل القانوني للشركة أو ملكية رأس المال دون موافقة صندوق التنمية • الالتزام بالتوصيات الخاصة بالسلامة والوقاية من الأخطار والمتطلبات اللازمة لحماية البيئة على نحو يقبل به الصندوق وذلك قبل صرف الخمس الأخير (٢٠٪) عشرون بالمئة من قيمة القرض. • إجراء جرد لموجودات ساف وتحضير قائمة بها تتضمن النوع، الوصف، الرقم والمصدر يتم التوقيع عليها من قبل ساف ومستشار الائتمان المختص بصندوق التنمية وذلك قبل صرف الخمس الأخير (٢٠٪) من مبلغ القرض.

البيان	الشرح
السداد	• يتم سداد باقي الدفعات بقيمة (١٢٥,٧٠٠,٠٠٠) مائة وخمسة وعشرون مليون وسبعمائة ألف ريال وفقاً لما يلي: • ١٥/١٠/١٤٣٦هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠١٥م) ← (٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٥/٠٤/١٤٣٧هـ (الموافق ٢٦/٠١/٢٠١٦م) ← (٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٥/١٠/١٤٣٧هـ (الموافق ٢١/٠٧/٢٠١٦م) ← (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٣٨هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠١٧م) ← (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/١٠/١٤٣٨هـ (الموافق ١٠/٠٧/٢٠١٧م) ← (٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٠٣/٠١/٢٠١٨م) ← (٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/١٠/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٩/٠٦/٢٠١٨م) ← (٩,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٤/١٢/٢٠١٨م) ← (٩,٠٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/١٠/١٤٤٠هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٩م) ← (١١,٥٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٤١هـ (الموافق ١٣/١٢/٢٠١٩م) ← (١١,٥٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٧/٠٦/٢٠٢٠م) ← (١٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٤٢هـ (الموافق ٠١/١٢/٢٠٢٠م) ← (١٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/١٠/١٤٤٢هـ (الموافق ٢٧/٠٥/٢٠٢١م) ← (١٤,٣٥٠,٠٠٠) ريال. • ١٥/٠٤/١٤٤٣هـ (الموافق ٢١/١١/٢٠٢١م) ← (١٤,٣٥٠,٠٠٠) ريال.
الضمانات	• رهن على كافة المباني والمنشآت القائمة والمعدات الخاصة بمصنع ساف برابغ، المستأجرة من شركة أرامكو وشركة رابغ للصناعات التحويلية وإدارة الخدمات. • ضمان من شركة تكوين بسداد كافة المبالغ المتوجبة والمستحقة الدفع في حال لم تتمكن ساف من سداد الأقساط في المواعيد المحددة.
التعهدات	• ألا تقل نسبة الأصول المتداولة إلى المطلوبات المتداولة عن ١:١ طوال أجل القرض. • ألا تزيد نسبة إجمالي المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة على ١:٣ طوال أجل القرض. • ألا تزيد القيمة القصوى للإيجارات السنوية عن مبلغ (٤,٩٥٠,٠٠٠) أربعة ملايين وتسعمائة وخمسون ألف ريال. • الالتزام بمتطلبات الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة والهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس. • أن تكون التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت. • موافاة صندوق التنمية بالبيانات المالية المراجعة خلال فترة لا تزيد عن (٩٠) تسعين يوماً من نهاية السنة المالية وبالبيانات المالية المؤقتة الربع سنوية خلال مدة لا تزيد عن (٣٠) ثلاثين يوماً من نهاية كل ربع سنة علاوة على أية معلومات أو بيانات أخرى يطلبها صندوق التنمية من وقت لآخر. • الاحتفاظ بصافي رأس مال لا يقل عن (٢٥٪) من إجمالي الأصول في دفاتر المشروع. • تقديم خطة وجدول زمني لتعيين وتدريب الكفاءات السعودية. • التأمين على النحو اللازم لدى إحدى الشركات المتخصصة على أصول المشروع ضد الأخطار التي يحددها صندوق التنمية من وقت لآخر على أن تنص وثيقة التأمين على أن صندوق التنمية هو المستفيد من كافة التعويضات عن الخسائر المؤمن عليها إضافة إلى موافاة صندوق التنمية بأية تعديلات أو إلغاءات جوهرية. • عدم إنشاء أي رهن أو حق أو ائتمان أو حجز أو أية أعباء أخرى على أي من ممتلكاته المدين أو عائداته أو أصوله مما هو مملوك له الآن أو ما سيؤول إلى ملكيته مستقبلاً باستثناء ماهو منصوص عليه في هذا العقد مالم يوافق الصندوق على خلاف ذلك. كما تجدر الإشارة إلى أن ساف قد حصلت بتاريخ ١٢/٠٧/١٤٣٧هـ (الموافق ١٩/٠٤/٢٠١٦م) على موافقة صندوق التنمية الصناعية بخصوص الضمانات المقدمة للبنك العربي الوطني بغرض الحصول على قرض المرابحة المجمّع. • عدم الاندماج مع أي كيان آخر. • عدم بيع أو تأجير أو تحويل أو التصرف بأي جزء جوهري من مصنع الشركة أو أصوله.
شروط الفسخ	يعتبر أي تخلف من جانب الشركة عن الوفاء بأي تعهد أو شرط وكذلك إذا تبين تقديمها لأي ضمان أو تعهد غير صحيح مخالفة صريحة منها للأحكام والشروط الواردة في الاتفاقية وفي حال وقوع أي مخالفة من جانب الشركة وعدم إزالتها خلال مدة ثلاثين يوماً من تاريخ إخطارها بذلك يكون من حق صندوق التنمية استرداد القرض واتخاذ ما يلزم من إجراءات لتحصيل الجزء غير المسدد من القرض وغيره من المبالغ المستحقة له.
النظام المطبق	تخضع هذه الاتفاقية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة في حال نشوء أي نزاع حول أحد بنود هذه الاتفاقية.

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات مجموعة سامبا المالية

بتاريخ ٢٥/١٠/١٤٣٦هـ الموافق (١٠/٠٨/٢٠١٥م) أبرمت ساف اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع مجموعة سامبا المالية بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٢: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع ساف

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة ثلاثون مليون ريال	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	
الضمانات	سند لأمر صادر بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/١١م) بقيمة (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون ريال صادر من شركة ساف ضمان شركات من قبل شركة تكوين بقيمة (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون ريال	
السداد	يجب سداد كامل قيمة التسهيلات قبل انتهاء المدة المحددة في الاتفاقية	
تفاصيل التسهيلات	**قرض قصير الأجل أو مرابحة إسلامية**	
	حدود التسهيلات	تمويل متطلبات رأس المال العامل (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	جاري مدين (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة	
	حدود التسهيلات	(٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
تفاصيل التسهيلات	التسهيلات الفرعية	إعادة تمويل خطابات الاعتماد وفواتير التحصيل بنسبة ١٠٠٪
		إصدار جميع أنواع خطابات الضمان (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		إصدار ضمانات جمركية (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
حالات الإخلال	• وجود تغير جوهري وسلبي في الوضع المالي للشركة أو لأي طرف ضامن يجعل البنك يعتقد بأن الشركة أو ذلك الطرف الضامن قد لا يقوم، أو لا يستطيع أن يقوم بتنفيذ التزاماته المنصوص عليها في الاتفاقية. • إذا أصبحت الشركة، أو أي طرف ضامن، معسراً أو قام بتنازل عام لمصلحة دائنيه أو أجرى مصالحة معهم أو صدر إشهار إفلاسه أو اتخذت إجراءات لحله. • في حال إيقاف الشركة عن ممارسة نشاطها بموجب نظام أو أي تغير في النظام يمنعها من ممارسة نشاطها. • في حال حدوث أي واقعة تعتقد مجموعة سامبا المالية بأنها أحدثت تغيير سلبي جوهري في أعمال الشركة ومركزها المالي والإداري والقانوني قد تؤدي إلى عدم تمكن الشركة من أداء التزاماتها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها.	
الشروط	• استخدام التسهيلات في الغرض الذي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة أو أنظمة المملكة. • تقديم كافة الضمانات المطلوبة من البنك. • للبنك حق إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة ويجوز له أيضاً دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة في ذمتها. • موافاة المصرف بالقوائم المالية خلال فترة لا تزيد عن (١٢٠) مائة وعشرين يوماً من نهاية السنة المالية. • المحافظة على شكل الشركة القانوني طيلة مدة الاتفاقية.	
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.	

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات البنك السعودي الفرنسي

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٢٤م) أبرمت ساف اتفاقية بيع/شراء سلع لغرض التورق مع البنك السعودي الفرنسي للحصول على تسهيلات بقيمة (٢٩,٣٢٦,٠٠٠) تسعة وعشرين مليون وثلاثمائة وستة وعشرين ألف ريال كما أبرمت اتفاقية إطارية لاعتمادات المرابحة بقيمة (٩,٩٩٩,٠٠٠) تسعة ملايين وتسعمائة وتسعة وتسعون ألف ريال بالإضافة إلى اتفاقية تحوط رئيسية بقيمة (٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية وعشرين مليون ريال. وقد حصلت الشركة على خطابات ضمان سداد بحد (٢,٦٧٥,٠٠٠) مليونين وستمائة وخمسة وسبعين ألف ريال. بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (٧٠,٠٠٠,٠٠٠) سبعين مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٣: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع ساف

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٧٠,٠٠٠,٠٠٠) سبعون مليون ريال.	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	
الضمانات	سند لأمر بقيمة (٧٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال صادر من شركة ساف.	
	ضمان شركات من شركة تكوين بقيمة (٧٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال.	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**بيع و شراء سلع لغرض التورق**	
	حدود التسهيلات	(٢٩,٣٢٦,٠٠٠) ريال
	فترة الإتاحة	١٥٠ يوم بحد أقصى
	قروض متنوعة (تسهيلات بالمرابحة وتمويل استيراد)	
	حدود التسهيلات	(٩,٩٩٩,٠٠٠) ريال
	فترة الإتاحة	١٨٠ يوم بحد أقصى
	التسهيلات الفرعية	تمويل مرابحة (٩,٩٩٩,٠٠٠) ريال
		تمويل الاستيراد (إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة قبول) (٩,٩٩٩,٠٠٠) ريال
	ضمانات سداد	
تفاصيل التسهيلات	حدود التسهيلات	(٢,٦٧٥,٠٠٠) ريال
	تسهيلات تحوط عملات	
	حدود التسهيلات	(٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	شراء العملات الأجنبية (٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		المتاجرة في الصرف الأجنبي (٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		مقايضة هامش الربح (٢٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال
حالات الإخلال	• في حالة تأخر الشركة عن سداد القرض أو جزء منه في تاريخ استحقاقه. • في حالة استخدام الشركة للقرض أو التسهيل الائتماني في غير الغرض الممنوح. • إذا أخلت الشركة بأي من التزاماتها أو تعهداتها الواردة بهذه الاتفاقية. • إذا تبين في أي وقت عدم سلامة الضمانات المقدمة من الشركة للبنك أو أنها غير صحيحة. • إذا توقفت الشركة عن دفع ديونها عموما أو توقفت أو هددت بالتوقف عن ممارسة نشاطها. • إفلاس الشركة أو زوال صفتها القانونية أو فقدان أهليتها أو توقفها عن ممارسة نشاطها التجاري. • حل أو تصفية الشركة أو بيعها أو تغيير كيانها القانوني.	
	• يحق للبنك ممارسة حق المقاصة على أي حقوق ملكية أو مصالح تخص الشركة تحت عهدة ورقابة البنك لتسوية أي مبالغ مستحقة الدفع من قبل الشركة. • يجوز للبنك بأن يسحب أو يلغي حدود التسهيلات الممنوحة للشركة والمطالبة بتسديد جميع الالتزامات المستحقة بعد إشعار الشركة خطياً قبل ١٥ يوم من تاريخ المطالبة. • للبنك الحق المطلق في تغيير مبلغ الرسوم ونسبة الأرباح ودمج الحسابات المحفوظة باسم الشركة أو توحيد كافة المبالغ المستحقة في أي وقت وفقاً لتقديره وبدون أي إشعار مسبق للشركة.	
الشروط	• تزويد البنك بكل البيانات الخاصة بالمركز المالي للشركة أو أي تغيير في وضعها المالي أو له تأثير سلبي على قدرتها على الوفاء بالتزاماتها. • استخدام التسهيلات في الغرض التي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع الأنظمة المعمول بها.	
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.	

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤-٣-٣ القروض والتسهيلات التي حصلت عليها شركة ألترابالك

قرض صندوق التنمية الصناعية رقم (٢٠٨٩)

بتاريخ ١٤٢٩/١١/٢٥هـ (الموافق ٢٠٠٨/١١/٢٦م) أبرمت ألترابك اتفاقية قرض مع صندوق التنمية بقيمة (١٢,٨٥٠,٠٠٠) اثني عشر مليون وثمانمائة وخمسون ألف ريال وذلك لتوسعة مصنعها القائم في جده لإنتاج مصغرات البلاستيك (Pet Preform)، وفي وقت لاحق وافق الصندوق على زيادة قيمة القرض إلى (٢٦,٧٥٠,٠٠٠) ستة وعشرين مليون وسبعمائة وخمسين ألف ريال حيث سددت منه الشركة مبلغ (٤,٨٥٠,٠٠٠) أربعة ملايين وثمانمائة وخمسون ألف ريال بحيث أصبح الرصيد القائم والغير مسدد بقيمة (٢١,٩٠٠,٠٠٠) واحد وعشرين مليون وتسعمائة ألف ريال، حتى تاريخ ١٤٣٤/٠٢/١٢هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٥م)، حيث وقعت ألترابك مع صندوق التنمية الجدول الزمني للأقساط بقيمة الرصيد المتبقي.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٤: شروط اتفاقية قرض صندوق التنمية الصناعية مع ألترابك

البيان	الشرح
إجمالي التسهيلات	(٢٦,٧٥٠,٠٠٠) ستة وعشرون مليون وسبعمائة وخمسون ألف ريال
فترة الإتاحة	١٤٣٤/٠٦/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٥/٠٩م)
شروط خاصة	• التقيد بإجراءات السلامة الصناعية والوقاية من الأخطار ومتطلبات الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة قبل صرف الدفعة الأخيرة من القرض. • إجراء جرد لموجودات ألترابك وتحضير قائمة بها تتضمن النوع، الوصف، الرقم والمصدر يتم التوقيع عليها من قبل ساف ومستشار الائتمان المختص بصندوق التنمية وذلك قبل صرف الخمس الأخير (٢٠٪) من مبلغ القرض.
السداد	يتم سداد باقي الدفعات بقيمة (٢١,٩٠٠,٠٠٠) واحد وعشرين مليون وتسعمائة ألف ريال وفقاً لما يلي: • ١٤٣٤/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٢٨م) ← (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٤/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/٢٣م) ← (١,٠٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٥/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/١٨م) ← (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٥/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٦/١٣م) ← (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٦/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/٠٧م) ← (٢,٢٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٢م) ← (٢,٢٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٧/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٢٧م) ← (٩٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٧/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٢٢م) ← (٩٠٠,٠٠٠) ريال. (تم السداد) • ١٤٣٨/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٥م) ← (١,١٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٨/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/١١م) ← (١,٣٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٩/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠٤م) ← (١,٣٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٣٩/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٣٠م) ← (١,٤٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٤٠/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٥م) ← (١,٤٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٤٠/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٠م) ← (١,٦٠٠,٠٠٠) ريال. • ١٤٤١/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/١٤م) ← (١,٦٠٠,٠٠٠) ريال.
الضمانات	• رهن على كافة المباني والمنشآت القائمة والمعدات الخاصة بمصنع ألترابك بجده، المستأجرة من شركة تترا باك. • ضمان من شركة تكوين بسداد كافة المبالغ الواجبة والمستحقة الدفع في حال لم تتمكن ألترابك من سداد الأقساط في المواعيد المحددة.

البيان	الشرح
التعهدات	• ألا تقل نسبة الأصول المتداولة إلى المطلوبات المتداولة عن ١:١ طوال أجل القرض. • ألا تزيد نسبة إجمالي المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة على ١:٣ طوال أجل القرض. • الالتزام بمتطلبات الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة والهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس وهيئة الغذاء والدواء. • أن تكون التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري بحت. • لن يؤثر أي تغيير بموقع المصنع وتوقف تشغيله على قدرة ألترابك بالوفاء بالتزاماتها. • موافاة صندوق التنمية بالبيانات المالية المراجعة خلال فترة لا تزيد عن (٩٠) تسعين يوماً من نهاية السنة المالية وبالبيانات المالية المؤقتة الربع سنوية خلال مدة لا تزيد عن (٣٠) ثلاثين يوماً من نهاية كل ربع سنة علاوة على أية معلومات أو بيانات أخرى يطلبها صندوق التنمية من وقت لآخر. • تقديم خطة وجدول زمني لتعيين وتدريب الكفاءات السعودية. • التأمين على النحو اللازم لدى إحدى الشركات المتخصصة على أصول المشروع ضد الأخطار التي يحددها صندوق التنمية من وقت لآخر على أن تنص وثيقة التأمين على أن صندوق التنمية هو المستفيد من كافة التعويضات عن الخسائر المؤمن عليها إضافة إلى موافاة صندوق التنمية بأية تعديلات أو إلغاءات جوهرية. • عدم إنشاء أي رهن أو حق أو ائتمان أو حجز أو أية أعباء أخرى على أي من ممتلكات المدين أو عائداته أو أصوله مما هو مملوك له الآن أو ما سيؤول إلى ملكيته مستقبلاً باستثناء ماهو منصوص عليه في هذا العقد مالم يوافق الصندوق على خلاف ذلك. كما تجدر الإشارة إلى أن ألترابك قد حصلت بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/١٩م) على موافقة صندوق التنمية الصناعية بخصوص الضمانات المقدمة للبنك العربي الوطني بغرض الحصول على قرض المرابحة المجمّع. • عدم الاندماج مع أي كيان آخر. • عدم بيع أو تأجير أو تحويل أو التصرف بأي جزء جوهري من مصنع الشركة أو أصوله.
شروط الفسخ	يعتبر أي تخلف من جانب الشركة عن الوفاء بأي تعهد أو شرط وكذلك إذا تبين تقديمها لأي ضمان أو تعهد غير صحيح يعتبر مخالفة صريحة منها للأحكام والشروط الواردة في الاتفاقية وفي حال وقوع أية مخالفة من جانب الشركة وعدم إزالتها خلال مدة ثلاثين يوماً من تاريخ إخطارها بذلك يكون من حق صندوق التنمية استرداد القرض واتخاذ ما يلزم من إجراءات لتحصيل الجزء غير المسدد من القرض وغيره من المبالغ المستحقة له.
النظام المطبق	تخضع هذه الاتفاقية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة في حال نشوء أي نزاع حول أحد بنود هذه الاتفاقية.

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات مجموعة سامبا المالية

بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٥هـ الموافق (٢٠١٥/٠٨/١٠م) أبرمت ألترابك اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع مجموعة سامبا المالية وقد بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٥: شروط اتفاقية مجموعة سامبا المالية مع ألترابك

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون ريال	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٧/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٣١م)	
الضمانات	سند لأمر صادر بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/١١م) بقيمة (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون ريال صادر من شركة ألترابك ضمان شركات من قبل شركة تكوين بقيمة (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون ريال	
السداد	يجب سداد كامل قيمة التسهيلات قبل انتهاء المدة المحددة في الاتفاقية	
تفاصيل التسهيلات	**قرض قصير الأجل أو مرابحة إسلامية**	
	حدود التسهيلات	تمويل متطلبات رأس المال العامل (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	جاري مدين (٢,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة	
	حدود التسهيلات	(٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	إعادة تمويل خطابات الاعتماد وفواتير التحصيل بنسبة ١٠٠٪
		إصدار جميع أنواع خطابات الضمان (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال
		إصدار ضمانات جمركية (٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال

البيان	الشرح
حالات الإخلال	• وجود تغير جوهري وسلبي في الوضع المالي للشركة أو لأي طرف ضامن يجعل البنك يعتقد بأن الشركة أو ذلك الطرف الضامن قد لا يقوم، أو لا يستطيع أن يقوم بتنفيذ التزاماته المنصوص عليها في الاتفاقية. • إذا أصبحت الشركة، أو أي طرف ضامن، معسراً أو قام بتنازل عام لمصلحة دائنيه أو أجرى مصالحة معهم أو صدر إشهار إفلاسه أو اتخذت إجراءات لحله. • في حال إيقاف الشركة عن ممارسة نشاطها بموجب نظام أو أي تغير في النظام يمنعها من ممارسة نشاطها. • في حال حدوث أي واقعة تعتقد مجموعة سامبا المالية بأنها أحدثت تغيير سلبي جوهري في أعمال الشركة ومركزها المالي والإداري والقانوني قد تؤدي إلى عدم تمكن الشركة من أداء التزاماتها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها.
الشروط	• استخدام التسهيلات في الغرض الذي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة أو أنظمة المملكة. • تقديم كافة الضمانات المطلوبة من البنك. • للبنك حق إجراء المقاصة على أي حقوق ملكية تخص الشركة ويجوز له أيضاً دمج حسابات الشركة لديه لتحصيل أي مبالغ مستحقة في ذمتها. • موافاة المصرف بالقوائم المالية خلال فترة لا تزيد عن (١٢٠) مائة وعشرين يوماً من نهاية السنة المالية. • المحافظة على شكل الشركة القانوني طيلة مدة الاتفاقية.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات البنك السعودي الفرنسي

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٢٤م) أبرمت ألترباك اتفاقية إطارية لاعتمادات المرابحة بقيمة (٢٣,٦٠٠,٠٠٠) ثلاثة وعشرين مليون وستمائة ألف ريال. وقد حصلت الشركة على خطابات ضمان سداد بحد (٤٠٠,٠٠٠) أربعمائة ألف ريال. بلغت القيمة الإجمالية للتسهيلات (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة وعشرين مليون ريال.

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٦: شروط اتفاقية تسهيلات البنك السعودي الفرنسي مع ألترباك

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٢٤,٠٠٠,٠٠٠) أربعة وعشرون مليون ريال.	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م)	
الضمانات	سند لأمر بقيمة (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال صادر من شركة ألترباك. ضمان شركات من شركة تكوين بقيمة (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) ريال.	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**قروض متنوعة (تسهيلات بالمرابحة وتمويل استيراد)**	
	حدود التسهيلات	(٢٣,٦٠٠,٠٠٠) ريال
	التسهيلات الفرعية	تمويل مرابحة (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال بفترة اتاحة حدها الأقصى ٦٠ يوم.
		تمويل الإستيراد (إصدار خطابات اعتماد مستندية بالاطلاع/ مؤجلة قبول) (٢٣,٦٠٠,٠٠٠) ريال بفترة إتاحة حدها الأقصى ١٨٠ يوم.
	ضمانات سداد	
	حدود التسهيلات	(٤٠٠,٠٠٠) ريال
حالات الإخلال	• في حالة تأخر الشركة عن سداد القرض أو جزء منه في تاريخ استحقاقه. • في حالة استخدام الشركة للقرض أو التسهيل الائتماني في غير الغرض الممنوح. • إذا أخلت الشركة بأي من التزاماتها أو تعهداتها الواردة بهذه الاتفاقية. • إذا تبين في أي وقت عدم سلامة الضمانات المقدمة من الشركة للبنك أو أنها غير صحيحة. • إذا توقفت الشركة عن دفع ديونها عموما أو توقفت أو هددت بالتوقف عن ممارسة نشاطها. • إفلاس الشركة أو زوال صفتها القانونية أو فقدان أهليتها أو توقفها عن ممارسة نشاطها التجاري. • حل أو تصفية الشركة أو بيعها أو تغيير كيانها القانوني.	

البيان	الشرح
الشروط	• يحق للبنك ممارسة حق المقاصة على أي حقوق ملكية أو مصالح تخص الشركة تحت عهدة ورقابة البنك لتسوية أي مبالغ مستحقة الدفع من قبل الشركة. • يجوز للبنك بأن يسحب أو يلغي حدود التسهيلات الممنوحة للشركة والمطالبة بتسديد جميع الالتزامات المستحقة بعد إشعار الشركة خطياً قبل ١٥ يوم من تاريخ المطالبة. • للبنك الحق المطلق في تغيير مبلغ الرسوم ونسبة الأرباح ودمج الحسابات المحفوظة باسم الشركة أو توحيد كافة المبالغ المستحقة في أي وقت وفقاً لتقديره وبدون أي إشعار مسبق للشركة. • تزويد البنك بكل البيانات الخاصة بالمركز المالي للشركة أو أي تغيير في وضعها المالي أو له تأثير سلبي على قدرتها على الوفاء بالتزاماتها. • استخدام التسهيلات في الغرض التي منحت لأجله وبما لا يتعارض مع الأنظمة المعمول بها.
النظام المطبق	تخضع اتفاقية التسهيلات الائتمانية للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وفي حالة التقاضي يتم الرجوع للمحاكم المختصة في المملكة العربية السعودية.

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤-٣-٤ القروض والتسهيلات التي حصلت عليها شركة نيومارينا

تسهيلات بنك إتش إس بي سي مصر

بتاريخ ١٤٣١/٠٩/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٩/٠٢م) أبرمت نيومارينا اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع بنك إتش إس بي سي في جمهورية مصر العربية حيث حصلت بموجبها على تسهيلات ائتمانية بمبلغ إجمالي قدره (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (١٦,٨٣٧,٥٠٠) ستة عشر مليوناً وثمانمئة وسبعاً وثلاثون ألفاً وخمسمائة ريال). بالإضافة إلى مبلغ قدره (٣٧٢,٠٠٠) ثلاثمائة واثنان وسبعون ألف دولار أمريكي (أي ما يعادل (١,٣٩٥,٠٣٧) مليون وثلاثمائة وخمسٌ وتسعون ألفاً وسبعة وثلاثون ريالاً).

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٧: شروط اتفاقية تسهيلات بنك إتش إس بي سي مصر مع نيومارينا

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وثلاثون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (١٦,٨٣٧,٥٠٠) ستة عشر مليوناً وثمانمئة وسبعاً وثلاثون ألفاً وخمسمائة ريال). بالإضافة إلى مبلغ قدره (٣٧٢,٠٠٠) ثلاثمائة واثنان وسبعون ألف دولار أمريكي (أي ما يعادل (١,٣٩٥,٠٣٧) مليون وثلاثمائة وخمسٌ وتسعون ألفاً وسبعة وثلاثون ريالاً).	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٢/١٠/٠٢هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٣١م) ويجوز للبنك أن يسمح باستمرار استفادة العميل من التمويل بعد انتهاء صلاحية هذه الاتفاقية وتطبق جميع شروطها وأحكامها على المدة المجددة (وقد أكدت نيومارينا أن التسهيلات مازالت سارية حتى تاريخ هذه النشرة)	
الضمانات	• سند لأمر تحت الطلب بقيمة (٣٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ١٦,٨٣٧,٥٠٠ ريال). • سند لأمر تحت الطلب بقيمة (٢,٠٠٠,٠٠٠) يورو (أي ما يعادل ٨,٤٤٠,٣٥٠ ريال) (والمتعلق بالقرض متوسط الأجل).	
السداد	يتم السداد وفقاً لشروط كل تمويل ممنوح للشركة.	
تفاصيل التسهيلات	**قرض متوسط الأجل**	
	حدود التسهيلات	(٣٧٢,٠٠٠) دولار أمريكي (أي ما يعادل ١,٣٩٥,٠٣٧ ريال).
	الغرض	إعادة تمويل القروض الممنوحة سابقا لتمويل ٩٠٪ من قيمة الآلات المستوردة.
	فترة الإتاحة	٦ شهور.
	السداد	يسدد على ١٠ أقساط متساوية. مجموع فترة سريان الأجل هي ٣ سنوات من تاريخ السحب.
	قروض متنوعة بحد أقصى ٣٥,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري	
	حدود التسهيلات	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ١٦,٨٣٧,٥٠٠ ريال).
	التسهيلات الفرعية	(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ١٦,٨٣٧,٥٠٠ ريال) (للاستيراد بالعملة المحلية أو العملة الأجنبية لشراء المواد الخام وقطع الغيار المستوردة والمحلية)
		(٣٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ١٦,٨٣٧,٥٠٠ ريال) (للاستيراد، متاح للاستخدام بالعملة المحلية فقط لإعادة تمويل ٩٠ ٪ من سندات الشحن بموجب قرض استيراد مكشوف بحد أقصى ١٨٠ يوم شاملة تسهيل الموردين)

البيان	الشرح	
تفاصيل التسهيلات	التسهيلات الفرعية	(٦,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٢,٨٨٥,٤٠٠ ريال) (لتمويل الفواتير المخصومة بالعملة المحلية فقط لتمويل ٨٠ ٪ من قيمة الأوراق التجارية متاحة بحد أقصى ٩٠ يوم. والحد الأقصى لكل المسحوب عليه هو ٣٠٪، ويكون الحد الأقصى لكل مسحوب عليه هو ٥٠٪ لعملاء الشركة الأساسيين)
		(٨,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٣,٨٤٧,٢٠٠ ريال) (لخطابات الضمان تكون متاحة لإصدار تأمينات العطاءات، والتأمين النهائي، وضمانات الدفعة المقدمة اللازمين لتدعيم عمليات الشركة بهامش نقدي بنسبة ١٠٪)
		(٦,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٢,٨٨٥,٤٠٠ ريال) (لتمويل ١٠٠٪ من فواتير الشراء المحلية متاحة بحد أقصى ١٨٠ يوم)
		حتى (١,٥٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٧٢١,٣٥٠ ريال) (للسحب على المكشوف لتمويل النفقات العامة والرسوم الجمركية ومدفوعات الخدمات والنفقات الأخرى)
حالات الإخلال	• عدم الوفاء بأي أو كل الالتزامات الواجبة ومستحقة الأداء لصالح البنك. • المماطلة في سداد الالتزامات والمبالغ المستحقة في تواريخ استحقاقها. • عدم تنفيذ أي من شروط الاتفاقية أو الإقرارات والتعهدات الواردة بها. • إذا تبين عدم صحة أي من المعلومات الجوهرية التي قدمتها الشركة للبنك. • دخول الشركة في طور التصفية أو وقوعها تحت الحراسة القضائية أو عجزها عن الوفاء بالتزاماتها لدى الغير. • مصادرة ممتلكات الشركة أو الحجز عليها ومنعها من التصرف فيها. • أي حالة تقع ويرى البنك أنها تشكل أساساً معقولاً للاعتقاد بأن تغييراً جوهرياً سلبياً قد حدث في أعمال الشركة أو وضعها المالي.	
الشروط	• الأسعار المقدمة من البنك إلى الشركة بتلك التسهيلات تخضع للتقلبات التي يقدرها البنك وفائدة تخصم بشكل شهري من حساب الشركة الجاري فيما يخص المتأخرات. • للبنك الحق في أي وقت أن يطالب بتسوية التزامات ومسئوليات الشركة وتعديل أو إلغاء القرض الممنوح للشركة وذلك كله وفقا لتقدير البنك دون أدنى التزام على البنك بتسبيب أو تبرير قراره ذلك بشرط إرسال إخطار كتابي للشركة قبل المطالبة بشهر.	
النظام المطبق	القانون المصري – المحاكم المصرية	

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات بنك أبو ظبي الوطني

بتاريخ ١٤٣٥/٠٧/١٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٥/١٨م) أبرمت نيومارينا اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع بنك أبو ظبي الوطني حيث حصلت بموجبها على تسهيلات ائتمانية بمبلغ إجمالي قدره (٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٩٦٢,٧٤٠) تسعمائة واثنان وستون ألفاً وسبعمائة وأربعون ريال)، و(٩,٤٣٠,٠٠٠) تسعة ملايين وأربعمائة وثلاثون ألف دولار أمريكي (أي ما يعادل (٣٥,٣٦٣,٤٤٣) خمسة وثلاثين مليوناً و ثلاثمائة وثلاثة وستون ألفاً وأربعمائة وثالثة وأربعون ريال).

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٨: شروط اتفاقية تسهيلات بنك أبو ظبي الوطني مع نيومارينا

البيان	الشرح
إجمالي التسهيلات	(٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٩٦٢,٧٤٠) تسعمائة واثنان وستون ألفاً وسبعمائة وأربعون ريال)، و(٩,٤٣٠,٠٠٠) تسعة ملايين وأربعمائة وثلاثون ألف دولار أمريكي (أي ما يعادل (٣٥,٣٦٣,٤٤٣) خمسة وثلاثين مليون وثلاثمائة وثلاثة وستون ألفاً وأربعمائة وثلاثة وأربعون ريال).
تاريخ الانتهاء	• فيما يخص حدود التسهيلات الائتمانية فتنتهي في ١٤٣٦/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٠٩م). • فيما يخص التسهيل الفرعي قرض متوسط الأجل فينتهي في ١٤٤١/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٧م). ويجوز للبنك أن يسمح باستمرار استفادة العميل من التمويل بعد انتهاء صلاحية هذه الاتفاقية وتطبق جميع شروطها وأحكامها على المدة المجددة (وقد أكدت نيومارينا أن التسهيلات مازالت سارية حتى تاريخ هذه النشرة)
الضمانات	جميع الأموال والحسابات الجارية والودائع النقدية أو أذون الخزانة والمتحصلات من عقود التصدير وعقود المقاولات سواء كان متنازل أو غير متنازل عنها للبنك وكافة الأرصدة الدائنة القائمة بالحسابات والحقوق الموجودة باسم الشركة لدى البنك أو أي من فروعه في مصر أو في الخارج وبأي عملة كانت تكون ضامنة لسداد جميع المبالغ التي تلتزم بسدادها الشركة إلى البنك بموجب التسهيلات الائتمانية الممنوحة لها أو تلك التي تضمن غيرها في سدادها للبنك بما في ذلك العوائد المترتبة عليها والعمولات والملحقات.
السداد	• فيما يخص حدود التسهيلات الائتمانية: تسري لمدة تبدأ من تاريخ التوقيع على العقد وتنتهي في ١٤٣٦/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٠٩م). • فيما يخص الحد الفرعي قرض متوسط الأجل بمبلغ (١٠,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٤,٨٠٩,٠٠٠ ريال) يسري لمدة ستون شهر بالإضافة إلى فترة سحب مدتها بحد أقصى سبعة أشهر، وتلتزم الشركة بسداد قيمة القرض على أقساط شهرية متساوية عددها ٦٠ قسط قيمة كل قسط (١٦٦,٦٦٦) جنيه مصري (أي ما يعادل ١٥٠, ٨٠ ريال).

البيان	الشرح	
تفاصيل التسهيلات	**حد عام لفتح اعتمادات مستندية**	
	حدود التسهيلات	(٨,٠٠٠,٠٠٠) دولار أمريكي (أي ما يعادل ٣٠,٠٠٠,٨٠٠ ريال).
	التسهيلات الفرعية	حد فرعي جاري مدين بمبلغ (٥٣,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٢٥,٤٨٧,٧٠٠ ريال).
		حد فرعي جاري مدين بمبلغ (٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٢,٤٠٤,٥٠٠ ريال).
		حد فرعي جاري مدين بمبلغ (٣,٧٥٠,٠٠٠) دولار أمريكي (أي ما يعادل ١٤,٠٦٢,٨٧٥ ريال).
	الغرض	اعتمادات مستندية (بالاطلاع و/أو تسهيلات موردين و/أو كمبيالات معززة)
	حد خطابات ضمان (ابتدائي/نهائي)	
	حدود التسهيلات	(٢,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٩٦٢,٧٤٠ ريال).
	الغرض	تمويل خطابات ضمان (ابتدائي/نهائي)
	حد عام لفتح اعتمادات مستندية	
	حدود التسهيلات	(١,٤٣٠,٠٠٠) دولار أمريكي (أي ما يعادل ٥,٣٦٢,٦٤٣ ريال)
	التسهيلات الفرعية	قرض متوسط الأجل بمبلغ قدره (١٠,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٤,٨٠٩,٠٠٠ ريال)
	الغرض	تمويل العمليات الاستيرادية ومستندات التحصيل ولتمويل التحويلات المحلية والخارجية
حالات الإخلال	يصبح كامل الرصيد المدين للقرض والتسهيلات الائتمانية من أصل وعائد وعمولات ومصروفات وملحقات وخلافه مستحق السداد فورا دون الحاجة إلى تنبيه أو إنذار أو أي إجراء آخر في أي حالة من الحالات الآتية: • عند انتهاء مدة القرض أو التسهيلات الائتمانية. • في حالة تأخر الشركة عن سداد القرض أو جزء منه في تاريخ استحقاقه. • في حال استخدام الشركة للقرض أو التسهيل الائتماني في غير الغرض الممنوح من أجله وفي هذه الحالة يحق للبنك رفض صرف قيمة أي شيك مسحوب من الشركة على حساب التسهيل يكون في غير الغرض المخصص له التسهيل. • إذا أخلت الشركة بأي من التزاماتها أو تعهداتها الواردة بهذا العقد. • إذا تبين في أي وقت عدم سلامة الضمانات المقدمة من الشركة للبنك أو إذا طرأ عليها نقص في قيمتها أو تلفها أو هلاكها أو إذا تبين أن البيانات أو المعلومات التي قدمتها الشركة للبنك غير صحيحة. • إذا توقفت الشركة عن دفع ديونها عموما أو توقفت أو هددت بالتوقف عن ممارسة نشاطها. • إذا أقيمت دعوى أو صدر أمر أو قرار أو اتخذت إجراءات بقصد حل أو تصفية الشركة أو وضعت تحت الحراسة أو صدر حكم بإشهار إفلاسها. • في حالة انسحاب الشريك الأجنبي كليا أو جزئيا من الشركة أو إذا تم تعديل الشكل القانوني للشركة أو انسحاب أي من الشركاء دون الحصول على موافقة مسبقة من البنك. • إذا تنازلت الشركة عن أي من حقوقها أو التزاماتها المترتبة على هذا العقد إلى الغير أو حولته له قبل الحصول على موافقة كتابية من البنك. • إذا تأخرت الشركة عن سداد الضرائب والرسوم الحكومية المقررة.	
الشروط	تقر الشركة وتتعهد بالآتي: • للبنك الحق في إجراء المقاصة واستيفاء حقوقه قبلها دون سابق إخطار ودون الحاجة إلى موافقة مسبقة. • أنه يحق لها الحصول على القرض والتسهيلات الائتمانية موضوع هذا العقد وبالشروط الموضحة به. • أنها ليست متخلفة عن الدفع طبقا لأي عقد أو اتفاق آخر تكون طرفا فيه وأنه ليست هناك أية دعاوى أو إجراءات إدارية متخذة ضدها حاليا أمام محاكم أو جهات إدارية. • بعدم توزيع أي أرباح خلال فترة القرض متوسط الأجل الممنوح من البنك للشركة. • باستخدام حدود القرض والتسهيلات الائتمانية في الغرض الممنوح من أجله. • أن لديها موارد بالنقد الأجنبي وتتعهد باستخدام هذه الموارد – وتدبير النقد الأجنبي اللازم في حالة عدم كفايتها – في سداد التسهيلات الائتمانية التي تم الحصول عليها من البنك بموجب هذا العقد. • أن يكون معدل دوران الحساب الجاري المدين مرتين خلال العام. • أن نسبة الأصول المتداولة إلى نسبة الخصوم المتداولة لن تقل ١,٢٥:١. • أن تكون إجمالي التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك الدائنة إلى إجمالي حقوق الملكية لا تتجاوز نسبة ١:١ خلال فترة التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنك. • أن يكون البنك في كل الأوقات متساوٍ مع البنوك الأخرى من حيث التسهيلات الممنوحة والضمانات المقابلة، إن وجدت. • أن يتم تحويل حصيلة التصدير بحد أدنى (٥,٠٠٠,٠٠٠) دولار أمريكي (أي ما يعادل ١٨,٧٥٠,٥٠٠ ريال) إلى البنك سنويا.	

