

نشرة إصدار شركة إسمنت أم القرى

طرح ٢٧,٥٠٠,٠٠٠ سهماً عادياً جديداً عن طريق الزيادة في رأس المال تمثل ٥٠٪ من رأس مال شركة إسمنت أم القرى (بعد الإكتتاب) وذلك من خلال طرحها للإكتتاب العام بسعر (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد. شركة مساهمة سعودية تأسست بمدينة الرياض في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) بتاريخ ٢٥/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٠٤/٠٧/٢٠١٣م)، والسجل التجاري رقم ١٠١٢٨٢٥١٤ وتاريخ ٢٨/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٠٧/٠٧/٢٠١٣م).
فترة الإكتتاب من يوم الثلاثاء ٢٩/٠٦/١٤٣٥هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠١٤م) إلى يوم الاثنين ٠٦/٠٧/١٤٣٥هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠١٤م).

تأسست شركة إسمنت أم القرى (ويشار إليها فيما بعد بـ "الشركة")، كشركة مساهمة سعودية بمدينة الرياض في المملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) وتاريخ ٢٥/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٠٤/٠٧/٢٠١٣م) والسجل التجاري رقم ١٠١٢٨٢٥١٤ وتاريخ ٢٨/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ٠٧/٠٧/٢٠١٣م)، ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي، مقسم إلى (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهماً عادياً بقيمة إسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد ("سهم" أو "أسهم"). وطبقاً لعقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي ووفقاً لما نصت عليه شروط منح الرخصة من قبل وزارة البترول والثروة المعدنية، فقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في ٢٥/٠٤/١٤٣٥هـ (الموافق ٢٥/٠٢/٢٠١٤م) على رفع رأس مال الشركة بمبلغ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي تمثل (٥٠٪) خمسون بالمئة من رأس المال (بعد الاكتتاب) من خلال طرح أسهم زيادة رأس المال للاكتتاب العام ليصبح إجمالي رأس المال بعد الإكتتاب (٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسين مليون ريال سعودي مقسماً إلى (٥٥,٠٠٠,٠٠٠) خمس وخمسين مليون سهماً عادياً بقيمة إسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد. وقد تنازل المساهمون المؤسسون عن حق الأولوية في الإكتتاب حيث لن يمارس أي من المساهمين المؤسسين حقهم في الإكتتاب في أسهم زيادة رأس مال الشركة.

تشمل عملية الإكتتاب العام طرح (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم ("أسهم الإكتتاب" وكل منها "سهم الإكتتاب") وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد، تمثل أسهم الإكتتاب بمجملها نسبة (٥٠٪) خمسون بالمئة من رأس مال الشركة (بعد الإكتتاب). ويقتصر الإكتتاب العام على المستثمرين من الأفراد السعوديين الطبيعيين ويحق للمرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي أن تكتب باسمائهم لصالحها (يشار إليهم مجتمعين بـ "المستثمرون الأفراد" ومنفردين بـ "المستثمر الفرد")، ويعد لاغياً إكتتاب من اكتتب باسم مطلقته، وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيتطبق النظام بحق مقدم الطلب. وسيتم استخدام متحصلات الإكتتاب، بعد حسم مصاريف الإكتتاب (فضلاً راجع قسم "رسوم ومصاريف الإكتتاب") ("صافي متحصلات الإكتتاب") في تمويل أعمال الشركة بغرض بناء مصنع الإسمنت (فضلاً راجع قسم "استخدام متحصلات الإكتتاب").

قبل هذا الطرح، اكتتب المساهمون المؤسسون للشركة وعددهم ٥٥ مساهم والمذكورة أسمائهم بالصفحات (٤٦، ٤٧، ٤٨) من هذه النشرة (فضلاً راجع قسم "المساهمون المؤسسون")، (ويشار إليهم مجتمعين لاحقاً بـ "المساهمين المؤسسين"). في ما مجموعه (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم تمثل (٥٠٪) خمسون بالمئة من رأس المال (بعد الإكتتاب)، وتم سداد قيمتها نقداً بالكامل، وقد تم التعهد بالتغطية الكاملة للإكتتاب (فضلاً راجع قسم "التعهد بالتغطية"). يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم حتى إعلان الشركة بداية عملية الإنتاج التجاري ومضي ثلاث سنوات مالية كاملة لا تقل كل منها ١٢ اثني عشر شهراً اعتباراً من تاريخ إدراج أسهم الشركة ولا يجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء هذه الفترة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة السابقة.

يبدأ الإكتتاب في يوم الثلاثاء ٢٩/٠٦/١٤٣٥هـ (الموافق ٢٩/٠٤/٢٠١٤م) ويستمر لمدة سبعة أيام شاملة آخر يوم لإغلاق الإكتتاب لينتهي بنهاية يوم الاثنين ٠٦/٠٧/١٤٣٥هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠١٤م) ("فترة الإكتتاب"). حيث يمكن تقديم طلبات الإكتتاب في أي فرع من فروع الجهات المستلمة المدرجة في الصفحة (ط)، (المشار إليهم مجتمعين بـ "الجهات المستلمة") خلال فترة الإكتتاب (فضلاً راجع قسم "تواريخ مهمة للمكتبتين - كيفية التقدم بطلب الإكتتاب").

على كل مكتب أن يتقدم بطلب للإكتتاب في ما لا يقل عن (٥٠) خمسين سهماً كحد أدنى. كما أن الحد الأقصى للإكتتاب هو (٢٠٠,٠٠٠) مائتا ألف سهم لكل مكتب. وسيتم تخصيص خمسين (٥٠) سهم لكل مستثمر فرد كحد أدنى. ويتم تخصيص ما تبقى من الأسهم المطروحة للإكتتاب على المستثمرين الأفراد (إن وجدت) على أساس تناسبي بناء على نسبة ما طلبه كل مستثمر فرد إلى إجمالي الأسهم المطلوب الإكتتاب بها. ولا تضمن الشركة تخصيص الحد الأدنى لكل مستثمر فرد، حيث إنه إذا تجاوز عدد المستثمرين (٥٥٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسين ألف مكتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المستثمرين. وسوف يتم إعادة فائض الإكتتاب، إن وجد، إلى المكتبتين دون أي عمولات أو استقطاعات من قبل الجهات المستلمة، وسوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي ورد الفائض، إن وجد، في موعد أقصاه يوم الأحد ١٢/٠٧/١٤٣٥هـ (الموافق ١١/٠٥/٢٠١٤م) (فضلاً راجع قسم "شروط وتعليمات الإكتتاب").

للشركة فئة واحدة فقط من الأسهم، ولا تعطي أي مساهم حقوق تصويت تفضيلية. يعطي كل سهم حامله الحق في صوت واحد فقط ويحق لكل مساهم ("المساهم") يملك ما لا يقل عن (٢٠) عشرين سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين والتصويت فيها. ولا يتمتع أي مساهم بحقوق تفضيلية. وسوف تستحق الأسهم المطروحة للإكتتاب نصيبها من أية أرباح تملئها الشركة بعد الإنتهاء من فترة الإكتتاب والسنوات المالية التي تليها (فضلاً راجع قسم "سياسة توزيع الأرباح").

لم يسبق تداول أسهم الشركة في أي سوق للأسهم سواء داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها قبل طرحها للإكتتاب العام. وقد تقدمت الشركة بطلب إلى هيئة السوق المالية ("الهيئة") لتسجيل وقبول إدراج أسهمها في السوق، وقد تم تقديم كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها هيئة السوق المالية. وقد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة للقيام بعملية طرح الأسهم (فضلاً راجع قسم "شروط وتعليمات الإكتتاب" فقرة "القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها"). ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق المالية السعودية ("السوق" أو "تداول") في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم والانتهاء من جميع المتطلبات النظامية ذات العلاقة (فضلاً راجع قسم "تواريخ مهمة للمكتبتين"). وسوف يسمح لمواطني المملكة العربية السعودية والمقيمين فيها الذين يحملون إقامة نظامية والمستثمرين الأجانب عن طريق اتفاقيات المبادلة "SWAP" والشركات والبنوك وصناديق الاستثمار السعودية والخارجية ومواطني دول مجلس التعاون الخليجي بالتداول في الأسهم بعد بدء تداولها في السوق.

يجب دراسة قسمي "إشعار هام" و "عوامل المخاطرة" الواردين في نشرة الإصدار هذه بعناية من قبل المكتبتين المحتملين قبل أن يتخذوا قراراً بالاستثمار في أسهم الإكتتاب.

المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية

الرياض المالية riyad capital

الجهات المستلمة



"تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت بحسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (والشار إليها بـ "الهيئة"). وتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسمائهم على الصفحة (د) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها للنشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها 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 ٠٨/٠٦/١٤٣٥هـ (الموافق ٠٨/٠٤/٢٠١٤م).



إشعار هام

تحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل كاملة عن المعلومات المتعلقة بالشركة والأسهم المطروحة للاكتتاب. وعند تقديم طلب للاكتتاب في أسهم الاكتتاب، ستتم معاملة المستثمرين على أساس أن طلباتهم تستند على المعلومات التي تحتوي عليها هذه النشرة والتي يمكن الحصول على نسخ منها من الشركة أو مدير الاكتتاب أو الجهات المستلمة أو الموقع الإلكتروني لهيئة السوق المالية وعنوانه (www.cma.org.sa) أو موقع مدير الاكتتاب (www.riyadcapital.com) أو موقع الشركة (www.uacc-ksa.com).

عينت الشركة شركة الرياض المالية ("الرياض المالية") كمستشار مالي ("المستشار المالي") لها فيما يختص بالاكتتاب، ومديراً للاكتتاب ("مدير الاكتتاب")، ومتعهداً للتغطية ("متعهد التغطية").

تحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل تم تقديمها وفقاً لمتطلبات قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن هيئة السوق المالية، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة (د) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم بعد إجراء الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول بأنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في نشرة الإصدار هذه إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة.

قامت الشركة بالتحريات المعقولة للتأكد من صحة المعلومات التي تضمنتها هذه النشرة في تاريخ إصدارها، وتم الحصول على جزء كبير من المعلومات الواردة في هذه النشرة عن السوق والقطاع من مصادر خارجية ومن معلومات وبيانات وتحليلات متاحة للعموم. ومع أنه لا يوجد لدى الرياض المالية أو الشركة أو أي من مستشاري الشركة أي سبب للاعتقاد بأن المعلومات الواردة عن السوق والقطاع تعتبر غير دقيقة في جوهرها، إلا أنه لم يتم التحقق بصورة مستقلة من دقة هذه المعلومات. وعليه، فإنه لا يوجد أي بيان أو ضمان بصحة أو اكتمال أي من هذه المعلومات.

إن المعلومات التي تحتوي عليها نشرة الإصدار هذه عرضة للتغيير، وعلى وجه الخصوص فيما يتعلق بالوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم والتي يمكن أن تتأثر سلباً بالتطورات المستقبلية المتعلقة بعوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب، أو أي عوامل اقتصادية أو سياسية أخرى خارجة عن سيطرة الشركة. ولا يجوز اعتبار تقديم نشرة الإصدار هذه أو أي معلومات شفوية أو خطية متعلقة بأسهم الاكتتاب أو تفسيرها أو الإعتماد عليها بأي شكل على أنه وعد أو تأكيد أو إقرار بشأن أي إيرادات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

لا يجوز اعتبار نشرة الإصدار هذه على أنها توصية من الشركة أو من أعضاء مجلس إدارتها أو مستشاريها للمشاركة في عملية الاكتتاب، وتعتبر المعلومات التي تحتوي عليها نشرة الإصدار هذه ذات طبيعة عامة وقد تم إعدادها دون اعتبار لأهداف استثمارية فردية، أو أوضاع مالية، أو احتياجات استثمارية خاصة. وقبل اتخاذ أي قرار بالاستثمار، يكون كل مستلم لهذه النشرة مسؤولاً عن الحصول على استشارة مهنية مستقلة بخصوص الاكتتاب لتقييم مدى ملاءمة المعلومات الواردة في هذه النشرة للأهداف والأوضاع المالية والاحتياجات الاستثمارية الخاصة به.

يقتصر هذا الاكتتاب على:

الأفراد السعوديين الطبيعيين بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتب بأسمائهم لصالحها على أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وما يثبت أمومتها للأولاد القصر، ويعد لاغياً إكتتاب من إكتتب بإسم مطلقة.

ويحظر صراحة توزيع هذه النشرة أو بيع أسهم الإكتتاب في أية دولة أخرى غير المملكة العربية السعودية. وتطلب الشركة والمستشار المالي والمساهمون الحاليون من متلقي هذه النشرة التعرف على أية قيود نظامية تتعلق بهذا الطرح ومراعاة التقيد بها.

معلومات عن السوق والقطاع

بالنسبة للمعلومات الواردة في القسم "معلومات عن السوق والقطاع"، فقد تم اقتباسها من دراسة السوق والتي أُعدت من قبل شركة هولتك كونسالتنت برايفت لميتد "مستشار السوق والدراسات الجيولوجية" في شهر مايو من العام ٢٠١٣م بالإضافة إلى الدراسة الجيولوجية المعدة في شهر يوليو ٢٠١٣م بتكليف من الشركة. إن هولتك شركة استشارات مستقلة تأسست في عام ١٩٦٧م وحصلت على شهادة اعتماد استشاري (ISO) لتوفير خدمات استشارات لقطاع الإسمنت على مستوى العالم. كما أنها تقدم الدراسات السوقية والصناعية وتعتبر شركة عالمية للاستشارات في مختلف الاختصاصات الهندسية ومقرها مدينة جورجاون، الهند. وتتمتع الشركة بخبرة في قطاع صناعة الإسمنت بالتحديد، حيث قدمت العديد من الخدمات الاستشارية لشركات الإسمنت. وكذلك تم اقتباس معلومات من التقرير السنوي التاسع والأربعون لمؤسسة النقد العربي السعودي بالإضافة إلى الموقع الإلكتروني لوزارة الاقتصاد والتخطيط والبوابة الوطنية للتعاملات الإلكترونية.

وتجدر الإشارة إلى أن مستشار السوق والدراسات الجيولوجية لا يملك هو ولا مساهميه ولا مدرائه ولا أي من أقرائهم أي حصة أو مصلحة من أي نوع كانت في الشركة، وقد أعطى مستشار السوق والدراسات الجيولوجية موافقته الخطية على استخدام بيانات وبحوث السوق بالصيغة والسياق الواردة في هذه النشرة، ولم تسحب تلك الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.

المعلومات المالية

لقد تمت مراجعة قوائم الشركة المالية منذ تأسيس الشركة بتاريخ ٣ يوليو ٢٠١٣م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م والإيضاحات المتعلقة بها المدرجة في نشرة الإصدار هذه من قبل المحاسب القانوني (الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون)، وقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية (SOCPA). وتصدر الشركة قوائمها المالية بالريال السعودي.

التوقعات والبيانات المستقبلية

لقد تم إعداد التوقعات الواردة في هذه النشرة على أساس افتراضات محددة. وقد تختلف الظروف التشغيلية المستقبلية عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد ضمان أو تعهد فيما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات أو التقديرات.

تمثل بعض الإفادات الواردة في نشرة الإصدار هذه "إفادات مستقبلية" ويمكن الاستدلال عليها من خلال ما يستخدم فيها من الكلمات الدالة على المستقبل، ومنها على سبيل المثال لا الحصر، "يخطط"، "يقدر"، "يعتقد"، "يتوقع"، "يمكن"، "قد"، "سوف"، "يجب"، "يتوقع"، أو "من المتوقع"، أو بصيغتها المنفية أو أي اشتقاق منها أو أي مصطلحات مماثلة لها. وتعكس هذه الإفادات وجهات نظر الشركة الحالية بخصوص أحداث مستقبلية وهي ليست ضماناً لأي أداء في المستقبل حيث أن هناك الكثير من العوامل التي تؤدي إلى اختلاف النتائج الفعلية للشركة أو أدائها وإنجازاتها اختلافاً جوهرياً عما تحمله هذه الإفادات المستقبلية صراحة أو ضمناً. وقد تم شرح أهم المخاطر والعوامل التي قد يكون لها مثل هذا الأثر بالتفصيل في أقسام أخرى من هذه النشرة (راجع قسم "عوامل المخاطرة"). وعليه، فإنه إذا ما تحقق واحد أو أكثر من المخاطر أو الاحتمالات السلبية أو ثبت عدم دقة أو خطأ أي من الافتراضات الأساسية، فإن النتائج الفعلية قد تختلف بدرجة كبيرة عن تلك الواردة في هذه النشرة.

ومع مراعاة متطلبات قواعد التسجيل والإدراج، فإن الشركة تلتزم بتقديم نشرة إصدار تكميلية إلى الهيئة في أي وقت بعد اعتماد نشرة الإصدار هذه وقبل تسجيل الأسهم وقبول الإدراج في السوق وذلك في الحالات التالية: (١) حدوث أي تغير ملحوظ في الأمور الجوهرية الواردة في نشرة الإصدار هذه أو في أي مستند مطلوب بموجب قواعد التسجيل والإدراج، أو (٢) ظهور أي مسائل إضافية كان يجب تضمينها في نشرة الإصدار هذه. وباستثناء هاتين الحالتين، فإن الشركة لا تنوي تحديث أو تعديل أي معلومات متعلقة بالقطاع أو السوق أو الإفادات المستقبلية التي تتضمنها نشرة الإصدار هذه، سواء كان ذلك بسبب معلومات جديدة أو أحداث مستقبلية أو غير ذلك. ونتيجة لهذه المخاطر والأمور الغير مؤكدة والتقديرات، فإن الأحداث والظروف والتوقعات المستقبلية المبينة في هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة وقد لا تحدث مطلقاً. وعليه، يجب على المساهمين والمستثمرين دراسة جميع الإفادات المستقبلية في ضوء هذه التفسيرات وعدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكل أساسي.

دليل الشركة

أعضاء مجلس إدارة الشركة

جدول رقم (١) أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	جهة التمثيل	المنصب	الصفة	الجنسية	العمر	الملكية المباشرة قبل الطرح		الملكية الغير المباشرة قبل الطرح	
							نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
١	عبد العزيز عمران العمران	شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه	رئيس مجلس الادارة	غير تنفيذي/ غير مستقل	سعودي	٤٩	-	١,٨٨٦,٠٢٧	-	٦,٨٦
٢	عبد الله عبد العزيز العبد اللطيف	-	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٣٣	١,٣٥ %	٣٧٠,٠٠٠	-	-
٣	صالح ابراهيم الخليفي	-	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٦	-	-	-	-
٤	سعود محمد النسيهان	-	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٤١	-	-	-	-
٥	فواز حمد الفواز	-	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٧	-	-	-	-
٦	أحمد بن سعيد العي	-	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٨	٠,٩٣ %	٣٨٢,٢٥٨	١,٣٩ %	٢٥٤,٤٦٩

المصدر : الشركة

ملاحظة: النسب المذكورة أعلاه مقربة

اسم وعنوان الشركة



شركة إسمنت أم القرى

حي السلمانية، شارع التحلية

ص.ب ١٠١٨٢ الرياض ١١٤٣٣

هاتف: ٢٨٨٤٤٨٤ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٠١١٣٣٧ (١١) +٩٦٦

الموقع الإلكتروني: www.uacc-ksa.com

البريد الإلكتروني: info@uacc-ksa.com

ممثلي الشركة المعتمدين لدى هيئة السوق المالية

عبدالعزیز عمران العمران

رئيس مجلس الإدارة

شركة إسمنت أم القرى

حي السلمانية، شارع التحلية

ص.ب ١٠١٨٢ الرياض ١١٤٣٣

هاتف: ٢٨٨٤٤٨٤ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٠١١٣٣٧ (١١) +٩٦٦

البريد الإلكتروني: azomran@uacc-ksa.com

فواز بن صالح المطيري

المدير العام وسكرتير مجلس الإدارة

شركة إسمنت أم القرى

حي السلمانية، شارع التحلية

ص.ب ١٠١٨٢ الرياض ١١٤٣٣

هاتف: ٢٨٨٤٤٨٤ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٠١١٣٣٧ (١١) +٩٦٦

البريد الإلكتروني: fawaz@uacc-ksa.com

سكرتير مجلس الإدارة

فواز بن صالح المطيري

شركة إسمنت أم القرى

حي السلمانية، شارع التحلية

ص.ب ١٠١٨٢ الرياض ١١٤٣٣

هاتف: ٢٨٨٤٤٨٤ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٠١١٣٣٧ (١١) +٩٦٦

البريد الإلكتروني: fawaz@uacc-ksa.com

مسؤول علاقات المساهمين

عاطف محمد شلبي الجوهري

شركة إسمنت أم القرى

حي السلمانية، شارع التحلية

ص.ب ١٠١٨٢ الرياض ١١٤٣٣

هاتف: ٢٨٨٤٤٨٤ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٠١١٣٣٧ (١١) +٩٦٦

البريد الإلكتروني: atef@uacc-ksa.com

السوق المالية السعودية (تداول)

أبراج التعاونية

طريق الملك فهد

ص.ب. ٦٠٦١٢ الرياض ١١٥٥٥

المملكة العربية السعودية

تلفون: ٢١٨٩٩٩٩ (١١) ٩٦٦+

فاكس: ٢١٨٩٠٩٠ (١١) ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com.sa

البريد الإلكتروني: webinfo@tadawul.com.sa



البنوك الرئيسية للشركة

بنك الرياض

طريق الملك عبد العزيز

ص.ب. ٢٢٦٢٢ الرياض ١١٦١٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٠١٣٠٣٠ (١١) ٩٦٦+

فاكس: ٤٠٤٢٦١٨ (١١) ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.riyadbank.com

البريد الإلكتروني: customercare@riyadbank.com



بنك البلاد

طريق صلاح الدين

ص.ب. ١٤٠ الرياض ١١٤١١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٧٩٨٨٨٨ (١١) ٩٦٦+

فاكس: ٤٧٩٨٨٩٨ (١١) ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.bankalbilad.com

البريد الإلكتروني: info@bankalbilad.com.sa



البنك السعودي الفرنسي

شارع المعذر

ص.ب. ٥٦٠٠٦ الرياض ١١٥٥٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٨٩٩٩٩٩ (١١) ٩٦٦+

فاكس: ٤٠٤٢٣١١ (١١) ٩٦٦+

الموقع الإلكتروني: www.alfransi.com.sa

البريد الإلكتروني: communications@alfransa.com.sa

البنك
السعودي
الفرنسي
Banque
Saudi
Fransi



المستشار المالي ومدير الاككتاب ومتعهد التغطية

الرياض المالية
riyad capital

شركة الرياض المالية
شارع التخصصي- مبنى برستيج سنتر
ص ب ٢١١١٦، الرياض ١١٤٧٥
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٨٦٥٦٤٩ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٨٦٥٩٠٨ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.riyadcapital.com
البريد الإلكتروني: projecthaden@riyadcapital.com

المستشار القانوني

الفهد محامون
AL FAHAD LAW

مكتب عبد العزيز بن حمد الفهد
شارع العليا العام
ص.ب. ١٥٨٧٠، الرياض ١١٤٥٤
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٦٤٨٠٨١ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٦٢٤٩٦٨ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.fahadlaw.com
البريد الإلكتروني: ahabardi@fahadlaw.com

المحاسب القانوني

الهوشان
ALHOSHAN

الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون
شارع العليا العام
ص.ب. ٥٢٦٥٤، الرياض ١١٥٧٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٦٤٩١٦٦ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٦٣٢٠٨٣ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.alhoshan.com
البريد الإلكتروني: info@alhoshan.com

مستشار العناية المهنية المالية

EY

شركة ارنست ويونغ وشركاهم (محاسبون قانونيون)
طريق الملك فهد، برج الفيصلية
ص. ب. رقم ٢٧٣٢، الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٧٣٤٧٤٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٢٧٣٤٧٣٠ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.ey.com
البريد الإلكتروني: riyadh@sa.ey.com

مستشار السوق والدراسات الجيولوجية

هولتك كونسالتنت برايفت لميتد

أبلوك، سوشانت لوك

جورجاون، الهند

هاتف: ٤٢٣٨٥٠٩٣ (١٢) ٩١٠

فاكس: ٤٢٣٨٥١١٤ (١٢) ٩١٠

الموقع الإلكتروني: www.holtecnet.com

البريد الإلكتروني: pas@holtecnet.com



HOLTEC

المستشار الإعلاني والإعلامي

ADVERT ONE

شركة الشواف العالمية

مركز الصفوة التجاري، السليمانية

ص ب ٤٢٣٠٧ الرياض ١١٥٦١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٢٨٨٦٦٢٢ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٢٨٨٦٦٣١ (١١) +٩٦٦

الموقع الإلكتروني: www.advert1.com

البريد الإلكتروني: info@advert1.com



تنويه: قدم كل من المستشار المالي ومدير الاكتتاب ومتعهد التغطية، والمستشار القانوني، والمحاسب القانوني، ومستشار العناية المهنية المالي، ومستشار السوق والدراسات الجيولوجية، والمستشار الإعلاني والإعلامي موافقتهم الكتابية على الإشارة إلى أسمائهم وشعاراتهم في هذه النشرة. كما قدم كلاً من المحاسب القانوني، ومستشار السوق والدراسات الجيولوجية موافقتهم على تضمين إفادتهم في هذه النشرة، ولم يتم سحب أي من هذه الموافقات حتى تاريخ إعداد هذه النشرة. هذا ولا تملك أياً من هذه الجهات ولا العاملين لديها أو أي من أقربائهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة.

بنك الرياض riyadh bank

بنك الرياض
طريق الملك عبدالعزيز
ص ب ٢٢٦٢٢ الرياض ١١٤١٦
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٠١٣٠٣٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٠٤٢٦١٨ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.riyadbank.com
البريد الإلكتروني: customercare@riyadbank.com

الأهلي NCB

البنك الأهلي التجاري
طريق الملك عبدالعزيز
ص ب ٣٥٥٥ جدة ٢١٤٨١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٦٤٩٣٣٣٣ (١٢) +٩٦٦
فاكس: ٦٤٢٧٤٢٦ (١٢) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.alahli.com
البريد الإلكتروني: contactus@alahli.com

مصرف الراجحي Al Rajhi Bank

مصرف الراجحي
شارع العليا العام
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

البنك السعودي الفرنسي Banque Saudi Fransi

البنك السعودي الفرنسي
شارع المعذر
ص.ب: ٥٦٠٠٦ الرياض ١١٥٥٤
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٢٨٩٩٩٩ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٠٤٢٣١١ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.alfransi.com.sa
البريد الإلكتروني: communications@alfransa.com.sa

البنك السعودي للاستثمار The Saudi Investment Bank

البنك السعودي للاستثمار
شارع المعذر
ص.ب: ٣٥٢٣ الرياض-١١٤٨١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٧٨٦٠٠٠ (١١) +٩٦٦
فاكس: ٤٧٧٦٧٨١ (١١) +٩٦٦
الموقع الإلكتروني: www.saib.com.sa
البريد الإلكتروني: ir@saib.com.sa

ملخص الطرح

يهدف ملخص الطرح هذا الى اعطاء نبذة عامة عن المعلومات المتعلقة بالطرح والواردة في هذه النشرة بشكل مفصل. إلا أن هذا الملخص لا يتضمن جميع المعلومات التي يجب أن تؤخذ بعين الاعتبار قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الشركة، لذا ينبغي على مستلم هذه النشرة أن يقرأ قسمي الإشعار الهام وعوامل المخاطرة بالإضافة إلى نشرة الإصدار كاملة قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الشركة وأن لا يعتمد فقط على هذا الملخص.

الشركة	شركة إسمنت أم القرى، والتي تأسست كشركة مساهمة سعودية في مدينة الرياض بالمملكة العربية السعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٧/٠٤م) والسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٧/٠٧م).			
نشاط الشركة	انتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه بموجب الترخيص رقم (٢/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ وانتاج الإسمنت الأبيض بأنواعه بموجب الترخيص رقم (١/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ، بالإضافة إلى إدارة وتشغيل مصانع الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الابيض ومقاولات عامة للمباني وأعمال التركيب وإنشاء الاعمال الميكانيكية والكهربائية.			
كبار المساهمين	يبين الجدول التالي الملكية المباشرة لكبار المساهمين			
	اسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح
		عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم نسبة الامتلاك (%)
	شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	٥,١٣٥,٠٠٠	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠ ٩,٣٤
	شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	٢,٥١٤,٧٠٣	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣ ٤,٥٧
	حمد بن إبراهيم بن حمد العبد اللطيف	٢,٠٨٥,٠٠٠	٧,٥٨	٢,٠٨٥,٠٠٠ ٣,٧٩
	شركة المدى الأول القابضة	١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠ ٢,٧٣
	المصدر: الشركة ملاحظة: النسب المذكورة أعلاه مقربة			
رأس مال الشركة المدفوع قبل الطرح	(٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي مدفوعة نقداً بالكامل.			
رأس مال الشركة المدفوع بعد اكتمال الطرح	(٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسون مليون ريال سعودي.			
عدد الأسهم الصادرة قبل الطرح	(٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة الف سهم.			
عدد الأسهم الصادرة بعد الطرح	(٥٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وخمسون مليون سهم.			
الطرح	طرح (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة الف سهم بسعر (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد بقيمة اسمية قدرها ١٠ ريالات سعودية، تمثل ٥٠% من رأس مال الشركة بعد الاكتتاب.			
سعر الاكتتاب	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم.			
عدد أسهم الاكتتاب	(٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة الف سهم.			
القيمة الاسمية للسهم	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم.			
القيمة الإجمالية لأسهم الاكتتاب	(٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي.			

المستثمرين من الافراد	يقتصر هذا الطرح على الأشخاص السعوديين الطبيعيين، بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتب باسمائهم لصالحها على أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وما يثبت أمومتها للأولاد القصر، وبعد الاكتتاب لاغياً لمن اكتب باسم مطلقته، وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب.
كيفية التقدم بطلب الاكتتاب	ستتوفر طلبات الاكتتاب خلال فترة الاكتتاب لدى فروع مدير الاكتتاب والجهات المستلمة. ويجب تعبئة تلك الطلبات وفقاً للتعليمات المبينة في قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب" من هذه النشرة. بإمكان المكتتبين الذين سبق لهم المشاركة في الإصدارات الأولية السابقة الاكتتاب عن طريق الإنترنت، أو الهاتف المصري، أو الصراف الآلي، في أي فرع من فروع الجهات المستلمة التي تقدم مثل هذه الخدمة لعملائها الذين سبق أن اشتركوا في إحدى عمليات الاكتتاب التي جرت مؤخراً.
الحد الأدنى للاكتتاب	(٥٠) خمسون سهم.
الحد الأدنى لمبلغ الاكتتاب	(٥٠٠) خمسمائة ريال سعودي .
الحد الأقصى للاكتتاب	(٢٠٠,٠٠٠) مائتا ألف سهم.
الحد الأقصى لمبلغ الاكتتاب	(٢,٠٠٠,٠٠٠) مليوني ريال سعودي .
عدد أسهم الاكتتاب المتعهد بتغطيتها	(٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم.
المبلغ المتعهد بتغطيته	(٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي.
استخدام متحصلات الاكتتاب	سوف تدفع صافي متحصلات الطرح البالغة (٢٦٢) مليون ريال سعودي (بعد حسم جميع التكاليف المتعلقة بالطرح والمقدرة بـ (١٢) مليون ريال سعودي) (فضلاً راجع قسم "رسوم ومصاريف الإكتتاب") إلى الشركة لتمويل بناء مصنع الإسمنت والمرافق التابعة له. ولن يستلم المساهمون المؤسسون أي مبلغ من متحصلات الاكتتاب. لمزيد من المعلومات (فضلاً راجع قسم "استخدام متحصلات الإكتتاب").
فترة الاكتتاب	سيبدأ الإكتتاب في يوم الثلاثاء ١٤٣٥/٦/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٤/٢٩م) ويستمر لفترة (سبعة أيام) شاملة آخر يوم لإغلاق الإكتتاب في يوم الاثنين ١٤٣٥/٧/٦هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/٥م).
تخصيص أسهم الاكتتاب	يتوقع أن يتم تخصيص أسهم الاكتتاب في موعد أقصاه يوم الاحد ١٤٣٥/٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/١١م). سيتم تخصيص (٥٠) خمسين سهم لكل مستثمر فرد كحد أدنى، وسيتم تخصيص ما تبقى من الأسهم المطروحة للاكتتاب على المستثمرين الأفراد (إن وجدت) على أساس تناسبي بناءً على نسبة ما طلبه كل مستثمر فرد إلى إجمالي الأسهم المطلوب للاكتتاب بها. ولا تضمن الشركة تخصيص الحد الأدنى لكل مستثمر فرد؛ حيث إنه إذا تجاوز عدد المستثمرين (٥٥٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسين ألف مكتتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص وسيتم التخصيص بالتساوي على عدد المستثمرين
رد فائض أموال الاكتتاب	سوف تعاد أموال فائض الإكتتاب، إن وجدت، إلى المكتتبين الأفراد دون أي عمولات أو استقطاعات من الجهات المستلمة. وسوف يتم الإعلان عن التخصيص النهائي ورد الفائض، إن وجد، في موعد أقصاه ١٤٣٥/٧/١٢هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/١١م) فضلاً راجع قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب".
توزيع الأرباح	تستحق أسهم الإكتتاب نصيبها من أية أرباح تعلنها الشركة بعد تاريخ إنتهاء فترة الإكتتاب والسنوات المالية التي تليها. فضلاً راجع "سياسة توزيع الأرباح".
حقوق التصويت	للشركة فئة واحدة فقط من الأسهم، ولا يتمتع أي مساهم بحقوق تصويت تفضيلية، بل يمنح كل سهم صاحبه الحق في صوت واحد، كما يحق لكل مساهم يملك (٢٠) عشرين سهماً على الأقل حضور اجتماع الجمعية العامة للشركة والتصويت فيها. فضلاً راجع قسم "وصف الأسهم".
القيود على الأسهم	يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم حتى إعلان الشركة بداية عملية الإنتاج التجاري ومضي ثلاث سنوات مالية كاملة لا تقل كل منها عن ١٢ اثني عشر شهراً اعتباراً من تاريخ إدراج أسهم الشركة ولا يجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء هذه الفترة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة السابقة.

إدراج و تداول الأسهم	لم توجد سوق لأسهم الشركة داخل المملكة أو خارجها قبل طرحها للاكتتاب، وقد تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية لتسجيل وقبول إدراج أسهمها في السوق وقد تم تقديم كافة المستندات المؤيدة التي طلبتها هيئة السوق المالية، وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه. كما أنه قد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة لعملية طرح الأسهم (فضلاً راجع قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب" فقرة "القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها"، ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق المالية السعودية في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية التخصيص (فضلاً راجع قسم "تواريخ مهمة للمكتتبين").
عوامل المخاطرة	هناك مخاطر معينة تتعلق بالاستثمار في هذه الشركة ويمكن تصنيفها كالتالي (١) عوامل المخاطرة المتعلقة بالشركة وعملياتها. (٢) المخاطر المرتبطة بالسوق. (٣) مخاطر تتعلق بالأسهم. وقد تم استعراض هذه المخاطر في قسم "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، والتي يجب قراءتها بعناية قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الاكتتاب.
مصاريف الاكتتاب	تقدر التكاليف المتعلقة بالطرح والتي تتحملها الشركة كافة تكاليفها بحوالي (١٢) مليون ريال سعودي (فضلاً راجع قسم "رسوم ومصاريف الإكتتاب")، وسيتم خصمها من إجمالي متحصلات الطرح البالغة (٢٧٥) مليون ريال سعودي، وتتضمن مصاريف الاكتتاب أتعاب المستشار المالي والمستشار القانوني للاكتتاب ومستشار العناية المهنية المالي ومصاريف التعهد بالتغطية ومصاريف الجهات المستلمة ومصاريف المستشار الإعلاني والإعلامي والمصاريف الأخرى المتعلقة بالطرح.

تواريخ مهمة للمكتتبين

الجدول الزمني للاكتتاب	التاريخ
انعقاد الجمعية العامة الغير عادية	وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في ١٤٣٥/٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٤/٢/٢٥ م) على رفع رأس مال الشركة بمبلغ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي.
موافقة الهيئة على الطرح	يوم الأحد ١٤٣٥/٦/٦ هـ (الموافق ٢٠١٤/٤/٦ م)
فترة الإكتتاب	من يوم الثلاثاء ١٤٣٥/٦/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٤ / ٤ / ٢٩ م) إلى نهاية يوم الاثنين ١٤٣٥/٧/٦ هـ (الموافق ٢٠١٤ / ٥ / ٥ م).
آخر يوم لتقديم طلبات الإكتتاب وسداد قيمة الإكتتاب	يوم الاثنين ١٤٣٥ / ٧ / ٦ هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/٥ م)
إشعار التخصيص النهائي ورد أموال فائض الإكتتاب، إن وجدت	يوم الاحد ١٤٣٥ / ٧ / ١٢ هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/١١ م)
إصدار السجل التجاري الجديد للشركة	بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي ورد أموال فائض الإكتتاب، وقبل بدء تداول الأسهم في السوق.
تاريخ بدء تداول الأسهم في السوق	بعد الانتهاء من جميع الإجراءات الرسمية ذات العلاقة، وسيتم الإعلان عن بدء تداول الأسهم في الصحف المحلية وموقع تداول.

يحتوي الجدول الزمني أعلاه على تواريخ تقريبية، وسوف يتم الإعلان عن التواريخ الفعلية في الصحف المحلية اليومية التي تصدر باللغة العربية وعبر الموقع الإلكتروني للسوق المالية السعودية ("تداول") www.tadawul.com.sa.

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في أسهم الاكتتاب على الأشخاص السعوديين الطبيعيين بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتب بأسمائهم لصالحها على أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وما يثبت أمومتها للأولاد القصر. ويعد لاغيا اكتتاب من اكتتب باسم مطلقته، وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب.

يمكن الحصول على نماذج طلب الاكتتاب خلال فترة الاكتتاب فقط لدى فروع مدير الاكتتاب والجهات المستلمة. ويمكن الاكتتاب أيضاً عن طريق الإنترنت أو الهاتف المصرفي أو أجهزة الصراف الآلي التابعة للجهات المستلمة التي تقدم هذه الخدمة للمكتتبين، بشرط أن:

١. يكون المستثمر قد سبق أن اشترك في أحد الاكتتابات التي جرت مؤخراً.
٢. يكون للمستثمر حساب مصرفي لدى الجهة المستلمة التي تقدم هذه الخدمة، وسيتم خصم مبلغ الاكتتاب من حسابه.
٣. أن لا تكون معلومات أو بيانات المكتب قد تغيرت منذ اكتتابه في طرح جرى حديثاً.

يجب تعبئة نماذج طلب الاكتتاب وفقاً للتعليمات الواردة في نشرة الإصدار هذه في قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب". ويجب على كل مقدم طلب أن يوافق على جميع بنود نموذج طلب الاكتتاب ذات العلاقة. وتحفظ الشركة بالحق في رفض أي طلب اكتتاب بصورة جزئية أو كلية في حالة عدم استيفاء أي من شروط وأحكام الاكتتاب أو عدم اتباع التعليمات بدقة. ولا يسمح بإجراء أي تعديلات على طلب الاكتتاب أو سحبه بعد أن يتم تقديمه. ويعتبر طلب الاكتتاب في حال تسليمه اتفاقاً ملزماً قانونياً بين مقدم الطلب والشركة (فضلاً راجع قسم "شروط وتعليمات الاكتتاب").

ملخص المعلومات الأساسية

يهدف ملخص المعلومات الأساسية هذا إلى إعطاء نبذة عامة وموجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة. إلا أن هذا الملخص لا يتضمن جميع المعلومات التي يجب أن تؤخذ بعين الاعتبار قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الشركة، لذا يجب على مستلم هذه النشرة أن يقرأ نشرة الإصدار كاملة قبل اتخاذ القرار بالاستثمار في أسهم الشركة وأن لا يعتمد فقط على هذا الملخص.

نبذة عن الشركة

تأسست شركة إسمنت أم القرى في المملكة العربية السعودية ومقرها الرئيسي مدينة الرياض حي السلمانية، شارع التحلية ص.ب ١٠١٨٢ الرمز البريدي ١١٤٣٣، كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٥ الموافق (٢٠١٣/٠٧/٠٤ م)، والسجل التجاري رقم ١٠١٢٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ الموافق (٢٠١٣/٠٧/٠٧ م). ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه بموجب رخصة محجر مواد خام رقم (٢/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ لاستغلال خام الحجر الجيري، وإنتاج الإسمنت الأبيض بموجب رخصة محجر مواد خام رقم (١/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ لاستغلال خام الحجر الجيري، والصادرتان من وزارة البترول والثروة المعدنية. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي مدفوعة نقداً بالكامل، مقسم إلى (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهماً عادياً متساوية القيمة، قيمة السهم الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.

الشركة حديثة التأسيس وتعمل حالياً على بناء مصنع متكامل بهدف إنتاج الإسمنت البورتلاندي وبطاقة إنتاجية تصل إلى ١,٩٨ مليون طن سنوياً من الكلنكر (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وسينتج المصنع ٢,٢٢ مليون طن سنوياً من الإسمنت (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٧٢٥ طن من الإسمنت يومياً. سيقوم المصنع بإنتاج نوعين من الإسمنت البورتلاندي هما: الإسمنت البورتلاندي العادي ونسبته من الإنتاج ٧٥٪ والإسمنت البورتلاندي البوزلاني ونسبته من الإنتاج ٢٥٪.

من المتوقع الانتهاء من المصنع وبدء الإنتاج التجاري في الربع الأول من عام ٢٠١٦م، كما ستقوم الشركة بإنهاء دراسة الجدوى الاقتصادية اللازمة في الربع الثالث من عام ٢٠١٥م وذلك لاستغلال رخصة الإسمنت الأبيض. يقع مصنع إسمنت أم القرى في حرة حضن (٢) بالقرب من قرية رضوان بمحافظة الطائف التابعة لامارة منطقة مكة المكرمة.

وطبقاً لعقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي ووفقاً لما نصت عليه شروط منح الرخصة من قبل وزارة البترول والثروة المعدنية (فضلاً راجع قسم "المعلومات القانونية" فقرة "التراخيص والتصاريع")، فقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في ١٤٣٥/٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٤/٢/٢٥ م) على رفع رأس مال الشركة بمبلغ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وخمسة وسبعون مليون ريال والذي يمثل ٥٠٪ من رأس المال (بعد الاكتتاب) من خلال طرح أسهم زيادة رأس المال للاكتتاب العام ليصبح إجمالي رأس المال بعد الاكتتاب (٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسون مليون ريال سعودي مقسماً إلى (٥٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وخمسون مليون سهماً عادياً بقيمة إسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد. وقد تنازل جميع المساهمون المؤسسون عن حق الأولوية في الاكتتاب.

أغراض الشركة

تمثل الأغراض التالية أغراض الشركة حسب ما نص عليه السجل التجاري:

- إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه
 - إنتاج الإسمنت الأبيض
 - إدارة وتشغيل مصانع الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الأبيض
 - مقاولات عامة للمباني وأعمال التركيب وإنشاء الأعمال الميكانيكية والكهربائية
- ومن هذه الأغراض المذكورة أعلاه، بدأت الشركة في بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي.

رؤية الشركة

أن تكون الخيار المفضل للعملاء، والمستثمرين، والموظفين.

رسالة الشركة

خلق قيمة مستدامة والمحافظة على نموها باستمرار للعملاء والمساهمين والموظفين.

استراتيجية الشركة

تم بناء استراتيجية شركة إسمنت أم القرى استناداً على الخصائص المميزة لها بإيجاد ميزة تنافسية في جميع قطاعات الشركة الرئيسية وذلك لخلق قيمة مستدامة من خلال تبني الإستراتيجيات التالية:

السلامة والبيئة والموارد البشرية وتقنية المعلومات:

- الالتزام بأعلى معايير السلامة والمحافظة على البيئة.
- تطوير الموارد البشرية بتدريب وتطوير الكفاءات الوطنية.
- التطوير المستمر لتقنية المعلومات والمعدات والأنظمة.
- خلق بيئة عملية بثقافة صناعية ذات احترافية وإنتاجية عالية.

التشغيل :

- نظام مراقبة وتحكم عالي المستوى للمحافظة على جودة العمل والمنتج باستمرار وثباتية.
- إنتاجية عالية لخطوط الإنتاج.
- جاهزية عالية لخطوط الإنتاج بأنظمة صيانة متطورة.

العملاء:

- تلبية مستمرة ومستقرة لاحتياج العملاء.
- جودة منتج عالية وثابتة.
- سرعة عالية في الخدمة.
- أسعار تنافسية.

ستقوم الشركة ببيع منتجاتها الى العملاء والموزعين من محطة التعبئة المتواجدة في مصنع الشركة. وتعتمد نسبة الإسمنت السائب والمعبأ على متطلبات وحاجة السوق. علماً بأن الشركة ستقوم بعمل دراسة تسويقية مفصلة في المرحلة التي تسبق التشغيل والإنتاج التجاري.

العائد المالي:

- تعظيم العائد من المبيعات.
- تقليل تكاليف الإنتاج.
- تعظيم الاستفادة من الأصول.

إن تبني هذه الاستراتيجيات يخلق قيم مضافة تتمثل في:

- منظومة مستديمة وذات صورة مشرقة.
- منظومة إنتاجية ذات ربحية عالية.
- منظومة راسخة لديها القدرة على النمو والتطور السريع.

المزايا التنافسية

تتمتع الشركة بالمزايا التنافسية التالية:

الموقع الجغرافي

يمتاز مصنع الشركة بموقع استراتيجي حيث تقع حرة حضن (٢) على بعد ١١ كم جنوب شرق قرية رضوان بمحافظة الطائف التابعة لإمارة منطقة مكة المكرمة، حيث تبعد حضن (٢) تقريبا مسافة ١٣٠ كم شمال شرق عن مدينة الطائف، ويتصل موقع المصنع بشكل جيد بالطريق السريع ما بين الرياض والطائف، كما تتوفر مادة الحجر الجيري والتي تشكل ما نسبته ٩٧,٢١ % من صناعة الإسمنت.

توفر المواد الخام

بناءً على نتائج الاختبارات الجيولوجية التي أجرتها شركة هولتك كونسالنت برافنت لميتد في مجال البحث عن الخامات الطبيعية المستخدمة في الأغراض الصناعية، فقد تم تحديد أهم مواقع توفر المواد الخام الأساسية في صناعة الإسمنت وبصفة خاصة الحجر الجيري. وقد افادت هذه البحوث وجود المواد الخام اللازم توافرها لصناعة الإسمنت كالاتي :

- مادة الحجر الجيري والبالغ مخزونها ٥٩,٣٥ مليون طن في حرة حضن (٢) القريبة من قرية رضوان في محافظة الطائف التابعة لإمارة منطقة مكة المكرمة. كما أن حجم الاحتياطي من مادة الحجر الجيري يحدد العمر الاقتصادي للمصنع و مدى استمراريته، و حصلت الشركة على الترخيص التعديني من وزارة البترول والثروة المعدنية لاستغلال مادة الحجر الجيري فيها.
- مادة الحجر الطيني والبالغ مخزونها ٦٣,٢١ مليون طن والتي تقع ضمن نطاق حرة حضن (٢) القريبة من قرية رضوان.

- مادة الجبس في منطقة الحراء بالقرب من مدينة جدة على بعد ٣٠٠ كم من موقع المصنع.
- خام الحديد في منطقة وادي فاطمة بالقرب من مدينة جدة على بعد ١٥٠ كم من موقع المصنع.
- مادة البوكسايت في منطقة طويق في منطقة الرياض على بعد ٦٥٠ كم من موقع المصنع.
- مادة البوزلانا وهي عبارة عن الرماد البركاني تتواجد بكميات جيدة في منطقة مكة المكرمة بشكل عام وعلى بعد ١٥٠ كم عن موقع المصنع.

تكلفة المنتج:

إن توفر المواد الخام الرئيسية بالقرب من المصنع يساعد بشكل مباشر في تقليل تكلفة النقل.

كبار المساهمين

جدول رقم (٢) المساهمين المؤسسين الذين يملكون نسبة ٥% وأكثر من اسهم الشركة بشكل مباشر

اسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)
شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	٥,١٣٥,٠٠٠	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠	٩,٣٤
شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	٢,٥١٤,٧٠٣	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣	٤,٥٧
حمد بن إبراهيم بن حمد العبد اللطيف	٢,٠٨٥,٠٠٠	٧,٥٨	٢,٠٨٥,٠٠٠	٣,٧٩
شركة المدى الأول القابضة	١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٣

المصدر: الشركة

ملاحظة: النسب المذكورة أعلاه مقربة

ملخص دراسة السوق والقطاع

استمر الاقتصاد السعودي في نموه المتواصل خلال عام ٢٠١٢م مدعوماً بالجهود الحكومية الساعية إلى إصلاحات هيكلية وتنظيمية في المنظومة الاقتصادية والتي أسهمت في خلق قاعدة اقتصادية متنوعة، وزيادة مساهمة القطاعات الغير النفطية، وتهيئة مناخ استثماري ملائم وجاذب لاستثمارات القطاع الخاص والأجنبي، وزيادة فرص العمل للمواطنين وتخفيض البطالة، وتخفيض معدلات التضخم في الاقتصاد^١.

تشهد المملكة مرحلة جوهريّة في التنمية الاقتصادية تتمثل في إعدادها لخطة التنمية التاسعة الهادفة إلى التنمية وتعزيز استدامتها وذلك من خلال توسيع القاعدة الاقتصادية وتقليص اعتمادها على مورد النفط، وتحقيق التنمية المتوازنة في مناطق المملكة لتقليص درجات التباين بين تلك المناطق واستغلال الموارد التي تتركز بها المملكة بشكل عام، وتعزيز الشراكة الإستراتيجية بين القطاع العام والخاص وتوفير المناخ المناسب للاستثمار الأجنبي^٢.

وقد أولت خطة التنمية التاسعة أهمية بارزة في دعم الاقتصاد المعرفي وذلك بتطوير التعليم بكافة مراحله وتوسيع برامج التدريب والتأهيل المهني والتقني لتشمل كافة مناطق المملكة، وتخفيض معدلات البطالة بين القوى العاملة، كما قامت بتحسين الوضع المعيشي للمواطن وتوفير المسكن المناسب له^٣.

لمحة على قطاع الإسمنت في المملكة^٤

يحظى قطاع الإسمنت في المملكة بدعم حكومي يبرز في الوفود المدعوم من خلال شركة أرامكو السعودية بالإضافة إلى توفر المواد الخام كالحجر الجيري الذي يعطي شركات الإسمنت ميزة تنافسية من حيث التكلفة مقارنة مع المنتجين الإقليميين.

جدول رقم (٣) استهلاك الإسمنت في المملكة للفترة ما بين ٢٠٠٢م إلى ٢٠١٢م

السنة	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢
الاستهلاك (مليون طن)	٢١,٠	٢٢,٦	٢٤,١	٢٥,٤	٢٤,٨	٢٧,١	٣٠,٣	٣٦,٧	٤١,٢	٤٧,٩	٥٣,٤
النمو في الاستهلاك	-	٨%	٧%	٥%	-٢%	٩%	١٢%	٢١%	١٢%	١٦%	١٢%

المصدر: هولتك

١ التقرير السنوي التاسع والاربعون لمؤسسة النقد العربي السعودي

٢ خطة التنمية التاسعة لوزارة الاقتصاد والتخطيط

٣ تقرير دراسة السوق (هولتك)

شهد قطاع الإسمنت في المملكة منذ عام ٢٠٠٧م نمواً متصاعداً؛ بسبب ازدياد وتيرة مشاريع البنى التحتية والإسكان والتي ساهمت بشكل ملحوظ في الطلب الكبير على الإسمنت. حيث حقق القطاع أعلى معدل نمو له بلغ نسبته ٢١٪ في عام ٢٠٠٩م مقارنة بنفس الفترة من عام ٢٠٠٨م. كما بلغ معدل النمو السنوي المركب لاستهلاك الإسمنت من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠١٢م ١٥٪.

تستهدف شركة إسمنت أم القرى كلاً من مكة المكرمة والمدينة المنورة والباحة نظراً لزيادة معدلات الطلب على الإسمنت التي تشهدها تلك المناطق وقربها من المصنع الذي يجعل الشركة تحظى بميزة تنافسية مقارنة بشركات الإسمنت الأخرى. حيث تخطط شركة إسمنت أم القرى ببيع ما نسبته ٧٠٪ من إجمالي إنتاج الشركة من الإسمنت في مكة المكرمة، ونسبة ٢٠٪ و ١٠٪ لكل من المدينة المنورة والباحة على التوالي.

كما يبلغ عدد شركات الإسمنت المتواجدة حالياً ١٤ شركة عاملة تقوم بإنتاج فعلي يُقدر بـ ٥٣,٩٦ مليون طن وقدرة إنتاجية تبلغ ٥٨,٧٣ مليون طن كما في عام ٢٠١٢م، وتبلغ متوسط نسبة استخدام الطاقة الإنتاجية لشركات القطاع ٩٢٪ في عام ٢٠١٢م.

جدول رقم (٤) إنتاج شركات الإسمنت في المملكة لعام ٢٠١٢م

الشركة	المنطقة	الإنتاج الفعلي (مليون طن)	القدرة الإنتاجية (مليون طن)	استخدام القدرة الإنتاجية (%)
إسمنت اليمامة	الوسطى	٦,٣٥	٦,٣٢	١٠٠
إسمنت السعودية	الشرقية	٨,٧١	٨,٦٧	١٠٠
إسمنت الشرقية	الشرقية	٣,٣٧	٣,١٦	١٠٧
إسمنت القصيم	الوسطى	٤,١٨	٤,٢١	٩٩
إسمنت ينبع	الغربية	٥,٩٥	٨,٣٣	٧١
إسمنت العربية	الغربية	٤,٢٢	٤,٥٠	٩٤
إسمنت الجنوبية	الجنوبية	٧,٢٨	٧,٨٩	٩٢
إسمنت تبوك	الغربية	١,٦٠	١,٤٠	١١٤
إسمنت الرياض	الوسطى	٣,٧٩	٣,٨٢	٩٩
إسمنت نجران	الجنوبية	٢,٥١	٣,١٣	٨٠
إسمنت المدينة	الوسطى	١,٨٠	١,٦٠	١١٢
إسمنت الشمالية	الشمالية	١,٠٧	٢,٠٠	٥٤
إسمنت الجوف	الشمالية	١,٥٣	١,٧٤	٨٨
إسمنت الصفوة	الغربية	١,٦٢	١,٩٦	٨٣
المجموع		٥٣,٩٦	٥٨,٧٣	٩٢٪

المصدر: هولتك

ملخص المعلومات المالية

يجب قراءة القوائم المالية أدناه مع القوائم المالية المراجعة للفترة ما بين ٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م بما في ذلك الإيضاحات المتعلقة بها والمدرجة في أقسام أخرى من هذه النشرة. وتجدر الإشارة بأن السنة المالية الأولى للشركة تنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م، حيث تم إعداد هذه القوائم بغرض إطلاع الجمهور على أحدث النتائج المالية للشركة.