البيان	الشرح
الشروط	• أن يتم إصدار الاعتمادات المحلية فقط لشركة سيدي كرير للبتروكيماويات – سيدبيك. • أن يتم استخدام ٥٠٪ كحد أقصى من الحد الجاري المدين في تمويل المشتريات المحلية على ألا يتجاوز استخدام المورد الواحد ٢٥٪ من النسبة المتاحة.
النظام المطبق	القانون المصري – المحاكم المصرية

المصدر: التقرير القانوني

تسهيلات البنك الأهلي المصري

بتاريخ ١٤٣٧/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٠٧م) أبرمت نيومارينا اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع البنك الأهلي المصري حيث حصلت بموجبها نيومارينا على تسهيلات ائتمانية بمبلغ إجمالي قدره (٧٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وسبعون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٣٦،٠٦٧,٥٠٠) ستة وثلاثون مليون وسبعة وستون ألف وخمسمائة ريال).

وفيما يلي ملخص لأهم شروط هذه الاتفاقية:

جدول رقم ١٧٩: شروط اتفاقية تسهيلات البنك الأهلي المصري مع نيومارينا

البيان	الشرح	
إجمالي التسهيلات	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وسبعون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٣٦،٠٦٧,٥٠٠) ستة وثلاثون مليون وسبعة وستون ألف وخمسمائة ريال).	
تاريخ الانتهاء	١٤٣٨/٠٩/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٦/١٧م) ويجوز للبنك أن يسمح باستمرار استفادة العميل من التمويل بعد انتهاء مدته.	
الضمانات	• التأمين على البضائع ويشمل الاعتمادات المفتوحة في نطاق الحد لصالح البنك بواقع ١١٠٪ من قيمة الاعتماد المفتوح. • التنازل عن جزء من وثيقة التأمين على المقومات المادية لنيومارينا ضد كافة الأخطار وبحد أدنى ضد خطري السطو والحريق بواقع ١١٠٪ من قيمة التسهيل لصالح البنك. • سندات لأمر بقيمة (٧٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وسبعون مليون جنيه مصري (أي ما يعادل (٣٦،٠٦٧,٥٠٠) ستة وثلاثون مليون وسبعة وستون ألف وخمسمائة ريال). • عقد رهن أوعية ادخارية بنكية.	
السداد	يجب على نيومارينا أن تسدد هذه التسهيلات في تاريخ الاستحقاق بذات عملة التسهيلات وتلتزم بأسعار الصرف المعلنة من قبل البنك. كلما حل تاريخ استحقاق أي مبلغ وفقا لهذا العقد في يوم لا يكون من أيام العمل يكون تاريخ الاستحقاق في يوم العمل السابق مباشرة.	
تفاصيل التسهيلات	**سحب في حساب جاري مدين بدون ضمان**	
	حدود التسهيلات	(١٠,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٤,٨٠٩,٠٠٠ ريال).
	الغرض	تستخدم لسداد المصروفات الجارية للنشاط ومنها الأجور والرواتب والمزايا العينية للعاملين. ويسمح التسهيل بسداد الضرائب والرسوم الجمركية.
	فتح اعتمادات مستندية	
	حدود التسهيلات	(٧٥,٠٠٠,٠٠٠) جنيه مصري (أي ما يعادل ٣٦,٠٦٧,٥٠٠ ريال).
	الغرض	لاستيراد مستلزمات الإنتاج وإعادة تمويل الاعتمادات.
	فترة الإتاحة	١٨٠ يوم من تاريخ ورود مستندات الشحن شاملة فترة تسهيلات الموردين
حالات الإخلال	• إخلال الشركة بأي من التزاماتها و/أو تعهداتها و/أو إقراراتها الواردة بهذا العقد. • إذا تبين للبنك قيام الشركة بتقديم أوراق أو مستندات أو بيانات غير صحيحة للحصول على التسهيلات موضوع العقد، أو في حالة ارتكاب الشركة للغش أو التدليس أو التلاعب للحصول على هذه التسهيلات. • إفلاس الشركة أو الحجز على أموالها أو تصفيتها أو وضعها تحت الحراسة. • إنهاء أو إلغاء أي من الموافقات أو التراخيص الصادرة للشركة لسبب راجع للبنك مما يكون من شأنه حدوث تأثير جوهري في قدرة الشركة على ممارسة نشاطها. • إذا نقصت قيمة أصول وضمانات الشركة بشكل يهدد بعدم سداد أي جزء من هذه التسهيلات من وعوائد وعمولات ورسوم ومصروفات وأية مبالغ مستحقة السداد. • إذا استخدمت الشركة التسهيلات موضوع العقد في غير الغرض المتفق عليه مع البنك والمحدد بهذا العقد أو إذا تبين للبنك من متابعة الغرض المخصص من أجله هذه التسهيلات أن الشركة غير قادرة على استمرار تشغيله بما يحقق الغرض من منح التسهيلات موضوع العقد.	

البيان	الشرح
الشروط	تقر الشركة وتتعهد بالآتي: • بأن تقدم للبنك أي مستندات، أو بيانات أو معلومات يطلبها في أي وقت من الأوقات طوال فترة سريان هذا العقد، وكذلك بتحديث بياناتها لدى البنك كلما طرأ عليها أي تغيير، كما تتعهد الشركة بعدم استخدام أية أموال من مصادر غير قانونية. • بأنه لا توجد أي دعاوى قضائية أو تحكيمية أو أي إجراءات قانونية مقامة منها أو ضدها تؤدي إلى التأثير على مركزها المالي. • بأن جميع المستندات والضمانات والإقرارات والتعهدات المقدمة إلى البنك بموجب هذا العقد سليمة وصحيحة كما أنها جزء لا يتجزأ من هذا العقد متممة ومكملة له. • بأن لا تجري أي تغيير جوهري في طبيعة أنشطتها أو في شكلها القانوني أو في هيكل الملكية، أو في الموافقات التي حصلت عليها من الجهات الحكومية المختصة ولا تقوم بأي أنشطة أخرى تتعارض معها أو مع القانون الواجب التطبيق إلا بعد الحصول على موافقة كتابية مسبقة من البنك بذلك.
الشروط	• بعدم استخدام التسهيل في القيام بتوزيع أرباح أو سداد أي مبالغ نقدية للمساهمين أو التحويل لحسابات الشركة إلى البنوك الأخرى • بموافاة البنك بصفة شهرية بشهادة معتمدة تفيد رصيد المخزون القائم بنهاية كل شهر متضمنة الكميات والقيم. • بعدم ترتيب أية أعباء جوهرية من شانها التأثير على الوفاء بالتزاماتها عن هذا التسهيل. • بعدم رهن أو إصدار توكيل بالرهن على أي أصل من أصولها مستقبلياً إلا بعد الرجوع إلى البنك. • بموافاة البنك بالميزانيات السنوية المعتمدة للشركة في خلال ١٢٠ يوم من تاريخ إقفال السنة المالية وكذلك موافاة البنك بالمراكز المالية الربع سنوية غير المعتمدة خلال ٦٠ يوم من تاريخ إقفالها. • بأن التزامات الشركة المرتبة عن هذا التسهيل ستظل مساوية على الأقل مع الالتزامات المرتبة لصالح البنوك الأخرى المانحة للتسهيلات قصيرة الأجل (Pari-passu). • بعدم إجراء تعديل بهيكل المساهمين من شأنه تخفيض الحصة الحاكمة للمساهمين الرئيسيين. • بتوجيه ٢٥٪ من حصيلة التصدير لحسابات الشركة إلى البنك بحيث تستخدم في تمويل عمليات استيراد خاصة بالشركة للبنك أو التنازل عنها لصالح البنك. • بتحقيق معدل دوران رأس المال العامل مرتين خلال العام. • بألا يقل معدل التداول عن مرة واحدة. • بعدم زيادة الرافعة المالية عن مرة واحدة. • بموافاة البنك بشهادة حديثة تفيد عدم وجود أحكام افلاس ضد الشركة من المحكمة الاقتصادية التي تقع في نطاقها وبحد أقصى ١٤٣٧/٠٧/١٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٤/١٧م). • بالتحفظ على ودائع لأجل بالجنيه المصري لصالح البنك بقيمة المعادل ل ١١٠٪ من الرصيد المدين للشريحة الدولارية. • بسداد العائد المدين للشريحة الدولارية «تحت التصفية» من الموارد الذاتية. (تبلغ قيمتها ٢,٩٠٤,٦٠٥,٢٨ دولار أمريكي أي ما يعادل ١٠,٨٩٢,٥٦٠ ريال).
النظام المطبق	القانون المصري – المحاكم المصرية.

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤-٤ عقود التوريد

١٤-٤-٤-١ عقد توريد بين ساف وبازل العالمية للتجارة إف. زي. إي.

بتاريخ ١٤٣٦/٠٣/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/١٨م) أبرمت ساف مع بازل العالمية للتجارة إف. زي. إي. عقد سنوي لشراء مادة الميتوسين تستفيد شركة ساف من تخفيض يتناسب مع استهلاكها كميات من هذه المادة. يسري هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع العقد للأنظمة الانجليزية وتكون محاكم المملكة المتحدة مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٤-٢ عقد توريد بين شركة تكوين والشركة الغربية الحديثة للتغليف المحدودة

بتاريخ ١٤٣٦/٠٣/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٠١م) أبرمت الشركة (المستقلة) مع الشركة الغربية الحديثة للتغليف المحدودة عقد شراء مواد ورقية ويتم احتساب قيمة المواد على أساس الوزن والنوعية. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٩٠ – ١٢٠ يوماً من تاريخ تسليم كل فاتورة. يسري هذا العقد لمدة سنة وقد تم تجديده حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع العقد للأنظمة الانجليزية وتكون محاكم المملكة المتحدة مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٤-٣ عقد توريد بين شركة تكوين وشركة المتحدة لصناعات الكرتون

بتاريخ ١٤٣٦/٠٧/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٢٧م) أبرمت الشركة (المستقلة) مع شركة المتحدة لصناعات الكرتون عقد شراء منتجات من الكرتون ويتم احتساب قيمة المواد على أساس الوزن والنوعية. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٩٠ – ١٢٠ يوماً من تاريخ تسليم كل فاتورة. يسري هذا العقد لمدة

سنة وقد تم تجديده حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٤-٤ عقد توريد بين شركة تكوين وسابك

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/٠١م) وقعت الشركة (المستقلة) مع سابك عقد شراء منتجات البولي بروبيلين والبولي اثيلين عالي الكثافة وبولي اثيلين قليل الكثافة وتستفيد الشركة من تخفيض يتناسب مع استهلاكها كميات من هذه المادة. كما تدفع المبالغ المستحقة عن طريق ضمان بنكي تصدره الشركة خلال ٥ أيام من قبول المورد لأمر الشراء. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م) ويتم تجديده سنوياً بموافقة الطرفين قبل ٣ أشهر من تاريخ الانتهاء. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٤-٥ عقد توريد بين شركة تكوين (فرع الأحساء) وشركة أسترا

تقوم الشركة بشراء منتجات البوليمر (masterbatch) من شركة أسترا وتستعمل هذه المواد في تلوين المواد البلاستيكية. وقد بدأ التعامل بين الطرفين من بداية التسعينات ويتجدد بشكل مستمر في بداية كل سنة ميلادية لفترة يحددها الطرفان. ويسري هذا التعامل للسنة الحالية حتى ١٤٣٧/١٢/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م). يتم طلب المواد عن طريق أوامر شراء حيث تحتسب قيمة المواد على أساس التكلفة وسعر التأمين والنقل. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٩٠ – ١٢٠ يوماً من تاريخ الفاتورة. يتم مراجعة أسعار مواد البوليمر بشكل ربع سنوي لتتناسب مع سعر السوق. يخضع هذا التعامل بين الطرفين للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٤-٦ عقد توريد بين شركة تكوين وشركة لواصق

بتاريخ ١٤٣٦/٠٢/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/١٥م) وقعت الشركة (المستقلة) مع شركة لواصق عقد شراء منتجات التغليف ويتم احتساب قيمة المنتجات على أساس التكلفة وسعر التأمين والنقل. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٩٠ – ١٢٠ يوماً من تاريخ الفاتورة. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م) ويتم تجديده سنوياً بموافقة الطرفين كتابياً. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥ عقود مع العملاء

فيما يلي ملخص لعقود أهم عملاء المجموعة:

١٤-٤-٥-١ عقد الشركة (فرع الأحساء) مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٣م) أبرمت تكوين مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي («ندى») عقد تصنيع وتوريد مواد تغليف بلاستيكية وقوارير وأكواب وأغطية وذلك وفق كميات وأحجام ومواصفات محددة على أن يتم تحديد حجم الكميات المتوقع طلبها وموعد التسليم في اليوم الخامس والعشرين من كل شهر ليتسنى للشركة تأمين المواد الأولية اللازمة التي تتناسب مع حجم الطلب. يتم احتساب قيمة المنتجات على أساس تكلفة المواد الأولية والتغليف وتكلفة النقل. كما وتدفع المبالغ المستحقة بمهلة ١٢٠ يوماً من تاريخ تسليم كل فاتورة. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٣١م) ويحق لأحد الطرفين إنهاء العقد بإخطار الطرف الآخر بذلك قبل ٩٠ يوم. يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٢ عقد الشركة (فرع الأحساء) مع إحدى الشركات الزراعية

بتاريخ ١٤٣٤/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٢٠م) أبرمت تكوين مع إحدى الشركات الزراعية عقد تصنيع وتوريد قوارير وأغطية وفق كميات وأحجام ومواصفات محددة إضافةً إلى ذلك ستؤمن شركة تكوين مخزوناً من المنتجات يعادل ٣٣٪ من الكمية المطلوبة في فترة شهر يتم احتساب قيمة المنتجات على أساس تكلفة المواد الأولية والتغليف والوزن وتكلفة النقل. كما وتدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ تسليم كل فاتورة. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٩/٠٩/١٦هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٥/٣١م) ويحق لأحد الطرفين إنهاء العقد بإخطار الطرف الآخر بذلك قبل ثلاثة أشهر. يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٣ اتفاقية بلاستيكو مع إحدى شركات المرطبات

بتاريخ ١٤٣٦/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/١٣م) أبرمت بلاستيكو مع إحدى شركات المرطبات عقد تصنيع وتوريد بريفورم وفق ألوان وأحجام وأوزان محددة وذلك بناءً على أوامر شراء تحدد فيها الكميات المطلوب المتوقّع تأمينها للشهر المقبل وتدفع المبالغ المستحقة بمهلة ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ تسليم الفاتورة أو أمر التسليم. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٣٠م) ويتجدد بموافقة الطرفين الخطية. يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٤ عقد بلاستيكو مع إحدى شركات الزيوت

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠٣م) أبرمت بلاستيكو مع إحدى شركات الزيوت عقد تصنيع وتخزين وتوريد مواد تغليف بلاستيكية حيث ستقوم بلاستيكو بصناعة منتجات وفق المواصفات المحددة في العقد وستقوم شركة الزيوت بتزويد بلاستيكو بالقوالب الخاصة بالمنتجات على أن يتم استرجاع هذه القوالب عند انتهاء مدة العقد. تقوم بلاستيكو بتزويد شركة الزيوت بالمنتجات بالمواصفات المطلوبة بعد يومين من تاريخ استلامها الطلب. يتم احتساب قيمة المنتجات على أساس وزنها إضافة إلى سعر المواد الأولية المحدد من سابك وتكلفة النقل إلى مستودعات شركة الزيوت. يتم سداد قيمة المنتجات في مهلة تتراوح بين ٤٥ – ١٢٠ يوم من تاريخ تسليمها إلى شركة الزيوت. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٣١م) ويتجدد العقد بموافقة الطرفين على شروط العقد ومدة التجديد وذلك قبل تاريخ انتهاء العقد بستة أشهر. يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٥ عقد بلاستيكو مع إحدى شركات الألبان

بتاريخ ١٤٣٥/٠٨/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٦/٠١م) أبرمت بلاستيكو مع إحدى شركات الألبان عقد تصنيع وتخزين وتوريد مواد تغليف بلاستيكية حيث ستقوم بلاستيكو بصناعة منتجات وفق المواصفات المحددة في العقد وستقوم شركة الألبان بشراء حد أدنى منها سنوياً على أن تتعهد بلاستيكو بأن تلبي حاجات شركة الألبان من المنتجات والكميات والأحجام وإيصالها إلى مستودعاتها. يتم احتساب قيمة المنتجات على أساس معادلة تأخذ بعين الاعتبار وزن المنتج وسعر المواد الخام وتكلفة الإنتاج والنقل إلى مستودعات شركة الألبان كما تتحمل شركة الألبان تكلفة أي تعديل أو تغيير في مواصفات المنتجات المحددة في العقد بما فيها تكلفة القوالب التي سيتم تأمينها لتتوافق مع المواصفات الجديدة. يتم سداد قيمة الفواتير في فترة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ انتهاء كل شهر. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣١م) ويخضع للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٦ عقد شركة تكوين (فرع الأحساء) وبلاستيكو مع إحدى شركات الألبان

بتاريخ ١٤٣٦/٠٦/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/١٤م) أبرمت بلاستيكو مع إحدى شركات الألبان عقد تصنيع قوارير على أن يتم إنتاجها وفق المواصفات والأحجام المحددة على أن تضمن بلاستيكو مطابقة المنتجات للمعايير المحددة في كل طلب. يتم تسليم المنتجات بالمواصفات المطلوبة بعد يومين من تاريخ استلام بلاستيكو الطلب كما تتحمل كافة مخاطر نقل المنتجات إلى مستودعات شركة الألبان. يتم سداد قيمة الفواتير خلال فترة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ انتهاء كل شهر. يسرى هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٩/١٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١٣م) ويجدد تلقائيا لمدة سنتين ما لم يخطر أحد الطرفين الآخر برغبته عدم تجديد العقد قبل ٣٠ يوم من تاريخ كل تجديد. يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٧ عقد بلاستيكو مع إحدى شركات تعبئة المياه

بتاريخ ١٤٣٦/٠٣/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٠٧م) أبرمت بلاستيكو مع شركة تعبئة مياه عقد توريد المنتجات المطلوبة لصناعة القوارير. تقوم بلاستيكو بفتح خط ائتمان لمدة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ أول توصيل، على أن تقوم شركة تعبئة المياه بدفع قيمة هذا الخطاب بعد انتهاء فترة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً. يسري هذا العقد لمدة سنة وقد تم تجديده حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٨ عقد بلاستيكو مع أحد مصانع تعبئة المياه

بتاريخ ١٤٣٥/٠٦/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٤/٠١م) أبرمت بلاستيكو مع أحد مصانع تعبئة المياه عقداً لبيع منتجات بلاستيكية حسب حاجة المصنع وتحسب قيمة هذه المنتجات على أساس أسعار سابك للمواد الخام اللازمة. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً. يسري هذا العقد لمدة سنة وقد تم تجديده حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٥-٩ عقد شركة الشرق مع أحد شركات الصناعات الأولية

بتاريخ ١٤٣٦/٠٤/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/١٨م) أبرمت الشرق مع أحد شركات الصناعات الأولية عقد شراء تقوم بموجبه شركة الصناعات الأولية بإرسال أوامر الشراء إلى شركة الشرق وتقوم بدورها شركة الشرق بتوصيل المنتجات المطلوبة لها. تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٤٥ – ١٢٠ يوماً من تاريخ استلام المنتجات والفواتير. ينتهي هذا العقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٣١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٦ عقود الإيجار

أبرمت المجموعة ٢٢ عقد إيجار وبيانها وفقا للجدول التالي:

جدول رقم ١٨٠: عقود الإيجار

م	المؤجر	العين المؤجرة	تاريخ بداية العقد	تاريخ نهاية العقد	حالة العقد	إجمالي قيمة الإيجار لكامل العقار (بالريال السعودي)
			تكوين			
١	مدن	أرض صناعية مساحتها ٤٣,٢٠٠ متر مربع في المدينة الصناعية الأولى في العيون – الأحساء	١٤٣٦/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٤/١١/١٩م)	١٤٥٦/٠٩/٠٩هـ (الموافق ٢٠٣٤/١١/٢٠م)	ساري	(٨٦,٤٠٠) ستة وثمانين ألف وأربعمائة ريال سنوياً
٢	محمد عبدالله العثمان	أرض صناعية مساحتها ٥٠,٠٠٠ متر مربع في الجرن – الأحساء	١٤٢٦/٠٢/١١هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م)	١٤٤٦/٠٨/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/٠٤م)	ساري	(٥٠,٠٠٠) خمسين ألف ريال سنوياً
٣	مالك (جمعية)	مستودع مساحته ٢,٨٠٠ متر مربع في الجرن – الأحساء	١٤٣٤/٠٦/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/١٤م)	١٤٣٩/٠٦/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/١٨م)	ساري	(٢٣٠,٠٠٠) مائتين وثلاثين ألف ريال سنوياً
٤	مالك (شركة عقارية)	مكاتب في الخبر، المنطقة الشرقية، بمساحة إجمالية قدرها ٧١٠ متر مربع	١٤٣٥/٠٥/٠١هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٣/٠٢م)	١٤٣٩/٠٦/١٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠١م)	ساري	(٥٦٨,٠٠٠) خمسمائة وثمانية وستين ألف ريال سنوياً
			ساف			
٥	شركة أرامكو وشركة رابغ للصناعات التحويلية والخدمات	أرض مساحتها ١٠٠,٠٠٠ متر مربع	١٤٣٢/١٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠١١/١١/٠١م)	١٤٦٣/١١/٠٥هـ (الموافق ٢٠٤١/١٠/٣٠م)	ساري	(٦٠٠,٠٠٠) ستمائة ألف ريال سنوياً
٦	محمد عبدالله العثمان	أرض مساحتها ٩٩,٤٠٠ متر مربع في الجرن – الأحساء	١٤٢٦/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م)	١٤٤٦/٠٨/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/٠٤م)	ساري	(٩٩,٤٠٠) تسعة وتسعين ألف وأربعمائة ريال سنوياً
			ألترباك			
٧	شركة تترباك	قطع أراضي بمساحة إجمالية قدرها ٣,٢١٦ متر مربع ومستودع بمساحة إجمالية قدرها ٣,٢٤٠ متر مربع في مدينة المستودعات بجدة	١٤٢٩/٠٤/٢٥هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٥/٠١م)	١٤٣٨/٠٨/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٣٠م)	ساري	(١,٤٠٠,٠٠٠) مليون وأربعمائة ألف ريال سنوياً
			بلاستيكو			
٨	مالك (فرد)	مكتب ومساحته ٢٠٢ متر مربع في جدة	١٤٣٦/٠٤/٠١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٢١م)	١٤٣٨/٠٤/٠١هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠م)	ساري	(١٣٣,٩٢٦) مائة وثلاثة وثلاثين ألف وتسعمائة وستة وعشرين ريال سنوياً
٩	مالك (فرد)	مكتب ومساحته ٢٠٢ متر مربع في جدة	١٤٣٣/٠١/٢٣هـ (الموافق ٢٠١١/١٢/١٨م)	١٤٣٨/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٣م)	ساري	(١٠١,٦٤٠) مائة وواحد ألف وستمائة وأربعين ريال سنوياً
١٠	مالك (شركة)	مكتب في الطابق الأرضي في المركز السعودي للأعمال في جدة	١٤٣٥/٠٤/٠١هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٢/٠١م)	١٤٣٧/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٣٠م)	ساري	(١٢,٦٢١) اثنى عشر ألف وستمائة وواحد وعشرين ريال سنوياً
١١	مدن	قطعة رقم (إف٥: ١١، ١٢) في المدينة الصناعية الثانية بالرياض بمساحة إجمالية قدرها ١٧,٠٠٠ متر مربع	١٤٢٤/٠٦/١٠هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٨/٠٨م)	١٤٤٩/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠٢٧/١١/٠٨م)	ساري	(٣٤٠) ثلاثمائة وأربعين ريال سنوياً

م	المؤجر	العين المؤجرة	تاريخ بداية العقد	تاريخ نهاية العقد	حالة العقد	إجمالي قيمة الإيجار لكامل العقار (بالريال السعودي)
١٢	مدن	قطعة رقم (إم١٩: ١٧، ١٩، ٢١) في المدينة الصناعية الثانية بالرياض بمساحة إجمالية قدرها ١٢,٥٠٠ متر مربع	١٤١٢/٠٨/١٦هـ (الموافق ١٩٩٢/٠٢/١٩م)	مدة العقد ٢٥ سنة، ويجدد لفترة مماثلة	ساري	(١,٠٠٠) ألف ريال سنوياً
١٣	مدن	قطعة رقم (إي١: ١، ٢، ٣، ٤) في المدينة الصناعية الثانية في جدة بمساحة إجمالية قدرها ٣٠,٠٠٠ متر مربع	١٤١٤/٠٤/١١هـ (الموافق ١٩٩٣/٠٩/٢٧م)	مدة العقد ٢٥ سنة، ويجدد لفترة مماثلة	ساري	(٢,٤٠٠) ألفين وأربعمائة ريال سنوياً
١٤	مدن	قطعة رقم (إي١: ١، ٢، ٣، ٤) في المدينة الصناعية الثانية في جدة بمساحة إجمالية قدرها ٣,٠٠٠ متر مربع	١٤٢٧/٠٦/٠٧هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٧/٠٣م)	مدة العقد ٢٥ سنة، ويجدد لفترة مماثلة	ساري	(٦٠) ستون ريال سنوياً
١٥	مالك (فرد)	مستودع ومبنى على القطع بالأرقام (٤٢٦، ٤٢٧، ٤٢٨) بمساحة إجمالية قدرها ٥,٠٠٠ متر مربع في مدينة جدة	١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م)	مدة العقد سنة هجرية تبدأ من إيصال خدمات الكهرباء، ويجدد لفترة مماثلة	ساري	(٧٥٠,٠٠٠) سبعمائة وخمسين ألف ريال سنوياً
١٦	مالك (فرد)	مستودعات بالأرقام (٨، ٩، ١٠، ١١، ١٢) بمساحة إجمالية قدرها ٤,٦٠٠ متر مربع على طريق الخرج	١٤٣٦/١٢/٠١هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/١٤م)	١٤٣٧/١١/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٧/١٧م)	ساري	(٧٢٥,٠٠٠) سبعمائة وخمسة وعشرين ألف ريل سنوياً
١٧	مالك (شركة عقارية)	مستودعات بالأرقام (١٥، ١٦، ١٧، ١٨، ١٩، ٢٠، ٢١، ٢٢، ٢٣، ٢٤، ٢٥، ٢٦، ٢٧، ٢٨) بمساحة إجمالية قدرها ١٩,٧٤٥ متر مربع على طريق الخرج	١٤٣٦/١٠/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٧/٣٠م)	١٤٣٧/١٠/١٣هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/١٧م)	ساري	(٣,١٥٩,٢١٦) ثلاثة ملايين ومائة وتسعة وخمسين ألف ومائتين وستة عشر ريال سنوياً
١٨	مالك (فرد)	مستودعات بالارقام (١٢، ١٣، ١٤، ١٥، ١٦، ١٧) بمساحة اجمالية قدرها ٥,٨٧٣ متر مربع بمدينة الرياض	١٤٣٧/٠١/٠١هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/١٤م)	١٤٣٧/١٢/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠١م)	ساري	(٨٢٢,٢٢٠) ثمانمائة واثنين وعشرين ألف ومائتين وعشرين ريال سنوياً
١٩	مالك (شركة)	مستودع على طريق الخرج القديم بمساحة إجمالية قدرها ١,٧٠٠ متر مربع	٢٠١٥/٠١/٠١م (الموافق ١٤٣٦/٠٣/١٠هـ)	فترة الإيجار شهرية وتتجدد تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر بعدم الرغبة بالتجديد قبل نهاية الشهر بخمسة عشر يوماً	ساري	(٢٣,٠٠٠) ثلاثة وعشرين ألف ريال شهرياً
		شركة الشرق				
٢٠	مدن	قطعة رقم (إف٣: ١، ٢، ٣) في المدينة الصناعية الثانية بالرياض بمساحة إجمالية قدرها ٢٢,٥٠٠ متر مربع	١٤٢٥/٠١/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٢/٢٥م)	١٤٥٠/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠٢٨/٠٥/٢٨م)	ساري	(٤٥٠) أربعمائة وخمسين ريال سنوياً
٢١	مدن	قطع سكنية رقم (٤٧٢، ٤٧٥، ٤٧٧، ٤٨٠) في المدينة الصناعية الثانية بالرياض، بمساحة إجمالية قدرها ٥,٦٢٠ متر مربع	١٤٢٧/١٢/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٢٣م)	١٤٥١/١٢/٠١هـ (الموافق ٢٠٣٠/٠٤/٠٤م)	ساري	(١١٢,٤) مائة واثنى عشر ريال وأربعون هللة سنوياً
٢٢	المؤسسة العامة للخطوط الحديدية	قطع أراضي بالأرقام (71RY8. 1RY9. 3RY9) بمساحة إجمالية قدرها ١٧,٢٥٠ متر مربع في الخرج	١٤٢٢/١٢/٢٢هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٣/٠٦م)	١٤٣٧/١٢/٢١هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٢م)	ساري	(١٥٢,٤٢٧,٦٠) مائة واثنين وخمسين ألف وأربعمائة وسبعة وعشرين ريال وستين هللة سنوياً

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٤-٧ عقود مع مقدمي الخدمات

١٤-٤-٧-١ عقد ساف مع مؤسسة أحمد العلوان للمقاولات العامة

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠١م) أبرمت ساف عقد مع مؤسسة أحمد العلوان حيث تقدم المؤسسة بموجبه خدمات مقاولات اعتماداً على أوامر شراء. ويشمل نطاق العقد أعمال ميكانيكية وكهربائية. تقوم المؤسسة بتقديم فواتير شهرية بالأعمال التي قامت بها حيث يتم سدادها خلال مدة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخها. يسري هذا العقد حتى ١٤٣٨/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٢٩م). يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع ينشأ بين الطرفين.

١٤-٤-٧-٢ عقد ساف مع مؤسسة هاشم الموسوي للمقاولات العامة

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠١م) أبرمت ساف عقد مع مؤسسة هاشم الموسوي للمقاولات العامة حيث تقدم المؤسسة بموجبه خدمات مقاولات اعتماداً على أوامر شراء. ويشمل نطاق العقد أعمالاً ميكانيكية وكهربائية. تقوم المؤسسة بتقديم فواتير شهرية بالأعمال التي قامت بها حيث يتم سدادها خلال مدة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخها. يسري هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٢٩م). يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع ينشأ بين الطرفين.

١٤-٤-٧-٣ عقد الشركة وساف مع مصنع قاوياو سيتي بايلايد نيتوير («بيني»)

بتاريخ ١٤٣٦/٠٤/١٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠١م) أبرمت الشركة وساف عقد مع بيني تقوم بموجبه بيني بخدمات تحويل/معالجة لمنتجات ساف. تقوم ساف بسداد المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ الفاتورة. يسري هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٣٠هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/٢٨م) ويتجدد تلقائياً إلا في حال أخطر أحد الأطراف الطرف الآخر كتابياً بعدم رغبته في التجديد خلال مدة لا تقل عن شهر واحد قبل تاريخ انتهاء العقد. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في جمهورية الصين وتكون محاكمها مختصة للنظر في أي نزاع ينشأ بين الطرفين.

١٤-٤-٧-٤ عقد ساف مع مؤسسة حمد عسكر اليامي للمقاولات العامة

بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٣/٠١م) أبرمت ساف عقداً مع مؤسسة حمد عسكر اليامي للمقاولات العامة حيث تقدم المؤسسة بموجبه خدمات مقاولات اعتماداً على أوامر شراء. ويشمل نطاق العقد أعمالاً ميكانيكية وكهربائية. تقوم المؤسسة بتقديم فواتير شهرية بالأعمال التي قامت بها حيث يتم سدادها خلال مدة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخها. يسري هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٢٩م). يخضع العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع ينشأ بين الطرفين.

١٤-٤-٨ عقود النقل

١٤-٤-٨-١ عقد ألترابالك مع مؤسسة خالد السحيم للنقل

بتاريخ ١٤٣٥/٠٨/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٦/٢٦م) أبرمت ألترابالك عقداً مع مؤسسة خالد السحيم لتوفير سيارات لنقل منتجاتها من جدة إلى مدن معينة داخل المملكة، مع تحديد سعر موحد للرحلة على أساس اتجاهها، على أن تكون الأسعار المحددة بالعقد ثابتة طول السنة ولا تتغير بأكثر من ١٠٪. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ الفاتورة. يسري العقد لمدة سنة من تاريخه وتتجدد الفترة تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر بعدم الرغبة في التجديد خلال مدة لا تقل عن شهر قبل انتهاء العقد؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٧/٠٩/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٢٥م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٨-٢ عقد شركة بلاستيكو مع مؤسسة الشاحنة العربية التجارية

بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/١١هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٢٢م) أبرمت شركة بلاستيكو عقداً مع مؤسسة الشاحنة العربية التجارية لتوفير سيارات لنقل منتجات فرعيها في الرياض وجدة داخل المملكة. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ الفاتورة. يسري العقد لمدة سنة من تاريخه وتتجدد الفترة تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر بعدم الرغبة في التجديد خلال مدة لا تقل عن شهر قبل انتهاء العقد؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٣/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٢١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٨-٣ عقد الشركة مع مؤسسة سعد الهبيل

بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/٣١م) أبرمت الشركة عقداً مع مؤسسة سعد الهبيل لتوفير سيارات لنقل منتجات الشركة من الهفوف إلى أي مكان داخل المملكة، مع تحديد سعر شهري موحد. تقوم المؤسسة بالتأمين على البضاعة أثناء النقل لحد أقصى ٢٠٠,٠٠٠ ريال لكل حملة. كما تدفع المبالغ المستحقة

بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ استلام الفاتورة. يسري العقد لمدة سنتين من تاريخه أي حتى تاريخ ١٤٣٧/٠٩/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٦/٣٠م) وتتجدد الفترة تلقائياً مالم يخطر أحد الطرفين الآخر بعدم الرغبة في التجديد. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٨-٤ عقد الشركة مع شركة تاسيكو تي. إم. إس. السعودية

بتاريخ ١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م) أبرمت الشركة عقداً مع شركة تاسيكو لتوفير سيارة نقل واحدة لنقل منتجات الشركة من الهفوف إلى أي مكان داخل المملكة، مع تحديد سعر شهري موحد. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ الفاتورة. يسري العقد لمدة سنتين من تاريخه وتتجدد برغبة الطرفين؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٨-٥ عقد بلاستيكو مع مؤسسة سلطان محمد الدرعان للنقل

بتاريخ ١٤٣٧/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/٣١م) أبرمت بلاستيكو عقداً مع مؤسسة سلطان محمد الدرعان لنقل منتجاتها. وتكون أسعار الرحلات متفاوتة وفقاً لوجهة التسليم ونوع الناقلة، وتلتزم المؤسسة بالتأمين على بضاعة بلاستيكو أثناء النقل إلى حد أقصى ٢٠٠,٠٠٠ ريال للحمولة الواحدة. كما تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ تقديم الفواتير وأذونات التسليم. يسري هذا العقد لمدة سنة ميلادية من تاريخه أي حتى تاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٣٠م) وتجدد لسنة ميلادية أخرى بموجب ملحق لهذا العقد يوقع عليه الطرفين. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٨-٦ عقد بلاستيكو مع شركة مجموعة البسامي للتجارة الدولية

بتاريخ ١٤٣٢/٠١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١١/٠١/٠١م) أبرمت بلاستيكو عقداً مع شركة مجموعة البسامي لنقل منتجاتها من جدة لأنحاء المملكة، وقد نص العقد على أسعار ثابتة اعتماداً على وجهة كل رحلة، وتتم مراجعة الأسعار من الطرفين في بداية كل سنة ميلادية لتتناسب مع أسعار السوق. تدفع المبالغ المستحقة بمهلة تتراوح مابين ٧ – ٦٠ يوم من تاريخ استلام الفاتورة. تلتزم مجموعة البسامي بالتأمين على بضاعة بلاستيكو أثناء النقل بحد أقصى ١٥٠,٠٠٠ ريال للشحنة الواحدة. يسري هذا العقد لمدة سنة ميلادية من تاريخه ويتجدد لفترة مماثلة بموافقة الطرفين الخطية؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويكون التحكيم في جدة مختصاً للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٩ عقود صيانة

١٤-٤-٩-١ عقد الشركة مع شركة خدمات السالم يورك للتبريد الصناعي

بتاريخ ١٤٣٤/١١/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٣/١٠/٠١م) أبرمت الشركة عقداً مع السالم يورك لتقديم خدمات الصيانة الوقائية للشركة. يشمل نطاق الأعمال صيانة ٤ من أجهزة الشركة، مع قابلية إضافة أجهزة أخرى مع زيادة قيمة العقد. كما تدفع المبالغ المستحقة على ٤ دفعات متساوية تكون أولها عند توقيع العقد وتستحق كل دفعة بعدها عند مرور ٣ أشهر من تاريخ الدفعة السابقة. تشترط السالم يورك على الشركة بأن لا تسمح لأي أحد بالقيام بأعمال جوهرية لأنظمة التبريد دون إشعار السالم يورك بها أولاً؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٨م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٩-٢ عقد الشركة مع شركة أطلس للمعدات الصناعية (أطلسكو)

بتاريخ ١٤٣٤/١١/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٠٣م) أبرمت الشركة عقداً مع أطلسكو للقيام بالصيانة الوقائية لمجموعة من معدات الشركة وعددها (١٣) المذكورة في العقد. تكون الدفعة الأولى من قيمة العقد مقدمة بنسبة ٥٠٪ من قيمة العقد على أن تكون الـ٥٠٪ المتبقية بعد ٦ أشهر من تاريخ الدفعة المقدمة. تتم مراجعة برنامج الصيانة المقدم في نهاية كل سنة تعاقدية؛ وهذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٣/٠١هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/٣٠م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-٩-٣ اتفاقية الشركة مع سمارى لأنظمة الأمن والسلامة

بتاريخ ١٤٣٥/٠١/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٠٥م) أبرمت الشركة عقداً مع سمارى لأنظمة الأمن والسلامة للقيام بالصيانة الوقائية لأنظمة الإنذار والوقاية من الحرائق في مصنع الشركة الواقع في مدينة الأحساء. يتم سداد المبالغ المستحقة على دفعات بحيث تكون الدفعة الأولى عند توقيع العقد، وتكون الدفعة الثانية بعد ٤ أشهر من توقيع العقد، والدفعة الأخيرة تكون بعد مرور ٩ أشهر من توقيع العقد. يسري هذا العقد لمدة سنتين من تاريخه حيث ينتهي في ١٤٣٧/٠١/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/٠٤م)، ويجدد هذا العقد تلقائياً مالم يخطر أحد الأطراف الطرف الآخر بعدم الرغبة في التجديد خلال فترة لا تقل عن ٣ أشهر من تاريخ انتهائه؛ هذا العقد ساري حتى تاريخ ١٤٣٩/٠٢/١٥هـ (الموافق ٢٠١٧/١١/٠٤م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-١٠ عقود بيع مخلفات صناعية (سكراب)

١٤-٤-١٠-١ عقد ساف مع شركة اس.تي.بي.