قائمة الدخل

قائمة الدخل للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (ريال سعودي)	
الإيرادات	-
تكلفة الإيرادات	-
الربح الإجمالي	-
مصاريف ما قبل التأسيس	(٣,٠٥٩,٧٦٩)
مصاريف ما قبل التشغيل	(٣,٥٢٠,٢٢١)
أعباء تمويلية	(٢٨٢,٦٦٣)
صافي الخسارة قبل الزكاة الشرعية	(٦,٨٦٢,٦٥٣)
مخصص الزكاة	-
صافي خسارة الفترة	(٦,٨٦٢,٦٥٣)

المصدر: القوائم المالية المراجعة للشركة

قائمة المركز المالي

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (ريال سعودي)

الموجودات المتداولة

١٣٦,٦١٥,٠٤٨	نقد لدى البنك
٧٨٥,٥٩٩	مصاريف مدفوعة مقدما وموجودات أخرى
١٣٧,٤٠٠,٦٤٧	مجموع الموجودات المتداولة

الموجودات غير المتداولة

١٣١,٩٥٦,٥٨٨	مشروعات تحت التنفيذ
١٤٢,٤٦٣	أجهزة حاسب الي ومعدات مكتبية
٢٦٩,٤٩٩,٦٩٨	مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٦٩,٤٩٩,٦٩٨	إجمالي الموجودات

المطلوبات المتداولة

١,٠١٣,٨٥٤	ذمم دائنة
٢٨٧,٧٣٦	مصاريف مستحقة
-	مخصص الزكاة
١,٣٠١,٥٨٠	إجمالي المطلوبات المتداولة

المطلوبات الغير المتداولة

٦٠,٧٧١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦٠,٧٧١	مجموع المطلوبات الغير متداولة
١,٣٦٢,٣٥١	إجمالي المطلوبات

حقوق المساهمين

٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٦,٨٦٢,٦٥٣)	خسائر متراكمة
٢٦٨,١٣٧,٣٤٧	مجموع حقوق المساهمين
٢٦٩,٤٩٩,٦٩٨	اجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

المصدر: القوائم المالية المراجعة للشركة

قائمة التدفقات النقدية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م (ريال سعودي)

(٦,٢٦٧,١٠٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(١٣٢,١١٧,٨٤٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	صافي النقد المحصل من أنشطة التمويل
١٣٦,٦١٥,٠٤٨	صافي التغير في أرصدة النقد
-	أرصدة النقد - بداية الفترة
١٣٦,٦١٥,٠٤٨	أرصدة النقد - نهاية الفترة

المصدر: القوائم المالية المراجعة للشركة

ملخص عوامل المخاطرة

عوامل المخاطرة المتعلقة بالشركة وعملياتها:

- رخصة المحجر
- التراخيص والتصاريح الرئيسية
- معوقات إنتاجية
- مخاطر تشغيل المصنع
- مخاطر عدم توفر الأيدي العاملة
- مخاطر عدم التزام موظفي الشركة بأنظمة الأمن والسلامة
- الإدارة والموظفين المؤهلين
- مخاطر عدم وجود عمليات وتاريخ تشغيلي سابق
- عدم وجود قاعدة عملاء للشركة
- إمداد الطاقة وتوفر المواد الخام
- تذبذب أسعار المواد الأولية
- تكاليف الأعمال الهندسية والمشتريات والأعمال الإنشائية
- مخاطر متعلقة بأسعار المنتجات
- مخاطر متعلقة بجودة المنتجات
- مخاطر الإنتاج المفرط
- شبكات التوزيع
- مخاطر النقل
- السعودية وبرنامج نطاقات
- مخاطر رأس المال والتمويل
- توفر التمويل الإضافي مستقبلاً
- التأمين ضد المخاطر
- تسجيل العلامة التجارية
- مخاطر تقنية
- مخاطر الأعطال الفنية وتوقف الإنتاج
- الحوادث والإصابات
- الدعاوى القضائية
- مخاطر عدم إبرام بعض العقود الرئيسية

المخاطر المرتبطة بالسوق:

- المنافسة
- الأوضاع الاقتصادية ونشاط الإنشاءات في المملكة
- أنظمة البيئة
- البيئة النظامية
- مخاطر سياسية
- الحظر المفروض على تصدير الإسمنت
- التعرفة الجمركية
- أسعار الفائدة
- مخاطر تقلبات سعر الصرف
- عضوية منظمة التجارة العالمية

مخاطر تتعلق بالأسهم:

- بيع الأسهم مستقبلاً
- عدم وجود سوق سابق لتداول أسهم الشركة والتذبذب المحتمل في سعر السهم
- سيطرة المساهمين الحاليين
- توزيع الأرباح

فهرسة المحتويات

١. التعريفات والاختصارات..... ١

٢. عوامل المخاطرة..... ٤

١ - ٢ عوامل المخاطرة المتعلقة بالشركة وعملياتها ٤

٤ ١ - ٢ - ١ رخصة المحجر

٥ ١ - ٢ - ٢ التراخيص والتصاريح الرئيسية

٥ ١ - ٢ - ٣ معوقات إنتاجية

٥ ١ - ٢ - ٤ مخاطر تشغيل المصنع

٥ ١ - ٢ - ٥ مخاطر عدم توفر الأيدي العاملة

٥ ١ - ٢ - ٦ مخاطر عدم التزام موظفي الشركة بأنظمة الأمن والسلامة

٥ ١ - ٢ - ٧ الإدارة والموظفين المؤهلين

٦ ١ - ٢ - ٨ عدم وجود عمليات وتاريخ تشغيلي سابق

٦ ١ - ٢ - ٩ عدم وجود قاعدة عملاء للشركة

٦ ١ - ٢ - ١٠ إمداد الطاقة وتوفر المواد الخام

٦ ١ - ٢ - ١١ تذبذب أسعار المواد الأولية

٧ ١ - ٢ - ١٢ تكاليف الأعمال الهندسية والمشتريات والأعمال الإنشائية

٧ ١ - ٢ - ١٣ مخاطر متعلقة بأسعار المنتجات

٧ ١ - ٢ - ١٤ مخاطر متعلقة بجودة المنتجات

٧ ١ - ٢ - ١٥ مخاطر الإنتاج المفرط

٧ ١ - ٢ - ١٦ شبكات التوزيع

٨ ١ - ٢ - ١٧ مخاطر النقل

٨ ١ - ٢ - ١٨ السعودة وبرنامج نطاقات

٨ ١ - ٢ - ١٩ مخاطر رأس المال والتمويل

٩ ١ - ٢ - ٢٠ توفر التمويل الإضافي مستقبلاً

٩ ١ - ٢ - ٢١ التأمين ضد المخاطر

٩ ١ - ٢ - ٢٢ تسجيل العلامة التجارية

٩ ١ - ٢ - ٢٣ مخاطر تقنية

٩ ١ - ٢ - ٢٤ مخاطر الأعطال الفنية وتوقف الإنتاج

١٠ ١ - ٢ - ٢٥ الحوادث والإصابات

١٠ ١ - ٢ - ٢٦ الدعاوي القضائية

١٠ ١ - ٢ - ٢٧ مخاطر عدم إبرام بعض العقود الرئيسية

٢ - ٢ المخاطر المرتبطة بالسوق ١٠

١٠ ١ - ٢ - ٢ المنافسة

١٠ ٢ - ٢ - ٢ الأوضاع الاقتصادية ونشاط الإنشاءات في المملكة

١١ ٢ - ٢ - ٣ أنظمة البيئة

١١ ٢ - ٢ - ٤ البيئة النظامية

١١ ٢ - ٢ - ٥ مخاطر سياسية

١١ ٢ - ٢ - ٦ الحظر المفروض على تصدير الإسمنت

١١	٧ - ٢ - ٢	التعرفة الجمركية
١٢	٨ - ٢ - ٢	أسعار الفائدة
١٢	٩ - ٢ - ٢	مخاطر تقلبات سعر الصرف
١٢	١٠ - ٢ - ٢	عضوية منظمة التجارة العالمية
١٢	٣ - ٢	مخاطر تتعلق بالأسهم
١٢	١ - ٢ - ٢	بيع الأسهم مستقبلاً
١٢	٢ - ٢ - ٢	عدم وجود سوق سابق لتداول أسهم الشركة والتذبذب المحتمل في سعر السهم
١٢	٢ - ٢ - ٢	سيطرة المساهمين الحاليين
١٢	٤ - ٢ - ٢	توزيع الأرباح

٣. معلومات عن السوق والقطاع..... ١٣

١٣	١ - ٣	مقدمة
١٣	٢ - ٣	نبذة عامة عن الاقتصاد السعودي
١٣	١ - ٢ - ٣	أهم المؤشرات الاقتصادية والمالية للمملكة للفترة ٢٠٠٩م-٢٠١٢م
١٤	٣ - ٣	خطة التنمية التاسعة
١٥	١ - ٣ - ٣	قطاع البناء والتشييد في المملكة
١٥	٢ - ٣ - ٣	المشاريع التنموية في المملكة
١٦	٣ - ٣ - ٣	قطاع الإسكان في المملكة
١٧	٤ - ٣	لمحة على قطاع الإسمنت في المملكة
١٧	١ - ٤ - ٣	استهلاك الإسمنت في المملكة
١٧	٢ - ٤ - ٣	توقعات الطلب المستقبلية
١٨	٣ - ٤ - ٣	إنتاج الإسمنت في المملكة
١٨	٤ - ٤ - ٣	تكلفة إنتاج الإسمنت في المملكة العربية السعودية
١٩	٥ - ٤ - ٣	الحصة السوقية لشركات الإسمنت في المملكة
٢٠	٥ - ٣	أسعار الإسمنت التاريخية
٢٠	٦ - ٣	خصائص الصناعة
٢٠	١ - ٦ - ٣	مزيج المنتج
٢١	٢ - ٦ - ٣	التغليف
٢١	٣ - ٦ - ٣	التوزيع والدعم اللوجستي
٢١	٧ - ٣	تقسيم احتياجات الإسمنت
٢١	٨ - ٣	تكاليف إنتاج الإسمنت
٢١	٩ - ٣	أسعار الإسمنت وقيود التصدير
٢٢	١٠ - ٣	الأسواق المستهدفة
٢٢	١ - ١٠ - ٣	استهلاك الإسمنت في الأسواق المستهدفة
٢٢	٢ - ١٠ - ٣	التنافسية في الأسواق المستهدفة
٢٢	١١ - ٣	الخلاصة

٤. الشركة..... ٢٣

٢٣	١ - ٤ نبذة عن الشركة
٢٣	٢ - ٤ أبرز التطورات
٢٤	٣ - ٤ أغراض الشركة
٢٤	١ - ٣ - ٤ رؤية الشركة
٢٤	٢ - ٣ - ٤ رسالة الشركة
٢٤	٣ - ٣ - ٤ استراتيجية الشركة
٢٥	٤ - ٤ كبار المساهمين
٢٥	٥ - ٤ مصنع الإسمنت البورتلاندي
٢٥	١ - ٥ - ٤ وصف المصنع
٢٥	٢ - ٥ - ٤ مساحة الشروع
٢٥	٣ - ٥ - ٤ التكاليف الاستثمارية للمصنع
٢٦	٤ - ٥ - ٤ تقدير عناصر التكلفة الاستثمارية للمصنع
٢٦	٦ - ٤ التكاليف المرحلية للمصنع
٢٦	١ - ٦ - ٤ العقد مع شركة سينوما العالمية
٢٨	٢ - ٦ - ٤ الدفعات المرحلية
٢٨	٣ - ٦ - ٤ محطة توليد الطاقة
٢٨	٤ - ٦ - ٤ السكن
٢٨	٥ - ٦ - ٤ اتفاقية توريد معدات التعدين المتحركة
٢٨	٦ - ٦ - ٤ اتفاقية انشاء الطرق المحيطة بالمصنع
٢٩	٧ - ٦ - ٤ الاتفاقية مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة
٢٩	٨ - ٦ - ٤ اتفاقية تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع
٢٩	٧ - ٤ منتجات الشركة والطاقة الانتاجية
٢٩	١ - ٧ - ٤ المواد الخام ونسبة كلاً منها
٣٠	٢ - ٧ - ٤ إحتياجات المواد الخام
٣٠	٣ - ٧ - ٤ نقل مواد الخام الغير متوفرة في موقع مصنع الشركة
٣١	٤ - ٧ - ٤ العملية الانتاجية
٣١	٨ - ٤ مصنع الإسمنت الأبيض
٣١	٩ - ٤ المزايا التنافسية
٣١	١ - ٩ - ٤ الموقع الجغرافي
٣٢	٢ - ٩ - ٤ توفر المواد الخام
٣٢	٣ - ٩ - ٤ تكلفة المنتج
٣٢	١٠ - ٤ الابحاث والتطوير

٥. الهيكل التنظيمي..... ٣٣

٣٣	١ - ٥ الأقسام الرئيسية للشركة
٣٣	١ - ١ - ٥ الإدارة المالية
٣٣	٢ - ١ - ٥ إدارة المشاريع والشؤون الفنية
٣٣	٣ - ١ - ٥ الموارد البشرية

٣٣	٢ - ٥ مجلس الإدارة
٣٤	١ - ٢ - ٥ أعضاء مجلس الإدارة
٣٤	٢ - ٢ - ٥ لمحة عن مؤهلات مجلس الإدارة:
٣٨	٣ - ٥ كبار التنفيذيين
٤٠	٤ - ٥ الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٤٠	٥ - ٥ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٤٠	٦ - ٥ عقود العمل لأعضاء مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي ومدير المشروع
٤٠	٧ - ٥ حوكمة الشركات
٤١	١ - ٧ - ٥ لجنة المراجعة
٤٣	٢ - ٧ - ٥ لجنة الترشيحات والمكافآت
٤٤	٨ - ٥ تعهدات الشركة بعد الإدراج
٤٤	٩ - ٥ التوظيف والسعودة
٤٤	١ - ٩ - ٥ خطة التوظيف
٤٤	٢ - ٩ - ٥ السعودة

٦. المساهمون المؤسسون ٤٦

٤٦	١ - ٦ المساهمون الحاليون قبل وبعد الطرح
٤٨	٢ - ٦ كبار المساهمون
٤٩	٣ - ٦ المساهمون من المؤسسات
٤٩	١ - ٣ - ٦ معلومات عن المساهمين من المؤسسات

٧. مناقشة الإدارة وتحليلها للمركز المالي ونتائج العمليات ٥٤

٥٤	١ - ٧ بيان مسئولية الإدارة عن المعلومات المالية
٥٤	٢ - ٧ مقدمة
٥٤	٣ - ٧ تحليل الإيرادات والمصاريف
٥٥	٤ - ٧ مصاريف ما قبل التأسيس
٥٦	١ - ٤ - ٧ الرواتب والبدلات
٥٦	٢ - ٤ - ٧ مصاريف المحاجر
٥٦	٣ - ٤ - ٧ مصاريف سفر ومأموريات
٥٦	٤ - ٤ - ٧ مصاريف الدعاية والإعلان
٥٦	٥ - ٤ - ٧ مصاريف شحن وتخليص جمركي
٥٧	٥ - ٧ مصاريف ما قبل التشغيل
٥٧	١ - ٥ - ٧ الرواتب والبدلات
٥٧	٢ - ٥ - ٧ مصاريف المحاجر
٥٧	٦ - ٧ المصاريف التمويلية
٥٨	٧ - ٧ تحليل بنود المركز المالي
٥٨	١ - ٧ - ٧ مقدمة

٥٩	٢ - ٧ - ٧	رأس المال العامل
٥٩	٣ - ٧ - ٧	النقدية لدى البنوك
٥٩	٤ - ٧ - ٧	مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى
٥٩	٥ - ٧ - ٧	مشاريع تحت التنفيذ
٦١	٦ - ٧ - ٧	الأصول الثابتة
٦١	٧ - ٧ - ٧	الذمم الدائنة
٦٢	٨ - ٧ - ٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٢	٩ - ٧ - ٧	مخصص الزكاة
٦٢	١٠ - ٧ - ٧	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦٣	١١ - ٧ - ٧	سياسة الاستهلاك
٦٣	٨ - ٧	بنود خارج القوائم المالية والالتزامات المحتملة
٦٣	٩ - ٧	العوامل الموسمية والدورات الاقتصادية
٦٤	٨. سياسة توزيع الأرباح.....	
٦٥	٩. استخدام متحصلات الاكتتاب والمشاريع المستقبلية.....	
٦٥	١ - ٩	استخدام متحصلات الاكتتاب
٦٥	١ - ١ - ٩	استخدام متحصلات الاكتتاب
٦٥	٢ - ٩	مشروع بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي
٦٧	٣ - ٩	العقود الرئيسية ذات العلاقة بمصنع الإسمنت البورتلاندي
٦٧	١ - ٣ - ٩	اتفاقية مع شركة سينوما العالمية
٦٨	٢ - ٣ - ٩	اتفاقية توريد معدات التعدين المتحركة
٦٨	٣ - ٣ - ٩	اتفاقية بناء محطة توليد الكهرباء
٦٩	٤ - ٣ - ٩	اتفاقية بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية
٦٩	٥ - ٣ - ٩	اتفاقية إنشاء الطرق المحيطة بالمصنع
٦٩	٦ - ٣ - ٩	الاتفاقية مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة
٧٠	٧ - ٣ - ٩	اتفاقية تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع
٧٠	٨ - ٣ - ٩	احتياجات المصنع من رأس المال العامل
٧٠	٩ - ٣ - ٩	أعباء تمويلية
٧٠	١٠ - ٣ - ٩	بنود أخرى
٧٣	١٠. افادات الخبراء.....	
٧٤	١١. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.....	
٧٥	١٢. وصف الأسهم.....	
٧٥	١ - ١٢	رأس المال
٧٥	٢ - ١٢	حقوق المساهمين
٧٥	٣ - ١٢	الجمعية العامة للمساهمين
٧٦	٤ - ١٢	حقوق التصويت
٧٦	٥ - ١٢	الأسهم

٧٦	١٢ - ٦ مدة الشركة
٧٦	١٢ - ٧ حل الشركة و تصفيتها
٧٦	١٢ - ٨ نقل الملكية
٧٦	١٢ - ٩ تغيير حقوق المساهمين
٧٦	١٢ - ١٠ الزكاة

١٣. ملخص النظام الأساسي.....٧٧

٧٧	١٣ - ١ اسم الشركة
٧٧	١٣ - ٢ المكتب الرئيسي
٧٧	١٣ - ٣ أغراض الشركة
٧٧	١٣ - ٤ المشاركة
٧٧	١٣ - ٥ مدة الشركة
٧٨	١٣ - ٦ رأس المال
٧٨	١٣ - ٧ الاكتتاب
٧٨	١٣ - ٨ التخلف عن دفع باقي قيمة اسهم الاكتتاب
٧٨	١٣ - ٩ الأسهم
٧٨	١٣ - ١٠ تداول الأسهم
٧٨	١٣ - ١١ زيادة رأس المال
٧٨	١٣ - ١٢ تخفيض رأس المال
٧٩	١٣ - ١٣ الاسهم الممتازة
٧٩	١٣ - ١٤ الصكوك
٧٩	١٣ - ١٥ تكوين مجلس الإدارة
٧٩	١٣ - ١٦ أسهم الضمان
٧٩	١٣ - ١٧ شغور العضوية
٧٩	١٣ - ١٨ صلاحيات مجلس الإدارة
٨٠	١٣ - ١٩ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٨٠	١٣ - ٢٠ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب والسكرتير
٨٠	١٣ - ٢١ اجتماعات مجلس الإدارة
٨٠	١٣ - ٢٢ محاضر الاجتماعات
٨١	١٣ - ٢٣ تعارض المصالح
٨١	١٣ - ٢٤ لجان مجلس الادارة
٨١	١٣ - ٢٥ حضور جمعيات المساهمين
٨١	١٣ - ٢٦ الجمعية التأسيسية

٨١	٢٧ - ١٣	الجمعية العامة العادية
٨١	٢٨ - ١٣	الجمعية العامة غير العادية
٨١	٢٩ - ١٣	إنعقاد الجمعيات العامة للمساهمين
٨١	٣٠ - ١٣	إثبات الحضور
٨١	٣١ - ١٣	نصاب الجمعية العامة العادية
٨٢	٣٢ - ١٣	نصاب الجمعية العامة غير العادية
٨٢	٣٣ - ١٣	القوة التصويتية
٨٢	٣٤ - ١٣	القرارات
٨٢	٣٥ - ١٣	مناقشة جدول الأعمال
٨٢	٣٦ - ١٣	إجراءات الجمعيات العامة
٨٢	٣٧ - ١٣	تعيين مراقب الحسابات
٨٢	٣٨ - ١٣	السنة المالية
٨٢	٣٩ - ١٣	ميزانية الشركة
٨٢	٤٠ - ١٣	توزيع الأرباح
٨٣	٤١ - ١٣	سداد الأرباح
٨٣	٤٢ - ١٣	خسائر الشركة
٨٣	٤٣ - ١٣	دعوى المسؤولية
٨٣	٤٤ - ١٣	حل الشركة وتصفيتها
٨٣	٤٥ - ١٣	اعتماد النظام الأساسي
٨٣	٤٦ - ١٣	نظام الشركات
٨٣	٤٧ - ١٣	النشر

١٤. المعلومات القانونية ٨٤

٨٤	١ - ١٤	تفاصيل التأسيس
٨٤	٢ - ١٤	التراخيص والتصاريح
٨٤	١ - ٢ - ١٤	السجل التجاري
٨٤	٢ - ٢ - ١٤	الترخيص الصناعي
٨٤	٣ - ٢ - ١٤	رخصتي محجر مواد خام
٨٦	٤ - ٢ - ١٤	إشتراك الغرفة التجارية
٨٦	٥ - ٢ - ١٤	شهادة مصلحة الزكاة والدخل
٨٦	٣ - ١٤	العلامة التجارية
٨٧	٤ - ١٤	الموافقات
٨٧	٥ - ١٤	عقود الأطراف ذات العلاقة
٨٨	٦ - ١٤	العقارات المملوكة أو المستأجرة من قبل الشركة

٨٨	١٤ - ٧ الدعاوى والمطالبات القضائية
٨٨	١٤ - ٨ الشركات التابعة
٨٨	١٤ - ٩ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة
٨٨	١٤ - ٩ - ١ رأس المال العامل
٨٨	١٤ - ٩ - ٢ المديونية
٨٨	١٤ - ٩ - ٣ الرهن
٨٩	١٤ - ٩ - ٤ الإلتزامات والضمانات المحتملة
٨٩	١٤ - ١٠ ملخص العقود الجوهرية
٨٩	١٤ - ١٠ - ١ عقد الهندسة والتوريد مع شركة تيانجين لتصميم صناعة الإسمنت و مركز الأبحاث المحدودة
٩١	١٤ - ١٠ - ٢ عقد بناء وتشديد لمصنع جديد للإسمنت مع الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية
٩٢	١٤ - ١٠ - ٣ اتفاقية وصل
٩٣	١٤ - ١٠ - ٤ عقد تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع " مهندس المشروع "
٩٣	١٤ - ١٠ - ٥ عقد تقدير التأثير البيئي
٩٤	١٤ - ١٠ - ٦ عقد بناء أساسات عميقة
٩٤	١٤ - ١٠ - ٧ إتفاقية إقراض من صندوق التنمية الصناعية السعودي
٩٦	١٥. التعهد بالتغطية
٩٧	١٦. رسوم ومصاريف الإكتتاب
٩٨	١٧. الإعفاءات
٩٩	١٨. شروط وتعليمات الاكتتاب
٩٩	١٨ - ١ الاكتتاب في الأسهم المطروحة
١٠١	١٨ - ٢ القرارات والموافقات التي ستُطرح بموجبها الأسهم
١٠١	١٨ - ٣ بنود متفرقة
١٠١	١٨ - ٤ الاوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الإدراج أو الغائه
١٠٣	١٩. التعهدات الخاصة بالإكتتاب
١٠٣	١٩ - ١ تخصيص الأسهم ورد فائض الإكتتاب
١٠٣	١٩ - ٢ إقرارات
١٠٣	١٩ - ٣ سوق الأسهم السعودية (تداول)
١٠٤	١٩ - ٤ تداول أسهم الشركة
١٠٥	٢٠. المستندات المتاحة للمعاينة
١٠٦	٢٢. تقرير مراجعي الحسابات

فهرسة الجداول

د	جدول رقم (١) أعضاء مجلس الإدارة
س	جدول رقم (٢) المساهمين المؤسسين الذين يملكون نسبة ٥٪ وأكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر
س	جدول رقم (٣) استهلاك الإسمنت في المملكة للفترة ما بين ٢٠٠٢م إلى ٢٠١٢م
ع	جدول رقم (٤) إنتاج شركات الإسمنت في المملكة لعام ٢٠١٢م
١٤	جدول رقم (٦) أهم المؤشرات الاقتصادية والمالية للاقتصاد السعودي
١٤	جدول رقم (٥) المؤشرات الاقتصادية الكلية
١٦	جدول رقم (٧) توزيع الأهداف المحددة للوحدات السكنية والأراضي حسب المناطق الإدارية خطة التنمية التاسعة (٢٠١٠م-٢٠١٤م)
١٧	جدول رقم (٨) استهلاك الإسمنت في المملكة للفترة ما بين ٢٠٠٢م إلى ٢٠١٢م
١٧	جدول رقم (٩) توقعات نمو الطلب المستقبلية للفترة ما بين ٢٠١٤م إلى ٢٠١٩م
١٨	جدول رقم (١٠) إنتاج شركات الإسمنت في المملكة لعام ٢٠١٢م
١٨	جدول رقم (١١) تكلفة إنتاج الإسمنت لكبار منتجين الإسمنت في المملكة العربية السعودية
١٩	جدول رقم (١٢) الحصة السوقية لشركات الإسمنت عام ٢٠١٢م
٢٠	جدول رقم (١٣) أسعار الإسمنت التاريخية
٢١	جدول رقم (١٤) توزيع استهلاك أنواع الإسمنت في المملكة عام ٢٠١٢م
٢١	جدول رقم (١٥) احتياجات الإسمنت
٢٢	جدول رقم (١٦) استهلاك الإسمنت في الأسواق المستهدفة
٢٣	جدول رقم (١٧) أبرز التطورات
٢٥	جدول رقم (١٨) المساهمين الرئيسيين الذين يملكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر
٢٦	جدول رقم (١٩) عناصر التكلفة الاستثمارية
٢٦	جدول رقم (٢٠) مصادر التمويل الاستثمارية الرأسمالية
٢٧	جدول رقم (٢١) بنود العقد مع سينوما
٢٨	جدول رقم (٢٢) الدفعات المرحلية
٢٩	جدول رقم (٢٣) حجم منتجات الشركة حسب الطاقة الانتاجية
٢٩	جدول رقم (٢٤) نسبة المواد الخام في صناعة الكلنكر
٣٠	جدول رقم (٢٥) احتياطات المواد الخام
٣٠	جدول رقم (٢٦) تكلفة مواد الخام
٣١	جدول رقم (٢٧) نسبة خلط مواد الإسمنت النهائي
٣٤	جدول رقم (٢٨) أعضاء مجلس الإدارة
٣٨	جدول رقم (٢٩) كبار التنفيذيين في الشركة
٤٠	جدول رقم (٣٠) الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة
٤١	جدول رقم (٣١) أعضاء لجنة المراجعة

٤٣	جدول رقم (٣٢) أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت
٤٤	جدول رقم (٣٣) خطة الشركة في التوظيف
٤٤	جدول رقم (٣٤) برنامج نطاقات
٤٦	جدول رقم (٣٥) المساهمون المؤسسون
٤٨	جدول رقم (٣٦) المساهمون الذين يملكون بشكل مباشر نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة
٤٨	جدول رقم (٣٧) المساهمون الذين يملكون بشكل غير مباشر نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة
٤٩	جدول رقم (٣٨) المساهمون من المؤسسات
٤٩	جدول رقم (٣٩) المساهمون في شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة
٥٠	جدول رقم (٤٠) المساهمون في شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه
٥٠	جدول رقم (٤١) إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة
٥١	جدول رقم (٤٢) تفاصيل عملية سداد إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة
٥١	جدول رقم (٤٣) المساهمون في شركة المدى الأول القابضة
٥٢	جدول رقم (٤٤) المساهمون في شركة أبناء عبدالعزيز صالح الحقباني للتطوير والاستثمار العقاري
٥٣	جدول رقم (٤٥) المساهمون في شركة بيت نورة للتجارة والمقاولات المحدودة
٥٣	جدول رقم (٤٦) المساهمون في شركة عوالم السعودية للصناعة
٥٤	جدول رقم (٤٧) قائمة الدخل
٥٥	جدول رقم (٤٨) مصاريف ما قبل التأسيس
٥٦	جدول رقم (٤٩) مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التأسيس
٥٧	جدول رقم (٥٠) مصاريف ما قبل التشغيل
٥٧	جدول رقم (٥١) مصاريف المحاجر
٥٨	جدول رقم (٥٢) المركز المالي
٥٩	جدول رقم (٥٣) تفاصيل النقدية لدى البنوك
٥٩	جدول رقم (٥٤) المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى
٦٠	جدول رقم (٥٥) تفاصيل المشاريع تحت التنفيذ
٦١	جدول رقم (٥٦) تفاصيل الأصول الثابتة
٦١	جدول رقم (٥٧) الذمم الدائنة
٦٢	جدول رقم (٥٨) تفاصيل المصاريف المستحقة والمطلوبات
٦٢	جدول رقم (٥٩) تفاصيل احتساب الزكاة
٦٥	جدول رقم (٦٠) تفاصيل استخدام متحصلات الاكتتاب
٦٥	جدول رقم (٦١) عناصر التكلفة الإستثمارية الرأسمالية للمصنع
٦٦	جدول رقم (٦٢) مصادر التمويل الاستثمارية الرأسمالية
٦٦	جدول رقم (٦٣) استخدامات مصادر التمويل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
٦٦	جدول رقم (٦٤) مصادر التمويل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

٦٧	جدول رقم (٦٥) التكاليف الرأسمالية المتبقية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م
٦٧	جدول رقم (٦٦) مصادر تمويلها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م
٦٨	جدول رقم (٦٧) توزيع تكلفة الاتفاقية مع شركة سينوما العالمية
٦٨	جدول رقم (٦٨) توريد معدات التعدين المتحركة
٦٨	جدول رقم (٦٩) محطة توليد الطاقة
٦٩	جدول رقم (٧٠) بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية
٦٩	جدول رقم (٧١) انشاء الطرق المحيطة بالمصنع
٦٩	جدول رقم (٧٢) باور السعودية لمقاولات الاساسات المحدودة
٧٠	جدول رقم (٧٣) تقديم خدمات الرقابة والاشراف على موقع المصنع
٧٠	جدول رقم (٧٤) الجدول الزمني وتكلفة مصنع الإسمنت البورتلاندي
٧١	جدول رقم (٧٥) الجدول الزمني والمراحل الرئيسية لتنفيذ المصنع حسب العقد المبرم مع شركة سينوما العالمية
٧٢	جدول رقم (٧٦) النفقات الربع سنوية لإنشاء مشروع الإسمنت البورتلاندي
٨٧	جدول رقم (٧٧) عقد توريد الخرسانة
٩٤	جدول رقم (٧٨) أقساط قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٩٧	جدول رقم (٧٩) تفاصيل إجمالي مصاريف الاكتتاب المتوقعة

١. التعريفات والاختصارات

المصطلح	التعريف
الإدارة التنفيذية	إدارة شركة إسمنت أم القرى.
اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب	اتفاقية التعهد بتغطية الإكتتاب المبرمة بين شركة إسمنت أم القرى وشركة الرياض المالية لتغطية كامل الأسهم المطروحة للاكتتاب العام والبالغ عددها (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم.
حوكمة الشركات	نظام حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر عن هيئة السوق المالية بتاريخ ١٤٢٧/١٠/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٦/١١/١٢ م)، والمعدل بقرار مجلس الهيئة رقم ١٠٠-١٠-٢٠١٠ وتاريخ ١٤٣١/٠٣/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٠/٣/١٦ م).
أسهم الاكتتاب	طرح (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم عادي عن طريق رفع رأس مال الشركة عبر طرح عام.
الطرح	الطرح الأولي العام لعدد (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم عادي للاكتتاب تمثل نسبة ٥٠٪ من رأس مال الشركة بعد الاكتتاب وفقاً للشروط الواردة في هذه النشرة.
الأسهم / السهم	السهم العادي من أسهم رأس مال الشركة والبالغة قيمته الاسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية.
الجهات المستلمة	بنك الرياض، البنك الأهلي التجاري، البنك السعودي الفرنسي، مصرف الراجحي، البنك السعودي للاستثمار.
تداول / السوق	سوق الأسهم السعودية.
الجمعية التأسيسية	الجمعية التأسيسية انعقدت بتأسيس الشركة.
الجمعية العامة العادية	اجتماع يدعى له جميع مساهمي الشركة للبحث في جدول أعمالها حسب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.
الجمعية العامة غير العادية	اجتماع يدعى له جميع مساهمي الشركة للبحث في أمور أشمل من الجمعية العامة العادية حسب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة.
خطاب التخصيص	الخطاب المؤرخ في ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ والموجه من وزارة البترول والثروة المعدنية بخصوص رخصة المحجر رقم (١/ق) و (٢/ق) وحق الامتياز عليها.
دولار أمريكي	العملة الرسمية للولايات المتحدة الأمريكية.
رئيس مجلس الإدارة	الرئيس الحالي لمجلس إدارة الشركة.
العضو/عضو المجلس	عضو مجلس إدارة الشركة.
ريال سعودي	ريال سعودي، العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية.
الرياض المالية	شركة الرياض المالية شركة سعودية مصرح لها من قبل هيئة السوق المالية، وتقوم بتقديم خدمات الوساطة وإدارة الأصول والاستثمار والاستشارات المالية.
سعر الطرح	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.
القيمة الاسمية	(١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.
الشركة	شركة إسمنت أم القرى.
الصحيفة الرسمية	صحيفة أم القرى، وهي الصحيفة الرسمية للمملكة العربية السعودية.

المصطلح	التعريف
فترة الاكتتاب	الفترة التي تبدأ من ١٤٣٥/٦/٢٩ هـ، (الموافق ٢٠١٤/٤/٢٩ م) وحتى ١٤٣٥/٧/٦ هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/٥ م).
فترة الحظر	يحظر على الأشخاص الذين تُظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم حتى إعلان الشركة بداية عملية الإنتاج التجاري ومضي ثلاث سنوات مالية كاملة لا تقل كل منها عن ١٢ اثني عشر شهراً اعتباراً من تاريخ إدراج أسهم الشركة ولا يجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء هذه الفترة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة السابقة.
قواعد التسجيل والإدراج	قواعد التسجيل والإدراج الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ١١-٣-٢٠٠٤ وتاريخ ١٤٢٥/٠٨/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٠٤/١٠/٠٤ م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ١-٣٦-٢٠١٢ و تاريخ ١٤٣٤/١/١١ هـ (الموافق ٢٠١٢/١١/٢٥ م).
متعهد التغطية	شركة الرياض المالية.
مدير الاكتتاب	شركة الرياض المالية.
المستثمرون الأفراد / المكتتبون	أي مكتب تطبق عليه الشروط ويتم قبول طلبه من مدير الاكتتاب.
المساهمين / المساهمون	كل من يحمل أو يحملون أسهماً في الشركة لأي فترة محددة من الزمن.
المستشار القانوني	مكتب عبد العزيز بن حمد الفهد محامون ومستشارون قانونيون.
المستشار المالي	شركة الرياض المالية.
مستشار السوق والدراسات الجيولوجية	هولتك كونسالتنت برايفت لميتد
مستشار العناية المهنية المالية	شركة ارنست ويونغ وشركاهم (محاسبون قانونيون).
المملكة / السعودية	المملكة العربية السعودية.
تداول	النظام الآلي لتداول أسهم الشركات السعودية المدرجة في السوق.
النشرة	نشرة الإصدار وهي هذه الوثيقة.
حقوق التصويت	للشركة فئة واحدة فقط من الأسهم وليس لأي مساهم أي حقوق تصويت تفضيلية، ويتمنح كل سهم حامله صوتاً واحداً ولكل مساهم يملك (٢٠) عشرين سهماً فأكثر الحق في حضور الجمعية العامة والتصويت فيها.
يوم عمل	أي يوم (عدا الجمعة والسبت والعطل الرسمية) تفتح فيه الجهات المستلمة أبوابها للعمل.
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة والصادر عن وزارة التجارة والصناعة.
نظام الشركات	نظام الشركات الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم م / ٦ تاريخ ١٣٨٥/٣/٢٢ هـ، وما طرأ عليه من تعديلات.
المنتجات	المنتجات التي تصنعها الشركة.
الأقارب	الزوج أو الزوجة أو الأولاد.
نموذج طلب الاكتتاب	نموذج طلب الاكتتاب الذي يجوز للمكتتبين الأفراد بموجبه التقدم للاكتتاب العام.
الهيئة	هيئة السوق المالية السعودية.
هيئة المحاسبين	الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
طن	وحدة قياس للأوزان تمثل ١,٠٠٠ كيلوغرام.
الإسمنت البورتلاندي العادي (OPC) Ordinary Portland Cement	هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت الرمادي يستخدم عادة لأغراض البناء العامة مثل القواعد والأسقف والجدران.

المصطلح	التعريف
الإسمنت البورتلاندي المقاوم للكبريت/المقاوم للكبريتات (SRC) Sulfur Resistant Cement	هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت الرمادي يستخدم في الإنشاءات الخرسانية المعرضة للتأثيرات والتفاعلات الشديدة وخاصة الكبريتات، وفي الغالب حين تكون الخرسانة معرضة مباشرة للتربة والمياه الأرضية.
الإسمنت البورتلاندي البوزلاني (PPC) Portland Pozzolana Cement	هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت الرمادي حيث تضاف المادة البوزلانية إلى الكلنكر إضافة إلى الجبس. ويتميز بمقاومته للكسر خلال الفترات الزمنية الطويلة مقارنة بالإسمنت البورتلاندي، ويستخدم في جميع أغراض البناء والصبات الخرسانية.
الكلنكر	هو عبارة عن منتج شبه نهائي من الإسمنت وهو حبيبات سوداء ضاربة إلى البورتلاندية عبارة عن خليط من المواد الخام التي تم حرقها بالأفران، وهو يعتبر المرحلة ما قبل النهائية لإنتاج الإسمنت.
Compound Annual Growth Rate (CAGR)	معدل النمو السنوي المركب.
خامات الزيت الثقيل (HFO) Heavy Fuel Oil	يستخدم هذا النوع من الوقود لتشغيل محطات توليد الكهرباء الحرارية، وفي الصناعات الثقيلة كالتعدين وصناعة الإسمنت وصناعة الزجاج لتأمين الطاقة الحرارية اللازمة لتشغيلها.
البوزلانا	هي مواد طبيعية أو صناعية سيليكية أو ألومينية، فيها قليل من الخواص الإسمنتية، كما لها قابلية الاتحاد مع هيدروكسيد الكالسيوم في درجة الحرارة العادية وفي وجود الماء إذا كانت ناعمة مكونة من مركبات لها خواصاً إسمنتية بحيث لا يتعدى المتبقي منها على منخل ٤٥ ميكرون ٢٠٪ بالطريقة الرطبة .
الحجر الطيني (Marlstone)	هو حجر يتكون من خليط من الجير والطين والسيليكا.
الإسمنت الأولي	هو الإسمنت الذي يُنتج خلال فترة التشغيل التجريبي للمصنع.

٢. عوامل المخاطرة

يتعين على كل من يرغب في الاستثمار في الأسهم المطروحة للإكتتاب دراسة كافة المعلومات التي تحتويها هذه النشرة بعناية بما فيها عوامل المخاطرة المبينة أدناه قبل اتخاذ قرار شراء الأسهم المطروحة للإكتتاب، علماً بأن المخاطر المبينة أدناه قد لا تشمل جميع المخاطر التي يمكن أن تواجهها شركة إسمنت أم القرى "الشركة"، بل إنه من الممكن وجود عوامل إضافية ليست معلومة للشركة في الوقت الحالي ومن شأنها التأثير على عملياتها.

إن نشاط الشركة، والظروف المالية، ونتائج العمليات، والتدفقات النقدية قد تتأثر سلباً بصورة جوهرية إذا ما حدثت أو تحققت أي من المخاطر التالية التي ترى إدارة الشركة "الإدارة" حالياً أنها جوهرية، أو أي مخاطر أخرى لم تحددها الإدارة أو تصنفها حالياً بأنها ليست جوهرية، لكنها حدثت بالفعل وأصبحت جوهرية.

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

٢-١ عوامل المخاطرة المتعلقة بالشركة وعملياتها:

٢-١-١ رخصة المحجر:

بموجب خطاب وزارة البترول والثروة المعدنية رقم و/١٠١/١٢٩/٣٣ وتاريخ ٢٣/٠١/١٤٣٣ هـ الموجه لمدير عام شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه، فقد تم منح شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه رخصة محجر مواد خام لإستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت الأبيض من موقع حرة حضن (١) بمحافظة الطائف بموجب القرار الوزاري رقم ق/١ وتاريخ ١/٠١/١٤٣٣ هـ ولمدة ثلاثين (٣٠) سنة هجرية أي أن الرخصة تنتهي بحلول عام ١٤٦٣ هـ، وكذلك رخصة محجر مواد خام لإستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت البورتلاندي من موقع حرة حضن (٢) بمحافظة الطائف بموجب القرار الوزاري رقم ق/٢ وتاريخ ٢/٠١/١٤٣٣ هـ ولمدة ثلاثين (٣٠) سنة هجرية أي أن الرخصة تنتهي بحلول عام ١٤٦٣ هـ. وقد تم منح الرخصتين بناء على قبول شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه لاتفاقية شروط وأحكام رخصة محجر مواد خام المرفقة مع كل رخصة من الرخصتين، وحسب نص المادة التاسعة من تلك الاتفاقية يلتزم المرخص له بتأسيس شركة سعودية مساهمة تملك كامل المشروع بما في ذلك مصنع الإسمنت ويساهم المرخص له بنسبة (٥٠٪) خمسون في المائة من الأسهم وي طرح الباقي للإكتتاب العام. حيث قام الشركاء بالتعهد بالتنازل عن حق الأولوية في الإكتتاب ويتم عندئذ تحويل الرخصة للشركة المساهمة. وبناءً على هذا الشرط تم تأسيس هذه الشركة وسيتم نقل الرخصتين لها بعد إكمال طرح الأسهم للإكتتاب والحصول على موافقة وزارة البترول والثروة المعدنية، إلا أنه في حال عدم إتمام نقل الرخصتين للشركة، أو حصول أي تأخير في نقلهما لأي سبب خارج عن الإرادة، أو في حال عدم موافقة وزارة البترول والثروة المعدنية، أو إذا ما كانت هناك أية أعباء مالية أو رهون أو أية مصالح أخرى مرتبطة بهما، فإن ذلك قد يحد من قدرة الشركة على إستخدام الحقوق المرتبطة بهاتين الرخصتين، مما سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي.

هذا وقد بدأت الشركة في الأعمال الإنشائية لإستغلال الرخصة رقم ق/٢ وتاريخ ٢/٠١/١٤٣٣ هـ والخاصة بصناعة الإسمنت البورتلاندي في موقع حرة حضن (٢) وبحسب شروط الرخصة فإن على الشركة أن تقدم ما يثبت بدء الإنتاج التجاري لوزارة البترول والثروة المعدنية في غضون ستة وثلاثون (٣٦) شهراً من تاريخ الرخصة وعدم الوفاء بهذا الشرط يمنح وزارة البترول والثروة المعدنية الحق في إنهاء الرخصة وفي حال تم إنهاء الرخصة فإن ذلك سوف يؤثر سلباً على أنشطة الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

أما فيما يتعلق بإستغلال الرخصة رقم ق/١ وتاريخ ١/٠١/١٤٣٣ هـ والخاصة بصناعة الإسمنت الأبيض في موقع حرة حضن (١) فإن الشركة ستعمل على إكمال دراسات الجدوى الإقتصادية اللازمة لإستغلال هذه الرخصة، وفي حال إنتهت دراسات الجدوى إلى عدم جدوى إستغلال أو تشغيل رخصة الإسمنت الأبيض فإن وزارة البترول والثروة المعدنية قد تقوم بإنهاء هذه الرخصة. كما أن من شروط الرخصة أن تقدم الشركة لوزارة البترول والثروة المعدنية نسخة موقعة من عقد إدارة المشروع (PMC) خلال شهرين من تاريخ الرخصة ونسخة موقعة من عقد دراسة الأعمال الهندسية الأولية والتصميم (FEED) في غضون ستة (٦) أشهر من تاريخ الرخصة ونسخ من وثائق تثبت توفر رأس المال أو إكمال وإنهاء تمويل المصنع (Financial Closure) سواء كان ذلك عن طريق مساهمات رأسمالية من الملاك أو قروض من البنوك أو المؤسسات أو الصناديق المالية والاستثمارية في غضون ستة (٦) أشهر من تاريخ الرخصة ونسخ موقعة من عقد الأعمال الهندسية والإنشاء (EPC) في غضون عشرة (١٠) أشهر من تاريخ الرخصة وتقديم ما يثبت بدء الإنتاج التجاري في غضون ستة وثلاثون (٣٦) شهراً من تاريخ الرخصة. وحيث أن الشركة ستعمل على إكمال دراسات الجدوى الإقتصادية اللازمة لإستغلال هذه الرخصة فإنها لم تستوفي هذه الإلتزامات وعدم الوفاء بأي من هذه الشروط يمنح وزارة البترول والثروة المعدنية الحق في إنهاء الرخصة وفي حال تم إنهاء الرخصة فإن ذلك سوف يؤثر سلباً على أنشطة الشركة إذ لن تتمكن الشركة من إنتاج الإسمنت الأبيض في حال تم إلغاء رخصتها.

مع العلم أنه وحسب شروط الرخصتين المذكورتين فإن وزارة البترول والثروة المعدنية لها الحق في إنهاء أي منهما في حال الإخلال بأي من شروطهما (فضلاً راجع قسم "المعلومات القانونية" فقرة "رخصتي محجر مواد خام"). ورغم أن الرخصة رقم ق/١ وتاريخ ١/٠١/١٤٣٣ هـ والرخصة رقم ق/٢ وتاريخ ٢/٠١/١٤٣٣ هـ قد صدرتا بموجب قراراتين وزاريتين منفصلين وشروط منفصلة إلا أنه لا يوجد ضمان على أن إنهاء أحد الرخصتين من قبل وزارة البترول والثروة المعدنية لن يؤدي إلى إنهاء الرخصة الأخرى.

٢-١-٢ التراخيص والتصاريف الرئيسية:

تخضع الشركة للأنظمة واللوائح النظامية في المملكة العربية السعودية والتي تشرف عليها جهات عديدة، وبالإضافة إلى حق الإمتياز على الأرض ورخص المحجر المذكورة أعلاه الصادرتين من وزارة البترول والثروة المعدنية، فإن لدى الشركة ترخيص صناعي مبدئي من وزارة التجارة والصناعة برقم ٢٢٨٣٩ وتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٣٠هـ، كما لديها سجل تجاري من وزارة التجارة والصناعة برقم ١٠١٠٢٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨هـ. ويتعين على الشركة الإبقاء على هذه التراخيص والموافقات النظامية الملائمة لأنشطتها والحصول على أي تراخيص أو تصاريح إضافية قد تتطلبها الأنظمة مستقبلاً. والمعلوم أن كل هذه التراخيص والتصاريف محددة المدة ويجب تجديدها بصفة دورية، كما تنص بعضها على شروط ومتطلبات يجب على الشركة التقيد بها، فإذا عجزت الشركة لأي سبب عن تجديد هذه التراخيص والتصاريف أو إذا تم وقف أو تعليق أي منها مما يؤدي إلى أن تكون الشركة مطالبة بوقف أو تعليق بعض عملياتها، فقد يترتب على ذلك إنقطاع في عمليات التشغيل والإنتاج أو تكبد غرامات وتكاليف مالية إضافية الأمر الذي قد يؤثر سلباً على أنشطة الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٢-١-٣ معوقات إنتاجية:

تقوم الشركة حالياً ببناء مصنع إسمنت على أرض مرخصة من وزارة البترول والثروة المعدنية تبلغ مساحتها (٢٤, ٥٣٧) كم^٢ في موقع حرة حضن (٢) بمحافظة الطائف، لإنتاج وتوزيع الإسمنت البورتلاندي، وستتولى الشركة تشغيل هذا المصنع. إن إنجاز مصنع بهذا الحجم في أوقاته المحددة معرض لبعض العوامل الخارجية الخارجة عن سيطرة الشركة، ويشمل ذلك جملة من الموافقات المطلوبة للحصول عليها من الجهات التنظيمية، التغيير في الأنظمة الحكومية والتزام مقاولي المصنع الرئيسيين أو مقاولي الباطن بتنفيذ التزاماتهم المتفق عليها في مواعيدها المحددة. إن حدوث مثل هذه العوامل سيؤدي إلى تأخير بدء إنتاج الشركة مما قد يؤدي إلى تكبدها خسائر وتبعات مادية، وسيؤثر على نشاط الشركة وأفاقها المستقبلية ونتائج عملياتها وأوضاعها المالية أو سعر سهمها. ولا يوجد تأكيد أو ضمان على أن أعمال الشركة لن تتعرض للتعطيل أو الإعاقة أو تتأثر مادياً عند حدوث أي من تلك العوامل.

٢-١-٤ مخاطر تشغيل المصنع:

إن تشغيل مصنع بهذا الحجم معرض لمخاطر تشغيلية كبيرة تكون مصاحبة عادة للشركات الصناعية بما في ذلك الحوادث الصناعية، الأحوال المناخية غير الاعتيادية أو غير المتوقعة، ومخاطر أخرى بيئية. وقد تعاني الشركة وعملياتها من أي أحداث قوة قاهرة أخرى مثل الكوارث الطبيعية أو توقف خطوط الإنتاج أو تأخر تسليم طلبات أو معدات أو تعطيل وعدم إستلام قطع غيار لمعدات الإنتاج وتوليد الطاقة والمياه وأجهزة الحاسب الآلي. وهذه المخاطر والأحداث لو تمت كلها أو بعضها ستلحق بالشركة أضراراً كبيرة، أو ستؤدي إلى تأخير بدء إنتاجها أو إنقطاعه وتخل بقدرة الشركة على توريد منتجاتها. كما أن خطوط إنتاج الإسمنت تعد من الخطوط الصناعية التي تعمل بطريقة تسلسلية بين وحدات الإنتاج للحصول على المنتج النهائي وإن أي توقف لأي وحدة من وحدات الإنتاج قد يؤدي إلى توقف خط الإنتاج بالكامل إلى أن يتم إصلاح الوحدة المتعطلة، مما قد يؤدي إلى تكبد الشركة خسائر وتبعات مادية.

٢-١-٥ مخاطر عدم توفر الأيدي العاملة:

إن بناء وتركيب المصنع بالإضافة إلى تشغيله يتطلب توفير عدد كبير من الأيدي العاملة، وفي حال حدوث نقص أو تأخر في إصدار تأشيرات للأيدي العاملة لأي سبب كان سوف يؤثر سلباً على إتمام عملية بناء المصنع وعلى الإنتاج مما سوف يكون له أثر سلبي على الوضع المالي للشركة.

٢-١-٦ مخاطر عدم التزام موظفي الشركة بأنظمة الأمن والسلامة:

إن وقوع خطأ أو عدم التزام موظفي الشركة بأنظمة الأمن والسلامة قد يؤدي إلى كوارث صناعية أو بشرية تؤثر سلباً على أعمال الشركة كما أن حدوث مثل هذه الكوارث قد يكبد الشركة مبالغ مالية كبيرة والذي قد يؤثر سلباً على وضعها المالي وعلى سعر السهم. إن العمل في القطاع الصناعي دائماً ما يكون محفوفاً بالمخاطر ومعرضاً لوجود حوادث وإصابات وحرائق في أي وقت والتي قد تؤثر على المصنع أو على العاملين فيه. إن مثل هذه الحوادث والإصابات كفيل بتكبيد الشركة خسائر مالية كبيرة في حال لم يكن ذلك مغطى بالتأمين.

٢-١-٧ الإدارة والموظفين المؤهلين:

تعتمد الشركة على إدارة تنفيذية لديها خبرات إدارية طويلة في مجال عمل الشركة، والتي تلعب دوراً كبيراً في تطبيق سياسة الشركة الاستراتيجية التي تستهدف نجاح أعمال الشركة وتحقيق تطلعاتها المستقبلية. نظراً لحدثة تأسيس الشركة، فإنها بصدد إستقطاب الكفاءات المؤهلة لتولي أعمال الشركة، مع ذلك لا يوجد ضمان متعلق بقدرة الشركة على إستقطابهم أو المحافظة عليهم. وعليه فقد تتأثر أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي في حالة فقدان موظفيها الرئيسيين على المدى القريب والمتوسط، أو إذا لم تتمكن من جذب موظفين ذوي كفاءات عالية وخبرات جيدة وتدريب بدلاء على نفس الدرجة من التأهيل. كما لا يمكن للشركة إعطاء أي تأكيد بأنها سوف تجد بدلاء مؤهلين لهؤلاء الموظفين في الوقت المحدد أو أن تجتذب وتحفظ بموظفين مؤهلين عندما تنشأ الحاجة إليهم. بالإضافة إلى ذلك، فإن المنافسة عالية في السوق على إستقطاب الموظفين المؤهلين الذين يتمتعون بالخبرة المطلوبة نظراً لندرة الأفراد المؤهلين، ومن أجل المحافظة على العناصر المتمرس والمؤهلة فقد تضطر الشركة إلى تقديم رواتب أعلى ومميزات إضافية مما قد يؤثر على الوضع المالي للشركة.

٢-١-٨ عدم وجود عمليات وتاريخ تشغيلي سابق:

لا تمتلك الشركة عمليات سابقة وليس لديها تاريخ تشغيلي سابق، ولم يسبق لها أن حققت أي إيرادات مالية قبل هذا الطرح. لذلك فإن الشركة، شأنها شأن أي شركة أخرى في مراحل التأسيس الأولى والتي يكون لها مخاطر تجارية ومالية كبرى، وتحتاج إلى إنشاء الإجراءات التشغيلية الفعالة وغيرها من الإجراءات والخطوات الداخلية اللازمة لمزاولة أنشطتها بالشكل السليم والمخطط له. وقد تتكبد خسائر كبيرة بسبب عدم وجود تلك الخبرات التشغيلية والممارسة التجارية، خاصة في ظل وجود منافسين آخرين في السوق لديهم خبرات أفضل في قطاع الإسمنت. كما أن تشغيل مصنع جديد بهذا الحجم يحتوي على مخاطر عدة ومنها عدم وجود خبرة كافية لدى الموظفين لإدارة وتشغيل خطوط الإنتاج أو إدارة المخزون أو التعامل مع الحالات الطارئة أو توفير المواد الأولية بشكل منتظم وغير منقطع. إن حدوث مثل هذه العوائق أو أي عوائق أخرى تصاحب تشغيل المصنع قد تؤدي إلى تأخر الإنتاج وتكلف الشركة خسائر مالية.

٢-١-٩ عدم وجود قاعدة عملاء للشركة:

بما أن الشركة لم تبدأ التشغيل والإنتاج بعد، فإنه ليس لديها أي قاعدة عملاء حالية. ولذلك فإنه لكي يتسنى للشركة المنافسة بنجاح في سوق المملكة، فإنه يتعين عليها بعد أن تبدأ الإنتاج أن تقوم ببناء قاعدة عملاء كبيرة من خلال إقامة علاقات جيدة مع العملاء المحتملين، وتقديم الخدمات والتسهيلات لهم. إن إخفاق الشركة في بناء هذه القاعدة المهمة أثناء فترة كفاءة الإنتاج العالية، قد يؤثر سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-١٠ إمداد الطاقة وتوفر المواد الخام:

تعتمد شركات الإسمنت بشكل أساسي على مادة الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) في إنتاجها كما تحتاج أيضاً إلى توفير إمدادات كافية من مادة الجبس وخام الحديد ومادة البوكسايت وغيرها من المواد الخام. يتوفر في موقع المصنع في حرة حضن (٢) بقرية رضوان في محافظة الطائف مادة الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) ولكن في حال نضوب هذه الكميات أو في حال مواجهة الشركة لعوائق تمنعها من استخراج هذه المواد من باطن الأرض قد تضطر الشركة للبحث عن مصادر أخرى لتأمين هذه المواد وهو الأمر الذي سوف يرفع تكلفة الإنتاج بشكل كبير مما سوف يؤدي إلى تقليص هامش الربح للشركة أو تكبيدها خسائر تشغيلية تجعلها عاجزة عن المنافسة في السوق.

وبالإضافة إلى ذلك فإن الشركة سوف تقوم بتوريد مادة الجبس وخام الحديد ومادة البوكسايت وغيرها من المواد الخام المطلوبة لصناعة الإسمنت من مناطق مختلفة وبعيدة عن موقع المصنع وهو الأمر الذي سوف يكبد الشركة تكلفة أعلى لنقل هذه المواد بالإضافة إلى مخاطره كبيرة في حال انقطاع أي من هذه المواد لأسباب تتعلق بالنقل أو الإمداد أو أي أسباب أخرى قد يعطل إنتاج المصنع ويلحق خسائر مالية على الشركة (فضلاً راجع قسم "الشركة" فقرة "توفر المواد الخام").

كما تعتمد الشركة على الوقود بكافة أنواعه كالديزل، البنزين، والغاز. كما يستهلك نشاط تصنيع الإسمنت، كميات كبيرة من الطاقة، التي تمثل جزءاً كبيراً من تكاليف الإنتاج والتي يعتبر تأمينها غير مضمون بالإضافة إلى أن أسعارها عرضة للتفاوت إلى حد كبير، وتجدر الإشارة إلى أن الشركة لم توقع أي إتفاقية بخصوص إنشاء محطة توليد كهرباء لتغذية المصنع بالطاقة اللازمة. إن عدم إمداد المصنع بالطاقة الكافية أو التأخر في إمداد الطاقة للمصنع كفيل بتعطيل الإنتاج وتكبيد الشركة خسائر مالية كبيرة.

إن أسعار المواد الخام والطاقة المطلوبة لأعمال الشركة قابله للارتفاع من وقت لآخر سواء كان ذلك بسبب إجراءات حكومية تتعلق برفع الرسوم المفروضة أو بفرض رسوم جديدة على استخراج المواد الخام أو بسبب ارتفاع أسعار موردي المواد الخام أو الوقود. ورغم أن شركة الزيت العربية السعودية "أرامكو السعودية" كانت وما زالت المورد الوحيد للوقود لجميع مصانع الإسمنت في المملكة، إلا أنه لا يوجد أي تأكيد من الشركة بأن أرامكو السعودية سوف تقوم بتخصيص الكمية اللازمة لتشغيل المصنع من الوقود، ولم يتم حتى الآن توقيع أي إتفاقية مع شركة أرامكو السعودية بخصوص تزويد المصنع بالوقود.

لذلك فإنه إذا لم تستطع الشركة لأي سبب الحصول على الإمدادات الكافية من المواد الخام أو الوقود أو الطاقة الكهربائية في الوقت المناسب أو بشروط مقبولة من الناحية التجارية، أو في حالة حدوث انقطاعات أو تأخيرات في توريد تلك المواد، أو إذا كانت هناك زيادات كبيرة في تكلفة هذه الإمدادات، أو تعرض الموردين الذين تعاقدت معهم الشركة إلى نقص في المواد أو مشاكل تشغيلية، فإنه ليس هناك تأكيد بأن الشركة ستكون قادرة على إيجاد موردين بدلاء مناسبين قادرين على توريد المواد الخام أو الوقود بالكميات المطلوبة أو بأسعار مقبولة لدى الشركة مما يؤثر بشكل سلبي وبدرجة كبيرة على أنشطتها ونتائج عملياتها.

٢-١-١١ تذبذب أسعار المواد الأولية:

إن تكلفة المواد الخام تمثل جزءاً هاماً من تكاليف الإنتاج للشركة، وسوف تقوم الشركة بدفع مقابل مالي لوزارة البترول والثروة المعدنية لاستغلال المواد الخام المستخرجة من المحاجر تمثل حالياً (٢٥، ٢) ريال لكل طن، كما أن الشركة سوف تقوم بتوريد مواد أولية أخرى مثل مادة الجبس وخام الحديد ومادة البوكسايت وغيرها من المواد الخام اللازمة لإنتاج الإسمنت. ولا تضمن الشركة زيادة المقابل المالي المفروض من قبل وزارة البترول والثروة المعدنية في أي وقت كما أنها لا تضمن استقرار أسعار المواد الأولية الأخرى. إن أي زيادة في أسعار المواد الأولية سوف يؤدي إلى زيادة في التكلفة الإنتاجية والذي سوف يقلل من ربحية الشركة.

٢-١-١٢ تكاليف الأعمال الهندسية والمشتريات والأعمال الإنشائية:

قامت الشركة في ١٥/٠٣/٢٠١٣م بترسية بناء مصنع جديد للإسمنت بسعة ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً على كل من شركة تيانجين لتصميم صناعة الإسمنت ومركز الأبحاث المحدودة وعلى الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية وهما شركتين دوليتين لهما خبرات طويلة في هذا المجال. كلا العقدین مدتهما ٣٠ شهراً من تاريخ توقيع العقد في شهر مايو ٢٠١٣م وبقيمة إجمالية قدرها ٢١٤,١٥٠,٠٠٠ دولار أمريكي (٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠ ريال سعودي). كما أن الشركة تنوي توقيع عقد مع إحدى الشركات العالمية المتخصصة لإنشاء محطة توليد كهرباء لتغذية المصنع بالطاقة اللازمة (كما تم ذكره في فقرة "إمداد الطاقة والمواد الخام" من هذا القسم)، لكنها لم توقع بعد أي إتفاقية بهذا الخصوص. وتجدر الإشارة بأنه ليس هناك ثمة تأكيد بأن أداء تلك الشركات سيتوافق مع العقود المتعلقة بها، أو أن المشروع لن يخضع لمشاكل غير متوقعة وزيادات في التكلفة وتأخيرات، سواء كانت تلك المشاكل والتكاليف والتأخيرات ناجمة عن مقاولي المشروعين، أو عن أطراف خارجية، أو بسبب التغييرات التي تطلبها الشركة. وفي حالة ظهور تلك المشاكل أو التكاليف أو التأخيرات، فقد يكون لها أثراً سلبياً هاماً في نشاط الشركة ونتائج عملياتها وأوضاعها المالية.

٢-١-١٣ مخاطر متعلقة بأسعار المنتجات:

يتوقف الأداء المستقبلي للشركة على قدرتها على إكتساب حصة سوقية والحفاظ على حصتها في السوق وزيادتها من خلال التوسع في توزيع منتجاتها. إن انخفاض الطلب على منتجات الشركة لأي سبب من الأسباب من شأنه أن يؤثر سلباً على نتائج عمليات الشركة.

كذلك يتوقف هذا الأداء على مقدرة الشركة على المحافظة على ربحيتها من خلال المحافظة على أسعار مناسبة لمنتجاتها والقدرة على تحويل أي زيادة في تكاليف الإنتاج إلى عملائها من خلال رفع أسعار المنتجات، وهذا أمر غير مضمون لأن السعر النهائي الذي يمكن أن تحصل عليه الشركة لمنتجاتها يعتمد على العرض والطلب في السوق المحلي وهو أمر يخرج عن سيطرة الشركة.

٢-١-١٤ مخاطر متعلقة بجودة المنتجات:

من المعروف أن جودة منتجات أي شركة تعتبر أمراً بالغ الأهمية لنجاح أعمالها. وتعتمد جودة المنتجات على فعالية نظام مراقبة الجودة الذي بدوره يعتمد على عدد من العوامل، منها تصميم النظام وبرنامج التدريب على ضبط الجودة وضمان التزام الموظفين بسياسات ومعايير ضبط الجودة.

إن أي فشل في المحافظة على فعالية نظام مراقبة الجودة يمكن أن يؤدي إلى إنتاج منتجات متدنية المستوى أو لا تصل إلى مستوى الجودة المطلوب، وهذا بدوره قد يؤثر على سمعة الشركة بشكل كبير، الأمر الذي قد يكون له تأثير سلبي على أعمالها ووضعها المالي. كما أنه قد تحدث بعض الأعطال أو الحوادث التي تؤدي إلى عيوب في جودة المنتج. وهذه العيوب لو وجدت سيكون لها نتائج سلبية كبيرة على سمعة الشركة وأنشطتها ووضعها المالي ونتائج عملياتها كذلك.

وبالإضافة إلى ذلك فإن أخطاء الموظفين أثناء العمل في المصنع أمر محتمل، ومثل هذه الأخطاء قد تؤثر بشكل سلبي على جودة منتجات المصنع والذي قد يؤدي إلى فرض عقوبات أو التزامات مالية على الشركة أو يسبب ضرراً لسمعتها. وحيث أن الشركة قد لا تستطيع منع أخطاء الموظفين فهي لا تستطيع ضمان أن تلك الأخطاء لن تؤثر سلباً على أداء الشركة ونتائج عملياتها.

٢-١-١٥ مخاطر الإنتاج المفرط:

قد تقوم الشركة بزيادة الإنتاج في المصنع بعد تشغيله عن الحد الأقصى للسعة المحددة، مما يساهم في رفع تكاليف الصيانة وقطع غيار المعدات وعدم القدرة على تصريف هذا الإنتاج الفائض، الأمر الذي سيؤدي إلى إضطرار الشركة إلى تخفيض السعر بسبب زيادة العرض عن الطلب، أو توقف أعمال الشركة حتى يتم توزيع هذا الفائض، علاوة على تحمل الشركة لتكاليف أعلى للتخزين بالإضافة إلى دفع المقابل المالي لوزارة البترول والثروة المعدنية لإستغلال خام الحجر الجيري والبالغ حالياً ٢,٢٥ ريال لكل طن. وتجدر الإشارة بأن شروط رخصتي الحجر نصت على أنه لايجوز أن تتجاوز الطاقة الإنتاجية لمصنع الإسمنت المستفيد من الرخصة مليوني طن سنوياً، وفي حال مخالفة هذا الشرط من قبل الشركة قد تفرض الوزارة غرامات مالية على الشركة بالإضافة إلى المقابل المالي المفروض على إستغلال خام الحجر الجيري والبالغ حالياً ٢,٢٥ ريال لكل طن، مما سيؤثر بشكل سلبي على إنتاج المصنع وعلى وضع الشركة المالي.

٢-١-١٦ شبكات التوزيع:

تنوي الشركة الإعتماد على شبكة توزيع المعتمدة منها لبيع منتجاتها، وقد لا يلتزم موزعي الشركة بالمعايير المحددة لبيع منتجات الشركة مما قد يؤثر على مبيعات الشركة. هذا بالإضافة إلى أن الشركات المنافسة قد تقدم لموزعي الشركة عروضاً أفضل مما تقدمه لهم الشركة، مما يؤدي إلى إنسحاب هؤلاء الموزعين من توزيع منتجات الشركة وترويج منتجات الشركات المنافسة الأمر الذي سيؤدي إلى انخفاض مبيعات الشركة مما يؤثر سلباً على ربحيتها.

٢-١-١٧ مخاطر النقل:

إن الشركة لا تمتلك أي شاحنات نقل خاصة بها وذلك لنقل الإسمنت الذي تنتجه، ولذلك فإن الشركة قد تتفق مع شركات خارجية لنقل وتوصيل منتجاتها وذلك على أن يتم بعد البدء في الإنتاج، أو قد تقوم الشركة بتقديم خصومات تشجيعية في الأسعار على عملائها وذلك شريطة على أن يقوموا العملاء بأنفسهم بإستلام الإسمنت من مصانع الشركة مباشرة. علماً بأنه في حالة إعتذار عملاء الشركة من استلام الإسمنت مباشرة من موقعها، أو في حال حدوث خلاف أو عدم اتفاق بين الشركة وشركات النقل، أو إضطرار الشركة لتقديم خصومات تشجيعية فإن ذلك قد يؤثر سلباً على نتائج عمليات الشركة ووضعها المالي وأرباحها. وبالإضافة إلى ذلك فإن الشركة سوف تقوم بتوريد مادة الجبس وخام الحديد ومادة البوكسايت وغيرها من المواد الخام المطلوبة لصناعة الإسمنت من مناطق مختلفة وبعيده عن موقع المصنع وهو الأمر الذي سوف يكبد الشركة تكلفة أعلى لنقل هذه المواد بالإضافة إلى مخاطره كبيرة في حال إنقطاع أي من هذه المواد لأسباب تتعلق بالنقل أو الإمداد أو أي أسباب أخرى مما قد يعطل إنتاج المصنع ويلحق خسائر مالية على الشركة.

٢-١-١٨ السعودية وبرنامج نطاقات:

يعتبر الالتزام بمتطلبات السعودية في المملكة العربية السعودية توجهاً حكومياً يلزم جميع الشركات العاملة في المملكة بتعيين عدد محدد من المواطنين السعوديين ضمن طاقم موظفيها. وتلزم وزارة العمل السعودية جميع الشركات الحصول على شهادة بذلك من الوزارة وفقاً لتعميم الوزارة الصادر بتاريخ ١٤٢٣/٥/١هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٧/١٠م. ولا يستبعد أن تقرر وزارة العمل فرض سياسات سعودة أكثر شدة في المستقبل.

وللحصول على شهادة السعودية يتعين أن تكون نسبة السعودية وفقاً للنسبة المطلوبة من قبل وزارة العمل. وفي مقابل الحصول على هذه الشهادة يسمح للشركة بنقل كفاءات العاملين غير السعوديين إليها، واستقدام المزيد منهم. أما في حالة عدم الحصول عليها فإن وزارة العمل تقوم حالياً بفرض سياسات أكثر صرامة فيما يخص نسبة السعودية المطلوبة وعقوبة عدم الالتزام بها، مثل إيقاف إصدار تأشيرات للعمالة اللازمة للشركة أو الامتناع عن إصدار الموافقات اللازمة لنقل كفاءات العاملين لدى الشركة أو منع اشتراك الشركة في المناقصات الحكومية أو الحصول على قروض حكومية، مما يؤثر على أعمال الشركة ونتائجها المالية ومركزها المالي بشكل سلبي.

وقد أطلقت مؤخراً وزارة العمل برنامج "نطاقات" لتحفيز المنشآت على توظيف الوظائف كمعيار جديد للسعودة. بما معناه استبدال العمالة الوافدة بعمالة سعودية وفق مراحل تدريجية ذات جوانب كمية من حيث العدد، ونوعية من حيث المهن والقطاعات. تعتمد فكرة البرنامج الأساسية على تصنيف المنشآت إلى أربع درجات (أحمر/أصفر/أخضر/ممتازة) حسب تفاوتها في مقدار توظيفها للوظائف بحيث تكون المنشآت الأقل توظيفاً في الدرجتين الحمراء والصفراء بينما تصنف المنشآت الأعلى توظيفاً في الدرجتين الخضراء والممتازة، علماً بأن تقييم المنشأة يتم من خلال تحديد نسبة الموظفين السعوديين مقابل الموظفين غير السعوديين.

إن توجه الشركة لتعيين المزيد من الموظفين والعمال قبل بداية الإنتاج، وصعوبة الحصول على موظفين وعمال سعوديين لديهم خبرة في مجال الأنشطة التي تمارسها الشركة قد يؤديان إلى خفض نسبة السعودية لنسبة أقل من النطاق الأخضر، حيث لا يوجد أي ضمانات لتحقيق الشركة النسبة المطلوبة في السعودية، الأمر الذي قد يؤثر سلباً على نشاط الشركة ونتائج أعمالها ويجعلها عرضة لإيقاف إصدار تأشيرات العمالة اللازمة وعدم تجديد رخص العمل للشركة والحرمان من الخدمات التي توفرها وزارة العمل ومكاتبها. وقد تتأثر أعمال الشركة وخطتها التوسعية بسبب عدم تمكنها من تأمين العمالة اللازمة للشركة سواء من السوق المحلية أو عن طريق الاستقدام ومنع اشتراكها في المناقصات الحكومية وعدم منحها قروضاً أو حوافز حكومية أخرى.

علاوة على ذلك، تلزم وزارة البترول والثروة المعدنية الشركات التي تحمل ترخيص محجر بأن تستخدم في عملياتها ومصانعها موظفين سعوديين وفقاً للأنظمة المعمول بها وأن تقدم برنامجاً لتدريب وتأهيل السعوديين توافق عليه الوزارة، على أن لا تقل نسبتهم عن ٤٠٪ من عدد العمالة لديها في نهاية السنة الأولى من بدء الإنتاج ومن ثم تزداد هذه النسبة بحيث لا تقل عن ٨٠٪ بعد أربع سنوات من تشغيل المصنع والمحجر. ويعد حامل الرخصة برنامجاً نظرياً وعملياً لتدريب السعوديين توافق عليه الوزارة. وفي حالة عدم قدرة الشركة على الالتزام بشروط وأحكام وزارة البترول والثروة المعدنية، فإنه يحق للوزارة إلغاء ترخيص المحجر الممنوح الأمر الذي قد يؤثر تأثيراً جوهرياً على قدرة الشركة على الاستمرار في مزاولة نشاطها.

٢-١-١٩ مخاطر رأس المال والتمويل:

إن الاستثمار في صناعة الإسمنت يتطلب مبالغ كبيرة لبناء مصنع الإسمنت وشراء معدات الإنتاج الحديثة واستقطاب الخبرات الفنية والإدارية وتطوير تكنولوجيا جديدة لإستخدامها في عمليات التصنيع. والشركة تنوي إستخدام رأس مالها الحالي وصافي متحصلات الإكتتاب لتمويل نفقات الشركة المذكورة وخطط تنمية أعمالها، كما أن الشركة تسعى للحصول على تمويلات إضافية من خلال إبرام عقود تسهيلات وقروض مع بنوك محلية ومع صندوق التنمية الصناعية السعودي. كما لا يوجد أي ضمانات أو تأكيدات بأن الشركة سوف تستطيع تأمين التمويل الكافي في الوقت المناسب أو بشروط مواتية أو مقبولة لها وفي حال إبرام الشركة لعقود تسهيلات أو قروض فإنه لا يوجد أي ضمانات على أن الشركة لن تتعثّر في سداد هذه الديون أو أن الشركة سوف تكون قادرة على الوفاء بكل التزاماتها التعاقدية تجاه المقرضين، إن أي تعثر في سداد ديون الشركة أو عدم الوفاء بالإلتزامات التعاقدية للشركة قد يؤثر على ملكية الشركة لكافة أصولها في حال تم الاتفاق على رهن الأصول للمقرض. إن أي تعثر في سداد ديون الشركة أو أي تأثير على ملكية الشركة لأصولها سوف يكون له خطر مباشر على إنتاج الشركة وعلى وضعها المالي. وتجدر الإشارة إلى أن الشركة ستعتمد على الإقتراض بشكل رئيسي لتمويل بناء المصنع حيث قدرت إجمالي المبالغ التي تنوي الشركة إقتراضها بـ ٧٣٩,٠٦٧,٠٥٨ ريال سعودي، وهو ما يمثل ٥٧,٢٪ من إجمالي تكلفة المصنع.

٢-١-٢ توفر التمويل الإضافي مستقبلاً:

قد تحتاج الشركة مستقبلاً إلى مزيد من التمويلات بالإضافة إلى التمويل الخاص بإنشاء المصنع وذلك للإستمرار في أعمالها أو لتحقيق بعض التوسع في قاعدة عملياتها لكي تتطور الشركة تبعاً لقرارات مجلس إدارتها وتبقى في وضع منافس، ولكن هذه التمويلات الإضافية قد لا تتوفر أو تتوفر ولكن بشروط غير مواتية أو في وقت غير مناسب مما يؤثر على الوضع المالي للشركة.

٢-١-٢ التأمين ضد المخاطر:

ستقوم الشركة مستقبلاً بتوقيع عدد من بوالص التأمين التي ترى أنها كافية لتغطية المخاطر التي قد تتعرض لها، وقد تحتوي تلك البوالص على بعض القيود أو الاستثناءات، أو قد لا تشمل على تأمين شامل عن كل المخاطر المحتملة التي قد تتعرض لها الشركة نتيجة عملها. لذا فإنه إذا تعرضت الشركة لمخاطر غير مؤمن عليها أو مخاطر ليس مؤمن عليها بالقدر الكافي فقد يزيد ذلك من التكاليف التشغيلية مما قد يؤثر سلباً على نشاط الشركة وأعمالها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي وسعر أسهمها.

كذلك فإن هناك أنواع معينة من المخاطر التي قد تكون غير قابلة للتأمين، أو الأعمال التي قد تؤدي إلى وقوع خسائر قد لا تعوض تماماً من تعويضات التأمين كحالات الحرب والكوارث الطبيعية. وفي هذه الظروف، فإن تعويضات التأمين قد لا تكون كافية لاستعادة الوضع المالي للشركة فيما يتعلق بخسارة رأس المال المستثمر وخسائر العائدات أو التكاليف الإضافية لإصلاح الممتلكات المتضررة، والشركة لا يمكنها أن تقدم أي ضمانات بأن الخسائر المادية التي تؤثر على الشركة لن تتجاوز مبلغ تعويضات التأمين. وقد تصبح الشركة عرضة للمسائلة عن مخاطر التلوث أو المخاطر الأخرى، والتي لا يكون لدى الشركة تأمين ضدها بشكل كاف أو على الإطلاق أو لا يمكنها توفير التأمين لها مما قد تكون معه الشركة مضطرة لدفع مبالغ مالية كبيرة تؤثر سلباً على وضع الشركة المالي.

٢-١-٢ تسجيل العلامة التجارية:

قامت الشركة بتصميم شعار يعكس طموحها وسياساتها المستقبلية، وقد تم بتقديم طلب تسجيل علامتها التجارية إلى وزارة التجارة والصناعة برقم ١٤٣٤١٣٢٠٠ بتاريخ ١٤٣٤/١٠/٢١ وقد تم الموافقة المبدئية على الطلب وتم نشره بتاريخ ١٤٣٤/١١/١١هـ ولكن خلال فترة النشر النظامية تم تقديم اعتراض على طلب تسجيل علامة الشركة ولا يزال الاعتراض منظور أمام ديوان المظالم حتى تاريخ إصدار هذه النشرة، وتجدر الإشارة إلى أن مثل هذه الدعوى تكون في مواجهة وزارة التجارة والصناعة ولكن قد ترى الشركة التدخل في الدعوى إذا رأت أن في ذلك مصلحة لها. إن عدم قدرة الشركة على استصدار موافقة وزارة التجارة والصناعة النهائية على تسجيل العلامة التجارية، أو في بعض الحالات، الحاجة لإتخاذ إجراء قانوني لازم لحمايتها، قد يؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة في المستقبل مع العلم بأن الشركة لم تبدأ الانتاج بعد مما يجعلها لا تعتمد حالياً على علامتها التجارية.

٢-١-٢ مخاطر تقنية:

تشهد صناعة الإسمنت تطوراً مستمراً في المجال التقني، وبالتحديد التطور في مجال العمليات وهو الأمر الذي قد يؤثر على مستوى المنافسة في السوق المحلي. لقد أدى التقدم التقني إلى ظهور عدد من الأساليب الحديثة في العمليات الإنتاجية المتسمة بالتكلفة المنخفضة نسبياً، إضافة إلى ذلك فإنه من الممكن أن يتم تطوير أو تحسين تقنيات جديدة أخرى في المستقبل، وفي هذه الحالة فإنه من المحتمل أن تصبح واحدة أو أكثر من تقنيات الإنتاج التي تستخدمها الشركة حالياً في أعمالها أقل أداء أو قديمة في وقت من الأوقات في المستقبل مقارنة بتلك التقنيات الحديثة مما قد يؤثر سلباً وبصورة جوهرية على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية.

علاوة على ذلك، تلزم وزارة البترول والثروة المعدنية الشركات التي تحمل ترخيص محجر، على استخدام أحدث التقنيات المطبقة عالمياً في صناعة الإسمنت ذات الكفاءة العالية التي تؤدي إلى الاستخدام الأمثل للوقود بحيث لا تتجاوز كمية الطاقة المستخدمة في كل مشروع ٣ ملايين وحدة حرارية بريطانية/طن من الإسمنت وذلك باستخدام زيت الخام أو زيت الوقود الثقيل حسب نوع الوقود المتاح والطاقة الإنتاجية المرخصة للمشروع، مع مراعاة استخدام المراوح والمضخات (الضواغط) ذات الكفاءة العالية. وفي حالة قيام المصنع بإنتاج الطاقة الكهربائية للاستخدام الذاتي، فعليه الالتزام باستخدام مولدات كهربائية عالية الكفاءة لا تقل كفاءة توليد الطاقة فيها عن ٤٠٪ حسب أحدث التقنيات المستخدمة في المملكة والاستفادة من الطاقة الحرارية المهذرة داخل المصنع. وفي حال عدم قدرة الشركة على الالتزام بالشروط والأحكام التقنية لوزارة البترول والثروة المعدنية، فإنه يحق للوزارة إلغاء ترخيص المحجر الممنوح مما سيؤثر تأثيراً جوهرياً على قدرة الشركة على الإستمرار في مزاوله نشاطها.

٢-١-٢ مخاطر الأعطال الفنية وتوقف الإنتاج:

إن مصنع بهذا الحجم معرض لتوقف مفاجئ وغير مجدول لخطوط إنتاجه بسبب أي عطل فني قد يحدث لخطوط إنتاجه والذي إذا حدث لفترة طويلة سيؤدي إلى فقدان نسبة كبيرة من الإنتاج وعدم تسليم الطلبات في مواعيدها مما سيؤثر على نتائج الشركة.

٢-١-٢ الحوادث والإصابات:

إن العمل في القطاع الصناعي دائماً ما يكون محفوفاً بالمخاطر ومعزماً لوجود حوادث وإصابات وحرائق في أي وقت والتي قد تؤثر على المصنع أو على العاملين فيه. إن مثل هذه الحوادث والإصابات كفيل بتكبد الشركة خسائر مالية كبيرة في حال لم يكن ذلك مغطى بالتأمين.

٢-١-٢ الدعاوي القضائية:

إن طبيعة عمل الشركة يسلمزم الدخول في عقود كثيرة مع اطراف عدة داخل وخارج المملكة، وأي نزاع قد ينشأ بخصوص تنفيذ هذه العقود قد يحال إلى الجهة القضائية المختصة للفصل فيه الأمر الذي قد يعطل أعمال الشركة ويكبدها مصاريف إضافية تؤثر سلباً على نتائجها المالية.

٢-١-٢ مخاطر عدم إبرام بعض العقود الرئيسية:

إن أعمال الشركة تتطلب وبشكل رئيسي وجود محطة لتوليد الطاقة ومعدات تعدين وسكن لموظفي الشركة بالإضافة إلى إنشاء الطرق اللازمة للوصول إلى موقع المصنع وحيث أن الشركة لم تقم حتى الآن بتوقيع أي عقد للقيام بهذه الأعمال ولا يوجد تأكيد على أن الشركة سوف تكون قادرة على إيجاد المقاولين القادرين على أداء مثل هذه الأعمال كما أن تكلفة هذه الأعمال قد تفوق تقديرات الشركة المالية البالغة ٩٤٥,٠٦٨, ٢٩٢ ريال سعودي والتي تمثل ما نسبته ٢٢,٧٪ من إجمالي قيمة المصنع. وفي حال عدم توقيع أي من هذه العقود سوف يؤثر ذلك سلباً على أعمال الشركة وأوضاعها المالية ونتائج عملياتها.

٢-٢ المخاطر المرتبطة بالسوق:

٢-٢-١ المنافسة:

تعمل الشركة في قطاع يتسم بالمنافسة الشديدة بين شركات الإسمنت والذي يُقدر عددها بـ ١٤ شركة عاملة (حسب إحصائيات دراسة السوق والدراسات الجيولوجية "هولتك" في عام ٢٠١٢م) وهو الأمر الذي يحتم على الشركة مراقبة أوضاع السوق بصورة مكثفة والعمل الحثيث على خلق علاقة وطيدة ومميزة مع عملائها. إلا أن المنافسة الكثيفة قد تؤدي إلى أسعار تنافسية على درجة عالية كي يتسنى الاستحواذ على حصة أكبر في السوق، مما قد يؤثر في الأداء المالي للشركة. إضافة لما تقدم، فإن شركات الإسمنت العاملة حالياً في السوق قد أقامت علاقات قوية في السوق مع العملاء، أما الشركة فستحتاج لبعض الوقت لتكوين قاعدة عملاء كبيرة تمكنها من المنافسة مع تلك الشركات. ولا يوجد تأكيد واضح على أن الشركة ستكون قادرة على المنافسة بفاعلية في مواجهة المنافسين الحاليين ومع فرض القيود على تصدير الإسمنت والإمدادات الإضافية من الإسمنت الناتجة عن الرخص الجديدة الممنوحة فإن السوق قد يصل إلى مرحلة الإشباع في حال زيادة العرض عن الطلب من الإسمنت مما يؤثر سلباً على إنتاجية وسعر بيع الإسمنت.

كذلك فإنه في حال وجود فائض في سوق الإسمنت، فقد يؤدي ذلك إلى ضغوط تنافسية أكثر مما هو موجود حالياً في السوق. وهذه الضغوط التنافسية قد تؤثر سواء مع بعضها أو بشكل منفصل بصورة سلبية جوهرية في نشاطات الشركة، وأفاقها المستقبلية، وأوضاعها المالية، ونتائج عملياتها و أسعار أسهمها.

٢-٢-٢ الأوضاع الاقتصادية ونشاط الإنشاءات في المملكة:

يعتمد نشاط الشركة في المستقبل على أساس بعض التقديرات الخاصة بالأوضاع الاقتصادية للسوق، حيث لا يزال قطاع الغاز والبتروك مسيطراً على اقتصاديات الأسواق الأساسية التي تعمل بها الشركة، ولهذا فإن أي تغير في أسعار تلك القطاعات سيؤثر على الأداء الاقتصادي مما سيؤثر بدوره على أداء ونشاط الشركة التي تعمل في قطاع الإسمنت. وفي حالة تأثر الأداء الاقتصادي فذلك يعني انخفاض البناء والتشييد مما يسبب انخفاض الطلب على منتجات الشركة.

وبالنظر إلى أن منتجات الشركة من الإسمنت تباع حالياً فقط في السعودية، فإن الطلب على المنتجات يعتمد في الغالب على مستوى النشاط والنمو في صناعة البناء والتشييد في المملكة، وهو ما يعتمد بدوره على عدة عوامل مثل الظروف الاقتصادية العامة والسياسة الحكومية ونمو الناتج المحلي الإجمالي وثقة المستهلكين ومعدل التضخم والاتجاهات الديموغرافية في المملكة، وغير ذلك. وعليه، فإن الاعتماد على السوق المحلي وعدم التنوع الجغرافي في المبيعات عن طريق التصدير قد يعرض الشركة للمخاطر المصاحبة للتقلبات في الأوضاع الاقتصادية المحلية.

وقد استفاد قطاع الإسمنت تاريخياً من ارتفاع معدل النمو في الاقتصاد السعودي الذي بدوره لعب دوراً في انتعاش قطاع التشييد والبناء، ومع ذلك، لا يمكن إعطاء أي تأكيد بشأن استمرار الناتج المحلي الإجمالي أو الطلب على الإسمنت في السعودية في النمو بالمعدلات التاريخية، أو حتى بشأن تحقيق أي نمو على الإطلاق، إذ أن أي تباطؤ في نمو الاقتصاد السعودي أو انكماش في صناعة البناء، وعلى وجه الخصوص في مشاريع البنية التحتية الحكومية، يمكن أن يؤثر على مستوى الطلب على منتجات الشركة، الأمر الذي بدوره يمكن أن يكون له تأثير سلبي كبير على نشاط الشركة والوضع المالي ونتائج العمليات.

وعلاوة على ما تقدم، فإن أي تغيير سلبي في واحد أو أكثر من عوامل الاقتصاد الكلي مثل أسعار البترول، وأسعار الصرف الأجنبي، وأسعار الفائدة، والتضخم، ومستوى الرواتب، والاستثمار الأجنبي، والتجارة الدولية، قد يؤثر سلباً على نشاط الشركة وأوضاعها المالية ونتائج عملياتها.

٢-٢-٣ أنظمة البيئة:

تخضع الشركة للأنظمة واللوائح البيئية في المملكة العربية السعودية تحت رئاسة الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة، وإذا حدث أي تغير أو تشديد في تلك الأنظمة فإن ذلك قد يؤثر سلباً على قطاع الإسمنت في المملكة العربية السعودية. وإذا كانت الشركة غير مهيأة للتأقلم مع هذه المتغيرات النظامية فإن الشركة قد تواجه غرامات مالية أو زيادة في المصاريف ربما تؤثر على نتائجها المالية.

إن عمل مصنع بهذا الحجم قد يكون له تأثيراً سلبياً على البيئة مما قد يسبب بأضرار أكبر في حال كان في محيط المناطق القريبة من المصنع. وقد يطالب سكان تلك المناطق بتعويضات جراء هذا الضرر بنقل المصنع إلى مكان آخر وهو الأمر الذي قد يكلف الشركة مبالغ مالية كبيرة في حال صدور أحكام قضائية ضدها بهذا الخصوص مما سوف يؤثر على نشاط الشركة والوضع المالي ونتائج العمليات.

إن من شروط رخصة المحجر أن تقدم الشركة لوزارة البترول والثروة المعدنية دراسة تقويم التأثيرات البيئية على أن تكون معدة من قبل متخصصين في هذا المجال وذلك من ثلاثة نسخ أصلية تلزم بموجبها الشركة باتخاذ جميع الوسائل والاحتياطات اللازمة في جميع الأوقات للحفاظ على مصادر المياه والبيئة والحياة الفطرية وحمايتها من أي مخلفات خطرة أو أي ضرر بيئي. هذا وقد وقعت الشركة اتفاقية بتاريخ ٢٠١٢/١١/٤م مع الرشيد للتربة والمواد لتقديم دراسة للتأثير البيئي متوافقة مع متطلبات الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة بالإضافة إلى المتابعة مع الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة إلى حين إصدار الشهادة الخاصة بذلك، ولم تصدر الشهادة حتى تاريخ إصدار هذه النشرة. حيث يتوقع صدورها قبل بدء عمليات الإنتاج التجريبي للشركة.

في حال ظهور أي تأثير سلبي على البيئة غير متوافق مع اللوائح والأنظمة ذات العلاقة فإن الشركة سوف تكون مضطرة لتصحيح الوضع وهو الأمر الذي قد يكلف الشركة خسائر مادية غير متوقعة وقد يؤثر ذلك سلباً على نتائج الشركة المالية وعلى ربحية أسهمها.

٢-٢-٤ البيئة النظامية:

إن أعمال الشركة خاضعة بشكل كامل للأنظمة المعمول بها في المملكة. وفي حال حدوث أي تعديلات في البيئة النظامية في المملكة بسبب أي عوامل سياسية أو اقتصادية أو فنية أو بيئية، قد يؤدي إلى إحداث تغيرات قانونية جوهرية يكون لها تأثير جوهري على عمليات الشركة بحيث تعيق تطور الشركة مع عملائها أو في مبيعاتها أو تحد من إمكانية توزيع منتجاتها أو تؤدي إلى زيادة فرص المنافسة ضد الشركة أو تحميل الشركة مصاريف إضافية. وقد تجد الشركة من الواجب أو من الأفضل أن تعدل من عملياتها للعمل وفقاً للتغيرات في تلك الأنظمة واللوائح، مما قد يكون له أثر سلبي في أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأوضاعها المالية وإيراداتها وتدفقاتها النقدية.

٢-٢-٥ مخاطر سياسية:

ينبغي على المستثمرين المحتملين الأخذ في الاعتبار المخاطر الجغرافية والسياسية السائدة في منطقة الشرق الأوسط، والتي قد تؤثر سلباً في استثماراتهم في الشركة. وهذا يتطلب من المستثمرين المحتملين أن يقيموا بعناية عدم الاستقرار السياسي في الدول التي قد تسعى الشركة إلى بيع الإسمنت فيها في حال تم السماح للشركة بتصدير إنتاجها من الإسمنت مستقبلاً، حيث أنه من المعلوم أن حدوث أي من حالات عدم الاستقرار السياسي أو الاقتصادي من شأنها أن تضر بخطة الشركة، مما قد يؤثر في نتائج عمليات الشركة وأرباحها وتدفقاتها النقدية.

٢-٢-٦ الحظر المفروض على تصدير الإسمنت:

في يوليو ٢٠٠٨م فرضت حكومة المملكة العربية السعودية حظراً على تصدير الإسمنت إلى خارج المملكة على جميع منتجي الإسمنت السعوديين، وقد تم تعديل هذا الحظر بحيث يمكن السماح بالتصدير شريطة التزام المنتج السعودي ببيع كيس الإسمنت للسوق السعودي بسعر ١٠ ريال سعودي للكيس زنة ٥٠ كلغ. وبتاريخ ٢٠١٢/٠٢/١٢م اتخذت وزارة التجارة والصناعة قراراً بإيقاف تصدير مادة الإسمنت والكلنكر تنفيذاً لضوابط تصدير الإسمنت والتي تنص على التأكد من سد احتياجات السوق المحلية وكفاية المعروض، واستقرار الأسعار في الأسواق المحلية. وقد أثر الحظر والقيود المفروضة على تصدير الإسمنت في مبيعات منتجي الإسمنت السعوديين الذين يصدرهم إلى أسواق الدول المجاورة، وفي حال رفع الحظر في المستقبل، مع أنه ليس هناك تأكيد بأن هذه القيود سترفع، قد لا تتمكن الشركة من تصدير منتجاتها للأسواق الخارجية، مما قد يكون له أثر سلبي على الوضع المالي للشركة.

٢-٢-٧ التعرفة الجمركية:

قد يتم تغيير التعرفة الجمركية المفروضة على الإسمنت المستورد في أي وقت وذلك لدعم سوق الإسمنت المحلي والأنشطة الإنشائية في المملكة، وقد يؤدي هذا إلى زيادة الضغط على أسعار الإسمنت، نتيجة لوفرة الإسمنت المستورد في السوق السعودي. كما أن قبول انضمام المملكة العربية السعودية إلى منظمة التجارة العالمية قد يؤدي إلى إزالة التعرفة الجمركية على الإسمنت المستورد الأمر الذي سوف يؤدي إلى تخفيض أسعار الإسمنت والتأثير سلباً وبشكل كبير على ربحية الشركات العاملة في هذا القطاع.

٢ - ٨ أسعار الفائدة:

قد تصبح الشركة عرضة لارتفاع تكاليف التمويل المستقبلي إذا ارتفعت أسعار الفائدة بدرجة كبيرة مما قد يؤثر على هامش الربح والتدفقات النقدية المستقبلية وفي نتائج عمليات الشركة وتدفقاتها النقدية وقدرتها على خدمة ديونها.

٢ - ٩ مخاطر تقلبات سعر الصرف:

من الممكن أن تؤثر تقلبات سعر الصرف بين الريال السعودي والعملات الأجنبية سلباً على التكاليف الإنتاجية وأرباح الشركة فيما لو تمت عمليات بيع أو شراء بضائع أو معدات بعملة أخرى غير الريال، حيث قد يؤدي ارتفاع سعر الصرف إلى ارتفاع التكاليف التشغيلية مما يؤثر سلباً على أرباح الشركة.

٢ - ١٠ عضوية منظمة التجارة العالمية:

أصبحت المملكة العربية السعودية العضو رقم ١٤٩ في منظمة التجارة العالمية في ١٤٢٦/١١/٩ هـ الموافق ١١ ديسمبر ٢٠٠٥ م، وقد يكون لهذه العضوية تأثير على أحوال السوق في المملكة وانعكاس سلبي على النجاح المستقبلي للشركة. سيكون هذا التأثير على المنتجين المحليين بالنظر إلى أن عضوية المملكة في منظمة التجارة العالمية ستزيد من حرية حركة البضائع والخدمات بين المملكة والدول الأخرى الأعضاء في المنظمة وستضع حداً للحماية الحالية التي تتمتع بها المنتجات المحلية.

٢ - ٣ مخاطر تتعلق بالأسهم:

٢ - ٣ - ١ بيع الأسهم مستقبلاً:

يحظر على الأشخاص الذين تُظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم حتى إعلان الشركة بداية عملية الإنتاج التجاري ومضي ثلاث سنوات مالية كاملة لا تقل كل منها عن ١٢ اثني عشر شهراً اعتباراً من تاريخ إدراج أسهم الشركة ولا يجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء هذه الفترة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة السابقة كذلك لا تعزّم الشركة حالياً إصدار أسهم جديدة بعد إنتهاء الإكتتاب مباشرة. ولكن قد يؤدي إصدار الشركة لعدد كبير من الأسهم أو قيام المساهمين الحاليين ببيع كميات كبيرة من الأسهم بعد فترة الحظر إلى انخفاض سعر السهم أو التأثير على ربحيته.

٢ - ٣ - ٢ عدم وجود سوق سابق لتداول أسهم الشركة والتذبذب المحتمل في سعر السهم:

لا يوجد حالياً سوق عامة لتداول أسهم الشركة ولا يمكن إعطاء أي تأكيد بشأن نشوء سوق نشط ومستمر لتداول أسهم الشركة بعد الإكتتاب وإذا لم ينشأ سوق نشط لتداول أسهم الشركة، فإن ذلك قد يؤثر سلباً على سيولة التداول أو سعر سهم الشركة. كما قد لا يتمكن المكتتبون في الأسهم من بيع الأسهم المطروحة للاكتتاب بسعر الاكتتاب أو بسعر أعلى منه بسبب عدد من العوامل. وربما يتأثر سعر سهم الشركة في السوق بعد إغلاق عملية الاكتتاب بعدة عوامل تقع تحت أو خارج نطاق سيطرة الشركة تشمل، على سبيل المثال لا الحصر، التباينات في النتائج التشغيلية للشركة وظروف السوق أو أي تغييرات في الأنظمة الحكومية. علاوة على ذلك، فإن تقلبات السوق وكذلك الظروف الاقتصادية يمكن أن تؤثر أيضاً تأثيراً سلبياً في أسعار أسهم الشركة في السوق.

٢ - ٣ - ٣ سيطرة المساهمين الحاليين:

عند اكتمال الاكتتاب سوف تبلغ حصة ملكية المساهمين الحاليين ٥٠٪ من إجمالي عدد أسهم الشركة المصدرة (على افتراض نجاح عملية الاكتتاب وبيع جميع الأسهم المطروحة للاكتتاب)، وبالتالي سوف يتمكن المساهمون الحاليون مجتمعين من التحكم بكافة الأمور بما في ذلك سياسات الشركة وتوزيع الأرباح حيث تتطلب هذه الأمور موافقتهم، ونتيجة لذلك يمكن أن يمارس المساهمون الحاليون سيطرتهم بطريقة قد لا تصب في صالح المساهمين الآخرين أو بطريقة تؤثر إلى حد كبير على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢ - ٣ - ٤ توزيع الأرباح:

يعتمد توزيع الأرباح المستقبلية من قبل الشركة على عدد من العوامل الموضحة لاحقاً في القسم الخاص بـ "سياسة توزيع الأرباح" والتي تشمل على سبيل المثال لا الحصر: الوضع المالي للشركة وتحليل الفرص الاستثمارية واحتياجات الشركة لإعادة الاستثمار والمتطلبات النقدية والرأسمالية وفرص الأعمال وظروف الأسواق ومراعات قيود الجهات المقرضة والمناخ الاقتصادي العام وعوامل أخرى. وبالتالي لا تقدم الشركة أي ضمان بأنه سيتم توزيع أرباح ولا أي ضمان بالنسبة للمبلغ الذي سيتم توزيعه في أي سنة مالية معينة.

٣. معلومات عن السوق والقطاع

٣-١ مقدمة

تشتمل نشرة الإصدار هذه على معلومات وبيانات ذات صلة باقتصاد المملكة العربية السعودية وصناعة الإسمنت، وهي مقتبسة من "تقرير دراسة السوق" الذي أعدته شركة "هولتك برايفت كونسالنتز لميتيد" (المشار إليها في ما يلي باسم "شركة هولتك") في مايو ٢٠١٣م والتي تخص الإسمنت البورتلاندي خلال الفترة (٢٠١٢م - ٢٠١٩م) بالإضافة إلى الدراسة الجيولوجية المعدة في شهر يوليو ٢٠١٣م بتكليف من الشركة، كما تشتمل النشرة على بيانات أخرى من مصادر عامة مثل المواقع الإلكترونية لوزارة الاقتصاد والتخطيط، مؤسسة النقد العربي السعودي، والبوابة الوطنية للتعاملات الإلكترونية.

إن هولتك شركة استشارات مستقلة تأسست في عام ١٩٦٧م وحصلت على شهادة اعتماد استشاري (ISO) لتوفير خدمات استشارات لقطاع الإسمنت على مستوى العالم. كما انها تقدم الدراسات السوقية والصناعية وتعتبر شركة عالمية للاستشارات في مختلف الاختصاصات الهندسية ومقرها مدينة جورجاون، الهند. وتتمتع الشركة بخبرة في قطاع صناعة الإسمنت بالتحديد، حيث قدمت العديد من الخدمات الاستشارية لشركات الإسمنت.

لا تمتلك هولتك ولا أي من مساهميها أو أعضاء مجلس إدارتها أو أي من أقرباؤهم أية أسهم أو مصالح من أي نوع كان في الشركة. وقد أعطت هولتك موافقة خطية على استعمال بيانات تقريرها في هذه النشرة ولم تسحب هذه الموافقة حتى تاريخ هذه النشرة.

٣-٢ نبذة عامة عن الاقتصاد السعودي

استمر الاقتصاد السعودي في نموه المتواصل خلال ٢٠١٢م مدعوماً بالجهود الحكومية الساعية إلى إصلاحات هيكلية وتنظيمية في المنظومة الاقتصادية والتي أسهمت في خلق قاعدة اقتصادية متنوعة، وزيادة مساهمة القطاعات الغير النفطية، وتهيئة مناخ استثماري ملائم وجاذب لاستثمارات القطاع الخاص والأجنبي، وزيادة فرص العمل للمواطنين وتخفيض البطالة، وتخفيض معدلات التضخم في الاقتصاد.^٤

ولتحقيق تلك الأهداف تبنت الحكومة سياسات اقتصادية فعالة ساهمت بشكل كبير في تحسين البيئة الاقتصادية ودعم التوجهات الإستراتيجية وهي كالآتي:

- سياسة مالية دعمت التوازن الاقتصادي من خلال الإنفاق الحكومي على مشاريع التنمية الاقتصادية والاجتماعية وتعزيز دور مؤسسات الإقراض الحكومي بما يتناسب مع حجم الاستثمار كصندوق التنمية الصناعي وصندوق التنمية الزراعي بالإضافة إلى صندوق التنمية العقاري لدعم قطاع الإسكان لتوفير السكن للمواطنين.
- سياسة نقدية متزنة وذلك بتولي مؤسسة النقد العربي السعودي إدارة السيولة داخل المنظومة الاقتصادية بما يحقق معدلات تضخم منخفضة، بالإضافة إلى دورها في استقرار سعر صرف الريال السعودي باتخاذها إجراءات نقدية واقية.
- سياسة استثمارية تهدف إلى توفير بيئة استثمارية محفزة سواء للاستثمار الخاص أو الأجنبي تسهم في تحقيق التنمية المتوازنة بين مناطق المملكة.
- سياسة التجارة الخارجية والتي تسهم في رفع التكامل الاقتصادي وتحسين القدرات التصديرية للمنتجات الوطنية والاستفادة من عضوية منظمة التجارة العالمية.

٣-٢-١ أهم المؤشرات الاقتصادية والمالية للمملكة للفترة ٢٠٠٩م - ٢٠١٢م

تشهد المملكة مرحلة جوهرية في التنمية الاقتصادية تتمثل في إعدادها لخطة التنمية التاسعة للفترة (٢٠١٠م - ٢٠١٤م) الهادفة إلى التنمية وتعزيز استدامتها وذلك من خلال توسيع القاعدة الاقتصادية وتقليص اعتمادها على مورد النفط، وتحقيق التنمية المتوازنة في مناطق المملكة لتقليص درجات التباين بين تلك المناطق واستغلال الموارد التي تزر بها المملكة بشكل عام، وتعزيز الشراكة الإستراتيجية بين القطاع العام والخاص وتوفير المناخ المناسب للاستثمار الأجنبي.^٥

وقد أولت خطة التنمية التاسعة للفترة (٢٠١٠م - ٢٠١٤م) أهمية بارزة في دعم الاقتصاد المعرفي وذلك بتطوير التعليم بكافة مراحله وتوسيع برامج التدريب والتأهيل المهني والتقني لتشمل كافة مناطق المملكة، وتخفيض معدلات البطالة بين القوى العاملة، كما قامت بتحسين الوضع المعيشي للمواطن وتوفير المسكن المناسب له.^٥

ارتفعت إيرادات الحكومة ارتفاعاً كبيراً بلغ ٨,٢٤٪ من عام ٢٠٠٩م إلى عام ٢٠١٢م كمعدل نمو سنوي مركب، كما ارتفع إجمالي الناتج المحلي بالأسعار الجارية بنسبة ١٨,٣٪ كمعدل نمو سنوي مركب خلال الفترة من ٢٠٠٩م إلى ٢٠١٢م. وقد تبنت الحكومة سياسة تهدف إلى تقليص الدين العام بحيث أصبحت نسبة الدين العام إلى الناتج المحلي الإجمالي في عام ٢٠١٢م بلغت ٣,٧٪ مقارنة بـ ١٤,٠٪ عام ٢٠٠٩م.^٤

٤ التقرير السنوي التاسع والاربعون لمؤسسة النقد العربي السعودي

٥ خطة التنمية التاسعة لوزارة الاقتصاد والتخطيط

جدول رقم (٦) أهم المؤشرات الاقتصادية والمالية للاقتصاد السعودي

المؤشر	٢٠٠٩م	٢٠١٠م	٢٠١١م	٢٠١٢م
تقديرات عدد السكان (بالمليون نسمة)	٢٦,٦٦	٢٧,٥٦	٢٨,٣٧	٢٩,٢٠
إجمالي الناتج المحلي بالأسعار الجارية (مليار ريال)	١٦٠٩,١٠	١٩٧٥,٥٠	٢٥١٠,٧٠	٢٦٦٦,٤٠
إجمالي الناتج المحلي بالأسعار الثابتة (مليار ريال)	٩٩٣,٣٠	١٠٦٧,١٠	١١٥٨,٥٠	١٢١٧,٩٠
معدل التضخم (أسعار المستهلك)	٤,١٠	٣,٨٠	٣,٧٠	٢,٩٠
إجمالي عرض النقود ن٣ (مليار ريال)	١٠٢٨,٩٠	١٠٨٠,٤٠	١٢٢٣,٦٠	١٣٩٣,٨٠
الإيرادات العامة الفعلية (مليار ريال)	٥٠٩,٨٠	٧٤١,٦٠	١١١٧,٨٠	١٢٤٧,٤٠
المصروفات العامة الفعلية (مليار ريال)	(٥٩٦,٤٠)	(٦٥٣,٩٠)	(٨٢٦,٧٠)	(٨٧٣,٣٠)
فائض / عجز الميزانية العامة (مليار ريال)	(٨٦,٦٠)	٨٧,٧٠	٢٩١,١٠	٣٧٤,١٠
نسبة الدين العام إلى الناتج المحلي الإجمالي (%)	١٤,٠٠	٨,٥٠	٥,٤٠	٣,٧٠

المصدر: التقرير السنوي التاسع والاربعون لمؤسسة النقد العربي السعودي

٣-٣ خطة التنمية التاسعة

تمثل خطة التنمية التاسعة والتي تشمل الفترة (٢٠١٠م-٢٠١٤م) مرحلة جديدة في مسيرة التخطيط التنموي والتي وازنت بين طموحات المملكة التنموية طويلة الأجل، وذلك من خلال تبني خطة التنمية التاسعة جملة من الأهداف الرئيسية على مستوى الاقتصاد الكلي وهي كالآتي:

- زيادة معدل النمو الاقتصادي.
- مكافحة التضخم والعمل على استقرار الأسعار.
- المحافظة على استقرار سعر صرف الريال.
- تحقيق تنمية متوازنة بين جميع مناطق المملكة.
- تنويع هيكل الاقتصاد الوطني.
- زيادة إسهام القطاع الخاص في التنمية الاقتصادية.
- زيادة معدلات توظيف العمالة الوطنية.
- رفع كفاءة الأسواق وخاصة سوق الأسهم السعودي.
- تحسين أوضاع ميزان المدفوعات.
- رعاية أوضاع ميزان المدفوعات.
- تعزيز التكامل الاقتصادي مع دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية بصفة خاصة، ومع باقي الدول العربية بصفة عامة، والدول الصديقة.

يبين الجدول مقارنة في المؤشرات الاقتصادية ما بين خطة التنمية الثامنة وخطة التنمية التاسعة المستهدف تحقيقها

جدول رقم (٥) المؤشرات الاقتصادية الكلية

المؤشرات	خطة التنمية الثامنة (٢٠٠٥م-٢٠٠٩م) (%)	المستهدف من خطة التنمية التاسعة (٢٠١٠م-٢٠١٤م) (%)
معدلات النمو		
الناتج المحلي الإجمالي الحقيقي	٣,٥	٥,٢
القطاع النفطي	-٠,٢	١,٢
القطاع غير النفطي	٤,٧	٦,٣
الصادرات السلعية والخدمات	٣,٥	٤,٥
الواردات السلعية والخدمات	١٧,٥	٧,٧
معدلات التضخم والبطالة		
معدل التضخم	٣,٩	٢,٤
معدل البطالة	٩,٦	٥,٥

المصدر: وزارة الاقتصاد والتخطيط

٣ - ٣ - ١ قطاع البناء والتشييد في المملكة^٧

تهدف خطة التنمية التاسعة للفترة (٢٠١٠م-٢٠١٤م) إلى تبني سياسات تسهم بشكل فعال في ارتفاع قطاع البناء والتشييد والتوسع في قدراته على جميع مناطق المملكة، وكان أبرز تلك السياسات:

- تحفيز قدرات البناء والتشييد في جميع مناطق المملكة لتحقيق معدل نمو سنوي متوسط بمقدار ٧,٢٪ خلال خطة التنمية التاسعة للفترة (٢٠١٠م-٢٠١٤م).
 - تعظيم مساهمة القطاع في إجمالي الناتج المحلي حيث تستهدف الخطة معدل نمو سنوي متوسط يتراوح بين ٨٪ إلى ٩٪ مقارنةً بنسبة ٩,٩٪ خلال السنوات الأربع الأولى من خطة التنمية الثامنة للفترة (٢٠٠٥م-٢٠٠٩م).
 - زيادة معدلات مشاركة القوى العاملة الوطنية وتدريبها وتأهيلها في مختلف مهن القطاع؛ حيث تركز الخطة على رفع مساهمة العمالة الوطنية في قطاع البناء والتشييد من ١٠٪ خلال خطة التنمية الثامنة إلى ١٥٪.
 - تشجيع المقاولين المحليين المؤهلين، ودعم شركات المقاولات الصغيرة والمتوسطة الحجم والاستثمار الأجنبي المباشر في أنشطة البناء والتشييد.
- أدى تحسن المؤشرات الاقتصادية إلى ازدهار قطاع البناء والتشييد في المملكة، حيث بلغ معدل النمو السنوي المتوسط من واردات المملكة لمواد البناء بمقدار ١٤,٧٪ خلال السنوات الأربع من خطة التنمية الثامنة وبالمقابل تجاوز النمو السنوي المتوسط لصادرات المملكة بمعدل ١٦,٩٪ ويرجع السبب إلى أن المملكة تمثل الوجهة الرئيسية للدول المحيطة ودول الشرق الأوسط وشمال أفريقيا لصادرات مواد البناء الأساسية وبالأخص مادة الإسمنت. بلغت الزيادة في القيمة المضافة التي حققها إجمالي الناتج المحلي ٥٨,٨ مليار ريال عام ٢٠٠٨م مقارنةً بـ ٤٨,٥ مليار ريال عام ٢٠٠٤م، كما حققت قيمة الأصول الرأسمالية لقطاع البناء والتشييد نحو ١٥٤,٥ مليار ريال مرتفعة من نحو ٧٤,٧ مليار ريال ١٩,٩٪.
- إن ارتفاع معدلات النمو في قطاع البناء والتشييد سينعكس على ازدياد الطلب على مواد البناء ومنها الإسمنت.

٣ - ٣ - ٢ المشاريع التنموية في المملكة^٨

تشهد المملكة العربية السعودية نهضة عمرانية واسعة وذلك انطلاقاً من السياسة الاقتصادية الموضوعة في خطة التنمية التاسعة والتي رُصدت لها ميزانية إجمالية بلغت ١,٤ تريليون ريال، حيث يلعب قطاع الإسمنت دوراً إيجابياً فيها نظراً لكثرة الطلب المتزايد على الإسمنت. ومن هذه المشاريع:

١. مركز الملك عبدالله المالي.
٢. مجمع تقنية المعلومات والاتصالات.
٣. حدائق الملك عبدالله العالمية.
٤. جامعة الملك عبدالله للعلوم والتقنية.
٥. مدينة الملك عبدالله للطاقة الذرية والمتجددة.
٦. المدن الاقتصادية ومنها:
 - مدينة الملك عبدالله الاقتصادية.
 - مدينة جازان الاقتصادية.
 - مدينة الأمير عبدالعزيز بن مساعد الاقتصادية.
 - مدينة المعرفة الاقتصادية.
 - مدينة الملك عبدالله الرياضية.
٧. مشروع مطار الملك عبدالعزيز الدولي الجديد.