بتاريخ ١٤٣٦/١١/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/١٧م) أبرمت ساف عقداً مع شركة اس.تي.بي. تقوم بموجبه اس.تي.بي. بشراء السكراب من ساف. تحدد أسعار السكراب على أساس تسعيرة سابك للبوليمر ولساف الحق في بيع السكراب المحدد بيعه إلى اس.تي.بي لطرف آخر في حال تأخرت اس.تي.بي. في دفع مستحقاتها أو تأخرت في نقل السكراب في الوقت المحدد. يسري هذا العقد حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر بأي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-١٠-٢ عقد بلاستيكو مع مصنع المهند للبلاستيك

بتاريخ ١٤٣٦/١١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/١٠م) أبرمت بلاستيكو عقداً مع مصنع المهند يقوم بموجبه بشراء السكراب من بلاستيكو. تحدد أسعار السكراب على أساس أسعار سابك لهذه المواد. تصدر بلاستيكو فواتيرها بشكل شهري، على أن يقوم المصنع بسداد الفاتورة بمهلة لا تزيد على أسبوع من تاريخها. مدة هذا العقد سنة ميلادية من تاريخه وينتهي بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٩م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر في أي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-١٠-٣ اتفاقية بلاستيكو مع مؤسسة عبدالله المزيني التجارية

بتاريخ ١٤٣٦/٠١/٢٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/١٠م) أبرمت بلاستيكو عقداً مع مؤسسة المزيني تقوم بموجبه بشراء السكراب من بلاستيكو. تحدد أسعار السكراب على أساس أسعار سابك لهذه المواد. تصدر بلاستيكو فواتيرها بشكل شهري، على أن تقوم المؤسسة بسداد الفاتورة بمهلة لا تزيد على أسبوع من تاريخها. مدة هذا العقد سنة ميلادية من تاريخه وينتهي بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٠٩م). يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر في أي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-١١ عقود تقنية المعلومات

١٤-٤-١١-١ عقد شركة الشرق وبلاستيكو مع أوراكل (Oracle)

بتاريخ ١٤٣٦/٠٤/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٤م) أبرمت كل من شركة الشرق وبلاستيكو عقدين تقومان بموجبهما باستخدام منتجات وخدمات أوراكل أو أحد وكلائهم المعتمدين. تبقى جميع عناصر الملكية الفكرية المستخدمة في المنتجات والخدمات لأوراكل ولا تنتقل ملكيتها لشركة الشرق أو بلاستيكو. يتم سداد المبالغ المستحقة عليها بمهلة ٣٠ يوم من تاريخ الفاتورة. يسري هذان العقدان لمدة (٥) خمس سنوات من تاريخ سريانه أي بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣م) يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في جمهورية صربيا وتكون محاكم بلغراد في صربيا مختصة للنظر في أي نزاع بين الطرفين.

واستناداً إلى عقد المبايعة للاستحواذ على شركة صافولا لأنظمة التغليف وشركاتها التابعة الموقع بتاريخ ١٤٣٥/٠٩/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٧/٢٢م)، تعهدت مجموعة صافولا باستكمال كافة اجراءات التنازل عن العقود المبرمة مع أوراكل لصالح شركة الشرق وبلاستيكو والتنازل عن كافة الحقوق الناتجة عنها لصالحهما.

وبناءً عليه قامت مجموعة صافولا بتحويل اتفاقياتها مع أوراكل لصالح شركة الشرق وبلاستيكو بعد إشعار أوراكل وأخذ موافقتها على ذلك. سددت شركة الشرق مقابل خدمات الترخيص والدعم والاستحداثات لعام ٢٠١٥م مبلغ وقدره ١٤,٥٢٧ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٥٤,٤٧٧ ريال) بينما سددت بلاستيكو مبلغ ١٥,٧٨١ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٥٩,١٨٠ ريال)، وذلك للفترة المنتهية في ١٤٣٧/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣١م). هذا العقد ساري حتى ١٤٣٨/٠٣/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م) بنفس الشروط والأحكام.

١٤-٤-١١-٢ عقد الشركة ساب سوفتوير سيرفسيز العربية السعودية

بتاريخ ١٤٣٢/١٢/٢٦هـ (الموافق ٢٠١١/١١/٢٢م) أبرمت الشركة عقداً مع ساب سوفتوير سيرفسيز العربية السعودية («SAP») تقوم بموجبه SAP بتقديم خدمات الدعم للأنظمة التي زودتها للشركة. تبلغ قيمة الدعم المقدم من SAP مبلغ وقدره ١,١٩٠ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٤,٤٦٢ ريال) لكل سنة ويبقى هذا السعر ثابت حتى تاريخ ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م)، ويكون السعر قابل للزيادة بعد ذلك على أن تخطر SAP الشركة بأي زيادة قبل تطبيقها بفترة لا تقل عن ٩٠ يوم من تاريخ تفعيلها. كما تدفع الشركة المبالغ المستحقة عليها بمهلة لا تزيد عن ٣٠ يوم من تاريخ الفاتورة. هذا العقد ساري حتى ١٤٣٨/٠٣/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م) بنفس الشروط والأحكام ويجدد في بداية كل سنة برغبة الطرفين. يخضع هذا العقد للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية وتكون محاكمها مختصة للنظر في أي نزاع بين الطرفين.

١٤-٤-١٢ العقود مع الأطراف ذات العلاقة

أبرمت الشركة مجموعة من العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة بما في ذلك كبار المساهمين وشركات تابعة لكبار المساهمين وأعضاء مجلس إدارة الشركة. وفيما يلي جدول يبين قيمة التعاملات وإجمالي العقود الموقعة بين الشركة وأطراف ذات علاقة:

جدول رقم ١٨١: العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقود والتعاملات	إجمالي العقود (ريال)	الرصيد (بالريال) كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	اتفاقية شراء القوارير وعبوات التغليف	**تاريخ البداية:** ١٤٣٤/٠٢/١٤هـ (الموافق ٢٠١٢/١٢/٠٧م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٤٠/٠٤/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣١م)	٧٠,١٠٠,٠٠٠ (إيرادات للشركة)	٢١,٩٠٠,٠٠٠
شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	عقد تقديم خدمات إدارة التقنية	**تاريخ البداية:** ١٤٣٤/٠٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٣/٠١/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٤٠/٠٤/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣١م)	٤,٢٠٠,٠٠٠	-
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد المساهمين الرئيسيين في الشركة	اتفاقية إيجار سكن الموظفين وخدمات الدعم والصيانة العامة	**تاريخ البداية:** ١٤٣٤/٠٤/٢٣هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٣/٠٥م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٣٨/٠٦/٠٥هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٤م) (تُجدد هذه الاتفاقية سنوياً بموافقة الطرفين).	٤,١١٠,٠٠٠	-
مؤسسة أمن الممتلكات للحراسات الأمنية	عبدالله محمد العثمان، مالك مؤسسة أمن الممتلكات للحراسات الأمنية ، هو رئيس مجلس إدارة شركة تكوين	اتفاقية خدمات الأمن	**تاريخ البداية:** ١٤٣٤/١١/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٣/١٠/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٣٧/١٢/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٩م) (تُجدد هذه الاتفاقية سنوياً بموافقة الطرفين).	٤٨٦,٠٠٠	-
محمد عبدالله العثمان	محمد عبدالله العثمان، هو شريك في شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في شركة تكوين	اتفاقية إيجار أرض مصنع تكوين للعبوات البلاستيكية	**تاريخ البداية:** ١٤٢٦/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٤٦/٠٨/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/٠٤م)	٩٩,٤٠٠	-
محمد عبدالله العثمان	محمد عبدالله العثمان، هو شريك في شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في شركة تكوين	اتفاقية إيجار أرض مصنع ساف في الأحساء.	**تاريخ البداية:** ١٤٢٦/٠٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٤/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٤٦/٠٨/٠٦هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/٠٤م)	٥٠,٠٠٠	-
شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	معاملات إصدار تذاكر السفر لاستخدام الشركات والأفراد	**تاريخ البداية:** ١٤٣٣/٠٢/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٢/٠١/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٣٨/٠٤/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/١٢/٣١م) (ويتم تجديد التعامل سنوياً بموافق الطرفين).	٢,٣٥٣,٥٤٨	٤٠٠,٠٠٠
شركة محمد العثمان للتجارة والمقاولات	محمد عبدالله العثمان، الشريك في شركة محمد العثمان للتجارة والمقاولات، هو شريك في شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في شركة تكوين	اتفاقية أعمال التوسعة والتهيئة لمصنع شركة تكوين بالأحساء (مصنع العيون) وأعمال المقاولات	**تاريخ البداية:** ١٤٣٦/٠٤/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٢/٠٩م) **تاريخ الانتهاء:** وينتهي بانتهاء أعمال التوسعة والتهيئة لمصنع العيون.	٤١,٠٥٠,٠٠٠	٧,٠٢٠,٠٠٠

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقود والتعاملات	إجمالي العقود (ريال)	الرصيد (بالريال) كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م
عبدالعزيز العثمان وشركاه مهندسون استشاريون	عبدالعزيز العثمان، الشريك في عبدالعزيز العثمان وشركاه مهندسون استشاريون، هو شريك في شركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في شركة تكوين	اتفاقية الإشراف الهندسي لأعمال توسعة وتهيئة مصنع شركة تكوين بالأحساء	**تاريخ البداية:** ١٤٣٦/٠٧/١٨هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٠٧م) **تاريخ الانتهاء:** وينتهي بانتهاء أعمال التوسعة والتهيئة لمصنع العيون.	٢,١٥٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٠٠٠
شركة الأحساء للتنمية	عبدالمحسن محمد العثمان، عضو مجلس إدارة شركة تكوين وهو عضو مجلس إدارة بشركة الأحساء للتنمية	اتفاقية شراء المصنع في مدينة العيون – محافظة الأحساء	**تاريخ توقيع عقد شراء مصنع العيون:** ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)	٣١,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠
شركة الأحساء للتنمية	عبدالمحسن محمد العثمان، عضو مجلس إدارة شركة تكوين وهو عضو مجلس إدارة بشركة الأحساء للتنمية	رسوم إدارية لنقل ملكية مصنع العيون، سددتها شركة الأحساء للتنمية لهيئة المدن الصناعية نيابة عن تكوين	**تاريخ توقيع عقد شراء مصنع العيون:** ١٤٣٥/١٠/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٨/٠٥م)	٨٦٤,٠٠٠	٨٦٤,٠٠٠
شركة أنظمة حلول الأعمال الاستراتيجية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	شراء أجهزة تقنية المعلومات	**تاريخ البداية:** ١٤٣٧/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٥/١٠/٢٧م) **تاريخ الانتهاء:** انتهى العقد في العام ٢٠١٥م بعد تسليم المعدات للشركة.	١,١٠٠,٠٠٠	–
شركة العثمان القابضة	أحد كبار المساهمين في الشركة	سداد مصاريف قيمة إيجار مكتب ساف في الصين، إضافة إلى مصاريف تشغيلية أخرى (عملية واحدة)	**تاريخ البداية:** ١٤٣٦/٠٣/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** انتهى العقد في ١٤٣٧/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣١م).	٤٢٢,٠٠٠	–
شركة العثمان للتسويق الصناعي	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	عملية توريد مستلزمات صناعية	**تاريخ البداية:** ١٤٣٦/٠٣/١٠هـ (الموافق ٢٠١٥/٠١/٠١م) **تاريخ الانتهاء:** انتهى العقد في ١٤٣٧/٠٣/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٣١م).	١١٢,٠٠٠	–
شركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	مراجعة وتدقيق مدى التزام الشركة بالشروط البيئية وإصدار تقرير بهذا الخصوص بهدف استكمال إجراءات استخراج ترخيص بيئي	**تاريخ البداية:** ١٤٣٦/٠٨/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٥/٣١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٣٦/٠٩/١٣هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٣٠م)	٦٠,٠٠٠	–

الجهة المتعاقدة	الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	مدة العقود والتعاملات	إجمالي العقود (ريال)	الرصيد (بالريال) كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١م
شركة تقنيات نظافة البيئة للاستشارات والدراسات البيئية	شركة تابعة لشركة العثمان القابضة، أحد كبار المساهمين في الشركة	مراجعة وتدقيق مدى التزام الشركة بالشروط البيئية وإصدار تقرير بهذا الخصوص بهدف استكمال إجراءات استخراج ترخيص بيئي	**تاريخ البداية:** ١٤٣٧/٠٥/٠٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/١١م) **تاريخ الانتهاء:** ١٤٣٧/٠٦/٢٢هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/٣١م)	٦٤,٠٠٠	-

المصدر: التقرير القانوني

تجدر الإشارة إلى أن هذه التعاملات والعقود مع الأطراف ذات العلاقة ليس لها تأثير سلبي وجوهري على أرباح الشركة. وتؤكد الشركة كما في تاريخ هذه النشرة أنه لا يوجد أي اتفاقيات أو تعاملات مع أطراف ذات علاقة لم تذكر في هذه النشرة، و أنه لا توجد أي مناقشات أو مفاوضات مع أطراف ذات علاقة بخصوص اتفاقيات أو تعاملات جديدة أو محتملة لم تذكر في هذه النشرة. وتؤكد الشركة كما في تاريخ هذه النشرة أنه ليس لديها أي نية على إلغاء أو تعديل أية اتفاقيات أو تعاملات مع أطراف ذات علاقة تم ذكرها في هذه النشرة. وتؤكد الشركة وأعضاء مجلس إدارتها ومساهموها أن جميع التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة قد تمت بشكل نظامي وقانوني وعلى أسس تجارية ولم يحصل أي من هذه الأطراف ذات العلاقة على أي معاملة تفضيلية في هذا الصدد. الجدير بالذكر أنه تم عرض كافة التعاملات والعقود بين الشركة والأطراف ذات العلاقة للموافقة عليها في الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٤/٠٧م) وذلك بحسب متطلبات الفقرة (أ) من المادة (١٨) الثامنة عشر من لائحة حوكمة الشركات المقابلة للمادة (٧٠) السبعين من نظام الشركات، كما أن الشركة تدرج بند العقود والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على جدول أعمال الجمعيات العامة بشكل سنوي.

١٤-٥ عقود التأمين

تحتفظ المجموعة بالعديد من عقود التأمين المتعلقة بفروعها وأنشطتها في المملكة، وذلك لتغطية الحريق والممتلكات، وأعطال الآلات، التجهيزات، السيارات، الحوادث والتأمين على البضائع والحمولات ضد المخاطر والمسئولية المدنية والنقل البري والنقل البحري وإساءة الأمانة (وهي نوع من أنواع التأمين يغطي عمليات الاختلاس) ونقل الأموال والأموال في الخزينة، يلخص الجدول التالي نوع ونطاق التغطية التأمينية لوثائق التأمين التي تحتفظ بها المجموعة:

جدول رقم ١٨٢: عقود تأمين المجموعة

م	شركة التأمين	الشركة المؤمن عليها	رقم وثيقة التأمين	المخاطر	الغطاء التأميني	القيمة السنوية (ريال)	تاريخ البدء	تاريخ الانتهاء
١	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٠٢٧٠/٠١٣/١/٢	كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	(كافة المباني مشمولة بالتغطية) ٥٤٠,٨٩٤,٣٤٤ ريال - كافة المخاطر ١٠٧,٠٨٨,٢٦٥ ريال – انقطاع الأعمال	٩٩٠,٧٦٥ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٦هـ)	٢٠١٦/٠٧/٣١م (الموافق ١٤٣٧/١٠/٢٦هـ)
٢	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠١٨٤/٠١٣/١/٧	المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية عامة، لكل حادث ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية المنتجات لكل حادث	٢٥,٣٣٨,٢٤ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٣	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠٣٣٧/٠١٣/١/٥	تأمين أموال	٦٠,٠٠٠ ريال لكل حوالة و٤٠,٠٠٠ ريال للأموال المحفتظة في الخزنة و ٢٥,٠٠٠ ريال للأموال النقدية.	٨١٨,٦٢ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)

م	شركة التأمين	الشركة المؤمن عليها	رقم وثيقة التأمين	المخاطر	الغطاء التأميني	القيمة السنوية (ريال)	تاريخ البدء	تاريخ الانتهاء
٤	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠٣٥٥/٠١٣/١/٥	خيانة الأمانة للموظفين	الحد الأقصى لإجمالي التغطية ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال تتراوح التغطية مابين ١٠,٠٠٠ ريال – ٣٠,٠٠٠ ريال لكل موظف محدد اسمه في البوليصة	٣٦٥,١٩ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٥	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٠٣٣٨/٠١٣/١/٥	تأمين أموال	٢٥,٠٠٠ ريال لكل حوالة و٢٥,٠٠٠ ريال للأموال المحتفظة في الخزنة ٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال للأموال النقدية	١٢٤,٨٧ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٦	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٠٣٥٦/٠١٣/١/٥	خيانة الأمانة للموظفين	الحد الأقصى لإجمالي التغطية ٢,٠٠٠,٠٠٠ تتراوح حدود التغطية ما بين ١٠,٠٠٠ ريال إلى ٧٥,٠٠٠ ريال لكل موظف محدد اسمه في البوليصة	٥٨٤,٣٠ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٧	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٠١٨٥/٠١٣/١/٧	المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية عامة، لكل حادث ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية المنتجات لكل حادث	٢٠,٦٧٧,٧٨ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٨	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ألترباك	٨٥٠٠٣٣٩/٠١٣/١/٥	تأمين أموال	١٠٠,٠٠٠ ريال لكل حوالة و٥,٠٠٠ ريال للأموال المحتفظة في الخزنة ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال للأموال النقدية	٤٢٣,١٩ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٩	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ألترباك	٨٥٠٠٣٥٧/٠١٣/١/٥	خيانة الأمانة للموظفين	الحد الأقصى لإجمالي التغطية ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال بحد تغطية ٢٠٠,٠٠٠ لكل موظف محدد اسمه في البوليصة	٧٣٠,٣٨ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٠	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ألترباك	٨٥٠٠١٨٣/٠١٣/١/٧	المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية عامة، لكل حادث ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية المنتجات لكل حادث	١٢,٣١٩,٤٦ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١١	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٧٣٩٨/٠١٣/١/١	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال لـ ٣٠ مركبة	٧٤,٥١٦ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٦/٠٧/٣١م (الموافق ١٤٣٧/١٠/٢٦هـ)

م	شركة التأمين	الشركة المؤمن عليها	رقم وثيقة التأمين	المخاطر	الغطاء التأميني	القيمة السنوية (ريال)	تاريخ البدء	تاريخ الانتهاء
١٢	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٠٢٠٩/٠١٣/١/٧	المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية عامة، لكل حادث ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية المنتجات لكل حادث	٢٤,٥١٣,٣١ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٣	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٠١١١/٠١٣/١/٤	شحن بحري	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال لكل شحنة	–	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٤	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٠٣٨٧/٠١٣/١/٥	تأمين أموال	٥٠,٠٠٠ ريال لكل حوالة و٥٠,٠٠٠ ريال للأموال المحفظة في الخزنة	٩٧١,٢٥ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٥	شركة العالمية للتأمين التعاوني	شركة الشرق	٨٥٠٠٣٨٩/٠١٣/١/٥	خيانة الأمانة للموظفين	الحد الأقصى لإجمالي التغطية ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال بحد تغطية ٥٠,٠٠٠ ريال لكل موظف محدد اسمه في البوليصة	٢,٠٠٨,٥٤ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٨/٠٢م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٦هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٦	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٧٢٦٢/٠١٣/١/١	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال لـ ٥ مركبات	١٨,٥٤٢ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٧	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠٢٧٠/٠١٣/١/٢	كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	٩٠٥,٤٠٦,٥٥٤ ريال – كافة المخاطر ٦٤,٠٥٦,٨٦٤ ريال – انقطاع الأعمال	١,٤٨٢,٣٩٢ ريال –	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
١٨	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠١٣٤/٠١٣/١/٢	تعطل اللآلات والمعدات	٦٦٩,٥٩٤,٣٧٥,٧٠ ريال	٨٦٤,٣١٥ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
				خسارة الأرباح نتيجة لتعطل الآلات	٦٤,٠٥٦,٨٦٤,٣٧ ريال			
١٩	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ساف	٨٥٠٠١٠٣/٠١٣/١/٤	شحن بحري	بحد أقصى ٥,٠٠٠,٠٠٠ لكل مطالبة	–	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٠	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠٢٧٠/٠١٣/١/٢	كافة مخاطر الممتلكات	١,٠٤٥,٤٠٦,١٦٧ ريال – كافة المخاطر ٣٦٨,٩٠٨,٨١٦ ريال – انقطاع الأعمال	٢,١٦٢,٤٨٧ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٦/٠٧/٣١م (الموافق ١٤٣٧/١٠/٢٦هـ)
٢١	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠٢٠٨/٠١٣/١/٧	المسؤولية العامة ومسؤولية المنتجات	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية عامة، لكل حادث ١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال – مسؤولية المنتجات لكل حادث	٥٥,٧٢٤,٤٩ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)

م	شركة التأمين	الشركة المؤمن عليها	رقم وثيقة التأمين	المخاطر	الغطاء التأميني	القيمة السنوية (ريال)	تاريخ البدء	تاريخ الانتهاء
٢٢	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠٣٨٦/٠١٣/١/٥	تأمين أموال	٥٠,٠٠٠ ريال لكل حوالة و٥٠,٠٠٠ ريال للأموال المحفتظة في الخزنة	٨٢٥ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٣	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠٣٨٨/٠١٣/١/٥	خيانة الأمانة للموظفين	الحد الأقصى لإجمالي التغطية ٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال بحدود ٥٠,٠٠٠ ريال لكل موظف محدد اسمه في البوليصة	٧٣٠ ريال تحتسب على أساس إجمالي قيمة التغطية	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٤	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٧٤١٤/٠١٣/١/١	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال لمركبتين	١٢,٩٣٤ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٦/٠٧/٣١م (الموافق ٢٦/١٠/ ١٤٣٧هـ)
٢٥	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٧٤١٠/٠١٣/١/١	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال لـ ٣ مركبات	٤,٥٤٠ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٦/٠٧/٣١م (الموافق ١٤٣٧/١٠/٢٦هـ)
٢٦	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠١٠٩/٠١٣/١/٤	شحن بحري	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	-	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٧	شركة العالمية للتأمين التعاوني	بلاستيكو	٨٥٠٠١١٠/٠١٣/١/٤	شحن بحري	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال (التغطية تشمل كل من فرع جده وفرع الرياض)	٠,٠٧٥٪ + ٠,٠٥٪ للحروب والإضرابات = ٠,١٢٥٪ كحد أدنى للقسط يساوي ٦٠ ريال	٢٠١٥/٠٨/٠١م (الموافق ١٤٣٦/١٠/١٥هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٨	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٧٢٦٣/٠١٣/١/١	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال لـ ٩ مركبات	٢٧,٤٠٠,٣٥ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٢٩	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٠٢٧٠/٠١٣/١/٢	كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	٤١٦,٦٥٥,٢٧٧ ريال – مخاطر الممتلكات ٣٨,٧٠٣,٢٢٣ ريال – انقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	٦٩٦,٢٤٣,١٤ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٣٠	شركة العالمية للتأمين التعاوني	تكوين	٨٥٠٠١٠٢/٠١٣/١/٤	شحن بحري تغطية مفتوحة	٦٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	-	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٣١	شركة العالمية للتأمين التعاوني	ألترا باك	٨٥٠٠٢٧٠/٠١٣/١/٢	كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	١٩٤,٤٠٣,٢٩١ ريال – مخاطر الممتلكات ٣٢,٧٤٩,٠٠٦ ريال – انقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	٣٤٧,٣١٦ ريال	٢٠١٥/٠٥/٢٨م (الموافق ١٤٣٦/٠٨/٠٩هـ)	٢٠١٧/٠٥/٢٧م (الموافق ١٤٣٨/٠٩/٠١هـ)
٣٢	شركة التعاونية للتأمين التعاوني	تكوين وشركاتها التابعة في المملكة	٥٦/٢٠٩/١٣١	تأمين صحي تعاوني	بحدود ٥٠٠,٠٠٠ ريال في السنة لكل شخص مؤمن	٤,٣٩٢,٤٠٨ ريال	٢٠١٥/١٢/٣٠م (الموافق ١٤٣٧/٠٣/١٨هـ	٢٠١٦/١٢/٢٩م (الموافق ١٤٣٨/٠٣/٢٩هـ)

م	شركة التأمين	الشركة المؤمن عليها	رقم وثيقة التأمين	المخاطر	الغطاء التأميني	القيمة السنوية (ريال)	تاريخ البدء	تاريخ الانتهاء
٣٣	شركة مصر للتأمين	نيومارينا	٢٤٦٣٥	كافة مخاطر الممتلكات وانقطاع الأعمال وخسارة الأرباح	٧٦,٧٢٩,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٢٠١,٢٩٥,١٢٤ ريال)	٨٦١,٥٨٥ جنيه مصري (أي ما يعادل ٣٦٣,٧٩٧ ريال)	٢٠١٤/٠٧/٠٦م (الموافق ١٤٣٥/٠٩/٠٨هـ)	٢٠١٧/٠٧/٠٦م (الموافق ١٤٣٨/١٠/١١هـ)
٣٤	شركة مصر للتأمين	نيومارينا	١١٩٨٩٨	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٢٣,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٥١,٩٣٥ ريال) لعدد ٢ مركبة	٣٢٢٦ جنيه مصري (أي ما يعادل ١,٣٦١ ريال)	٢٠١٥/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٦/٠٧/١٢هـ)	٢٠١٧/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٨/٠٨/٠٥هـ)
٣٥	شركة مصر للتأمين	نيومارينا	٥٤٥١٧٨	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	٤٥٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ١٩٠,٠٠٩ ريال) لعدد ٢ مركبة	١١٨٩٩ جنيه مصري (أي ما يعادل ٥,٠٢٣ ريال)	٢٠١٥/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٦/٠٧/١٢هـ)	٢٠١٧/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٨/٠٨/٠٥هـ)
٣٦	شركة مصر للتأمين	نيومارينا	٥٤٥١٧٩	تأمين شامل للمركبات (جميع المخاطر)	١٤٥,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٦١,٢٢٥ ريال) لعدد ٢ مركبة	٤٠٤٥ جنيه مصري (أي ما يعادل ١,٧٠٦ ريال)	٢٠١٥/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٦/٠٧/١٢هـ)	٢٠١٧/٠٥/٠١م (الموافق ١٤٣٨/٠٨/٠٥هـ)

المصدر: التقرير القانوني

١٤-٦ العقارات المملوكة من المجموعة

تملك الشركة التابعة نيومارينا العقارات المذكورة أدناه في جمهورية مصر العربية:

- الأرض التي تقع في القطعة (١٦/٠٩) في المنطقة الصناعية الثانية، مدينة برج العرب الجديدة، وتبلغ مساحتها الكلية (٩,٧٢٣,٥) تسعة آلاف و سبعمائة وثلاثة وعشرون متراً و خمسون سنتيمتراً مربعاً، والأرض التي تقع في القطعة (٧/ب/١٦)، في المنطقة الصناعية الثانية، مدينة برج العرب الجديدة، وتبلغ مساحتها (٤,٤٤٥,٩) أربعة آلاف و أربعمائة وخمسة وأربعون متراً وتسعون سنتيمتراً مربعاً وبالتالي تبلغ المساحة الكلية للقطعتين (١٤,١٦٩) أربعة عشر ألفاً ومائة وتسعة وستون متراً مربعاً. وقد أقيم عليهما المصنع الرئيسي لشركة نيومارينا.
- قطعة أرض رقم (٤)، من المخطط رقم (٣٣/ب)، المنطقة الصناعية الثانية، مدينة برج العرب الجديدة، وتبلغ مساحتها الإجمالية (٣٠٠٠) ثلاثة آلاف متر مربع، والمقام عليها المصنع الفرعي لشركة نيومارينا.
- قطع الأراضي رقم (٤ و٥ و٦)، من المخطط رقم (٥)، المنطقة الصناعية الثانية، مدينة برج العرب الجديدة، وتبلغ مساحتها الإجمالية (٩,٥٨٥) تسعة آلاف و خمسمائة وخمسة وثمانون متراً مربعاً، والمقام عليها مستودعات شركة نيومارينا.
- وباستثناء العقارات المشار إليها أعلاه، فإن المجموعة لا تملك أي عقارات أخرى في المملكة العربية السعودية أو جمهورية مصر العربية.

١٤-٧ الرهونات على العقارات والأصول

باستثناء الرهونات المشار إليها في القسم ١٤ «المعلومات القانونية»-«التسهيلات الائتمانية والقروض»)، يقر مجلس إدارة الشركة بأنه لا توجد على الشركة أي رهونات عقارية أو حقوق أولوية بالاسترداد أو أي حقوق أخرى على عقاراتها أو أصولها كما في تاريخ هذه النشرة.

١٤-٨ الأصول الغير ملموسة

١٤-٨-١ العلامات التجارية

إن وضع المجموعة التنافسي يعتمد بشكل كبير على قدرتها في استخدام الاسم والشعار التجاري الذي يتم من خلالهما تسويق الخدمات وبيع وتسويق المنتجات الصناعية، لذلك يتوجب على المجموعة الحفاظ على استخدام علاماتها التجارية وحماية حقوقها من خلال تسجيلها لدى وزارة التجارة.

كما وتجدر الإشارة إلى أنه ليس لدى المجموعة أي أصول غير ملموسة فيما عدا علاماتها التجارية كما في تاريخ هذه النشرة.

ويوضح الجدول التالي العلامات التجارية الخاصة بالمجموعة:

جدول رقم ١٨٣: العلامات التجارية

شكل العلامة التجارية	البلد	رقم الشهادة	الشركة المالكة	تاريخ التسجيل	بداية الحماية	نهاية الحماية
تكوين Takween تكوين المتطورة للصناعات Takween Advanced Industries	السعودية	١٢٥٦/٤٠	تكوين	١٤٣٢/٠٧/٠٤هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٦م)	١٤٣١/٠٧/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٧/١١م)	١٤٤١/٠٧/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٣م)
تكوين Takween تكوين المتطورة للصناعات Takween Advanced Industries	السعودية	١٢٥٦/٤١	تكوين	١٤٣٢/٠٧/٠٤هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٦م)	١٤٣١/٠٧/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٧/١١م)	١٤٤١/٠٧/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٣م)
بلاستيكو PLASTICO SPS	السعودية	١٤٣٦٠١٧٤٩٣	تكوين	١٤٣٦/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٣م)	١٤٣٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٢م)	١٤٤٦/٠٨/١٤هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/١٣م)
بلاستيكو PLASTICO SPS	السعودية	١٤٣٦٠١٧٤٩٢	تكوين	١٤٣٦/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٣م)	١٤٣٦/٠٨/١٥هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٢م)	١٤٤٦/٠٨/١٤هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٢/١٣م)
التراباك Ultrapak	السعودية	٣٢/١٢٧٥	ألترا باك	١٤٣٢/٠٩/٢١هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٢١م)	١٤٣٢/٠٩/٢١هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٢١م)	١٤٤٢/٠٩/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٠٢م)
SAAF ساف	السعودية	٩٩/٧٢٧	ساف	١٤٢٥/٠٣/٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٥/١٢م)	١٤٢٥/٠٣/٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٥/١٢م)	١٤٤٣/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٩م)
MEDALON	أمريكا	٣٧٦٥٤٣٧	ساف	١٤٣١/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٢٣م)	١٤٣١/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٢٣م)	١٤٤١/٠٧/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٢م)

شكل العلامة التجارية	البلد	رقم الشهادة	الشركة المالكة	تاريخ التسجيل	بداية الحماية	نهاية الحماية
	السعودية	٦/٤٤٩	شركة الشرق	١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)	١٤٢٨/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/٢٧م)	١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م)
	السعودية	٧/٤٤٩	شركة الشرق	١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)	١٤٢٨/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/٢٧م)	١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م)
	السعودية	٨/٤٤٩	شركة الشرق	١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)	١٤٢٨/١١/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/٢٧م)	١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م)
	مصر	١٧٨٢٢٣	نيومارينا	١٤٣٥/١٠/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٨/٢١م)	١٤٢٦/٠٧/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٨/٢٣م)	١٤٤٧/٠٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٨/٢٣م)
	مصر	١٧٨٢٢٤	نيومارينا	١٤٣٨/٠٥/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٦/٠٣م)	١٤٢٦/٠٧/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٨/٢٣م)	١٤٤٧/٠٢/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٥/٠٨/٢٣م)

المصدر: التقرير القانوني

سجلت شركة تكوين شعارها كعلامة تجارية لدى وزارة التجارة والاستثمار بهدف حماية حقوق ملكيتها الفكرية. وقد تم إثبات ملكية الشركة للعلامة التجارية بموجب شهادتي تسجيل:

- **الشهادة الأولى:** مسجلة بالرقم (١٢٥٦/٤٠) بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٠٤هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٦م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٧) وهي عبارة عن (عبارة تكوين المتطورة للصناعات بحروف عربية ومايقابلها باللاتينية باللون الأسود ويعلوهما رسم مجسم على شكل دائري نصفه باللون الأخضر الفاتح والنصف الآخر باللون الأزرق)، تشمل الحماية المطاط والغاتابرشا والصمغ والأسبستوس والميكا والمنتجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، مواد بلاستيكيّة متشكّلة بالطرد للاستعمال في التصنيع، مواد تغليف وحشو وعزل، أنابيب ومواسير مرنة غير معدنيّة.
- **الشهادة الثانية:** مسجلة بالرقم (١٢٥٦/٤١) بتاريخ ١٤٣٢/٠٧/٠٤هـ (الموافق ٢٠١١/٠٦/٠٦م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٦) وهي عبارة عن (عبارة تكوين المتطورة للصناعات بحروف عربية ومايقابلها باللاتينية باللون الأسود ويعلوهما رسم مجسم على شكل دائري نصفه باللون الأخضر الفاتح والنصف الآخر باللون الأزرق)، تشمل الحماية الورق والورق المقوى والمُنتَجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، المطبوعات، مواد تجليد الكتب، الصور الفوتوغرافيّة، القرطاسيّة، مواد اللصق المُستعمَلَة في القرطاسيّة أو لغايات منزليّة، ومواد الفنّانين، فراشي الدهان أو التلوين، الآلات الكاتبة واللوازم المكتبيّة (عدا الأثاث)، مواد التوجيه والتدريس (عدا الأجهزة)، مواد التغليف البلاستيكيّة (غير الواردة في فئات أخرى)، حروف الطباعة، ورق اللعب، حفاضات الأطفال المصنوعة من الورق والسليوز، أكياس المهملات.

كما تملك شركة تكوين علامتين تجاريتين إضافيتين بموجب شهادتي تسجيل:

- **الشهادة الأولى:** مسجلة بالرقم (١٤٣٦٠١٧٤٩٣) بتاريخ ١٤٣٦/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٣م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٧) وهي عبارة عن (كلمة بلاستيكو بحروف عربية ولاتينية بجانبها رسم مستطيل بداخله رسم لنصف دائرة لها أطراف وأسفلها الأحرف اللاتينية إس بي إس بالألوان الأحمر و الأزرق و الأبيض)، تشمل الحماية المطاط والغاتابرشا والصمغ والأسبستوس والميكا والمنتجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، مواد بلاستيكيّة متشكّلة بالطرد للاستعمال في التصنيع، مواد تغليف وحشو وعزل، أنابيب ومواسير مرنة غير معدنيّة.
- **الشهادة الثانية:** مسجلة بالرقم (١٤٣٦٠١٧٤٩٢) بتاريخ ١٤٣٦/٠٨/١٦هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٦/٠٣م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٦) وهي عبارة عن (كلمة بلاستيكو بحروف عربية ولاتينية بجانبها رسم مستطيل بداخله رسم لنصف دائرة لها أطراف وأسفلها الأحرف اللاتينية إس بي إس بالألوان الأحمر و الأزرق و الأبيض)، تشمل الحماية الورق

والورق المقوى والمُنتَجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، المطبوعات، مواد تجليد الكتب، الصور الفوتوغرافيّة، القرطاسيّة، مواد اللصق المُستعمَلَة في القرطاسيّة أو لغايات منزليّة، ومواد الفنّانين، فراشي الدهان أو التلوين، الآلات الكاتبة واللوازم المكتبيّة (عدا الأثاث)، مواد التوجيه والتدريس (عدا الأجهزة)، مواد التغليف البلاستيكيّة (غير الواردة في فئات أخرى)، حروف الطباعة، ورق اللعب، حفاضات الأطفال المصنوعة من الورق والسليوز، أكياس المهملات.

سجلت ساف شعارها كعلامة تجارية لدى وزارة التجارة والاستثمار بهدف حماية حقوق ملكيتها الفكرية. وقد تم إثبات ملكية الشركة للعلامة التجارية بموجب شهادتي تسجيل:

- **الشهادة الأولى:** مسجلة بالرقم (٩٩/٧٢٧) بتاريخ ١٤٢٥/٠٣/٢٣هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٥/١٢م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وقد جرى تجديد الشهادة لمدد مماثلة لتنتهي بتاريخ ١٤٤٣/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٠٩م) وتم تسجيلها بالفئة رقم (٢٣) وهي عبارة عن (كلمة ساف بحروف لاتينية وعربية وحرف «إس» اللاتينية بشكل خاص وعبارة «ادفانس فابريكس فاكتوري» بحروف لاتينية وعبارة «مصنع الأنسجة المتطورة» بحروف عربية)، تشمل الحماية الغزل والخيوط المستخدمة في النسيج.
- **الشهادة الثانية:** سجلت ساف شعار MEDALON، الذي تستعمله في مبيعاتها خارج المملكة كعلامة تجارية، بالرقم (٣٧٦٥٤٣٧) بتاريخ ١٤٣١/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٣/٢٣م)، صادرة من مكتب براءات الاختراع والعلامات التجارية في الولايات المتحدة لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (٢٤) وتشمل الحماية المنسوجات ومُنتَجات النسيج غير الواردة في فئات أخرى، أغطيّة الفراش والموائد، الأقمشة والبطانيّات والمفارش.

كما قامت شركة ألترباك بتسجيل شعارها كعلامة تجارية لدى وزارة التجارة والاستثمار بهدف حماية حقوق ملكيتها الفكرية. وقد تم إثبات ملكية الشركة للعلامة التجارية بالرقم (٣٢/١٢٧٥) بتاريخ ١٤٣٢/٠٩/٢١هـ (الموافق ٢٠١١/٠٨/٢١م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وتم تسجيلها بالفئة رقم (٢١) وهي عبارة عن (كلمة ألترباك بحروف عربية ولاتينية في بطاقة بالألوان الأزرق و الأبيض) وتشمل الحماية أدوات وأواني وأوعيّة للاستعمال المنزلي وللمطبخ (ليست من معادن نفيسّة أو مُطليّة بها)، أمشاط وإسفنج، فراشي (عدا فراشي التلوين أو الدهان)، مواد صنع الفراشي، أدوات تنظيف، سلك جلي، زجاج غير مشغول وزجاج شبه مشغول (عدا الزجاج المُستعمل في المباني)، أواني زجاجيّة وأواني خزف صيني وأواني خزفيّة غير واردة في فئات أخرى.