^٧ خطة التنمية التاسعة لوزارة الاقتصاد والتخطيط

^٨ البوابة الوطنية للتعاملات الإلكترونية

جدول رقم (٧) توزيع الأهداف المحددة للوحدات السكنية والأراضي حسب المناطق الإدارية خطة التنمية التاسعة (٢٠١٠م-٢٠١٤م)

المنطقة الادارية	إجمالي الوحدات السكنية (ألف وحدة)	النسبة (%)	الأراضي السكنية (مليون متر مربع)	النسبة (%)
الرياض	٢٢٥	٢٣,٦٨	٦٣	٢٣,٦٨
القصيم	٤٥	٤,٧٤	١٢,٦	٤,٧٤
الشرقية	١٢٠,٥	١٢,٦٨	٣٣,٧	١٢,٦٧
عسير	٦٣	٦,٦٣	١٧,٦	٦,٦٢
تبوك	٣٢,٥	٣,٤٢	٩,١	٣,٤٢
حائل	٢٥	٢,٦٣	٧	٢,٦٣
الحدود الشمالية	١٦,٥	١,٧٤	٤,٦	١,٧٣
جازان	٤٢,٥	٤,٤٧	١١,٩	٤,٤٧
نجران	٢٤,٥	٢,٥٨	٧	٢,٦٣
الجوف	١٨,٥	١,٩٥	٥,١	١,٩٢
المناطق المستهدفة				
مكة المكرمة	٢٥٣	٢٦,٦٣	٧١	٢٦,٦٩
المدينة المنورة	٦٥,٥	٦,٨٩	١٨,٣	٦,٨٨
الباحة	١٨,٥	١,٩٥	٥,١	١,٩٢
إجمالي المناطق المستهدفة	٣٣٧	٣٥,٤٧	٩٤,٤	٣٥,٤٩
الإجمالي الكلي	٩٥٠	١٠٠,٠٠	٢٦٦	١٠٠,٠٠

المصدر: وزارة الاقتصاد والتخطيط

* يضاف إلى الإجمالي (٥٠) ألف وحدة تشييدها الجهات الحكومية لمساكنها تحتاج أراضي سكنية بنحو ١٤ مليون متر مربع.

تستأثر المناطق المستهدفة ٣٥,٤٧٪ و ٣٥,٤٩٪ من إجمالي الوحدات السكنية والأراضي السكنية على التوالي، إذ تستحوذ منطقة مكة المكرمة ما يعادل ربع إجمالي الوحدات السكنية والأراضي السكنية.

٣ - ٣ - قطاع الإسكان في المملكة^٩

احتل قطاع الإسكان اهتماماً بالغاً في المملكة، حيث قامت الحكومة بجهود حثيثة تمثلت بإنشاء وزارة الإسكان لتكون الجهة المناطة إليها اعتماد الاستراتيجيات الإسكانية الشاملة وتحديثها وتطويرها لتتواءم مع متطلبات الحاجة الإسكانية للمواطنين كما تسعى إلى زيادة المعروض من الأراضي السكنية، لتقليص الفجوة ما بين العرض والطلب. بالإضافة إلى التركيز على رفع معدل ملكية المواطن للمساكن وتنويع أساليب التمويل سواءً من القطاع العام والخاص.

ترتب على الارتفاع الكبير في الطلب على المسكن تعزيز دور وزارة الإسكان وصندوق التنمية العقاري وذلك بصدر حزمة من الأوامر الملكية أصدرت في تاريخ ٢٠١١/٠٣/١٨م كان من بينها:

- تولي وزارة الإسكان بناء ٥٠٠ ألف وحدة سكنية في جميع مناطق المملكة وقد خصص لها مبلغ ٢٥٠ مليار ريال سعودي.
- رفع الحد الأقصى من للقرض العقاري من ٣٠٠ ألف ريال سعودي إلى ٥٠٠ ألف ريال سعودي.
- كما تستهدف خطة التنمية التاسعة إلى توفير مليون وحدة سكنية لمواكبة ٨٠٪ من حجم الطلب المتوقع بحيث يقوم كلاً من:
- صندوق التنمية العقاري بتمويل بناء ١٠٩ ألف وحدة سكنية من خلال تقديم نحو ٩٠ ألف قرض في مختلف مناطق المملكة.
- تقوم عدد من الجهات الحكومية ببناء ما يقارب ٥٠ ألف وحدة سكنية لمساكنها.

٩ خطة التنمية التاسعة لوزارة الاقتصاد والتخطيط

• يقوم القطاع الخاص بتمويل وبناء ٧٧٥ ألف وحدة سكنية في مختلف مناطق المملكة وقد تم إقرار أنظمة الرهن والتمويل العقاري من مجلس الوزراء والتي سوف تساهم في توفير قنوات تمويلية إضافية للمواطن لتمكينه من تملك سكن وتعزيز دور القطاع المصرفي والشركات في تلبية احتياجات السوق العقاري والسكني.

ارتفاع معدلات النمو في قطاع الإسكان والزخم الكبير في المشاريع الإسكانية نتيجة الدعم الحكومي وتعزيز دور القطاع الخاص من خلال إقرار نظام الرهن العقاري الذي سوف يساهم بشكل كبير في دفع عجلة البناء والتعمير في المملكة.

٣ - ٤ لمحة على قطاع الإسمنت في المملكة^{١٠}

يحظى قطاع الإسمنت في المملكة بدعم حكومي يبرز في الوفود المدعوم من خلال شركة أرامكو السعودية بالإضافة إلى توفر المواد الخام كالحجر الجيري الذي يعطي شركات الإسمنت ميزة تنافسية من حيث التكلفة مقارنة مع المنتجين الإقليميين. ويتواجد حالياً ١٤ شركة عاملة تقدر القدرة الإنتاجية لها بحوالي ٥٨,٧٣ مليون طن سنوياً خلال عام ٢٠١٢م.

٣ - ٤ - ١ استهلاك الإسمنت في المملكة

جدول رقم (٨) استهلاك الإسمنت في المملكة للفترة ما بين ٢٠٠٢م إلى ٢٠١٢م

السنة	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢
الاستهلاك (مليون طن)	٢١,٠	٢٢,٦	٢٤,١	٢٥,٤	٢٤,٨	٢٧,١	٣٠,٣	٣٦,٧	٤١,٢	٤٧,٩	٥٣,٤
النمو في الاستهلاك	-	%٨	%٧	%٥	%٢-	%٩	%١٢	%٢١	%١٢	%١٦	%١٢

المصدر: هولتك

شهد قطاع الإسمنت في المملكة منذ عام ٢٠٠٧م نمواً له متصاعداً بسبب ازدياد وتيرة مشاريع البنى التحتية والإسكان والتي ساهمت بشكل ملحوظ في الطلب الكبير على الإسمنت، حيث حقق القطاع أعلى معدل نمو بلغ نسبته ٢١% في عام ٢٠٠٩م مقارنة بنفس الفترة من عام ٢٠٠٨م. كما بلغ معدل النمو السنوي المركب لاستهلاك الإسمنت من عام ٢٠٠٧م إلى عام ٢٠١٢م ١٥%.

تتمثل محركات النمو التي تدعم قطاع الإسمنت بالآتي:

• البناء والتشييد

يعتبر البناء والتشييد من أكبر محركات النمو على طلب الإسمنت، إذ تستأثر بـ ٩٠% من إجمالي استهلاك الإسمنت. الجدير بالذكر أن ٦٠% من أصل ٩٠% تتركز على شريحة الإسكان المنزلي والنسبة المتبقية التي تتمثل بنسبة ٣٠% تتركز على شريحة البناء التجاري.

• البنية التحتية

تعتبر البنية التحتية الأصغر من حيث استهلاك الإسمنت إذ تستأثر بـ ١٠% من إجمالي استهلاك الإسمنت، ولكنها تعمل على تحفيز النمو في قطاع الإسمنت. ويندرج تحت البنية التحتية: التطوير الحضري في مناطق المملكة، ورصف الطرق، ومحطات توليد الكهرباء، ومصانع معالجة المياه والصرف الصحي.

٣ - ٤ - ٢ توقعات الطلب المستقبلية

بناءً على توقعات مستقبلية لقطاع الإسمنت في المملكة ستبلغ نسبة نمو الطلب على الإسمنت ٤% كمعدل نمو سنوي مركب وذلك خلال الفترة من ٢٠١٤م إلى ٢٠١٩م، حيث يعتبر قطاع الإسكان هو المحرك الداعم لنمو الطلب على الإسمنت لما يشهده القطاع من دعم حكومي يبرز في الإعلان عن بناء ٥٠٠,٠٠٠ وحدة سكنية في مارس ٢٠١١م.

جدول رقم (٩) توقعات نمو الطلب المستقبلية للفترة ما بين ٢٠١٤م إلى ٢٠١٩م

السنة	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩
توقع الطلب (مليون طن)	٦٤,٠	٦٩,٨	٧٢,٢	٧٤,١	٧٥,٩	٧٧,٩
النمو في الطلب	-	%٩	%٣	%٣	%٢	%٣

المصدر: هولتك

٣ - ٤ - ٣ إنتاج الإسمنت في المملكة

يبلغ عدد شركات الإسمنت المتواجدة حالياً ١٤ شركة عاملة تقوم بإنتاج فعلي للإسمنت يُقدر بـ ٥٣,٩٦ مليون طن إسمنت وقدرة إنتاجية للإسمنت تبلغ ٥٨,٧٣ مليون طن إسمنت كما في عام ٢٠١٢م، وتبلغ متوسط نسبة استخدام الطاقة الإنتاجية لشركات القطاع ٩٢٪ في عام ٢٠١٢م.

جدول رقم (١٠) إنتاج شركات الإسمنت في المملكة لعام ٢٠١٢م

الشركة	المنطقة	الإنتاج الفعلي (مليون طن)	القدرة الإنتاجية (مليون طن)	استخدام القدرة الإنتاجية (%)	نوع المنتج
إسمنت اليمامة	الوسطى	٦,٣٥	٦,٣٢	١٠٠	البورتلاندي العادي والمقاوم للأملح
إسمنت السعودية	الشرقية	٨,٧١	٨,٦٧	١٠٠	البورتلاندي العادي وعالي المقاومة للأملح
إسمنت الشرقية	الشرقية	٣,٣٧	٣,١٦	١٠٧	البورتلاندي العادي والمقاوم للأملح
إسمنت القصيم	الوسطى	٤,١٨	٤,٢١	٩٩	البورتلاندي العادي، البورتلاندي المقاوم، إسمنت التشطيب، والبوزلاني
إسمنت ينبع	الغربية	٥,٩٥	٨,٣٣	٧١	البورتلاندي العادي، المقاوم، البوزلاني
إسمنت العربية	الغربية	٤,٢٢	٤,٥٠	٩٤	البورتلاندي العادي، البورتلاندي المقاوم، البوزلاني
إسمنت الجنوبية	الجنوبية	٧,٢٨	٧,٨٩	٩٢	البورتلاندي العادي والبورتلاندي المقاوم
إسمنت تبوك	الغربية	١,٦٠	١,٤٠	١١٤	البورتلاندي العادي والمقاوم والبوزلاني
إسمنت الرياض	الوسطى	٣,٧٩	٣,٨٢	٩٩	الأبيض، البورتلاندي العادي، والمقاوم
إسمنت نجران	الجنوبية	٢,٥١	٣,١٣	٨٠	البورتلاندي العادي والبورتلاندي المقاوم
إسمنت المدينة	الوسطى	١,٨٠	١,٦٠	١١٢	البورتلاندي العادي والبورتلاندي المقاوم
إسمنت الشمالية	الشمالية	١,٠٧	٢,٠٠	٥٤	البورتلاندي العادي والمقاوم للأملح
إسمنت الجوف	الشمالية	١,٥٣	١,٧٤	٨٨	البورتلاندي العادي والمقاوم للكبريتات
إسمنت الصفوة	الغربية	١,٦٢	١,٩٦	٨٣	البورتلاندي العادي والبورتلاندي البوزلاني
المجموع		٥٣,٩٦	٥٨,٧٣	٩٢	-

المصدر: هولتك

٣ - ٤ - ٣ تكلفة إنتاج الإسمنت في المملكة العربية السعودية

يوضح الجدول أدناه تكلفة إنتاج طن الإسمنت البورتلاندي لكبار منتجين الإسمنت في المملكة العربية السعودية.

جدول رقم (١١) تكلفة إنتاج الإسمنت لكبار منتجين الإسمنت في المملكة العربية السعودية

الشركة	قيمة تكلفة الإنتاج (ريال سعودي لكل طن)
شركة إسمنت اليمامة	١١٧
شركة إسمنت السعودية	١١٨
شركة إسمنت المنطقة الشرقية	١١٨
شركة إسمنت القصيم	١٠٨
شركة إسمنت ينبع	١٣٧

١١ تقرير دراسة السوق (هولتك)

الشركة	قيمة تكلفة الانتاج (ريال سعودي لكل طن)
شركة الإسمنت العربية	١٦٥
شركة إسمنت المنطقة الجنوبية - جيزان	١٢٨
شركة إسمنت المنطقة الجنوبية - بيشة	١٢٨
شركة إسمنت المنطقة الجنوبية - تهامة	١٣٤
شركة إسمنت تبوك	١٢٩
شركة إسمنت الرياض	١١٧
شركة إسمنت نجران	١٢٨
شركة إسمنت المدينة	١١٧
شركة إسمنت المنطقة الشمالية	١٢٩
شركة إسمنت الجوف	١٢٩
شركة إسمنت حائل	١٠٨
شركة إسمنت الصفوة	١٢٥

المصدر: هولتك

٣ - ٥ - الحصة السوقية لشركات الإسمنت في المملكة^{١٢}

تستحوذ شركتا إسمنت السعودية وإسمنت الجنوبية على النصيب الأكبر بنسبة ١٦,١٪ و ١٣,٥٪ عالتوالي من حجم سوق الإسمنت مقارنةً ببقية الشركات العاملة في نفس القطاع كما في عام ٢٠١٢م.

جدول رقم (١٢) الحصة السوقية لشركات الإسمنت عام ٢٠١٢م

الشركة	المنطقة	النسبة (%)
إسمنت السعودية	الشرقية	١٦,١
إسمنت الجنوبية	الجنوبية	١٣,٥
إسمنت اليمامة	الوسطى	١١,٨
إسمنت ينبع	الغربية	١١,٠
إسمنت العربية	الغربية	٧,٨
إسمنت القصيم	الوسطى	٧,٧
إسمنت الرياض	الوسطى	٧,٠
إسمنت الشرقية	الشرقية	٦,٢
إسمنت نجران	الجنوبية	٤,٦
إسمنت المدينة	الوسطى	٣,٣
إسمنت تبوك	الشمالية	٣,٠

١٢ تقرير دراسة السوق (هولتك)

الشركة	المنطقة	النسبة (%)
إسمنت الصفوة	الغربية	٣,٠
إسمنت الجوف	الشمالية	٢,٨
إسمنت الشمالية	الشمالية	٢,٠
المجموع		١٠٠

المصدر: هولتك

٣- ٥ أسعار الإسمنت التاريخية^{١٣}

إن زيادة الطلب على الإسمنت أثناء فترة الازدهار الاقتصادي السابقة، والتي بدأت في نهاية عام ٢٠٠٥م، أدت إلى عدم التوازن بين العرض والطلب والذي تسبب بارتفاع أسعار الإسمنت في السنوات التالية.

جدول رقم (١٣) أسعار الإسمنت التاريخية

السنة	سعر الطن الواحد (بالريال)
٢٠٠١	٢١٠
٢٠٠٢	٢١٠
٢٠٠٣	٢١٠
٢٠٠٤	٢١٠
٢٠٠٥	٢٢٠
٢٠٠٦	٢٣٠
٢٠٠٧	٢٤٠
٢٠٠٨	٢٤٢
٢٠٠٩	٢٢٥
٢٠١٠	٢١٧
٢٠١١	٢٣١
٢٠١٢	٢٤٠
٢٠١٣	٢٤٠

المصدر: هولتك

٣- ٦ خصائص الصناعة^{١٣}

٣- ٦- ١ مزيج المنتج

يعتبر الإسمنت البورتلاندي العادي (OPC) من أكثر أنواع الإسمنت شيوعاً في مناطق المملكة إذ تبلغ نسبة استخدامه ٧٥٪ مقارنة بنسبة ١٥٪ للإسمنت المقاوم للأملاح (SRC) الذي يستخدم في المناطق الساحلية؛ نظراً لأن الأساسات عميقة ونوعية التربة معرضة لمخاطر الكبريتات، و ١٠٪ للإسمنت البورتلاندي البوزلاني (PPC) والذي يتواجد في المنطقة الغربية.

تختلف هذه النسب في المنطقة الغربية عن بقية مناطق المملكة إذ أن نسبة الإسمنت البورتلاندي العادي تبلغ ٦٠٪ والإسمنت البورتلاندي البوزلاني تبلغ ٢٥٪ مع بقاء نسبة الإسمنت المقاوم للأملاح ثابتة.

١٣ تقرير دراسة السوق (هولتك)

جدول رقم (١٤) توزيع استهلاك أنواع الإسمنت في المملكة عام ٢٠١٢م

المنطقة	المنطقة الغربية (%)	بقية مناطق المملكة (%)
الإسمنت البورتلاندي العادي	٦٠	٧٥
الإسمنت المقاوم للأملاح	١٥	١٥
الإسمنت البورتلاندي البوزلاني	٢٥	١٠

المصدر: هولتك

٣ - ٦ - ٢ التغليف

تبلغ نسبة الإسمنت السائب في المملكة ٦٥٪ مقابل ٢٥٪ للإسمنت المعبأ، ولكن تتباين هذه النسب في المنطقة الغربية إذ يستأثر الإسمنت السائب ما نسبته ٧٥٪ مقابل ٢٥٪ للإسمنت المعبأ ويعزى السبب للمشاريع الضخمة التي تُنفذ في المنطقة الغربية، مثل توسعة مطار الملك عبدالعزيز الدولي ومدينة الملك عبدالله الاقتصادية.

٣ - ٦ - ٣ التوزيع والدعم اللوجستي

يُصنف الموزعون إلى: موزعين كبار (كالموزع راشد الراشد) وموزعين صغار (كأصحاب الشاحنات)، حيث يتم نقل الإسمنت من المصنع إلى المستهلك النهائي أو العميل. أما عملاء الخرسانة الجاهزة فيتم نقل الإسمنت من المصنع بواسطة وسائل النقل الخاصة بهم إلى مواقعهم. يتم توزيع الإسمنت عن طريق البيع المباشر أو عن طريق الموزعين، حيث تبلغ نسبة البيع المباشر في المنطقة الغربية ٥٥٪ مقابل ٤٥٪ عن طريق الموزعين، أما على مستوى بقية مناطق المملكة تبلغ نسبة البيع المباشر ٤٥٪ مقابل ٥٥٪ عن طريق الموزعين.

٣ - ٧ تقسيم احتياجات الإسمنت^{١٤}

يبين الجدول التالي تقسيم احتياجات الإسمنت في المملكة بشكل عام والمنطقة الغربية المستهدفة بشكل خاص.

جدول رقم (١٥) احتياجات الإسمنت

الصف	المنطقة الغربية (%)	بقية مناطق المملكة (%)
الخرسانة الجاهزة	٦٥	٥٥
الصفائح الإسمنتية	٥	٥
الطابوق	٥	٥
الأكياس	٢٥	٣٥

المصدر: هولتك

٣ - ٨ تكاليف إنتاج الإسمنت

تتراوح تكلفة الإنتاج لطن الإسمنت الواحد ما بين ١٠٨ ريال سعودي إلى ١٦٥ ريال سعودي.

٣ - ٩ أسعار الإسمنت وقيود التصدير

لقد قامت وزارة التجارة والصناعة في عام ٢٠١٢م بتثبيت أسعار الإسمنت لمنع التلاعب في الأسواق السوداء ولتحفيز النمو في قطاع التشييد والبناء. إذ بلغ سعر الإسمنت البورتلاندي العادي والإسمنت البورتلاندي البوزلاني ٢٤٠ ريال / طن، وبلغ سعر الإسمنت المقاوم للأملاح ٢٦٠ ريال / طن.^{١٥} وتجدر الإشارة بأن أسعار بيع الإسمنت موحدة سواء كان سائباً أو معبأ.

وتجدر الإشارة بصدر التوجيهات السامية من خادم الحرمين الشريفين لمعالجة الطلب المتزايد على الإسمنت وتأمينه للسوق لمواكبة النهضة العمرانية التي تشهدها المملكة وذلك عن طريق إلزام مصانع الإسمنت باستيراد ١٠ مليون طن إضافية لتغطية احتياجات السوق بالإضافة إلى ما تنتجه حالياً من الإسمنت، وإنشاء ثلاث إلى أربع مصانع إسمنت جديدة بطاقة إنتاجية ١٢ مليون طن سنوياً.^{١٥}

١٤ تقرير دراسة السوق (هولتك)

١٥ جريدة الرياض عدد ١٦٣٦٨

٣ - ١٠ الأسواق المستهدفة^{١٦}

تستهدف شركة إسمنت أم القرى كلاً من مكة المكرمة والمدينة المنورة والباحة نظراً لزيادة معدلات الطلب على الإسمنت التي تشهدها تلك المناطق وقربها من المصنع الذي يجعل الشركة تحظى بميزة تنافسية مقارنة بشركات الإسمنت الأخرى. حيث تخطط شركة إسمنت أم القرى ببيع ما نسبته ٧٠٪ من إجمالي إنتاج الشركة من الإسمنت في مكة المكرمة، بالإضافة إلى ٢٠٪ و ١٠٪ لكل من المدينة المنورة والباحة على التوالي.

٣ - ١٠ - ١ استهلاك الإسمنت في الأسواق المستهدفة

يتركز استهلاك الإسمنت في المناطق المستهدفة لشركة إسمنت أم القرى على منطقة مكة المكرمة، حيث تستحوذ على ٢٣٪ من نسبة استهلاك الإسمنت في المملكة في عام ٢٠١٢م لما تشهده المنطقة من حركة عمرانية ضخمة تتمثل في توسعة الحرم المكي والمدني. وتقل نسبة استهلاك الإسمنت في كل من المدينة المنورة والباحة بنسبة ٨,٨٪ و ٢,٤٪ عالتوالي.

جدول رقم (١٦) استهلاك الإسمنت في الأسواق المستهدفة

المنطقة	استهلاك الإسمنت في عام ٢٠١٢م (ألف طن)	نسبة استهلاك الإسمنت في عام ٢٠١٢م (%)
مكة المكرمة	١٢,٢٨٩	٢٣
المدينة المنورة	٤,٧١٢	٨,٨
الباحة	١,٢٨١	٢,٤
إجمالي	١٨,٢٨٢	٣٤,٢

المصدر: هولتك

ملاحظة: نسب الاستهلاك احتسبت بناءً على إجمالي استهلاك الإسمنت في المملكة

٣ - ١٠ - ٢ التنافسية في الأسواق المستهدفة

ترتكز التنافسية بين شركات الإسمنت على عاملين أساسيين، الأول: تكلفة الإنتاج والثاني: تكلفة النقل من المصنع إلى الأسواق المستهدفة، حيث أن أبرز المنافسين في المنطقة الغربية هما شركة إسمنت الصفوة وإسمنت العربية، علاوة على ذلك فإن الشركة سوف تواجه منافسة من شركة إسمنت ينبع في المدينة المنورة وشركة إسمنت الجنوبية في الباحة.

٣ - ١١ الخلاصة

ظل سوق الإسمنت السعودي يشهد نمواً مطرداً نظراً لتزايد مشاريع البنى التحتية والإسكان وغيرها من الأنشطة الاقتصادية المحركة لاستهلاك الإسمنت. يخضع سوق الإسمنت السعودي إلى ارتفاع وتيرة الطلب بشكل يفوق وتيرة ارتفاع العرض، وتعمل الحكومة على معالجة الطلب المتزايد على الإسمنت وتأمينه للسوق لمواكبة النهضة العمرانية التي تشهدها المملكة وذلك عن طريق إلزام مصانع الإسمنت باستيراد ١٠ مليون طن إضافية لتغطية احتياجات السوق بالإضافة إلى ما تنتجه حالياً من الإسمنت، وإنشاء ثلاث إلى أربع مصانع إسمنت جديدة بطاقة إنتاجية تصل إلى ١٢ مليون طن سنوياً.

٤. الشركة

٤-١ نبذة عن الشركة

تأسست شركة إسمنت أم القرى في المملكة العربية السعودية ومقرها الرئيسي مدينة الرياض حي السلمانية، شارع التحلية ص.ب ١٠١٨٢ الرمز البريدي ١١٤٣٣، كشركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٥ الموافق (٢٠١٣/٠٧/٠٤ م)، والسجل التجاري رقم ١٠١٣٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ الموافق (٢٠١٣/٠٧/٠٧ م). ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه بموجب رخصة محجر مواد خام رقم (٢/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ لاستغلال خام الحجر الجيري، وإنتاج الإسمنت الأبيض بموجب رخصة محجر مواد خام رقم (١/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ لاستغلال خام الحجر الجيري، والصادرتان من وزارة البترول والثروة المعدنية. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي مدفوعة نقداً بالكامل، مقسم إلى (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهماً عادياً متساوية القيمة، قيمة السهم الإسمية (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد.

الشركة حديثة التأسيس وتعمل حالياً على بناء مصنع متكامل بهدف إنتاج الإسمنت البورتلاندي وبطاقة إنتاجية تصل إلى ١,٩٨ مليون طن سنوياً من الكلنكر (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وسينتج المصنع ٢,٢٢ مليون طن سنوياً من الإسمنت (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٧٣٥ طن من الإسمنت يومياً. سيقوم المصنع بإنتاج نوعين من الإسمنت البورتلاندي هما: الإسمنت البورتلاندي العادي ونسبته من الإنتاج ٧٥٪ والإسمنت البورتلاندي البوزلاني ونسبته من الإنتاج ٢٥٪.

من المتوقع الانتهاء من المصنع وبدء الإنتاج التجاري في الربع الأول من عام ٢٠١٦ م، كما ستقوم الشركة بإنهاء دراسة الجدوى الاقتصادية اللازمة في الربع الثالث من عام ٢٠١٥ م وذلك لاستغلال رخصة الإسمنت الأبيض. يقع مصنع إسمنت أم القرى في حرة حضن (٢) بالقرب من قرية رضوان بمحافظة الطائف التابعة لامارة منطقة مكة المكرمة.

وطبقاً لعقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي ووفقاً لما نصت عليه شروط منح الرخصة من قبل وزارة البترول والثروة المعدنية، فقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة في ١٤٣٥/٤/٢٥ الموافق (٢٠١٤/٢/٢٥ م) على رفع رأس مال الشركة بمبلغ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وخمسة وسبعون مليون ريال والذي يمثل ٥٠٪ من رأس المال (بعد الاكتتاب) من خلال طرح أسهم زيادة رأس المال للاكتتاب العام ليصبح إجمالي رأس المال بعد الاكتتاب (٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسون مليون ريال سعودي مقسماً إلى (٥٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وخمسون مليون سهماً عادياً بقيمة إسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد. وقد تنازل المساهمون المؤسسون عن حق الأولوية في الاكتتاب.

٤-٢ أبرز التطورات

جدول رقم (١٧) أبرز التطورات

التاريخ	الحدث
٢٠١١/١١/٢٧ م	الفوز برخصة إنتاج الإسمنت الأبيض بموجب ترخيص رقم (١/ق) ورخصة إنتاج الإسمنت البورتلاندي بموجب ترخيص رقم (٢/ق) لصالح شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه*
٢٠١٢/٠٤/٠٢ م	توقيع عقد شركة هولتك بغرض عمل الدراسة الجيولوجية للمحجر
٢٠١٣/٠٣/٠٥ م	توقيع عقد الإستشاري (AustroPlan) للإشراف على المصنع
٢٠١٣/٠٣/١٥ م	توقيع عقد المقاول - شركة سينوما
٢٠١٣/٠٥/١٣ م	بدء سريان العقد (تنفيذ المصنع) مع المقاول - شركة سينوما
٢٠١٣/٠٥/٢٥ م	توثيق عقد تأسيس الشركة لدى كاتب العدل بوزارة التجارة والصناعة
٢٠١٣/٠٦/١٠ م	انعقاد الجمعية التأسيسية للشركة
٢٠١٣/٠٧/٠٤ م	تأسيس الشركة كشركة مساهمة مغلقة
٢٠١٤/٠٢/٢٥ م	انعقاد الجمعية العامة الغير عادية التي وافقت على زيادة رأس مال الشركة

المصدر: الشركة

* تم منح الرخصتين لشركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه التي قامت بتقديم المزايدة. تم تأسيس شركة إسمنت أم القرى بعد منح الرخصتين. وعلى ذلك ستقوم وزارة البترول والثروة المعدنية بنقل ملكية الرخصتين بناءً على شروط واحكام رخصة المحجر لصالح شركة إسمنت أم القرى بعد طرح أسهم الشركة للاكتتاب العام، مع العلم انه لا توجد هناك مدة محددة لنقل الرخصة إلى الشركة.

٤ - ٣ أغراض الشركة

تمثل الأغراض التالية أغراض الشركة حسب ما نص السجل التجاري:

- إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه.
 - إنتاج الإسمنت الأبيض .
 - إدارة وتشغيل مصانع الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الأبيض.
 - مقاولات عامة للمباني وأعمال التركيب وإنشاء الأعمال الميكانيكية والكهربائية.
- ومن هذه الأغراض المذكورة أعلاه، بدأت الشركة في بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي.

٤ - ٣ - ١ رؤية الشركة

أن تكون الخيار المفضل للعملاء، والمستثمرين، والموظفين.

٤ - ٣ - ٢ رسالة الشركة

خلق قيمة مستدامة والمحافظة على نموها باستمرار للعملاء والمساهمين والموظفين.

٤ - ٣ - ٣ استراتيجية الشركة

تم بناء استراتيجية شركة إسمنت أم القرى استناداً على الخصائص المميزة لها بإيجاد ميزة تنافسية في جميع قطاعات الشركة الرئيسية وذلك لخلق قيمة مستدامة من خلال تبني الإستراتيجيات التالية:

السلامة والبيئة والموارد البشرية وتقنية المعلومات:

- الالتزام بأعلى معايير السلامة والمحافظة على البيئة.
- تطوير الموارد البشرية بتدريب وتطوير الكفاءات الوطنية.
- التطوير المستمر لتقنية المعلومات والمعدات والأنظمة.
- خلق بيئة عملية بثقافة صناعية ذات احترافية ونتاجية عالية.

التشغيل :

- نظام مراقبة وتحكم عالي المستوى للمحافظة على جودة العمل والمنتج باستمرار وثباتية.
- انتاجية عالية لخطوط الانتاج.
- جاهزية عالية لخطوط الانتاج بأنظمة صيانة متطورة.

العملاء:

- تلبية مستمرة ومستقرة لاحتياج العملاء.
- جودة منتج عالية وثابتة.
- سرعة عالية في الخدمة.
- أسعار تنافسية.

ستقوم الشركة ببيع منتجاتها الى العملاء والموزعين من محطة التعبئة المتواجدة في مصنع الشركة. وتعتمد نسبة الإسمنت السائب والمعبأ على متطلبات وحاجة السوق. علماً بأن الشركة ستقوم بعمل دراسة تسويقية مفصلة في المرحلة التي تسبق التشغيل والإنتاج التجاري.

العائد المالي:

- تعظيم العائد من المبيعات.
- تقليل تكاليف الإنتاج.
- تعظيم الاستفادة من الأصول.

إن تبني هذه الاستراتيجيات يخلق قيم مضافة تتمثل في:

- منظومة مستدامة وذات صورة مشرقة.
- منظومة انتاجية ذات ربحية عالية.
- منظومة راسخة لديها القدرة على النمو والتطور السريع.

٤ - ٤ كبار المساهمين

جدول رقم (١٨) المساهمين الرئيسيين الذين يملكون نسبة ٥% أو أكثر من أسهم الشركة بشكل مباشر

اسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠	٩,٣٤	٥,١٣٥,٠٠٠
شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣	٤,٥٧	٢,٥١٤,٧٠٣
حمد بن إبراهيم بن حمد العبد اللطيف	٧,٥٨	٢,٠٨٥,٠٠٠	٣,٧٩	٢,٠٨٥,٠٠٠
شركة المدى الأول القابضة	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٣	١,٥٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

ملاحظة: النسب مقربة

٤ - ٥ مصنع الإسمنت البورتلاندي

٤ - ٥ - ١ وصف المصنع

تعمل الشركة حالياً على بناء مصنع متكامل بهدف إنتاج الإسمنت البورتلاندي وبطاقة انتاجية تصل الى ١,٩٨ مليون طن سنوياً من الكلنكر (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وسينتج المصنع ٢,٢٢ مليون طن سنوياً من الإسمنت (على أساس ٣٣٠ يوم عمل) حيث سينتج المصنع ٦,٧٣٥ طن من الإسمنت يومياً. سيقوم المصنع بإنتاج نوعين من الإسمنت البورتلاندي هما: الإسمنت البورتلاندي العادي و نسبته من الإنتاج ٧٥٪ والإسمنت البورتلاندي البوزلاني ونسبته من الإنتاج ٢٥٪.

وقد انتهت شركة سينوما العالمية من التصميم الهندسية الأساسية للمصنع، وحوالي ٥٠٪ من التصميم الهندسية التفصيلية، وحوالي ٣٠٪ من أعمال الأساسات العميقة في الموقع. كما تم البدء في أعمال بناء معدات المصنع في الصين وتم توريد شحنتين من المواد الخاصة بمنشآت المصنع، حيث تم توريد ٢,٥٠٠ طن من الصفائح الحديدية والتي سيتم تشكيلها في الموقع.

ومن المتوقع الإنتهاء من المصنع وبدء الإنتاج التجاري في الربع الأول من عام ٢٠١٦م، كما ستقوم الشركة بإكمال دراسة الجدوى الاقتصادية اللازمة في الربع الثالث من عام ٢٠١٥م من أجل استغلال رخصة الإسمنت الأبيض وإنتاجه التجاري. يقع مصنع إسمنت أم القرى في حرة حضن (٢) بالقرب من قرية رضوان بمحافظة الطائف التابعة لامارة منطقة مكة المكرمة.

٤ - ٥ - ٢ مساحة المشروع

سيقام المصنع في حرة حضن (٢) والتي تقدر مساحتها بـ ٢٤,٥ كم مربع حيث سوف تُستغل المساحة لإنتاج الإسمنت البورتلاندي (الإسمنت البورتلاندي العادي والإسمنت البورتلاندي البوزلاني).

٤ - ٥ - ٣ التكاليف الاستثمارية للمصنع

تتمثل عناصر التكلفة الاستثمارية للمصنع في كافة بنود التكلفة منذ لحظة منح رخصتي إستغلال المواد الخام وحتى بدء التشغيل التجاري. ومن ثم فإن التكلفة الاستثمارية للمصنع تتضمن تكلفة أصوله الثابتة (آلات ومعدات ومرافق - محطة الكهرباء .. الخ). كما تتضمن مصاريف الإكتتاب، هذا إضافة إلى احتياجات المصنع من رأس المال العامل الابتدائي اللازم لدورة التشغيل الأولى بالإضافة إلى مصاريف ما قبل التأسيس.

وتعتبر بنود الآلات والمعدات والمباني والإنشاءات المدنية العنصر الرئيسي لعناصر التكلفة الاستثمارية في صناعة الإسمنت، إذ أن الإسمنت يعتبر من الصناعات التي تتطلب مصاريف رأسمالية عالية نظراً لتنوع وتخصص الآلات والمعدات المستخدمة في هذه الصناعة وجميعها من الآلات والمعدات الثقيلة. كما أن الإنشاءات والأعمال المدنية المرتبطة بهذه الصناعة ذات طبيعة خاصة تتطلب قواعد خرسانية ثقيلة تتناسب مع طبيعة الآلات والمعدات المستخدمة في هذه الصناعة.

٤ - ٥ - ٤ تقدير عناصر التكلفة الاستثمارية للمصنع

تقدر تكلفة المصنع الاستثمارية بمبلغ ١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨ ريال سعودي تستخدم بالشكل التالي:

جدول رقم (١٩) عناصر التكلفة الاستثمارية

عناصر التكلفة الاستثمارية الرأسمالية للمصنع (ريال سعودي)	
٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠	عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية
٤٢,٥٢٥,٠٠٠	معدات التعدين المتحركة
١٥٢,٥١٠,٠٦٨	محطة توليد الكهرباء
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	السكن والمرافق الاجتماعية
٢٣,٤٨٦,٠٠٠	مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع
١١,٧٨٥,٦٠٠	الرقابة والإشراف على موقع المصنع
٢٥,٢٠٥,٦٦٠	بناء أساسات عميقة
٧٨,٠٠٢,٢٤٥	احتياجات المصنع من رأس المال العامل
١٢,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف الاكتتاب
٥٦,٤٠٠,٠٠٠	أعباء تمويلية
٩,٠٨٩,٩٨٥	أخرى
١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨	المجموع

المصدر: الشركة

وفيما يلي جدول يوضح مصادر التمويل التكلفة الاستثمارية للمصنع:

جدول رقم (٢٠) مصادر التمويل الاستثمارية الرأسمالية

مصادر تمويل الاستثمارية للمصنع (ريال سعودي)	
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الحالي
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	متحصلات الاكتتاب
٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠	تمويل مقدم من صندوق التنمية الصناعية السعودي
٦١,٠٦٧,٠٥٨	تمويل مصرفي
١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨	المجموع

المصدر: الشركة

٤ - ٦ - ٤ التكاليف المرحلية للمصنع

٤ - ٦ - ١ العقد مع شركة سينوما العالمية

وقعت الشركة بتاريخ ٢٠١٣/٠٣/١٥م عقداً مع شركة سينوما العالمية وذلك لإنشاء مصنع إسمنت أم القرى على أساس تسليم مفتاح في حرة حضن رقم (٢) في قرية رضوان في محافظة الطائف التابعة لإمارة منطقة مكة المكرمة. وقد وقع الاختيار على هذه الشركة بعد الأخذ في الاعتبار جملة من المعايير التجارية والفنية من بين أربعة شركات تمت دعوتها من قبل شركة عبد العزيز بن عمران العمران وشركاه للمشاركة في المناقصة، والتي تمت على أساس المنافسة السعرية. ويشمل العقد كذلك إنشاء المرافق المساندة للمصنع بما فيها: إنشاء خزانات للمياه، ومحطة معالجة المياه، وكذلك إنشاء أربعة خزانات للزيت الخام سعة كل واحد منها

٥,٠٠٠ متر مكعب حسب مواصفات شركة أرامكو السعودية، وسفلية جميع الشوارع داخل المصنع. وتتوقع الشركة بداية الإنتاج التجاري خلال الربع الأول من عام ٢٠١٦م، وتبلغ قيمة العقد (٨٠٣,١) مليون ريال سعودي (٢١٤,٢) مليون دولار أمريكي موزعة بالشكل التالي:

جدول رقم (٢١) بنود العقد مع سينوما

البند	القيمة (ريال سعودي)
تصاميم هندسية وتوريد معدات المصنع	٦٠٩,٢١٠,١٩٥
البناء والأعمال المدنية	١٩٣,٨٥٢,٣٠٥
مجموع قيمة عقد المصنع مع سينوما	٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠

المصدر: الشركة

وتجدر الإشارة بأن شركة سينوما العالمية هي شركة صينية لها انتشار واسع في أكثر من ٦٠ دولة حول العالم. وفي عام ٢٠٠٦م تم افتتاح الفرع السعودي لسينوما حيث قامت بتشغيل خطوط الإنتاج لعدد من شركات الإسمنت في المملكة.

ويغطي العقد الجوانب الرئيسية التالية والتي تم تقديرها من قبل مستشار إعداد كراسة المنافسة أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") وسيتم توريدها من قبل شركة سينوما العالمية:

- وسيلة استخراج وكسر الحجر الجيري: سيتم توريد وتركيب كسارة الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) بطاقة ١,٢٠٠ طن بالساعة لتكسير الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) في المحجر، وبعد أن يتم استخراج الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) من باطن المحجر بالطرق التقليدية التقليدية (الحفر والتفجير أو بالاستخراج بالمعدات الميكانيكية) يتم نقله إلى الكسارات بالشحن والتفريغ من خلال الشاحنات والمعدات المخصصة لهذا الغرض.
- كسر ونقل المواد التصحيحية (الحديد الخام والبيوكسايت): سوف يتم توريد وتركيب كسارة بطاقة ١٠٠ طن في الساعة لتكسير مادة الحديد الخام والبيوكسايت، مع توريد وتركيب سيور ناقلة من الكسارة إلى ساحة التخزين المخصصة في المصنع.
- كسر المواد الاضافية "الجبس": سوف يتم توريد وتركيب كسارة مخصصة لتكسير مادة الجبس بطاقة قدرها ١٠٠ طن بالساعة، مع توريد وتركيب سيور ناقلة من الكسارة إلى ساحة التخزين المخصص بالمصنع.
- تخزين ونقل المواد الخام الرئيسية: سيتم إنشاء مستودعين بطاقة ٥٥ ألف طن و ٢٢ ألف طن، وذلك لتخزين وحفظ جميع المواد الخام المكسرة والمخلوطة حسب النسب المطلوبة (الحجر الجيري والحديد الخام والبيوكسايت).
- تجهيز المواد الخام الأولية: سيتم توريد وتركيب طاحونة خام بجميع محتوياتها من مواطير وسيور حيث تصل المواد الخام المكسرة من موقع التخزين إلى طاحونة المواد الخام الأولية لتجفيفها وطحنها بطاقة انتاجية قدرها ٤٨٠ طن في الساعة. وسوف يتم توريد وإنشاء صومعة واحدة لتخزين المواد المطحونة بطاقة ٣٠ ألف طن.
- الفرن والمبرد: سيتم توريد جميع المعدات التابعة لإنتاج الكلنكر من مبرد وفرن ومكلسن (أبراج تجميع)، ويعتبر الفرن الجزء الرئيسي للمصنع وهو عبارة عن أنبوب أسطواناني مائل بوضع أفقي يدور ببطء وطوله ٧٢ متراً وعرضه ٥,٢ متر، ومزود بمواطير متعددة السرعات مبطن بالطوب الحراري للحفاظ على مستوى الحرارة بالداخل وبمواد مقاومة للإنصهار، ويستخدم وقود الزيت الخام كمصدر للطاقة.
- طحن الإسمنت: سيتم توريد وإنشاء عدد ٢ طواحين إسمنت أنبوبية بجميع معداتھا وبطاقة ١٥٠ طن في الساعة لكل واحدة بحيث يتم إضافة مادة الجبس إلى الكلنكر ويتم طحنه بواسطة هذه الطواحين.
- تخزين وتسليم الإسمنت: سيتم توريد وتركيب وإنشاء ٤ صوامع خرسانية طاقة كل منها ١٥ ألف طن لتخزين الإسمنت الجاهز للتسليم للعملاء إما معبأ أو سائب حسب الطلب.

٤ - ٦ - ٢ الدفعات المرحلية

حسب العقد المبرم مع شركة سينوما وحسب توقعات إدارة الشركة لنسبة العمل المنجز في كل ربع سنة، تم تقدير الدفعات المرحلية لبناء المصنع من قبل الشركة وحسب شروط العقد المبرم بين الطرفين خلال الفترة الزمنية كالتالي:

جدول رقم (٢٢) الدفعات المرحلية

الفترة الزمنية	التكلفة (مليون ريال سعودي)	الفترة الزمنية	إجمالي التكلفة خلال السنة (مليون ريال سعودي)
دفعات المصنع حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م	١٢٣,٢	٢٠١٣م	١٢٣,٢
الربع الأول من عام ٢٠١٤م	٧٣,٢	٢٠١٤م	٤٦٢,١
الربع الثاني من عام ٢٠١٤م	١٣٨,٠		
الربع الثالث من عام ٢٠١٤م	١٥٩,٢		
الربع الرابع من عام ٢٠١٤م	٩١,٧		
الربع الأول من عام ٢٠١٥م	٥٢,٧	٢٠١٥م	٢٢٠,٥
الربع الثاني من عام ٢٠١٥م	٨٧,٥		
الربع الثالث من عام ٢٠١٥م	-		
الربع الرابع من عام ٢٠١٥م (دفعه نهائية)	٨٠,٣		
مجموع عقد سينوما	٨٠٣,١		٨٠٣,١

المصدر: الشركة

٤ - ٦ - ٣ محطة توليد الطاقة

تتفاوض الشركة حالياً مع عدة شركات عالمية متخصصة لبناء محطة توليد الكهرباء لصالح المصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (١٥٢,٥١٠,٠٦٨) ريال سعودي، حيث استلمت الشركة عدة عطاءات من هذه الشركات وهي حالياً في مرحلة التفاوض معها. وتجدر الإشارة بأن الشركة لم تقم بتوقيع عقد مع إحدى هذه الشركات حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

٤ - ٦ - ٤ السكن

تهتم الشركة بتأمين الجانب الاجتماعي للموظفين وذلك بتوفير السكن المناسب لهم والذي يُقدر عددهم بـ ٣٦٠ موظف بمساحة إجمالية ٤٠ ألف م^٢ بتكلفة تقديرية بلغت ٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي. والسكن سيكون مملوكاً للشركة ومؤهلاً لكل من الموظفين العزاب والموظفين المتزوجين، بالإضافة الى توفر المرافق الخدمية لتمكين الموظفين على حياة اجتماعية متكاملة. ولم تقم الشركة بإستلام أي عطاءات فيما يتعلق بإنشاء المجمع السكني، وتجدر الإشارة بأن الشركة لم تقم بتوقيع عقد مع أحد المطورين حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

٤ - ٦ - ٥ اتفاقية توريد معدات التعدين المتحركة

تنوي الشركة ابرام اتفاقية مع إحدى الشركات المتخصصة لتوريد معدات التعدين المتحركة لصالح المصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (٤٢,٥٢٥,٠٠٠) ريال سعودي. حيث لم تقم الشركة بأستلام أي عطاءات فيما يتعلق بتوريد معدات التعدين المتحركة. وتجدر الإشارة بأن الشركة لم تقم بتوقيع عقد مع إحدى هذه الشركات حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

٤ - ٦ - ٦ اتفاقية انشاء الطرق المحيطة بالمصنع

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٣م بإنشاء طريق مؤقت مؤدي الى موقع المصنع عن طريق احد المقاولين المحليين بمبلغ (٥٧٦,٠٠٠) ريال سعودي، كما تنوي الشركة ابرام اتفاقية اخرى مع إحدى الشركات المتخصصة لإنشاء الطرق المحيطة بالمصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (٢٢,٩١٠,٠٠٠) ريال سعودي. حيث لم تقم الشركة بأستلام أي عطاءات فيما يتعلق بإنشاء الطرق المحيطة بالمصنع، وتجدر الإشارة بأن الشركة لم تقم بتوقيع عقد مع إحدى هذه الشركات حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

٤ - ٦ - ٧ الاتفاقية مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة

أبرمت الشركة بتاريخ ١٧/١٢/٢٠١٣م مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة عقداً لبناء أساسات عميقة لتقوية التربة التي سينشأ عليها المصنع وذلك مقابل مبلغ وقدره (٢٥,٢٠٥,٦٦٠) ريال سعودي، والمصنع يسير حسب الخطة الموضوعة له.

٤ - ٦ - ٨ اتفاقية تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٠٣/٠٣/٢٠١٣م مع أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") لتقديم الخدمات الاستشارية من إشراف و رقابة على مشروع مصنع الإسمنت وذلك مقابل مبلغ وقدره (١١,٧٨٥,٦٠٠) ريال سعودي.

٤ - ٧ منتجات الشركة والطاقة الانتاجية

سوف تنتج شركة إسمنت أم القرى نوعين من أنواع الإسمنت وهما:

- الإسمنت البورتلاندي العادي: هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت وهو نوع شائع الاستعمال في أغراض البناء العامة مثل القواعد والأسقف والجدران، حيث سيتم انتاج ما نسبته ٧٥٪ من الإسمنت البورتلاندي العادي من إجمالي إنتاج الشركة من الإسمنت.
 - الإسمنت البورتلاندي البوزلاني: هو عبارة عن منتج نهائي من أنواع الإسمنت حيث تضاف المادة البوزلانية الى الكلنكر اضافة الى الجبس. ويتميز بمقاومته للكسر خلال الفترات الزمنية الطويلة مقارنة بالإسمنت البورتلاندي العادي ويستخدم في جميع اغراض البناء والصبات الخرسانية، حيث سيتم انتاج ما نسبته ٢٥٪ من الإسمنت البورتلاندي البوزلاني من إجمالي إنتاج الشركة من الإسمنت.
- وكأى مصنع صناعي تحت التأسيس، يحتاج لبعض الوقت لكي يتمكن من انتاج الطاقة القصوى، لذا فإن الشركة تتوقع بدء الانتاج في الربع الاول من عام ٢٠١٦م بطاقة إنتاجية تصل الى ٨٠٪ في السنة الاولى، وتحقيق الطاقة الانتاجية القصوى في السنة الثانية من الإنتاج.

جدول رقم (٢٣) حجم منتجات الشركة حسب الطاقة الانتاجية

الطاقة الانتاجية السنوية							سنوات التشغيل
النسبة	المجموع الكلي (مليون طن)	النسبة	الإسمنت البورتلاندي البوزلاني (مليون طن)	النسبة	الإسمنت البورتلاندي العادي (مليون طن)	نسبة التشغيل	
١٠٠٪	١,٧٨	٢٥٪	٠,٤٥	٧٥٪	١,٣٣	٨٠٪	٢٠١٦م (٣٣٠ يوم عمل)
١٠٠٪	٢,٢٢	٢٥٪	٠,٥٦	٧٥٪	١,٦٦	١٠٠٪	٢٠١٧م وما بعدها (٣٣٠ يوم عمل)

المصدر: الشركة

٤ - ٧ - ١ المواد الخام ونسبة كلاً منها

يتكون الكلنكر من عدة مواد خام وهي كالتالي:

- الحجر الجيري عالي التركيز
- الحجر الجيري منخفض التركيز، والذي يحتوي على المواد الأولية التالية:
 - الحجر الجيري ذو التركيز المتوسط
 - الحجر الجيري متدني التركيز
 - الحجر الطيني
- البوكسيت
- خام الحديد

جدول رقم (٢٤) نسبة المواد الخام في صناعة الكلنكر

المواد الأولية	النسبة (%)
الحجر الجيري عالي التركيز	٣٠,٠
الحجر الجيري ذو التركيز المتوسط	١١,٥

المواد الأولية	النسبة (%)
الحجر الجيري متدني التركيز	٤٢,٠
الحجر الطيني	١٣,٧١
البوكسيت	١,٤٦٥
خام الحديد	١,٣٢٥

المصدر: هولتك

٤ - ٧ - ٢ إحتياجات المواد الخام

جدول رقم (٢٥) إحتياجات المواد الخام

المادة	الاحتياجات (مليون طن)	نسبة المواد الخام من المنتج النهائي	الاحتياجات السنوية من المواد الخام (مليون طن)	عدد سنوات إحتياجات المواد الخام المتوفرة
الحجر الجيري عالي التركيز	٢١,٨٥	%٣٠	٠,٩٦٦	٢٣
الحجر الجيري ذو التركيز المتوسط	٦,٧١	%١١,٥	٠,٣٧	٢٤
الحجر الجيري متدني التركيز	٣٠,٧٩	%٤٢,٠	١,٣٥٢	٢٣
الحجر الطيني	٦٣,٢١	%١٣,٧١	٠,٤٤١	١٤٤
خام الحديد	غير متوفرة في الموقع (تُورد)	%١,٣٢٥	-	-
البوكسيت	غير متوفرة في الموقع (تُورد)	%١,٤٦٥	-	-

المصدر: هولتك

٤ - ٧ - ٣ نقل مواد الخام الغير متوفرة في موقع مصنع الشركة

ستقوم الشركة بشراء مواد الخام الاخرى (خام الحديد، البوكسيت) بالإضافة إلى الجبس، البوزلانا، والزيوت الخام والتي لا تتوفر في موقع مصنع الشركة من موردين محليين. ويبين الجدول التالي تكلفة هذه المواد واصله إلى مصنع الشركة:

جدول رقم (٢٦) تكلفة مواد الخام

المادة	الموقع	البعد من مصنع الشركة (كم)	تكلفة إيصال الطن الواحد إلى موقع المصنع (بالريال)
خام الحديد	منطقة وادي فاطمة بالقرب من مدينة جدة	١٥٠	١٥٣
البوكسيت	منطقة طويق بالقرب من مدينة الرياض	٦٥٠	١٦٠
الجبس	منطقة الحرة بالقرب من مدينة جدة	٣٠٠	٦٦
البوزلانا	مدينة الطائف	١٥٠	٣٠
الزيوت الخام	مصفاة جدة الواقعة بمدينة جدة	٢٥٠	١٨٧,٥

المصدر: الشركة

٤ - ٧ - ٤ العملية الانتاجية

تتكون العملية الانتاجية من عدة مراحل تشغيلية متتابعة وهي على النحو التالي:

١. مرحلة استخراج المواد الخام من المحاجر: تتم هذه العملية من خلال استخراج الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) من باطن الحجر بالطرق التقليدية التقليدية (الحفر والتفجير أو بالاستخراج بالمعدات الميكانيكية) حيث يتم نقل الحجر الجيري المستخرج إلى الكسارات من خلال الشاحنات والمعدات المخصصة لهذا الغرض.
٢. مرحلة تكسير المواد الخام: يتم تكسير الحجر الجيري (عالي/ منخفض التركيز) بواسطة الكسارة، حيث يتم تكسير الحجر الجيري بنعومة ٧٥ ملم. كما يتم تكسير المواد الأولية الأخرى (خام الحديد، البوكسايت) في كسارة المواد التصحيحية.
٣. مرحلة نقل المواد الخام: تنقل المواد الخام والمواد الأولية الأخرى بعد تكسيرها إلى ساحات التخزين المغطاة بواسطة سيور ناقلية حيث تتم عملية الخلط والتجانس.
٤. مرحلة الطحن والتجفيف: تنقل المواد الخام والمواد الأولية الأخرى إلى الطاحونة لطحنها وتجفيفها وذلك لاستكمال عملية التجانس بين المواد ومن ثم يتم تخزينها في صومعة المواد ذات طاقة تخزينية قدرها ٣٠,٠٠٠ طن.
٥. مرحلة الحرق لإنتاج الكلينكر: يتم حرق المواد عبر المسخن الأولي والفرن وذلك لتكليس المواد بدرجات حرارة حوالي ٨٥٠ درجة مئوية في المسخن الأولي و ١٣٥٠ درجة مئوية في الأفران الدوارة لينتج عن هذه المرحلة الكلنكر المحروق.
٦. مرحلة تبريد الكلينكر: يمر الكلينكر الناتج عن عملية الحرق على مبردات تقوم بتخفيض درجة حرارته إلى ٧٠ درجة مئوية تقريباً ويتم تخزين مادة الكلنكر في صومعة كلنكر طاقاتها التخزينية قدرها ٦٠,٠٠٠ طن.
٧. طحن الإسمنت: بعد الانتهاء من صنع مادة الكلنكر تُضاف مادة الجبس لكل من الإسمنت البورتلاندي العادي والإسمنت البورتلاندي البوزلاني بنسب متساوية، ومن ثم إضافة مادة البوزلانا للحصول على الإسمنت البورتلاندي البوزلاني، ويوضح الجدول التالي نسبة خلط المواد للإسمنت النهائي.

جدول رقم (٢٧) نسبة خلط مواد الإسمنت النهائي

نسبة المواد الخام	الإسمنت البورتلاندي العادي (%)	الإسمنت البورتلاندي البوزلاني (%)
الكلنكر	٩٥	٧٥
الجبس	٥	٥
البوزلانا	-	٢٠

المصدر: هولتك

٨. تخزين الإسمنت: بعد طحن الإسمنت يتم تخزينه في صوامع الإسمنت ذات الحجم (٤×١٥,٠٠٠ طن).
٩. مرحلة التعبئة ونقل المنتج النهائي: تتم تعبئة الإسمنت إما بواسطة أكياس سعة كل كيس ٥٠ كغ أو بواسطة تعبئته بشكله السائب في ناقلات الإسمنت الخاصة بعملاء الشركة.

٤ - ٨ مصنع الإسمنت الأبيض

يصب تركيز شركة إسمنت أم القرى حالياً على الإنتهاء من عملية تشييد وبناء مصنع الإسمنت البورتلاندي الواقع في حرة حضن (٢) وذلك لضخامة حجمه مقارنة بالإسمنت الأبيض والذي تنوي الشركة إنهاء دراسة الجدوى الاقتصادية اللازمة له خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٥ وذلك لاستغلال رخصة الإسمنت الأبيض. وفي حال إنتهاء دراسات الجدوى وتبين عدم جدواها لإستغلال أو لتشغيل رخصة الإسمنت الأبيض فإن وزارة البترول والثروة المعدنية قد تقوم بإنهاء هذه الرخصة.

٤ - ٩ المزايا التنافسية

تتمتع الشركة بالمزايا التنافسية التالية:

٤ - ٩ - ١ الموقع الجغرافي

يمتاز مصنع الشركة بموقع استراتيجي حيث تقع حرة حضن (٢) على بعد ١١ كم جنوب شرق قرية رضوان بمحافظة الطائف التابعة لإمارة منطقة مكة المكرمة، حيث تبعد حضن (٢) تقريبا مسافة ١٢٠ كم شمال شرق عن مدينة الطائف ويتصل موقع المصنع بشكل جيد بالطريق السريع ما بين الرياض والطائف. كما تتوفر مادتي الحجر الجيري والحجر الطيني بشكل مكثف في تلك المنطقة وتشكلان ما نسبته ٨٣,٥٪ و ١٣,٧١٪ من منتج الإسمنت.

٤ - ٩ - ٢ توفر المواد الخام

بناءً على نتائج الاختبارات الجيولوجية التي أجرتها شركة هولتك كونسالتنت برايفت لميتد في مجال البحث عن الخامات الطبيعية المستخدمة في الأغراض الصناعية، فقد تم تحديد أهم مواقع توفر المواد الخام الأساسية في صناعة الإسمنت وبصفة خاصة الحجر الجيري. وقد افادت هذه البحوث وجود المواد الخام اللازم توافرها لصناعة الإسمنت كالآتي :

- مادة الحجر الجيري والبالغ مخزونها ٥٩,٣٥ مليون طن في حرة حضن (٢) القريبة من قرية رضوان في محافظة الطائف التابعة لامارة منطقة مكة المكرمة. كما أن حجم الاحتياطي من مادة الحجر الجيري يحدد العمر الاقتصادي للمصنع ومدى استمراريته، وحصلت الشركة على الترخيص التعديني من وزارة البترول والثروة المعدنية لاستغلال مادة الحجر الجيري فيها.
- مادة الحجر الطيني والبالغ مخزونها ٦٣,٢١ مليون طن والتي تقع ضمن نطاق حرة حضن (٢) القريبة من قرية رضوان.
- مادة الجبس في منطقة الحراء بالقرب من مدينة جدة على بعد ٣٠٠ كم من موقع المصنع.
- خام الحديد في منطقة وادي فاطمة بالقرب من مدينة جدة على بعد ١٥٠ كم من موقع المصنع.
- مادة البوكسيت في منطقة طويق في منطقة الرياض على بعد ٦٥٠ كم من موقع المصنع.
- مادة البوزلانا وهي عبارة عن الرماد البركاني تتواجد بكميات جيدة في منطقة مكة المكرمة بشكل عام وعلى بعد ١٥٠ كم عن موقع المصنع.

٤ - ٩ - ٣ تكلفة المنتج

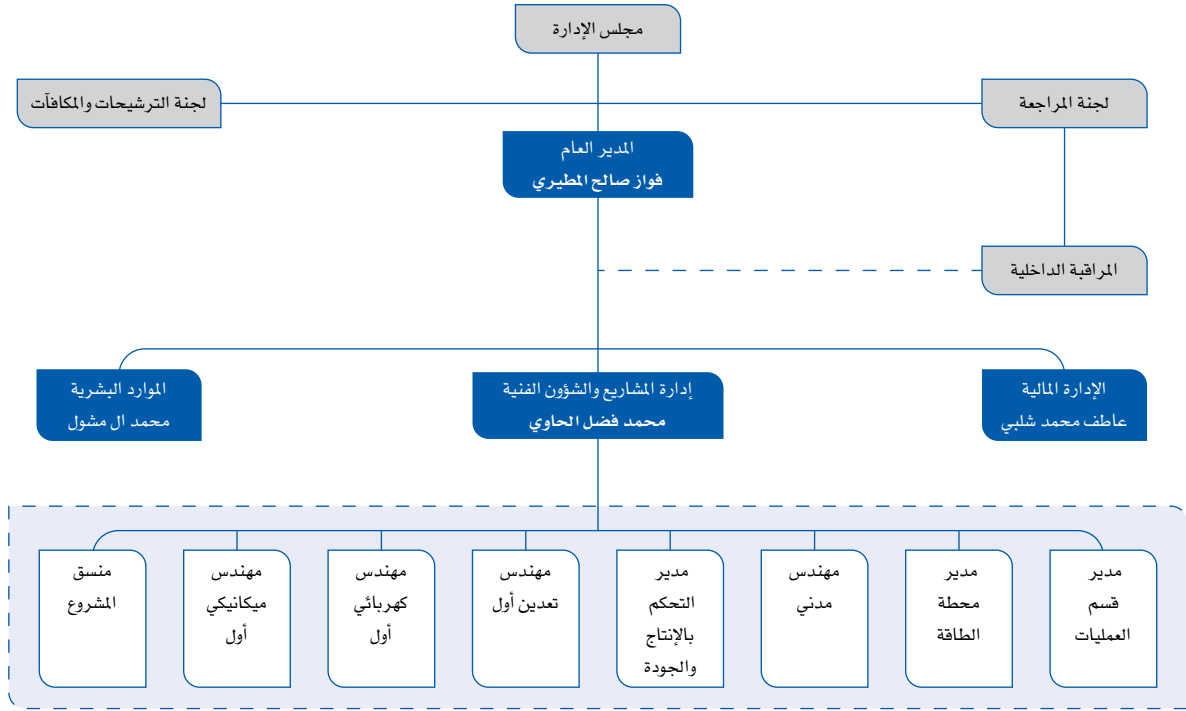
إن توفر المواد الخام الرئيسية بالقرب من المصنع يساعد بشكل مباشر في تقليل تكلفة النقل.

٤ - ١٠ الأبحاث والتطوير

الشركة حديثة التأسيس و على ذلك لا يوجد حالياً استراتيجية او ادارة معنية بالابحاث والتطوير.

٥. الهيكل التنظيمي

رسم توضيحي للهيكل التنظيمي لشركة إسمنت أم القرى



٥ - ١ الأقسام الرئيسية للشركة

٥ - ١ - ١ الإدارة المالية :

تقوم الإدارة المالية على إدارة وإشراف عمليات الشركة المالية والمحاسبية، حيث تقوم بعمل التحاليل المالية وتقديم التقارير الدورية وإصدار البيانات والقوائم المالية التي تترجم الموقف المالي للشركة.

٥ - ١ - ٢ إدارة المشاريع والشؤون الفنية:

تقوم إدارة المشاريع والشؤون الفنية بالتخطيط والتنسيق لعمل التصميم الهندسية لكافة المشاريع الصناعية والإشراف على تنفيذها ومتابعة الجدول الزمني للمشاريع والتأكد من جودة الأعمال المدنية والميكانيكية والكهربائية والتشغيلية.

٥ - ١ - ٣ الموارد البشرية :

تقوم إدارة الموارد البشرية بالتخطيط المستمر لسد حاجة الشركة للموارد البشري والعمل على تنمية ذلك بالتدريب والتطوير مع التركيز المستمر على توظيف الشباب السعودي وتأهيله وتطويره. كما أن إدارة الموارد البشرية مسؤولة عن شؤون الموظفين المتعلقة بالعمل ومتابعة جميع إجراءات التوظيف والتدريب والتقييم بالتنسيق مع إدارات الشركة الأخرى.

وتجدر الإشارة بأن الشركة ستقوم بإضافة عدة وحدات تشغيلية في الفترة التي تسبق بدء الإنتاج التجريبي للمصنع كما هو موضح في القسم المضلل في الهيكل أعلاه.

٥ - ٢ مجلس الإدارة

يعتبر مجلس الإدارة هو المسؤول الأول في إدارة الشركة وتصريف أمورها والإشراف على جميع أموالها وتوفير نظام للرقابة الداخلية لحماية مصالح المساهمين. يلتزم أعضاء مجلس الإدارة بتطبيق أفضل معايير الحوكمة على مستوى الشركة من خلال تشكيل اللجان وإتباع أفضل الممارسات لتعزيز قيمة استثمار المساهمين في الشركة.

٥ - ٢ - ١ أعضاء مجلس الإدارة

جدول رقم (٢٨) أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	جهة التمثيل	الصفة	الجنسية	العمر	الملكية المباشرة قبل الطرح		الملكية الغير مباشرة قبل الطرح	
							عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)
١	عبد العزيز عمران العمران	رئيس مجلس الادارة	شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	غير تنفيذي/ غير مستقل	سعودي	٤٩	-	-	١,٨٨٦,٠٢٧	٦,٨٦%
٢	عبد الله عبد العزيز العبد اللطيف	عضو مجلس إدارة		غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٣٣	٣٧٠,٠٠٠	١,٣٥%	-	-
٣	صالح ابراهيم الخليفي	عضو مجلس إدارة		غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٦	-	-	-	-
٤	سعود محمد السبهان	عضو مجلس إدارة		غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٤١	-	-	-	-
٥	فواز حمد الفواز	عضو مجلس إدارة		غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٧	-	-	-	-
٦	أحمد سعيد العي	عضو مجلس إدارة		غير تنفيذي/ مستقل	سعودي	٥٨	٢٥٤,٤٦٩	٠,٩٣%	٣٨٢,٢٥٨	١,٣٩%

المصدر: الشركة

ملاحظة: سوف يقوم أعضاء مجلس الإدارة غير المساهمين في الشركة بتملك ١,٠٠٠ سهم لكل منهم وسيقومون بإدائها لدى أحد الأشخاص المرخص لهم في المملكة العربية السعودية كأسهم ضمان لضمان عضويتهم في مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات نظام الشركات، وذلك بعد إدراج الشركة في السوق المالية السعودية.

٥ - ٢ - ٢ لمحة عن مؤهلات مجلس الإدارة:

عبدالعزیز بن عمران العمران

الجنسية: سعودي

المنصب: رئيس مجلس الإدارة

العمر: ٤٩ سنة

الخبرات العملية:

- المدير العام في شركة تحالف العمران وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى الان).
- المدير العام في شركة هامة طويق وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى الان).
- المدير العام في شركة محاجر الشرق الأوسط وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى الان).
- المدير العام في الشركة العالمية لمضافات الخرسانة وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى الان).
- المدير العام في شركة عبد الله وعبد العزيز العمران وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠٠٦م وحتى الان).
- المدير العام في شركة عبدالعزيز عمران العمران للخرسانة الجاهزة وهي شركة (توصية بسيطة) تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠٠٣م وحتى الان).

- مهندس صيانة في الهيئة العليا لتطوير مدينة الرياض وهي هيئة (حكومية) تعمل في قطاع التطوير وذلك في الفترة (من ١٩٨٩م إلى ١٩٩٢م).
- المدير العام لشركة العمران للنقل وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع النقل وذلك في الفترة (من ١٩٨٥م إلى ٢٠٠٢م).

المناصب الحالية:

- رئيس مجلس إدارة شركة إسمنت أم القرى وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

حصل على درجة البكالوريوس في تخصص الهندسة الصناعية من جامعة الملك سعود بالملكة وذلك عام ١٩٨٩م.

عبدالله بن عبد العزيز العبد اللطيف

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس إدارة

العمر: ٣٣ سنة

الخبرات العملية :

- مدير مركز تشغيل الانترنت في شركة الاتصالات السعودية وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الاتصالات وذلك في الفترة (من ٢٠٠٦م وحتى الآن).
- مستشار نظم معلومات في مجموعة العبد اللطيف القابضة وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع الاستثمار الصناعي وذلك في الفترة (من ٢٠٠٧م وحتى الآن).

المناصب الحالية:

- عضو مجلس إدارة في شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٣م وحتى الآن).
- عضو مجلس إدارة في شركة كيان للبتروكيماويات وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الصناعات البتروكيماوية وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

حصل على درجة البكالوريوس في تخصص نظم المعلومات من جامعة الملك سعود بالملكة وذلك عام ٢٠٠٦م.

صالح بن إبراهيم الخليفي

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس إدارة

العمر: ٥٦

الخبرات العملية:

- منصب مدير عام في مؤسسة سلطان بن عبد العزيز آل سعود الخيرية (منذ عام ١٩٩٧م وحتى الآن).
- عضو مجلس إدارة الشركة السعودية للنقل البري (مبرد) وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع النقل وذلك في الفترة (من عام ٢٠٠١م وحتى ٢٠٠٧م).
- عضو مجلس إدارة الشركة الوطنية للتنمية الزراعية (نادك) وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التنمية الزراعية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٠م وحتى ٢٠٠٢م).
- مدير التشغيل لدى الشركة السعودية للفنادق والمناطق السياحية وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع السياحة والفندقة وذلك في الفترة (من ١٩٩٢م حتى ١٩٩٦م).
- مراقب داخلي لدى الشركة العربية للإستثمار وهي شركة (عربية مشتركة مملوكة من قبل حكومات سبعة عشر دولة عربية) تعمل في قطاع الاستثمار وذلك في الفترة (من ١٩٩٠م وحتى ١٩٩٢م).
- تدرج في عدة مناصب كان اخرها مساعد مدير عام إدارة رأس المال في الصندوق السعودي للتنمية وهو صندوق (حكومي) يعمل في قطاع تمويل مشاريع التنمية في الدول النامية وذلك في الفترة (من ١٩٨١م وحتى ١٩٩٠م).

المناصب الحالية:

- عضو مجلس إدارة في شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٣م وحتى الآن).
- عضو مجلس إدارة في مؤسسة باذل الخير وتعمل في القطاع التجاري والعقاري وذلك في الفترة (من ٢٠١١م وحتى الآن).
- عضو في مجلس مديري شركة الدار العربية وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع الطباعة والنشر وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى الآن).
- عضو مجلس مديري شركة سبأ العقارية وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في القطاع العقاري وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

- حصل على درجة الماجستير في تخصص المحاسبة من جامعة اكلاهوما سيتي يونيفرستي من الولايات المتحدة وذلك عام ١٩٨٥م.
- حصل على درجة البكالوريوس في العلوم الإدارية تخصص محاسبة من جامعة الملك سعود بالمملكة وذلك عام ١٩٨٠م.

سعود محمد السبهان

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس إدارة

العمر: ٤١

الخبرات العملية:

- العضو المنتدب في شركة بحور الدولية للاستثمار وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع الاستثمار وتطوير الأعمال وذلك في الفترة (من ٢٠٠٥م وحتى الآن).
- مسؤول إئتمان لدى الصندوق السعودي للتنمية وهو صندوق (حكومي) يعمل في مجال تمويل مشاريع التنمية في الدول النامية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٠م إلى ٢٠٠٥م).
- موظف في قسم الإئتمان لدى صندوق التنمية الصناعية السعودي وهو صندوق (حكومي) يعمل في مجال تمويل المشاريع الصناعية في المملكة وذلك في الفترة (من ١٩٩٦م وحتى ٢٠٠٠م).

المناصب الحالية:

- عضو مجلس إدارة في شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٣م وحتى الآن).
- عضو مجلس إدارة في شركة أنفال كابيتال وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في القطاع المالي وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م وحتى الآن).
- عضو مجلس مديرين في شركة حديد الراجحي وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في القطاع الصناعي وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م وحتى الآن).
- عضو مجلس إدارة في شركة المستقبل للسياحة وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في القطاع الصناعي وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى الآن).
- عضو مجلس مديرين في شركة فالكون للمنتجات البلاستيكية وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في القطاع الصناعي وذلك في الفترة (من ٢٠١١م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

- حصل على درجة ماجستير في إدارة أعمال تخصص الإدارة المالية الدولية وتخصص المبادرة في مجال الأعمال من الجامعة الأمريكية من الولايات المتحدة وذلك عام ٢٠٠٤م.
- حصل على درجة البكالوريوس في تخصص المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة عام ١٩٩٦م.

فواز حمد الفواز

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس إدارة

العمر: ٥٧

الخبرات العملية:

- مدير إدارة المخاطر في شركة الخبير وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في القطاع المالي وذلك في الفترة (من ٢٠٠٩م وحتى ٢٠١١م).
- الرئيس التنفيذي في مجموعة الانواع وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع الإستثمارات المتعددة وذلك في الفترة (من ٢٠٠٥م وحتى ٢٠٠٦م).
- رئيس قسم تمويل القطاع العام في البنك السعودي الفرنسي وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في القطاع المصرفي وذلك في الفترة (من ١٩٩٦م وحتى ٢٠٠٤م).
- رئيس المصرفية الاستثمارية والخاصة في البنك السعودي الفرنسي وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في القطاع المصرفي وذلك في الفترة (من ١٩٩٢م وحتى ١٩٩٦م).
- مسؤول في المصرفية الاستثمارية والخاصة في البنك السعودي الأمريكي وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في القطاع المصرفي وذلك في الفترة (من ١٩٨٨م وحتى ١٩٩٢م).
- موظف في ادارة الاستثمارات الدولية في مؤسسة النقد العربي السعودي وهي (مؤسسة حكومية) تعمل في الاشراف على القطاع المصرفي والتأمين وذلك في الفترة (من ١٩٨٤م وحتى ١٩٨٨م).

المناصب الحالية:

- عضو مجلس إدارة شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٣م وحتى الان).
- عضو مجلس إدارة في شركة الرياض للتعمير وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التطوير العقاري وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م وحتى الان).

المؤهلات العلمية:

- حصل على درجة الماجستير في تخصص الاقتصاد من جامعة ولاية كاليفورنيا التكنولوجية من الولايات المتحدة وذلك عام ١٩٨٣م.
- حصل على درجة البكالوريوس في تخصص الاقتصاد من جامعة ولاية كاليفورنيا التكنولوجية من الولايات المتحدة وذلك عام ١٩٨٢م.

أحمد سعيد العبي

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو مجلس إدارة

العمر: ٥٨

الخبرات العملية:

- المدير العام لشركة العبي للتجارة والمقاولات وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع المقاولات (من عام ٢٠٠٠م وحتى عام ٢٠٠٣م).
- مسؤول أول في إدارة الخزينة في البنك السعودي المتحد (مجموعة سامبا المالية حالياً) وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع البنوك والأوراق المالية وذلك في الفترة (من ١٩٨٤م حتى ٢٠٠٠م).

المناصب الحالية:

- عضو مجلس إدارة شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٤م وحتى الان).
- مدير إدارة علاقات المستثمرين في شركة الاتصالات السعودية وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك في الفترة من (٢٠٠٣م وحتى الان).

المؤهلات العلمية:

- حصل على درجة البكالوريوس في تخصص العلاقات العامة من جامعة الملك سعود بالملكة في عام ١٩٨٣م.

سكرتير مجلس الإدارة:

فواز بن صالح المطيري

للمعلومات عن مؤهلات سكرتير مجلس الإدارة راجع فقرة " كبار التنفيذيين ".

٥ - ٣ كبار التنفيذيين

جدول رقم (٢٩) كبار التنفيذيين في الشركة

الاسم	المؤهل العلمي	المنصب	الجنسية	العمر
فواز صالح المطيري	بكالوريوس	المدير العام	سعودي	٣٩
محمد فضل الحاوي	بكالوريوس	مدير المشروع	فلسطيني	٤٨
عاطف الجوهري	بكالوريوس	المدير المالي	مصري	٤٠
محمد بن علي آل مشول	ثانوية عامة	رئيس شؤون الموظفين والعلاقات الحكومية	سعودي	٤٣

المصدر: الشركة

فواز بن صالح المطيري

الجنسية: سعودي

المنصب: المدير العام وسكرتير مجلس الإدارة

العمر: ٣٩ سنة

الخبرات العملية:

- نائب الرئيس التنفيذي في شركة إسمنت القصيم وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الإسمنت وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى ٢٠١٣م).
- مديراً لمصنع شركة إسمنت القصيم وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الإسمنت وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٢م).
- تدرج في شركة إسمنت القصيم في العديد من المناصب التشغيلية والقيادية وذلك في الفترة (من ٢٠٠١م وحتى ٢٠١٠م) حيث عمل في التشغيل ثم مديراً للإنتاج ثم مديراً للصيانة والمشاريع.

المناصب الحالية:

مدير عام وسكرتير لمجلس إدارة شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٣م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

حصل على درجة البكالوريوس في الهندسة الكيميائية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة في عام ٢٠٠٠م.

محمد فضل كامل الحاوي

الجنسية: فلسطيني

المنصب: مدير المشروع

العمر: ٤٨

الخبرات العملية:

- مدير مشروع في شركة العبيكان لصناعة الورق في الرياض وهي شركة (ذات مسؤولية محدودة) تعمل في قطاع صناعة الورق الدوبلكس (من فبراير ٢٠١٢م وحتى أكتوبر ٢٠١٢م).
- مدير مشروع في شركة إسمنت الخليجية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تم تأسيسها لتعمل في قطاع الإسمنت الا انها لم تعمل فيها بعد وهي تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من ٢٠١١م وحتى ٢٠١٢م).
- مدير الصيانة في شركة إسمنت الرياض وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع الإسمنت وذلك في الفترة (من ٢٠٠٩م وحتى ٢٠١١م).

- مدير مشروع في شركة إسمنت الخليجية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تم تأسيسها لتعمل في قطاع الإسمنت الا انها لم تعمل فيها بعد وهي تعمل في قطاع البناء والتشييد وذلك في الفترة (من مارس ٢٠٠٩م وحتى يونيو ٢٠٠٩م).
- مدير الصيانة في شركة إسمنت الجنوبية وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الإسمنت وذلك في الفترة (من ١٩٨٩م وحتى ٢٠٠٨م). تدرج وظيفياً خلال الفترة من مهندس ميكانيكا ميداني الى مدير الصيانة.

المناصب الحالية:

مدير المشروع في شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٢م عن طريق شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه وحتى الان).

المؤهلات العلمية:

حصل على درجة البكالوريوس في تخصص علوم الهندسة الميكانيكية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن بالمملكة وذلك عام ١٩٨٩م.

عاطف محمد شلبي الجوهري

الجنسية: مصري

المنصب: مدير مالي

العمر: ٤٠ سنة

الخبرات العملية :

- مدير مالي بمجموعة مصانع شركات سيكم لتصنيع الأعشاب الطبية والأدوية بجمهورية مصر العربية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع صناعة الأدوية والاعشاب الطبية وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٣م).
- مدير مالي بمشروع رويال المنيا للإسمنت بمحافظة المنيا بجمهورية مصر العربية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع الإسمنت وذلك في الفترة (من ٢٠٠٩م حتى ٢٠١٢م).
- مدير حسابات بمجموعة شركات سيكم لتصنيع الأعشاب الطبية والأدوية بجمهورية مصر العربية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع صناعة الأدوية والاعشاب الطبية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٦م حتى ٢٠٠٩م).
- رئيس حسابات بمركز بيرلتز للغات وتدريب الموارد البشرية بجمهورية مصر العربية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع التدريب والتنمية البشرية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٦م).
- التدرج في الوظيفة من محاسب حتى رئيس قسم التكاليف بشركة المسابك الحديثة لتصنيع مسبوكات الحديد الصلب بجمهورية مصر العربية وهي شركة (ذات مسؤولية محدودة) تعمل في قطاع صناعة الحديد وذلك في الفترة من عام (١٩٩٧م حتى ٢٠٠٥م).

المناصب الحالية:

المدير المالي لشركة إسمنت أم القرى وذلك في الفترة (من ٢٠١٣م حتى الان).

المؤهلات العلمية :

حصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة حلوان بجمهورية مصر العربية وذلك عام ١٩٩٧م.

محمد آل مشول

الجنسية: سعودي

المنصب: رئيس شئون الموظفين والعلاقات الحكومية

العمر: ٤٣ سنة

الخبرات العملية:

- مشرف شؤون إدارية في الشركة السعودية الألمانية وهي شركة (ذات مسؤولية محدودة) تعمل في قطاع صناعة البلاستيك وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م حتى ٢٠١٣م).
- مشرف موارد بشرية في شركة فنتاير العالمية للترفيه وهي شركة (ذات مسؤولية محدودة) تعمل في قطاع الجملة والتجزئة وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م حتى ٢٠١٢م).
- مدير إداري فرع في شركة ابناء عبد الله العلي وهي شركة (ذات مسؤولية محدودة) تعمل في قطاع المواد الغذائية وذلك في الفترة (من ٢٠٠١م حتى ٢٠١٠م).

المناصب الحالية:

- رئيس شؤون الموظفين والعلاقات الحكومية في شركة إسمنت أم القرى (من ٢٠١٤م حتى الآن).

المؤهلات العلمية:

حصل على شهادة الثانوية العامة قسم العلوم الشرعية والعربية وذلك عام ٢٠٠٩م.

٥ - ٤ الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

لا توجد أي أسهم مملوكة لكبار التنفيذيين في شركة إسمنت أم القرى.

جدول رقم (٣٠) الأسهم التي يملكها أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	جهة التمثيل	المنصب / صفة العلاقة	الملكية المباشرة قبل الطرح		الملكية الغير المباشرة قبل الطرح	
			نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
عبدالعزیز عمران العمران	شركة عبدالعزیز عمران العمران وشركاه	رئيس مجلس إدارة	-	-	-	١,٨٨٦,٠٢٧
عبدالله عبدالعزیز العبدلطيف		عضو مجلس إدارة	١,٣٥%	٣٧٠,٠٠٠	-	-
صالح ابراهيم الخلفي		عضو مجلس إدارة	-	-	-	-
سعود محمد السبهان		عضو مجلس إدارة	-	-	-	-
أحمد سعيد العي		عضو مجلس إدارة	٠,٩٣%	٢٥٤,٤٦٩	٣٨٢,٢٥٨	١,٣٩%
فواز حمد الفواز		عضو مجلس إدارة	-	-	-	-

المصدر: الشركة

٥ - ٥ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

لم يتقاضى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت أو امتيازات منذ تأسيس الشركة. وإن مجموع ما تم دفعه إلى الإدارة التنفيذية، من رواتب ومكافآت ومزايا أخرى بما في ذلك بدل السكن والمواصلات ومكافآت أخرى منذ تأسيس الشركة وحتى تاريخ إعداد هذه النشرة هو (١,٤٠٣,٦١٠) ريال سعودي لا غير.

كما تجدر الإشارة هنا إلى أن الإدارة التنفيذية تتمثل في كل من المدير العام، مدير المشروع، المدير المالي، ورئيس شؤون الموظفين والعلاقات الحكومية.

٥ - ٦ عقود العمل لأعضاء مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي ومدير المشروع

لا توجد أي عقود خدمة بين الشركة وأعضاء مجلس الإدارة، وإنما تصرف مكافآتهم حسب نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة والتعليمات الرسمية التي صدرت بهذا الشأن. بينما يوجد عقد عمل بين الشركة ومديرها العام فواز المطيري يتضمن الإلتزامات والحقوق التعاقدية شاملة الأجر الشهري، مدة العقد، السكن والإجازات، ويبدأ العقد مع المدير العام بتاريخ ٢٠١٣/٠٩/٠١م لمدة سنة ميلادية ويجدد تلقائياً ما لم يخطر أحد الطرفين الآخر خطياً بعدم الرغبة بالتجديد قبل تسعين يوماً من نهاية مدة العقد الأصلية أو المجددة. كما يوجد عقد عمل بين الشركة ومديرها المالي عاطف محمد الجوهري يتضمن الإلتزامات والحقوق التعاقدية شاملة الأجر الشهري، مدة العقد، السكن والإجازات. ويبدأ العقد مع المدير المالي بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٢٢م لمدة سنة قابلة لتجديد ما لم يخطر أحد الطرفين الآخر خطياً بعدم الرغبة بالتجديد قبل شهر من نهاية مدة العقد. كما يوجد عقد عمل بين الشركة ومدير المشروع محمد فضل الحايي يتضمن الإلتزامات والحقوق التعاقدية شاملة الأجر الشهري، مدة العقد، السكن والإجازات. ويبدأ العقد مع مدير المشروع بتاريخ ٢٠١٣/١/١م لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد ما لم يخطر أحد الطرفين الآخر خطياً بعدم الرغبة بالتجديد قبل شهر من نهاية مدة العقد.

٥ - ٧ حوكمة الشركات

تنص المادة (٦٩) من نظام الشركات على أنه لا يجوز أن يكون لعضو مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في أي تعاملات أو عقود تقدم لحساب الشركة إلا بترخيص من الجمعية العامة العادية يجدد كل سنة، ويستثنى من ذلك التعاملات التي تتم بالمناقصة العامة في حال كان عرض العضو المعني هو

الأقل. كذلك على عضو مجلس الإدارة أن يفصح للمجلس عن كل مصلحة شخصية له في التعاملات أو العقود التي تتم لحساب الشركة وتدوّن هذه المعلومات في محضر اجتماع المجلس. ولا يجوز لعضو المجلس المعني المشاركة في التصويت على القرار المتعلق بذلك في اجتماع مجلس الإدارة أو اجتماع الجمعية العامة. ويقوم رئيس المجلس بإبلاغ الجمعية العامة العادية (عند انعقادها) بالتعاملات والعقود التي يكون لأي عضو من أعضاء المجلس مصلحة فيها. على أن يكون هذا التبليغ مشفوعاً بتقرير خاص يعده مراجع حسابات الشركة. وتنص المادة (٧٠) من نظام الشركات والمادة (١٨) من لائحة حوكمة الشركات على أنه لا يجوز لعضو مجلس الإدارة بغير ترخيص من الجمعية العامة العادية يجدد سنوياً، أن يشترك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة وفي حال ثبوت مخالفة العضو لهذه الشروط يحق للشركة مطالبته بتعويضها أو اعتبار ما قام به من أعمال لحسابه على أنها تمت لحساب الشركة. كما تنص الفقرة (ج) من المادة الثامنة عشر من لائحة حوكمة الشركات على أنه لا يجوز للشركة أن تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها أو أن تضمن أي قرض يعقده واحد منهم للغير.

قامت الشركة باعتماد المادة السادسة الخاصة بالتصويت التراكمي ضمن نظامها الأساسي. كما تلتزم الشركة بالمادة الثانية عشرة الخاصة بتكوين مجلس الإدارة، والمادة الرابعة عشرة الخاصة بلجنة المراجعة والخامسة عشرة الخاصة بلجنة الترشيحات والمكافآت من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

هذا وقد قامت الشركة بإعداد نظام الحوكمة الخاصة بها بما يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وبما يضمن التزام الشركة بكافة بنودها التي لم تلتزم بها حالياً، وسيتم إعتماؤها من قبل مجلس إدارة الشركة خلال الستة أشهر التي تلي إدراج أسهم الشركة في السوق المالية السعودية.

٥ - ٧ - ١ لجنة المراجعة:

يوجد بالشركة لجنة مراجعة تتكون من غير أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين من بينهم مختص بالشؤون المالية والمحاسبية، ومهمتها ضمان ضبط أسس ومعايير إدارة المخاطر بالإضافة إلى كافة أوجه المراجعة الداخلية والإشراف والتدقيق. وتشمل مهام اللجنة ومسؤولياتها:

١. الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية في الشركة، من أجل التحقق من مدى فاعليتها في تنفيذ الأعمال والمهام التي حددها لها مجلس الإدارة.
 ٢. دراسة نظام الرقابة الداخلية ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها في شأنه.
 ٣. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
 ٤. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المحاسبين القانونيين وفصلهم وتحديد أتعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين التأكد من استقلاليتهم.
 ٥. متابعة أعمال المحاسبين القانونيين، واعتماد أي عمل خارج نطاق أعمال المراجعة التي يكلفون بها أثناء قيامهم بأعمال المراجعة.
 ٦. دراسة خطة المراجعة مع المحاسب القانوني وإبداء ملحوظاتها عليها.
 ٧. دراسة ملحوظات المحاسب القانوني على القوائم المالية ومتابعة ما تم في شأنها.
 ٨. دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء الرأي والتوصية في شأنها.
 ٩. دراسة السياسات المحاسبية المتبعة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- بناءً على مقترحات مجلس الإدارة تقوم الجمعية العمومية للشركة بإعداد أسس اختيار أعضاء لجنة المراجعة، وفترة عضويتهم علاوةً على طريقة عمل اللجنة.

أعضاء لجنة المراجعة:

جدول رقم (٣١) أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب
فواز حمد الفواز	رئيس اللجنة
عبدالعزیز النویصر	عضو
فهد الزميع	عضو

المصدر: الشركة

لمحة عن مؤهلات أعضاء لجنة المراجعة:

فواز حمد الفواز

للمعلومات عن رئيس لجنة المراجعة راجع فقرة "لمحة عن مؤهلات مجلس الإدارة".

عبد العزيز النويصر

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو لجنة المراجعة

العمر: ٤١ سنة

الخبرات العملية:

- رئيس مجلس إدارة الشركة السعودية للتطوير السياحي وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع السياحة وذلك في الفترة (من ٢٠٠٩م حتى ٢٠١١م).
- عضو لجنة المراجعة في الشركة السعودية للأسماك وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الزراعة والصناعات الغذائية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٨م حتى ٢٠١١م).
- محاضر في قسم المحاسبة في جامعة الملك سعود بالرياض وذلك في الفترة (من ٢٠٠٢م حتى ٢٠٠٤م ، ثم من ٢٠٠٥م حتى ٢٠٠٧م).
- مستشار مالي لشركة العلم لأمن المعلومات وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع أمن المعلومات وذلك في الفترة (من فبراير ٢٠٠٥م حتى يوليو ٢٠٠٥م).
- مدير مشروع التخطيط الاستراتيجي بشركة العلم لأمن المعلومات وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع أمن المعلومات وذلك في الفترة (من ٢٠٠٤م حتى ٢٠٠٥م).
- المدير المالي والاداري لشركة العلم لأمن المعلومات وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع أمن المعلومات وذلك في الفترة (من ٢٠٠٣م حتى ٢٠٠٥م).
- معيد في قسم المحاسبة في جامعة الملك سعود بالرياض وذلك في الفترة (من ١٩٩٦م حتى ١٩٩٨م).
- مدقق مالي لدى مصرف الراجحي وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع المصارف والخدمات المالية وذلك في الفترة (من أبريل ١٩٩٦م حتى نوفمبر ١٩٩٦م).

المناصب الحالية:

- عضو لجنة المراجعة في الشركة السعودية للخطوط الحديدية وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع النقل وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى الان).
- عضو لجنة المراجعة في الشركة التعاونية للتأمين وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التأمين وذلك في الفترة (من ٢٠١١م وحتى الان).
- عضو لجنة المراجعة في شركة العلم لأمن المعلومات وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع أمن المعلومات وذلك في الفترة (من ٢٠٠٨م وحتى الان).
- مؤسس وشريك تنفيذي في شركة بيت الاستشارات الوطني وهي شركة (ذات مسئولية محدودة) تعمل في قطاع الخدمات المالية وذلك في الفترة (من ٢٠٠٧م وحتى الآن) ثم أصبح الرئيس التنفيذي لها في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى الآن).

المؤهلات العلمية:

- حصل على درجة الماجستير في تخصص المحاسبة من جامعة كيس ويسترن ريزيرف، الولايات المتحدة الامريكية في عام ٢٠٠٢م.
- حصل على درجة البكالوريوس في تخصص المحاسبة من جامعة الملك سعود وذلك عام ١٩٩٥م.

فهد بن عبدالرحمن الزميع

الجنسية: سعودي

المنصب: عضو لجنة المراجعة

العمر: ٣٧ سنة

الخبرات العملية:

- نائب المدير المالي في شركة العرب للمقاولات وهي شركة (مساهمة مغلقة) تعمل في قطاع المقاولات وذلك في الفترة (من ٢٠١٢م وحتى ٢٠١٣م).
- مدير إدارة نظم المعلومات في مصرف الراجحي وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع المصارف والخدمات المالية وذلك في الفترة (من ٢٠١١م وحتى ٢٠١٢م).

- المدير التجاري في شركة فواز الحكير وشركاه وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التجزئة وذلك في الفترة (من ٢٠١٠م وحتى ٢٠١٢م)
- الرئيس التنفيذي للعمليات في الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التأمين وذلك في الفترة من (٢٠٠٧م وحتى ٢٠١٠م).
- رئيس لجنة الاستثمار وعضو مجلس إدارة في الشركة السعودية الهندية للتأمين التعاوني وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع التأمين وذلك في الفترة (من ٢٠٠٧م وحتى ٢٠٠٩م).
- مدير التخطيط والتحليل المالي في شركة اتحاد الاتصالات وهي شركة (مساهمة عامة) تعمل في قطاع الاتصالات وتقنية المعلومات وذلك في الفترة (من ٢٠٠٦م وحتى ٢٠٠٨م).
- مشرف التأمين في مؤسسة النقد العربي السعودي وهي (مؤسسة حكومية) تعمل في الاشراف على القطاع المصرفي والتأمين وذلك في الفترة (من ٢٠٠٤م وحتى ٢٠٠٦م).
- مفتش بنكي في مؤسسة النقد العربي السعودي وهي (مؤسسة حكومية) تعمل في الاشراف على القطاع المصرفي والتأمين وذلك في الفترة (من ٢٠٠٠م وحتى ٢٠٠٦م).

المناصب الحالية:

- المدير المالي بالنيابة في شركة تطوير التعليم القابضة وهي شركة (مساهمة مغلقة) وتعمل في قطاع الاستثمار في التعليم وذلك في الفترة (من ٢٠١٣ وحتى الان).

المؤهلات العلمية:

- حاصل على الزمالة الأمريكية للمحاسبين القانونيين (CPA) من المعهد الأمريكي للمحاسبين القانونيين (AICPA).
- حصل على درجة الماجستير في تخصص المحاسبة من جامعة أيلنوي، الولايات المتحدة الأمريكية في عام ٢٠٠٤م.
- حصل على درجة البكالوريوس في الاقتصاد وإدارة الأعمال - تخصص المحاسبة من جامعة الملك سعود وذلك عام ١٩٩٩م.

٥ - ٧ - ٢ لجنة الترشيحات والمكافآت:

وتشمل مهمات لجنة الترشيحات والمكافآت ومسؤولياتها ما يلي :

١. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
٤. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
٥. التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذ كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
٦. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعى عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

جدول رقم (٣٢) أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	المنصب
عبد العزيز عمران العمران	رئيس اللجنة
صالح إبراهيم الخلفي	عضو
سعود محمد السبهان	عضو

المصدر: الشركة

لمحة عن مؤهلات أعضاء لجنة الترشيحات و المكافآت

للمعلومات عن أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت راجع فقرة "لمحة عن مؤهلات مجلس الإدارة".

٥ - ٨ تعهدات الشركة بعد الإدراج

تلتزم الشركة بعد الإدراج بما يلي:

- الالتزام بجميع المواد الإلزامية من لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة خلال فترة أقصاها ستة أشهر من تاريخ الإدراج.
 - الالتزام بما ورد في المادة التاسعة من لائحة حوكمة الشركات والمادة الثالثة والأربعين من لائحة التسجيل والإدراج عند إعداد تقرير مجلس الإدارة.
 - الالتزام بالفقرة (ب) من المادة العاشرة من لائحة حوكمة الشركات والتي تقتضي بأن تضع الشركة أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها.
 - تزويد الهيئة بتاريخ انعقاد الجمعية العامة بعد الإدراج وذلك حتى يتسنى الترتيب لحضور ممثل عن الهيئة.
 - الإعلان عن تفاصيل استخدام متحصلات الاكتتاب وتطورات تنفيذ المصنع للجمهور بشكل ربع سنوي.
- ويلتزم مجلس إدارة الشركة بالتالي:

- توثيق كل القرارات والمداولات الصادرة من مجلس الإدارة في محاضر محررة وموقعة من الأعضاء.
 - إدراج بند المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة في جدول أعمال الجمعية العامة لإعطاء المساهمين الفرصة للتصويت على هذه المعاملات.
- وتلتزم شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه بعد الإدراج بالتالي:
- نقل رخصتي محجر المواد الخام (ق/١) و(ق/٢) إلى شركة إسمنت أم القرى، بالتنسيق مع وزارة البترول والثروة المعدنية.

٥ - ٩ التوظيف والسعودة

٥ - ٩ - ١ خطة التوظيف

يوجد لدى الشركة حالياً (١١٣) موظف وتعتزم الشركة توظيف (٥٠٠) موظف إضافي بشكل تدريجي حتى نهاية عام ٢٠١٥م، وهذا العدد هو إجمالي ما تحتاجه الشركة من موظفين وإداريين في حال عملها بكامل طاقتها الإنتاجية، وذلك حسب تقديرات الشركة الحالية.

جدول رقم (٣٣) خطة الشركة في التوظيف

المجموع	تاريخ التعيين		الأقسام والإدارات
	٢٠١٤م	٢٠١٣م	
١	-	١	مكتب المدير العام
١	-	١	الإدارة المالية
١١٠	-	١١٠	إدارة المشاريع والشؤون الفنية
١	١		الموارد البشرية
١١٣	١	١١٢	المجموع

المصدر: الشركة

٥ - ٩ - ٢ السعودة

أخذت الشركة على عاتقها الالتزام بتوظيف الكوادر السعودية المدربة من أصحاب الخبرة والكفاءة، وتبلغ نسبة السعودة الحالية لدى الشركة (٥٤٪) حسب شهادة مكتب العمل الصالحة لغاية تاريخ ١٦/٠٦/١٤٣٥هـ، حيث يبلغ عدد الموظفين السعوديين (٦١) موظف وعدد الموظفين الغير سعوديين (٥٢) موظف.

جدول رقم (٣٤) برنامج نطاقات

صناعة الإسمنت				
المنشأة	الأحمر	الأصفر	الأخضر	الامتاز
صغيرة (١٠-٤٩)	٠ - ٤ ٪	٥ - ١٤ ٪	١٥ - ٢٩ ٪	≤ ٣٠ ٪
متوسطة (٥٠-٤٩٩)	٠ - ٥ ٪	٦ - ٢٤ ٪	٢٥ - ٣٩ ٪	≤ ٤٠ ٪
كبيرة (٥٠٠-٢٩٩٩)	٠ - ٧ ٪	٨ - ٢٩ ٪	٣٠ - ٥٩ ٪	≤ ٦٠ ٪
عملاقة (٣٠٠٠ فأكثر)	٠ - ٧ ٪	٨ - ٢٩ ٪	٣٠ - ٥٩ ٪	≤ ٦٠ ٪

المصدر: وزارة العمل

هذا مع العلم أن الشركة لا تواجه أي مشاكل في هذا الجانب لأنها في النطاق الممتاز حالياً وقد حققت نسبة التوطين المطلوبة، لكن توجه الشركة لتعيين المزيد من الموظفين والعمال بعد بداية الإنتاج، وصعوبة الحصول على موظفين وعمال سعوديين لديهم خبرة في مجال الأنشطة التي تمارسها الشركة قد يؤديان إلى انتقالها لنطاقات أقل من ذلك. كما تلزم وزارة البترول والثروة المعدنية الشركات التي تحمل ترخيص محجر بأن تستخدم في عملياتها ومصانعها موظفين سعوديين وفقاً للأنظمة المتبعة وأن تقدم برنامجاً لتدريب وتأهيل السعوديين توافق عليه الوزارة، على أن لا تقل نسبتهم عن ٤٠٪ من عدد العمالة لديها في نهاية السنة الأولى من بدء الإنتاج ومن ثم تزداد هذه النسبة بحيث لا تقل عن ٨٠٪ بعد أربع سنوات من تشغيل المصنع والمحجر. ويعد حامل الرخصة برنامجاً نظرياً وعملياً لتدريب السعوديين توافق عليه الوزارة.

وتجدر الإشارة بأن الشركة حصلت على شهادة التأمينات الاجتماعية ورقم اشتراك ٥٠٦٩٢٦٤٣٢ وتؤكد الشركة أنها استوفت جميع التزاماتها تجاه المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وذلك وفق البيانات المقدمة إليها وهذه الشهادة سارية المفعول حتى تاريخ ١٤٣٥/١٠/٥هـ.

٦. المساهمون المؤسسون

٦ - ١ المساهمون الحاليون قبل وبعد الطرح

جدول رقم (٣٥) المساهمون المؤسسون

م	إسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
		نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
١	شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠	٩,٣٤	٥,١٣٥,٠٠٠
٢	شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣	٤,٥٧	٢,٥١٤,٧٠٣
٣	حمد بن ابراهيم بن حمد العبد اللطيف	٧,٥٨	٢,٠٨٥,٠٠٠	٣,٧٩	٢,٠٨٥,٠٠٠
٤	شركة المدى الاول القابضة	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٣	١,٥٠٠,٠٠٠
٥	الاميره جواهر بنت خالد بن تركي ال سعود	٤,٨٥	١,٣٣٣,٣٣٤	٢,٤٢	١,٣٣٣,٣٣٤
٦	الامير عبدالعزيز بن تركي بن سلطان بن عبدالعزيز ال سعود	٤,٨٥	١,٣٣٣,٣٣٣	٢,٤٢	١,٣٣٣,٣٣٣
٧	الاميره العنود بنت تركي بن سلطان بن عبدالعزيز ال سعود	٤,٨٥	١,٣٣٣,٣٣٣	٢,٤٢	١,٣٣٣,٣٣٣
٨	عبدالله بن صالح أباحسين	٤,٥٥	١,٢٥٠,٠٠٠	٢,٢٧	١,٢٥٠,٠٠٠
٩	صالح بن محمد بن صالح الحجاج	٣,٦٤	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٢	١,٠٠٠,٠٠٠
١٠	صالح حمد العبد اللطيف	٣,٦٤	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٢	١,٠٠٠,٠٠٠
١١	عبدالعزیز بن حمد المشعل	٣,٦٤	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٨٢	١,٠٠٠,٠٠٠
١٢	شركة ابناء عبد العزيز بن صالح الحقباني للتطوير والاستثمار العقاري	٢,٥٧	٧٠٦,٢٣٤	١,٢٨	٧٠٦,٢٣٤
١٣	سعد بن فهد بن عبد العزيز بن وعلان	١,٨٢	٥٠٠,٠٠٠	٠,٩١	٥٠٠,٠٠٠
١٤	عبد اللطيف بن حمد بن ابراهيم العبد اللطيف	١,٨٢	٥٠٠,٠٠٠	٠,٩١	٥٠٠,٠٠٠
١٥	شركة عوالم السعودية للصناعة	١,٧٤	٤٧٧,٨٢٣	٠,٨٧	٤٧٧,٨٢٣
١٦	احمد بن عبد العزيز الحقباني	١,٧١	٤٧٠,٨٢٢	٠,٨٦	٤٧٠,٨٢٢
١٧	عبدالعزیز سعد بن فهد بن عبد العزيز بن وعلان	١,٦٤	٤٥٠,٠٠٠	٠,٨٢	٤٥٠,٠٠٠
١٨	احمد بن حمد بن عبد الكريم المعجل	١,٥٣	٤٢٠,٠٠٠	٠,٧٦	٤٢٠,٠٠٠
١٩	سعود عبدالاله ال الشيخ	١,٤٦	٤٠١,٠٧٣	٠,٧٣	٤٠١,٠٧٣
٢٠	عبدالله بن عبد العزيز بن سليمان العبد اللطيف	١,٣٥	٣٧٠,٠٠٠	٠,٦٧	٣٧٠,٠٠٠
٢١	فهد سالم عمر بامعس	١,١٨	٣٢٤,٠٣٦	٠,٥٩	٣٢٤,٠٣٦
٢٢	أحمد بن سعيد العي	٠,٩٣	٢٥٤,٤٦٩	٠,٤٦	٢٥٤,٤٦٩
٢٣	أحمد بن سليمان بن علي الباحوث	٠,٧٣	٢٠٠,٠٠٠	٠,٣٦	٢٠٠,٠٠٠
٢٤	محمد بن سليمان الرشيد	٠,٧٣	٢٠٠,٠٠٠	٠,٣٦	٢٠٠,٠٠٠

م	إسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
		نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
٢٥	منيرة بنت محمد العمران	٠,٦٢	١٧٠,٩٣٠	٠,٣١	١٧٠,٩٣٠
٢٦	عبدالله عمران العمران	٠,٦٢	١٦٩,٦٤٩	٠,٣١	١٦٩,٦٤٩
٢٧	عبدالله بن محمد اليابس	٠,٦١	١٦٧,٣٢١	٠,٣٠	١٦٧,٣٢١
٢٨	مصعب سعود الدغيثر	٠,٦١	١٦٧,٣٢١	٠,٣٠	١٦٧,٣٢١
٢٩	بندر بن ابراهيم الخريف	٠,٥٨	١٦٠,٠٠٠	٠,٢٩	١٦٠,٠٠٠
٣٠	محمد بن عبدالرحمن البسام	٠,٥٥	١٥٠,٠٠٠	٠,٢٧	١٥٠,٠٠٠
٣١	ندى بنت عمران العمران	٠,٤٨	١٣٠,٧٦٢	٠,٢٤	١٣٠,٧٦٢
٣٢	منصور عبدالمحسن بن سعيد	٠,٤٦	١٢٧,٢٣٥	٠,٢٣	١٢٧,٢٣٥
٣٣	أحمد بن سعد العجلان	٠,٤٥	١٢٥,٠٠٠	٠,٢٣	١٢٥,٠٠٠
٣٤	فيصل بن عبداللطيف العبد اللطيف	٠,٤٥	١٢٥,٠٠٠	٠,٢٣	١٢٥,٠٠٠
٣٥	الامير فيصل عبدالعزيز الفرحان	٠,٤٤	١٢٠,٩٦٨	٠,٢٢	١٢٠,٩٦٨
٣٦	احمد عمران العمران	٠,٤١	١١٣,٥٤٢	٠,٢١	١١٣,٥٤٢
٣٧	ابراهيم ناصر حمد الراجحي	٠,٣٦	١٠٠,٠٠٠	٠,١٨	١٠٠,٠٠٠
٣٨	صالح بن ابراهيم بن محمد الشبنان	٠,٣٦	١٠٠,٠٠٠	٠,١٨	١٠٠,٠٠٠
٣٩	هند بنت أحمد جمال	٠,٣٦	١٠٠,٠٠٠	٠,١٨	١٠٠,٠٠٠
٤٠	سعد بن فهد العجلان	٠,٣٣	٩٢,٠٠٠	٠,١٧	٩٢,٠٠٠
٤١	خالد بن عبداللطيف بن عبدالعزيز العبد اللطيف	٠,٣١	٨٥,٠٠٠	٠,١٥	٨٥,٠٠٠
٤٢	سارة بنت خالد السيف	٠,٣٠	٨٣,٦٥٩	٠,١٥	٨٣,٦٥٩
٤٣	مريم بنت عمران العمران	٠,٢٩	٧٩,١٠٨	٠,١٤	٧٩,١٠٨
٤٤	غادة بنت سامي الدريعي	٠,٢٤	٦٦,٩٢٧	٠,١٢	٦٦,٩٢٧
٤٥	محمد بن علي الرشيد	٠,٢٤	٦٦,٩٢٧	٠,١٢	٦٦,٩٢٧
٤٦	عبدالمحسن ناصر البراك	٠,١٨	٥٠,٠٠٠	٠,٠٩	٥٠,٠٠٠
٤٧	محمد ابراهيم ناصر بن دهمش	٠,١٥	٤٢,٠٠٠	٠,٠٨	٤٢,٠٠٠
٤٨	عبدالله بن محمد الدعيلى	٠,١٥	٤٠,٠٠٠	٠,٠٧	٤٠,٠٠٠
٤٩	خالد بن حمد بن ابراهيم العبد اللطيف	٠,١١	٣٠,٠٠٠	٠,٠٥	٣٠,٠٠٠
٥٠	سامر بن محمد عدنان فرهود	٠,٠٧	٢٠,٠٠٠	٠,٠٤	٢٠,٠٠٠
٥١	خالد محمد العبد الكريم	٠,٠٦	١٦,٧٣٢	٠,٠٣	١٦,٧٣٢
٥٢	فيصل بن وليد الصهيل	٠,٠٦	١٦,٠٠٠	٠,٠٣	١٦,٠٠٠

م	إسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
		نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
٥٣	عبدالمحسن ناصر الشتيان	٠,٠٣	٨,٢٩٨	٠,٠٣	٨,٢٩٨
٥٤	يوسف عمران العمران	٠,٠٣	٨,٢٩٨	٠,٠٣	٨,٢٩٨
٥٥	محمد عبدالله فهد الجبر	٠,٠٣	٨,١٦٣	٠,٠١	٨,١٦٣
٥٦	الجمهور	-	-	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠
المجموع		١٠٠,٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	٥٥,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٢ كبار المساهمون

جدول رقم (٣٦) المساهمون الذين يملكون بشكل مباشر نسبة ٥% أو أكثر من أسهم الشركة

اسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠	٩,٣٤	٥,١٣٥,٠٠٠
شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣	٤,٥٧	٢,٥١٤,٧٠٣
حمد بن إبراهيم بن حمد العبد اللطيف	٧,٥٨	٢,٠٨٥,٠٠٠	٣,٧٩	٢,٠٨٥,٠٠٠
شركة المدى الأول القابضة	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٣	١,٥٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

جدول رقم (٣٧) المساهمون الذين يملكون بشكل غير مباشر نسبة ٥% أو أكثر من أسهم الشركة

اسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم
خالد عبدالمحسن عبد الرحمن الخيال	١٧,٧٤	٤,٨٧٨,٢٥٠	٨,٨٧	٤,٨٧٨,٢٥٠
عبد العزيز عمران محمد العمران	٦,٨٦	١,٨٨٦,٠٢٧	٣,٤٣	١,٨٨٦,٠٢٧

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ المساهمون من المؤسسات

جدول رقم (٣٨) المساهمون من المؤسسات

إسم المساهم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)	عدد الأسهم	نسبة الامتلاك (%)
شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة	٥,١٣٥,٠٠٠	١٨,٦٧	٥,١٣٥,٠٠٠	٩,٣٤
شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه	٢,٥١٤,٧٠٣	٩,١٤	٢,٥١٤,٧٠٣	٤,٥٧
شركة المدى الاول القابضة	١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٤٥	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٣
شركة ابناء عبد العزيز بن صالح الحقباني للتطوير والاستثمار العقاري	٧٠٦,٢٣٤	٢,٥٧	٧٠٦,٢٣٤	١,٢٨
شركة عوالم السعودية للصناعة	٤٧٧,٨٢٣	١,٧٤	٤٧٧,٨٢٣	٠,٨٧
المجموع	١٠,٣٣٣,٧٦٠	٣٧,٥٨	١٠,٣٣٣,٧٦٠	١٨,٧٩

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ - ١ معلومات عن المساهمين من المؤسسات

٦ - ٣ - ١ - ١ شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة

شركة ذات مسؤولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٣٢٢٢٢ تأسست في عام ١٤٣٤هـ ويبلغ رأس مال الشركة ٥٠ ألف ريال سعودي وتعمل الشركة في استيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الإسمنت والمقاولات العامة للمباني وشراء الاراضي لإقامة مباني عليها واستثمارها بالبيع او الإيجار لصالح الشركة.

جدول رقم (٣٩) المساهمون في شركة فيلا المشاريع الدولية للتجارة

أسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص	قيمة الحصة الواحدة	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
خالد عبد المحسن عبد الرحمن الخيال	٤٧٥	١٠٠	٤٧,٥٠٠	٩٥,٠٠	-	١٧,٧٤
خالد عبد الله صالح بن فارس	٢٥	١٠٠	٢,٥٠٠	٥,٠٠	-	٠,٩٣
المجموع	٥٠٠	-	٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	-	١٨,٦٧

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ - ١ - ٢ شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه

شركة توصية بسيطة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠١٨٤٩٩١ تأسست في عام ١٤٢٤هـ ويبلغ رأس مال الشركة ١٦ مليون ريال سعودي وتعمل الشركة في مجال مقاولات عامة للمباني وأعمال الطرق والجسور وأعمال الحفر والكسر والتحجير وأعمال الصرف الصحي وأعمال الشبكات والمقاولات الكهربائية والميكانيكية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمارها بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة.