كما سجلت شركة الشرق شعارها كعلامة تجارية لدى وزارة التجارة والاستثمار بهدف حماية حقوق ملكيتها الفكرية. وقد تم إثبات ملكية الشركة للعلامة التجارية بموجب ثلاث شهادات تسجيل:

- **الشهادة الأولى:** مسجلة بالرقم (٤٤٩/٦) بتاريخ ١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وقد جرى تجديد الشهادة لمدد مماثلة لتنتهي بتاريخ ١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م) وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٦) وهي عبارة عن (شكل دائري نصفه الأعلى عبارة عن نصف عجلة صناعة ونصفه الأسفل يتكون من عبارة «الشرق فاكتورز» باللاتينية أعلاها عبارة مصانع الشرق بالعربية، يتوسطه رسم رول يعلوه مجموعة خطوط تمثل أشعة ولحماية العلامة من مجموعها) وتشمل الحماية الورق والورق المقوى والمُنتَجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، المطبوعات، مواد تجليد الكتب، الصور الفوتوغرافيّة، القرطاسيّة، مواد اللصق المُستعمَلَة في القرطاسيّة أو لغايات منزليّة، ومواد الفنّانين، فراشي الدهان أو التلوين، الآلات الكاتبة واللوازم المكتبيّة (عدا الأثاث)، مواد التوجيه والتدريس (عدا الأجهزة)، مواد التغليف البلاستيكيّة (غير الواردة في فئات أخرى)، حروف الطباعة، ورق اللعب، حفاضات الأطفال المصنوعة من الورق والسليوز، أكياس المهملات.
- **الشهادة الثانية:** مسجلة بالرقم (٤٤٩/٧) بتاريخ ١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وقد جرى تجديد الشهادة لمدد مماثلة لتنتهي بتاريخ ١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م) وتم تسجيلها بالفئة رقم (٢٠) وهي عبارة عن (شكل دائري نصفه الأعلى عبارة عن نصف عجلة صناعة ونصفه الأسفل عبارة عن عبارة «الشرق فاكتورز» باللاتينية أعلاها عبارة مصانع الشرق بالعربية، يتوسطه رسم رول يعلوه مجموعة خطوط تمثل أشعة) وتشمل الحماية الأثاث والمرايا وإطارات الصور، (المُنتَجات) غير الواردة في فئات أخرى) المصنوعة من الخشب أو الفلين أو الغاب أو الخيزران أو الصفصاف أو القرون أو العظام أو العاج أو عظم الحوت أو الصدف أو الكهرمان أو المَحار أو المرشوم والمواد البديلة لكل هذه المواد أو من المواد البلاستيكيّة.
- **الشهادة الثالثة:** مسجلة بالرقم (٤٤٩/٨) بتاريخ ١٤١٩/٠٦/٢٢هـ (الموافق ١٩٩٨/١٠/١٣م)، صادرة من وزارة التجارة والاستثمار – إدارة العلامات التجارية لمدة (١٠) عشرة سنوات وقد جرى تجديد الشهادة لمدد مماثلة لتنتهي بتاريخ ١٤٣٨/١١/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٠٨م) وتم تسجيلها بالفئة رقم (٢١) وهي عبارة عن (شكل دائري نصفه الأعلى عبارة عن نصف عجلة صناعة ونصفه الأسفل عبارة عن عبارة «الشرق فاكتورز» باللاتينية أعلاها عبارة مصانع الشرق بالعربية، يتوسطه رسم رول يعلوه مجموعة خطوط تمصل تمثل أشعة ولحماية العلامة من مجموعها) وتشمل الحماية أدوات وأواني وأوعيّة للاستعمال المنزلي وللمطبخ (ليست من معادن نفيسّة أو مُطليّة بها)، أمشاط وإسفنج، فراشي (عدا فراشي التلوين أو الدهان)، مواد صنع الفراشي، أدوات تنظيف، سلك جلي، زجاج غير مشغول وزجاج شبه مشغول (عدا الزجاج المُستعمل في المباني)، أواني زجاجيّة وأواني خزف صيني وأواني خزفيّة غير واردة في فئات أخرى.

سجلت نيومارينا شعارها كعلامة تجارية لدى إدارة العلامات التجارية بجهاز تنمية التجارة الداخلية بوزارة التموين والتجارة الداخلية، بهدف حماية حقوق ملكيتها الفكرية. وقد تم إثبات ملكية الشركة للعلامة التجارية بموجب شهادتي تسجيل:

- **الشهادة الأولى:** مسجلة بالرقم (١٧٨٢٢٣) بتاريخ ١٤٣٥/١٠/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٤/٨/٢١م)، صادرة من إدارة العلامات التجارية بجهاز تنمية

التجارة الداخلية بوزارة التموين والتجارة الداخلية في جمهورية مصر العربية وقد بدأت الحماية بتاريخ ١٤٢٦/٠٧/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٨/٢٣م) لمدة (١٠) عشرة سنوات ثم تم تجديدها بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٢/٢٦م) لعشر سنوات أخرى وتم تسجيلها بالفئة رقم (١٧) وتشمل الحماية المطاط والغاتابرشا والصمغ والأسبستوس والميكا والمنتجات المصنوعة من هذه المواد وغير واردة في فئات أخرى، مواد بلاستيكيّة متشكّلة بالطرد للاستعمال في التصنيع، مواد تغليف وحشو وعزل، أنابيب ومواسير مرنة غير معدنيّة.

- **الشهادة الثانية:** مسجلة بالرقم (١٧٨٢٢٤) بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٦/٠٣م)، صادرة من إدارة العلامات التجارية بجهاز تنمية التجارة الداخلية بوزارة التموين والتجارة الداخلية وقد بدأت الحماية بتاريخ ١٤٢٦/٠٧/١٨هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٨/٢٣م) لمدة (١٠) عشرة سنوات ثم تم تجديدها بتاريخ ١٤٣٦/٠٥/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٥/٢/٢٦م) لعشر سنوات أخرى وتم تسجيلها بالفئة رقم (٣٥) وتشمل الحماية خَدَمَات الدعايّة والإعلان وخدمات إدارة وتوجيه الأعمال وتفعيل النشاط المكتَبي.

١٤-٩ التقاضي والمطالبات

باستثناء الدعاوى والمطالبات الموضحة أدناه، وحتى تاريخ هذه النشرة، تؤكد الشركة أنها ليست ولا شركاتها التابعة طرفاً في أي دعاوى قضائية أو تحكيم أو إجراءات إدارية من شأنها أن تؤثر جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

١٤-٩-١ الدعاوى والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعية

يبين الجدول التالي جميع الدعاوى والمطالبات التي تكون فيها الشركة أو أحد شركاتها التابعة مدعية في المملكة أو خارجها قيمتها الإجمالية (٢٥,٦٨٣,٤٨٧) خمسة وعشرين مليون وستمائة وثلاثة وثمانين ألف وأربعمائة وسبعة وثمانين ريال تقريباً :

جدول رقم ١٨٤: الدعاوى القضائية والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعية

المدعى عليه	معلومات قيد القضية	نوع القضية	قيمة المطالبة	حالة القضية
بلاستيكو				
شركة مياه الهدا المحدودة	قضية رقم ٢/١٦٧٥/ق لعام ١٤٣٦هـ، منظورة لدى الدائرة التجارية الثالثة في المحكمة الإدارية بجده	مطالبة مالية	٣,٨١٩,٠٧٩,٥٠ ريال	تم صدور حكم غيابي ابتدائي بالقضية بتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٤هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٨/٠٩م) لصالح بلاستيكو وقد استأنف المدعى عليه الحكم، وتم نقض الحكم، والقضية لا زالت منظورة.
الهيئة العامة للزكاة والدخل	محكمة الاستئناف الإدارية، قضية رقم ١٤٣٢/١/١٨٨٥هـ	قضية إدارية	٢,٢٩٢,٣٣٩ ريال	اعتراض على الربط الزكوي للعام ٢٠٠٤م ، وقد صدر حكم ابتدائي برد الدعوى، وقد قامت بلاستيكو باستئناف الحكم، والقضية الآن منظورة لدى محكمة الاستئناف الإدارية. *
الهيئة العامة للزكاة والدخل	لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية بجدة	اعتراض زكوي	٥,٣١٧,١٦٣ ريال	اعتراض على الربط الزكوي للأعوام ٢٠٠٩م – ٢٠١٢م، والاعتراض منظور لدى لجنة الاعتراض الابتدائية.
شركة ألترابلك				
الهيئة العامة للزكاة والدخل	لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية بجدة ، الاعتراض رقم ١٤٣٤/٢٢/٦٣٢٨هـ	اعتراض زكوي	٩٩٦,٣٤٦ ريال	اعتراض على الربط الزكوي للأعوام ٢٠٠٧م – ٢٠١٠م، وقد قامت ألترابلك بحضور مناقشة الاعتراض لدى لجنة الاعتراض الابتدائية، و هي بانتظار قرار اللجنة.
الهيئة العامة للزكاة والدخل	لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية بجدة ، الاعتراض رقم ٢/١٩٣٦/٢٤	اعتراض زكوي	٦٤٧,١٥٠ ريال	اعتراض على الربط الزكوي للأعوام ٢٠٠٥م – ٢٠٠٦م، ولم يتم تحديد موعد لمناقشة الاعتراض بعد.
شركة الشرق				
شركة سعودي أوجيه المحدودة	قضية رقم ٣٥٣٩ وتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٢٤هـ، المحكمة الإدارية بالرياض	مطالبة مالية	٣,٢٢٧,٤٧٩ ريال	تطالب المدعية المدعى عليها بمبالغ مقابل توريد بضائع، ولا تزال الدعوى قيد النظر لدى الدائرة المختصة.
الشركة الأردنية الحديثة لتطوير المشاريع ذ.م.م.	قضية رقم ٢٠١٥/١١٦٥ بتاريخ ٢٠١٥/١١/٢٩م، في محكمة بداية حقوق شمال عمان في المملكة الأردنية الهاشمية	مطالبة مالية	١٤٧,٦٠٠ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٥٥٣,٥١٤ ريال)	قدمت المدعية دعوى للمطالبة بثمن براميل بلاستيك لتعبئة المواد الخطرة قد تم توريدها للمدعى عليها ولم تدفع ثمنها، ولا زالت الدعوى قيد النظر.

المدعى عليه	معلومات قيد القضية	نوع القضية	قيمة المطالبة	حالة القضية
الهيئة العامة للزكاة والدخل	لجنة الاعتراض الزكوية الضريبية الابتدائية بجدة ، الاعتراض رقم ٢/١٩٣٦/٢٤	اعتراض زكوي	٦,٥٠١,٠١٠ ريال	اعتراض على الربط الزكوي للأعوام ٢٠٠٧م – ٢٠١٠م، والاعتراض منظور لدى لجنة الاعتراض الابتدائية.
نيومارينا				
مصلحة الضرائب على المبيعات	محكمة القضاء الإداري في جمهورية مصر العربية	قضية إدارية	١,٠٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٤٨٠,٩٠٠ ريال)	قدمت المدعية الدعوى للمطالبة بقيمة ضريبة على المبيعات تدعي المدعية بأنها أخذت منها بشكل غير عادل، ولا زالت القضية قيد النظر لدى المحكمة المختصة.
شركة البدر للبلاستيك	محكمة الجنح في مدينة بدر بجمهورية مصر العربية	مطالبة مالية	٥٠٠,٠٠٠ جنيه مصري (أي ما يعادل ٢٤٠,٤٥٠ ريال)	أربع قضايا بنفس الموضوع، وهي المطالبة بقيمة شيكات بدون رصيد، ولم يصدر حكم في القضية بعد.
شركة بناء للمقاولات	قرار تحكيم، قيد التنفيذ	مطالبة مالية	٤,٠١٥,١٦٦ جنيه مصري (أي ما يعادل ١,٩٣٠,٨٩٣ ريال)	قدمت المدعية دعواها مطالبة بإبطال قرار التحكيم القاضي بإلزام المدعية بدفع مبلغ (٤,٠١٥,١٦٦) جنيه مصري (أي ما يعادل ١,٩٣٠,٨٩٣ ريال)، وقد تم رد دعوى المدعية، وجاري تنفيذ قرار التحكيم الصادر لصالح شركة نيومارينا.

المصدر: التقرير القانوني

* وفقاً لعقد المبايعة بين مجموعة صافولا وشركة تكوين، فقد تكفلت مجموعة صافولا بتحمل مبلغ المطالبة في حال لم يصدر حكم لصالح بلاستيكو في هذه القضية، بالإضافة إلى تحمل مجموعة صافولا لكافة النفقات المرتبطة بهذه القضية.

١٤-٩-٢ الدعاوى والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعى عليها

يبين الجدول التالي جميع الدعاوى والمطالبات التي تكون فيها الشركة أو أحد شركاتها التابعة مدعى عليها في المملكة أو خارجها قيمتها الإجمالية (٥٣٣,١٣٣) خمسمائة وثلاثة وثلاثين ألف ومائة وثلاثة وثلاثين ريال تقريباً :

جدول رقم ١٨٥: الدعاوى القضائية والمطالبات التي تكون فيها المجموعة مدعى عليها

المدعي	معلومات قيد القضية	نوع القضية	الطلبات	حالة القضية
بلاستيكو				
رجحه فالح الفايز	قضية رقم ٣٤٩٥ لعام ١٤٣٥هـ في المحكمة الإدارية بجده	مطالبة مالية	٩٤,٤٣٥,٦٣ دولار أمريكي (أي ما يعادل ٣٥٤,١٤٣ ريال) و١٧٩,٠٠٠ ريال	يطالب المدعي بقيمة بضائع يدعي أنه استلمها ناقصة، بالإضافة لمطالبته بالرسوم الإدارية التي تكبدها. ولا زالت القضية منظورة لدى الدائرة المختصة.
طه عبدالحميد محمد	قضية رقم ١٤٣٧/١٦٠٥٤هـ في الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات العمالية بجده	قضية عمالية	العودة للعمل أو التعويض المادي	قضية مرفوعة من المدعي بسبب إنهاء خدماته من قبل الشركة، وتدعي المدعى عليها أن إنهاء خدمات المدعي قد تم في فترة التجربة. والقضية الآن محجوزة لدى الهيئة لإصدار الحكم بتاريخ ١٤٣٧/٠٦/١٥هـ.
سمير كيادي	قضية رقم ١٤٣٧/١٦١٩٥هـ في الهيئة الابتدائية لتسوية الخلافات العمالية بجده	قضية عمالية	العودة للعمل أو التعويض المادي	قضية مرفوعة من المدعي بسبب إنهاء خدماته من قبل الشركة. والقضية لا زالت منظورة لدى الهيئة.
شركة الشرق				
الشركة الأردنية الحديثة لتطوير المشاريع ذ.م.م.	قضية رقم ٢٠١٥/١١٦٥ بتاريخ ٢٠١٥/١١/٢٩م، في محكمة بداية حقوق شمال عمان في المملكة الأردنية الهاشمية	مطالبة مالية	التعويض عن الأضرار	قدمت المدعية دعوى مقابلة. وفي ادعائها تطلب فيها التعويض عن العطل والضرر نتيجة إخلال المدعى عليها بعقد التوريد كون البراميل الموردة من قبل المدعى عليها بها عيوب مصنعية، ولا زالت الدعوى قيد النظر لدى المحكمة المختصة.

المصدر: التقرير القانوني

١٥. التعهد بتغطية الاكتتاب

١٥-١ اسم متعهدا التغطية وعنوانهما

أبرمت الشركة اتفاقية تعهد بتغطية الاكتتاب مع متعهدا تغطية الاكتتاب شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (متعهد تغطية مساعد)، بموجب هذه الاتفاقية يتعهد متعهدا التغطية بالاكتتاب بعدد (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً عادياً بسعر (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد، تمثل جميع أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب («اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب»).

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة

٧٢٦٧ العليا – المروج، الرياض ١٢٢٨٣-٢٢٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٩٩٢٣١٣ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٢٩٩٢٤٢٤ ١١ ٩٦٦+

البريد الإلكتروني: saudiarabia@hsbc.com

الموقع الإلكتروني: www.hsbcsaudi.com

شركة العربي الوطني للاستثمار

المربع، مبنى العربي للاستثمار،

ص.ب. ٢٢٠٠٠٩ الرياض ١١٣١١. المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠٦٢٥٠٠ ١١ ٩٦٦+

فاكس: ٤٠٦٣٥٤٨ ١١ ٩٦٦+

البريد الإلكتروني: info@anbinvest.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.anbinvest.com.sa

١٥-٢ التعهد بالاكتتاب من قبل الملاك الرئيسيين

تعهد كل من شركة العثمان القابضة وشركة عبدالرحمن صالح الراجحي وشركاه المحدودة وعبدالمحسن محمد العثمان وخالد عبدالرحمن الراجحي بالتزامهم في المشاركة في زيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، وقد أكدوا للشركة التزامهم بممارسة جميع الحقوق التي ستخصص لهم والاكتتاب في الأسهم الجديدة.

١٥-٣ الشروط الأساسية لاتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب

تنص الشروط والأحكام المنصوص عليها في اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب على مايلي:

١- تتعهد الشركة لمتعهدي التغطية أنه في تاريخ التخصيص سوف تصدر وتخصص لمتعهدي التغطية جميع أسهم حقوق الأولوية المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب التي لم يكتتب بها المساهمون المستحقون كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.

٢- يتعهد متعهدا تغطية الاكتتاب للشركة بأنه في تاريخ التخصيص، سوف يقوم بشراء الأسهم المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية، وذلك بسعر الاكتتاب.

٣- يتقاضى متعهدا التغطية مقابل مادي محدد لقاء تعهده بالتغطية والذي سيتم دفعه من متحصلات الاكتتاب.

جدول رقم ١٨٦: نسبة تعهد التغطية

متعهد تغطية الاكتتاب	عدد أسهم الاكتتاب	قيمة الأسهم المتعهد بتغطيتها	نسبة تعهد التغطية
شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٪
شركة العربي الوطني للاستثمار	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٪

١٦. المصاريف

تبلغ القيمة المتوقعة لإجمالي مصاريف الاكتتاب مبلغ ((١٧,٠٠٠,٠٠٠ سبعة عشر مليون ريال) حيث سيتم خصمها من إجمالي متحصلات الطرح البالغة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ستمائة مليون ريال، وتشمل هذه التكاليف أتعاب المستشار المالي والمستشار القانوني للطرح ومستشار العناية المهنية المالية ومستشار دراسات السوق ومستشار الإعلام إضافة إلى مصاريف متعهدي التغطية ومصاريف الجهات المستلمة ومصاريف التسويق والتوزيع والمصاريف الأخرى المرتبطة بالطرح.

١٧. الإعفاءات

لم تتقدم الشركة أو المستشار المالي إلى هيئة السوق المالية بطلب إعفائها من أي من المتطلبات الواردة في قواعد التسجيل والإدراج.

١٨. شروط وتعليمات الاكتتاب

تم التقدم بطلب لتسجيل الأسهم الجديدة وقبول إدراجها للهيئة، وذلك بموجب قواعد التسجيل والإدراج.

يجب على جميع الأشخاص المستحقين قراءة شروط وتعليمات الاكتتاب بعناية قبل استكمال نموذج طلب الاكتتاب، حيث يعتبر التوقيع على نموذج طلب الاكتتاب وتقديمه إلى الجهة المستلمة بمثابة إقرار بالقبول والموافقة على شروط وتعليمات الاكتتاب يعتبر اتفاقية ملزمة بين الشركة والشخص المستحق.

١٨-١ الاكتتاب في الأسهم الجديدة

وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) على زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية ووفقاً لهذه النشرة سوف تطرح (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) ستين مليون سهماً جديداً بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريال للسهم الواحد من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بسعر (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد. وسوف تُخصص الأسهم الجديدة على أساس سهم جديد لكل حق أولوية من أسهم حقوق الأولوية التي يتم ممارستها على نحو كامل وصحيح.

سوف تصدر حقوق الأولوية إلى المساهمين المقيدين كما في تاريخ الأحقية بواقع حق أولوية (١,٧١) لكل (١) سهم مملوك للشركة في ذلك التاريخ بحيث تكون قيمة الطرح الإجمالية (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال.

١٨-١-١ مرحلة الاكتتاب الأولى وفترة تداول حقوق الأولوية

- **مرحلة الاكتتاب الأولى**

في الفترة الممتدة من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وحتى يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م) ويتاح خلالها للمساهمين المقيدين فقط ممارسة حقهم بالاكتتاب (جزئياً أو كلياً) في الأسهم الجديدة شريطة استمرار امتلاك المساهمين المقيدين لحقوق أولوية كافية في محافظهم في نهاية فترة التداول، وتتزامن مرحلة الاكتتاب الأولى مع فترة التداول التي يمكن خلالها للمساهمين المقيدين والجمهور التداول في حقوق الأولوية.

سيتم الاكتتاب في الأسهم الجديدة عبر تقديم طلب الاكتتاب إلى أي فرع من فروع الجهات المستلمة من خلال تعبئة نموذج الاكتتاب أو من خلال الصراف الآلي أو الهاتف أو الاكتتاب إلكترونياً لدى الجهات المستلمة الذين يقدمون هذه الخدمات إلى المكتتبين. وتجدر الإشارة إلى أنه إذا كان المساهم المقيد يملك عدد حقوق أولوية في نهاية فترة التداول أقل من عدد الحقوق المطلوبة لعدد الأسهم الجديدة التي تم الاكتتاب فيها خلال المرحلة ذاتها، فسيتم رفض طلب اكتتابه بشكل كلي أو جزئي. وسوف يتم إبلاغ المساهمين المسجلين بهذا الرفض كما سيتم إعادة مبلغ الاكتتاب المرفوض عبر الجهة المستلمة للمساهم المقيد. وإذا كان هناك شخص مستحق يملك في نهاية فترة التداول أقل من العدد المطلوب للأسهم الجديدة فسيتم رفض طلب اكتتاب ذلك الشخص كلياً أو جزئياً وسيتم إشعاره بالرفض وإعادة مبلغ الاكتتاب المرفوض عبر الجهة المستلمة.

- **فترة التداول**

في الفترة من يوم الثلاثاء ١٤٣٧/١٢/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢٧م) وسوف ستسمر حتى نهاية تداول يوم الخميس ١٤٣٨/٠١/٠٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٦م). تقوم تداول بتجهيز آليات لتنظيم عمليات تداول حقوق الأولوية في أنظمتها ويوضع رمز منفصل لحقوق الأولوية المصدرة (منفصلة عن رمز تداول الأسهم القائمة). وسيعمد نظام تداول إلى إلغاء رمز حقوق الأولوية للشركة بمجرد انتهاء فترة التداول.

تشمل هذه الفترة الخيارات التالية:

يملك المساهمون المقيدون الخيارات التالية في مرحلة الاكتتاب الأولى وفترة التداول:

- الاحتفاظ بمخصصاتهم من حقوق الأولوية وممارسة تلك الحقوق للاكتتاب في الأسهم الجديدة؛
- بيع مخصصاتهم من حقوق الأولوية أو جزء منها من خلال تداول؛
- شراء حقوق أولوية إضافية في تداول. لا يكون الاكتتاب في الأسهم الجديدة متاحاً إلا من خلال مرحلة الاكتتاب الثانية عن طريق تعبئة نموذج طلب اكتتاب أو من خلال الصراف الآلي أو الهاتف أو الاكتتاب إلكترونياً لدى إحدى الجهات المستلمة التي تقدم هذه الخدمات إلى عملائها، أو
- عدم اتخاذ أي أجراء فيما يتعلق بإصدار حقوق الأولوية سواء ببيع الحقوق أو ممارسة الحق في الاكتتاب في الأسهم الجديدة. وسوف يتم طرح الأسهم المتبقية الناتجة عن عدم ممارسة المساهمين المقيدين للحقوق أو بيعها في فترة الطرح المتبقي.

يجوز لأولئك الذين اشتروا حقوق الأولوية خلال هذه الفترة تداولها عن طريق بيعها أو شراء جزء منها أو جميعها. وفي حال اشتروا تلك الحقوق وأودعوها إلى حقوقهم خلال هذه الفترة فلا يجوز لهم فقط ممارسة حق الأولوية والاكتتاب في أسهم جديدة إلا في مرحلة الاكتتاب الثانية.

١٨-١-٢ مرحلة الاكتتاب الثانية والطرح المتبقي:

- مرحلة الاكتتاب الثانية

في الفترة من يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٩م) حتى يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠١/٠٩هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١١م). يجوز لجميع أصحاب حقوق الأولوية، سواء كانوا مساهمين مقيدين أو مشترين لحقوق الأولوية خلال فترة التداول، ممارسة حقهم في الاكتتاب بالأسهم الجديدة عن طريق تعبئة نموذج اكتتاب أو من خلال الصراف الآلي أو الهاتف أو الاكتتاب إلكترونياً لدى إحدى الجهات المستلمة الذين يقدمون هذه الخدمات إلى عملائهم.

يمكن أن يستمر المساهمون المقيدون الذين لم يكتتبوا في الأسهم الجديدة في الشركة سواء بشكل كلي أو جزئي خلال مرحلة الاكتتاب الأولي في ممارسة حقهم خلال هذه المرحلة. بالإضافة الى ذلك، إذا اشتروا حقوقاً إضافية أثناء فترة التداول، فيجوز لهم ممارسة حقوقهم والاكتتاب في أسهم جديدة خلال مرحلة الاكتتاب الثانية. ولا يتم تداول حقوق الأولوية خلال هذه الفترة.

وفي حال وجود أي أسهم متبقية بعد مرحلة الاكتتاب الأولى ومرحلة الاكتتاب الثانية، سيكون على المؤسسات الاستثمارية ممن تم دعوتهم من قبل مدير الاكتتاب تقديم عروض لشراء الأسهم المتبقية ويمكن للمؤسسات الاستثمارية تقديم هذه العروض من الساعة ١٠:٠٠ صباحاً يوم الأحد ١٤٣٨/٠١/١٤هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٦م) وحتى الساعة ١٠:٠٠ صباحاً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٣٨/٠١/١٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/١٧م). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية حسب سعر طرح الأسهم الجديدة التي تقدمه هذه المؤسسات، مع إعطاء الأولوية في تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية التي تقدم أعلى سعر طرح، حتى يتم تخصيص جميع الأسهم المتبقية.كما سيتم توزيع الأسهم المتبقية بالتناسب بين المؤسسات الاستثمارية التي تطرح بنفس السعر.

سيتم جمع كسور استحقاقات الأسهم وطرحها للمؤسسات الاستثمارية خلال الطرح المتبقي. وتوزع جميع المتحصلات الناتجة عن بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم حتى سعر الطرح المدفوع على الشركة وتوزع أي متحصلات تزيد عن سعر الطرح على الأشخاص المستحقين الذين لم يكتتبوا كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة، وذلك بالتناسب مع استحقاقهم في تاريخ يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).

من المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب على نظام (تداول) عند استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم المطروحة وتخصيصها.

وقد تقدمت الشركة للهيئة بطلب لتسجيل وقبول إدراج الأسهم الجديدة في السوق المالية وستتقدم بطلب للسماح لها بتداول الأسهم الجديدة في السوق بعد اكتمال الطرح.

١٨-٢ الأشخاص المستحقون الغير مشاركون في الاكتتاب في الأسهم الجديدة

سوف تقوم تداول بتعديل سعر سهم الشركة بعد إغلاق تداول أسهم الشركة يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) وذلك بناءً على قيمة الطرح وعدد الأسهم الجديدة المصدرة ضمن هذه النشرة بالإضافة القيمة السوقية للأسهم المدرجة وقت الإغلاق، وسيكون المساهمون المقيدون الذين لا يشاركون كلياً أو جزئياً في الاكتتاب في الأسهم الجديدة عرضة لإنخفاض نسبة ملكيتهم في الشركة إضافة إلى انخفاض قيمة الأسهم المملوكة لهم حالياً وبالنسبة للأشخاص المستحقين الذين لم يكتتبوا ولم يبيعوا حقوقهم فسيكونون عرضة للخسارة، ولن يحصل الأشخاص المستحقون غير المشاركين في الاكتتاب في الأسهم الجديدة على أية مزايا أو منافع مقابل أسهم حقوق الأولوية المستحقة لهم، ماعدا حصولهم على تعويض نقدي من متحصلات بيع الأسهم في الطرح المتبقي كلاً حسب ما يستحقه (إن وجد)، ويحتفظ المساهمون المقيدون بنفس عدد الأسهم الذي يملكونه قبل زيادة رأس المال.

وفي حال كانت رغبة المؤسسات الاستثمارية شراء الأسهم المتبقية بسعر الطرح فقط، أو في حال عدم رغبتهم في الاكتتاب وبالتالي شراء متعهدا التغطية للأسهم المتبقية بسعر الطرح، فلن يحصل الأشخاص المستحقين غير المشاركين في الاكتتاب على أي تعويض نتيجة عدم ممارستهم حقوق الأولوية في الأسهم الجديدة .

سيتم تحديد مبلغ التعويض (إن وجد) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا في الاكتتاب في الأسهم الجديدة كلياً أو جزئياً ومستحقي كسور الأسهم عن طريق قسمة مبلغ التعويض على إجمالي عدد الأسهم التي لم يكتتب فيها من قبل الأشخاص المستحقين ومستحقي كسور الأسهم، وبذلك يتم تحديد التعويض المستحق لكل سهم متبقي، وسيتم دفعه للشخص المستحق الذي لم يكتتب في كامل أو جزء من الأسهم التي يحق له الاكتتاب فيها وأيضاً لمستحقي كسور الأسهم.

١٨-٣ تعبئة طلب الاكتتاب

سيكون نموذج طلب الاكتتاب متاحاً للمكتتبين في فروع الجهات المستلمة أو من خلال مواقعهم الإلكترونية. يجب على المساهمين المقيدين الذين يريدون ممارسة حقهم الكامل والاكتتاب في جميع الأسهم الجديدة التي يحق لهم الاكتتاب بها، تعبئة نموذج طلب اكتتاب كامل وتقديمه، بجانب أموال الاكتتاب مقابل استحقاقهم الكامل والوثائق المرفقة المطلوبة، إلى أحد الجهات المستلمة أثناء مرحلة الاكتتاب الأولى، على الرغم من أن هؤلاء الأشخاص يمكنهم أيضاً تقديم نموذج طلب الاكتتاب خلال مرحلة الاكتتاب الثانية.

ويجب على جميع الأشخاص المستحقين الآخرين الذين يرغبون في ممارسة حقهم الكامل والاكتتاب في جميع الأسهم الجديدة التي يحق لهم الاكتتاب بها، تعبئة نموذج طلب اكتتاب كامل وتقديمه، بجانب أموال الاكتتاب مقابل استحقاقهم الكامل والوثائق المرفقة المطلوبة، إلى أحد الجهات المستلمة أثناء مرحلة الاكتتاب الثانية.

وسوف يُحسب عدد الأسهم التي يحق للشخص المستحق الاكتتاب بها استناداً إلى عدد الحقوق المملوكة له قبل إغلاق مرحلة الاكتتاب الثانية. ويبلغ سعر طرح الأسهم الجديد (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد. وبناءً على ذلك سوف تُحسب أموال الاكتتاب التي يجب على المكتتب دفعها مقابل الأسهم الجديدة من خلال ضرب عدد حقوق الأولوية المملوكة للمكتتب قبل إغلاق مرحلة الاكتتاب الثانية في (١٠) ريالات.

من خلال تعبئة المُكتتب لنموذج طلب الاكتتاب وتسليمها فإنه يقر بما يلي:

- قبوله الأسهم المخصصة له بموجب طلب الاكتتاب وقبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الأخرى المذكورة في الطلب والنشرة؛
- بأنه اطلع على النشرة وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها؛
- قبوله للنظام الأساسي وكافة تعليمات وشروط الاكتتاب المذكورة في النشرة وطلب الاكتتاب؛
- بأنه لم يكتتب أو أي من أفراد أسرته المذكورين بطلب الاكتتاب بحقوق الأولوية في هذا الاكتتاب؛ و
- ضمان عدم إلغاء أو تعديل الطلب الاكتتاب بعد تقديمه إلى الجهة المستلمة.

١٨-٤ الوثائق المطلوب تقديمها مع طلبات الاكتتاب

يجب تقديم طلب الاكتتاب مشفوعاً بالمستندات التالية، حسب ما يقتضيه الحال، وتقوم الجهة المستلمة بمطابقة الصورة مع الأصل وإعادة الأصل للمكتتب:

- أصل وصورة البطاقة الشخصية (للمكتتب الفرد)
- أصل وصورة بطاقة العائلة (لأفراد الأسرة)
- أصل وصورة صك الوكالة الشرعية (في حالة توكيل شخص آخر بالاكتتاب)
- أصل وصورة صك الولاية (للأيتام) (للمكتتب الفرد)
- أصل وصورة الإقامة بالنسبة لغير السعوديين (للمكتتب الفرد)
- أصل وصورة السجل التجاري بالنسبة للشخصية الاعتبارية

يجب دفع مبلغ الاكتتاب كاملاً عند تقديم طلب الاكتتاب لدى أحد فروع الجهات المستلمة من خلال تفويض الجهة المستلمة بخصم المبلغ المطلوب من حساب المكتتب لدى الجهة المستلمة، أو عن طريق شيك مصرفي مصدق مسحوب على أحد البنوك المحلية ومسجل باسم الشركة.

يقتصر التوكيل بين أفراد الأسرة من الدرجة الأولى)الأبناء والأبوين والزوج والزوجة) وفي حالة تقديم الطلب نيابة عن شخص آخر، يجب أن يكتب الوكيل اسمه ويوقع على طلب الاكتتاب وأن يرفق أصل وصورة وكالة شرعية سارية المفعول صادرة من كتابة العدل (بالنسبة للأشخاص المقيمين في المملكة العربية السعودية) أو مصدقة من السفارة أو القنصلية السعودية في بلد المكتتب (بالنسبة للأشخاص المقيمين خارج المملكة العربية السعودية).

١٨-٥ تقديم طلب الاكتتاب

يبدأ استلام طلبات الاكتتاب في فروع الجهات المستلمة المذكورة أعلاه في المملكة خلال مرحلتي الاكتتاب الأولى والثانية. وفي حال وجود فترة طرح متبقية فيمكن أيضاً خلالها تقديم طلبات اكتتاب لأية أسهم متبقية من قبل المؤسسات الاستثمارية فقط لمدير الاكتتاب. ويمكن تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب إما من خلال أحد فروع الجهات المستلمة أو الخدمات المصرفية الهاتفية أو أجهزة الصراف الآلي أو الخدمات البنكية عبر الإنترنت الخاصة بأي من الجهات المستلمة التي توفر هذه الخدمات، علماً بأن نموذج طلب الاكتتاب يحتوي على مزيد من التعليمات التي يجب اتباعها بدقة. وعند توقيع وتقديم طلب الاكتتاب، ستقوم الجهة المستلمة بختمه وتزويد الشخص المستحق بصورة منه، وفي حال تبين أن المعلومات المقدمة في طلب الاكتتاب غير مكتملة أو غير صحيحة أو لم يتم ختمها بواسطة الجهة المستلمة، فإن طلب الاكتتاب سيعتبر لاغياً. ويجب أن يوافق الشخص المستحق على شروط وأحكام الاكتتاب. ويجب أن يقوم بتعبئة جميع بنود طلب الاكتتاب، وفي حال عدم استيفاء الطلب المقدم من المكتتب لأي من شروط وأحكام الاكتتاب، فإن من حق الشركة رفض ذلك الطلب كلياً أو جزئياً، وسيعتبر أي طلب اكتتاب يحتوي على معلومات غير كاملة أو غير صحيحة أو غير مختوم من قبل الجهة المستلمة لاغياً، ولا يجوز تعديل طلب الاكتتاب أو سحبه بعد تسليمه للجهة المستلمة، ويعتبر بعد قبوله من قبل الشركة عقداً ملزماً بين المكتتب والشركة.

ويعتبر المكتتب من الأشخاص المستحقين قد اشترى عدد الأسهم المستحقة له عند تحقق الشروط التالية:

- تسليم الشخص المستحق نموذج طلب اكتتاب لدى أحد فروع الجهات المستلمة.
- تسديد كامل مبلغ الاكتتاب من قبل الشخص المستحق من خلال الجهة المستلمة.
- استلام الشخص المستحق المكتتب من خلال الجهة المستلمة لإشعار تخصيص يحدد عدد الأسهم التي تم تخصيصها له.

ويجب التنويه على أنه لن يتم تخصيص أسهم للأشخاص المستحقين يتجاوز عدد الأسهم التي طلبوا الاكتتاب فيها.

١٨-٦ التخصيص

ستقوم الشركة ومدير الاكتتاب بفتح حساب أمانة يسمى (اكتتاب حقوق الأولوية لشركة تكوين) يتم إيداع متحصلات الاكتتاب فيه.

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م). وفي حال تبقى أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهدي التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

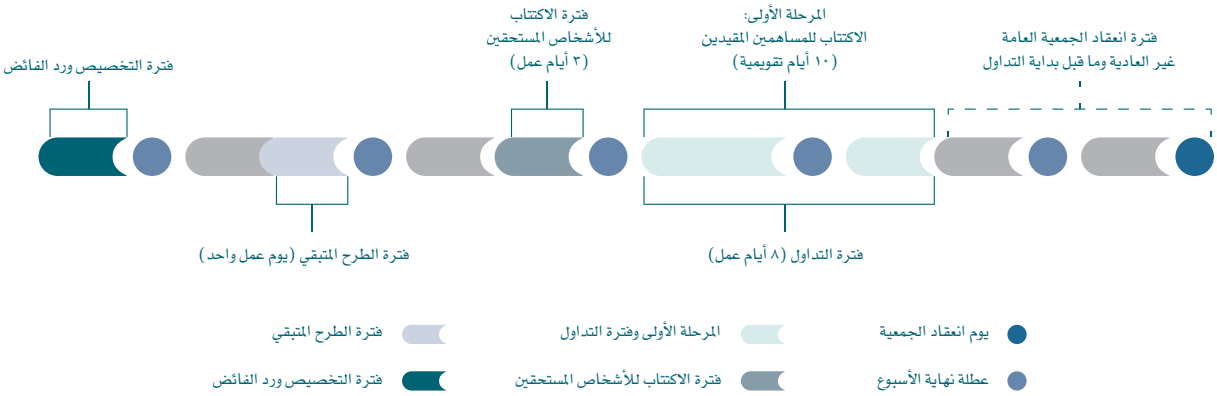
ويتوقع الإعلان عن العدد النهائي للأسهم التي تم تخصيصها لكل شخص مستحق دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب أو الجهات المستلمة وذلك بقيدها في حسابات المكتتبين لدى الجهات المستلمة. ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بفرع الجهة المستلمة الذي تم تقديم طلب الاكتتاب من خلاله للحصول على أيه معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه ١٤٣٨/٠١/١٨هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٠م).

١٨-٧ دفع مبالغ التعويض

سيتم دفع مبالغ التعويض للأشخاص المستحقين الذين لا يشاركون كلياً أو جزئياً في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية ولمستحقي كسور الأسهم، إن وجدت، في موعد أقصاه ١٤٣٨/٠٢/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/١١/١٧م).

١٨-٨ رسم توضيحي لآلية حقوق الأولوية الجديدة

رسم توضيحي رقم ٦: رسم توضيحي لآلية حقوق الأولوية الجديدة



١٨-٩ تداول الأسهم الجديدة

من المتوقع أن يبدأ التداول بالأسهم الجديدة في تداول فور استكمال جميع الإجراءات ذات العلاقة بتسجيلها وتخصيصها.

١٨-١٠ بنود متفرقة

- يكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولمنفعة أطرافها وخلفهم والمتنازل لصالحهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة، وفيما عدا ما جرى عليه النص تحديداً في هذه النشرة، لا يتم التنازل عن الطلب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه أو التفويض بها لأي من الأطراف المشار إليهم دون الحصول على موافقة كتابية مسبقة من الطرف الآخر.

تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلب الاكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة العربية السعودية وتفسر وتنفذ طبقاً لها. وقد يتم توزيع نشرة الإصدار هذه باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حال التعارض بين النص العربي والنص الإنجليزي، يعمل بالنص العربي لنشرة الإصدار.

- ومع أن هيئة السوق المالية قد اعتمدت نشرة الإصدار هذه، فإنه يجوز لها تعليق هذا الطرح إذا علمت في أي وقت بعد اعتماد الهيئة لهذه النشرة وقبل قبول إدارج الأسهم في تداول بأنه:

١- حدث تغير مهم في أي من المعلومات الأساسية الواردة في هذه النشرة أو أي من المستندات المطلوب تضمينها فيها بموجب قواعد التسجيل والإدراج.
٢- توافر مسائل إضافية كان يجب تضمينها في هذه النشرة.
٣- وفي هاتين الحالتين فإنه يتعين على الشركة أن تقدم إلى الهيئة نشرة إصدار تكميلية وذلك حسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج. وعندئذ سيتم نشر نشرة الإصدار التكميلية وإعلان تواريخ الطرح المترتبة عليها.
٤- عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية على تفاصيل هذا الطرح.

١٨-١١ سوق الأسهم السعودية (تداول)

ظلت تداول غير رسمية حتى أوائل الثمانينات الميلادية عندما باشرت الحكومة النظر في إيجاد سوق منظم للتداول وإيجاد الأنظمة اللازمة لذلك، إذ تم في عام ١٩٨٤م تشكيل لجنة وزارية من وزارة المالية والاقتصاد الوطني ووزارة التجارة ومؤسسة النقد بهدف تنظيم وتطوير السوق. وكانت مؤسسة النقد الجهة الحكومية المعنية بتنظيم ومراقبة السوق حتى تأسست هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٠٣/٠٧/٣١م) بموجب نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٠) و التي تقوم بالإشراف على تنظيم ومراقبة السوق المالية من خلال إصدار اللوائح والقواعد الهادفة إلى حماية المستثمرين وضمان العدالة والكفاءة في السوق.