جدول رقم (٤٠) المساهمون في شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه

أسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص*	قيمة الحصة الواحدة*	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
عبدالعزیز عمران محمد العمران	-	-	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠	-	٦,٨٦
نجدو ابراهيم عبدالله الخريف	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٥,٠٠	-	٠,٤٦
نورة عبدالعزيز عمران العمران	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٥,٠٠	-	٠,٤٦
سارة عبدالعزيز عمران العمران	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٥,٠٠	-	٠,٤٦
عمران عبدالعزيز عمران العمران	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٥,٠٠	-	٠,٤٦
فيصل عبدالعزيز عمران العمران	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٥,٠٠	-	٠,٤٦
المجموع	-	-	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	-	٩,١٤

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

* طبقاً لعقد تأسيس الشركة وهي شركة ذات توصية بسيطة لا يوجد عدد للحصص أو قيمة للحصة الواحدة

٦ - ٣ - ١ - ٢ - ١ علاقة شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه مع شركة إسمنت أم القرى

في يوم الأحد ٢ محرم ١٤٣٣هـ الموافق ٢٧ نوفمبر ٢٠١١م فازت شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه برخصتين لإستغلال المواد الخام لصناعة الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الأبيض في منطقة حرة حضن التابعة لإمارة مكة المكرمة، وذلك بعد تقديمها للعطاء الفائز من ضمن عشرون مؤسسة تقدمت للرخصتين. حيث اشترطت الرخصة على الفائز تأسيس شركة مساهمة سعودية تمتلك كامل المشروع بما في ذلك مصنع الإسمنت، حيث يساهم المرخص له بـ ٥٠% من رأس المال على ان يطرح الباقي للإكتتاب العام للجمهور بالتكلفة الفعلية.

بعد منح شركة عبدالعزيز بن عمران العمران رخصتي إستغلال محجري المواد الخام الواقعة في حرة حضن التابعة لمنطقة مكة المكرمة، بدأت الشركة على الفور بإعداد الدراسات الجيولوجية والجدوى الاقتصادية الخاصة بالمصنع. حيث قامت الشركة بتعيين شركة هولتيك كونسالتنت برايفت لميتد بغرض إعداد دراسة الجدوى الاقتصادية لمصنع الإسمنت البورتلاندي. بعد ذلك اتفقت الشركة مع ٥٤ من المستثمرين المحليين على تأسيس شركة إسمنت أم القرى برأس مال قدره ٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي حيث وافقت الجمعية التأسيسية للشركة في ١٤٣٤/٨/١هـ الموافق لـ ٢٠١٣/٦/١٠م على الأعمال والنفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة والمقدرة بـ ٦,٠٥٤,٠١٨ ريال سعودي والتي تم دفعها من قبل شركة عبدالعزيز بن عمران العمران لصالح شركة إسمنت أم القرى.

وفيما يلي جدول يوضح إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة:

جدول رقم (٤١) إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة

البيان / السنة	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	المجموع
رواتب	-	٢٧٣,٩٨٤	٥٠٥,٣٠٨	٧٧٩,٢٩٢
مصاريف سفر وإقامة	١٦,٠٨٤	٦٢,٥٧٣	١٠٢,٥٦٧	١٨١,٢٢٤
رسوم إستغلال محجري المواد الخام	-	٨٠١,٠٧٥	-	٨٠١,٠٧٥
دفعات مقدمة لموردين	-	١٧٧,٢٦٩	٢٣٨,٥٨٠	٤١٥,٨٤٩
تجهيزات مكتبية	-	١٣,٥٦١	١٠,٠٠٠	٢٣,٥٦١

البيان / السنة	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	المجموع
دفعات إنشائية	-	٥٨٠,٦١٥	-	٥٨٠,٦١٥
اتعاب المستشار القانوني	٤,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٤٦,٠٠٠
أبحاث وأختبارات وإستشارات	٥,٠٠٠	١,٩٤٢,٧٤٧	٧٦٥,٨٤٧	٢,٧١٣,٥٩٤
مصاريف تمويل	-	-	١٥٥,٠٠٠	١٥٥,٠٠٠
مصاريف متنوعة	٢٥	١٦٣,٦٩٣	١٩٤,٠٩١	٣٥٧,٨٠٩
المجموع	٢٥,١٠٩	٤,٠٣٧,٥١٧	١,٩٩١,٣٩٢	٦,٠٥٤,٠١٨

المصدر: الشركة

وبعد الإنتهاء من اخذ موافقة الجمعية التأسيسية وتأسيس شركة إسمنت أم القرى، قامت الشركة بسداد إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة لشركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه ولا توجد هناك اية مستحقات قائمة لصالح شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه، وفيما يلي جدول يوضح تفاصيل عملية سداد هذه النفقات:

جدول رقم (٤٢) تفاصيل عملية سداد إجمالي النفقات التي اقتضاها تأسيس الشركة

البيان / السنة	٢٠١٣	التاريخ
شيك رقم ٣٥٤ مسحوب على بنك الرياض	٥,٧٢٢,٥٨٣	٢٨/٧/٢٠١٣م
شيك رقم ٣٥٥ مسحوب على بنك الرياض	٣٣١,٤٣٥	٢٨/٧/٢٠١٣م
المجموع	٦,٠٥٤,٠١٨	-

المصدر: الشركة

وتجدر الإشارة بأنه بعد تأسيس شركة إسمنت أم القرى لم تقم شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه بسداد أي مدفوعات لصالح الشركة، كما تقرر بعدم احتساب مبلغ العرض المالي المدفوع في المنافسة على رخصتي المحجر ضمن مصاريف التأسيس أو أي مصاريف أخرى لأغراض الاكتتاب حسب شروط الرخصتين.

٦ - ٣ - ١ - ٣ شركة المدى الأول القابضة

شركة ذات مسئولية محدودة بموجب السجل التجاري ١٠١٠٣٢٧٢٥٨ تأسست في عام ١٤٣٣هـ ويبلغ رأس مال الشركة ٥٠ الف ريال سعودي وتعمل الشركة في مجال المشاركة في الشركات بنسبة تمكنها من السيطرة عليها واستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في الهدايا والتحف والملابس الجاهزة والاكسسوارات والكماليات والعلطور ومقاولات عامة للمباني (انشاء - هدم - ترميم) واعمال الطرق والسفلته وشراء الأراضي لإقامة مباني عليها واستثمارها بالبيع بالنقد والتقسيم او الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء العقار لصالح الشركة.

جدول رقم (٤٣) المساهمون في شركة المدى الأول القابضة

أسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص	قيمة الحصة الواحدة	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
الأمير مشعل بن سلطان بن عبدالعزيز آل سعود	٣٣٣	١٠٠	٣٣,٣٠٠	٦٦,٦٠	-	٣,٦٣
الأميرة مشاعل بنت سلطان بن عبدالعزيز آل سعود	١٦٧	١٠٠	١٦,٧٠٠	٣٣,٤٠	-	١,٨٢
المجموع	٥٠٠	-	٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	-	٥,٤٥

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ - ١ - ٤ شركة أبناء عبدالعزيز صالح الحقباني للتطوير والاستثمار العقاري

شركة ذات مسئولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٠٧٥٩٧ تأسست الشركة في عام ١٤٢٦هـ ويبلغ رأس مال الشركة ٥٠٤ الف ريال سعودي وتعمل الشركة في شراء الأراضي لإقامة مباني عليها واستثمارها بالبيع والإيجار لصالح الشركة بالنقد أو التقسيط وإدارة وتطوير وصيانة العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة ومقاولات عامة للمباني وصيانة الفنادق والشقق المفروشة.

جدول رقم (٤٤) المساهمون في شركة أبناء عبدالعزيز صالح الحقباني للتطوير والاستثمار العقاري

اسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص	قيمة الحصة الواحدة	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
عبدالرحمن عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
عبدالله عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
محمد عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
احمد عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	١,٧١	٠,٢٢
عبدالمحسن عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
هشام عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
منصور عبدالعزيز الحقباني	٤٢	١,٠٥٠	٤٤,١٠٠	٨,٧٥	-	٠,٢٢
حصة سليمان عبدالعزيز الشعيبي	٣٠	١,٠٥٠	٣١,٥٠٠	٦,٢٥	-	٠,١٦
قماشة بنت ابراهيم الجبر	٣٠	١,٠٥٠	٣١,٥٠٠	٦,٢٥	-	٠,١٦
شركة بيت نورة للتجارة والمقاولات	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
مشاعل عبدالعزيز الحقباني	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
هيفاء عبدالعزيز الحقباني	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
أسماء عبدالعزيز الحقباني	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
منيرة عبدالعزيز الحقباني	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
جواهر عبدالعزيز الحقباني	٢١	١,٠٥٠	٢٢,٠٥٠	٤,٣٨	-	٠,١١
المجموع	٤٨٠	-	٥٠٤,٠٠٠	١٠٠	١,٧١	٢,٥٧

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ - ١ - ٤ - ١ شركة بيت نورة للتجارة والمقاولات المحدودة

شركة ذات مسئولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٢٦٧٧٨٠ تأسست الشركة عام ١٤٣٠هـ ويبلغ رأس مال الشركة ١٠٠ الف ريال سعودي وتعمل الشركة في مجال تجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية ومواد وأجهزة التهوية والتكييف والمعدات والعدد والأدوات الصناعة ومواد السبابة والبناء والمولدات والآليات والمحركات الكهربائية وقطع غيارها وصيانتها والأدوات والأجهزة الكهربائية والميكانيكية والالكترونية والطبية وتجارة الجملة و التجزئة في اجهزة الحاسب الالي والأدوات المكتبية والقرطاسية والوسائل التعليمية.

جدول رقم (٤٥) المساهمون في شركة بيت نورة للتجارة والمقاولات المحدودة

اسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص	قيمة الحصة الواحدة	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
عبدالله محمد شويش الشويش	٤٠	١,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠	-	٠,٠٤
سلطان محمد شويش الشويش	٤٠	١,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠	-	٠,٠٤
نجلاء محمد شويش الشويش	٢٠	١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠	-	٠,٠٢
المجموع	١٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠	-	٠,١١

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٦ - ٣ - ١ - ٥ شركة عوالم السعودية للصناعة

شركة ذات مسئولية محدودة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤٢١٢٦ تأسست في عام ١٤٣٣هـ ويبلغ رأس مال الشركة ٢٠ الف ريال سعودي وتعمل الشركة في مجال مقاولات عامة للمباني (انشاء - هدم - ترميم - إصلاح) وشراء الأراضي لإقامة مباني عليها واستثمارها بالبيع وبالنقد والتقسيم أو الإيجار لصالح الشركة وأعمال تمديدات شبكات المياه والصرف الصحي وصيانة مصانع الخرسانة والبلوك والكسارات.

جدول رقم (٤٦) المساهمون في شركة عوالم السعودية للصناعة

اسماء الشركاء المساهمين	عدد الحصص	قيمة الحصة الواحدة	قيمة حصة رأس المال	نسبة الملكية (%)	الملكية المباشرة في الشركة (%)	الملكية الغير مباشرة في الشركة (%)
احمد بن سعيد بن احمد العي	١٦٠	١٠٠	١٦,٠٠٠	٨٠	٠,٩٣	١,٣٩
عبدالله احمد سعيد العي	٤٠	١٠٠	٤,٠٠٠	٢٠	-	٠,٣٥
المجموع	٢٠٠	-	٢٠,٠٠٠	١٠٠	٠,٩٣	١,٧٤

المصدر: الشركة

ملاحظة: الأرقام مقربة

٧. مناقشة الإدارة وتحليلها للمركز المالي ونتائج العمليات

٧ - ١ بيان مسئولية الإدارة عن المعلومات المالية

تم إعداد مناقشة الإدارة وتحليلها للوضع المالي ونتائج العمليات بواسطة إدارة شركة إسمنت أم القرى بناءً على القوائم المالية المراجعة للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. تم تقريب الأرقام الموضحة بهذا القسم، وتعتقد الإدارة أنه لا يوجد أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة منذ تأسيس الشركة وحتى تاريخ اعتماد نشرة الإصدار.

كما تقر إدارة الشركة بأن المعلومات المالية الواردة في النشرة مستخرجة من دون تعديلات جوهريّة من القوائم المالية المراجعة، وتحمل المسؤولية الكاملة فيما يتعلق بصحة ودقة المعلومات وتحليل النتائج المالية، وتؤكد بعد عمل الاستقصاءات اللازمة أن الإفصاح قد تم بالكامل وبوضوح تام وأنه لا توجد أية معلومات أو مستندات أخرى تجعل من البيانات أو المعلومات الواردة في هذه النشرة مضللة.

علاوة على ذلك، وعدا ما تم توضيحه في هذه النشرة (فضلاً راجع فقرتي "فقرة الأصول الثابتة" و"بنود خارج القوائم المالية والالتزامات المحتملة")، تؤكد الإدارة أنه لا توجد أي رهونات، حقوق أو رسوم على عقارات وممتلكات الشركة كما في تاريخ هذه النشرة. كما تقر إدارة الشركة بعدم وجود رأس مال للمصدر مشمولاً بحق خيار.

٧ - ٢ مقدمة

حصلت شركة عبد العزيز عمران عمران وشركاه (شركة العمران) على تراخيص امتياز محجرين من وزارة البترول والثروة المعدنية لاستخراج الحجر الجيري الذي يمثل المادة الخام الرئيسية في صناعة الإسمنت.

بناءً على عقد التأسيس الذي تم توقيعه، تأسست شركة إسمنت أم القرى كشركة مساهمة مغلقة وفقاً للقرار الوزاري رقم (٢١٤/ق) الصادر في ٢٥ شعبان ١٤٣٤هـ (الموافق ٤ يوليو ٢٠١٣م) برأس مال ٢٧٥ مليون ريال سعودي. وقد صدر السجل التجاري للشركة رقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ بتاريخ ٢٨ شعبان ١٤٣٤هـ (الموافق ٧ يوليو ٢٠١٣م).

وعليه فإن السنة المالية الأولى للشركة تبدأ من تاريخ ٣ يوليو ٢٠١٣م (تاريخ مصادقة وزارة التجارة والصناعة على نظامها الأساسي) وتنتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م. وقد قامت الشركة بإعداد قوائم مالية من تاريخ التأسيس ٣ يوليو إلى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م بغرض إطلاع الجمهور على أحدث النتائج المالية للشركة. وتجدر الإشارة إلى أن الشركة لم تقم بأية أعمال تجارية خلال الفترة من ٣ يوليو وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م - فترة ما قبل التشغيل.

وقد تعاقدت الشركة مع شركة سينوما العالمية لبناء مصنع لإنتاج الإسمنت الذي من المتوقع أن تصل قدرته الانتاجية إلى ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يومياً. وقد قدرت الشركة التكلفة الرأسمالية لهذا العقد بـ ٢١٤,١٥٠,٠٠٠ مليون دولار أمريكي (٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠ مليون ريال سعودي) ومن المتوقع البدء في التشغيل التجاري للمصنع في الربع الأول من عام ٢٠١٦م.

قد تتعرض شركة إسمنت أم القرى لجملة من المخاطر والأمور المحتملة الغير مؤكدة والتي قد تؤثر بشكل جوهري على نتائج الشركة الفعلية نتيجة لعدة عوامل خارجة عن السيطرة والتي سبق ذكرها في قسم "عوامل المخاطرة"

٧ - ٣ تحليل الإيرادات والمصاريف

يبين الجدول التالي قائمة الدخل للفترة المالية من ٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م للشركة:

جدول رقم (٤٧) قائمة الدخل	
الإيرادات	ألف ريال سعودي
الإيرادات	ديسمبر ٢٠١٣م
تكاليف الإيرادات	-
الربح الإجمالي	-
مصاريف ما قبل التأسيس	(٣,٠٦٠)
مصاريف ما قبل التشغيل	(٣,٥٢٠)
المصاريف التمويلية	(٢٨٣)

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
صافي الخسارة قبل الزكاة	(٦,٨٦٣)
الزكاة	-
صافي الخسارة	(٦,٨٦٣)

المصدر: القوائم المالية المراجعة

لم تحقق الشركة أية إيرادات خلال الفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م حيث أن الشركة في بداية مرحلة بناء مصنع لإنتاج الإسمنت في منطقة حرة حضن (٢) الواقعة بمحافظة الطائف بمنطقة مكة المكرمة. وقد تكبدت الشركة خسارة قدرها ٦,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة نفسها نتيجة لمصاريف ما قبل التأسيس التي تحملتها شركة العمران خلال الفترة من نوفمبر ٢٠١١م حتى ٢ يوليو ٢٠١٣م ومن ثم تم تحميلها للشركة بالإضافة إلى مصاريف ما قبل التشغيل خلال الفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م والتي بلغت ٣,٥ مليون والمصاريف التمويلية. وتجدر الإشارة إلى قيام المحاسب القانوني للشركة برسملة مصاريف تخص مستشار العناية المهنية المالي والمستشار القانوني للطرح بمبلغ ٣٠٠ ألف ريال سعودي ضمن مصاريف ما قبل التشغيل، بناءً على المعيار رقم ٥ من معايير الأصول الثابتة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمتعلق بتحميل المصاريف غير المباشرة غير الانتاجية على الاصل الثابت.

٧ - ٤ مصاريف ما قبل التأسيس

يبين الجدول التالي مصاريف ما قبل التأسيس المتعلقة بإنشاء الشركة من رسوم محاجر ورواتب ومصاريف حكومية وغيرها. وكانت شركة العمران قد تكبدت هذه المصاريف خلال الفترة من تاريخ الحصول على تراخيص المحاجر في نوفمبر ٢٠١١م وحتى ٢ يوليو ٢٠١٣م. وقد تم تحميل هذه المصاريف على الشركة بتاريخ تأسيسها في ٣ يوليو ٢٠١٣م، حيث لم يتم احتساب مبلغ العرض المالي المدفوع في المنافسة على رخصتي المحجر ضمن مصاريف التأسيس أو أي مصاريف أخرى لأغراض الاكتتاب حسب شروط الرخصتين.

جدول رقم (٤٨) مصاريف ما قبل التأسيس

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
إيجار المحاجر	١,٢٩٧
رواتب وما يعادلها	٨٣٧
مصاريف سفر ومأموريات	٤١٦
دعاية وإعلان	٨٥
إيجار سيارات	٨٣
مصاريف استشارة ومعاملة	٨٣
مصاريف شحن وتخليص جمركي	٦٨
رسوم حكومية وتصدقات	٤٠
إيجار مبنى الإدارة	٣٣
مستلزمات مكتبية	٢٩
ضيافة ووفيه	١٧
مصاريف أخرى	٧٢
المجموع	٣,٠٦٠

المصدر: القوائم المالية المراجعة

٧ - ٤ - ١ الرواتب والبدلات

تشمل الرواتب والبدلات ضمن مصاريف ما قبل التأسيس الراتب الأساسي، بدل السكن وبدل الانتقال التي قامت شركة العمران بدفعها للموظفين الذين تم البدء بتعيينهم منذ مايو ٢٠١٢م ضمن إطار التحضير لتأسيس الشركة. وقد تم تحميل هذه المصاريف على قائمة دخل الشركة عند تأسيسها الفعلي بتاريخ ٣ يوليو ٢٠١٣م.

٧ - ٤ - ٢ مصاريف المحاجر

تمثل مصاريف المحاجر الإيجار السطحي ورسوم استغلال الحجر الجيري المستخرج من المحجرين الواقعين في منطقة حرة حضن. يبلغ الإيجار السطحي السنوي (لكل عام هجري) ٥٩٠ ألف ريال سعودي بواقع ١٠ آلاف ريال سعودي لكل كيلو متر مربع. وتبلغ رسوم استغلال الحجر الجيري ٢,٢٥ ريال سعودي عن كل طن حجر جيري تستخرجه الشركة من المحجرين، بعد أدنى يبلغ ٩٠ ألف ريال سعودي لكل محجر عن كل عام هجري. يوضح الجدول التالي تفاصيل مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التأسيس التي قامت شركة العمران بدفعها ومن ثم تحميلها على قائمة دخل الشركة عند تأسيسها.

جدول رقم (٤٩) مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التأسيس

ألف ريال سعودي	رخصة رقم ق/١	رخصة رقم ق/٢	إجمالي
الإيجار السطحي عن عام ١٤٣٣هـ (٢٦ نوفمبر ٢٠١١م إلى ١٤ نوفمبر ٢٠١٢م) (٣٥٤ يوم)	٣٤٠	٢٥٠	٥٩٠
الحد الأدنى لرسوم استخراج الحجر الجيري عن عام ١٤٣٣هـ (٣٥٤ يوم)	٩٠	٩٠	١٨٠
النفقات الأخرى ذات الصلة عن عام ١٤٣٣هـ (٣٥٤ يوم)	١٣	١٣	٢٦
المجموع الفرعي عن عام ١٤٣٣هـ	٤٤٣	٣٥٣	٧٩٦
الإيجار السطحي عن عام ١٤٣٤هـ (١٥ نوفمبر ٢٠١٢م حتى ٢ يوليو ٢٠١٣م) (٢٣٠ يوم)	٢٢١	١٦٢	٣٨٣
الحد الأدنى لرسوم استخراج الحجر الجيري عن عام ١٤٣٤هـ (١٥ نوفمبر ٢٠١٢م حتى ٢ يوليو ٢٠١٣م) (٢٣٠ يوم)	٥٨	٥٨	١١٦
المجموع الفرعي عن عام ١٤٣٤هـ	٢٧٩	٢٢١	٥٠٠
مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التأسيس	٧٢٣	٥٧٤	١,٢٩٧

المصدر: الشركة

٧ - ٤ - ٣ مصاريف سفر ومأموريات

تتمثل مصاريف السفر والمأموريات في مصاريف نقل المستشارين بين أوروبا والمملكة العربية السعودية بالإضافة إلى بدلات المبيت وتأجير السيارات وتكاليف خدمات الضيافة. كما تتضمن مصاريف نقل المستشارين إلى موقع المحاجر وكذلك نفقات سفر إدارة الشركة إلى الصين خلال مراحل التفاوض مع شركة سينوما العالمية على عقد إنشاء مصنع الإسمنت.

٧ - ٤ - ٤ مصاريف الدعاية والإعلان

تتمثل مصاريف الدعاية والإعلان في تكلفة نشر خبر تأسيس شركة إسمنت أم القرى في الصحف الرسمية السعودية كما هو مطلوب بموجب نظام الشركات السعودي.

٧ - ٤ - ٥ مصاريف شحن وتخليص جمركي

تعاقدت الشركة من خلال شركة العمران التي قامت بتوقيع جميع العقود الخاصة بالشركة قبل تاريخ تأسيسها مع شركة أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") في النمسا وذلك للقيام بدراسة مسح جيولوجي للمحاجر. وقد تطلب عمل أستروبلان شحن بعض عينات الحجر الجيري المستخرج من المحاجر إلى النمسا للتحليل مما نتج عنه تكبد الشركة لمصاريف شحن وتخليص جمركي عند شحن عينات الحجر الجيري المستخرجه من المحاجر إلى معامل شركة أستروبلان في النمسا للتحليل.

٧ - ٥ مصاريف ما قبل التشغيل

يبين الجدول التالي مصاريف ما قبل التشغيل خلال الفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م.

جدول رقم (٥٠) مصاريف ما قبل التشغيل

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
رواتب وبدلات	٢,٤٩٠
مصاريف المحاجر	٣٧٣
إيجار مبنى الإدارة*	٧١
مصاريف استشارة ومحاماة	١٣٩
مستلزمات مكتبية	٢٦
مصاريف استهلاك	١٩
مصاريف سفر	١٥٠
رسوم حكومية	٣٧
مصاريف أخرى**	٢١٥
المجموع	٣,٥٢٠

المصدر: القوائم المالية المراجعة

* يشمل بند إيجار مبنى الإدارة على مبلغ ٧ آلاف ريال سعودي يتمثل في إيجارات دُفعت للمستأجر السابق لمبنى إدارة الشركة مقابل المدة المتبقية من إيجار المبنى.

** يشمل بند مصاريف أخرى عدد من المصروفات، أهمها إيجار سيارات، مصاريف أبحاث واستشارات، ومصاريف ضيافة وعلاقات عامة.

٧ - ٥ - ١ الرواتب والبدلات

تشمل الرواتب والبدلات ضمن مصاريف ما قبل التشغيل الراتب الأساسي، بدل السكن وبدل الانتقال الذي قامت الشركة بدفعها للموظفين والذين بلغ عددهم (١١٣).

٧ - ٥ - ٢ مصاريف المحاجر

تمثل مصاريف المحاجر ضمن مصاريف ما قبل التشغيل الإيجار السطحي ورسوم استغلال الحجر الجيري المستخرج من المحجرين والتي قامت الشركة بدفعها من تاريخ تأسيسها وحتى نهاية شهر ديسمبر ٢٠١٣م. ويوضح الجدول التالي مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التشغيل.

جدول رقم (٥١) مصاريف المحاجر

ألف ريال سعودي	رخصة رقم ق/١	رخصة رقم ق/٢	إجمالي
الإيجار السطحي عن عام ١٤٣٤هـ وحتى ٢٧-٢-١٤٣٥هـ (٣ يوليو حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م) (١٧٤ يوم)	١٦٤	١٢١	٢٨٥
الحد الأدنى لرسوم استخراج الحجر الجيري عن عام ١٤٣٤هـ وحتى ٢٧-٢-١٤٣٥هـ (٣ يوليو ٢٠١٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م) (١٧٤ يوم)	٤٤	٤٤	٨٨
مجموع مصاريف المحاجر خلال فترة ما قبل التشغيل	٢٠٨	١٦٥	٣٧٣

المصدر: الشركة

٧ - ٦ المصاريف التمويلية

تتمثل مصاريف التمويل في تكلفة قرض تم الحصول عليه من بنك الرياض عن طريق شركة العمران لتسوية الدفعة الأولى المستحقة لشركة سينوما العالمية. وقد بلغ القرض ٨ مليون ريال سعودي وبلغت التكاليف التمويلية والإدارية للقرض ٦٦٣, ٢٨٢ ريال سعودي. هذا وقد سددت الشركة القرض في ٢١ مايو ٢٠١٣م.

٧ - ٧ تحليل بنود المركز المالي

يبين الجدول التالي المركز المالي للشركة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٢) المركز المالي

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
الموجودات	
الموجودات المتداولة	
النقدية في البنوك	١٣٦,٦١٥
مصاريف مدفوعة مقدما والموجودات الأخرى	٧٨٦
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٧,٤٠١
مشاريع تحت التنفيذ	١٣١,٩٥٧
ممتلكات ومعدات	١٤٢
مجموع الموجودات غير المتداولة	١٣٢,٠٩٩
مجموع الموجودات	٢٦٩,٥٠٠
المطلوبات وحقوق المساهمين	
المطلوبات المتداولة	
ذمم دائنة	١,٠١٤
مصاريف مستحقة	٢٨٨
مخصص الزكاة	-
مجموع المطلوبات المتداولة	١,٣٠٢
مخصص تعويض نهاية الخدمة	٦١
مجموع المطلوبات	١,٣٦٢
رأس المال	٢٧٥,٠٠٠
الخسائر المتراكمة	(٦,٨٦٣)
مجموع حقوق المساهمين	٢٦٨,١٣٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٦٩,٥٠٠

المصدر: القوائم المالية المراجعة

٧ - ٧ - ١ مقدمة

تأسست شركة إسمنت أم القرى برأس مال مدفوع بلغ ٢٧٥ مليون ريال سعودي. وقد مثل رأس مال الشركة المصدر الرئيسي للتمويل خلال الفترة من ٣ يوليو وحتى ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م حيث تم استخدام هذه الأموال في سداد النفقات المتصلة ببناء مصنع لإنتاج الإسمنت في الطائف بالإضافة إلى مصاريف ما قبل التأسيس ومصاريف ما قبل التشغيل.

٧ - ٧ - رأس المال العامل

تؤكد شركة إسمنت أم القرى بوجود رأس مال عامل يكفي لفترة (١٢) شهراً بعد تاريخ نشرة الإصدار.

٧ - ٧ - ٣ النقدية لدى البنوك

يبين الجدول التالي ارصدة النقدية لدى البنوك كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٣) تفاصيل النقدية لدى البنوك

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
بنك البلاد	٧٢,٧٨٧
بنك الرياض	٢٣,٨٢٨
البنك السعودي الفرنسي	٤٠,٠٠٠
المجموع	١٣٦,٦١٥
المصدر: الشركة	

شكل رصيد النقدية لدى البنوك ٩٩,٤٪ من إجمالي الموجودات المتداولة للشركة و٥٠,٧٪ من إجمالي موجوداتها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. وتستخدم الشركة حساب بنك الرياض لتسوية كل نفقاتها النقدية كتكاليف إنشاء المصنع ومصاريف ما قبل التأسيس ومصاريف ما قبل التشغيل والتي شملت إيجار المحاجر وكذلك النفقات المتعلقة بالمستشارين.

ويمثل رصيد النقدية لدى البنوك الرصيد المتبقي من رأس المال المدفوع البالغ ٢٧٥ مليون ريال سعودي بعد سداد النفقات المتصلة ببناء مصنع لإنتاج الإسمنت في محافظة الطائف والموزعة بين مصاريف ما قبل التأسيس ومصاريف ما قبل التشغيل.

٧ - ٧ - ٤ مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

يبين الجدول التالي المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٤) المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
مصاريف مدفوعة مقدماً	٧٥٨
عهد الموظفين	٢٨
المجموع	٧٨٦
المصدر: القوائم المالية المراجعة	

تمثل المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى ٠,٦٪ من الموجودات المتداولة و٠,٣٪ من إجمالي الموجودات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وتتكون بشكل أساسي من مصاريف تأشيرات العمالة المدفوعة مسبقاً حيث بلغت ٧٢٨ ألف ريال سعودي. بالإضافة إلى إيجار المكتب الرئيسي الذي يقع في مدينة الرياض الذي تستخدمه إدارة الشركة في مزاولة نشاطها. يمتد عقد الإيجار الحالي لمدة ثلاث سنوات ميلادية تبدأ من ١ يناير ٢٠١٣م بإيجار سنوي يبلغ ٦٤,٠٠٠ ريال سعودي تدفعها الشركة على قسطين. ويبلغ الإيجار المدفوع مقدماً ٣٠,٠٠٠ ريال سعودي تخص الفترة من ١ أغسطس ٢٠١٣م حتى نهاية عام ٢٠١٣م.

أما عهد الموظفين فتتكون من المبالغ التي تعتمد عليها إدارة الشركة لتلبية احتياجات المكتب الرئيسي وشراء أجهزة الكمبيوتر والطابعات والتي يتم صرفها للموظفين عند الحاجة.

٧ - ٧ - ٥ مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند التكاليف المتكبدة لإنشاء مصنع الإسمنت بمدينة الطائف ومن المتوقع البدء في التشغيل التجاري للمصنع في الربع الأول من عام ٢٠١٦م. وتجدر الإشارة إلى أن الأرض التي سيتم إنشاء المصنع عليها مستأجرة من وزارة البترول والثروة المعدنية لمدة ٣٠ عام هجري بموجب الترخيص الممنوح للشركة لاستغلال الحجر الجيري في المحاجر. وقد قدرت التكلفة الكلية لإنشاء المصنع بحوالي ١,٣ مليار ريال تشمل عقد الإنشاء والأصول الثابتة والمرافق الخاصة

به. وتجدر الإشارة بأن المحاسب القانوني قد ضَمَّن دفعة مقدمة لصالح شركة سينوما العالمية بمبلغ ١٢٣,٢ مليون ريال ضمن بند مشاريع تحت التنفيذ وذلك لإرتباطها بالتكلفة الإجمالية لمصنع الإسمنت البورتلاندي.

يبين الجدول التالي تفصيل مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٥) تفاصيل المشاريع تحت التنفيذ

ألف ريال سعودي	تاريخ العقد	وضع العقد	طبيعة العمل	القيمة الإجمالية	القيمة المفوترة
شركة سينوما العالمية	١٥ مارس ٢٠١٣م	جاري	بناء مشروع الإسمنت	٨٠٣,٠٦٣	١٢٣,١٦٦
مدير بن سعود البقمي	١ سبتمبر ٢٠١٣	جاري	إنشاء الطريق بالموقع	٥٧٦	٥٧٦
شركة عبدالعزيز العمران وشركاه	٢٥ يناير ٢٠١٢	مكتمل	مسح ميداني	٥٦٩	٥٦٩
وكالة وزارة البترول للثروة المعدنية	٢٦ نوفمبر ٢٠١١	جاري	إيجار المحاجر	٣٠	٣٠
شركة ارنست ويونغ وشركاهم (محاسبون قانونيون)	١ اغسطس ٢٠١٣	جاري	العناية المهنية المالية	٢٣٠	١١٥
الرشيد للتربة والمواد	٤ نوفمبر ٢٠١٣	جاري	دراسات بيئية	١١٠	٤٤
استروبلان للاستشارات الهندسية	١٢ يناير ٢٠١٢	جاري	الإشراف على مقاول المصنع	١١,٧٨٦	٤,٤٩١
استروبلان للاستشارات الهندسية (مصاريف بدلات)*	١٢ يناير ٢٠١٢	جاري	الإشراف على مقاول المصنع	١,٢٧٠	٢٣٦
هولتك للاستشارات	٢١ يناير ٢٠١٣	مكتمل	مسح جيولوجي	٦٣٨	٦٣٨
مكتب عبدالعزيز حمد الفهد للاستشارات القانونية	١٨ يوليو ٢٠١٣	جاري	استشارات قانونية	٣٥٠	٢٠٠
شركة الجزار	١٩ يونيو ٢٠١٣	مكتمل	مسح جيولوجي	-	٢٢٠
أسكوم للتعدين	٢٠ يناير ٢٠١٢	مكتمل	مسح جيولوجي واستشارات	٢٧٥	٢٧٥
الشركة العربية للتعدين	١٦ ابريل ٢٠١٢	مكتمل	مسح جيولوجي واستشارات	٩١٧	٩١٧
عبدالإله الزين	٢٦ ديسمبر ٢٠١١	مكتمل	مسح جيولوجي واستشارات	٤٣٠	٤٣٠
كيبوز	-	مكتمل	رأي طرف ثالث	-	٥٠
المجموع				٨٢٠,٢٤٣	١٣١,٩٥٧

المصدر: الشركة

*ملاحظة: جزء من عقد استروبلان للاستشارات الهندسية أن يتم منح المهندسين الزائرين من قبل استروبلان بدلات مقابل المصروفات اليومية حسب التكلفة الفعلية.

يمثل رصيد مشاريع تحت التنفيذ غالبية الموجودات غير المتداولة و٩,٤٨٪ من إجمالي موجودات الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. حيث يتعلق الرصيد ببناء مصنع لإنتاج الإسمنت في منطقة حرة حضن في محافظة الطائف.

٧ - ٧ - ٦ الأصول الثابتة

يبين الجدول التالي صافي القيمة الدفترية لموجودات الشركة الثابتة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٦) تفاصيل الأصول الثابتة

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
حسابات آلية	٢٥
أثاث	٥١
طابعات	٦٧
المجموع	١٤٣

المصدر: القوائم المالية المراجعة

تمثل تكلفة الطابعات غالبية الأصول الثابتة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م وهي عبارة عن ثلاث طابعات ليزر بالإضافة إلى ستة أجهزة كمبيوتر مكتبية وجهاز كمبيوتر محمول بينما يتكون رصيد الأثاث من مكاتب وكراسي المكتب الرئيسي للشركة.

٧ - ٧ - ٧ الذمم الدائنة

تمثل الأرصدة الدائنة ٩, ٧٧٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٣م ويعرض الجدول أدناه تفاصيل الذمم الدائنة في نهاية الفترة نفسها.

جدول رقم (٥٧) الذمم الدائنة

الف ريال سعودي ديسمبر ٢٠١٣م	الغرض	تاريخ العقد	حالة العقد	قيمة العقد	القيمة المتبقية
فهد سلمان با معس	تسوية إيجار المكتب الرئيسي للشركة	١٣ ديسمبر ٢٠١٣	مكتمل	٢٩١	٢٩١
استروبلان للاستشارات الهندسية	الإشراف على مقاول المصنع	١٢ يناير ٢٠١٢م	جاري	١١,٧٨٦	٢٣٦
استروبلان للاستشارات الهندسية (مصاريف بدلات)*	الإشراف على مقاول المصنع	١٢ يناير ٢٠١٢م	جاري	١,٢٧٠	-
هولتك للاستشارات	مسح جيولوجي واستشارات	٢١ يناير ٢٠١٣	مكتمل	٦٣٨	١٢٧
وكالة وزارة البترول للثروة المعدنية	إيجار محاجر	٢٦ نوفمبر ٢٠١١	جاري	٧٧٠	١٢٠
مكتب عبدالعزيز حمد الفهد للاستشارات القانونية	استشارات قانونية	١٨ يوليو ٢٠١٣	جاري	٣٥٠	١٠٠
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	تأمينات اجتماعية	-	جاري	٤٨	٤٨
الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون	خدمات التدقيق	٩ مايو ٢٠١٣	جاري	٦٧	٤٥
منير بن سعود البقمي	إنشاء الطريق بالموقع	١ سبتمبر ٢٠١٣	جاري	٥٧٦	٤٣
الشركة العربية للتعدين	مسح جيولوجي	١٦ أبريل ٢٠١٢	مكتمل	٩١٧	٣
المجموع				١٦,٧١٣	١,٠١٤

المصدر: الشركة

* ملاحظة: جزء من عقد استروبلان للاستشارات الهندسية أن يتم منح المهندسين الزائرين من قبل استروبلان بدلات مقابل المصروفات اليومية حسب التكلفة الفعلية.

٧ - ٧ - ٨ مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

يبين الجدول التالي أرصدة المصاريف المستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٨) تفاصيل المصاريف المستحقة والمطلوبات

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
رواتب مستحقة	١٧٣
بدل إجازات مستحقة للموظفين	٩٨
بدل تذاكر سفر مستحقة للموظفين	١٧
المجموع	٢٨٨

المصدر: الشركة

تمثل المصاريف المستحقة ٢٢٪ من المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. وتمثل الرواتب المستحقة ٦٠٪ من إجمالي هذه المصروفات وتتعلق بالمرتبات والمزايا المستحقة لثلاثة موظفين عن شهر يوليو ٢٠١٣م والتي تم دفعها في الشهر اللاحق. أما المصاريف المستحقة الأخرى فتمثل بدل إجازات وبدل تذاكر سفر مستحقة للموظفين حتى ٣١-١٢-٢٠١٣م.

٧ - ٧ - ٩ مخصص الزكاة

يبين الجدول التالي تفاصيل احتساب مخصص الزكاة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م:

جدول رقم (٥٩) تفاصيل احتساب الزكاة

ألف ريال سعودي	ديسمبر ٢٠١٣م
صافي خسارة الفترة قبل الزكاة الشرعية	(٦,٨٦٣)
تعديلات زكوية	٦١
صافي الخسارة المعدلة	(٦,٨٠٢)
رأس المال	٢٧٥,٠٠٠
صافي الخسارة المعدلة	(٦,٨٠٢)
الأصول الثابتة	(١٤٢)
المشاريع تحت التنفيذ	(١٣١,٩٥٧)
وعاء الزكاة	١٣٦,٠٩٩
الزكاة (لا يوجد زكاة لعدم حولان الحول)	-

المصدر: القوائم المالية المراجعة

وفقاً للقوانين السعودية فإن الشركة يجب أن تقدم أول إقرار زكوي لمصلحة الزكاة والدخل فور انتهاء الفترة المالية الأولى والتي تمتد من تاريخ التأسيس في ٣ يوليو وحتى ٣١ ديسمبر عام ٢٠١٤م. لم تسجل الشركة أي زكاة مستحقة للمصلحة حيث أنها تكبدت خسارة صافية قدرها ٦,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة من ٣ يوليو حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م كما أنها لم تقدم الإقرار الزكوي لعدم حولان الحول.

كما تقرر الشركة بأنه لا توجد أي مطالبات ضد الشركة تخص الزكاة لصالح مصلحة الزكاة والدخل حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

٧ - ٧ - ١٠ مخصص تعويض نهاية الخدمة

تم احتساب مبلغ ٧٧١,٦٠ ريال سعودي كمخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين وذلك حتى تاريخ ٣١-١٢-٢٠١٣م.

تجري سياسة احتساب الاستهلاك بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي للأصول الثابتة (حسابات آلية، أثاث، وطابعات)، حيث لا تتوقع الشركة ان يكون هناك تغير في سياسة احتساب الاستهلاك المتبعة.

٧ - ٨ بنود خارج القوائم المالية والالتزامات المحتملة

تؤكد إدارة شركة إسمنت أم القرى على أنه لا توجد أية موجودات أو التزامات خارج القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م. كما لم تحتوي مصادقات البنوك على أية التزامات محتملة في شكل خطابات ضمان أو خطابات اعتماد مستندي.

الجدير بالذكر أن شركة إسمنت أم القرى لديها إلتزامات تتمثل في عقود إنشاء مشروع الإسمنت مع عدة أطراف والبالغة مجملاً حوالي ٢,١ مليار ريال، وستقوم بالحصول على تسهيلات من جهات مقرضة لتمويل المصنع.

٧ - ٩ العوامل الموسمية والدورات الاقتصادية

يتحدد حجم الطلب على منتجات الشركة على عدة عوامل بعضها خارج عن سيطرة الإدارة، وتشمل هذه العوامل الأداء الاقتصادي للمملكة من خلال إقامة المشاريع التنموية، ومشاريع البنى التحتية، ومشاريع الإسكان إذ يرتفع الطلب على الإسمنت لتغطية احتياجات المشاريع. قد تتعرض منتجات الشركة إلى انخفاض في الطلب نتيجة دخول موسم الإجازة الصيفية وشهر رمضان المبارك. إضافة إلى القرارات التنظيمية للقطاع والمنافسة بين شركات الإسمنت والتي من شأنها التأثير على أداء الشركة في المستقبل

٨. سياسة توزيع الأرباح

سوف يعتمد إعلان توزيع أية أرباح لحملة الأسهم على أرباح الشركة ووضعها المالي ومعطيات السوق والمناخ الاقتصادي العام، وغير ذلك من العوامل بما فيها تحليل الفرص الإستثمارية والحاجة لإعادة إستثمار الأرباح واحتياجات الشركة من النقد ورأس المال، إضافة إلى اعتبارات قانونية ونظامية أخرى.

يتعين على الشركة قبل دفع الأرباح للمساهمين تجنب نسبة ١٠٪ من صافي الأرباح، وذلك بعد خصم المصاريف العامة وغيرها من أي تكاليف أخرى، وذلك كإحتياطي نظامي. ويحق للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى ما بلغ الإحتياطي النظامي نصف رأس مال الشركة المدفوع.

إن شركة إسمنت أم القرى تتوي توزيع أرباح سنوية على مساهميها، إلا أنه من غير المحتمل أن تكون الشركة في وضع يسمح لها توزيع أرباح سنوية على مساهميها خلال السنوات الأولى التي تلي الإكتتاب، حيث إن هذه السنوات الأولى هي مرحلة تأسيس وبناء مشروع ومرافق الشركة ولا تستطيع الشركة إعطاء أية تأكيدات بأنها سوف تقوم بتوزيع أية أرباح بعد ذلك ولا بقدر المبالغ التي سيتم توزيعها في أي سنة من السنوات.

توزع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

١. يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الإحتياطي المذكور نصف رأس المال.
٢. يوزع على حامل الأسهم الممتازة تلك النسب من الأرباح المقررة لهذه الأسهم.
٣. يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
٤. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥٪) من رأس المال المدفوع على الأقل.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة عشرة (١٠٪) بالمائة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة.
٦. يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
٧. يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهات المختصة توزيع أرباح نصف سنوية وربع سنوية.

كما ينبغي الإيضاح انه وبحسب أحد شروط القرض الذي سيتم منحه من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي والذي يتعهد المقترض في كافة الأوقات خلال مدة القرض مالم يحصل على موافقة خطية مسبقة من الصندوق بخلاف ذلك على أن لا تزيد الأرباح المخصصة للتوزيع/ المسحوبات على نسبة (٢٥٪) من رأس المال المدفوع أو مجموع أقساط قرض الصندوق المستحقه خلال سنة التوزيع، أيهما أقل.

٩. استخدام متحصلات الاكتتاب والمشاريع المستقبلية

٩ - ١ استخدام متحصلات الاكتتاب

٩ - ١ - ١ استخدام متحصلات الاكتتاب

تبلغ القيمة الإجمالية لمتحصلات الاكتتاب (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتان وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي. ومن المتوقع أن تبلغ مصاريف الشركة المتعلقة بالاكتتاب (١٢,٠٠٠,٠٠٠) إثني عشر مليون ريال سعودي. وتشمل هذه التكلفة أتعاب كل من المستشار المالي والمستشار القانوني والمحاسب القانوني ومستشار العناية المهنية المالي، والجهات المستلمة ومصاريف المستشار الإعلاني والإعلامي والمصاريف الأخرى المتعلقة بالاكتتاب، وغير ذلك. وسوف تتحمل الشركة هذه المصاريف، وستقوم بسدادها مباشرة.

وتلتزم الشركة بالإعلان عن تفاصيل استخدام متحصلات الاكتتاب وتطورات تنفيذ المصنع للجمهور بشكل ربع سنوي.

جدول رقم (٦٠) تفاصيل استخدام متحصلات الاكتتاب

البند	الربع الثاني ٢٠١٤	الربع الثالث ٢٠١٤	المجموع
مصاريف الاكتتاب	١٢,٠٠٠,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠,٠٠٠
عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية*	١٠٣,٧٨٥,٦٧٦	١٥٩,٢١٤,٣٢٤	٢٦٣,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	١١٥,٧٨٥,٦٧٦	١٥٩,٢١٤,٣٢٤	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

*ستقوم الشركة بتسديد جزء من عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية عن طريق دفعات شهرية من كامل صافي متحصلات الإكتتاب، حيث يعد المبلغ جزء من قيمة العقد.

٩ - ٢ مشروع بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي

جدول رقم (٦١) عناصر التكلفة الاستثمارية الرأسمالية للمصنع

عناصر التكلفة الاستثمارية الرأسمالية للمصنع (ريال سعودي)	
عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية	٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠
معدات التعدين المتحركة	٤٢,٥٢٥,٠٠٠
محطة توليد الكهرباء	١٥٢,٥١٠,٠٦٨
السكن والمرافق الاجتماعية	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع	٢٣,٤٨٦,٠٠٠
الرقابة والإشراف على موقع المصنع	١١,٧٨٥,٦٠٠
بناء أساسات عميقة	٢٥,٢٠٥,٦٦٠
احتياجات المصنع من رأس المال العامل	٧٨,٠٠٢,٢٤٥
مصاريف الاكتتاب	١٢,٠٠٠,٠٠٠
أعباء تمويلية (صندوق التنمية الصناعية السعودي)	٥٦,٤٠٠,٠٠٠
أخرى	٩,٠٨٩,٩٨٥
المجموع	١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨

المصدر: الشركة

جدول رقم (٦٢) مصادر التمويل الاستثمارية الرأسمالية

مصادر التمويل الاستثمارية للمصنع (ريال سعودي)	
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الحالي
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	متحصلات الاكتتاب
٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠	تمويل مقدم من صندوق التنمية الصناعية السعودي
٦١,٠٦٧,٠٥٨	تمويل مصرفي
١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨	المجموع

المصدر: الشركة

بلغت المدفوعات لمشروع بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (١٣٨,٦٥٧,٥٥٧) ريال سعودي تشمل مبلغ (١٢٣,١٦٥,٥٦٦) ريال سعودي لشركة سينوما العالمية ومبلغ (٤,٤٩١,٤٩٤) ريال لشركة أستروبلان ومبلغ (٥٧٦,٠٠٠) لمقاولات الطرق المحيطة بالمصنع ومبلغ (٦,٥٣٩,٧١٢) ريال لاحتياجات المصنع رأس المال العامل ومبلغ (٣,٨٨٤,٧٨٥) ريال كمصاريف أخرى.

جدول رقم (٦٣) استخدامات مصادر التمويل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

استخدامات التمويل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م (ريال سعودي)	
١٢٣,١٦٥,٥٦٦	عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية
٥٧٦,٠٠٠	مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع
٤,٤٩١,٤٩٤	الرقابة والإشراف على موقع المصنع
٦,٥٣٩,٧١٢	احتياجات المصنع من رأس المال العامل
٣,٨٨٤,٧٨٥	أخرى
١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	المجموع

المصدر: الشركة

جدول رقم (٦٤) مصادر التمويل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

مصادر التمويل الاستثمارية للمصنع (ريال سعودي)	
١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	تمويل من الشركة
-	متحصلات الاكتتاب
-	تمويل مقدم من صندوق التنمية الصناعية السعودي
-	تمويل مصرفي
١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	المجموع

المصدر: الشركة

كما سيتم تمويل المصروفات الرأسمالية المتبقية والبالغة (١,١٥٠,٤٠٩,٥٠١) ريال سعودي عن طريق قرض مقدم من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي بمبلغ (٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي ومبلغ (٦١,٠٦٧,٠٥٨) ريال سعودي عن طريق قرض قصير الاجل من قبل أحد المصارف ومبلغ (٢٦٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي من صافي متحصلات الاكتتاب و التي سيتم استخدامها كما يلي:

جدول رقم (٦٥) التكاليف الرأسمالية المتبقية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

التكاليف المتبقية (ريال سعودي)	
٦٧٩,٨٩٦,٩٣٤	عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية
٤٢,٥٢٥,٠٠٠	معدات التعدين المتحركة
١٥٢,٥١٠,٠٦٨	محطة توليد الكهرباء
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	السكن والمرافق الاجتماعية
٢٢,٩١٠,٠٠٠	مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع
٧,٢٩٤,١٠٦	الرقابة والاشراف على موقع المصنع
٢٥,٢٠٥,٦٦٠	بناء أساسات عميقة
٧١,٤٦٢,٥٣٣	احتياجات المصنع من رأس المال العامل
١٢,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف الاكتتاب
٥٦,٤٠٠,٠٠٠	اعباء تمويلية
٥,٢٠٥,٢٠٠	اخرى
١,١٥٠,٤٠٩,٥٠١	المجموع

المصدر: الشركة

جدول رقم (٦٦) مصادر تمويلها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م

مصادر التمويل (ريال سعودي)	
١٣٦,٣٤٢,٤٤٣	تمويل من الشركة
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	متحصلات الاكتتاب
٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠	تمويل مقدم من صندوق التنمية الصناعية السعودي
٦١,٠٦٧,٠٥٨	تمويل مصرفي
١,١٥٠,٤٠٩,٥٠١	المجموع

وتجدر الإشارة بأن الشركة قد حصلت على موافقة مجلس إدارة صندوق التنمية الصناعية السعودي على تمويل بمبلغ ٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، ولم توقع على إتفاقية التمويل حتى تاريخ إصدار هذه النشرة، مع العلم أن أحد الشروط المسبقة لمنح القرض هو طرح أسهم الشركة للإكتتاب العام. أما بخصوص التمويل المصرفي فالشركة تنوي التقديم بطلب تمويل من عدة مصارف محلية من أجل الحصول على تمويل بمبلغ ٦١,٠٦٧,٠٥٨ ريال سعودي في العام ٢٠١٥م.

٩ - ٣ العقود الرئيسية ذات العلاقة بمصنع الإسمنت البورتلاندي

٩ - ٣ - ١ إتفاقية مع شركة سينوما العالمية

أبرمت الشركة بتاريخ ٢٠١٣/٠٣/١٥م مع شركة سينوما العالمية عقداً لإنشاء خط إنتاج الإسمنت البورتلاندي بطاقة ٦٠٠٠ طن كلنكر يومياً على أساس تسليم مفتاح وذلك مقابل مبلغ وقدره (٢١٤,١٥٠,٠٠٠) دولار أمريكي أي ما يعادل مبلغ (٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠) ريال سعودي، ومدة التنفيذ ٣٠ شهر من بدء سريان العقد. وقد تم البدء في تنفيذ المصنع وذلك خلال شهر مايو من العام ٢٠١٣م والمصنع يسير حسب الخطة الموضوعة لبدء الانتاج التجريبي في الربع الرابع من العام ٢٠١٥م.

وقد اشتمل العقد على تصاميم هندسية وتوريد معدات المصنع والبناء والأعمال المدنية والتسليم إلى المصنع والاختبارات التجريبية واختبارات الاداء وضمان مثل هذه الاعمال وضمان إصلاح أو استبدال أي عيوب تتعلق بالمصنع وكذلك القيام بأعمال التشغيل و الصيانة لمدة سنة من تاريخ التسليم.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م تم دفع (١٢٣,١٦٥,٥٦٦) ريال سعودي لشركة سينوما العالمية لبناء مصنع الإسمنت وتنوي الشركة سداد باقي المبلغ والبالغ (٦٧٩,٨٩٦,٩٣٤) ريال عن طريق دفعات شهرية تمتد إلى شهر نوفمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم (٦٧) توزيع تكلفة الاتفاقية مع شركة سينوما العالمية

الوصف	نوع الخدمة	سعر العقد (ريال سعودي)	سعر العقد (دولار)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
عقد تقديم الخدمات الهندسية وتوريدها	خارج المملكة (أوفشور)	٦٠٩,٢١٠,١٩٥	١٦٢,٤٥٦,٠٥٢	-	-
عقد بناء مصنع الإسمنت البورتلاندي الجديد	داخل المملكة (اونشور)	١٩٣,٨٥٢,٣٠٥	٥١,٦٩٣,٩٤٨	-	-
المجموع		٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠	٢١٤,١٥٠,٠٠٠	١٢٣,١٦٥,٥٦٦	٦٧٩,٨٩٦,٩٣٤

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٢ اتفاقية توريد معدات التعدين المتحركة

تنوي الشركة ابرام إتفاقية مع إحدى الشركات المتخصصة لتوريد معدات التعدين المتحركة لصالح المصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (٤٢,٥٢٥,٠٠٠) ريال سعودي، ولم تقم الشركة بإستلام أي عطاءات فيما يتعلق بتوريد معدات التعدين المتحركة حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م لم يتم دفع اية مبالغ مقابل توريد هذه المعدات وتنوي الشركة تسديد المبلغ عن طريق دفعات تمتد إلى شهر ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم (٦٨) توريد معدات التعدين المتحركة

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
اتفاقية توريد معدات التعدين المتحركة	٤٢,٥٢٥,٠٠٠	-	٤٢,٥٢٥,٠٠٠
المجموع	٤٢,٥٢٥,٠٠٠	-	٤٢,٥٢٥,٠٠٠

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٣ اتفاقية بناء محطة توليد الكهرباء

تتفاوض الشركة حالياً مع عدة شركات عالمية متخصصة لبناء محطة توليد الكهرباء لصالح المصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (١٥٢,٥١٠,٠٦٨) ريال سعودي، حيث إستلمت الشركة عدة عطاءات من هذه الشركات وهي حالياً في مرحلة التفاوض معها. وتجدر الإشارة بأن الشركة لم تقم بتوقيع عقد مع إحدى هذه الشركات حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م لم يتم دفع اية مبالغ مقابل بناء محطة توليد الكهرباء وتنوي الشركة تسديد المبلغ عن طريق دفعات تمتد إلى شهر ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم (٦٩) محطة توليد الطاقة

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
اتفاقية بناء محطة توليد الكهرباء	١٥٢,٥١٠,٠٦٨	-	١٥٢,٥١٠,٠٦٨
المجموع	١٥٢,٥١٠,٠٦٨	-	١٥٢,٥١٠,٠٦٨

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٤ اتفاقية بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية

تنوي الشركة ابرام اتفاقية مع احدى الشركات المتخصصة لبناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية لصالح المصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية (٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، ولم تقم الشركة بإستلام أي عطاءات فيما يتعلق بإنشاء المجمع السكني حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م لم يتم دفع اي مبالغ مقابل بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية وتنوي الشركة تسديد المبلغ عن طريق دفعات تمتد إلى شهر ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم (٧٠) بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
اتفاقية بناء المجمع السكني والمرافق الاجتماعية	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٧٥,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٥ اتفاقية إنشاء الطرق المحيطة بالمصنع

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٣م بإنشاء طريق مؤقت مؤدي الى موقع المصنع عن طريق احد المقاولين المحليين بمبلغ (٥٧٦,٠٠٠) ريال سعودي، كما تنوي الشركة ابرام اتفاقية اخرى مع احدى الشركات المتخصصة لإنشاء الطرق المحيطة بالمصنع وذلك مقابل تكلفة تقديرية تبلغ (٢٢,٩١٠,٠٠٠) ريال سعودي، ولم تقم الشركة بإستلام أي عطاءات فيما يتعلق بإنشاء الطرق المحيطة بالمصنع حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م تم دفع (٥٧٦,٠٠٠) ريال سعودي لإنشاء الطرق المحيطة بالمصنع وتنوي الشركة تسديد باقي المبلغ عن طريق دفعات تمتد إلى شهر ديسمبر ٢٠١٥م.

جدول رقم (٧١) إنشاء الطرق المحيطة بالمصنع

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
اتفاقية إنشاء الطرق المحيطة بالمصنع	٢٣,٤٨٦,٠٠٠	٥٧٦,٠٠٠	٢٢,٩١٠,٠٠٠
المجموع	٢٣,٤٨٦,٠٠٠	٥٧٦,٠٠٠	٢٢,٩١٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٦ الاتفاقية مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة

أبرمت الشركة بتاريخ ١٧/١٢/٢٠١٣م مع شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة عقداً لبناء أساسات عميقة لتقوية التربة التي سينشأ عليها المصنع وذلك مقابل مبلغ وقدره (٢٥,٢٠٥,٦٦٠) ريال سعودي، والبناء يسير حسب الخطة الموضوعة له. وقد اشتمل العقد على حفر وبناء أساسات عميقة لتقوية التربة التي سينشأ عليها مصنع الشركة.

وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م لم يتم دفع اي مبالغ لشركة باور السعودية وتنوي الشركة تسديد المبلغ عن طريق دفعات تمتد إلى شهر أبريل ٢٠١٥م.

جدول رقم (٧٢) باور السعودية لمقاولات الاساسات المحدودة

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
عقد بناء أساسات عميقة	٢٥,٢٠٥,٦٦٠	-	٢٥,٢٠٥,٦٦٠
المجموع	٢٥,٢٠٥,٦٦٠	-	٢٥,٢٠٥,٦٦٠

المصدر: الشركة

٩ - ٣ - ٧ اتفاقية تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٢/٠٣/٠٥م مع أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") لتقديم الخدمات الاستشارية من إشراف و رقابة على مشروع مصنع الإسمنت وذلك مقابل مبلغ وقدره (١١,٧٨٥,٦٠٠) ريال سعودي.

وكما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٢م تم دفع (٤,٤٩١,٤٩٤) ريال سعودي لشركة أستروبلان مقابل تقديم الخدمات الاستشارية من إشراف ورقابة على المصنع وتنوي الشركة تسديد باقي المبلغ والبالغ (٧,٢٩٤,١٠٦) ريال عن طريق دفعات تمتد إلى شهر ديسمبر ٢٠١٥م

جدول رقم (٧٣) تقديم خدمات الرقابة والاشراف على موقع المصنع

الوصف	سعر العقد (ريال سعودي)	سعر العقد (يورو)	التكاليف المتحققة (ريال سعودي)	التكاليف المتبقية (ريال سعودي)
عقد تقديم الخدمات الاستشارية من إشراف ورقابة على مشروع مصنع الإسمنت	١١,٧٨٥,٦٠٠	٢,٣٢٠,٠٠٠	٤,٤٩١,٤٩٤	٧,٢٩٤,١٠٦
المجموع	١١,٧٨٥,٦٠٠	٢,٣٢٠,٠٠٠	٤,٤٩١,٤٩٤	٧,٢٩٤,١٠٦

المصدر: الشركة

*السعر قابل للتغيير حسب سعر صرف اليورو مقابل الريال السعودي

٩ - ٣ - ٨ احتياجات المصنع من رأس المال العامل

تُقدر احتياجات المصنع من رأس المال العامل ٢٤٥,٠٠٢,٧٨ ريال سعودي، والتي تتمثل في رواتب العاملين، تكاليف إنتاج الإسمنت الأولي، التكاليف الجمركية، إيجارات محاجر المواد الخام، مصاريف سفر وتنقلات، ومصاريف رأس مالية أخرى ستحتاجها الشركة خلال فترة ما قبل التشغيل.

٩ - ٣ - ٩ أعباء تمويلية

ستتكب الشركة أعباء تمويلية بمبلغ ٥٦,٤٠٠,٠٠٠ ريال سعودي نظير حصولها على قرض من صندوق التنمية الصناعية السعودي.

٩ - ٣ - ١٠ بنود أخرى

تُقدر احتياجات المصنع من التكاليف الأخرى بمبلغ ٩,٠٨٩,٩٨٥ ريال سعودي، والتي تتمثل في مجموعة من المصاريف الغير رأس مالية مثل إعداد دراسات الجدوى الخاصة بمشروع الإسمنت الأبيض وإعداد دراسات التأثيرات البيئية والتي ستتكبدها الشركة خلال فترة ما قبل التشغيل.

جدول رقم (٧٤) الجدول الزمني وتكلفة مصنع الإسمنت البورتلاندي

الوصف	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	الاجمالي
استخدامات مصادر التمويل (ريال سعودي)				
عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما العالمية	١٢٣,١٦٥,٥٦٦	٤٥٩,٤٧٣,١٥٣	٢٢٠,٤٢٣,٧٨١	٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠
معدات التعدين المتحركة	-	-	٤٢,٥٢٥,٠٠٠	٤٢,٥٢٥,٠٠٠
محطة توليد الكهرباء	-	٧٦,٢٥٥,٠٣٤	٧٦,٢٥٥,٠٣٤	١٥٢,٥١٠,٠٦٨
السكن والمرافق الاجتماعية	-	-	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع	٥٧٦,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٢٢,٤١٠,٠٠٠	٢٣,٤٨٦,٠٠٠
الرقابة والاشراف على موقع المصنع	٤,٤٩١,٤٩٤	٣,٦٤٧,٠٥٣	٣,٦٤٧,٠٥٣	١١,٧٨٥,٦٠٠
بناء أساسات عميقة	-	٢٣,٩٤٥,٣٧٧	١,٢٦٠,٢٨٢	٢٥,٢٠٥,٦٦٠
احتياجات المصنع من رأس المال العامل	٦,٣٢٤,٧١٢	١٧,٩٢٢,١١٣	٥٣,٧٥٥,٤٢٠	٧٨,٠٠٢,٢٤٥
مصاريف الاكتتاب	٢١٥,٠٠٠	١١,٧٨٥,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠,٠٠٠

الوصف	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م	الاجمالي
أعباء تمويلية	-	٥٦,٤٠٠,٠٠٠	-	٥٦,٤٠٠,٠٠٠
اخرى	٣,٨٨٤,٧٨٥	٤,٥٤٧,٠٠٠	٦٥٨,٢٠٠	٩,٠٨٩,٩٨٥
المجموع	١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	٦٥٤,٤٧٤,٧٣٠	٤٩٥,٩٣٤,٧٧١	١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨
مصادر التمويل				
النقد	١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	١٣٦,٣٤٢,٤٤٣	-	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
متحصلات الاكتتاب	-	١٣٧,٥٠٠,٠٠٠	١٣٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
تمويل مقدم من صندوق التنمية الصناعي	-	٣٨٠,٦٣٢,٢٨٧	٢٩٧,٩٤٧,٧١٣	٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠
تمويل مصري	-	-	٦١,٠٦٧,٠٥٨	٦١,٠٦٧,٠٥٨
المجموع	١٣٨,٦٥٧,٥٥٧	٦٥٤,٤٧٤,٧٣٠	٤٩٥,٩٣٤,٧٧١	١,٢٨٩,٠٦٧,٠٥٨

المصدر: الشركة

جدول رقم (٧٥) الجدول الزمني والمراحل الرئيسية لتنفيذ المصنع حسب العقد المبرم مع شركة سينوما العالمية

الفترة الزمنية	المرحلة
العام ٢٠١٣م	- البدء بأعمال التصميم الأساسية للمصنع - موافقة الشركة على التصميم الأساسية للمصنع - الإنهاء من أعمال التصميم الأساسية للمصنع - البدء في أعمال فحص التربة التفصيلي - الإنهاء من أعمال فحص التربة التفصيلي - البدء بأعمال التصميم التفصيلية - البدء في تصنيع معدات المصنع - البدء في تشييد وبناء المصنع
الربع الأول من عام ٢٠١٤م	- الإنهاء من أعمال التصميم التفصيلية - البدء في توريد معدات المصنع - البدء في تركيب معدات المصنع
الربع الثاني من عام ٢٠١٤م	موافقة الشركة على التصميم التفصيلية
الربع الرابع من عام ٢٠١٤م	- الإنهاء من تصنيع معدات المصنع - الإنهاء من توريد معدات المصنع
الربع الأول من عام ٢٠١٥م	- الإنهاء من تشييد وبناء المصنع - الإنهاء من تركيب معدات المصنع - البدء في إنتاج الإسمنت الأولي
الربع الثاني من عام ٢٠١٥م	الإنهاء من إنتاج الإسمنت الأولي
الربع الثالث من عام ٢٠١٥م	البدء في اختبارات الأداء للمصنع
الربع الرابع من عام ٢٠١٥م	- الإنهاء من اختبارات الأداء للمصنع - البدء في الإنتاج التجريبي
الربع الأول من عام ٢٠١٦م	البدء في الإنتاج التجاري

المصدر: الشركة

جدول رقم (٧٦) النفقات الربع سنوية لإنشاء مشروع الإسمنت البورتلاندي

المجموع	أخرى	أعباء تمويلية	مصاريف اكتتاب	احتياجات المصنع من رأس المال العامل	بناء أساسات عميقة	الرقابة والاشراف على موقع المصنع	مقاولات الطرق المحيطة بالمصنع	السكن والمرافق الاجتماعية	محطة توليد الكهرباء	معدات التعدين المتحركة	عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما المالية*	الفترة الزمنية
١٣٨,٨٧٢,٥٥١	٣,٨٨٤,٧٨٥	-	٢١٥,٠٠٠	٦,٥٣٩,٧١٢	-	٤,٤٩١,٤٩٤	٥٧٦,٠٠٠	-	-	-	١٢٣,١٦٥,٥٦٠	العام ٢٠١٣ م
١٤٤,٤٣٤,٦٠٨	١,٧٧٩,٦٦٧	٢٨,٢٠٠,٠٠٠	-	٤,٨٥٣,٥٠٠	١٨,٩٠٤,٢٤٥	٩١١,٧٦٣,٣	١٢٥,٠٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	-	٧٠,٥٩٦,٦٧٥	الربع الاول من عام ٢٠١٤ م
١٩٦,٨١٥,٣٩٢	١,١٨٨,٣٣٣	٢٨,٢٠٠,٠٠٠	-	٤,٢٨١,٠٧٨	٥,٠٤١,١٣٢	٩١١,٧٦٣,٣	١٢٥,٠٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	-	١٣٨,٠٠٤,٣٢٨	الربع الثاني من عام ٢٠١٤ م
١٩٥,٨٨٦,٨٦٤	٧٨٦,٠٠١	٠	١١,٧٨٥,٠٠٠	٤,٠٠١,٠١٨	-	٩١١,٧٦٣,٣	١٢٥,٠٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	-	١٥٩,٢١٤,٣٢٤	الربع الثالث من عام ٢٠١٤ م
١١٧,١٣٢,٨٦٤	٧٩٢,٩٩٩	-	-	٤,٥٧١,٥١٨	-	٩١١,٧٦٣,٣	١٢٥,٠٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	-	٩١,٦٥٧,٨٣٦	الربع الرابع من عام ٢٠١٤ م
٩٠,٤٢٤,٠٧٠	١٦٧,٠٠٠	-	-	٧,٧٥٩,٣٥٥	-	٩١١,٧٦٣,٣	٥,٦٠٢,٥٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	٤,٢٥٢,٥٠٠	٥٢,٦٦٧,١٩٤	الربع الاول من عام ٢٠١٥ م
١٣٨,٨٣٦,٨٣٠	٣١٩,٠٠٠	-	-	١١,٤٦١,٦٨٨	١,٢٦٠,٢٨٣	٩١١,٧٦٣,٣	٥,٦٠٢,٥٠٠	-	١٩,٠٦٣,٧٥٨	١٢,٧٥٧,٥٠٠	٨٧,٤٥٠,٣٢٨	الربع الثاني من عام ٢٠١٥ م
٩١,٠٨٦,٤٠٩	١٧٢,٢٠٠	-	-	١٥,٠٧٨,٦٨٨	-	٩١١,٧٦٣,٣	٥,٦٠٢,٥٠٠	٣٧,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٠٦٣,٧٥٨	١٢,٧٥٧,٥٠٠	-	الربع الثالث من عام ٢٠١٥ م
١٧٥,٥٩٧,٤٦٨	-	-	-	١٩,٤٥٥,٦٨٨	-	٩١١,٧٦٣,٣	٥,٦٠٢,٥٠٠	٣٧,٥٠٠,٠٠٠	١٩,٠٦٣,٧٦٢	١٢,٧٥٧,٥٠٠	٨٠,٣٠٦,٢٥٥	الربع الرابع من عام ٢٠١٥ م
١,٢٨٩,٠٦٧,٥٥٨	٩,٠٨٩,٩٨٥	٥٦,٤٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٨,٠٠٢,٢٤٥	٢٥,٢٠٥,٦٦٠	١١,٧٨٥,٦٠٠	٢٣,٤٨٦,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥٢,٥١٠,٠٦٨	٤٢,٥٢٥,٠٠٠	٨٠٣,٠٦٢,٥٠٠	إجمالي التكاليف المتوقعة

المصدر: الشركة

* يستقوم الشركة بتسديد جزء من عقد التشييد والبناء مع شركة سينوما المالية عن طريق دفعات شهرية من كامل صافي متحصلات الإنتاج. حيث يعد المبلغ جزء من قيمة العقد

١٠. افادات الخبراء

لم يقدم اي من المستشارين الواردة أسمائهم في الصفحات (ز، ح) من هذه النشرة أي إفادات وجب تضمينها غير ما ذكر في قسم معلومات عن السوق والقطاع وقسم تقرير مراجعي الحسابات، وقد تم الحصول على موافقة كل من المستشار المالي والمستشار القانوني للاكتتاب ومستشار السوق والدراسات الجيولوجية ومستشار العناية المهنية المالي والمحاسب القانوني والمستشار الإعلان والإعلامي على استخدام أسمائهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة ولم يتم سحب هذه الموافقة من قبل أي منهم، علماً بأنه لا يمتلك أي منهم أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أسهماً أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة، كما أن مستشار السوق والدراسات الجيولوجية والمحاسب القانوني أعطوا الموافقة لنشر إفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة ولم يتم سحب هذه الموافقة من قبل أي منهم حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وفيما يلي ملخص مؤهلات كل من مستشار السوق والدراسات الجيولوجية والمحاسب القانوني:

مستشار السوق والدراسات الجيولوجية هولتك برايفت كونسالنت لميتيد:

هولتك شركة استشارات مستقلة تأسست في عام ١٩٦٧م وحصلت على شهادة اعتماد استشاري (ISO) لتوفير خدمات استشارات لقطاع الإسمنت على مستوى العالم. كما أنها تقدم الدراسات السوقية والصناعية وتعتبر شركة عالمية للاستشارات في مختلف الاختصاصات الهندسية ومقرها مدينة جورجاون، الهند. وتتمتع الشركة بخبرة في قطاع صناعة الإسمنت بالتحديد، حيث قدمت العديد من الخدمات الاستشارية لشركات الإسمنت.

المحاسب القانوني مكتب الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون:

مكتب الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون حاصل على ترخيص صادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين رقم ٤٢٣ بتاريخ ١٤/٨/١٤١٢هـ لمزاولة مهنة المحاسبة والمراجعة بالملكة، حيث يضم المكتب العديد من الخبرات والكفاءات المتخصصة في مجال المحاسبة والمراجعة وخدمات الزكاة والضريبة والاستشارات الإدارية والإقتصادية، كما يوجد لدى المكتب شراكة مع شركة (RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL) لندن- المملكة المتحدة.

١١. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

يقر أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين وسكرتير مجلس الإدارة بما يلي:

- بأنهم لم يشهروا إفلاسهم في أي وقت من الأوقات ولم يخضعوا لإجراءات إفلاس.
- بأنه لا يوجد إفسار في السنوات الخمس السابقة لشركة كان أي من أعضاء مجلس إدارة المصدر أو أحد كبار التنفيذيين معيناً من قبل الشركة المعسرة في منصب إداري أو إشرافي فيها.
- بأن الشركة لديها جميع التراخيص اللازمة للبدء بأنشطة الشركة.
- بأن المساهمون المؤسسون تنازلوا عن حقهم في هذا الاكتتاب بزيادة رأس مال الشركة من ٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.
- بأن جميع البنود المهمة التي تخص قرض الشركة الممنوح من صندوق التنمية الصناعية السعودي قد تم سردها كاملاً (فضلاً راجع قسم "المعلومات القانونية" فقرة " إتفاقية إقراض من صندوق التنمية الصناعية السعودي ").
- لا توجد نية لزيادة أعضاء مجلس إدارة الشركة حالياً وحتى إدراج الشركة في السوق.
- بإستثناء رخصتي المحجر جميع العقود والتعاملات سارية المفعول التي تم إبرامها من قبل شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه، قد تم نقلها إلى شركة إسمنت أم القرى.
- تم تضمين جميع العقود والتعاملات الجوهرية المبرمة من قبل الشركة ضمن قسم العقود الجوهرية في نشرة الإصدار هذه.
- لا توجد أي مطالبات قائمة لشركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه لصالح الشركة.
- لا توجد أي صلاحية تعطي أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين حق التصويت على أي عقد أو اقتراح تكون له فيه مصلحة جوهرية أو أن تمنحه الحق في الاشتراك في أي عمل من شأنه منافسة الشركة أو تمنحه عمولة أو أتعاب وساطة.
- لا توجد أي صلاحية تعطي أحد أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين حق التصويت على مكافآت تمنح لهم.
- لا توجد أي صلاحيات تجيز لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين حق الاقتراض من الشركة.
- لا توجد أي مصالح مباشرة أو غير مباشرة لهم أو لأقربائهم في شركات منافسة.
- لم تمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل المصدر منذ تأسيس الشركة وحتى تاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج فيما يتعلق بإصدار أو طرح أي ورقة مالية.
- لم يكن هناك أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للمصدر منذ تأسيس الشركة وحتى تاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.
- ليس هناك نية أو توجه لإجراء أي تغيير جوهري في طبيعة عمل الشركة.
- بخلاف ما ورد في الصفحة (٤٠) من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين أو أي من أقربائهم أي أسهم أو مصلحة من أي نوع في المصدر.
- بخلاف ما ورد في الصفحة (٨٧) من هذه النشرة، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو أي من كبار التنفيذيين أو أي من أقربائهم مصلحة في أعمال المصدر من خلال أي عقد أو ترتيب ساري المفعول أو مزعم إبرامه عند تقديم نشرة الإصدار، ولا توجد نية لذلك حالياً وحتى إدراج الشركة في السوق.

١٢. وصف الأسهم

١٢ - ١ رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة قبل الاكتتاب (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي مدفوعة نقداً بالكامل، مقسمة إلى (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم متساوية القيمة، وتبلغ القيمة الاسمية لكل سهم (١٠) عشرة ريالات سعودية وجميعها أسهم عادية.

يجوز للجمعية العامة غير العادية بعد التثبت من الجدوى الاقتصادية وبعد موافقة الجهات المختصة (بما فيها هيئة السوق المالية) أن تقرر زيادة رأس مال الشركة مرة أو عدة مرات بإصدار أسهم جديدة بنفس القيمة الاسمية للأسهم الأصلية، بشرط أن يكون رأس المال الأصلي قد دفع بأكمله نقداً، وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية. ويعين القرار طريقة زيادة رأس المال ويكون للمساهمين الأصليين أولوية الإكتتاب في الأسهم النقدية الجديدة ويعلن هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية أو بإخطارهم بواسطة البريد المسجل عن قرار زيادة رأس المال وشروط الإكتتاب، ويبيدي كل مساهم رغبته في استعمال حقه في الأولوية خلال (١٥) خمسة عشر يوماً من تاريخ النشر أو الإخطار المشار إليه.

وتوزع تلك الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا الإكتتاب بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية بشرط ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة، ويوزع الباقي من الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا أكثر من نصيبهم بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية على ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة، وي طرح ما تبقى من الأسهم للإكتتاب العام.

يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية، وبناءً على مبررات مقبولة وبعد موافقة الجهات المختصة، تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد عن حاجتها أو إذا منيت الشركة بخسائر، ولا يصدر القرار إلا بعد تلاوة تقرير مراجعي الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات. ويبين القرار طريقة هذا التخفيض وإذا كان التخفيض نتيجة زيادة رأس المال عن حاجة الشركة وجبت دعوة الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال ستين (٦٠) يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يومية توزع في المدينة التي يقع فيها المركز الرئيسي للشركة، فإذا اعترض أحد الدائنين وقدم إلى الشركة مستندات في الميعاد المذكور وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً وأن تقدم ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.

١٢ - ٢ حقوق المساهمين

يعطي كل سهم حاملة حقاً متساوياً في الحصول على نصيب من الأرباح التي يقرر 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 الإطلاع على دفاتر الشركة ووثائقها ومراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس. ولا تعطي هذه الأسهم للمساهمين حقاً بالاسترداد.

١٢ - ٣ الجمعية العامة للمساهمين

الجمعية العامة المكونة تكويناً صحيحاً تمثل جميع المساهمين وتنعقد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة. تكون الجمعيات العامة للمساهمين إما عادية أو غير عادية. وفيما عدا الأمور التي تختص بها الجمعية العامة غير العادية، تختص الجمعية العامة العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة وتنعقد مرة على الأقل في السنة خلال (٦) الستة أشهر التالية لانتهاء السنة المالية للشركة. كما يجوز دعوة جمعيات عامة عادية أخرى كلما دعت الحاجة لذلك.

تختص الجمعية العامة غير العادية بتعديل نظام الشركة الأساسي باستثناء الأحكام المحظور عليها تعديلها نظاماً، ولها أن تصدر قرارات في الأمور الداخلة في اختصاص الجمعية العامة العادية وذلك بنفس الشروط والأوضاع المقررة للجمعية الأخيرة.

تنعقد الجمعيات العامة للمساهمين بدعوة من مجلس الإدارة. وعلى مجلس الإدارة أن يدعو الجمعية العامة العادية إذا طلب ذلك مراقب الحسابات أو عدد من المساهمين يمثل خمسة في المائة (٥٪) من رأس المال على الأقل. وتبشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة في الجريدة الرسمية وصحيفة يومية توزع في المدينة التي يوجد فيها مركز الشركة الرئيسي قبل الموعد المحدد لانعقاد ب (٢٥) بخمسة وعشرين يوماً على الأقل، وتشتمل الدعوة على جدول الأعمال.

ولا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للاجتماع السابق وتعلن الدعوة بالطريقة المنصوص عليها في المادة (٣٢) من نظام الشركة الأساسي ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً أيّاً كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

ولا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ يعقد خلال (٣٠) الثلاثين يوماً التالية للاجتماع السابق ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل.

يرأس الجمعية العامة رئيس مجلس الإدارة، أو نائب رئيس مجلس الإدارة في حالة غيابه، ويعين الرئيس سكرتيراً للاجتماع وجامعاً للأصوات ويحرر باجتماع الجمعية محضر يتضمن أسماء المساهمين الحاضرين أو الممثلين وعدد الأسهم التي في حيازتهم بالأصالة أو بالنيابة وعدد الأصوات المقررة لها والقرارات التي

اتخذت وعدد الأصوات التي وافقت عليها أو خالفتها وخلاصة وافية للمناقشات التي دارت في الاجتماع، وتدون المحاضر بصفة منتظمة عقب كل اجتماع في سجل خاص يوقعه رئيس الجمعية وسكرتيرها وجامع الأصوات.

١٢ - ٤ حقوق التصويت

تحسب الأصوات في الجمعيات العامة العادية وغير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم ممثل في الاجتماع. وتصدر قرارات الجمعية العامة العادية بأغلبية المطلقة للأسهم الممثلة في الاجتماع. كما 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 انتهاء المدة المحددة في نظامها الأساسي أو باندماج الشركة أو دمجها في شركة أو مؤسسة أخرى فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع، كما يحق لكل مساهم يملك عشرين (٢٠) سهماً على الأقل حضور اجتماع الجمعية العامة للشركة والتصويت فيها. لكل مساهم حق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعيات العامة وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقب الحسابات ويجب مجلس الإدارة أو مراقب الحسابات على أسئلة المساهمين بالقدر الذي لا يعرض مصلحة الشركة للضرر، وإذا رأى المساهم أن الرد على سؤاله غير مقنع احتكم إلى الجمعية ويكون قرار الجمعية في هذا الشأن نافذاً وملزماً.

١٢ - ٥ الأسهم

تكون أسهم الشركة اسمية ولا يجوز أن تصدر الأسهم بأقل من قيمتها الاسمية وإنما يجوز أن تصدر بأعلى من هذه القيمة، وفي هذه الحالة الأخيرة يضاف فرق القيمة إلى الاحتياطي النظامي ولو بلغ حده الأقصى. والسهم غير قابل للتجزئة في مواجهة الشركة فإذا تملكه أشخاص عديدون وجب عليهم أن يختاروا أحدهم لينوب عنهم في استعمال الحقوق المتصلة بالسهم ويكون هؤلاء الأشخاص مسؤولين بالتضامن عن الالتزامات الناشئة عن ملكية السهم.

١٢ - ٦ مدة الشركة

مدة الشركة تسعة وتسعون (٩٩) سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور القرار الوزاري بإعلان تأسيسها، ويجوز دائماً إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة واحدة على الأقل.

١٢ - ٧ حل الشركة وتصفيتها

عند انتهاء مدة الشركة وفي حال حلها قبل الأجل المحدد تقرر الجمعية العامة غير العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعين مصفياً أو أكثر وتحدد صلاحياتهم وأتعابهم. وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بإقتضاء الشركة، ومع ذلك يستمر مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعيين المصفي، وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين.

١٢ - ٨ نقل الملكية

يخضع نقل ملكية الأسهم للقواعد واللوائح المنظمة للشركات المدرجة ضمن تداول. ويعتبر نقل الملكية خلاف ذلك لاغياً. كما يحظر على الأشخاص الذين تظهر نشرة الإصدار ملكيتهم في الشركة التصرف في أسهمهم حتى إعلان الشركة بداية عملية الإنتاج التجاري ومضي ثلاث سنوات مالية كاملة لا تقل كل منها عن ١٢ اثني عشر شهراً اعتباراً من تاريخ إدراج أسهم الشركة ولا يجوز لهم التصرف في أسهمهم بعد انتهاء هذه الفترة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة السابقة.

١٢ - ٩ تغيير حقوق المساهمين

لا يجوز تغيير حقوق المساهمين المتعلقة بحقوق التصويت والحقوق في حصص الأرباح أو الحقوق في فائض الأصول عند التصفية كونها حقوق مكتسبة للمساهمين بموجب نظام الشركات المعمول به.

١٢ - ١٠ الزكاة

تكون الزكاة مستحقة الدفع على المساهمين وفقاً لأنظمة الزكاة في المملكة العربية السعودية. وسوف تقوم الشركة باستقطاع الزكاة من إجمالي صافي الأرباح قبل التوزيع.

١٣. ملخص النظام الأساسي

شركة إسمنت أم القرى شركة مساهمة سعودية تم إعتقاد نظامها الأساسي من قبل وزارة التجارة والصناعة بعد موافقة الجمعية التأسيسية للشركة عليه، وتم توثيق عقد تأسيسها لدى كاتب العدل بوزارة التجارة والصناعة في الرياض برقم ٣٤١٩٧٣٩٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٧/٢٩ هـ، وقد صدر قرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم ٢١٤/ق وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٥ هـ بالموافقة على إعلان تأسيس الشركة، وتم إصدار السجل التجاري للشركة برقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ هـ. وبالإضافة للحقوق الواردة في النظام الأساسي للشركة، فإن للمساهمين حقوقاً وعليهم التزامات بموجب نظام الشركات السعودي.

في ما يلي ملخص للنظام الأساسي للشركة:

١٣ - ١ اسم الشركة

شركة إسمنت أم القرى (شركة مساهمة سعودية)

١٣ - ٢ المكتب الرئيسي

يقع المركز الرئيسي للشركة في مدينة الرياض، ويجوز لمجلس الإدارة أن ينشئ للشركة فروعاً ومكاتب أو وكالات داخل المملكة العربية السعودية وخارجها.

١٣ - ٣ أغراض الشركة

١. إنتاج الإسمنت البورتلاندي بأنواعه بموجب الترخيص رقم ق/٢ وتاريخ ١٤٣٣/١/١ هـ.
 ٢. إنتاج الإسمنت الأبيض بأنواعه بموجب الترخيص رقم ق/١ وتاريخ ١٤٣٣/١/١ هـ.
 ٣. إدارة وتشغيل مصانع الإسمنت البورتلاندي والإسمنت الأبيض بجميع أنواعه.
 ٤. تجارة الجملة والتجزئة في منتجات الشركة ومواد البناء والمواد البوزلانية وكماويات البناء بما في ذلك استيرادها وتصديرها للخارج.
 ٥. إدارة وتشغيل وصيانة المنشآت الصناعية المكملة لغرض الشركة.
 ٦. الخرسانة الجاهزة والمباني مسبقة الصنع.
 ٧. شراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة.
 ٨. الوكالات التجارية.
 ٩. استيراد وتشغيل الأجهزة المشعة الخاصة بمصانع الشركة.
 ١٠. مقاولات عامة للمباني (إنشاء وإصلاح وهدم وترميم) والطرق.
 ١١. مقاولات فرعية تخصصية.
 ١٢. مقاولات تركيب.
 ١٣. مقاولات وأعمال إنشائية أخرى.
 ١٤. صيانة وتشغيل المباني السكنية والتجارية والمنشآت الصناعية.
 ١٥. الأعمال الميكانيكية والكهربائية.
 ١٦. نقل وتخزين البضائع داخل وخارج المملكة.
- وتمارس الشركة نشاطها بعد الحصول على التراخيص النظامية اللازمة.

١٣ - ٤ المشاركة

يجوز للشركة أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات أو الشركات التي تزاو أعمال شبيهه بأعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق أغراضها أو أية أعمال تحقق المصلحة العامة للشركة، كما يجوز لها أن تمتلك الأسهم أو الحصص في شركات قائمة أو تندمج معها أو تدمج فيها أو تشتريها كما يجوز أن تكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الشركات الأخرى بما لا يتجاوز ٣٠٪ من احتياطاتها الحرة ولا يزيد عن ٢٠٪ من راس مال الشركة التي تشارك فيها وأن لا يتجاوز إجمالي هذه المشاركات قيمة هذه الاحتياطات مع إبلاغ الجمعية العامة العادية بذلك في أول اجتماع لها.

١٣ - ٥ مدة الشركة

مدة الشركة تسعة وتسعون (٩٩) سنة ميلادية تبدأ من تاريخ صدور قرار وزير التجارة والصناعة المعلن بتأسيسها ويجوز إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة الغير عادية قبل انتهاء مدة الشركة بسنة واحدة على الأقل.

١٣ - ٦ رأس المال^{١٧}

أ) حدد رأس مال الشركة بـ (٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي (خمسمائة وخمسون مليون ريال) مقسم إلى (٥٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وخمسون مليون سهم متساوية القيمة تبلغ القيمة الإسمية لكل منها عشرة ريالات.

ب) تلتزم الشركة بطرح (٥٠٪) من أسهم الشركة بما في ذلك مصنع الإسمنت للاكتتاب العام بالتكلفة الفعلية وقد تنازل المؤسسون عن حق الأولوية في الاكتتاب في أسهم زيادة رأس المال.

١٣ - ٧ الاكتتاب

اكتتب المؤسسون بـ (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم قيمتها مبلغ وقدره (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال والتي تشكل ٥٠٪ من إجمالي رأس المال، ودفعوا قيمتها كاملة، وسوف تقوم الشركة بعد الحصول على الموافقات اللازمة بطرح (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم قيمتها مبلغ وقدره (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال والتي تشكل ٥٠٪ من إجمالي رأس المال للاكتتاب العام وفقاً للمادة ٧/ب من هذا النظام.

١٣ - ٨ التخلف عن دفع باقي قيمة اسهم الاكتتاب

إذا تخلف المساهم عن دفع قيمة السهم في المواعيد المعينة لذلك، جاز لمجلس الإدارة، بعد إنذار المساهم بخطاب مسجل على عنوانه المثبت في سجل المساهمين، بيع السهم في مزاد علني. ومع ذلك يجوز للمساهم المتخلف حتى اليوم المحدد للمزايدة أن يدفع القيمة المستحقة عليه مضافاً إليها المصروفات التي أنفقتها الشركة، وتستوفي الشركة من حصيلة البيع المبالغ المستحقة لها وترد الباقي لصاحب السهم. فإذا لم تف حصيلة البيع هذه المبالغ، جاز للشركة أن تستوفي الباقي من جميع أموال المساهمة، وتلغي الشركة السهم الذي بيع وتعطى المشتري سهماً جديداً يحمل رقم السهم الملغى وتؤشر بذلك في سجل المساهمين.

١٣ - ٩ الأسهم

تكون الأسهم اسمية، ولا يجوز أن تصدر الأسهم بأقل من قيمتها الاسمية، وإنما يجوز أن تصدر بأعلى من هذه القيمة، وفي هذه الحالة الأخيرة يضاف فرق القيمة إلى الاحتياطي النظامي ولو بلغ حده الأقصى. والسهم غير قابل للتجزئة في مواجهة الشركة، فإذا تملكه أشخاص عدة وجب عليهم أن يختاروا أحدهم لينوب عنهم في استعمال الحقوق المتصلة بالسهم، ويكون هؤلاء الأشخاص مسئولين بالتضامن عن الالتزامات الناشئة عن ملكية السهم.

١٣ - ١٠ تداول الأسهم

جميع أسهم الشركة قابلة للتداول وفقاً للقواعد واللوائح والتعليمات الصادرة عن هيئة السوق المالية، واستثناء من ذلك، لا يجوز تداول الأسهم النقدية التي يكتتب بها المؤسسون قبل نشر القوائم المالية عن سنتين ماليتين كاملتين لا تقل كل منهما عن اثني عشر شهراً من تاريخ تأسيس الشركة وتسري هذه الأحكام على ما يكتتب به المؤسسون في حالة زيادة رأس المال قبل انقضاء فترة الحظر، ومع ذلك يجوز خلال فترة الحظر نقل ملكية الأسهم النقدية 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.

١٣ - ١١ زيادة رأس المال

للجمعية العامة غير العادية وبعد التثبت من الجدوى الاقتصادية، وبعد موافقة الجهات المختصة، أن تقرر زيادة رأس مال الشركة مرة أو عدة مرات بإصدار أسهم جديدة بالقيمة الاسمية للأسهم الأصلية بشرط أن يكون رأس المال قد دفع بأكمله وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات. ويعين القرار طريقة زيادة رأس المال، ويكون للمساهمين أولوية الاكتتاب في الأسهم الجديدة النقدية، ويعلن هؤلاء بأولويتهم بالنشر في جريدة يومية عن قرار زيادة رأس المال وشروط الإكتتاب ويبيدي كل مساهم رغبته في استعمال حقه في الأولوية خلال خمسة عشر (١٥) يوماً من تاريخ النشر المشار إليه. وتوزع تلك الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا الاكتتاب بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية، بشرط ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة، ويوزع الباقي من الأسهم الجديدة على المساهمين الأصليين الذين طلبوا أكثر من نصيبهم بنسبة ما يملكونه من أسهم أصلية على ألا يتجاوز ما يحصلون عليه ما طلبوه من الأسهم الجديدة، وي طرح ما تبقى من الأسهم للاكتتاب العام.

١٣ - ١٢ تخفيض رأس المال

يجوز بقرار من الجمعية العامة غير العادية بناء على أسباب مقبولة، وبعد موافقة الجهات المختصة، تخفيض رأس مال الشركة إذا ما زاد على حاجتها، أو إذا منيت بخسائر. ولا يصدر القرار إلا بعد تلاوة تقرير مراقب الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وأثر التخفيض في هذه الالتزامات، وبمراعاة ما يقضي به نظام الشركات، ويبين القرار طريقة التخفيض. وإذا كان التخفيض نتيجة زيادة رأس المال على حاجة الشركة، وجبت دعوة

١٧ ملاحظة: تجدر الإشارة إلى أن رأس مال الشركة المدفوع حالياً (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي، حيث سيتم دفع بقية رأس مال الشركة والبالغ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال سعودي من خلال طرح (٥٠٪) خمسون بالمائة من رأس مال الشركة (بعد الاكتتاب) للاكتتاب العام، ليصبح إجمالي رأس المال بعد الاكتتاب (٥٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسمائة وخمسون مليون ريال سعودي.

الدائنين إلى إبداء اعتراضاتهم عليه خلال ستين يوماً من تاريخ نشر قرار التخفيض في جريدة يومية توزع في المدينة التي يقع فيها المركز الرئيسي للشركة. فإذا اعترض أحد الدائنين وقدم إلى الشركة مستنداته في الميعاد المذكور وجب على الشركة أن تؤدي إليه دينه إذا كان حالاً وأن تقدم ضماناً كافياً للوفاء به إذا كان آجلاً.

١٣ - ١٣ الاسهم الممتازة

يجوز للشركة وبعد موافقة وزارة التجارة والصناعة وهيئة السوق المالية وطبقاً للأسس التي تحددها أن تصدر أسهماً ممتازة، لا تعطي حق التصويت وذلك بما لا يتجاوز نسبة ٥٠٪ من رأس مالها، وترتب تلك الأسهم لأصحابها بالإضافة لحق المشاركة في الأرباح الصافية التي توزع على الأسهم العادية ما يلي:

- الحق في الحصول على نسبة معينة من الأرباح الصافية لا تقل عن ٥٪ من القيمة الاسمية للسهم، بعد تجنب الإحتياطي النظامي، وقبل إجراء أي توزيع لأرباح الشركة.
- أولوية في إسترداد قيمة أسهمهم في رأس المال عند تصفية الشركة وفي الحصول على نسبة معينة في ناتج التصفية.
- ويجوز للشركة شراء هذه الأسهم طبقاً لما تقرره الجمعية العامة للمساهمين ولا تدخل هذه الأسهم في حساب النصاب اللازم في انعقاد الجمعية العامة للشركة المنصوص عليها في المواد (٣٤ و ٣٥) من النظام الأساسي للشركة.

١٣ - ١٤ الصكوك

يجوز للشركة أن تصدر صكوك متساوية القيمة وقابلة للتداول وغير قابلة للتجزئة وفقاً لأحكام نظام الشركات ونظام السوق المالية، وبما لا يتعارض مع أحكام الشريعة الإسلامية.

١٣ - ١٥ تكوين مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من ستة (٦) أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة ثلاث سنوات مالية وتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وصلاحياتها حسب ما هو منصوص في النظام الأساسي للشركة. واستثناءً من ذلك عين المؤسسون أول مجلس إدارة لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ القرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة وهم :

١. شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه -عضو- ويمثلها: عبدالعزيز بن عمران العمران - رئيساً للمجلس
٢. عبدالله عبدالعزيز العبد اللطيف عضو
٣. فواز حمد فواز الفواز عضو
٤. صالح إبراهيم عبد الله الخليفي عضو
٥. سعود محمد السبهان عضو
٦. أحمد سعيد أحمد العي عضو

١٣ - ١٦ أسهم الضمان

يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مالكاً لعدد من أسهم الشركة لا تقل قيمتها الاسمية عن عشرة آلاف ريال وتودع هذه الأسهم خلال ثلاثين (٣٠) يوماً من تاريخ تعيين العضو في أحد البنوك التي يعينها وزير التجارة والصناعة لهذا الغرض، وتخصص هذه الأسهم لضمان مسئولية أعضاء مجلس الإدارة وتظل غير قابلة للتداول إلى أن تنقضي المدة المحددة لسماع دعوى المسئولية المنصوص عليها في المادة (٧٦) من نظام الشركات أو إلى أن يفصل في الدعوى المذكورة وإذا لم يقدم عضو مجلس الادارة اسهم الضمان في الميعاد المحدد لذلك بطلت عضويته.

١٣ - ١٧ شغور العضوية

تنتهي عضوية المجلس بانتهاء مدته أو بانتهاء صلاحية العضو لها وفقاً لأي نظام أو تعليمات سارية في المملكة. وإذا شغل مركز أحد أعضاء المجلس جاز للمجلس أن يعين مؤقتاً عضواً آخر في المركز الشاغر على أن يعرض هذا التعيين على الجمعية العامة العادية في أول اجتماع لها ويكمل العضو الجديد مدة سلفه. وإذا هبط عدد أعضاء مجلس الإدارة عن النصاب اللازم لصحة اجتماعاته وجبت دعوة الجمعية العامة العادية في أقرب وقت ممكن لتعيين العدد اللازم من الأعضاء.

١٣ - ١٨ صلاحيات مجلس الإدارة

- (١) مع مراعاة الاختصاصات المقررة للجمعية العامة، يكون لمجلس الإدارة أوسع الصلاحيات في إدارة الشركة وتصريف أمورها داخل المملكة وخارجها والإشراف على جميع أعمالها وأمورها وجميع معاملاتها والتوقيع نيابة عن الشركة وتمثيلها في علاقاتها مع الغير والجهات والهيئات الحكومية والخاصة وأمام المحاكم الشرعية والهيئات القضائية وديوان المظالم ومكاتب العمل والعمال ولجان الأوراق التجارية وكافة اللجان القضائية الأخرى وهيئات التحكيم والحقوق المدنية وأقسام الشرطة والغرف التجارية والصناعية والهيئات الخاصة والشركات والمؤسسات على اختلاف أنواعها والدخول في المناقصات والقبض والتسديد والإقرار والمطالبة والمدافعة والمرافعة والمخاصمة والصلح وطلب وقبول اليمين وردها، وقبول الأحكام ونفيها والتحكيم عن الشركة وطلب تنفيذ الأحكام ومعارضتها وقبض ما يحصل من التنفيذ وللمجلس حق التوقيع على كافة أنواع العقود والوثائق

والمستندات بما في ذلك على سبيل المثال عقود تأسيس الشركات التي تشترك فيها الشركة مع كافة تعديلاتها وملاحقها وقرارات التعديل والتوقيع على الإتفاقيات والصكوك الشرعية نيابة عن الشركة والبيع والشراء والإفراج وقبولة والاستلام والتسليم والاستئجار والتأجير والقبض والدفع وفتح الحسابات والإتمادات والسحب والإيداع لدى البنوك وإصدار الضمانات المصرفية والتوقيع على كافة الأوراق والمستندات والشيكات وكافة المعاملات المصرفية. كما له تعيين الموظفين والعمال وعزلهم وطلب التأشيرات واستقدام الأيدي العاملة من خارج المملكة والتعاقد معهم وتحديد مرتباتهم واستخراج الإقامات ونقل الكفالات والتنازل عنها، والتصرف في أصولها وممتلكاتها وعقاراتها وله حق الشراء وقبولة ودفع الثمن والرهن وفك الرهن والبيع والإفراج وقبض الثمن وتسليم المثل، على أن يتضمن محضر مجلس الإدارة وحيثيات قرارته للتصرف في أصول وممتلكات وعقارات الشركة مراعاة الشروط التالية:

١. أن يحدد مجلس الادارة في قرار البيع الأسباب والمبررات له.
 ٢. أن يكون البيع مقاربا لثمن المثل.
 ٣. أن يكون البيع حاضرا إلا في حالات الضرورة وبضمانات كافية.
 ٤. أن لا يترتب على ذلك التصرف توقف بعض أنشطة الشركة أو تحميلها بالتزامات أخرى.
- كما يجوز لمجلس الإدارة عقد القروض مع صناديق ومؤسسات التمويل الحكومي بما في ذلك صندوق التنمية الصناعية السعودي مهما بلغ مدتها والقروض التجارية من البنوك وصناديق الإقراض التي لا تتجاوز أجلها نهاية مدة الشركة، مع مراعاة الشروط التالية لعقد القروض التي تتجاوز أجلها ثلاث سنوات:

١. أن يحدد مجلس الادارة في قراره أوجه استخدام القرض وكيفية سداؤه.
 ٢. أن يراعى في شروط القرض والضمانات المقدمة له عدم الإضرار بالشركة ومساهميها والضمانات العامة للدائنين.
- كما يكون لمجلس الإدارة حق الصلح والتنازل والتعاقد والألتزام والإرتباط باسم الشركة ونيابة عنها وللمجلس الادارة القيام بكافة الأعمال والتصرفات التي من شأنها تحقيق اغراض الشركة.
- ولمجلس الإدارة أن يوكل نيابة عنه في حدود اختصاصه واحد أو أكثر من أعضائه أو من الغير في اتخاذ إجراء أو تصرف معين أو القيام بعمل أو أعمال معينة وللمجلس حق تفويض من يراه من اختصاصه وصلاحياته.

٢) يكون لمجلس ادارة الشركة وفي الحالات التي يقدرها حق إبراء ذمة مديني الشركة من التزاماتهم طبقا لما يحقق مصلحتها على أن يتضمن محضر مجلس الإدارة وحيثيات قراره مراعاة الشروط التالية:

١. أن يكون الإبراء بعد مضي سنة كاملة على نشوء الدين كحد أدنى
٢. أن يكون الإبراء مبلغ محدد كحد أقصى لكل عام للمدين الواحد
٣. الإبراء حق للمجلس لا يجوز التفويض فيه

١٩ - ١٣ مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تتكون مكافآت أعضاء مجلس الإدارة من النسبة المنصوص عليها في المادة اربعة واربعون (٤٤) وفي حدود ما نص عليه نظام الشركات، أو أية أنظمة وقرارات أو تعليمات أخرى مكتملة له. ويشتمل تقرير مجلس الادارة الى الجمعية العامة العادية على بيان شامل لكل ما حصل عليه اعضاء مجلس الادارة خلال السنة المالية من رواتب ونصيب في الارباح وبدل حضور ومصروفات وغير ذلك من المزايا. كما يشتمل التقرير المذكور على بيان ما قبضه اعضاء المجلس بوصفهم موظفين او اداريين او ما قبضوه نظير اعمال فنية او ادارية او استشارية للشركة سبق ان وافقت عليها الجمعية العامة للشركة.

٢٠ - ١٣ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب والسكرتير

يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً، ويجوز له أن يعين من بين أعضائه نائباً للرئيس وعضواً منتدباً، ويجوز أن يجمع عضو واحد بين مركز نائب الرئيس ومركز العضو المنتدب.

٢١ - ١٣ اجتماعات مجلس الإدارة

يجتمع المجلس بدعوة من رئيسه أو نائبه في حال غياب الرئيس، وتكون الدعوة خطية ويجوز أن تسلم باليد أو ترسل بالبريد أو الفاكس أو البريد الإلكتروني، ويجب على رئيس المجلس أن يدعو إلى اجتماع متى طلب إليه ذلك إثنان على الأقل من الأعضاء.

لا يكون إجتماع المجلس صحيحاً إلا إذا حضره نصف أعضاء المجلس على الأقل على ان لا يقل العدد بأي حال من الأحوال عن ثلاثة أعضاء. وتصدر قرارات مجلس الإدارة بالأغلبية المطلقة لأصوات أعضاء المجلس الحاضرين في الاجتماع. وعند تساوي الاصوات يرجح الرأي الذي منه رئيس المجلس او من يرأس المجلس في حال غيابه. لمجلس الادارة ان يصدر قرارات بالتمرير عن طريق عرضها على كافة الاعضاء المتفرقين مالم يطلب احد الاعضاء كتابة اجتماع المجلس للمداوله فيها، وتعرض هذه القرارات على مجلس الادارة في اول اجتماع تال له.

٢٢ - ١٣ محاضر الاجتماعات

تثبت مداولات المجلس وقراراته في محاضر يوقعها رئيس مجلس الادارة والسكرتير وتدوين في سجل خاص يوقعه رئيس المجلس والسكرتير.

١٣ - ٢٣ تعارض المصالح

على عضو مجلس الإدارة أن يبلغ المجلس بما له من مصلحة شخصية مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة ويثبت هذا التبليغ في محضر إجتماع المجلس ولا يجوز للعضو ذي المصلحة الإشتراك في التصويت على القرار الذي يصدر في هذا الشأن.

١٣ - ٢٤ لجان مجلس الادارة

لمجلس الادارة أن يشكل عدد من اللجان حسب حاجة الشركة أو حسب ما تقرره وزارة التجارة والصناعة أو الجهات الرسمية ذات علاقة للقيام بالأعمال التي يحددها مجلس الادارة أو الجهات الرسمية ذات علاقة.

١٣ - ٢٥ حضور جمعيات المساهمين

الجمعية العامة المكونة تكويناً صحيحاً تمثل جميع المساهمين، وتتعد في المدينة التي يقع بها المركز الرئيسي للشركة. ولكل مكتب أيأ كان عدد أسهمه حق حضور الجمعية التأسيسية بطريق الأصالة أو نيابة عن غيره من المكتتبين ولكل مساهم حائز لعشرين (٢٠) سهماً على الأقل حق حضور الجمعية العامة وللمساهمين أن يوكل مساهماً آخر من غير أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعية العامة.

١٣ - ٢٦ الجمعية التأسيسية

تختص الجمعية التأسيسية بالأمر التالي:

- التحقق من الإكتتاب بكامل رأسمال الشركة ومن الوفاء طبقاً لأحكام نظام الشركات بالحد الأدنى من رأس المال وبالقدر المستحق من قيمة السهم.
 - الموافقة على نصوص النهائية لنظام الشركة. ولا يجوز لها إدخال تعديلات جوهرية على النظام المعروض عليها إلا بموافقة جميع الحاضرين الممثلين في الإجتماع.
 - الموافقة على نفقات ما قبل التأسيس.
 - تعيين أول مراقب حسابات للشركة وتحديد أتعابه.
- ويشترط لصحة إنعقادها حضور عدد من المكتتبين يمثل نصف رأس المال على الأقل ولكل مكتب في اجتماعتها صوت عن كل سهم اكتتب به أو يمثله.

١٣ - ٢٧ الجمعية العامة العادية

فيما عدا الأمور التي تختص بها الجمعية العامة غير العادية، تختص الجمعية العامة العادية بجميع الأمور المتعلقة بالشركة، وتتعد مرة على الأقل في السنة خلال الستة أشهر التالية لانتهاج السنة المالية للشركة، كما يجوز دعوة جمعيات عادية أخرى كلما دعت الحاجة لذلك.

١٣ - ٢٨ الجمعية العامة غير العادية

تختص الجمعية العامة غير العادية بتعديل نظام الشركة الأساسي باستثناء الأحكام المحظور عليها تعديلها نظاماً. ولها أن تصدر قرارات في الأمور الداخلة في اختصاص الجمعية العامة العادية وذلك بنفس الشروط والأوضاع المقررة للجمعية الأخيرة.

١٣ - ٢٩ إنعقاد الجمعيات العامة للمساهمين

تتعقد الجمعيات العامة للمساهمين بدعوة من مجلس الإدارة، وعلى مجلس الإدارة أن يدعو الجمعية العامة العادية إذا طلب ذلك مراقب الحسابات أو عدد من المساهمين يمثل خمسة (٥٪) في المائة من رأس المال على الأقل، وتنتشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة في الجريدة الرسمية وصحيفة يومية في المدينة التي بها المركز الرئيسي للشركة قبل الميعاد المحدد لانعقاد بخمسة وعشرين (٢٥) يوماً على الأقل وتشتمل الدعوى على جدول الأعمال.

١٣ - ٣٠ إثبات الحضور

يجر عند انعقاد الجمعية كشف بأسماء المساهمين الحاضرين والممثلين ومحال إقامتهم مع بيان عدد الأسهم التي في حيازتهم بالأصالة أو بالوكالة وعدد الأصوات المخصصة لها ويكون لكل ذلك مصلحة الاطلاع على هذا الكشف.

١٣ - ٣١ نصاب الجمعية العامة العادية

لا يكون إجتماع الجمعية العامة العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجبت الدعوة إلى إجتماع ثان يعقد خلال الثلاثين (٣٠) يوماً التالية للاجتماع السابق. وتعلن الدعوة بالطريقة المنصوص عليها في المادة (٣٢) من النظام ويعتبر الاجتماع الثاني صحيحاً أيأ كان عدد الأسهم الممثلة فيه.

٣٢ - ١٣ نصاب الجمعية العامة غير العادية

لا يكون اجتماع الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس المال على الأقل، فإذا لم يتوفر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثانٍ. ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثل ربع رأس المال على الأقل.

٣٣ - ١٣ القوة التصويتية

لكل مكتتب صوت عن كل سهم يمثله في الجمعية التأسيسية، وتحسب الأصوات في الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية على أساس صوت واحد لكل سهم، ومع ذلك لا يكون لأي مساهم بالأصالة أو النيابة أو بالصفقتين معاً عدد من الأصوات يتجاوز (٢٠٪) من مجموع أسهم الشركة وذلك بالنسبة لقرارات الجمعية العامة للشركة المتعلقة بتعيين وعزل مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات وتعديل النظام الأساسي للشركة. ويتم تطبيق التصويت التراكمي لاختيار أعضاء مجلس الإدارة.

٣٤ - ١٣ القرارات

تصدر قرارات الجمعية العامة التأسيسية بالأغلبية المطلقة للأسهم الممثلة فيها، ومع ذلك إذا تعلق هذه القرارات بتقييم حصص عينية أو مزايا خاصة لزمّت موافقة أغلبية المكتتبين بأسهم نقدية التي تمثل ثلثي الأسهم المذكورة بعد استبعاد ما اكتتب به قدموا الحصص العينية أو المستفيدون من المزايا الخاصة ولا يكون لهؤلاء رأي في هذه القرارات ولو كانوا من أصحاب الأسهم النقدية، وتصدر قرارات الجمعية العامة العادية بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع. كما تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية بأغلبية ثلثي الأسهم الممثلة في الاجتماع إلا إذا كان القرار متعلقاً بزيادة أو تخفيض رأس المال أو بإطالة مدة الشركة أو بحل الشركة قبل إنقضاء المدة المحددة في نظامها أو بإدماج الشركة في شركة أو مؤسسة أخرى، فلا يكون القرار صحيحاً إلا إذا صدر بأغلبية ثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.

٣٥ - ١٣ مناقشة جدول الأعمال

لكل مساهم حق مناقشة الموضوعات المدرجة في جدول أعمال الجمعيات العامة وتوجيه الأسئلة بشأنها إلى أعضاء مجلس الإدارة ومراقبي الحسابات، ويجب على مجلس الإدارة أو مراقبي الحسابات على أسئلة المساهمين بالقدر الذي لا يعارض مصلحة الشركة للضرر، وإذا رأى المساهم أن الرد على سؤاله غير مقنع احتكم إلى الجمعية وكان قرارها في هذا الشأن نافذاً.

٣٦ - ١٣ إجراءات الجمعيات العامة

يرأس الجمعية العامة رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه في حالة غيابه ويعين الرئيس سكرتيراً للاجتماع وجامعاً للأصوات. ويحرر باجتماع الجمعية محضر يتضمن أسماء المساهمين الحاضرين أو الممثلين وعدد الأسهم التي في حيازتهم بالأصالة أو بالوكالة وعدد الأصوات المقررة لها والقرارات التي اتخذت وخلاصة وافية للمناقشات التي دارت في الاجتماع، وتدوّن المحاضر بصفة منتظمة عقب كل اجتماع في سجل خاص يوقعه رئيس الجمعية وسكرتيرها وجامع الأصوات.

٣٧ - ١٣ تعيين مراقب الحسابات

يكون للشركة مراقب حسابات أو أكثر من بين المصرح لهم بالعمل في المملكة تعينه الجمعية العامة سنوياً وتحدد مكافآته ويجوز لها إعادة تعيينه.

٣٨ - ١٣ السنة المالية

تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية على أن تبدأ السنة المالية الأولى من تاريخ القرار الوزاري الصادر بالموافقة على إعلان التأسيس وتنتهي في ٣١ ديسمبر من السنة الميلادية التالية.