كما وافق مجلس الوزراء السعودي في الجلسة المنعقدة يوم الاثنين ٢٩ صفر ١٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٣/١٩م) برئاسة خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز – رحمه الله – على تأسيس شركة مساهمة سعودية باسم شركة السوق المالية السعودية (تداول)، يأتي القرار تنفيذاً للمادة (٢٠) العشرين من نظام السوق المالية التي تقضي بأن تكون الصفة النظامية للسوق المالية شركة مساهمة.

ويغطي نظام تداول عملية التداول بشكل متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاء بالتسوية. ويتم التداول على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى ٣ عصراً. ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً كما يمكن تعديل الأوامر وإلغائها من الساعة ٣ عصراً وحتى الساعة ٤ عصراً. وقد تتغير هذه الأوقات خلال شهر رمضان وتعلن من قبل إدارة تداول.

هذا ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام، تنفذ أوامر السوق أولاً، وتليها الأوامر محددة السعر وفي حال إدخال عدة أوامر بالسعر نفسه فإنه يتم تنفيذها وفقاً لتوقيت الإدخال. ويقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة أبرزها موقع تداول على الانترنت، وتوفير بيانات السوق بشكل فوري لمزودي المعلومات المرخصين. وتتم تسوية الصفقات فوراً خلال اليوم، أي أن نقل ملكية الأسهم يتم مباشرة بعد تنفيذ الصفقة.

ويجب على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات ذات الأهمية للمستثمرين عبر نظام تداول. وتقع على عاتق إدارة تداول مسؤولية مراقبة السوق بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

١٨-١٢ التسجيل في سوق الأسهم السعودية

تم تقديم طلب لدى هيئة السوق المالية لتسجيل وإدراج أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية.

ومن المتوقع اعتماد التسجيل وبدء التداول في أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي لأسهم حقوق الأولوية، وسوف يعلن عن ذلك في حينه في موقع تداول الالكتروني. وتعتبر التواريخ المذكورة في هذه النشرة مبدئية ويمكن تغييرها بموافقة هيئة السوق المالية.

وبالرغم من أن الأسهم الحالية مسجلة في سوق الأسهم السعودية وأن الشركة مدرجة أسهمها في تداول، إلا أنه لا يمكن التداول في الأسهم الجديدة إلا بعد اعتماد التخصيص النهائي للأسهم وإيداعها في محافظ المكتتبين في تداول ويحظر حظراً تاماً التداول في الأسهم الجديدة قبل ذلك.

يتحمل المكتتبون أو مقدموا العروض في الطرح المكمل الذين يتعاملون في نشاطات التداول المحظورة هذه المسؤولية الكاملة عنها ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة.

١٨-١٣ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم

وقد أوصى مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/١٧م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة مليون ريال بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة ووافقت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٣٧/١٢/١٩هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٩/٢١م) على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس المال على النحو المذكور وسوف تقتصر الزيادة على المساهمين المستحقين المقيدين في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

كما تمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع تداول يوم الخميس ١٤٣٧/١٠/١٦هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٧/٢١م) تجدر الإشارة إلى أنه لا توجد أي ترتيبات قائمة لمنع المساهمين من التصرف في أسهم الشركة.

١٨-١٤ التغيير في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال

إن سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة الغير عادية هو (١٨,١٠) من المتوقع أن يصل إلى (١٢,٩٨) في افتتاح اليوم الذي يليه والتغيير يمثل نقص بنسبة (٢٨,٢٦٪).

طريقة احتساب سعر السهم لزيادة رأس المال كالتالي:

أولاً : احتساب القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة الغير عادية :

عدد الأسهم في نهاية الجمعية العامة الغير عادية X الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة الغير عادية = القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة الغير عادية.

ثانياً : احتساب سعر السهم في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العامة الغير عادية :

(القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة الغير عادية + قيمة الأسهم المطروحة) / (عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة الغير عادية + عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب) = سعر السهم المتوقع في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العمومية الغير عادية .

١٩. المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المقرّ الرئيسي للشركة الكائن في مدينة الخبر وذلك خلال ساعات العمل الرسمية بين الساعة التاسعة صباحاً إلى الساعة الخامسة مساءً قبل عشرون يوم من بدء فترة الاكتتاب وخلال تلك الفترة.

وثائق الشركة

السجل التجاري للشركة.

- النظام الأساسي للشركة.

طرح الأسهم

- توصية مجلس الإدارة على زيادة رأس المال.
- موافقة هيئة السوق المالية على طرح أسهم حقوق الأولوية.
- قرار الجمعية العامة الغير عادية بالموافقة على زيادة رأس المال.

التقارير والخطابات والمستندات

- العقود والاتفاقيات المشار إليها في هذه النشرة.
- موافقة خطية من قبل المستشار المالي ومدير الاكتتاب شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة ومن متعهدي التغطية شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة (متعهد تغطية رئيسي) وشركة العربي الوطني للاستثمار (متعهد تغطية مساعد) على استخدام اسمهما وشعارهما وإفاداتهما ضمن نشرة الإصدار.
- موافقة خطية من قبل مستشار العناية المهنية المالية شركة إرنست آند يونغ وشركائهم محاسبون قانونيون على عرض تقريرها واستخدام اسمها وشعارها وإفاداتها ضمن نشرة الإصدار.
- موافقة خطية من قبل المستشار القانوني شركة د. سلطان المسعود ومشاركوه محامون ومستشارون بالتعاون مع شيرمن و سترلنغ ل. ل. ب باستخدام اسمها وشعارها وإفاداتها ضمن نشرة الإصدار.
- موافقة خطية من قبل مستشار دراسات السوق شركة إيراس المحدودة باستخدام اسمها وشعارها وإفاداتها ضمن نشرة الإصدار.
- موافقة خطية من قبل المحاسبون القانونيون شركة ديلويت وتوتش بكر أبو الخير وشركائه و شركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه على استخدام اسمهم وشعارهم وإفاداتهم في النشرة بوصفهم المحاسبون القانونيون للشركة.
- تقارير السوق.
- تقرير تقويم الأوراق المالية للمصدر.

القوائم المالية

- القوائم المالية الموحدة والمدققة لشركة تكوين للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر من الأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م وتقرير مراجع الحسابات حولها.

٢٠. تقرير مراجعي الحسابات

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

مع تقرير مراجعي الحسابات

كي بي إم جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
أبراج السيمي
طريق الملك عبدالعزيز
ص.ب ٤٨٠٣
الخبر ٣١٩٥٢
المملكة العربية السعودية

تلفون +٩٦٦ ١٣ ٨٨٧ ٧٢٤١
فاكس +٩٦٦ ١٣ ٨٨٧ ٧٢٥٤
إنترنت www.kpmg.com

رقم الترخيص ٤٦/١١/٣٢٣ بتاريخ ١٤١٢/٩/٧هـ

تقرير مراجعي الحسابات

السادة / المساهمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
الخبر - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بـ "المجموعة") والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م والقوائم الموحدة للدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) والتي تعد جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

تعتبر الإدارة مسئولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية الموحدة.

مسئولية مراجعي الحسابات

إن مسئوليتنا هي إبداء رأي على هذه القوائم المالية الموحدة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وتتطلب تلك المعايير إلتزامنا بمتطلبات أخلاقيات المهنة وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على درجة معقولة من التأكد بأن القوائم المالية الموحدة خالية من الاخطاء الجوهرية.

تشتمل المراجعة على القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة. تعتمد الإجراءات التي يتم إختيارها على تقديرنا بما في ذلك تقييمنا لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية الموحدة سواءً كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند قيامنا بتقييم هذه المخاطر نأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلية الخاص بإعداد وعرض قوائم مالية عادلة للشركة بغرض تصميم إجراءات مراجعة ملائمة لظروف الشركة، ولكن ليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي استخدمتها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

نعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة بحيث يمكن الإعتماد عليها كأساس لإبداء رأينا.

الرأي

في رأينا، فإن القوائم المالية الموحدة ككل؛

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن / كي بي إم جي الفوزان وشركاه

كي . بي . إم . جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
C.R. 46
KPMG
Certified Public Accountants
KPMG Al Fozan & Partners

خليل إبراهيم السديس
ترخيص رقم ٣٧١

الخبر في: ٨ جمادى الأول ١٤٣٧هـ
الموافق: ١٧ فبراير ٢٠١٦م

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
(بآلاف الريالات السعودية)

	إيضاح	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الموجودات			
موجودات متداولة:			
النقد وما في حكمه	٥	١٠٦,٧٩٤	٣١,٠٣٧
إستثمارات محتفظ بها لغرض الإتجار		–	٥٦,٢٩١
ذمم مدينة، الصافي	٦	٤١٢,٧٣٢	٢١٧,٥٦٠
مخزون، الصافي	٧	٤٥٦,٧٠٥	٢٧٥,١٧٨
مدفوعات مقدماً وموجودات متداولة أخرى	٨	١١٤,٨٩١	٤٦,٨٩٣
إجمالي الموجودات المتداولة		١,٠٩١,١٢٢	٦٢٦,٩٥٩
موجودات غير متداولة			
أصول ثابتة	٩	١,٢١٢,٩٧٥	٦٣٠,٣٩٦
موجودات غير ملموسة	١٠	٣٤٧,٧٥١	١١,٥٠٩
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٥٦٠,٧٢٦	٦٤١,٩٠٥
إجمالي الموجودات		٢,٦٥١,٨٤٨	١,٢٦٨,٨٦٤
المطلوبات			
مطلوبات متداولة:			
قروض قصيرة الأجل		٨١١,٦٨٦	٥٠٨,٤٩٤
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	١٢	٢١٧,٦١٧	١٠,٧٧٥
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	١١	٣٢٩,٩٤٠	١٢٩,٩٩٦
الزكاة المستحقة	١٨	١٤,٦٦٧	٧,٩١٢
إجمالي المطلوبات المتداولة		١,٣٧٣,٩١٠	٦٥٧,١٧٧
مطلوبات غير متداولة:			
قروض متوسطة وطويلة الأجل	١٢	٧٨١,٩٩٢	١١٣,٢٠٥
مكافأة نهاية الخدمة	١٣	٤٠,٩٢٥	٩,٩٠٠
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٨٢٢,٩١٧	١٢٣,١٠٥
إجمالي المطلوبات		٢,١٩٦,٨٢٧	٧٨٠,٢٨٢
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
إحتياطي نظامي	١٤	٢٩,٤١٩	٢٩,٤١٩
أرباح مبقاه		٨٢,٠٤١	١٠٩,١٦٣
إحتياطي تحويل عملات أجنبية		(٦,٤٣٩)	–
مجموع حقوق المساهمين		٤٥٥,٠٢١	٤٨٨,٥٨٢
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين		٢,٦٥١,٨٤٨	١,٢٦٨,٨٦٤

تم الموافقة على القوائم المالية الموحدة الظاهرة في الصفحات من (١) إلى (٢٣) من قبل مجلس المديرين بتاريخ ٨ جمادى الأول ١٤٣٧هـ الموافق ١٧ فبراير ٢٠١٦م وتم التوقيع عليها بالنيابة عنه من قبل:

مروان جريج	أزهر كنجي	عبد المحسن العثمان
رئيس القطاع المالي	الرئيس التنفيذي	العضو المنتدب

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م

(بآلاف الريالات السعودية)

	إيضاح	٢٠١٥م	٢٠١٤م
المبيعات	١٥	١,٧١٨,٤٦٧	٧٦٧,٦٧٩
تكلفة المبيعات		(١,٥٣٨,٨٥٤)	(٦٤٦,٣٨٩)
الربح الإجمالي		١٧٩,٦١٤	١٢١,٢٩٠
مصروفات عمومية وإدارية	١٦	(٩١,٥٨٥)	(٤٢,٢٧٨)
مصروفات بيع وتسويق	١٧	(٧٢,٢٢٠)	(١٩,٤٧٢)
مصروفات أبحاث وذات علاقة		(٢,١١٦)	(٢,٦٨٢)
ربح التشغيل		١٣,٦٩٣	٥٦,٨٥٨
مصروفات تمويلية		(٤٩,٢٣٧)	(١٥,٢٢١)
ربح محقق من إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة		١٤,١٦٥	١٠,٠٨٦
ربح غير محقق من إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة		–	٩,٤٧١
(مصروفات) / إيرادات أخرى، الصافي		(١,٨٥٦)	٣٣٧
صافي (الخسارة) /الربح قبل الزكاة الشرعية		(٢٣,٢٣٥)	٦١,٥٣١
الزكاة الشرعية	١٨	(٣,٨٨٧)	(٦,٢٠٨)
صافي (الخسارة) / الربح		(٢٧,١٢٢)	٥٥,٣٢٣
ربحية السهم			
ربحية السهم من الربح التشغيلي (ريال سعودي)	١٩	٠,٣٩	١,٦٢
(خسارة) / ربحية السهم من إيرادات أخرى – الصافي (ريال سعودي)	١٩	٠,٣٥	٠,٥٧
ربحية السهم من (الخسائر)/ الأرباح (ريال سعودي)	١٩	٠,٧٧	١,٥٨
المتوسط المرجح لعدد الأسهم		٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
(بآلاف الريالات السعودية)

	إيضاح	٢٠١٥م	٢٠١٤م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي (خسارة) / ربح السنة		(٢٧,١٢٢)	٥٥,٣٢٣
تسويات لمطابقة صافي (الخسارة) / الربح مع صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية:			
إستهلاك	٩	١٣٨,١٠٣	٦٢,٢٤٥
إطفاء موجودات غير ملموسة	١٠و١٢	٩,١٦٩	١,٠٠٣
مصروفات تمويلية		٤٩,٢٣٧	١٥,٢٢١
مكافأة نهاية الخدمة المحملة خلال السنة	١٣	١٢,٥٣٣	٣,٠٣٦
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	٦	٨,٨٩١	١,٧٤٨
مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة	٧	٥,٩٣٠	–
ربح إستبعاد أصول ثابتة		(٥٣)	(١٠٧)
ربح غير محقق عن إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة		–	(٩,٤٧١)
الزكاة الشرعية المحملة	١٨	٣,٨٨٧	٦,٢٠٨
ربح محقق عن إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة		(١٤,١٦٥)	(١٠,٠٨٦)
		١٨٦,٤١٠	١٢٥,١٢٠
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية			
ذمم مدينة		٥٢,٥٥٦	(١٩,٧٧٢)
المخزون		٧٠,٣٤٣	(٨٣,٣٨٠)
مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى		١,٦٢٢	(١٠,٣٦١)
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى		(٢,٢٤٤)	٧١,٨٩٩
النقد المتوفر من العمليات التشغيلية		٣٠٨,٦٨٧	٨٣,٥٠٦
مصروفات تمويلية مدفوعة		(٤٩,٢٣٧)	(١٢,٦٨٠)
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة		(١٠,٢٤١)	(٦٢٢)
متحصلات من إستبعاد/ (شراء) إستثمارات محتفظ بها للإتجار، الصافي		٧٠,٤٥٦	(٣١,٩٢٢)
الزكاة الشرعية المدفوعة		–	(٢,١٨٧)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية		٣١٩,٦٦٥	٣٦,٠٩٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية			
مشتريات أصول ثابتة		(١٣٢,٣٨٧)	(١١٤,٩٠٦)
متحصلات من إستبعاد أصول ثابتة		٣٢٤	٢٥٧
إضافات إلى موجودات غير ملموسة	١٠	(٤٥,٧٨٢)	(١,٧٦١)
إستحواذ على شركة تابعة، الصافي	٤	(٨٦٤,٤٠٠)	–
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية		(١,٠٤٢,٢٤٥)	(١١٦,٤١٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
التغير في القروض قصيرة الأجل		(١٠٩,٩٣١)	٣٨,٦٤٩
استلام قروض متوسطة وطويلة الأجل		٩١٩,٠٤٣	–
سداد قروض متوسطة وطويلة الأجل		(١٠,٧٧٥)	٢٤,٦٤٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		–	(١,٤٠٠)
توزيعات أرباح مدفوعة		–	(١٧,٥٠٠)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية		٧٩٨,٣٣٧	٤٤,٣٨٩
صافي التغير في النقد وما في حكمه		٧٥,٧٥٧	(٣٥,٩٢٦)
النقد وما في حكمه في أول السنة		٣١,٠٣٧	٦٦,٩٦٣
النقد وما في حكمه في آخر السنة		١٠٦,٧٩٤	٣١,٠٣٧

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التغيرات في حقوق الشركاء الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
(بآلاف الريالات السعودية)

	رأس المال	إحتياطي نظامي	أرباح مبقاه	إحتياطي تحويل عملات أجنبية	المجموع
١ يناير ٢٠١٤م	٣٥٠,٠٠٠	٢٣,٨٨٧	٧٨,٢٧٢	–	٤٥٢,١٥٩
صافي ربح السنة	–	–	٥٥,٣٢٣	–	٥٥,٣٢٣
محول إلى الإحتياطي النظامي	–	٥,٥٣٢	(٥,٥٣٢)	–	–
مكافأة مجلس الإدارة	–	–	(١,٤٠٠)	–	(١,٤٠٠)
توزيعات أرباح	–	–	(١٧,٥٠٠)	–	(١٧,٥٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	٣٥٠,٠٠٠	٢٩,٤١٩	١٠٩,١٦٣	–	٤٨٨,٥٨٢
صافي خسارة السنة	–	–	(٢٧,١٢٢)	–	(٢٧,١٢٢)
فروق صرف ناتجة عن تحويل عمليات أجنبية	–	–	–	(٦,٤٣٩)	(٦,٤٣٩)
٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٣٥٠,٠٠٠	٢٩,٤١٩	٨٢,٠٤١	(٦,٤٣٩)	٤٥٥,٠٢١

تعد الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٤) جزءً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة.

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
(بآلاف الريالات السعودي)

الأنشطة

إن شركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة")، هي شركة مساهمة سعودية مسجلة في المملكة العربية السعودية بموجب سجل تجاري رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصادر في مدينة الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٥ ديسمبر ٢٠١٠م). يبلغ رأسمال الشركة ٣٥٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم إلى ٣٥ مليون سهم القيمة الإسمية لكل سهم ١٠ ريال سعودي.

إستحوذت الشركة بالكامل على شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً) بالإضافة إلى الشركتين التابعتين لها شركة الشرق للصناعات البلاستيكية المحدودة وشركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية إعتباراً من ١ يناير ٢٠١٥م. وقد تم توحيد الشركتين التابعتين كجزء من هذه القوائم الموحدة (ايضاح ٤).

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها ويشار إليهم مجتمعين باسم («المجموعة») كما هو مبين أدناه:

	نسبة الملكية الفعلية	
	٢٠١٥م	٢٠١٤م
شركة مصنع الانسجة المتطورة («ساف»)	١٠٠ ٪	١٠٠ ٪
شركة صناعة العبوات الفائقة («الترا باك») المحدودة	١٠٠ ٪	١٠٠ ٪
شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف («السعودية للتغليف») (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً)	١٠٠ ٪	–
شركة الشرق للصناعات البلاستيكية المحدودة («الشرق»)	١٠٠ ٪	–
شركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية (اس.ايه.إي) («نيو مارينا»)	١٠٠ ٪	–

تعمل جميع الشركات التابعة أعلاه في المملكة العربية السعودية بإستثناء شركة نيو مارينا المسجلة في الإسكندرية، جمهورية مصر العربية. تتمثل الأنشطة الرئيسية لشركات المجموعة، والتي تعمل كل منها بموجب سجل تجاري مستقل، فيما يلي:

- إنتاج أكواب البوليستيرين والأغطية ومنتجات بلاستيكية أخرى متعلقة بها.
- إنتاج الأقمشة غير المنسوجة.
- إنتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البولي ايثلين تيريفثاليت) المعدة مسبقاً.
- تصنيع الحاويات البلاستيكية والأشرطة وتجارة الجملة فيها.
- تصنيع وتجارة الجملة والتجزئة في الحاويات البلاستيكية وأكواب البولي أيثلين واللفائف والأكياس.

في إجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠١٥م، وافق مساهمو شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف («السعودية للتغليف») (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً) على تحويل الشركة من شركة مساهمة سعودية مقفلة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة. وقد إكتملت الإجراءات القانونية المتعلقة بهذا التحويل بتاريخ ٧ مارس ٢٠١٥م.

أسس الإعداد

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفي ضوء القوانين والأنظمة السعودية الخاصة بإعداد وعرض القوائم المالية.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة على أساس التكلفة التاريخية، وذلك بإستثناء الإستثمارت المحتفظ بها بغرض الإتجار والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة، ووفقاً لمبدأ الإستحقاق المحاسبي ووفقاً لمفهوم الإستمرارية.

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م
(بآلاف الريالات السعودية)

أسس التوحيد

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية الأولية للشركة والشركات التابعة لها كما في ٣١ ديسمبر. إن القوائم المالية للشركات التابعة معدة لنفس السنة المالية للشركة الأم وبإستخدام سياسات محاسبية متطابقة.

إن الشركات التابعة هي شركات خاضعة لسيطرة الشركة. وتتحقق السيطرة عندما يكون للمجموعة سلطة التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة المستثمر فيها لإكتساب منافع من أنشطتها. لغرض قياس السيطرة يتم أخذ حقوق التصويت الفعالة في الإعتبار. يتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة في هذه القوائم الموحدة إبتداءً من تاريخ حصول المجموعة على السيطرة ويتم الإستمرار في توحيد قوائمها حتى إنتهاء تلك السيطرة.

يتم التسوية الكاملة لجميع الأرصدة والمعاملات والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر الناتجة عن المعاملات بين شركات المجموعة/ الشركة. بالإضافة إلى ذلك، يتم تسوية أي أرباح أو خسائر غير محققة ناشئة من المعاملات بين شركات المجموعة عند التوحيد.

عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي والذي يمثل عملة النشاط للشركة. تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ألف، ما لم يذكر خلاف ذلك.

إستخدام الحكم والتقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية الموحدة من الإدارة إستخدام التقديرات والإفتراضات والتي تؤثر على تطبيق السياسات وعلى المبالغ المعروضة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة الإفتراضات والتقديرات بشكل مستمر. يتم إثبات تعديلات التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها تعديل التقدير وفي أية فترة مستقبلية متأثرة.

فيما يلي معلومات حول المجالات الهامة للتقديرات وحالات عدم التأكد والأحكام الهامة عند تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثيراً جوهرياً على المبالغ المدرجة في القوائم المالية:

الإنخفاض في قيمة الذمم المدينة

يتم تكوين مخصص للإنخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية عندما يكون هناك دليل موضوعي على أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للإتفاقية. إن الصعوبات المالية الكبيرة التي تواجه العميل، وامكانية دخول العميل في مرحلة إفلاس أو إعادة الهيكلة المالية، والعجز أو التأخر في السداد تعتبر جميعها مؤشرات على وجود دليل موضوعي للإنخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية. بالنسبة للمبالغ الفردية الهامة، يتم إجراء تقييم على أساس فردي. وبالنسبة للمبالغ غير الفردية الهامة، ولكنها متأخرة، فيتم تقييمها بشكل جماعي، ويتم إثبات مخصص بالأخذ بالاعتبار طول المدة الزمنية وفقاً لمعدلات الإسترداد السابقة.

مخصص مخزون بطيء الحركة

تقوم الإدارة بتكوين مخصص بالمخزون المتقادم وبطيء الحركة. وتستند تقديرات صافي القيمة الإستردادية للمخزون على أكثر الأدلة موثوقية في وقت إستخدام التقديرات. وتأخذ هذه التقديرات بالاعتبار التقلبات في الأسعار أو التكاليف المرتبطة بشكل مباشرة بأحداث تقع بعد تاريخ قائمة المركز المالي بالقدر الذي يؤكد أن ظروف هذه الأحداث قائمة كما في نهاية السنة.

المخصصات والإلتزامات الطارئة

يتم تكوين مخصصات عند وجود إلتزام (قانوني أو حكمي) على المجموعة ناتج من أحداث سابقة، وعندما يكون من المحتمل أنه ستكون هناك حاجة لتدفق موارد لتسوية هذا الإلتزام وأنه تم تقدير المبلغ بصورة موثوقة.

جميع الإلتزامات المحتملة الناشئة عن أحداث سابقة، والتي يُتأكد وجودها فقط بحدوث أو عدم حدوث أحداث مستقبلية غير يقينية أو بشكل كامل مع سيطرة الشركة؛ أو جميع الإلتزامات الحالية الناشئة عن أحداث سابقة ولكن غير معترف بها للأسباب التالية: (١) أنه ليس من المحتمل أن تدفقاً صادراً للموارد المتضمنة للمنافع الاقتصادية سيكون مطلوبا ، أو (٢) لا يمكن قياس مبلغ الإلتزام بثقة كافية؛ يتم تقييمه في تاريخ قائمة المركز المالي والإفصاح عنه في القوائم المالية للمجموعة ضمن الإلتزامات الطارئة.

الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة

تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول الثابتة بغرض إحتساب الإستهلاك. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ بالاعتبار الإستخدام المتوقع للموجودات والإحلال والتجديد المادي لهذه الأصول. وتقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل التغير في مصروفات الإستهلاك (إن وجدت) في الفترات الحالية والمستقبلية. خلال السنة، تم مراجعة القدرات الإنتاجية الإجمالية لهذه الآلات. تم إحتساب هذه التغييرات في التقديرات المحاسبية وفقاً لمتطلبات المعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. لو يكن هناك أي تغيير في التقديرات، فإن الإستهلاك المحمل على قائمة الدخل الموحدة كان سيصبح أعلى بمبلغ ٢,٣ مليون ريال سعودي، ولكانت القيمة الدفترية لهذه الأصول ستصبح أقل بنفس المبلغ.

الإنخفاض في قيمة الموجودات غير المالية

يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما إذا كان هناك أي خسائر نتيجة الإنخفاض في قيمتها كلما كانت الأحداث أو التغيرات في الظروف تشير إلى أن القيمة الدفترية قد لا تكون قابلة للإسترداد. ويتم إثبات خسارة الإنخفاض في القيمة (إن وجدت) بالقيمة التي تتجاوز فيها القيمة الدفترية للأصل قيمتها القابلة للإسترداد. القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة للأصل بعد خصم تكاليف البيع والقيمة المتبقية للإستخدام أيهما أعلى. يتم تجميع الموجودات إلى أدنى مستوى لها حيث يوجد تدفقات نقدية مستقلة قابلة للتحديد. يتم مراجعة الموجودات غير المالية بخلاف الموجودات المالية وتلك التي تعرضت للإنخفاض في قيمتها وذلك لاحتمالية عكس الإنخفاض في القيمة بتاريخ كل قائمة مركز مالي. وعندما يتم لاحقاً عكس خسارة الإنخفاض في القيمة، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدة توليد النقد إلى التقدير المعدل لقيمتها القابلة للإسترداد، ولكن القيمة الدفترية التي تمت زيادتها يجب أن لا تتجاوز القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها، والتي فيما لو تم تحديدها لم يتم تسجيل أي خسارة للإنخفاض في قيمة الموجودات أو وحدة توليد النقد في السنوات السابقة. ويتم إثبات عكس خسارة الإنخفاض في القيمة كإيرادات مباشرة في قائمة الدخل. لا يتم عكس خسائر الإنخفاض في القيمة التي تم إدراجها للموجودات غير الملموسة والأوراق المالية المتاحة للبيع.

ملخص السياسات المحاسبية الهامة

تم تطبيق السياسات المحاسبية الهامة المبينة أدناه بشكل ثابت على جميع الفترات المعروضة في القوائم المالية:

جرى إعادة تبويب بعض أرصدة السنة السابقة لتتوافق مع عرض القوائم المالية للفترة الجارية. إن نتائج السنة الجارية قد لا تعكس بشكل دقيق نتائج السنوات القادمة بسبب التأثير المحتمل للظروف الاقتصادية في السوقين المحلي والعالمي.

عمليات تجميع المنشآت والشهرة

تتم المحاسبة عن عمليات تجميع المنشآت بإستخدام طريقة الإستحواذ. وتقاس تكلفة الإستحواذ بالقيمة العادلة لمجموع المقابل المحول، وذلك كما في تاريخ الإستحواذ، بالإضافة إلى قيمة أي حصص غير مسيطرة في الشركة المستحوذ عليها. وبالنسبة لكل عملية تجميع منشآت، يقوم المشتري بقياس حصص الملكية غير المسيطرة في الشركة المستحوذ عليها إما بالقيمة العادلة أو بنسبة الحصة في قيمة صافي الموجودات التي يمكن تحديدها بذاتها للشركة المستحوذ عليها. وتدرج تكاليف الإستحواذ المتكبدة ضمن المصروفات.

عندما تقوم المجموعة بالإستحواذ على منشأة أخرى، فإنها تقوم بتحديد مدى ملاءمة تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية المقتناة وذلك وفقاً للشروط التعاقدية والظروف الاقتصادية والشروط ذات الصلة كما في تاريخ الإستحواذ.

تمثل الشهرة فائض تكلفة الإستثمارات عن القيمة العادلة لصافي الموجودات أو المطلوبات المشتراة في تجميع الأعمال. يتم سنوياً إجراء إختبار للشهرة للتأكد من وجود إنخفاض في قيمتها وتحمل بالتكلفة مخصوماً خسائر الإنخفاض في القيمة. لا يتم رد خسائر الإنخفاض في القيمة على الشهرة بمجرد تسجيلها. تتضمن أرباح أو خسائر إستبعاد منشأة القيمة المدرجة للشهرة المتعلقة بالمنشأة المباعة. تمثل الشهرة السالبة فائض القيمة العادلة لصافي الأصول المقتناه وتكلفة الإستثمارات في تجميع أعمال. يتم الإعتراف بالشهرة السالبة في قائمة الدخل الموحدة.

بعد الإعتراف المبدئي، تقاس الشهرة بالتكلفة مطروحاً منها أي خسائر إنخفاض في القيمة متراكمة. ولغرض إختبار الإنخفاض في القيمة، يتم توزيع الشهرة المكتسبة من خلال عمليات تجميع المنشآت، إلى كل وحدة من وحدات المجموعة المولدة للنقد أو مجموعات الوحدات المولدة للنقد والتي من المتوقع أن تستفيد من عمليات تجميع المنشآت بصرف النظر عن تخصيص الموجودات أو المطلوبات الأخرى للمجموعة إلى تلك الوحدات أو مجموعة الوحدات.

عندما تشكل الشهرة جزءً من وحدة توليد النقد ويتم إستبعاد جزء من العمليات ضمن تلك الوحدة، يتم إدراج الشهرة المرتبطة بالعمليات المستبعدة في القيمة الدفترية للعمليات المستبعدة وذلك عند تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن إستبعاد العمليات. يتم قياس الشهرة المستبعدة في هذه الحالة على أساس القيمة النسبية للعمليات المستبعدة والجزء المحتفظ به من وحدة توليد النقد. وعند بيع الشركات التابعة، يتم الإعتراف بالفرق بين سعر البيع وصافي الموجودات مضافاً إليه فروقات الترجمة المتراكمة والشهرة في قائمة العمليات الموحدة.

تحقيق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تلبية المتطلبات التالي:

- أنه يكون من المحتمل أن تتدفق منافع إقتصادية على الشركة،
- أن يكون من الممكن قياسها بشكل موثوق، بغض النظر عن وقت السداد، و
- أن تكون التكاليف المتكبدة حتى تاريخه والتكاليف المستقبلية المتوقعة من الممكن تحديدها وقياسها بشكل موثوق.

يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو لشروط الدفع المحددة تعاقدياً. ينبغي الوفاء بمعايير التحقق المبينة أدناه قبل الإعتراف بالإيرادات.

يتم الإعتراف بالإيرادات من المبيعات عند تسليم أو شحن المنتجات عندما تنتقل المخاطر والمنافع المتعلقة بملكية البضاعة إلى المشتري وعندما لا يكون للمجموعة علاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بالملكية ولا بالسيطرة الفعالة على البضاعة المباعة. يتم تسجيل المبيعات بالصافي بعد خصم المرتجعات والخصومات والتنزيلات.

ذمم مدينة

يتم إظهار الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الأصلي مطروحاً منه مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها. يتم تكوين مخصص للديون

المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك كبير بأن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الأصلية للفاتورة. ويتم تحميل هذه المخصصات على قائمة الدخل الموحدة.

مصروفات أبحاث

يتم تحميل مصروفات الأبحاث على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم فيها تكبد هذه المصروفات.

مصروفات إدارية وعمومية ومصروفات بيع وتوزيع

تتضمن المصروفات الإدارية والعمومية التكاليف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الإنتاج وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصروفات، إذا لزم الأمر، بين مصروفات إدارية وعمومية وتكلفة المبيعات على أساس ثابت.

تتمثل مصروفات البيع والتوزيع بشكل رئيسي في التكاليف المتكبدة في توزيع وبيع منتجات المجموعة. وتصنف جميع المصروفات الأخرى كمصروفات إدارية وعمومية.

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب وإستثمارات ذات سيولة عالية بفترات إستحقاق أصلية تبلغ ثلاثة أشهر أو اقل وتكون متوفرة للمجموعة بدون قيود. تم إعداد قائمة التدفقات النقدية بإستخدام الطريقة غير المباشرة.

الإستثمارات

تصنف الإستثمارات في الأوراق المالية المتداولة وفقاً لنية المجموعة فيما يتعلق بهذه الأوراق المالية، وتظهر الأوراق المالية المتداولة التي يتم الإحتفاظ بها إلى تاريخ الإستحقاق بالتكلفة المطفأة بعد تعديلها بالعلاوة أو الخصم المتعلق بها. وتدرج الأوراق المالية بغرض المتاجرة بالقيمة العادلة، وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة العمليات الموحدة. وتدرج الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن حقوق المساهمين الموحدة.

مخزون

يظهر المخزون على أساس التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقيق، أيهما أقل. تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة على أساس التكلفة المرجحة وتتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة تكلفة المواد والعمالة وحصة مناسبة من التكاليف المباشرة. يتم تقييم جميع أصناف المخزون الأخرى بإستخدام متوسط التكلفة المرجح.

صافي القيمة القابلة للتحقيق هي سعر البيع المتوقع في سياق الأعمال الإعتيادية ناقصاً التكاليف اللازمة لإكمال المنتج ومصروفات البيع.

الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة مخصوماً منها الإستهلاك المتراكم. تعتبر مصروفات الإصلاح والصيانة مصروفات إدارية، أما مصروفات التحسينات فتعتبر مصروفات رأسمالية. ويجري إحتساب الإستهلاك عليها على أساس الأعمار الإنتاجية المقدرة وذلك بإستخدام طريقة القسط الثابت. يتم اطفاء التحسينات على الأراضي المستأجرة على مدى العمر الإنتاجي المقدر أو السنة المتبقية من الايجار أيهما اقل.

إن نسب الإستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية للموجودات هي على النحو التالي:

	النسبة المئوية
مباني وتحسينات على أراضي مستأجرة وتحسينات أخرى	٢ – ٥
ممتلكات، آلات ومعدات	٣- ٣٣,٣٣
سيارات	٢٠ – ٢٥
أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية	٦,٢٥ – ٣٣,٣

يتم إحتساب الإستهلاك على الآلات المملوكة لشركة مصنع الأنسجة المتطورة («ساف»)، والتي يكون لها إنتاج متجانس، بإستخدام طريقة وحدة الإنتاج لأن التخفيض الفعلي في قيمة الأصل يتعلق بشكل رئيسي بالوحدات المنتجة وليس بالعمر الإنتاجي للأصل.

يتم تحديد أرباح وخسائر إستبعادات الأصول الثابتة بمقارنة عائد البيع من الأصل الثابت المستبعد بصافي القيمة الدفترية لذات الأصل، ويتم إدراجها بالصافي تحت بند «إيرادات أخرى» بقائمة الدخل الموحدة.

القروض

يتم الإعتراف بالقروض بمقدار المتحصلات المستلمة، بعد خصم تكاليف المعاملات المتكبدة. يتم رسملة تكاليف الإقتراض المتعلقة مباشرة بإنشاء الموجودات المؤهلة حتى مرحلة إتمام كافة الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل المؤهل للغرض المعد له وخلاف ذلك يتم تحميل هذه التكاليف على قائمة الدخل الموحدة.

تكاليف الإقتراض

تضاف تكاليف الإقتراض المتعلقة مباشرة بإستحواذ او إنشاء او إنتاج الموجودات المؤهلة كجزء من تكلفة هذه الموجودات. يتم الإعتراف بتكاليف الإقتراض الأخرى كمصروفات في السنة التي يتم تكبدها فيها.

الإنخفاض في قيمة الموجودات

الأصول المالية

في نهاية كل فترة مالية يتم تقدير ما إذا كان هناك دليل موضوعي على إنخفاض قيمة الأصول المالية. ويعد الأصل المالي منخفض إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل.

بالنسبة للأصول المالية المثبتة بالتكلفة المستهلكة تتمثل خسائر الإنخفاض في الفرق بين القيمة الدفترية لتلك الأصول والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة بسعر الفائدة الفعال الأصلي الخاص بالأصل المالي.

ويتم إختبار الإنخفاض في قيمة الأصول المالية على مستوى كل أصل بشكل مستقل، يتم تقييم باقي الأصول المالية على شكل مجموعات تتشارك في نفس خصائص مخاطر الإئتمان.

يتم الإعتراف بكافة خسائر الإنخفاض في القيمة بقائمة الدخل الموحدة.

يتم رد خسائر الإنخفاض في القيمة عند وجود أدلة موضوعية لحدث يؤيد رد خسائر الإنخفاض بعد الإعتراف بها.

الأصول غير المالية

يتم مراجعة قيم أصول الشركة غير المالية في تاريخ القوائم المالية الموحدة، فيما عدا المخزون والأصول المحتفظ بها بغرض البيع، لتحديد ما إذا كان هناك أي تغيير في الظروف المحيطة أو حدث يدل على زيادة القيمة الدفترية للأصل عن قيمة الأصل الإستردادية. وفى حالة وجود مثل ذلك المؤشر فيتم تقدير القيمة الإستردادية من تلك الأصول، وتتمثل القيمة الإستردادية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد في قيمته الإستخدامية أو العادلة بعد خصم تكاليف البيع، أيهما أكبر. ويتمثل الإنخفاض في قيمة الأصل في الفرق بين القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به والقيمة الإستردادية المخصومة بإستخدام معدل خصم مناسب.

وتتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية تكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول.

تتحقق خسائر الإنخفاض في القيمة بالنسبة للوحدة المولدة للنقد بتخفيضها بشكل تناسبي من الموجودات المكونة للوحدة المولدة للنقد.

يتم رد خسائر الإنخفاض في القيمة وذلك في حالة وجود تغير في التقديرات المستخدمة لتحديد القيمة الإستردادية. يتم رد خسائر الإنخفاض في القيمة في حدود القيمة الدفترية للأصل – مستبعداً منها الإستهلاكات والإطفاءات – بفرض أن إنخفاضاً لم يحدث مسبقاً في قيمتها.

المقاصة

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية ويدرج المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عند وجود حق نظامي ملزم إجراء مقاصة لتلك المبالغ المدرجة وكذلك عندما يكون لدى المجموعة نية لتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع أن يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة. تتضمن الموجودات غير الملموسة تكاليف برامج الحاسب الآلي وتكاليف تطوير الأنظمة وحق إستخدام الأرض المستأجرة.

تتمثل تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة بالتكاليف المتكبدة لتطبيق نظام جديد ويتم اطفاؤها على فترة خمس سنوات من تاريخ تطبيقه بالكامل. يتم إطفاء حق إستخدام الأرض المستأجرة بإستخدام طريقة القسط الثابت على مدى فترة عقد الايجار.

توزيعات أرباح

يتم قيد توزيعات الأرباح كإلتزام عند الموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي. يتم قيد توزيعات الأرباح المرحلية عند الموافقة عليها من أعضاء مجلس الإدارة.

ترجمة العملات الاجنبية

تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة بالريالات السعودية والتي تمثل عملة النشاط والعرض للمجموعة. يتم ترجمة المعاملات التي تتم بعملات أجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. وتترجم الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات أجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. تدرج الأرباح والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية بقائمة الدخل الموحدة.

يتم تحويل النتائج والمركز المالي للشركة التابعة الاجنبية والتي تكون عملة تقاريرها المالية غير الريال السعودي إلى الريال السعودي كما يلي:

١- تترجم الموجودات والمطلوبات القائمة بسعر صرف الإغلاق كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة .
٢- تترجم الإيرادات والمصروفات بقائمة الدخل الموحدة بمتوسط أسعار الصرف.
٣- تترجم عناصر حسابات حقوق المساهمين بأسعار الصرف السائدة في تاريخ نشوءها.

يتم إثبات التعديلات المتراكمة الناتجة عن ترجمة الأدوات المالية للشركات التابعة الأجنبية إلى الريال السعودي كبند منفصل ضمن قائمة حقوق المساهمين الموحدة.

مكافأة نهاية الخدمة

يتم إحتساب مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين، وفقاً لمتطلبات لوائح نظام العمل السعودي، ويتم إدراجها بالقوائم المالية الموحدة على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة، بإستخدام المزايا الجارية للموظف كما في تاريخ قائمة المركز المالي.

الزكاة وضريبة الدخل

تخضع الشركات التابعة للمجموعة والتي تعمل في المملكة العربية السعودية لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية. يتم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على أساس موحد. تحمل الزكاة للمجموعة على قائمة الدخل الموحدة على أساس الإستحقاق. يتم إحتساب مخصص الزكاة للمجموعة على أساس الوعاء الزكوي أو صافي الربح المعدل، أيهما أعلى. تقيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم تسوية المخصص. يمثل مخصص الزكاة في القوائم المالية الموحدة الزكاة المستحقة على الشركة وشركاتها التابعة. يتم إحتساب ضريبة الدخل الأجنبية وفقاً للأنظمة المالية المعمول بها في الدول التي تعمل بها الشركات الأجنبية التابعة للمجموعة.

يتم الإعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة لجميع الفروقات المؤقتة بالمعدلات الضريبية الحالية. تتم مراجعة القيم الدفترية للموجودات الضريبية المؤجلة بتاريخ كل قائمة مركز مالي وتخفض إلى الحد الذي لم يعد فيه من المحتمل توفر ربح خاضع للضريبة كافي يسمح بإستغلال جميع او جزء من الموجودات الضريبية المؤجلة.

عقود الايجار

تقوم المجموعة بإحتساب الأصول غير الملموسة المقتناه بموجب ترتيبات التأجير التمويلي عن طريق تسجيل الأصول والمطلوبات ذات العلاقة. يتم تحديد المبالغ بناءً على القيمة السوقية العادلة للموجودات أو القيمة الحالية للحد الأدنى لمدفوعات الإيجار، أيهما أقل. يتم توزيع التكاليف التمويلية على الفترة المحاسبية بطريقة تؤدي إلى توفير معدل تكاليف دورية ثابتة على المطلوبات القائمة. يتم إطفاء الأصول المؤجرة على مدى مدة الإيجار أو العمر الإنتاجي أيهما أقل ما لم يكن من المؤكد أن الشركة ستتملكه قبل نهاية مدة الإيجار. وتصنف جميع عقود الايجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلية. تحمل الايجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الايجار التشغيلي وذلك بإستخدام طريقة القسط الثابت.

التقارير القطاعية

إن قطاع الأعمال هو مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك في توفير منتجات أو خدمات تخضع لمخاطر ومنافع تختلف عن قطاعات العمل الأخرى. يقوم القطاع الجغرافي بالإنتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة والتي تخضع لمخاطر ومنافع مختلفة عن تلك المتعلقة بقطاعات البيئات الاقتصادية الأخرى.

الإحتياطي النظامي

تمشياً مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية والنظام الأساسي للشركة، تقوم المجموعة بتكوين إحتياطي نظامي بتحويل ١٠٪ من صافي الربح إلى أن يبلغ الإحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح.

ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم سدادها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة، سواءً تلك التي تم إصدار فواتير بموجبها إلى المجموعة أم لا.

ربحية السهم

يتم إحتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة البالغ ٣٥ مليون سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و٢٠١٤م. يتم إحتساب ربحية السهم المخفضة بقسمة الدخل من العمليات الرئيسية وصافي دخل الفترة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م و ٢٠١٤م المستخدمة في إحتساب ربحية السهم الأساسية مع الأخذ بالحسبان أثر كافة الأسهم العادية المخفضة المحتملة.

إندماج شركات

وقعت المجموعة على مذكرة تفاهم غير ملزمة («المذكرة») مع مجموعة صافولا، شركة مساهمة سعودية، بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٤م بخصوص عملية الإستحواذ المحتملة على شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (شركة صافولا لأنظمة التغليف سابقاً)، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لمجموعة صافولا بالإضافة إلى شركتين تابعتين بالكامل هما شركة الشرق للصناعات البلاستيكية وشركة نيو مارينا.

توصلت المجموعة إلى إتفاق مع مجموعة صافولا وذلك بعد إستكمال الإجراءات النافية للجهالة اللازم وتم توقيع إتفاقية بتاريخ ٣٠ ديسمبر ٢٠١٤م لشراء كامل حصص رأسمال شركة صافولا لأنظمة التغليف بالإضافة إلى شركتيها التابعتين المملوكتين بالكامل بقيمة إجمالية وقدرها ٩١٠ مليون ريال سعودي (إيضاح ١٢). في عام ٢٠١٥م، وافق مجلس حماية المنافسة على الإستحواذ المقترح على شركة صافولا للتغليف، وعليه فقد تم دفع المقابل المادي وقدره ٩١٠ مليون ريال سعودي بالكامل. ونتيجة لهذا الإستحواذ والسيطرة المحققة من خلال إتفاقية البيع، قامت الشركة بتوحيد الشركات التابعة المستحوذ عليها إبتداءً من ١ يناير ٢٠١٥م. تم تحقيق شهرة بقيمة ٣٢٣,٥٨ مليون ريال سعودي عند الإستحواذ والتي تمثلت في العوض المدفوع بالزيادة عن صافي القيمة الدفترية لصافي الموجودات المستحوذ عليها. تم قيد تكاليف الإستحواذ البالغة ٨,٤ مليون ريال ضمن بند المصروفات العمومية والإدارية.

إن القيمة العادلة للموجودات المقتناه والمطلوبات المتكبدة بموجب إندماج الشركات وفقاً لتوزيعات أسعار الشراء النهائية هي كما يلي:

	القيمة العادلة الأولية (بآلاف الريالات السعودية)	القيمة العادلة النهائية
الموجودات		
نقد وما في حكمه	٤٥,٦٠٠	٤٥,٦٠٠
ذمم مدينة	٢٣٧,٨٥٢	٢٦٤,١١٥
مخزون	٢٥١,٦٥٩	٢٦١,٥١٩
مصروفات مدفوعة مقدماً وموجودات متداولة أخرى	٧٣,٧٧٧	٦٥,٩٠١
أصول ثابتة	٥٢٥,٣٩٥	٦١٦,٣١٧
موجودات غير ملموسة	٨,٦٨٦	٨,٦٨٦
مجموع الموجودات	١,١٤٢,٩٦٩	١,٢٦٢,١٣٨
المطلوبات		
قروض قصيرة الأجل	٤١٣,١٢٣	٤١٣,١٢٣
ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى	٢٠٥,٠٥٦	٢٠٥,٠٥٦
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الأجل	٢٦,٩٥٨	٢٦,٩٥٨
قروض متوسطة وطويلة الأجل	١,٨٥٠	١,٨٥٠
مكافأة نهاية الخدمة	٢٨,٧٣٣	٢٨,٧٣٣
مجموع المطلوبات	٦٧٥,٧٢٠	٦٧٥,٧٢٠
صافي الموجودات القابلة للتمييز	٤٦٧,٢٤٩	٥٨٦,٤١٨
المقابل المدفوع للإستحواذ	٩١٠,٠٠٠	٩١٠,٠٠٠
شهرة محققة من الإستحواذ	٤٤٢,٧٥١	٣٢٣,٥٨٢

بعد تخصيص سعر الشراء الذي قامت به الإدارة خلال العام، تم تخصيص مبلغ ١١٩,١٧ مليون ريال سعودي بشكل رئيسي إلى الأصول الثابتة من الشهرة الأولية البالغة ٤٤٢,٧٥ مليون ريال سعودي. كان تخصيص سعر الشراء النهائي قائماً على تقييم مستقل لبعض الأصول. تعود الشهرة المحققة على الإستحواذ بشكل رئيسي إلى التجانس المتوقع تحقيقه من دمج هذه الشركات في الأعمال الجارية للمجموعة.

نقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر مما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
النقد في الصندوق	٣٦٦	١٣٦
النقد في البنك	١٠٦,٤٢٨	٣٠,٩٠١
	١٠٦,٧٩٤	٣١,٠٣٧

ذمم مدينة، بالصافي

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
ذمم مدينة تجارية – أخرى	٤٠٦,٤١٤	٢٠٣,١٩٢
ذمم مدينة تجارية – جهات ذات علاقة (إيضاح ١٥)	٢١,٩٥٨	٢٢,١٢٥
مستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٥)	١,٦٧٣	٦٦٥
	٤٣٠,٠٤٥	٢٢٥,٩٨٢
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	(١٧,٣١٣)	(٨,٤٢٢)
	٤١٢,٧٣٢	٢١٧,٥٦٠

الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الرصيد في بداية السنة	٨,٤٢٢	٦,٦٧٤
مخصص معترف به خلال السنة	٨,٨٩١	١,٧٤٨
	١٧,٣١٣	٨,٤٢٢

مخزون، الصافي

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
بضاعة تامة الصنع	١٣٨,٧٦٦	١١٣,١٦٨
مواد خام وأعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة	٢٤٧,٨٦٤	١٢٣,٦٢٨
قطع غيار	٧٦,٠٠٥	٣٨,١٣٦
بضاعة بالطريق	–	٢٤٦
	٤٦٢,٦٣٥	٢٧٥,١٧٨
مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة	(٥,٩٣٠)	–
	٤٥٦,٧٠٥	٢٧٥,١٧٨

الحركة على مخصص المخزون المتقادم وبطيء الحركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الرصيد في بداية السنة	–	–
المخصص المعترف به خلال السنة	٥,٩٣٠	–
	٥,٩٣٠	–

مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
مصروفات مدفوعة مقدما	٢٢,٨١٧	٧,٤٤٤
خصومات مدينة	٤٩,٤٢٢	١٩,٨٦٩
دفعات مقدمة لموردين	١٨,٠٨٢	١١,٠٥٠
هامش مقابل ضمانات بنكية وخطابات إعتماد مستندية (إيضاح ٢٢)	١٩,٧١٣	–
ارصدة مدينة أخرى	٤,٨٥٧	٨,٥٣٠
	١١٤,٨٩١	٤٦,٨٩٣

أصول ثابتة

التكلفة	مباني وتحسينات على المأجور	مصنع وآلات ومعدات	سيارات	أثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	٢٠١٥م المجموع	٢٠١٤م المجموع
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥م	١٤٧,٣٣٣	٨٥٣,٧٠٩	٦,٤٣٤	١١,١٤٢	٦٧,٨٥٣	١,٠٨٦,٤٧١	٩٥٣,٨٨٥
إضافات خلال السنة – إيضاح رقم ١٥	٤,٠٠٦	٤٠,٦١٢	–	٥٨٤	٥٩,٤٣٥	١٠٤,٦٣٧	١٣٢,٣٨٧
أصول مقتناه ضمن تجميع الأعمال	١٣١,٧٩١	٤٦٧,٣٦١	٢,٥٦٧	٣,٢٨٢	١١,٣١٦	٦١٦,٣١٧	–
محول / معاد تبويبه من أعمال رأسمالية قيد لتنفيذ	٢,١٧٤	١٧,٢٥٩	–	–	(١٩,٤٣٣)	–	٣٩٠
إستبعادات خلال السنة	–	–	(٣٥٢)	(٣٩٦)	–	(٧٤٨)	(١٩١)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٢٨٥,٣٠٤	١,٣٧٨,٩٤١	٨,٦٤٩	١٤,٦١٢	١١٩,١٧١	١,٨٠٦,٦٧٧	١,٠٨٦,٤٧١
الإستهلاك							
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥م	٢٣,٧٧٣	٤١٩,٧٢٣	٥,٢٠٠	٧,٣٧٩	–	٤٥٦,٠٧٥	٣٩٣,٨٧١
المحمل على السنة	١١,١٨٠	١٢٤,٢٥٧	٨٩٤	١,٧٧٢	–	١٣٨,١٠٣	٦٢,٢٤٥
إستبعادات خلال السنة	–	–	(٨٠)	(٣٩٦)	–	(٤٧٦)	(٤١)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٣٤,٩٥٣	٥٤٣,٩٨٠	٦,٠١٤	٨,٧٥٥	–	٥٩٣,٧٠٢	٤٥٦,٠٧٥
صافي القيمة الدفترية							
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	٢٥٠,٣٥١	٨٣٤,٩٦١	٢,٦٣٥	٥,٨٥٧	١١٩,١٧١	١,٢١٢,٩٧٥	–
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	١٢٣,٥٦٠	٤٣٣,٩٨٦	١,٢٣٤	٣,٧٦٣	٦٧,٨٥٣	–	٦٣٠,٣٩٦

إن المباني والمرافق الإنتاجية للشركة مقامة على أرض في الأحساء مملوكة لشركة شقيقة. إن مبنى مصنع العيون مقام على أرض مستأجرة من هيئة المدن الصناعية (مدن) لفترة ٢٠ سنة تبدأ من ٢٧ محرم ١٤٣٦هـ (٢٤ نوفمبر ٢٠١٤م).

إن المباني والمرافق الإنتاجية لشركة مصنع الأنسجة المتطورة («ساف») مقامة في الأحساء على أرض مملوكة لشركة شقيقة وقطعة أرض مستأجرة من شركة أرامكو السعودية في المنطقة الغربية من المملكة العربية السعودية.

إن مخازن ومبنى الإدارة لشركة صناعة العبوات الفائقة مقامة على أرض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربيع الأول ١٤١٩هـ (٢٢ يوليو ١٩٩٨م). تم تمديد فترة عقد الإيجار إلى ٣٠ إبريل ٢٠١٦م. تتوقع إدارة الشركة تمديد العقد عند إنتهائه.

وفقا لأحكام إتفاقية تأجير أراضي مع المدينة الصناعية بجدة، لدى شركة صافولا لأنظمة التغليف المحدودة عقود إيجار تشغيلية متنوعة قابلة للتجديد تقع عليها منشآتها الإنتاجية. إن قيم رسوم الخدمات والإيجارات السنوية إلى المدينة الصناعية بجدة هي قيم رمزية.

يقع أحد مخازن شركة الشرق على قطعتي أرض إستأجرتها شركة بلاستيك السعودية لأنظمة التغليف (شركة شركة صافولا لأنظمة التغليف المحدودة سابقاً)، طرف ذو علاقة، من المدينة الصناعية بالرياض. جاري تحويل الاتفاقات لتكون باسم الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م.

تم تشييد مباني ومرافق مصنع شركة الشرق على أرض مستأجرة بموجب إتفاقيتي تأجير أراضي مبرمتين مع الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية وهي عقود إيجار تشغيلية قابلة للتجديد مدتها ٢٥ عاماً تبدأ من ٥ محرم ١٤٢٥هـ الموافق ٢٥ فبراير ٢٠٠٤م. إن مدفوعات الإيجارات ورسوم الخدمة السنوية للهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية هي قيم رمزية.

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، بعض الأصول الثابتة بصافي قيمة دفترية تبلغ ٦٠٣,٠٧ مليون ريال سعودي (٢٠١٤م: ٦٢٧,٥ مليون ريال سعودي) مرهونة كضمان لبعض التسهيلات الإئتمانية. يرجى الرجوع إلى إيضاح رقم ١٢.

تتعلق الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م بشكل رئيسي بعدة إضافات للمرافق الإنتاجية وتحسينات أخرى والتي كانت قيد التنفيذ في نهاية السنة. بلغت المصروفات التمويلية المرسملة كجزء من الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م مبلغ ٠,٨ مليون ريال سعودي (٢٠١٤م: ٠,٣ مليون ريال سعودي).

موجودات غير ملموسة

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الشهرة (إيضاح ٤)	٣٢٣,٥٨٢	–
تكاليف برامج حاسوب آلي وتكاليف تطوير أنظمة	٢٤,١٦٩	١١,٥٠٩
	٣٤٧,٧٥١	١١,٥٠٩

إن الحركة على تكاليف تكاليف برامج حاسوب آلي وتكاليف تطوير أنظمة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر هي كما يلي:

التكلفة	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الرصيد في بداية السنة	١٣,٦٤١	١٢,٢٧٠
تم إقتناؤه من خلال تجميع الأعمال (إيضاح ٤)	٨,٦٨٦	–
إضافات خلال السنة	٧,٥٦٢	١,٧٦١
إستبعادات	–	(٣٩٠)
	٢٩,٨٨٩	١٣,٦٤١
إطفاء		
الرصيد في بداية السنة	٢,١٣٢	١,١٢٩
المحمل على السنة	٣,٥٨٨	١,٠٠٣
	٥,٧٢٠	٢,١٣٢
صافي القيمة الدفترية	٢٤,١٦٩	١١,٥٠٩

ذمم دائنة ومطلوبات أخرى

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
ذمم دائنة	٢٥٣,٤٩٥	٨٧,٧٢٧
مصروفات مستحقة ومطلوبات أخرى	٧١,٣٥٢	٢٠,٠٩٨
مستحق إلى أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٥)	٥,٠٩٣	٤,٦٩٠
نفقات رأسمالية دائنة	–	١٧,٤٨١
	٣٢٩,٩٤٠	١٢٩,٩٩٦

قروض متوسطة وطويلة الأجل

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
قرض تجاري	٩٠٦,٤٧٣	-
قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٣٥,٣٠٥	١٣٣,٥١٠
	١,٠٤١,٧٧٨	١٣٣,٥١٠
يخصم: رسوم تقييم قرض	(٤٢,١٦٩)	(٩,٥٣٠)
	٩٩٩,٦٠٩	١٢٣,٩٨٠
يخصم: الجزء المتداول	(٢١٧,٦١٧)	(١٠,٧٧٥)
	٧٨١,٩٩٢	١١٣,٢٠٥

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
الرصيد الإفتتاحي	٩,٥٣٠	١,٧١٠
رسوم التقييم المسددة خلال السنة	٣٨,٢٢٠	٩,٤٠٠
الإطفاء خلال السنة	(٥,٥٨١)	(١,٥٨٠)
	٤٢,١٦٩	٩,٥٣٠

قرض تجاري

خلال السنة، أبرمت المجموعة إتفاقية تسهيلات مرابحة بمبلغ ٩١٠ مليون ريال سعودي مع البنك العربي الوطني (البنك الرئيس)، نيابة عن المشاركين في تسهيلات المرابحة، لتمويل شراء صافولا لأنظمة التغليف المحدودة مع شركتيها التابعتين، شركة الشرق للصناعات البلاستيكية المحدودة وشركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية المحدودة (إيضاح رقم ٤). التسهيل مضمون بتنازل نهائي وغير مشروط عن جميع الحقوق والمصالح المتصلة بعقد البيع المبرم مع شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)، طرف ذي علاقة، وحسابات إيرادات للشركة واثنين من الشركات التابعة لها، شركة شركة مصنع الانسجة المتطورة («ساف») وشركة صناعة العبوات الفائقة («الترا باك») المحدودة وضمان تجاري من شركة العثمان القابضة، شركة شقيقة. إن بعض شروط القرض طويل الأجل تم خرقها من قبل المجموعة. قامت إدارة المجموعة بإتخاذ الإجراءات اللازمة والحصول على إستثناءات من البنك المانح للقرض. وعليه، إستمر تصنيف القرض ضمن المطلوبات غير المتداولة. تم تأجيل رسوم تقييم القرض ويجري إطفاؤها على مدى فترة القرض.

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة عدة اتفاقيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل إنشاء مرافق مصنع المجموعة. لا تخضع هذه القروض لمصروفات تمويلية دورية، وهي مضمونة برهن أصول ثابتة لشركات المجموعة وقطعتي أرض مملوكة لشركة شقيقة وضمانات مشتركة من الشركة. يتم تأجيل رسوم تقييم القرض ويتم إطفاؤها على مدى فترات القرض.

في يوليو ٢٠٠٩م، منح صندوق التنمية الصناعية السعودي قرضا بمبلغ ١٢,٨٥ مليون ريال سعودي لشركة العبوات الفائقة المحدودة («ألترا باك») المحدودة لتمويل تحديث وتوسعة مرافق الإنتاج. يتم سداد القرض على ١٢ قسط نصف سنوي غير متساوي اعتبارا من ١ ربيع الأول ١٤٣١ هـ (٣١ يناير ٢٠١٠م). في عام ٢٠١٢م، أبرمت ألترا باك اتفاقية قرض أخرى مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل توسعة مرافق الإنتاج بمبلغ ١٢,٧ مليون ريال سعودي إضافي تستحق السداد على ١٣ قسط نصف سنوي غير متساوي إبتداءاً من ١٥ صفر ١٤٣٥هـ (١٨ ديسمبر ٢٠١٣م). خلال عام ٢٠١٤م، تم توحيد هذه القروض في تسهيل واحد بمبلغ ٢٥,٥ مليون ريال سعودي مع سحب مبلغ ١,٦ مليون ريال سعودي إضافي يستحق السداد على ١١ قسطا نصف سنوي غير متساوي إبتداءاً من ١٥ صفر ١٤٣٦ هـ الموافق ٧ ديسمبر ٢٠١٤م ويستحق القسط الأخير في ١٥ صفر ١٤٤١هـ (١٤ أكتوبر ٢٠١٩م).

في سبتمبر ٢٠١٣م، أبرمت شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) إتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل إنشاء مرافق إنتاج جديدة بمبلغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي. يتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي غير متساوي ابتداءا من ١٥ شوال ١٤٣٦هـ الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٥م. خلال العام، سحبت ساف مبلغ ١٢,٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٤م ١١٣,١ مليون ريال سعودي) من مجموع التسهيل. إن المجموعة غير ملتزمة ببعض شروط هذه القروض. وبناءً عليه، فقد تم إعادة تبويب مبلغ ١٢٣,٢ مليون ريال سعودي تحت بند جزء غير متداول. إن الإدارة بصدد إتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.

إن مجموع إستحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الأجل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م قبل تعديل رسوم تقييم القرض هي كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
٢٠١٥م	–	١٠,٧٧٥
٢٠١٦م	٢١٧,٦١٧	١١,٨١٣
٢٠١٧م	١٣٦,٩١٧	١٤,٣٥٦
٢٠١٨م	١٣٨,٩١٦	٢٧,٥٣٨
٢٠١٩م	١٨١,٨١٣	٢٥,٨٩٨
٢٠٢٠م وما بعدها	٣٦٦,٥١٥	٤٣,١٣٠
	١,٠٤١,٧٧٨	١٣٣,٥١٠

لدى المجموعة إتفاقيات تسهيلات ائتمانية لدى بنوك تجارية محلية تتكون من سحب على المكشوف وقروض قصيرة الأجل وخطابات إعتماد وخطابات ضمان وغيرها بمبلغ ١,٣٥٦,٦٢٥ ريال سعودي. القروض بموجب التسهيلات تحمل تكاليف تمويلية وفقاً لأسعار السوق السائدة ومرهونة بموجب سندات عند الطلب، سندات لآمر وضمانات تجارية من شركة العثمان القابضة، شركة شقيقة.

تعويض نهاية الخدمة

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
١ يناير	٩,٩٠٠	٧,٤٨٦
مطلوبات محولة ضمن تجميع الأعمال	٢٨,٧٣٣	–
المحمل للسنة	١٢,٥٣٣	٣,٠٣٦
المسدد خلال السنة	(١٠,٢٤١)	(٦٢٢)
٣١ ديسمبر	٤٠,٩٢٥	٩,٩٠٠

الإحتياطي النظامي

بموجب نظام الشركات في المملكة العربية السعودية، قامت الشركة بتكوين إحتياطي نظامي بتحويل ١٠ بالمائة من صافي الربح الى حتى يبلغ هذا الإحتياطي ٥٠ بالمائة من رأس مال الشركة. الإحتياطي النظامي غير قابل للتوزيع. إلا أنه يمكن إستخدامه في زيادة رأس مال المجموعة أو تعويض خسائرها، إن وجد.

معاملات مع أطراف ذات علاقة

تقوم المجموعة، خلال النشاط الإعتيادي، بالتعامل مع جهات ذات علاقة. تتم الموافقة على الأسعار وشروط الدفع من قبل الإدارة لكل شركة شقيقة. أجرت المجموعة معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:

الإسم	العلاقة
مجموعة شركات العثمان	شركات شقيقة
شركة الأحساء للتنمية	شركة شقيقة
المدراء التنفيذيين	مدراء

المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة تتمثل بشكل رئيسي في المشتريات والمبيعات والخدمات المقدمة والتي تكون بموجب إتفاقيات تتم بشروط متفق عليها تبادلياً وبموافقة الإدارة. فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها:

إسم الطرف ذو العلاقة	طبيعة المعاملة	٢٠١٥م	٢٠١٤م
شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	شراء تذاكر طيران	٢,٣٥٣	–
شركة أنظمة حلول الأعمال الإستراتيجية SSBS	خدمات تقنية معلومات	٥,٢٤٧	٤,٢٠٠
شركة العثمان للتسويق الصناعي	شراء مواد	١١٢	–
شركة تقنيات نظافة البيئة	خدمات فنية	٣٢	٤,٠٠٠
شركة العثمان القابضة	مصروفات متكبدة من قبل المجموعة	٤٢٧	–
شركة محمد العثمان للمقاولات	دفعات مقدمة لأعمال مدنية	٢٨,٤١٤	–
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	مبيعات خلال السنة	٧٠,١٤٣	٧١,٩٦٢
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	مصروفات محملة على المجموعة	٤,٥٦١	٤,١٧٨
السيد محمد العثمان	مصروفات إيجار – إيضاح ٩	١٤٣	٩٦
شركة الأحساء للتنمية	شراء أصول ثابتة	–	٣١,٥٠٠
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	مصروفات إجتماعات	–	١,٤٠٠

مستحق من أطراف ذات علاقة

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
شركة العثمان للإنتاج والتصنيع الزراعي (ندى)	٢١,٩٥٨	٢٢,١٢٥
أخرى	١,٦٧٣	٦٦٥
	٢٣,٦٣١	٢٣,٦٠٩

مستحق إلى أطراف ذات علاقة

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
شركة الأحساء للتنمية	٤,٣٠٠	٤,٣٠٠
شركة وكالة محمد العثمان للسفر والسياحة	٧٩٣	٣٩٠
	٥,٠٩٣	٤,٦٩٠

تم تسوية جميع معاملات الجهات ذات العلاقة الجوهرية بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية.

مصروفات عمومية وإدارية

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
تكاليف متعلقة بالموظفين	٥٣,٢٣١	٢٧,٤٦٣
إتصالات ومصروفات مكتبية أخرى	١٥,٤٧١	٨,٢٢٨
تكاليف متعلقة بالإستحواذ	٨,٤٠٥	-
إستهلاك	٥,٦٦١	٧٧٦
إطفاء	١,٩١٧	١,٠٠٣
سفر وترفيه	٢,٥٢٧	٨٤٩
أتعاب مهنية وخدمات أخرى	٨٣٢	١,١٤١
مصروفات المرافق	٧٧٤	٩٤٨
أخرى	٢,٧٦٧	١,٨٧٠
	٩١,٥٨٥	٤٢,٢٧٨

مصروفات بيع وتسويق

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
نقل	٣٩,١٣٧	١٢,٤٥٨
تكاليف متعلقة بالموظفين	١٧,٧٦٥	٣,٦٧١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٨,٨٩١	١,٧٤٨
أخرى	٦,٤٢٧	١,٥٩٥
	٧٢,٢٢٠	١٩,٤٧٢

الزكاة

الوضع الزكوي

تم تقديم الإقرارات الزكوية لشركات المجموعة بشكل مستقل ودفع كامل المبالغ المستحقة بموجب الإقرارات لكل السنوات حتى عام ٢٠١٠م وتم الحصول على الشهادات الزكوية حتى سنة ٢٠١٤م. تم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على أساس موحد من قبل المجموعة للعام ٢٠١١م وما بعده وتم إستلام الشهادات الزكوية.

تمت الموافقة على الربوط الزكوية للشركة والشركات التابعة لها حتى سنوات مختلفة. إستلمت الشركة والشركات التابعة لها ربوطاً إضافية لبعض السنوات وقامت بتقديم إعتراضات على هذه الربوط. بلغت الزكاة الإضافية مقابل الربوط المعترض عليها ٩,٤ مليون ريال سعودي. إن الإدارة على ثقة بأن الزكاة المحملة الخاصة بالشركات التي تم إقتناؤها مؤخراً (إيضاح ٤) بخصوص الفترة السابقة على تاريخ الإستحواذ سيتم دفعها من قبل المالكين السابقين. وعليه، لم يتم قيد مخصص لهذه الزكاة في هذه القوائم المالية الموحدة.

تضم العناصر الرئيسية للوعاء الزكوي ما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
موجودات غير متداولة	١,٥٦٠,٧٢٦	٦٤١,٩٠٥
مطلوبات غير متداولة	٨٢٢,٩١٧	١٢٣,١٠٥
قطع غيار	٧٦,٠٠٥	٣٨,١٣٦
حقوق الشركاء- الرصيد الافتتاحي	٤٨٨,٥٨٢	٤٥٢,١٥٩
صافي (الخسارة)/ الربح قبل الزكاة	(٢٣,٢٣٥)	٦١,٥٣١
توزيعات أرباح مدفوعة	-	١٧,٥٠٠

تم تعديل بعض من هذه المبالغ للوصول إلى الزكاة المحملة للسنة.

الحركة في مخصص الزكاة هي كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
١ يناير	٧,٩١٢	٣,٨٩١
مخصص للسنة	٣,٨٨٧	٥,٤٣٦
مطلوبات ضمن تجميع الأعمال	٢,٨٦٨	-
نقص مخصص لسنوات سابقة	-	٧٧٢
المسدد خلال السنة	-	(٢,١٨٧)
٣١ ديسمبر	١٤,٦٦٧	٧,٩١٢

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
المحمل للسنة الحالية	٣,٨٨٧	٥,٤٣٦
نقص مخصص لسنوات سابقة	-	٧٧٢
	٣,٨٨٧	٦,٢٠٨

ربحية السهم

يتم إحتساب ربحية السهم بقسمة الربح التشغيلي والإيرادات الأخرى (الصافي) وصافي (خسارة)/ ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة البالغ ٣٥٠ مليون سهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م (٢٠١٤م: ٣٥٠ مليون سهم).

إقترح مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ ديسمبر ٢٠١٥م زيادة رأس المال بمبلغ ٦٠٠ مليون ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية إلى المساهمين الحاليين وهو بصدد الإنتهاء من سعر الإصدار وإتمام المتطلبات القانونية اللازمة. إن إصدار حقوق الأولوية يقتصر على المساهمين المسجلين في سجل المساهمين في تاريخ إغلاق التداول يوم اجتماع الجمعية العمومية غير العامة، والذي سيتم تحديده في وقت لاحق من قبل المجموعة بعد الحصول على الموافقات النظامية.

ترتيبات عقود إيجار تشغيلية

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
دفعات بموجب عقود إيجار تشغيلية تم قيدها كمصروفات خلال السنة	٧,٥٤٥	٣,٩٢١

تتمثل دفعات عقود الإيجار التشغيلية في الإيجارات المستحقة على المجموعة عن بعض مساكن الموظفين ومكاتب ومستودعات وارض المصنع. إن فترة عقود الإيجار المتفق عليها بإستثناء الأراضي هي سنة واحدة والإيجارات ثابتة خلال فترة الإيجار. إن معدل فترة عقود الإيجار المتفق عليها للأراضي هي لفترة من ٢٠ على ٣٠ سنة والإيجارات ثابتة خلال فترة العقد.

إن الإلتزامات بالحد الأدنى لدفعات الإيجار بموجب عقود الإيجار التشغيلي غير القابلة للإلغاء هي كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
السنة الأولى	١٣,٧٦٥	٧٧٣
السنة الثانية	١٣,٧٦٥	٧٧٣
السنة الثالثة	١٣,٧٦٥	٧٧٣
السنة الرابعة	١٣,٧٦٥	٧٧٣
السنة الخامسة	١٣,٧٦٥	٧٧٣
بعد خمس سنوات	٣٠,٢٨٦	١٤,٣٢٩
	٩٩,١١١	١٨,١٩٤

المعلومات القطاعية

وفقاً لاجراءات إصدار التقارير الداخلية في المجموعة، إعتمدت الإدارة القطاعات المتعلقة بأنشطة المجموعة. إن الأنشطة التجارية الرئيسية للمجموعة تتمثل في قطاعات الأنشطة الرئيسية التالية:

- أكواب البوليستيرين والأغطية ومنتجات بلاستيكية أخرى متعلقة بها: وهي تشتمل على منتجات التغليف والتعبئة البلاستيكية المصنوعة من لفات البوليستيرين المستخدمة في التشكيل والتعبئة والتغليف المباشر في الكؤوس والأغطية الحرارية والأكواب المصنوعة من البوليسترين والزجاجات عالية الكثافة المستخدمة في منتجات الألبان والأغذية وصناعة المشروبات. و
- الأقمشة غير المنسوجة: وتشتمل هذه على الأقمشة المركبة، لإستخدامها في القطاعات الصحية والصناعية والقطاعات والطبية والأقمشة المقاومة للكحوليات والأقمشة المقاومة للكهرباء الساكنة التي تستخدم كملايات جراحية والعباءات الطبية والوقائية والأقمشة المصنوعة للاستخدامات الصحية، مثل حفاضات الأطفال والكبار والنساء.

قطاعات الانشطة:

إن إيرادات المجموعة والربح الناتج من العمليات وأصولها الثابتة وإجمالي موجوداتها وإجمالي مطلوباتها حسب قطاعات الانشطة هي على النحو التالي:

	أكواب البوليستيرين والأغطية ومنتجات بلاستيكية أخرى متعلقة بها (بآلاف الريالات السعودية)	أقمشة غير منسوجة	المجموع
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م			
الإيرادات	١,٣٩٢,٦٠٤	٣٢٥,٨٦٣	١,٧١٨,٤٦٧
الربح/(الخسارة) من العمليات	٤٧,٩٩٥	(٣٤,٣٠٢)	١٣,٦٩٣
صافي الخسارة	(٢,٤٣٨)	(٢٤,٦٨٤)	(٢٧,١٢٢)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥			
أصول ثابتة	٧٨٨,٢٦٥	٤٢٤,٧١٠	١,٢١٢,٩٧٥
إجمالي الموجودات	١,٩٧٩,٤٦٤	٦٧٢,٣٨٤	٢,٦٥١,٨٤٨
إجمالي المطلوبات	١,٧٥٠,٦٥٠	٤٤٦,١٨١	٢,١٩٦,٨٢٧
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م			
الإيرادات	٤٥٥,٧٣٩	٣١١,٩٤٠	٧٦٧,٦٧٩
الربح من العمليات	٣٣,١٧٩	٢٣,٦٧٩	٥٦,٨٥٨
صافي الربح	٣١,٦٤٤	٢٣,٦٧٩	٥٥,٣٢٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م			
أصول ثابتة	١٨٦,١٢٧	٤٤٤,٢٦٩	٦٣٠,٣٩٦
إجمالي الموجودات	٥٣٦,٩٧١	٧٣١,٨٩٣	١,٢٦٨,٨٦٤
إجمالي المطلوبات	٣٩٦,١٣٨	٣٨٤,١٤٤	٧٨٠,٢٨٢

القطاعات حسب التوزيع الجغرافي:

إن إيرادات المجموعة والربح الناتج من العمليات وممتلكاتها ومصنعها ومعداتها وإجمالي موجوداتها وإجمالي مطلوباتها حسب التوزيع الجغرافي هي على النحو التالي:

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م	المملكة العربية السعودية (بآلاف الريالات السعودية)	جمهورية مصر العربية	المجموع
الإيرادات	١,٦١٦,٨٧٣	١٠١,٥٩٤	١,٧١٨,٤٦٧
الربح من العمليات	١٣,٠٩٣	٦٠٠	١٣,٦٩٣
صافي الخسارة	(٢٢,٣٥٤)	(٤,٧٦٨)	(٢٧,١٢٢)
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م			
أصول ثابتة	١,١٥٤,٣٢٣	٥٨,٦٥٢	١,٢١٢,٩٧٥
إجمالي الموجودات	٢,٥٣٧,١٥٠	١١٤,٦٩٨	٢,٦٥١,٨٤٨
إجمالي المطلوبات	٢,١٤٤,٢٣٠	٥٢,٥٩٧	٢,١٩٦,٨٢٧

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م	المملكة العربية السعودية (بآلاف الريالات السعودية)	جمهورية مصر العربية	المجموع
الإيرادات	٧٦٧,٦٧٩	-	٧٦٧,٦٧٩
الربح من العمليات	٥٦,٨٥٨	-	٥٦,٨٥٨
صافي الربح	٥٥,٣٢٣	-	٥٥,٣٢٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م			
أصول ثابتة	٦٣٠,٣٩٦	-	٦٣٠,٣٩٦
إجمالي الموجودات	١,٢٦٨,٨٦٤	-	١,٢٦٨,٨٦٤
إجمالي المطلوبات	٧٨٠,٢٨٢	-	٧٨٠,٢٨٢

إرتباطات وإلتزامات

كما في ٣١ ديسمبر، كان لدى المجموعة إرتباطات وإلتزامات كما يلي:

	٢٠١٥م	٢٠١٤م
خطابات إعتماد مستندية لشراء مواد خام وأصول ثابتة	١١٣,١٤٨	٣١٧
خطابات ضمان	٤٦,٤٨٣	٣٠,٤٩٧
إلتزامات رأسمالية	٢٢,٣٧٢	١٠,٠٤٣

الأدوات المالية وإدارة المخاطر

تتضمن الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي النقد وما في حكمه، والقروض والموجودات المتداولة الأخرى وذمم مدينة تجارية وذمم أخرى، ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى ومستحق من/إلى أطراف ذو علاقة.

مخاطر الإئتمان

هي عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بإلتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الشركة تركيز جوهري لمخاطر الإئتمان. تم إيداع النقد وما في حكمه لدى بنوك محلية ذات جدارة مصرفية مرتفعة. الذمم المدينة والذمم الأخرى مستحقة بشكل رئيسي من عملاء محليين وأطراف ذات علاقة وتدرج بقيمها المقدرة المحققة.

مخاطر سعر الفائدة

هي التعرض لمخاطر متعددة تتعلق بتأثير التغيرات في أسعار الفائدة السائدة في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للشركة. إن مخاطر أسعار الفائدة للشركة تنشأ بشكل رئيسي من القروض قصيرة وطويلة الأجل والتي تكون بأسعار فائدة عائمة. وترى الشركة أنه لا توجد مخاطر جوهرية متعلقة بالقيمة العادلة أو التدفقات النقدية لأسعار الفائدة.

مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم مقدرة الشركة على توفير الأموال اللازمة للوفاء بإلتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. وقد تنشأ مخاطر السيولة كنتيجة لعدم مقدرة المنشأة على تحقيق قيمة الأصول المالية بسعر يقترب من قيمتها العادلة. كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م، تجاوزت المطلوبات المتداولة للمجموعة موجوداتها المتداولة. تقوم المجموعة بإدارة متطلبات تدفقاتها المالية المستقبلية من خلال التدفقات النقدية من العمليات وإقتراح إصدار أسهم حقوق أولوية (إيضاح ١٩) والتسهيلات الإئتمانية غير المستخدمة (إيضاح ١٢). بالإضافة إلى ذلك، تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بإنتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بالإلتزامات المستقبلية للمجموعة.

مخاطر العملات

تمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. إن معاملات الشركة الأساسية بالعملات الأجنبية هي بالدولار الأمريكي والجنيه المصري والدولار الأمريكي. تعد المعاملات الأخرى بالعملات الأجنبية بخلاف الجنيه المصري والدولار الأمريكي غير جوهرية. على الرغم من إنخفاض قيمة الجنيه المصري بصورة جوهرية، إلا أن الإدارة ترى أن التأثير الإجمالي على تعرض المجموعة ليس جوهرياً. تتم إدارة مخاطر العملات على أساس منتظم.

القيمة العادلة

هي القيمة التي يتم بموجبها يمكن تبادل أصل أو تسوية إلتزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وتتم بنفس شروط التعامل مع الأطراف الأخرى. تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية. تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركة المالية لا تختلف إختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية.

إعتماد القوائم المالية

تم إعتماد هذه القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٦م.

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

Deloitte.

ديلويت آند توش
بكر أبو الخير وشركاهم
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
بناية أيه بي تي، الخبر
صندوق البريد ١٨٢
الدمام ٣١٤١١
المملكة العربية السعودية

هاتف: ٣٩٣٧ ٨٨٧ ١٣ (٠) ٩٦٦ +
فاكس: ٣٩٣١ ٨٨٧ ١٣ (٠) ٩٦٦ +
www.deloitte.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات
الخبر ، المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") ، شركة مساهمة سعودية ، والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من رقم ١ الى ٢٤ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة المعـدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة من أية أخطاء جوهرية . تشتمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة .

ديلويت آند توش
بكر ابو الخير وشركاهم

ديلويت آند توش بكر أبو الخير وشركاهم
محاسبون قانونيون ترخيص رقم ٩٦
C.P.A
Deloitte & Touche Bakr Abulkhair & Co.

ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

٢٧ ربيع الثاني ١٤٣٦
١٦ فبراير ٢٠١٥

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

		٢٠١٤	٢٠١٣
		(بآلاف الريالات السعودية)	
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد وما في حكمه	٣	٣١,٠٣٧	٦٦,٩٦٣
استثمارات محتفظ بها للمتاجرة		٥٦,٢٩١	٤,٨١٢
ذمم مدينة	٤	٢١٧,٥٦٠	١٩٩,٥٣٦
مخزون	٥	٢٧١,٤٥٩	١٨٨,٠٧٩
مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	٦	٥٠,٦١٢	٤٠,٢٥١
مجموع الموجودات المتداولة		٦٢٦,٩٥٩	٤٩٩,٦٤١
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومصنع ومعدات	٧	٦٣٠,٣٩٦	٥٦٠,٠١٤
موجودات غير ملموسة	٨	١١,٥٠٩	١١,١٤١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٦٤١,٩٠٥	٥٧١,١٥٥
مجموع الموجودات		١,٢٦٨,٨٦٤	١,٠٧٠,٧٩٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
قروض قصيرة الاجل	٩	٥٠٨,٤٩٤	٤٦٩,٨٤٥
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	١١	١٣٧,٩٠٨	٤٣,٥٤٦
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الاجل	١٠	١٠,٧٧٥	١٠,٧٢٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٥٧,١٧٧	٥٢٤,١١٦
مطلوبات غير متداولة			
قروض متوسطة وطويلة الاجل	١٠	١١٣,٢٠٥	٨٧,٠٣٥
تعويض نهاية الخدمة	١٢	٩,٩٠٠	٧,٤٨٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١٢٣,١٠٥	٩٤,٥٢١
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	١٣	٢٩,٤١٩	٢٣,٨٨٧
ارباح مستبقاه		١٠٩,١٦٣	٧٨,٢٧٢
مجموع حقوق المساهمين		٤٨٨,٥٨٢	٤٥٢,١٥٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٢٦٨,٨٦٤	١,٠٧٠,٧٩٦

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

	ايضاح	٢٠١٤	٢٠١٣
		(بآلاف الريالات السعودية)	
مبيعات	١٤	٧٦٧,٦٧٩	٧٣١,٠٢٢
تكلفة المبيعات		(٦٤٦,٣٨٩)	(٦٣٥,٧١١)
اجمالي الربح		١٢١,٢٩٠	٩٥,٣١١
مصاريف بحث وتطوير		٢,٦٨٢	٥٧٠
مصاريف بيع وتوزيع	١٤و١٥	١٩,٤٧٢	٢٠,٠٣٨
مصاريف ادارية وعمومية	١٤و١٦	٤٢,٢٧٨	٢٨,٠٦٦
الربح من العمليات		٥٦,٨٥٨	٤٦,٦٣٧
مصاريف مالية	٩و١٠	(١٥,٢٢١)	(١٢,٦١٥)
ربح غير محقق من استثمارات محتفظ بها			
للمتاجرة		٩,٤٧١	٤,٩٢١
ربح محقق من استثمارات محتفظ بها للمتاجرة		١٠,٠٨٦	١٤,٠٣٢
ايرادات (مصاريف) اخرى ، الصافي		٣٣٧	(٥,٦٢٨)
صافي الربح قبل الزكاة		٦١,٥٣١	٤٧,٣٤٧
زكاة	١٧	٦,٢٠٨	٢,٩٦٠
صافي الربح		٥٥,٣٢٣	٤٤,٣٨٧
ربحية السهم	١٩		
ربحية السهم من صافي الدخل (بالريال السعودي)		١,٥٨	١,٢٧
ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة (بالريال السعودي)		١,٠١	٠,٨٩
ربحية السهم من العمليات الاخرى (بالريال السعودي)		٠,٥٧	٠,٣٨
المتوسط المرجح لعدد الأسهم		٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

	ايضاح	رأس المال	احتياطي نظامي	ارباح مستبقاه	المجموع
		(بآلاف الريالات السعودية)			
١ يناير ٢٠١٣		٣٠٠,٠٠٠	١٩,٤٤٨	١٠٣,٣٢٤	٤٢٢,٧٧٢
صافي الربح للسنة		–	–	٤٤,٣٨٧	٤٤,٣٨٧
المحول الى الاحتياطي النظامي	١٣	–	٤,٤٣٩	(٤,٤٣٩)	–
الزيادة في رأس المال	١	٥٠,٠٠٠	–	(٥٠,٠٠٠)	–
توزيعات ارباح	٢٠	–	–	(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣٥٠,٠٠٠	٢٣,٨٨٧	٧٨,٢٧٢	٤٥٢,١٥٩
صافي الربح للسنة		–	–	٥٥,٣٢٣	٥٥,٣٢٣
المحول الى الاحتياطي النظامي	١٣	–	٥,٥٣٢	(٥,٥٣٢)	–
مكافأة مجلس الإدارة	١٤	–	–	(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)
توزيعات ارباح	٢٠	–	–	(١٧,٥٠٠)	(١٧,٥٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤		٣٥٠,٠٠٠	٢٩,٤١٩	١٠٩,١٦٣	٤٨٨,٥٨٢

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
صافي الربح قبل الزكاة	٦١,٥٣١	٤٧,٣٤٧
تعديلات عن :		
استهلاكات	٦٢,٢٤٥	٤٥,٢٢٧
اطفاء موجودات غير ملموسة	١,٠٠٣	٢٧٦
مصاريف مالية	١٥,٢٢١	١٢,٦١٥
تعويض نهاية الخدمة	٣,٠٣٦	٢,١٣٧
ربح من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات	(١٠٧)	(٥٧)
ربح غير محقق من بيع استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(٩,٤٧١)	(٤,٩٢١)
ربح محقق من بيع استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(١٠,٠٨٦)	(١٤,٠٣٢)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :		
ذمم مدينة	(١٨,٠٢٤)	(٢٣,٣٠٩)
مخزون	(٨٣,٣٨٠)	٤,١١٣
مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	(١٠,٣٦١)	(١٢,٠٣٩)
ذمم دائنة ومطلوبات أخرى	٧١,٨٩٩	(٧٩,٠١٣)
النقد من (المستخدم في) العمليات	٨٣,٥٠٦	(٢١,٦٥٦)
مصاريف مالية مدفوعة	(١٢,٦٨٠)	(١٠,٩٩٠)
تعويض نهاية الخدمة مدفوع	(٦٢٢)	(٨٨٧)
زكاة مدفوعة	(٢,١٨٧)	(٢,٧١٥)
صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التشغيل	٦٨,٠١٧	(٣٦,٢٤٨)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات ومصنع ومعدات	(١١٤,٩٠٦)	(١٩٣,٣٩١)
المتحصل من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات	٢٥٧	٥٨
اضافات الى الموجودات غير الملموسة	(١,٧٦١)	(٤,٣٣٢)
صافي الحركة في استثمارات محتفظ بها للمتاجرة	(٣١,٩٢٢)	١٤,١٤١
صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	(١٤٨,٣٣٢)	(١٨٣,٥٢٤)

التدفقات النقدية من عمليات التمويل	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
التغير في قروض قصيرة الاجل	٣٨,٦٤٩	٢٧٧,٤٨٣
التغير في قروض متوسطة وطويلة الاجل	٢٤,٦٤٠	(٢٠,٩٨٣)
مكافآت مجلس الادارة	(١,٤٠٠)	(٨٤٩)
توزيعات ارباح مدفوعة (ايضاح ٢٠)	(١٧,٥٠٠)	(١٥,٠٠٠)
صافي النقد من عمليات التمويل	٤٤,٣٨٩	٢٤٠,٦٥١
صافي التغير في نقد وما في حكمه	(٣٥,٩٢٦)	٢٠,٨٧٩
نقد وما في حكمه ، ١ يناير	٦٦,٩٦٣	٤٦,٠٨٤
نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر	٣١,٠٣٧	٦٦,٩٦٣

معاملات غير نقدية :	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
مصاريف رأسمالية مستحقة	١٧,٤٨١	–
الزيادة في رأس المال عن طريق التحويل من أرباح مستبقاه (ايضاح ١)	–	٥٠,٠٠٠

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

التنظيم والعمليات

شركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة")، هي شركة مساهمة سعودية سجلت بموجب السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصـــــادر في مدينة الخبـر بتاريخ ٩ محـــرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . يبلغ رأسمال الشركة ٣٥٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٥ مليون سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي .

بعد موافقة هيئة سوق المال السعودي ، قامت الشركة بالطرح الاولي للاسهم عن طريق عرض ٩ مليون سهم بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريال سعودي لكل سهم والتي تمثل ٣٠ ٪ من الاسهم المصدرة وذلك في شهر يناير من عام ٢٠١٢ . تم الاكتتاب بجميع الاسهم بسعر ٢٦ ريال سعودي للسهم وتم ادراج الاسهم في السوق المالية السعودية (تداول) في ٧ فبراير ٢٠١٢ .

اقترح مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٣ ، زيـــادة رأسمـــال الشـــركة من ٣٠٠ مليون ريال سعودي الى ٣٥٠ مليون ريال سعودي عن طريق رسملة جزء من الارباح المستبقاه عن طريق منح اسهم مجانية للمساهمين بحيث يتم توزيع سهم مجاني لكل ٦ اسهم قائمة بنهاية التداول في يوم انعقاد الجمعية العمومية غير العادية . في ٨ ابريل ٢٠١٣ ، تمت الموافقة من قبل المساهمين على منح اسهم مجانية في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية وتم الانتهاء من الاجراءات القانونية للحصول على السجل التجاري المعدل .

تتضمن القوائم المالية الموحدة ، القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها ويشار اليها بـ («المجموعة») وكما هو مدرج أدناه :

	نسبة الملكية الفعلية	
	٢٠١٤	٢٠١٣
شركة مصنع الانسجة المتطورة («ساف»)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠
شركة صناعة العبوات الفائقة («الترا باك»)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠

تتمثل انشطة شركات المجموعة والتي تعمل كل منها بموجب سجل تجاري مستقل بما يلي :

- انتاج اكواب البوليستيرين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- انتاج البلاستيك غير المغزول
- انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البولي ايثلين تيريفثاليت) المعدة مسبقا .

خلال العام ، وافقت الشركة على شراء مصنع للنسيج بما في ذلك الحق في استخدام الاراضي المستأجرة والتحسينات من شركة الاحساء للتنمية ، شركة مساهمة سعودية ، بمبلغ مجموعه ٣١,٥ مليون ريال سعودي. اكتملت الإجراءات القانونية وتم الحصول على موافقات الجهات المعنية خلال السنة .

وقعت الشركة مذكرة تفاهم غير ملزمة («مذكرة التفاهم») مع مجموعة صافولا ، شركة مساهمة سعودية، بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٤ بخصوص عملية الاستحواذ المحتملة من قبل شركة تكوين على شركة صافولا لأنظمة التغليف ، الشركة التابعة المملوكة بالكامل لمجموعة صافولا . كانت فترة مذكرة التفاهم الأولية ١٦ اسبوعا وخضعت لعدة شروط وموافقات تضمنت اكمال الشركة لفحص العناية المهنية اللازمة والمفاوضات التي نتج عنها اتفاق نهائي بخصوص عملية الاستحواذ المحتملة وموافقة مجلس إدارة الشركتين والمساهمين وموافقة الجهات الحكومية ذات العلاقة .

توصلت شركة تكوين إلى اتفاق مع مجموعة صافولا وقامت بالتوقيع على اتفاقية في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٤ بعد الانتهاء من الدراسة التفصيلية النافية للجهالة لشراء كامل حصص رأسمال شركة صافولا لأنظمة التغليف بسعر شراء مجموعه ٩١٠ مليون ريال سعودي، علماً بأن إتمام عملية الاستحواذ ودفع سعر الشراء المذكور مشروط باستكمال عدد من الشروط خلال فترة أقصاها ٣١ مارس ٢٠١٥ وتتضمن تلك الشروط اتمام اجراءات نظامية معينة والحصول على موافقة الجهات الحكومية ذات العلاقة بما في ذلك مجلس حماية المنافسة واستيفاء شروط تجارية معينة تم الاتفاق عليها بين الطرفين. لاحقا في عام ٢٠١٥ ، وافق مجلس حماية المنافسة على عملية استحواذ تكوين على شركة صافولا لأنظمة التغليف.

سيتم تمويل ١٠٠ ٪ من سعر الشراء من خلال تحالف بنوك سعودية سيتم الإعلان عنها بعد انتهاء مفاوضات التمويل مع البنوك والتي تخضع الى موافقة الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة .

تمتلك شركة صافولا لأنظمة التغليف شركتين تابعتين (شركة الشرق للصناعات البلاستيكية وشركة نيو مارينا للصناعات البلاستيكية بمصر) وتمارس الشركة نشاط إنتاج وتصنيع الحاويات والبراميل والعبوات والقوارير والأغطية البلاستيكية وتبلغ الطاقة الانتاجية لها ٢٠٠ ألف طن سنوياً .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الموحدة وفقا لعرف التكلفة التاريخية بعد تعديلها لتشمل قياس الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل هذه القوائم المالية الموحدة ، القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتي تمارس الشركة سيطرة عليها . تم حذف جميع المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الموحدة .

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية ، وكذلك مبالغ الايرادات والمصاريف خلال تلك فترة القوائم المالية . وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للادارة من معلومات عن الاحداث والاجراءات الحالية ، إلا انه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

تحقيق الايرادات

تتحقق الايرادات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف بحث وتطوير

يتـم تحميل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التي يتم فيها تكبد هذه المصاريف.

مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف ادارية وعمومية

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات المجموعة . وتصنف جميع المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية.

تتضمن المصاريف الادارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكلـفة الانتاج وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

الاستثمارات

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقا لنية المجموعة فيما يتعلق بهذه الأوراق المالية، وتظهر الأوراق المالية التي يتم الاحتفاظ بها إلى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة المطفأة بعد تعديلها بالعلاوة أو الخصم ذوي العلاقة. وتدرج الأوراق المالية المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة ، وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن قائمة الدخل الموحدة . وتدرج الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتدرج الأرباح والخسائر غير المحققة منها ضمن حقوق المساهمين الموحدة .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد تكلفة البضاعة الجاهزة على اساس التكلفة الوسطية المرجحة وتتضمن تكلفة المواد والعمالة وحصة مناسبة من التكاليف المباشرة . يتم تقييم جميع اصناف المخزون الاخرى باستخدام متوسط التكلفة المرجح .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريفا ايرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفا رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت . يتم اطفاء التحسينات على المأجور على مدى الحياة العملية المقدرة او الفترة المتبقية من الايجار ايهما اقل . ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية للموجودات هي على النحو التالي :

	النسبة
مباني وتحسينات على المأجور	٣ ٪ - ٤ ٪
مصنع وآلات ومعدات	١٠٪ - ٣ , ٣٣٪
سيارات	٢٠ ٪ — ٢٥ ٪
اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	١٥ ٪ — ٣ , ٣٣ ٪

يتم احتساب الاستهلاكات على الآلات المملوكة لشركة مصنع الانسجة المتطورة ("ساف") بناء على اجمالي الانتاج السنوي الى اجمالي الطاقة الانتاجية .

تكاليف الاقتراض

تضاف تكاليف الاقتراض المتعلقة مباشرة باستحواذ او انشاء او انتاج الموجودات المؤهلة كجزء من تكلفة هذه الموجودات المؤهلة . يتم الاعتراف بتكاليف الاقتراض الاخرى كمصروف في الفترة التي يتم تكبدها فيها .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم المجموعة بتاريخ كل قائمة مركز مالي بمراجعة القيم الدفترية لموجوداتها غير المتداولة للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصول للتوصل الى قيمة الانخفاض في الاصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لقيم احدى الاصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية. يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل كمصروف فور حدوثه .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط الا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في السنوات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كايراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتي من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تتضمن الموجودات غير الملموسة تكاليف برامج الحاسب الآلي وتكاليف تطوير النظام .

تتمثل تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة بالتكاليف المتكبدة لتطبيق نظام جديد ويتم اطفاؤها على فترة خمس سنوات من تاريخ تطبيقه بالكامل .

توزيعات ارباح

تسجل توزيعات الارباح كالتزام عند الموافقة عليها في اجتماع الجمعية العمومية السنوي .

تحويل العملات الاجنبية

تحـــول المعاملات التي تتم بعملات اجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة. وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات اجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يستدرك في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة الذي يستحق للموظفين ، وفقا لمتطلبات نظام العمل السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد من قبل شركة تكوين المتطورة للصناعات . يتم احتساب الزكاة للمجموعة على اساس الاستحقاق وتحتسب على اساس الوعاء الزكوي . تقيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم تسوية المخصص . يمثل مخصص الزكاة في القوائم المالية الموحدة الزكاة المستحقة على الشركة وشركاتها التابعة .

عقود الايجار

تصنف عقود الايجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الايجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الايجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الايجارات المستحقة بموجب عقود الايجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الايجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتمييز من ضمن المجموعة والذي يقوم بإنتاج منتجات او تقديم خدمات وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب الانشطة) ، او تلك التي تقوم بالانتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب النطاق الجغرافي) . والتي تخضع لمخاطر ومنافع مختلفة عن تلك المتعلقة بقطاعات اخرى .

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وارصدة لدى البنوك وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة اشهر او أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

ذمم مدينة

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
ذمم مدينة تجارية – أخرى	١٩٤,٧٧٠	١٧١,٧٥٩
جهات ذات علاقة (ايضاح ١٤)	٢٢,١٢٥	٢٧,٥٨٨
مطلوب من جهات ذات علاقة (ايضاح ١٤)	٦٦٥	١٨٩
	٢١٧,٥٦٠	١٩٩,٥٣٦

مخزون

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
بضاعة جاهزة	١١٣,١٦٨	٤٢,٤٣٧
مواد خام واعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة	١١٩,٩٠٩	١٠٥,٩٩٧
قطع غيار غير مخصصة للبيع	٣٨,١٣٦	٣٢,٥٠٥
بضاعة في الطريق	٢٤٦	٧,١٤٠
	٢٧١,٤٥٩	١٨٨,٠٧٩

مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
مصاريف مدفوعة مقدما	٧,٤٤٤	٦,٥٢٠
خصومات مدينة	١٩,٨٦٩	١٣,٩٩٣
دفعات مقدمة لموردين	١١,٠٥٠	١٤,٤٠٥
ارصدة مدينة أخرى	١٢,٢٤٩	٥,٣٣٣
	٥٠,٦١٢	٤٠,٢٥١

ممتلكات ومصنع ومعدات

	مباني وتحسينات على المأجور	مصنع وآلات ومعدات	سيارات	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
	(بآلاف الريالات السعودية)					
التكلفة						
١ يناير ٢٠١٤	٧٢,٦٣٣	٦١٤,٧٨٩	٣,٧٩٢	٧,٦٤٩	٢٥٥,٠٢٢	٩٥٣,٨٨٥
إضافات	٣٩,٣٤٢	٢٦,٩٦١	١,٤٤١	١,١٠٥	٦٣,٥٣٨	١٣٢,٣٨٧
استبعادات	(٥)	(١٨٦)	–	–	–	(١٩١)
تحويل / اعادة تصنيف	٣٥,٣٦٣	٢١٢,٠٥١	١,٢٠٢	٢,٣٨٦	(٢٥٠,٦١٢)	٣٩٠
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١٤٧,٣٣٣	٨٥٣,٦١٥	٦,٤٣٥	١١,١٤٠	٦٧,٩٤٨	١,٠٨٦,٤٧١
الاستهلاكات						
١ يناير ٢٠١٤	٢٠,١٤٤	٣٦٤,٠١٢	٣,٢١٣	٦,٥٠٢	–	٣٩٣,٨٧١
المحمل على السنة	٣,٦٣٠	٥٥,٧٥٤	١,٩٨٦	٨٧٥	–	٦٢,٢٤٥
استبعادات	(١)	(٤٠)	–	–	–	(٤١)
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	٢٣,٧٧٣	٤١٩,٧٢٦	٥,١٩٩	٧,٣٧٧	–	٤٥٦,٠٧٥
صافي القيمة الدفترية						
٣١ ديسمبر ٢٠١٤	١٢٣,٥٦٠	٤٣٣,٨٨٩	١,٢٣٦	٣,٧٦٣	٦٧,٩٤٨	٦٣٠,٣٩٦
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٥٢,٤٨٩	٢٥٠,٧٧٧	٥٧٩	١,١٤٧	٢٥٥,٠٢٢	٥٦٠,٠١٤

إن المباني والمرافق الانتاجية للشركة مقامة على ارض في الاحساء مملوكة لشركة شقيقة . إن مبنى مصنع النسيج مقام على ارض مستأجرة من هيئة المدن الصناعية (مدن) لفترة ٢٠ سنة تبدا من ٢٧ محرم ١٤٣٦ (٢٤ نوفمبر ٢٠١٤) .

ان المباني والمرافق الإنتاجية لشركة مصنع الانسجة المتطورة ("ساف") مقامة في الاحساء على ارض مملوكة لشركة شقيقة وقطعة ارض مستأجرة من شركة الزيت السعودية العربية في المنطقة الغربية من المملكة العربية السعودية .

ان مخازن ومبنى الادارة لشركة صناعة العبوات الفائقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربيع الاول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) . تم تمديد فترة عقد الايجار الى ٣٠ ابريل ٢٠١٦ . تتوقع ادارة الشركة تمديد العقد عند انتهائه .

تتعلق الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ بشكل رئيسي بعدة اضافات للمرافق الانتاجية وتحسينات اخرى والتي كانت قيد التنفيذ كما في نهاية السنة . بلغت المصاريف المالية المرسملة كجزء من الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ مبلغ ٠,٣ مليون ريال سعودي (٢,٤ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٣) .

موجودات غير ملموسة

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
التكلفة		
١ يناير	١٢,٢٧٠	٧,٩٣٨
اضافات خلال السنة	١,٧٦١	٤,٣٣٢
اعادة تصنيف	(٣٩٠)	–
٣١ ديسمبر	١٣,٦٤١	١٢,٢٧٠
الاطفاءات		
١ يناير	١,١٢٩	٨٥٣
المحمل للسنة	١,٠٠٣	٢٧٦
٣١ ديسمبر	٢,١٣٢	١,١٢٩
صافي القيمة الدفترية		
٣١ ديسمبر	١١,٥٠٩	١١,١٤١

تسهيلات بنكية

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتمثل في سحوبات على المكشوف وقروض قصيرة ومتوسطة وطويلة الاجل واعتمادات مستندية وخطابات ضمان الى اخره . تخضع القروض بموجب هذه التسهيلات لمصاريف مالية على اساس معدلات السوق السائدة وهي مضمونة بشكل اساسي بودائع تحت الطلب وسندات لامر واوراق دفع وبضمانات مشتركة . تتضمن التسهيلات شروطا تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط اخرى .

قروض طويلة الاجل

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
قروض تجارية	–	٧٠,٠٠٠
قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي	١٣٣,٥١٠	٢٩,٤٧٠
	١٣٣,٥١٠	٩٩,٤٧٠
ينزل : الجزء المتداول	(١٠,٧٧٥)	(١٠,٧٢٥)
ينزل : رسوم تقييم قرض	(٩,٥٣٠)	(١,٧١٠)
	١١٣,٢٠٥	٨٧,٠٣٥

قروض تجارية

في عام ٢٠١٢ ، حصلت شركة مصنع الانسجة المتطورة («ساف») على قرض متوسط الاجل بمبلغ ٤٥,٠ مليون ريال سعودي من مجموع التسهيلات والبالغة ٨٠ مليون ريال سعودي من بنك محلي . في عام ٢٠١٣ ، استخدمت ساف المبلغ المتبقي من التسهيلات والبالغ ٣٥ مليون ريال سعودي . تخضع هذه التسهيلات للفائدة حسب المعدلات التجارية برصيد قائم يستحق السداد على ٨ أقساط نصف سنوية غير متساوية تبدأ من يونيو ٢٠١٣ . تم ضمان القرض بشكل أساسي بسندات لأمر واوراق دفع وضمانات مشتركة . في عام ٢٠١٤ ، استلمت ساف قرض جديد من صندوق التنمية الصناعية السعودي واستخدمت من القرض مبلغ ٧٠ مليون ريال سعودي لتسديد هذا القرض التجاري متوسط الاجل .

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة عدة اتفاقيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل انشاء مرافق مصنع المجموعة ، ان المبلغ القائم منها هو مبلغ ١٣٣,٥ مليون ريال سعودي (٢٩,٤٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٣) كما في نهاية السنة قبل تعديل رسوم تقييم القرض . لا تخضع هذه القروض لمصاريف مالية دورية ، وهي مضمونة برهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعتي ارض مملوكة لشركة شقيقة وضمانات مشتركة من الشركة . يتم تأجيل رسوم تقييم القرض والبالغة ٢١,١ مليون ريال سعودي (١١,٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٣) ويتم اطفاؤها على فترات القروض .

حصلت الشركة على قرضين من صندوق التنمية الصناعية السعودي في الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠١٠ لتمويل التوسعة الجديدة لمرافق انتاجها . تم توحيد هذه القروض في قرض واحد بمبلغ ٢٧ مليون ريال سعودي ، ويستحق السداد على ١١ قسط نصف سنوي غير متساوي اعتبارا من ١٤٣٢/٨/١٥ (الموافق ١٦ يوليو ٢٠١١) وتستحق الدفعة الأخيرة في ١٤٣٧/٨/١٥ (الموافق ٢٢ مايو ٢٠١٦) .

في عام ٢٠١٣، ابرمت شركة مصنع الأنسجة المتطورة (ساف) اتفاقية قرض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل انشاء مرافق انتاج جديدة بمبلغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي . يتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي غير متساوي ابتداء من ١٥ شوال ١٤٣٦ (الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٥) . خلال العام ، سحبت ساف مبلغ ١١٣,١ مليون ريال سعودي من مجموع التسهيل والبالغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي .

منح صندوق التنمية الصناعية السعودي قرضا بمبلغ ١٢,٨٥ مليون ريال سعودي لشركة صناعة العبوات الفائقة المحدودة («ألترا باك») لتمويل تحديث وتوسعة مرافق الإنتاج . يتم سداد القرض على ١٢ قسط نصف سنوي غير متساوي اعتبارا من ١ ربيع الأول ١٤٣١ (٣١ يناير ٢٠١٠) . في عام ٢٠١٢ ، ابرمت الترا باك اتفاقية قرض أخرى مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل توسعة مرافق الإنتاج بمبلغ ١٣,٩ مليون ريال سعودي إضافي تستحق السداد على ١٣ قسط نصف سنوي غير متساوي اعتبارا من ١٥ صفر ١٤٣٥ (١٨ ديسمبر ٢٠١٣) . تم تخفيض التسهيل الى ١٢,٧ مليون ريال سعودي وقامت الترا باك بسحب مبلغ ١٢,٧ مليون ريال سعودي من مجموع التسهيل (١١,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٣) . خلال العام ، تم توحيد هذه القروض في تسهيل واحد بمبلغ ٢٥,٥ مليون ريال سعودي مع سحب مبلغ ١,٦ مليون ريال سعودي إضافي يستحق السداد على ١١ قسطا نصف سنوي غير متساوي اعتبارا من ١٥ صفر ١٤٣٦ (٧ ديسمبر ٢٠١٤) ويستحق القسط الأخير في ١٥ صفر ١٤٤١ (١٤ أكتوبر ٢٠١٩) .

يتضمن قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية شروطا تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط أخرى . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣ لم تلتزم الشركة وشركة مصنع الانسجة المتطورة ("ساف") ببعض الشروط المعينة .

ان مجمـوع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ قبل تعديل رسوم تقييم القرض هي كما يلي :

	(بآلاف الريالات السعودية)
٢٠١٥	١٠,٧٧٥
٢٠١٦	١١,٨١٣
٢٠١٧	١٤,٣٥٦
٢٠١٨	٢٧,٥٣٨
٢٠١٩	٢٥,٨٩٨
بعد ٢٠٢٠	٤٣,١٣٠
	١٣٣,٥١٠

ذمم دائنة ومطلوبات اخرى

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
ذمم دائنة - تجارية	٨٧,٧٢٧	٢٣,٩٨٠
مصاريف رأسمالية مستحقة	١٧,٤٨١	-
مطلوب الى جهات ذات علاقة (ايضاح ١٤)	٤,٦٩٠	١٣٠
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى	٢٠,٠٩٨	١٥,٥٤٥
زكاة مستحقة (ايضاح ١٧)	٧,٩١٢	٣,٨٩١
	١٣٧,٩٠٨	٤٣,٥٤٦

تعويض نهاية الخدمة

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
١ يناير	٧,٤٨٦	٦,٢٣٦
مخصص اضافي خلال السنة	٣,٠٣٦	٢,١٣٧
مخصص مستخدم	(٦٢٢)	(٨٨٧)
٣١ ديسمبر	٩,٩٠٠	٧,٤٨٦

احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠ ٪ من صافي الربح حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

معاملات مع جهات ذات العلاقة

تقوم المجموعة خلال انشطتها الاعتيادية بالتعامل مع جهات ذات علاقة . تتم الموافقة على الاسعار وشروط الدفع من قبل الادارة لكل شركة شقيقة . خلال السنة ، اجرت المجموعة معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :

الاسم	العلاقة
مجموعة شركات العثمان	شركات شقيقة
شركة الاحساء للتنمية	شركة شقيقة
المدراء التنفيذيين	مساهمين

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
مبيعات الى شركات شقيقة	(٧١,٩٦٢)	(٦٦,٣٣٧)
تكاليف ومصاريف محملة من شركات شقيقة	٨,٣٧٨	٧,٠٥٣
تكاليف ومصاريف محملة على شركات شقيقة	(٩٦)	(٢٤٥)
خدمات اخرى مستلمة	٤,٠٠٠	٣,٧٠٠
مكافأة اعضاء مجلس ادارة	١,٤٠٠	-
شراء ممتلكات ومصنع ومعدات	٣١,٥٠٠	-

تم حذف جميع معاملات الجهات ذات العلاقة الجوهرية بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية .

تم الإفصاح عن المبالغ المطلوبة من والى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ و ٢٠١٣ في الايضاحين ٤ و ١١ على التوالي وتتضمن بشكل رئيسي ارصدة تتعلق بالمعاملات المذكورة اعلاه .

مصاريف بيع وتوزيع

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
تكاليف متعلقة بالموظفين	٣,٦٧١	٤,٢٢٧
نقل	١٢,٤٥٨	١٢,٢٨٩
ديون مشكوك في تحصيلها ومعدومة	١,٧٤٨	١,٩٥٠
أخرى	١,٥٩٥	١,٥٧٢
	١٩,٤٧٢	٢٠,٠٣٨

مصاريف ادارية وعمومية

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
تكاليف متعلقة بالموظفين	٢٧,٤٦٣	١٧,٩٦٩
اتعاب مهنية وخدمات اخرى	١,١٤١	١,١٨٤
اتصالات ومصاريف مكتبية اخرى	٨,٢٢٨	٥,٤٧١
استهلاك	٧٧٦	٢٧٤
اطفاءات (إيضاح ٨)	١,٠٠٣	٢٧٦
سفر وترفيه	٨٤٩	٧٣٣
مصاريف المرافق	٩٤٨	١,١٦٩
اخرى ، الصافي	١,٨٧٠	٩٩٠
	٤٢,٢٧٨	٢٨,٠٦٦

ازكاة

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بالريالات السعودية)	
موجودات غير متداولة	٦٤١,٩٠٥	٥٧١,١٥٥
مطلوبات غير متداولة	١٢٣,١٠٥	٩٤,٥٢١
قطع غيار	٣٨,١٣٦	٣٢,٥٠٥
حقوق الشركاء – الرصيد الافتتاحي	٤٥٢,١٥٩	٤٢٢,٧٧٢
صافي الربح قبل الزكاة	٦١,٥٣١	٤٧,٣٤٧
توزيعات ارباح مدفوعة	١٧,٥٠٠	١٥,٠٠٠

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
١ يناير	٣,٨٩١	٣,٦٤٦
مخصص للسنة	٥,٤٣٦	٢,٩٦٠
نقص مخصص سنوات سابقة	٧٧٢	-
المدفوع خلال السنة	(٢,١٨٧)	(٢,٧١٥)
٣١ ديسمبر	٧,٩١٢	٣,٨٩١

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
المحمل للسنة الحالية	٥,٤٣٦	٢,٩٦٠
نقص مخصص لسنوات سابقة	٧٧٢	-
المحمل على قائمة الدخل الموحدة	٦,٢٠٨	٢,٩٦٠

ربوط قائمة

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة بشكل مستقل ودفع كامل المبالغ المستحقة بموجب الاقرارات لكل السنوات حتى عام ٢٠١٠ وتم الحصول على الشهادات الزكوية . تم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد من قبل المجموعة للعام ٢٠١١ وما بعده ، وتم استلام الشهادات الزكوية .

تمت الموافقة على الربوط الزكوية للشركة والشركات التابعة لها حتى سنوات مختلفة . قامت الشركة والشركات التابعة لها بتقديم اعتراض على الربوط. بلغت الزكاة الاضافية مقابل الربوط المعترض عليها ، ٦,٣ مليون ريال سعودي (٦,٣ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٣) . ان الادارة على ثقة بان النتيجة ستكون لصالحها ، ولذا لم يتم قيد مخصص اضافي .

ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلية تم قيدها		
كمصاريف خلال السنة	٣,٩٢١	٢,٩٩٥

تتمثل دفعات عقود الايجار التشغيلية بالايجارات المستحقة على المجموعة عن بعض مساكن الموظفين ومكاتب ومستودعات وارض المصنع ، ان فترة عقود الايجار المتفق عليها باستثناء الأراضي هي سنة واحدة والايجارات ثابتة خلال فترة الايجار ، ان معدل فترة عقود الايجار المتفق عليها فيما عدا الارض هي لفترة من ٢٠ الى ٣٠ سنة والايجارات ثابتة خلال فترة العقد .

ان الالتزامات بالحد الادنى لدفعات الايجار بموجب عقود الايجار التشغيلي غير القابلة للالغاء هي كما يلي :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بالريال السعودي)	
السنة الأولى	٧٧٣	٦٨٧
السنة الثانية	٧٧٣	٦٨٧
السنة الثالثة	٧٧٣	٦٨٧
السنة الرابعة	٧٧٣	٦٨٧
السنة الخامسة	٧٧٣	٦٨٧
بعد خمس سنوات	١٤,٣٢٩	١٣,٧٢٠
صافي الحد الأدنى لدفعات الايجار	١٨,١٩٤	١٧,١٥٥

ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة والبالغ ٣٥ مليون سهم ، قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (تم تعديل عدد الاسهم الى ٣٥ مليون سهم قيمة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم في ٢٠١٣ لتعكس الزيادة في رأس المال عن طريق اصدار اسهم مجانية (ايضاح ١).

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات مطروحا منه المصاريف المالية والزكاة للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الاخرى بقسمة الايرادات الاخرى والارباح المحققة وغير المحققة من الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

توزيعات ارباح

في عام ٢٠١٤ ، قامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية بواقع ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم وبقيمة اجمالية تبلغ ١٧,٥ مليون ريال سعودي عن عام ٢٠١٣ (في عام ٢٠١٣ ، ٠,٥٠ ريال سعودي للسهم على ٣٠ مليون سهم بقيمة اجمالية بلغت ١٥ مليون ريال سعودي عن عام ٢٠١٢) .

معلومات القطاعات

قطاعات الانشطة :

وفقا لاجراءات اصدار التقارير الداخلية في المجموعة ، تم اعتماد قطاعات الانشطة من قبل الادارة فيما يتعلق بأنشطة المجموعة . يتم الاعلان عن المعاملات فيما بين قطاعات الانشطة حسب نظام التسعير الخاص بالتحويل الداخلي في المجموعة .

ان الايرادات والربح من العمليات والممتلكات والمصنع والمعدات واجمالي الموجودات والمطلوبات للمجموعة بحسب قطاعات الانشطة هي على النحو التالي :

	اكواب البوليسترين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها	البلاستيك غير المغزول	مصغرات القوارير من بي أي تي (البولي ايثيلين تيريفثاليت) المعدة مسبقا	المجموع
٢٠١٤	(بآلاف الريالات السعودية)			
الايرادات	٢٧٤,٧٣٨	٣١١,٩٤٠	١٨١,٠٠١	٧٦٧,٦٧٩
الربح من العمليات	١٤,٧٩١	٢٣,٦٧٩	١٨,٣٨٨	٥٦,٨٥٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤				
ممتلكات ومصنع ومعدات	١٥٨,٦٣٧	٤٤٤,٢٦٩	٢٧,٤٩٠	٦٣٠,٣٩٦
اجمالي الموجودات	٣٩٥,٤٠٥	٧٣١,٨٩٣	١٤١,٥٦٦	١,٢٦٨,٨٦٤
اجمالي المطلوبات	٣٢٢,٨٢٦	٣٨٤,١٤٤	٧٣,٣١٢	٧٨٠,٢٨٢
٢٠١٣	(بآلاف الريالات السعودية)			
الايرادات	٢٨٠,٨٩٧	٢٦٦,٦٤٧	١٨٣,٤٧٨	٧٣١,٠٢٢
الربح من العمليات	٩٣٩	٣٠,٢٢٦	١٥,٤٧٢	٤٦,٦٣٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣				
ممتلكات ومصنع ومعدات	١٠٠,٢٩٦	٤٢٩,٨٨٢	٢٩,٨٣٦	٥٦٠,٠١٤
اجمالي الموجودات	٣٦١,٠٨٩	٥٩٤,١٦٢	١١٥,٥٤٥	١,٠٧٠,٧٩٦
اجمالي المطلوبات	٢٣٣,٩٤٤	٣٤٠,٤٢٤	٤٤,٢٦٩	٦١٨,٦٣٧

القطاعات حسب النطاق الجغرافي :

ان جميع موجودات المجموعة التشغيلية تقع في المملكة العربية السعودية .

التزامات وارتباطات

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

	٢٠١٤	٢٠١٣
	(بآلاف الريالات السعودية)	
اعتمادات مستندية	٣١٧	٤,٢٥٦
خطابات ضمان	٣٠,٤٩٧	٣٣,٠٠٥
التزامات رأسمالية	١٠,٠٣٤	٢٦,٦٩٧

القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية لها .

ارقام المقارنة

جرى اعادة تبويب بعض ارقام العام ٢٠١٣ لتتفق مع العرض للعام الحالي .

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

القوائم المالية الموحدة وتقرير مراجعي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

Deloitte.

ديلويت أند توش
بكرأبو الخير وشركاهم
محاسبون قانونيون - ترخيص رقم ٩٦
بناية أبه بي تي، الخبر
صندوق البريد١٨٢
الدمام ٣١٤١١
المملكة العربية السعودية

هاتف: ٣٩٣٧ ٨٨٧ ١٣ (٠) ٩٦٦+
فاكس: ٣٩٣١ ٨٨٧ ١٣ (٠) ٩٦٦+
www.deloitte.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

السادة المساهمين
شركة تكوين المتطورة للصناعات
الخبر ، المملكة العربية السعودية

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") (شركة مساهمة سعودية) والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وقوائم الدخل وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات من رقم ١ الى ٢٤ المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة المعـدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التى طلبناها . ان هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة فيما يتعلق بخلو القوائم المالية الموحدة من أية أخطاء جوهرية . تشتمل اجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية الموحدة ، كما تشتمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية الموحدة ككل . وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا .

رأي مطلق

برأينا ، ان القوائم المالية الموحدة تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف المجموعة كما تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الاساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض هذه القوائم المالية الموحدة .

ديلويت آند توش
بكر ابو الخير وشركاهم

ديلويت آند توش أبو الخير وشركاهم
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٩٦
C.P.A.
Deloitte & Touche
Bakr Abulkhair & Co.

ناصر الدين محمد السقا
محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٢٢

١٢ ربيع الثاني ١٤٣٥
١٢ فبراير ٢٠١٤

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	ايضاح	٢٠١٣	٢٠١٢
		(بآلاف الريالات السعودية)	
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد وما في حكمه	٣	٦٦,٩٦٣	٤٦,٠٨٤
استثمار محتفظ به للمتاجرة		٤,٨١٢	–
ذمم مدينة	٤	١٩٩,٥٣٦	١٧٦,٢٢٧
مخزون	٥	١٨٨,٠٧٩	١٩٢,١٩٢
مصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى		٤٠,٢٥١	٢٨,٢١٢
مجموع الموجودات المتداولة		٤٩٩,٦٤١	٤٤٢,٧١٥
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومصنع ومعدات	٦	٥٦٠,٠١٤	٤١١,٨٥١
موجودات غير ملموسة	٧	١٢,٨٥١	١٠,١٤١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٥٧٢,٨٦٥	٤٢١,٩٩٢
مجموع الموجودات		١,٠٧٢,٥٠٦	٨٦٤,٧٠٧
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
قروض قصيرة الاجل	٨	٤٦٩,٨٤٥	١٩٢,٣٦٢
ذمم دائنة ومطلوبات اخرى	١٠	٤٣,٥٤٦	١٢٢,٨٨٤
الجزء المتداول من قروض متوسطة وطويلة الاجل	٩	١٠,٧٢٥	٥٥,٩٨٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٢٤,١١٦	٣٧١,٢٢٩
مطلوبات غير متداولة			
قروض متوسطة وطويلة الاجل	٩	٨٨,٧٤٥	٦٤,٤٧٠
تعويض نهاية الخدمة	١١	٧,٤٨٦	٦,٢٣٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٩٦,٢٣١	٧٠,٧٠٦
حقوق المساهمين			
رأس المال	١	٣٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
احتياطي نظامي	١٢	٢٣,٨٨٧	١٩,٤٤٨
ارباح مستبقاه		٧٨,٢٧٢	١٠٣,٣٢٤
مجموع حقوق المساهمين		٤٥٢,١٥٩	٤٢٢,٧٧٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٠٧٢,٥٠٦	٨٦٤,٧٠٧

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	ايضاح	٢٠١٣	٢٠١٢
		(بآلاف الريالات السعودية)	
مبيعات	١٣	٧٣١,٠٢٢	٦٦٩,٦٥٦
تكلفة المبيعات		(٦٣٥,٧١١)	(٥٤٦,٩٩٩)
اجمالي الربح		٩٥,٣١١	١٢٢,٦٥٧
مصاريف بحث وتطوير		٥٧٠	٤٨٦
مصاريف بيع وتوزيع	١٣و١٤	٢٠,٠٣٨	١٥,٨٩٤
مصاريف ادارية وعمومية	١٣و١٥	٢٨,٠٦٦	٢١,٥١٥
الربح من العمليات		٤٦,٦٣٧	٨٤,٧٦٢
مصاريف مالية	٨ و٩	(١٢,٩٤٥)	(٨,٦٨٩)
ايرادات اخرى ، الصافي	١٦	١٣,٦٥٥	١,٢٦٥
صافي الربح قبل الزكاة		٤٧,٣٤٧	٧٧,٣٣٨
زكاة	١٧	٢,٩٦٠	٢,٠٢١
صافي الربح		٤٤,٣٨٧	٧٥,٣١٧
ربحية السهم	١٩		
ربحية السهم من صافي الدخل (بالريال السعودي)		١,٢٧	٢,١٥
ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة (بالريال السعودي)		٠,٨٨	٢,١١
ربحية السهم من العمليات الاخرى (بالريال السعودي)		٠,٣٩	٠,٠٤
المتوسط المرجح لعدد الاسهم		٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠٠

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة حقوق المساهمين الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	ايضاح	رأس المال	احتياطي نظامي	ارباح مستبقاه	المجموع
		(بآلاف الريالات السعودية)			
١ يناير ٢٠١٢		٣٠٠,٠٠٠	١١,٩١٦	٧٧,٤٣٩	٣٨٩,٣٥٥
صافي الربح للسنة		–	–	٧٥,٣١٧	٧٥,٣١٧
المحول الى الاحتياطي النظامي	١٢	–	٧,٥٣٢	(٧,٥٣٢)	–
مكافأة اعضاء مجلس الادارة		–	–	(١,٤٠٠)	(١,٤٠٠)
توزيعات ارباح	٢٠	–	–	(٤٠,٥٠٠)	(٤٠,٥٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٢		٣٠٠,٠٠٠	١٩,٤٤٨	١٠٣,٣٢٤	٤٢٢,٧٧٢
صافي الربح للسنة		–	–	٤٤,٣٨٧	٤٤,٣٨٧
المحول الى الاحتياطي النظامي	١٢	–	٤,٤٣٩	(٤,٤٣٩)	–
الزيادة في رأس المال	١	٥٠,٠٠٠	–	(٥٠,٠٠٠)	–
توزيعات ارباح	٢٠	–	–	(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)
٣١ ديسمبر ٢٠١٣		٣٥٠,٠٠٠	٢٣,٨٨٧	٧٨,٢٧٢	٤٥٢,١٥٩

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي الربح قبل الزكاة	٤٧,٣٤٧	٧٧,٣٣٨
تعديلات عن :		
استهلاكات	٤٥,٢٢٧	٤٣,١٧٢
اطفاء موجودات غير ملموسة	١,٦٢٢	٢,٢٧٣
مصاريف مالية (صافي الاطفاءات)	١١,٣٢٣	٦,٤١٦
تعويض نهاية الخدمة	٢,١٣٧	١,٧٥٣
ربح من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات	(٥٧)	(٧٦)
ربح من بيع استثمارات محتفظ بها بغرض المتاجرة	(١٨,٩٥٣)	–
التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :		
ذمم مدينة	(٢٣,٣٠٩)	٩٦٣
مخزون	٤,١١٣	(٢٦,٥٤٤)
ذمم مدينة ومصاريف مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى	(١٢,٠٣٩)	(١,٦٦٢)
ذمم دائنة ومطلوبات اخرى	(٧٩,٣٩٢)	٢,٣٦٩
النقد (المستخدم في) من العمليات	(٢١,٩٨١)	١٠٦,٠٠٢
مصاريف مالية مدفوعة	(١٠,٦٦٥)	(٥,٩٩٢)
تعويض نهاية الخدمة مدفوع	(٨٨٧)	(١,٣٠٣)
زكاة مدفوعة	(٢,٧١٥)	(٣,٥٢٩)
صافي النقد (المستخدم في) من عمليات التشغيل	(٣٦,٢٤٨)	٩٥,١٧٨
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
شراء ممتلكات ومصنع ومعدات	(١٩٣,٣٩١)	(٦٣,٤٤٧)
المتحصل من استبعاد ممتلكات ومصنع ومعدات	٥٨	٣٧٧
اضافات الى الموجودات غير الملموسة	(٤,٣٣٢)	(٧,٧٤٦)
صافي الحركة في الاستثمارات المحتفظ بها بغرض المتاجرة	١٤,١٤١	–
صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	(١٨٣,٥٢٤)	(٧٠,٨١٦)

شركة تكوين المتطورة للصناعات

(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة (تتمه)

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
التغير في قروض قصيرة الاجل	٢٧٧,٤٨٣	٤٩,٥٧٤
التغير في قروض متوسطة وطويلة الاجل	(٢٠,٩٨٣)	(٢٨,٠٩١)
مكافآت مجلس الادارة	(٨٤٩)	(٥٥١)
توزيعات ارباح مدفوعة (ايضاح ٢٠)	(١٥,٠٠٠)	(٤٠,٥٠٠)
صافي النقد من (المستخدم في) عمليات التمويل	٢٤٠,٦٥١	(١٩,٥٦٨)
صافي التغير في نقد وما في حكمه	٢٠,٨٧٩	٤,٧٩٤
نقد وما في حكمه ، ١ يناير	٤٦,٠٨٤	٤١,٢٩٠
نقد وما في حكمه ، ٣١ ديسمبر	٦٦,٩٦٣	٤٦,٠٨٤
معاملات غير نقدية :		
الزيادة في رأس المال محول من ارباح مستبقاه (ايضاح ١)	٥٠,٠٠٠	–
مكافأة اعضاء مجلس الادارة مستحقة	–	٨٤٩

تشكل الايضاحات المرفقة جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة تكوين المتطورة للصناعات
(شركة مساهمة سعودية)
ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة(تتمه)
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

التنظيم والعمليات

شركة تكوين المتطورة للصناعات ("الشركة") ، هي شركة مساهمة سعودية ، سجلت في السجل التجاري في المملكة العربية السعودية تحت رقم ٢٠٥١٠٤٤٣٨١ الصادر في الخبر بتاريخ ٩ محرم ١٤٣٢ (١٥ ديسمبر ٢٠١٠) . يبلغ رأسمال الشركة ٣٠٠ مليون ريال سعودي وهو مقسم الى ٣٠ مليون حصة قيمة كل حصة ١٠ ريال سعودي .

بعد موافقة هيئة سوق المال السعودي ، قامت الشركة بالطرح الاولي للاسهم عن طريق عرض ٩ مليون سهم للاكتتاب العام بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريال سعودي لكل سهم ، والتى تمثل ٣٠ ٪ من الاسهم المصدرة ، في يناير ٢٠١٢ . تم الاكتتاب بجميع الاسهم بسعر ٢٦ ريال سعودي للسهم ، كما تم ادراج الاسهم في السوق المالي السعودي (تداول) في ٧ فبراير ٢٠١٢ .

اقترح مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٧ فبراير ٢٠١٣ ، زيادة رأسمال الشركة من ٣٠٠ مليون ريال سعودي الى ٣٥٠ مليون ريال سعودي عن طريق رسملة جزء من الارباح المستبقاه عن طريق منح اسهم مجانية للمساهمين بحيث يتم توزيع سهم مجاني لكل ٦ اسهم قائمة بنهاية التداول في يوم انعقاد الجمعية العمومية غير العادية . لاحقا في ٨ ابريل ٢٠١٣ ، وافق المساهمون على توزيعات الارباح والاسهم المجانية في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية . تم الانتهاء من الاجراءات القانونية للحصول على السجل التجاري المعدل .

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة التالية والتي يشار اليها بـ («المجموعة») كما يلي :

	نسبة الملكية الفعلية	
	٢٠١٣	٢٠١٢
شركة مصنع الانسجة المتطورة («ساف»)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠
شركة صناعة العبوات الفائقة («الترا باك»)	٪ ١٠٠	٪ ١٠٠

يتمثل نشاط شركات المجموعة ، والتي تعمل كل منها بموجب سجل تجاري مستقل ، فيما يلي :

- انتاج اكواب البوليستيرين لا يعاد استخدامها والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها .
- انتاج البلاستيك غير المغزول
- انتاج مصغرات القوارير من بي اي تي (البولي ايثلين تيريفثاليت) المعدة مسبقا .

ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل المجموعة هي على النحو الآتي :

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية الموحدة وفقا لعرف التكلفة التاريخية بعد تعديلها لتشمل قياس الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة .

اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والتى تمارس الشركة سيطرة عليها . تم حذف جميع المعاملات والارصدة الجوهرية بين شركات المجموعة عند اعداد القوائم المالية الموحدة .

استخدام التقديرات

يتطلب اعداد القوائم المالية الاولية الموحدة وفقا للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية استخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية ، وكذلك مبالغ الايرادات والمصاريف خلال تلك الفترة . وبالرغم من ان هذه التقديرات مبنية على افضل ما توفر للادارة من معلومات عن الاحداث والاجراءات الحالية ، إلا انه من الممكن ان تختلف النتائج الفعلية في النهاية عن هذه التقديرات .

تحقيق الايرادات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة الى العملاء وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري او خصم الكميات .

مصاريف بحث وتطوير

يتم تحميل مصاريف البحث والتطوير على قائمة الدخل الموحدة في الفترة التى يتم تكبدها فيها .

مصاريف بيع وتوزيع ومصاريف ادارية وعمومية

تتمثل مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي بالتكاليف التي تمت لتوزيع وبيع منتجات المجموعة . وتصنف المصاريف الاخرى كمصاريف ادارية وعمومية .

تتضمن المصاريف الادارية والعمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليـــف الانتاج وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين مصاريف ادارية وعمومية وتكلفة المبيعات على اساس ثابت .

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة اشهر او اقل .

استثمارات في وسائل مالية

تصنف الاستثمارات في وسائل مالية على اساس نية الشركة من هذه الاستثمارات . صنفت الشركة استثماراتها ضمن الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة حيث تم امتلاكها بشكل اساسي لبيعها في المستقبل القريب . تظهر الاوراق المالية المحتفظ بها للمتاجرة بالقيمة العادلة ، وتكون الارباح والخسائر المحققة وغير المحققة المتعلقة بها مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

مخزون

يظهر المخزون على اساس التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقيق ايهما اقل . تحدد التكلفة على اساس متوسط التكلفة المرجح . تتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة تكلفة المواد والعمالة وحصة مناسبة من التكاليف الصناعية المباشرة .

ممتلكات ومصنع ومعدات

تظهر الممتلكات والمصنع والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة . تعتبر مصاريف الاصلاح والصيانة مصاريفا ايرادية ، اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريفا رأسمالية . ويجري احتساب الاستهلاكات عليها على اساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ويتم اطفاء التحسينات على المأجور على اساس الحياة العملية المقدرة لهذه التحسينات او المتبقي من مدة عقد الايجار ايهما ينتهي اولا . ان نسب الاستهلاك المقدرة للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي :

	النسبة
مباني وتحسينات على المأجور	٣ - ٤ ٪
مصنع وآلات ومعدات	١٠ — ٣٣,٣ ٪
سيارات	٢٠ — ٢٥ ٪
اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	١٥ — ٣٣,٣ ٪

تحتسب الاستهلاكات للآلات المملوكة لشركة مصنع الانسجة المتطورة على اساس نسبة الانتاج السنوي الى كامل القدرة الانتاجية .

تكاليف الاقتراض

تضاف تكاليف الاقتراض التى تعود مباشرة الى شراء او انشاء او انتاج الاصل المؤهل الى تكلفة ذلك الاصل حتى يصبح جاهزا للاستخدام المرجو منه . يتم تحميل تكاليف الاقتراض الاخرى على المصاريف خلال الفترة التي يتم تكبدها فيها .

الانخفاض في قيمة الأصول

تقوم الادارة بتاريخ كل قوائم مالية بمراجعة القيم الدفترية للموجودات الغير متداولة للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على انخفاض في قيمة تلك الاصول ، وفي حالة وجود هذا المؤشر ، يتم تحديد القيمة المقدرة للاسترداد لتلك الاصول للتوصل الى قيمة الانخفاض في الاصول (ان وجدت) ، وفي حالة عدم قدرة الادارة على تقدير القيمة القابلة للاسترداد لاحدى الاصول ، تقوم الادارة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد لكامل الوحدة الانتاجية التي يعود اليها ذلك الاصل .

يتم تخفيض القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) لتساوي قيمته المقدرة للاسترداد في حالة ان الاصل (او الوحدة الانتاجية) اقل من قيمته الدفترية. يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الاصل كمصروف فور حدوثه .

عند عكس قيمة الانخفاض في الاصل في الفترة اللاحقة ، يتم تعديل القيمة الدفترية للاصل (او الوحدة الانتاجية) بزيادتها الى القيمة المقدرة للاسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للاصل فيما لو لم يتم تخفيض قيمة الاصل (او الوحدة الانتاجية) في الفترات السابقة . يتم اثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كايراد عند حدوثه .

موجودات غير ملموسة

تدرج الموجودات غير الملموسة والتى من المتوقع ان يكون لها منفعة مستقبلية ضمن الموجودات غير المتداولة . تمثل الموجودات غير الملموسة اتعاب تقييم القروض وبرامج الحاسب الآلي وتكاليف تطوير النظام .

تتعلق أتعاب تقييم القروض بقروض صندوق التنمية الصناعية السعودي ، والتي يتم اطفاؤها على مدة القروض .

ان تكاليف تطوير نظام تخطيط موارد الشركة (إي آر بي) هي تكاليف متكبدة لتطبيق انظمة جديدة ويتم اطفاؤها على مدى خمس سنوات من تاريخ تطبيقها بالكامل .

توزيعات ارباح

يتم قيد الارباح كمطلوبات عند الموافقة عليها في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية .

تحويل العملات الاجنبية

تحـــول المعاملات التى تتم بعملات اجنبية الى الريال السعودي باسعار التحويل السائدة عند اجراء المعاملة . وتحول الموجودات والمطلوبات النقدية القائمة بعملات اجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ . ان الارباح والخسائر الناتجة عن التسديدات او تحويل العملات الاجنبية مشمولة في قائمة الدخل الموحدة .

تعويض نهاية الخدمة

يتم عمل مخصص في القوائم المالية الموحدة لتعويض نهاية الخدمة ، الذي يستحق للموظفين وفقا لمتطلبات نظام العمل والعمال السعودي ، على اساس الفترة التي أمضاها الموظف في الخدمة .

الزكاة

تخضع المجموعة لانظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية . يتم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد في القوائم المالية الموحدة لشركة تكوين للصناعات المتقدمة . يتم احتساب الزكاة للمجموعة على اساس الاستحقاق وتحتسب على اساس الوعاء الزكوي . تقيد اية فروقات في التقديرات عن الربط النهائي عند الموافقة عليه وعندها يتم تسوية المخصص . يمثل مخصص الزكاة في القوائم المالية الموحدة الزكاة المستحقة على الشركة وشركاتها التابعة .

عقود الايجار

تصنف عقود الايجار كعقود ايجار رأسمالية اذا ترتب على عقد الايجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . وتصنف جميع عقود الايجار الاخرى كعقود ايجار تشغيلية . تحمل الايجارات المستحقة بموجب عقود الايجار التشغيلي على الدخل خلال فترة عقد الايجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت .

التقارير القطاعية

يمثل القطاع وحدة قابلة للتحديد في المجموعة التي تقوم بالإنتاج أو تقديم خدمات وهي ما يسمى (قطاعات حسب الأنشطة) ، أو تلك التي تقوم بالإنتاج أو تقديم الخدمات في نطاق بيئة اقتصادية محددة وهي ما يسمى (بالقطاعات حسب المناطق الجغرافية) ، على أن يكون لكل قطاع مخاطره ومنافعه المختلفة عن مخاطر ومنافع القطاعات الأخرى.

نقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه نقد وودائع تحت الطلب واستثمارات ذات سيولة عالية يمكن تحويلها الى نقد خلال ثلاثة اشهر او أقل . كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ ، تمثل نقد وما في حكمه بالكامل في نقد وارصدة لدى البنوك .

ذمم مدينة

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
ذمم مدينة تجارية – اخرى	١٧١,٧٥٩	١٥٩,٨٨٧
جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)	٢٧,٥٨٨	١٦,٢٦٤
مطلوب من جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)	١٨٩	٧٦
	١٩٩,٥٣٦	١٧٦,٢٢٧

مخزون

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
بضاعة جاهزة	٤٢,٤٣٧	٥٥,٥٩٩
مواد خام واعمال تحت التصنيع ومواد تعبئة	١٠٥,٩٩٧	١٠٤,٦٠٣
قطع غيار غير مخصصة للبيع	٣٢,٥٠٥	٣١,٠٤٢
بضاعة في الطريق	٧,١٤٠	٩٤٨
	١٨٨,٠٧٩	١٩٢,١٩٢

ممتلكات ومصنع ومعدات

	مباني وتحسينات على المأجور	مصنع وآلات ومعدات	سيارات	اثاث وتركيبات ومعدات مكتبية	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
	(بآلاف الريالات السعودية)					
التكلفة						
١ يناير ٢٠١٣	٧٢,٤٧٠	٥٩٣,٠١٣	٣,٨٧٦	٧,٠١٧	٨٤,٣٤٥	٧٦٠,٧٢١
اضافات	١٦٣	٢,٧٢١	١٤٣	٣٤٨	١٩٠,٠١٦	١٩٣,٣٩١
استبعادات	–	–	(٢٢٧)	–	–	(٢٢٧)
تحويلات	–	١٩,٠٥٥	–	٢٨٤	(١٩,٣٣٩)	–
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٧٢,٦٣٣	٦١٤,٧٨٩	٣,٧٩٢	٧,٦٤٩	٢٥٥,٠٢٢	٩٥٣,٨٨٥
الاستهلاكات						
١ يناير ٢٠١٣	١٨,٣٧٣	٣٢١,٢٦٢	٣,١٣٤	٦,١٠١	–	٣٤٨,٨٧٠
المحمل على السنة	١,٧٧١	٤٢,٧٥٠	٣٠٥	٤٠١	–	٤٥,٢٢٧
استبعادات	–	–	(٢٢٦)	–	–	(٢٢٦)
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٢٠,١٤٤	٣٦٤,٠١٢	٣,٢١٣	٦,٥٠٢	–	٣٩٣,٨٧١
صافي القيمة الدفترية						
٣١ ديسمبر ٢٠١٣	٥٢,٤٨٩	٢٥٠,٧٧٧	٥٧٩	١,١٤٧	٢٥٥,٠٢٢	٥٦٠,٠١٤
٣١ ديسمبر ٢٠١٢	٥٤,٠٩٧	٢٧١,٧٥١	٧٤٢	٩١٦	٨٤,٣٤٥	٤١١,٨٥١

إن المباني والمرافق الانتاجية للشركة وشركة مصنع الانسجة المتطورة ("ساف") مقامة على ارض مملوكة لشركة شقيقة .

ان مخازن ومبنى الادارة لشركة صناعة العبوات الفائقة مقامة على ارض مستأجرة بإيجار رمزي من الغرفة التجارية والصناعية بجدة لفترة ١٤ سنة من ٢٧ ربيع الاول ١٤١٩ (٢٢ يوليو ١٩٩٨) . تم تمديد فترة عقد الايجار الى ٣٠ ابريل ٢٠١٦ . تتوقع ادارة الشركة تمديد العقد عند انتهائه .

تتعلق الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ بشكل رئيسي بعدة اضافات للمرافق الانتاجية وتحسينات اخرى والتى كانت قيد التنفيذ كما في نهاية السنة . من المتوقع ان تبدأ المرافق الانتاجية بالانتاج التجاري اعتبارا من الربع الاول من عام ٢٠١٤ . بلغت المصاريف المالية المرسملة كجزء من الاعمال الرأسمالية قيد التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مبلغ ٢,٤ مليون ريال سعودي (٠,٨ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) .

موجودات غير ملموسة

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
التكلفة		
١ يناير	٢٤,٢١٣	١٨,٤٢١
اضافات خلال السنة	٤,٣٣٢	٧,٧٤٦
تعديلات	–	(١,٩٥٤)
٣١ ديسمبر	٢٨,٥٤٥	٢٤,٢١٣
الاطفاءات		
١ يناير	١٤,٠٧٢	١٣,٧٥٣
المحمل للسنة	١,٦٢٢	٢,٢٧٣
تعديلات	–	(١,٩٥٤)
٣١ ديسمبر	١٥,٦٩٤	١٤,٠٧٢
صافي القيمة الدفترية		
٣١ ديسمبر	١٢,٨٥١	١٠,١٤١

تسهيلات بنكية

لدى المجموعة اتفاقيات تسهيلات قروض مع بنوك تجارية محلية تتمثل في سحوبات على المكشوف وقروض قصيرة ومتوسطة وطويلة الاجل واعتمادات مستندية وخطابات ضمان . تخضع القروض بموجب هذه التسهيلات لمصاريف مالية على اساس المعدلات السائدة بالسوق وهي مضمونة بشكل اساسي بضمانات مشتركة. تتضمن التسهيلات شروطا تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط اخرى .

قروض متوسطة وطويلة الاجل

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
قروض تجارية	٧٠,٠٠٠	٦٦,٣٣٣
قروض من صندوق التنمية الصناعية السعودي	٢٩,٤٧٠	٥٤,١٢٠
	٩٩,٤٧٠	١٢٠,٤٥٣
ينزل : الجزء المتداول	(١٠,٧٢٥)	(٥٥,٩٨٣)
	٨٨,٧٤٥	٦٤,٤٧٠

قروض تجارية

ابرمت المجموعة اتفاقيات مختلفة لقروض متوسطة الاجل مع بنوك تجارية محلية لتمويل مصـاريف رأسمالية ولاعادة هيكلة ديونها ، بلغ الرصيد القائم منها كما في نهاية السنة ، ٧٠ مليون ريال سعودي (٦٦,٣ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . ان هذه القروض مضمونة بشكل رئيسي بسندات لامر وضمانات مشتركة وتخضع لمصاريف مالية بحسب المعدلات السائدة بالسوق .

لاحقا في عام ٢٠١٤ ، استلمت سياف قرض جديد من صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ ٥٦,٤ مليون ريال سعودي حيث استخدمت مبلغ ٥٦ مليون ريال سعودي من القرض لتسديد قرض تجاري متوسط الاجل .

قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي

ابرمت المجموعة اتفاقيات قروض مع صندوق التنمية الصناعية السعودي لتمويل بناء مرافق مصانع المجموعة . بلغ الرصيد القائم لهذه القروض كما في نهاية السنة مبلغ ٢٩,٤٧ مليون ريال سعودي (٥٤,١ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . لا تخضع القروض لأي مصاريف مالية دورية . ان القروض مضمونة برهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركات المجموعة وقطعتي ارض مملوكتين لشركة شقيقة . ان اتعاب تقييم القرض البالغة ١١,٧ مليون ريال سعودي تم تأجيلها ويتم اطفاؤها على مدة القروض .

وافق صندوق التنمية الصناعية السعودي على منح قرض جديد بمبلغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي لتمويل انشاء مرافق الانتاج الجديدة لشركة مصنع الانسجة المتطورة (ساف) . يتم سداد القرض على ١٤ دفعة نصف سنوية غير متساوية تبدأ اعتبارا من ١٥ شوال ١٤٣٦ (الموافق ٣١ يوليو ٢٠١٥). لاحقا لنهاية السنة ، قامت شركة مصنع الانسجة المتطورة بسحب مبلغ ٥٦,٤ مليون ريال سعودي من مجموعة القرض البالغ ١٢٥,٧ مليون ريال سعودي . إن القرض مضمون مقابل رهن ممتلكات ومصنع ومعدات شركة الأنسجة المتطورة وشركاتها الشقيقة وضمانات مشتركة من الشركة . تم سحب مبلغ ٥٦ مليون ريال سعودي من القرض وتم استخدامه لتسديد قرض تجاري متوسط الاجل .

تتضمن قروض صندوق التنمية الصناعية السعودي والقروض التجارية شروطا تتطلب المحافظة على نسب مالية معينة وشروط اخرى .

ان مجمـــوع استحقاقات القروض المتوسطة والطويلة الاجل القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ هي كما يلي :

	(بآلاف الريالات السعودية)
٢٠١٤	١٠,٧٢٥
٢٠١٥	١٠,٩٢٥
٢٠١٦	٢٦,٠٠٠
٢٠١٧	١٤,٦٠٠
٢٠١٨	٢٧,٨٠٠
بعد ٢٠١٨	٩,٤٢٠
	٩٩,٤٧٠

ذمم دائنة ومطلوبات اخرى

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
ذمم دائنة – تجارية	٢٣,٩٨٠	١٠٦,٨١٢
مطلوب الى جهات ذات علاقة (ايضاح ١٣)	١٣٠	٦٠٤
مصاريف مستحقة ومطلوبات اخرى	١٥,٥٤٥	١١,٨٢٢
زكاة مستحقة (ايضاح ١٧)	٣,٨٩١	٣,٦٤٦
	٤٣,٥٤٦	١٢٢,٨٨٤

تعويض نهاية الخدمة

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
١ يناير	٦,٢٣٦	٥,٧٨٦
مخصص اضافي خلال السنة	٢,١٣٧	١,٧٥٣
مخصص مستخدم	(٨٨٧)	(١,٣٠٣)
٣١ ديسمبر	٧,٤٨٦	٦,٢٣٦

احتياطي نظامي

تمشيا مع متطلبات نظام الشركات في المملكة العربية السعودية ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتحويل نسبة ١٠ ٪ من صافي الربح حتى يبلغ الاحتياطي ٥٠ ٪ من رأس المال . ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح .

معاملات مع جهات ذات العلاقة

تقوم المجموعة خلال انشطتها الاعتيادية بالتعامل مع جهات ذات علاقة . تتم الموافقة على الاسعار وشروط الدفع من قبل الادارة لكل شركة شقيقة. خلال السنة، اجرت المجموعة معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :

الاسم	العلاقة
مجموعة شركات العثمان	شركات شقيقة
العضو المنتدب ورئيس اللجنة التنفيذية	مساهم

فيما يلي المعاملات الجوهرية والمبالغ المتعلقة بها :

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
مبيعات الى شركات شقيقة	(٦٦,٣٣٧)	(٥٨,٠٤٨)
تكاليف ومصاريف حملت من شركات شقيقة	٧,٠٥٣	٦,٨٧٧
تكاليف ومصاريف حملت على شركات شقيقة	(٢٤٥)	(٦٨٥)
خدمات اخرى مستلمة	٣,٧٠٠	٢,٥٥٤
مكافأة عضو مجلس ادارة	١,٩٠٠	١,٢٩٧

تم حذف جميع معاملات الجهات ذات العلاقة بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية .

ان المبالغ المطلوبة من والى جهات ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و ٢٠١٢ تم الافصاح عنها في الايضاحين ٤ و ١٠ على التوالي وتتضمن بشكل رئيسي ارصدة تتعلق بالمعاملات المذكورة اعلاه .

مصاريف بيع وتوزيع

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
تكاليف متعلقة بالموظفين	٤,٢٢٧	٣,٦٩٠
نقل	١٢,٢٨٩	١٠,٣٤١
ديون مشكوك في تحصيلها ومعدومة	١,٩٥٠	٦٩٨
اخرى	١,٥٧٢	١,١٦٥
	٢٠,٠٣٨	١٥,٨٩٤

مصاريف ادارية وعمومية

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
تكاليف متعلقة بالموظفين	١٧,٩٦٩	١٤,٥٥٠
اتعاب مهنية وخدمات اخرى	١,١٨٤	٦١٨
اتصالات ومصاريف مكتبية اخرى	٥,٤٧١	٣,٤٥٦
استهلاك	٢٧٤	٢٨٣
سفر وترفيه	٧٣٣	٦٢٠
مصاريف المرافق	١,١٦٩	٧١٥
اخرى ، الصافي	١,٢٦٦	١,٢٧٣
	٢٨,٠٦٦	٢١,٥١٥

ايرادات اخرى ، الصافي

تتضمن ايرادات اخـــرى ، صافي مصـــاريـــف اخـــــرى ، ربـــح بيع استثمار محتفظ به للمتاجرة بمبلغ ١٨,٩٥ مليون ريال سعودي .

زكاة

تضم العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة ما يلي :

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بالريالات السعودية)	
موجودات غير متداولة	٥٧٢,٨٦٥	٤٢١,٩٩٢
مطلوبات غير متداولة	٩٦,٢٣١	٧٠,٧٠٦
قطع غيار	٣٢,٥٠٥	٣١,٠٤٢
حقوق الشركاء – الرصيد الافتتاحي	٤٢٢,٧٧٢	٣٨٩,٣٥٥
صافي الربح قبل الزكاة	٤٧,٣٤٧	٧٧,٣٣٨
توزيعات ارباح مدفوعة	١٥,٠٠٠	٤٠,٥٠٠

تم تعديل بعض هذه المبالغ للوصول الى الزكاة المحملة للسنة .

فيما يلي حركة مخصص الزكاة :

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
١ يناير	٣,٦٤٦	٥,١٥٤
مخصص للسنة	٢,٩٦٠	٢,٣٩٧
زيادة مخصص سنة سابقة	–	(٣٧٦)
المدفوع خلال السنة	(٢,٧١٥)	(٣,٥٢٩)
٣١ ديسمبر	٣,٨٩١	٣,٦٤٦

فيما يلي الزكاة المحملة للسنة :

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
المحمل للسنة الحالية	٢,٩٦٠	٢,٣٩٧
زيادة مخصص سنة سابقة	–	(٣٧٦)
المحمل على قائمة الدخل الموحدة	٢,٩٦٠	٢,٠٢١

ربوط قائمة

تم تقديم الاقرارات الزكوية لشركات المجموعة ودفع كامل المبالغ المستحقة بموجب الاقرارات حتى عام ٢٠١١ وتم الحصول على الشهادات الزكوية . تم تقديم الزكاة للشركة وشركاتها التابعة على اساس موحد من قبل المجموعة للعام ٢٠١٢ وتم استلام شهادة الزكاة .

تمت الموافقة على الربوط الزكوية للشركة والشركات التابعة لها حتى سنوات مختلفة . قامت الشركة والشركات التابعة لها بتقديم اعتراض على الربوط . بلغت الزكاة الاضافية مقابل الربوط المعترض عليها ، ٦,٨ مليون ريال سعودي (٥,٧ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) . ان الادارة على ثقة بان النتيجة ستكون لصالحها ، ولذا لم يتم قيد مخصص اضافي .

ترتيبات عقود ايجار تشغيلية

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
دفعات بموجب عقود ايجار تشغيلية تم قيدها		
كمصاريف خلال السنة	٢,٩٩٥	٢,٧٣٠

تتمثل دفعات عقود الايجار التشغيلية بالايجارات المستحقة على الشركة عن بعض مساكن الموظفين ومكاتب ومستودعات وارض المصنع ، ان فترة عقود الايجار المتفق عليها هي سنة واحدة ، لا توجد التزامات ايجار مستقبلية جوهرية قائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ .

ربحية السهم

يتم احتساب ربحية السهم بقسمة صافي ربح السنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة والبالغ ٣٥ مليون سهم ، قيمة كل منها ١٠ ريال سعودي (تم تعديل عدد الاسهم الى ٣٥ مليون سهم قيمة بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل سهم في ٢٠١٢ لتعكس الزيادة في رأس المال (ايضاح ١)) .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الرئيسية المستمرة بقسمة الربح من العمليات مطروحا منه المصاريف المالية والزكاة للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

يتم احتساب ربحية السهم من العمليات الاخرى بقسمة الايرادات الاخرى للسنة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة .

توزيعات ارباح

في عام ٢٠١٣ ، تم اقتراح وتوزيع ارباح بمبلغ ١٥ مليون ريال سعودي (٤٠,٥ مليون ريال سعودي عام ٢٠١٢) .

معلومات القطاعات

قطاعات الانشطة :

وفقا لاجراءات اصدار التقارير الداخلية في المجموعة ، تم اعتماد قطاعات الانشطة من قبل الادارة فيما يتعلق بأنشطة المجموعة . يتم الاعلان عن المعاملات فيما بين قطاعات الانشطة حسب نظام التسعير الخاص بالتحويل الداخلي في المجموعة .

ان الايرادات والربح من العمليات والممتلكات والمصنع والمعدات واجمالي الموجودات والمطلوبات للمجموعة بحسب قطاعات الانشطة هي على النحو التالي :

	اكواب البوليسترين والاغطية ومنتجات بلاستيكية اخرى متعلقة بها	البلاستيك غير المغزول	مصغرات القوارير من بي أي تي (البولي ايثيلين تيريفثاليت) المعدة مسبقا	المجموع
٢٠١٣	(بآلاف الريالات السعودية)			
الايرادات	٢٨٠,٨٩٧	٢٦٦,٦٤٧	١٨٣,٤٧٨	٧٣١,٠٢٢
الربح من العمليات	٩٣٩	٣٠,٢٢٦	١٥,٤٧٢	٤٦,٦٣٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣				
ممتلكات ومصنع ومعدات	١٠٠,٢٩٦	٤٢٩,٨٨٢	٢٩,٨٣٦	٥٦٠,٠١٤
اجمالي الموجودات	٣٦١,٩٦٢	٥٩٤,١٦٢	١١٦,٣٨٢	١,٠٧٢,٥٠٦
اجمالي المطلوبات	٢٣٤,٨١٧	٣٤٠,٤٢٤	٤٥,١٠٦	٦٢٠,٣٤٧
٢٠١٢	(بآلاف الريالات السعودية)			
الايرادات	٢٤٣,١٣٠	٢٥٠,٨٨٠	١٧٥,٦٤٦	٦٦٩,٦٥٦
الربح من العمليات	٢٢,٦٦٤	٣٦,٦٩٣	٢٥,٤٠٥	٨٤,٧٦٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢				
ممتلكات ومعدات	٩٢,١٥٨	٢٨٥,٦٣٩	٣٤,٠٥٤	٤١١,٨٥١
اجمالي الموجودات	٢٧٩,٠٠٧	٤٤٠,٠١٧	١٤٥,٦٨٣	٨٦٤,٧٠٧
اجمالي المطلوبات	٢٠٤,٠٣٣	١٧٨,٣٩٤	٥٩,٥٠٨	٤٤١,٩٣٥

القطاعات حسب النطاق الجغرافي :

ان جميع موجودات المجموعة التشغيلية تقع في المملكة العربية السعودية .

التزامات وارتباطات

كما في ٣١ ديسمبر ، كان لدى المجموعة الالتزامات والارتباطات الآتية :

	٢٠١٣	٢٠١٢
	(بآلاف الريالات السعودية)	
اعتمادات مستندية	٥,٢٧٣	٢١,٠٩٦
خطابات ضمان	٣٣,٠٠٥	٣٠,٤٥٦
التزامات رأسمالية	٢٥,٦٨٠	١٤٢,٩٠٠

القيمة العادلة

ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات المجموعة المالية تقارب القيمة الدفترية .

ارقام المقارنة

جرى اعادة تبويب بعض ارقام العام ٢٠١٢ لتتفق مع العرض للعام الحالي .

تكوين
Takween
تكوين المتطورة للصناعات
Takween Advanced Industries