٣٩ - ١٣ ميزانية الشركة

يعد مجلس الإدارة في نهاية كل سنة مالية جرداً لقيمة أصول الشركة وخصومها في التاريخ المذكور كما يعد القوائم المالية وحساب الأرباح والخسائر وتقريراً عن نشاط الشركة ومركزها المالي عن السنة المنتهية والطريقة التي يقترحها لتوزيع الأرباح الصافية وذلك قبل انعقاد الجمعية العامة بستان يوماً على الأقل. ويضع المجلس هذه الوثائق تحت تصرف مراقبي الحسابات قبل الموعد المقرر لانعقاد الجمعية بخمسة وخمسين يوماً على الأقل.

٤٠ - ١٣ توزيع الأرباح

توزيع أرباح الشركة الصافية السنوية بعد خصم جميع المصروفات العمومية والتكاليف الأخرى على الوجه الآتي:

١. يجنب (١٠٪) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي، ويجوز للجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال.

٢. يوزع على حامل الأسهم الممتازة تلك النسب من الأرباح المقررة لهذه الأسهم.
٣. يجوز للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب نسبة من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي اتفاقي وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة.
٤. يوزع من الباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين تعادل (٥%) من رأس المال المدفوع على الأقل.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة عشرة (١٠%) بالمائة من الباقي لمكافأة مجلس الإدارة .
٦. يوزع الباقي بعد ذلك على المساهمين كحصة إضافية في الأرباح.
٧. يجوز للشركة بعد استيفاء الضوابط الموضوعية من الجهات المختصة توزيع أرباح نصف سنوية وربع سنوية.

١٣ - ٤١ سداد الأرباح

تدفع الأرباح المقرر توزيعها على المساهمين في المكان والمواعيد التي يحددها مجلس الإدارة وفقاً للتعليمات التي تصدرها وزارة التجارة والصناعة.

١٣ - ٤٢ خسائر الشركة

إذا بلغت خسائر الشركة ثلاثة أرباع رأس المال وجب على أعضاء مجلس الإدارة دعوة الجمعية العامة غير العادية للنظر في استمرار الشركة أو حلها قبل أجلها المعين بالمادة (٦) من هذا النظام وينشر قرار الجمعية في جميع الأحوال في الجريدة الرسمية.

١٣ - ٤٣ دعوى المسؤولية

لكل مساهم الحق في رفع دعوى المسؤولية المقررة للشركة على أعضاء مجلس الإدارة إذا كان من شأن الخطأ الذي صدر منهم إلحاق ضرر خاص به بشرط أن يكون حق الشركة في رفعها ما زال قائماً. ويجب على المساهم أن يخطر الشركة بعزمه على رفع الدعوى.

١٣ - ٤٤ حل الشركة وتصفيتها

عند انتهاء مدة الشركة أو في حالة حلها قبل الأجل المحدد تقرر الجمعية العامة غير العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة طريقة التصفية وتعين مصفياً أو أكثر وتحدد صلاحياتهم واتعابهم وتنتهي سلطة مجلس الإدارة بانقضاء الشركة ومع ذلك يستمر مجلس الإدارة قائماً على إدارة الشركة إلى أن يتم تعيين المصفي وتبقى لأجهزة الشركة اختصاصاتها بالقدر الذي لا يتعارض مع اختصاصات المصفين.

١٣ - ٤٥ اعتماد النظام الأساسي

وافق جميع الشركاء على هذا النظام الأساسي للشركة وتعهدوا بما فيهم الشركاء الجدد الإلتزام بأحكامه.

١٣ - ٤٦ نظام الشركات

يطبق نظام الشركات ونظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية على كل ما لم يرد ذكره في هذا النظام الأساسي.

١٣ - ٤٧ النشر

يودع هذا النظام وينشر طبقاً لنظام الشركات.

١٤. المعلومات القانونية

١٤ - ١ تفاصيل التأسيس:

تأسست شركة إسمنت أم القرى (شركة مساهمة سعودية) بمدينة الرياض في المملكة العربية السعودية وتم توثيق عقد تأسيسها برقم ٣٤١٩٧٣٩٤ لدى كاتب العدل بوزارة التجارة والصناعة في الرياض وتاريخ ١٤٣٤/٠٧/٢٩ هـ الموافق ٢٠١٣/٦/٨ م وقد صدر قرار معالي وزير التجارة والصناعة رقم ٢١٤/ق وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٥ هـ الموافق ٢٠١٣/٧/٤ م بالموافقة على إعلان تأسيس الشركة، وتم إصدار السجل التجاري للشركة برقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ هـ الموافق ٢٠١٣/٠٧/٠٧ م والترخيص الصناعي رقم ٢٢٨٣٩ بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٣/٤/١١ م. يبلغ رأس مال الشركة الحالي ("رأس المال الحالي") (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي (مائتين وخمسة وسبعون مليون ريال) مقسم إلى (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم متساوية القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل منها (١٠) عشرة ريالات سعودية. وللإطلاع على تفاصيل نفقات ما قبل التأسيس فضلاً راجع قسم "المساهمون المؤسسون" فقرة "علاقة شركة عبدالعزيز بن عمران العمران وشركاه مع شركة إسمنت أم القرى" من هذه النشرة.

١٤ - ٢ التراخيص والتصاريح

١٤ - ٢ - ١ السجل التجاري:

تأسست شركة إسمنت أم القرى كشركة مساهمة سعودية بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٢٨ هـ الموافق ٢٠١٣/٧/٧ م الصادرة من مدينة الرياض وتنتهي صلاحية السجل في ١٤٣٩/٠٨/٢٦ هـ الموافق ٢٠١٨/٥/١١ م.

١٤ - ٢ - ٢ الترخيص الصناعي:

حصلت الشركة على ترخيص صناعي مبدئي لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد من وزارة التجارة والصناعة برقم ٢٢٨٣٩ وتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٣/٤/١١ م، لإنتاج الإسمنت الأبيض والإسمنت البورتلاندي. تنتهي صلاحية الترخيص في ١٤٣٥/٠٥/٢٩ هـ الموافق ٢٠١٤/٢/٣٠ م وسوف تقوم الشركة بالتقديم على الترخيص الصناعي النهائي عند بدء الإنتاج التجاري حسب أنظمة وزارة التجارة والصناعة.

١٤ - ٢ - ٣ رخصتي محجر مواد خام:

لدى الشركة رخصة محجر مواد خام لإستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت الأبيض من موقع حرة حضن (١) بمحافظة الطائف صادرة من وزارة البترول والثروة المعدنية بالقرار الوزاري برقم ق/١ وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الموافق ٢٠١١/١١/٢٧ م، ورخصة محجر مواد خام لإستغلال خام الحجر الجيري في صناعة الإسمنت البورتلاندي من موقع حرة حضن (٢) بمحافظة الطائف صادرة من وزارة البترول والثروة المعدنية بالقرار الوزاري برقم ق/٢ وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الموافق ٢٠١١/١١/٢٧ م وكلا الرخصتين سارية المفعول حتى تاريخ هذه النشرة، ولعدم تأسيس الشركة في ذلك الوقت فإن كلا الرخصتين صادرتين بإسم شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه وهي شركة ذات مسئولية محدودة شريكة ومؤسسة بشركة إسمنت أم القرى وسيتم نقلهما لشركة إسمنت أم القرى ولكن حسب تعليمات وزارة البترول والثروة المعدنية في (المادة التاسعة من شروط وأحكام رخصة المحجر) أنه لا يمكن نقل ملكية الرخصة إلا بعد إنتهاء عملية طرح ٥٠٪ من أسهم الشركة للإكتتاب العام بالتكلفة الفعلية حسب النظام. هذا وقد قدمت شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه خطاب تنازل عن الرخصتين المشار إليهما أعلاه لصالح شركة إسمنت أم القرى. وللإطلاع على المخاطر المتعلقة بالرخص، الرجاء الإطلاع على قسم (عوامل المخاطرة) فقرة (رخصة المحجر) من هذه النشرة.

إن شروط وأحكام وزارة البترول والثروة المعدنية لإستغلال رخصتي المحجر هي على النحو التالي:

- تخول الرخصة حاملها الحق الانفرادي لاستغلال خام الحجر الجيري الموجود في منطقة الرخصة واللازم لصناعة الإسمنت. وإذا اكتشف حامل الرخصة رواسب معادن أخرى جاز له أن يتقدم للوزارة خلال تسعين يوماً من الإكتشاف بطلب منحة رخصة استغلال عليها.
- يجب على حامل الرخصة:
 ١. أن يقدم للوزارة دراسة تقويم التأثيرات البيئية معدة من قبل متخصصين في هذا المجال وذلك من ثلاث نسخ أصلية، يلتزم بموجبها بإتخاذ جميع الوسائل والاحتياطات اللازمة في جميع الأوقات للحفاظ على مصادر المياه والبيئة والحياة الفطرية وحمايتها من أي مخلفات خطرة أو أي ضرر بيئي.
 ٢. التقيد والالتزام بأنظمة البيئة المعمول بها في المملكة، واتخاذ جميع احتياطات الأمن والسلامة في بناء وصيانة منشآتها، والالتزام بالمحافظة على سلامة وصحة موظفيه وجميع الأشخاص الآخرين المخولين نظاماً بدخول منطقة الرخصة.
 ٣. أن يقدم للوزارة خطة إعادة تأهيل منطقة الرخصة، والمحافظة عليها وتركها سليمة وبحالة جيدة.
- يتعين على حامل الرخصة إعداد دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع وتقديم ثلاث نسخ أصلية للوزارة قبل الشروع في أعمال التحجير، وأن تتضمن تقديرات التكلفة الرأسمالية للمشروع والعائد من الاستثمار وتكاليف التشغيل السنوية، وطرق التحجير والمعدات الفنية والمالية والإحصائية للمشروع، وأن تكون الدراسة متناسقة مع حجم المصنع.

- يجب على حامل الرخصة إبلاغ الوزارة في حالة العثور على آثار ثابتة أو منقولة، وعدم التعرض لأي أثار أو نقلها من مكانها ويجب المحافظة عليها.
- يجب على حامل الرخصة تنفيذ عملياته مستخدماً الطرق الفنية الحديثة المتعارف عليها في صناعة التعدين بالشكل الذي يحفظ المصادر الطبيعية من الضرر ويحول دون تدميرها وضياعها، وعليه أن يدير جميع عمليات التحجير بمثابرة وكفاية واستمرار.
- يدفع حامل الرخصة للوزارة إيجاراً سطحياً بموجب اللائحة التنفيذية لنظام الاستثمار التعديني والذي يبلغ حالياً (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال سعودي لكل كيلو متر مربع أو جزء من الكيلو متر المربع للسنة أو جزء من السنة عن منطقة الرخصة، ويتم دفع الأجور السطحية مقدماً بواسطة شيك مستحق الدفع لأمر وكالة الوزارة للثروة المعدنية.
- يجب على حامل الرخصة أن يدفع المقابل المالي للاستغلال وفقاً للجدول المرفق باللائحة التنفيذية ملحق (٣) البالغ حالياً (٢,٢٥) ريال لكل طن من خام الحجر الجيري للصناعة، وإذا زادت الطاقة الإنتاجية عن الحد الأدنى فيلتزم حامل الرخصة بدفع مبالغ المقابل المالي للاستغلال عن تلك الزيادة كما هو محدد في الجدول المرفق باللائحة التنفيذية ملحق (٣) عند صدور الرخصة وبعد ذلك سنوياً وهو مبلغ غير مسترد. ويتعين على حامل الرخصة تزويد وكالة الوزارة للثروة المعدنية سنوياً بالإنتاج الفعلي للمواد، ويخضع ذلك للتفتيش الدوري من قبل الوزارة.
- لا يجوز تفسير أي نص في هذه الرخصة بما يفيد تمليك حامل الرخصة أي جزء من الأرض الواقعة ضمن منطقة الرخصة أو منحه أي حقوق أخرى خلاف ما نص عليه صراحة في هذه الرخصة ونظام الاستثمار التعديني.
- يلتزم المرخص له بتأسيس شركة سعودية مساهمة تملك كامل المشروع بما في ذلك مصنع الإسمنت، ويساهم المرخص له بنسبة (٥٠٪) خمسون في المائة من الأسهم وي طرح الباقي للاكتتاب العام بالتكلفة الفعلية، ويتعهد الشركاء في الشركة المرخص لها بالتنازل عن حق الأولوية في الاكتتاب ويتم عندئذ تحويل الرخصة للشركة المساهمة، ويجب تضمين عقد الشركة ونظامها الأساسي موافقة الشركاء والتزامهم بالتنازل عن حق الأولوية بالاكتتاب. كما يتعين على مؤسسي الشركة عدم التصرف بأسهمهم في الشركة لمدة لا تقل عن ثلاث سنوات اعتباراً من تاريخ طرح الأسهم للاكتتاب العام.
- يجوز لحامل الرخصة، إذا تطلب عملياته استخدام المتفجرات الحصول على الإذن اللازم من الجهات المختصة وعليه التقييد بالضوابط والشروط التي تحددها تلك الجهات.
- يجب على حامل الرخصة إعطاء الأولوية للمقاولين وغيرهم من مقدمي الخدمات المحلية ما دامت مستويات الأداء والجودة ووقت التسليم لديهم مماثلة لمستويات الآخرين. وإعطاء الأفضلية للسلع والمواد والمعدات والآلات والمواد الاستهلاكية والمادة المصنوعة محلياً ما دامت جودتها ووقت تسليمها مماثلين لجودة ووقت تسليم تلك السلع والمواد والمعدات والآلات والمواد الاستهلاكية المتوافرة عالمياً.
- على حامل الرخصة أن يستخدم في عملياته ومصنعه موظفين سعوديين وفقاً للأنظمة المرعية وأن يقدم برنامجاً لتدريب وتأهيل السعوديين توافق عليه الوزارة. على أن لا تقل نسبتهم عن (٤٠٪) أربعين في المائة من عدد العمالة لديه في نهاية السنة الأولى من بدء الإنتاج ومن ثم تزداد هذه النسبة بحيث لا تقل عن (٨٠٪) ثمانين في المائة بعد أربع سنوات من تشغيل المصنع والمحجر وبعد حامل الرخصة برنامجاً نظرياً وعملياً لتدريب السعوديين توافق عليه الوزارة.
- يقدم حامل الرخصة تقريراً سنوياً على النموذج المعد من قبل الوزارة وذلك خلال مدة لا تتجاوز شهراً واحداً من انتهاء المدة المحددة لهذا التقرير، ويجب أن يشتمل التقرير على ملخص عن تقدم الأعمال، وكميات الخامات المستغلة والنفقات المالية والقوى العاملة والأرباح المتحققة والنتائج الفنية والمالية والإحصائية لفترة التقرير. وعلى حامل الرخصة إرسال تقرير سنوي للوزارة عن مدى تقيدها ببرنامج المحافظة على البيئة والنتائج المتحققة من جراء ذلك كما يتعين على حامل الرخصة تزويد الوزارة بأي تقارير تتضمن معلومات إضافية قد تطلبها الوزارة.
- على حامل الرخصة أن يسك في مقره الرئيس الدفاتر والسجلات التشغيلية والمالية وفقاً للممارسات والإجراءات التي توافق عليها الوزارة بما في ذلك سجلات خاصة بالإنتاج من منطقة الرخصة. ويجب أن تقوم إحدى مؤسسات التدقيق المرخصة العاملة في المملكة بتدقيق البيانات المالية لحامل الرخصة وأن تقدم هذه البيانات إلى الوزارة حال توفرها. على ألا يتجاوز ذلك بأي حال (٩٠) تسعين يوماً بعد انتهاء كل سنة.
- يكون للوزارة، وممثليها الحق في مراجعة ومعاينة وتصوير وتدقيق جميع سجلات حامل الرخصة بما فيها السجلات الفنية والتشغيلية والمالية. وعلى حامل الرخصة أن يتيح لممثلي الوزارة المفوضين الإطلاع بصورة مباشرة، في جميع الأوقات على جميع تلك السجلات ومراجعتها وتقديمها.
- للدولة الأفضلية في أن تشتري من حامل الرخصة ما تحتاج من إنتاجه من الإسمنت بالشروط والأسعار الذي تتوافر فيه، مالم تكن الشركة قد التزمت قبل ذلك ببيع الإنتاج لطرف ثالث.
- يجوز للوزارة إنهاء هذه الرخصة في الحالات الآتية:
 ١. في حالة إخلال حامل الرخصة بأي من تعليمات وشروط وأحكام هذه الرخصة.
 ٢. تأخر حامل الرخصة لمدة مائة وخمسين يوماً عن دفع المبالغ المستحقة للدولة.
 ٣. تقديم حامل الرخصة معلومات غير صحيحة للوزارة.
 ٤. عدم قيام حامل الرخصة خلال مدة ستين يوماً بعد تسلم إشعار كتابي من الوزارة بتنفيذ الالتزامات التي يفرضها نظام الاستثمار التعديني أو لائحته التنفيذية أو هذه الرخصة.
 ٥. تأخر حامل الرخصة أكثر من ستين يوماً بعد تسلم إشعار كتابي من الوزارة عن تصحيح أي إجراء يعرض صحة وسلامة موظفيه أو الآخرين للخطر أو يهدد بأحداث ضرر للتكوينات المعدنية.
 ٦. تأخر حامل الرخصة مدة ستين يوماً من تاريخ تسلمه إشعار الوزارة الكتابي في اتخاذ الوسائل الضرورية للمحافظة على البيئة أو الحياة الفطرية أو المواقع الأثرية أو المناطق السياحية.
- عند انتهاء مدة الرخصة أو إنهاؤها يتم تبليغ الجهات المختصة بذلك وفق النموذج المعد من قبل الوزارة، ولموظفي الوزارة الحق في الدخول إلى الموقع لتحديد الموجودات التي لا ينبغي على حامل الرخصة أخذها أو إزالتها باعتبارها مملوكة للوزارة. ويجب على حامل الرخصة خلال مائة وثمانين يوماً

من تاريخ إنهاء أو انتهاء مدة الرخصة لأي سبب كان أن يزيل المخلفات وبقايا المعدات والمنشآت والمعدات غير الثابتة والأسوار والعقود والعلامات الثابتة وتأهيل الموقع وتسويته وتهذيبه واتخاذ الاحتياطات اللازمة لدرء المخاطر.

• يتعهد حامل الرخصة ويضمن أنه وموظفيه ومسؤوليه وأعضاء مجلس إدارته وممثليه لم ولن يعدوا أو يعرضوا أو يدفعوا أموال أو رسوم أو عمولات أو دفع في الحساب أو هدايا أو هبات أو أشياء ذات قيمة أو تعويض من أي نوع بصورة مباشرة أو غير مباشرة إلى أي شخص بغرض الحصول على معاملة تفضيلية أو مكافآت عليها بصورة غير صحيحة فيما يتعلق بهذه الرخصة.

• يلتزم حامل الرخصة بالشروط والأحكام التالية:

١. استخدام أحدث التقنيات المطبقة عالمياً في صناعة الإسمنت ذات الكفاءة العالية التي تؤدي إلى الاستخدام الأمثل للوقود على ألا تتجاوز كمية الطاقة المستخدمة في كل مصنع (٣) ثلاثة ملايين وحدة حرارية بريطانية/ طن من الإسمنت وذلك باستخدام الزيت الخام أو زيت الوقود الثقيل حسب نوع الوقود المتاح والطاقة الإنتاجية المرخصة للمصنع مع مراعاة استخدام المراوح والمضخات (الضواغط) ذات الكفاءة العالية. وفي حالة قيام المصنع بإنتاج الطاقة الكهربائية للاستخدام الذاتي، فعليه الالتزام باستخدام مولدات كهربائية عالية الكفاءة تقل كفاءة توليد الطاقة فيها عن (٤٠٪) أربعين في المائة حسب أحدث التقنيات المستخدمة في المملكة والاستفادة من الطاقة الحرارية المهدرة داخل المصنع.

٢. لايجوز أن تتجاوز الطاقة الإنتاجية لمصنع الإسمنت المستفيد من الرخصة مليوني طن سنوياً.

٣. عدم احتساب مبلغ العرض المالي المدفوع في المنافسة ضمن مصاريف التأسيس أو أي مصاريف أخرى لأغراض الاكتتاب.

٤. يلتزم المرخص له بتقديم ما يثبت إتمام وتوقيع المستندات والوثائق التالية إلى الوزارة في المواعيد المحددة أدناه:

أ- نسخة موقعة من عقد إدارة المشروع (PMC) خلال شهرين من تاريخ الرخصة.

ب- نسخة موقعة من عقد دراسة الأعمال الهندسية الأولية والتصميم (FEED) في غضون ستة (٦) أشهر من تاريخ الرخصة.

ج- نسخ من وثائق تثبت توفر رأس المال أو إكمال وإنهاء تمويل المشروع (Financial Closure) سواء كان ذلك عن طريق مساهمات رأسمالية من الملاك أو قروض من البنوك أو المؤسسات أو الصناديق المالية والاستثمارية في غضون ستة (٦) أشهر من تاريخ الرخصة.

د- نسخ موقعة من عقد الأعمال الهندسية والإنشاء (EPC) في غضون عشرة (١٠) أشهر من تاريخ الرخصة.

هـ- تقديم ما يثبت بدء الإنتاج التجاري في غضون ستة وثلاثون (٣٦) شهراً من تاريخ الرخصة.

و- تقديم وثيقة من المؤسسة العامة للتعليم الفني والتدريب المهني أو وزارة العمل تثبت تدريب وتوظيف سعوديين بنسبة لا تقل عن (٤٠٪) أربعين في المائة من كامل الموظفين في الحجر والمصنع خلال سنة من بدء الإنتاج.

١٤ - ٢ - ٤ اشتراك الغرفة التجارية:

إنسبت الشركة إلى الغرفة التجارية الصناعية بالرياض وبحوزتها شهادة عضوية من الدرجة الأولى بتاريخ ١٦/٠١/٢٠١٤م برقم عضوية ٣٨٨٣١ مدة صلاحية هذه الشهادة سنة واحدة تنتهي في ٢١/١٢/٢٠١٤م.

١٤ - ٢ - ٥ شهادة مصلحة الزكاة والدخل

حصلت الشركة على شهادة تسجيل (غير صالحة لصرف الأقساط النهائية) من مصلحة الزكاة والدخل برقم ٦٩٧٥ وتاريخ ١٩/٠٤/١٤٣٥هـ وتنتهي صلاحية هذه الشهادة بتاريخ ١١/٠٧/١٤٣٦هـ.

١٤ - ٣ العلامة التجارية

قامت الشركة بتصميم شعار يعكس طموحها وسياساتها المستقبلية، وقد تم بتقديم طلب تسجيل علامتها التجارية إلى وزارة التجارة والصناعة برقم ١٤٣٤١٣٢٠٠ بتاريخ ٢١/١٠/١٤٣٤هـ وقد تم الموافقة المبدئية على الطلب وتم نشره بتاريخ ١١/١١/١٤٣٤هـ ولكن خلال فترة النشر النظامية تم تقديم اعتراض على طلب تسجيل علامة الشركة ولا يزال الاعتراض منظر أمام ديوان المظالم حتى تاريخ إصدار هذه النشرة، وتجدر الإشارة إلى أن مثل هذه الدعوى تكون في مواجهة وزارة التجارة والصناعة ولكن قد ترى الشركة التدخل في الدعوى إذا رأت أن في ذلك مصلحة لها. إن عدم قدرة الشركة على استصدار موافقة وزارة التجارة والصناعة النهائية على تسجيل العلامة التجارية، أو في بعض الحالات، الحاجة لإتخاذ إجراء قانوني لازم لحمايتها، قد يؤثر سلباً على نتائج أعمال الشركة في المستقبل مع العلم بأن الشركة لم تبدأ الانتاج بعد مما يجعلها لا تعتمد حالياً على علامتها التجارية.



١٤ - ٤ الموافقات

وافق كل من المستشار المالي والمستشار القانوني للاكتتاب ومستشار السوق والدراسات الجيولوجية ومستشار العناية المهنية المالي والمحاسب القانوني والمستشار الإعلامي والإعلامي على استخدام أسمائهم وشعاراتهم كما أن مستشار السوق والدراسات الجيولوجية والمحاسب القانوني أعطوا الموافقة لنشر إفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة ولم يتم سحب هذه الموافقة من قبل أي منهم، علماً بأنه لا يمتلك أي منهم أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أسهماً أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة.

١٤ - ٥ عقود الأطراف ذات العلاقة:

عقد مقاوله من الباطن:

تم إبرام هذا العقد بين شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه -وهي شركة مؤسسة في شركة إسمنت أم القرى ويمثلها الأستاذ/ عبدالعزيز بن عمران العمران رئيس مجلس إدارة إسمنت أم القرى- وبين شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات وهي الشركة التي تقوم ببناء أساسات عميقة لتقوية التربة التي سوف ينشأ مصنع إسمنت أم القرى عليها.

تم توقيع هذا العقد بتاريخ ٢٠١٤/١/١٦ م بين شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة ("الطرف الأول") وشركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه ("الطرف الثاني") والذي بموجبه يقوم الطرف الثاني بتصميم وتوريد الخرسانة الجاهزة المناسبة لعمل الأساسات العميقة التي يقوم بها الطرف الأول.

قيمة العقد هي ٤,٤٤٠,٠٠٠ ريال سعودي. التغير في قيمة العقد بما يزيد أو ينقص عن نسبة ٢٥٪ يعد خاضعاً لتصميم الأعمال النهائية.

الدفعات:

١. دفعة مقدمة بقيمة ٤٤٤,٠٠٠ ريال سعودي (تعادل ١٠٪ من قيمة العقد المقدرة) تدفع للطرف الثاني.
٢. تسدد الدفعات المرحلية الأسبوعية للطرف الثاني خلال سبعة أيام من تاريخ موافقة مدير مشروع الطرف الأول على طلب الدفع الذي قدمه الطرف الثاني.
٣. يحتفظ الطرف الأول بنسبة ٥٪ من الدفعات المرحلية الأسبوعية إلى حين إتمام المصنع والموافقة على نتائج تجربة الأعمال المقام بها من قبل الطرف الثاني.

ويخضع هذا العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

وقد قام رئيس مجلس الإدارة بالإفصاح لمجلس إدارة الشركة عن تفاصيل هذا العقد في الاجتماع المنعقد بتاريخ ٢٠١٣/١١/١١ م.

عقد توريد خرسانة:

تم إبرام هذا العقد بين شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه -وهي شركة مؤسسة في شركة إسمنت أم القرى ويمثلها الأستاذ/ عبدالعزيز بن عمران العمران رئيس مجلس إدارة إسمنت أم القرى- وبين شركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة وهي الشركة التي تقوم ببناء مصنع إسمنت أم القرى.

تم توقيع هذا العقد بتاريخ ١٤٣٥/٤/٦ هـ الموافق ٢٠١٤/٢/٦ م بين عبدالعزيز عمران العمران وشركاه (المورد) وشركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة (المقاول العام) والذي بموجبه يقوم المورد بتوريد الخرسانة وتقديم كافة الخدمات المتعلقة بذلك بالإضافة إلى النقل والضح إلى موقع المصنع. ويستغرق مدة إتمام هذا العقد ٢٤ شهراً من تاريخ التوقيع وقد اتفق الطرفان على أن تكون قيمة العقد مبنية على مبلغ مقطوع وذلك بحسب الجدول أدناه:

جدول رقم (٧٧) عقد توريد الخرسانة

الرقم التسلسلي	درجة الخرسانة	محتويات الإسمنت (KG/m³)	قوة الضغط N/mm² (مكعب ١٥×١٥×١٥)	سعر الوحدة: ريال سعودي/م³	
				ORC-T-V	OPC-T-I
١	C-10	٢٥٠	١٠	٢٥٧	٢٥٢
٢	C-15	٣٠٠	١٥	٢٦٧	٢٥٧

الرقم التسلسلي	درجة الخرسانة	محتويات الإسمنت (KG/m ³)	قوة الضغط N/mm ² (مكعب ١٥×١٥×١٥)	سعر الوحدة: ريال سعودي/م ^٣	
				ORC-T-V	OPC-T-I
٣	C-20	٣٠٠	٢٠	٢٧٢	٢٦٢
٤	C-25	٣٥٠	٢٥	٢٨٢	٢٧٢
٥	C-30	٤٠٠	٣٠	٢٩٧	٢٨٧
٦	C-35	٤٢٠	٣٥	٣٠٢	٢٩٣
٧	C-40	٤٥٠	٤٠	٣٠٧	٢٩٧
٨	C-45	٥٠٠	٤٥	٣٢٢	٣١٢

المصدر: الشركة

واتفق الطرفان على أن يدفع الماويل العام للمورد ٥٪ من القيمة الاجمالية للخرسانة خلال شهر من نهاية العقد وذلك مقابل ضمان الجودة. يخضع هذا العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية ويحال أي نزاع بين الأطراف إلى التحكيم في المملكة العربية السعودية. وقد قام رئيس مجلس الإدارة بالإفصاح عن تفاصيل هذا العقد لمجلس إدارة الشركة في الاجتماع المنعقد بتاريخ ١٢/٠٣/٢٠١٤م.

١٤ - ٦ العقارات المملوكة أو المستأجرة من قبل الشركة:

يؤكد أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عدم وجود صكوك لعقارات تمتلكها الشركة أو تقع تحت تصرفها. وقد أبرمت الشركة عقد إيجار لمكاتبها في مدينة الرياض بأجرة مقدارها أربعة وستون ألف ٦٤,٠٠٠ ريال سعودي سنوياً والعقد لمدة ثلاث سنوات بدأت من ٢٠١٣/٠١/٠١ إلى ٢٠١٦/٠١/٠١م.

١٤ - ٧ الدعاوى والمطالبات القضائية:

يؤكد أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا للشركة كما في تاريخ هذه النشرة، أن الشركة ليست طرفاً في أية دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية أو تسويات، مجمعة أو منفردة، من شأنها أن تؤثر سلباً على وضع الشركة المالي أو نتائج أعمالها. وأنه حسب علم أعضاء مجلس الإدارة وإدارة الشركة، لا يوجد أي تهديد قائم أو محتمل بحصول مثل هذه الدعاوى والمطالبات.

١٤ - ٨ الشركات التابعة:

لا يوجد لدى الشركة أي شركات تابعة داخل المملكة العربية أو خارجها.

١٤ - ٩ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة:

١٤ - ٩ - ١ رأس المال العامل:

يؤكد أعضاء مجلس الإدارة أنه يتوفر لدى الشركة السيولة الكافية للوفاء بمتطلبات رأس المال العامل لفترة الإثني عشر شهراً التي تلي فترة الإكتتاب.

١٤ - ٩ - ٢ المديونية:

يقر أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة بأنه لا يوجد لدى الشركة أي أدوات دين، كما لا يوجد لدى الشركة أي مديونية أخرى قائمة كما بتاريخ هذه النشرة. وقد استلمت الشركة خطاب موافقة مجلس إدارة صندوق التنمية الصناعية السعودي على تمويل بمبلغ ٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي، ولم توقع على إتفاقية التمويل حتى تاريخ إصدار هذه النشرة، مع العلم أن أحد الشروط المسبقة لمنح القرض هو طرح أسهم الشركة للإكتتاب العام.

١٤ - ٩ - ٣ الرهن:

يقر أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة بأنه لا يوجد على الشركة أي رهونات أو حقوق على الممتلكات.

١٤ - ٩ - ٤ الالتزامات والضمانات المحتملة:

يقر أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة أنه حتى تاريخ إعداد هذه النشرة لا يوجد على الشركة أي التزامات محتملة أو ضمانات طارئة باستثناء ما ذكر في قسم مناقشة الإدارة وتحليلها للمركز المالي ونتائج العمليات (فضلاً راجع فقرة "بنود خارج القوائم المالية والالتزامات المحتملة). وتجدر الإشارة بأنه قد تم تحميل الشركة جميع مصاريف ما قبل التأسيس، وللإطلاع على تفاصيل نفقات ما قبل التأسيس (فضلاً راجع قسم "المساهمون المؤسسون فقرة" علاقة شركة عبد العزيز بن عمران العمران وشركاه مع شركة إسمنت أم القرى").

١٤ - ١٠ - ملخص العقود الجوهرية

١٤ - ١٠ - ١ عقد الهندسة والتوريد مع شركة تيانجين لتصميم صناعة الإسمنت و مركز الأبحاث المحدودة:

هذا العقد يعد جزءاً لا يتجزأ من عقد البناء والتشييد واتفاقية الوصل وهم بذلك يمثلون كامل الاتفاقية بين شركة إسمنت أم القرى وشركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة.

وقعت الشركة ("صاحب العمل") بتاريخ ٢٠١٢/٠٣/١٥ م مع شركة تيانجين لتصميم صناعة الإسمنت ومركز الأبحاث المحدودة ("تيانجين") (وهي شركة تابعة لشركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة) على تقديم الخدمات الهندسية والتوريد لبناء مصنع للإسمنت بمحافظة الطائف لإنتاج الإسمنت البورتلاندي بسعة ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يوميا.

إن إجمالي قيمة العقد هو: ١٦٢,٤٥٦,٠٥٢ دولار أمريكي (١٩٥,٢١٠,٦٠٩ ريال سعودي) تدفع وفقاً للشروط والأحكام الموضحة في العقد ومن أبرزها ما يلي:

• الدفعة الأولى :

يتم دفع اثنين (٢) مليون دولار أمريكي كدفعة أولى في غضون أربعة عشر (١٤) يوماً من تاريخ توقيع العقد.

• الدفعة المقدمة :

خمس عشرة بالمائة من قيمة العقد يتم دفعها عن طريق التحويل المصرفي كدفعة مقدمة خلال تسعون (٩٠) يوماً من توقيع العقد.

• دفعة الإنجاز :

سيقوم صاحب العمل بإنشاء خطابات اعتماد غير قابلة للإلغاء خلال تسعون (٩٠) يوماً من توقيع العقد لدفع المبالغ المستحقة لصالح تيانجين من خلال بنك سعودي بحسب الإنجاز وبالنسبة والتناسب.

تعيين المهندس ومهامه:

يجب على صاحب العمل تعيين المهندس الذي سيقوم بتنفيذ المهام المحددة في العقد. على أن يقوم المهندس بالتصرف نيابة عن صاحب العمل وأن تكون جميع تعليماته وقراراته نهائية.

تشمل مهام المهندس ونطاق أعماله ولكنها لا تقتصر على الآتي:

- أ. إبلاغ صاحب العمل وتيانجين عن أي انحراف عن شروط العقد الصادرة من تيانجين.
- ب. مراقبة أداء الأعمال، وتقييم الوثائق الصادرة من تيانجين والموافقة عليها قبل تنفيذ الأعمال.
- ج. التقيد والالتزام بالممارسات الهندسية الجيدة ومراقبة الجودة.
- د. ينبغي على المهندس مراجعة دفعات الإنجاز و الأداء المرحلية الخاصة بتيانجين وختمها على أنها معتمدة و موافق عليها أو على أن يوافق عليها صاحب العمل، وذلك خلال إسبوعين من تاريخ استلام الفواتير وقبل الدفع من قبل صاحب العمل. يجوز للمهندس بواسطة أي فاتورة إجراء أي تصحيح أو تعديل في أي فواتير سابقة تمت الموافقة عليها من قبله.

يتطلب من المهندس الحصول على موافقة صاحب العمل قبل ممارسة مجموعة من الأعمال ومن أهمها:

١. إجراء أي تعديل أو إضافة أو حذف من العقد.
٢. إعداد طلبات بغرض عمل تغييرات في العقد و طلبات الحصول على توقيع صاحب العمل وتيانجين.
٣. طلب أي زيادة أو نقصان في متطلبات صاحب العمل أو في الأعمال.
٤. طلب وقف التقدم في واحد أو أكثر من أجزاء الأعمال قبل التسليم وذلك إذا كانت غير متوافقة مع العقد.
٥. توجيه تيانجين لتحسين أي جزء من العمل إذا كان غير متوافق مع العقد أو غير مقبول بحسب ما هو متعارف عليه في الممارسات الهندسية العامة وذلك قبل التسليم.
٦. طلب الإزالة لأي مادة من الموقع غير متوافقة أو غير مطابقة مع العقد.
٧. طلب إستبدال أو إعادة تنفيذ أي عمل بصورة جيدة في حال عدم المطابقة مع العقد، وذلك دون أي تكلفة إضافية لصاحب العمل.

التعويضات:

يجب على تيانجين تعويض وإعفاء المهندس وأصحاب العمل وموظفيهم ووكلائهم من جميع المطالبات والغرامات والخسائر والنفقات (بما في ذلك الرسوم والنفقات القانونية) فيما يتعلق:

أ. بالإصابة الجسدية والمرضى والوباء أو وفاة أي شخص سواء كان ذلك ناتج عن أو أثناء أو بسبب عائد إلى تصميم وتنفيذ وإتمام الأعمال ومعالجة أي عيوب، إلا إذا كان بسبب إهمال وفعل متعمد أو مخالفة للعقد من قبل المهندس أو صاحب العمل وموظفيه أو أي من وكلائهم.

ب. بتضرر أو خسارة أي من الممتلكات، سواء كانت عينية أو شخصية.

يجب على صاحب العمل تعويض وإعفاء تيانجين وموظفيها ووكلائها من جميع المطالبات والأضرار والغرامات والنفقات (بما في ذلك الرسوم والنفقات القانونية) فيما يتعلق بالإصابة الجسدية والمرضى والوباء أو وفاة أي شخص إذا كان ذلك بسبب إهمال أو فعل متعمد أو مخالفة للعقد من قبل المهندس أو صاحب العمل أو موظفيهم أو أي من وكلائهم.

هذا ويحق للشركة إنهاء العقد إذا فشلت تيانجين بتلبية التزاماتها التعاقدية بشكل مستمر كما يحق لتيانجين إنهاء العقد بموجب إخطار قبل ثمانية وعشرين (٢٨) يوماً إلى الشركة والمهندس وذلك في حال قام صاحب العمل بأي من الآتي:

أ. عدم الدفع لتيانجين أي مبلغ مستحق بموجب شهادة مهندس المشروع.

ب. التدخل الغير معقول في أو عرقلة إصدار شهادة المهندس.

ج. عند الإفلاس أو التصفية أو عند إستلام طلب مرفوع ضده من قبل مجموعة من الدائنين أو مزاوله الأعمال في ظل وجود أمين سر أو مدير يعمل لمصلحة دائنيه أو أنه في دور التصفية.

هذا ويجب على تيانجين إستكمال جميع الأعمال بمدة لا تتجاوز ثلاثين (٣٠) شهراً من تاريخ البدء في العمل وبيدأ العمل في التاريخ الذي يلي تاريخ التوقيع وهو ٢٠١٣/٥/١٣ م.

غرامات التأخير:

وفقاً لشروط العقد يجب أن لا يتعدى المبلغ الإجمالي لغرامات التأخير نسبة ٥٪ من قيمة العقد. وفي حال تجاوزت غرامات التأخير نسبة ٥٪ من قيمة العقد، يحق لصاحب العمل إنهاء العقد.

التدريب:

يجب على تيانجين أن تقوم بتدريب موظفي صاحب العمل على تشغيل وصيانة الأعمال إلى الحد المنصوص عليه في متطلبات صاحب العمل. إذ حدد العقد تدريباً يحصل قبل التسليم النهائي للمشروع ولا تعد الأعمال مكتملة من أجل التسليم النهائي حتى يكتمل هذا التدريب.

شهادة أداء:

لا يعتبر أداء المقاول لمهامه مكتملاً إلا بعد إصدار المهندس لشهادة أداء لتيانجين يوضح فيها تاريخ استكمال تيانجين لمهامه وواجباته تحت هذا العقد. يصدر المهندس شهادة الأداء خلال ٢٨ يوماً من تاريخ إنتهاء مدة مسئولية العيوب أو مباشرة بعد تسليم تيانجين لجميع مستندات واستكمالها كافة الأعمال واختبارها بما في ذلك إصلاح أي عيوب إن وجدت. إن شهادة الأداء هي المستند الوحيد الذي يمثل قبولاً للأعمال المنفذة.

سند الأداء:

يجب على تيانجين تقديم سند أداء على نفقتها الخاصة لضمان الأداء الصحيح للمصنع وذلك بقيمة عشرة بالمئة (١٠٪) من القيمة الإجمالية للعقد. كما يجب على تيانجين التأكد بأن سند الأداء سوف يكون ساري المفعول وقابل للتنفيذ إلى حين استكمالها لتنفيذ كافة الأعمال بالإضافة إلى معالجتها أي عيوب قد تظهر. وفي حال كان تاريخ انتهاء صلاحية سند الأداء محدداً في السند نفسه ولم تستكمل تيانجين متطلبات الحصول على شهادة الأداء التي تثبت عدم وجود أي عيوب في المصنع، فإن صلاحية سند الأداء ستمدد تلقائياً إلى حين إتمام جميع الأعمال ومعالجة أي عيوب قد تظهر.

التشغيل التجريبي:

تقوم تيانجين بعد إكمال الأعمال بإختبار الأجهزة والمعدات والآلات بالإضافة إلى كامل المصنع وذلك بالتوافق مع ما تم الاتفاق عليه في بنود هذا العقد من تقديم جميع مخططات المصنع المنفذة بكامل تفاصيلها وصورتها النهائية المنفذة في المصنع وتقديم جميع المساعدات من مستندات وخبرات لازمة لأداء هذا الاختبار على الوجه الصحيح.

القانون المطبق:

يخضع هذا العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى القوانين المطبقة في العقد وأي نزاعات ناشئة عن هذا العقد وإن لم يتم تسويتها بشكل ودي بين الطرفين فإنها تحال إلى التحكيم.

١٤ - ١٠ - ٢ عقد بناء وتشبيد لمصنع جديد للإسمنت مع الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية:

هذا العقد يعد جزءاً لا يتجزأ من عقد الهندسة والتوريد واتفاقية الوصل وهم بذلك يمثلون كامل الاتفاقية بين شركة إسمنت أم القرى وشركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة.

وقعت الشركة ("صاحب العمل") بتاريخ ٢٠١٣/٠٢/١٥ م مع الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية ("سينوما") لبناء مصنع جديد للإسمنت بمحافظة الطائف لإنتاج الإسمنت البورتلاندي بسعة ٦,٠٠٠ طن من الكلنكر يوميا.

تاريخ الإنتهاء:

يجب على سينوما استكمال جميع الأعمال بمدة لا تتجاوز ثلاثين (٣٠) شهرا من تاريخ البدء في العمل ويبدأ العمل في التاريخ الذي يلي تاريخ التوقيع وهو ٢٠١٣/٣/١٦ م.

إن إجمالي قيمة العقد هو: ٥١,٦٩٣,٩٤٨ دولار امريكي (١٩٣,٨٥٢,٣٠٥ ريال سعودي) تدفع وفقاً للشروط والأحكام الموضحة في هذا العقد ومن أهمها ما يلي:

شروط الدفع مقابل الأعمال المدنية والإنشائية:

الدفعة المقدمة

يجب دفع خمسة عشر بالمائة (١٥٪) من القيمة التعاقدية "للأعمال المدنية والإنشائية" كدفعة مقدمة عن طريق التحويل المصرفي وذلك خلال تسعين يوم من تاريخ توقيع العقد مقابل الفاتورة التجارية الصادرة من سينوما.

دفعات إنجاز الأداء:

- يقوم صاحب العمل بإنشاء خطابات اعتماد غير قابلة للإلغاء وذلك في غضون تسعين (٩٠) يوما من توقيع العقد.
- يتم دفع خمسة وستين بالمائة (٦٥٪) من القيمة التعاقدية "للأعمال المدنية والإنشائية" وفقا لتقدم العمل وتدفع شهريا عن طريق خطابات الاعتماد.

الدفعة الخاصة لأول إنتاج من الإسمنت:

يتم دفع عشرة بالمائة (١٠٪) من القيمة التعاقدية "للأعمال المدنية والإنشائية" عن طريق خطابات الاعتماد.

الدفعة النهائية:

يتم دفع عشرة بالمائة (١٠٪) من القيمة التعاقدية "للأعمال المدنية والإنشائية" عن طريق التحويل.

التعويضات:

يجب على سينوما تعويض وإعفاء المهندس وأصحاب العمل وموظفيهم ووكلائهم من جميع المطالبات والغرامات والخسائر والنفقات (بما في ذلك الرسوم والنفقات القانونية) فيما يتعلق:

أ. بالإصابة الجسدية والمرض والوباء أو وفاة أي شخص سواء كان ذلك ناتج عن أو أثناء أو بسبب عائد الى تصميم وتنفيذ وإتمام الأعمال ومعالجة أي عيوب، إلا إذا كان بسبب إهمال وفعل متعمد أو مخالفة للعقد من قبل المهندس او صاحب العمل وموظفيه أو أي من وكلائهم.

ب. بتضرر أو خسارة أي من الممتلكات، سواء كانت عينية أو شخصية.

يجب على صاحب العمل تعويض وإعفاء سينوما وموظفيها ووكلائها من جميع المطالبات والأضرار والغرامات والنفقات (بما في ذلك الرسوم والنفقات القانونية) فيما يتعلق بالإصابة الجسدية والمرض والوفاة أو وفاة أي شخص إذا كان ذلك بسبب إهمال أو فعل متعمد أو مخالفة للعقد من قبل المهندس أو صاحب العمل أو موظفيهم أو أي من وكلائهم.

إنهاء العقد من قبل صاحب العمل:

يحق للشركة إنهاء العقد إذا فشلت سينوما بتلبية إلتزاماتها التعاقدية بشكل مستمر أو تخلفت بدون عذر مقبول عن استكمال الأعمال المنصوص عليها بالعقد. كما يحق لسينوما إنهاء العقد بموجب إخطار قبل ثمانية وعشرين (٢٨) يوما الى صاحب العمل والمهندس وذلك في أي من الحالات التالية:

- أ. عدم الدفع لسينوما أي مبلغ مستحق بموجب شهادة مهندس المشروع.
- ب. التدخل الغير معقول في أو عرقلة إصدار شهادة المهندس.
- ج. عند الإفلاس أو التصفية أو عند إستلام طلب مرفوع ضده من قبل مجموعة من الدائنين أو مزاوله الأعمال في ظل وجود أمين سر أو مدير يعمل لمصلحة دائنيه أو انه في دور التصفية.
- د. الإخفاق بشكل مستمر في تلبية إلتزاماته التعاقدية.

غرامات التأخير:

وفقاً لشروط العقد يجب أن لا يتعدى المبلغ الإجمالي لغرامات التأخير نسبة ٥٪ من قيمة العقد. وفي حال بلغت غرامات التأخير أكثر من نسبة ٥٪ من قيمة العقد، يحق لصاحب العمل إنهاء العقد.

شهادة أداء:

لا يعتبر أداء سينوما لمهامها مكتملاً إلا بعد إصدار المهندس لشهادة أداء لسينوما يوضح فيها تاريخ استكمال سينوما لمهامها واجباتها تحت هذا العقد. يصدر المهندس شهادة الأداء خلال ٢٨ يوما من تاريخ انتهاء مدة مسئولية العيوب أو مباشرة بعد تسليم سينوما لجميع مستندات وأعمالها كافة الأعمال واختبارها بما في ذلك إصلاح أي عيوب إن وجدت. إن شهادة الأداء هي المستند الوحيد الذي يمثل قبولاً للأعمال المنفذة.

سند الأداء:

يجب على الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية تقديم سند أداء على نفقتها الخاصة لضمان الأداء الصحيح للمصنع وذلك بقيمة عشرة بالمئة (١٠٪) من القيمة الإجمالية للعقد. كما يجب على الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية التأكد بأن سند الأداء سوف يكون ساري المفعول وقابل للتنفيذ إلى حين استكمالها لتنفيذ كافة الأعمال بالإضافة إلى معالجتها أي عيوب قد تظهر. وفي حال كان تاريخ انتهاء صلاحية سند الأداء محدداً في السند نفسه و لم يستكمل الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية متطلبات الحصول على شهادة الأداء التي تثبت عدم وجود أي عيوب في المصنع، فإن صلاحية سند الأداء ستمدد تلقائياً إلى حين إتمام جميع الأعمال ومعالجة أي عيوب قد تظهر.

التشغيل التجريبي:

تقوم سينوما بعد إكمال الأعمال بإختيار كامل المصنع وذلك بالتوافق مع ما تم الاتفاق عليه في بنود هذا العقد من تقديم جميع مخططات المشروع المنفذ بكامل تفاصيلها وصورتها النهائية المنفذة في المصنع وتقديم جميع المساعدات من مستندات وخبرات تكون لازمة لأداء هذا الاختبار على الوجه الصحيح. تقوم سينوما بتقديم إشعار للمهندس قبل ما لا يقل عن ١٤ يوما من تاريخ جاهزيته لأداء الاختبار.

ويخضع هذا العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى القوانين المطبقة في العقد وأي نزاعات ناشئة عن هذا العقد وإن لم يتم تسويتها بشكل ودي بين الطرفين فإنها تحال إلى التحكيم.

١٤ - ١٠ - ٣ اتفاقية وصل:

هذه الاتفاقية تعد جزءاً لا يتجزأ من عقد الهندسة والتوريد وعقد البناء والتركيب للمصنع وهم بذلك يمثلون كامل الاتفاقية بين شركة إسمنت أم القرى وشركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة.

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٣/٢/١٥ م مع شركة سينوما الهندسية العالمية المحدودة وشركة إسمنت أم القرى.

مدة العقد:

باعتبار أن إسمنت أم القرى قد قامت بكامل التزاماتها المنصوص عليها في العقود الهندسية وعقود التوريد، وعقود البناء والتركيب وهذه الاتفاقية في الزمن المحدد وبدون أي تغير طارئ على زمن الانتهاء أو الحاجة الى تمديد المدة بموجب أحكام عقد الهندسية والتوريد وعقد البناء والتشييد، فإن سينوما تلتزم بإكمال جميع الأعمال وعليها أن تبرهن بأن الأعمال قد تجاوزت الاختبارات النهائية خلال مدة ثلاثين شهراً من تاريخ بداية العمل.

مسئولية سينوما:

تكون سينوما مسؤولة مسؤولية كاملة أمام الشركة لتنفيذ كامل المصنع بالتصميم الكامل، وبموجبه فإن سينوما قد قامت بدراسة محتويات عقد الهندسية والتوريد وعقد البناء والتشييد وأنها على إحاطة كاملة بالالتزامات المترتبة على سينوما، كما تبدي التزامها بأنها هي المقاول الوحيد لتنفيذ كامل المصنع وذلك بالتصميم المتكامل وبناء قواعد جاهزه وذلك بحسب الشروط والأحكام المنصوص عليها في كل العقود المشار إليها وفي هذه الاتفاقية.

هذا ويخضع العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى القوانين المطبقة في العقد وفي حال وجود أي نزاعات ناشئة عن هذا العقد وإن لم يتم تسويتها بشكل ودي بين الطرفين فإنها تحال إلى التحكيم.

١٤ - ١٠ - ٤ عقد تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع "مهندس المشروع":

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٣/٠٣/٠٥ م مع أستروبلان الهندسة النمساوية جي ام بي اتش ("أستروبلان") وشركة عبد العزيز العمران وشركاه لتقديم الخدمات الاستشارية من إشراف ورقابة على مشروع مصنع الإسمنت. وقد تم نقل العقد لإسم شركة إسمنت أم القرى بموجب قبول أستروبلان لهذا النقل بخطابها المرسل لشركة إسمنت أم القرى برقم ١٠٢٥، ١، ٥٧ / ١١٥، ١، ٥٧ وتاريخ ٢٠١٤/٢/١٢ م.

إن إجمالي قيمة العقد مقابل الخدمات المتفق عليها هو ٢,٢٢٠,٠٠٠ يورو والذي يعادل ١١,٧٨٥,٦٠٠ ريال سعودي (القيمة بالريال السعودي قابلة للتغير بحسب اختلاف اسعار تحويل العملات).

مدة خدمات الرقابة الاستشارية التي تقدمها أستروبلان محصورة بـ:

- ٢٦ شهرا لنشاطات ما قبل البناء ولإشراف على بناء المصنع ولبدء تشغيل المصنع. أو
- إصدار شهادة التسليم إلى المقاول.

هذا ويحق للشركة إنهاء العقد بموجب إشعار خطي إلى أستروبلان خلال فترة ٣٠ يوماً من تاريخ حدوث أي من الأمور التالية:

١. إذا فشل أستروبلان في إصلاح خطأ في تنفيذ التزاماته المنصوص عليها في العقد من غير سبب جيد.
٢. إذا أفلس أستروبلان أو دخل في اتفاقية مع دائنيه للتخلص من ديونه أو أساء استخدام الأنظمة لمصلحة دائنيه أو إن تعرض للتصفية الطوعية أو الإجبارية.

٣. إذا لم يلتزم أستروبلان بأي قرار نهائي تم التوصل إليه كنتيجة للخضوع لإجراءات التحكيم.

٤. إذا تم توقيف جميع الخدمات تحت المادة ٢٦ (المتعلقة بالقوة القاهرة) لمدة متواصلة تزيد على ٩٠ يوماً.

كما يحق لأستروبلان إنهاء العقد بموجب إشعار خطي إلى المستشار خلال فترة ٣٠ يوماً من تاريخ حدوث أي من الأمور التالية:

١. إذا أخلت الشركة بالتزاماتها التعاقدية ولم تعالجها خلال ٣٠ يوماً من استلام إشعارها من أستروبلان بهذا الإخلال.
٢. إذا تم توقيف جميع الخدمات تحت المادة ٢٦ (المتعلقة بالقوة القاهرة) لمدة متواصلة تزيد على ٩٠ يوماً.
٣. إذا لم تلتزم الشركة بأي قرار نهائي تم التوصل إليه كنتيجة للخضوع لإجراءات التحكيم.
٤. إذا كان العميل يمنع المستشار بشكل مستمر من أداء الخدمات.

هذا ويخضع العقد للأنظمة والقوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى القوانين المطبقة في العقد وفي حال وجود أي نزاعات ناشئة عن هذا العقد وإن لم يتم تسويتها بشكل ودي بين الطرفين فإنها تحال إلى التحكيم.

١٤ - ١٠ - ٥ عقد تقدير التأثير البيئي:

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٣/١١/٤ م مع الرشيد للتربة والمواد ("الرشيد") لتقديم دراسة للتأثير البيئي متوافقه مع متطلبات الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة بالإضافة إلى المتابعة مع الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة إلى حين إصدار الشهادة الخاصة بذلك.

تاريخ الإنتهاء:

ينتهى هذا العقد بموافقة الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة على تقرير دراسة التأثير البيئي وإصدار الشهادة بهذا الخصوص.

إن إجمالي قيمة العقد هو مبلغ: ١١٠,٠٠٠ ريال سعودي تدفع على النحو التالي:

- ٤٠٪ دفعة أولية عند توقيع العقد.
- ٣٠٪ عند تسليم مسودة التقرير للرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة.
- ٣٠٪ عند موافقة الرئاسة العامة للأرصاد وحماية البيئة على تقرير دراسة التأثير البيئي وإصدار الشهادة بهذا الخصوص.

١٤ - ١٠ - ٦ عقد بناء أساسات عميقة:

تم توقيع هذه الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٣/١٢/١٧ م بين شركة باور السعودية لمقاولات الأساسات المحدودة وشركة إسمنت أم القرى من أجل بناء أساسات عميقة لتقوية التربة التي سوف ينشأ المصنع عليها.

إن إجمالي قيمة العقد مقابل الخدمات المتفق عليها هو ٢٥,٢٠٥,٦٦٠ ريال سعودي تدفع وفقاً لما يلي:

- ٢٥٪ يدفع مقدماً خلال اسبوع من تاريخ توقيع العقد.
 - فواتير أسبوعية تدفع خلال أسبوع من تاريخ التسليم بالإضافة إلى سجلات الكميات الموافق عليها وفقاً لنصوص العقد.
 - يتم إصدار ١٠٪ من قيمة العقد التقديرية على شكل سند أداء على النحو التالي:
 - ٥٪ تستحق عند تركيب كامل الأساسات باستثناء تجربتها أو اختبارها (التسليم الأولي).
 - ٥٪ تستحق عند إنتهاء سنة كاملة من تاريخ إكمال أعمال الأساس باستثناء تجربتها أو اختبارها (التسليم النهائي).
- ويخضع هذا العقد للأنظمة و القوانين المعمول بها في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى القوانين المطبقة في العقد. وتجدر الإشارة إلى أن هذا العقد خاضع للكميات الفعلية التي يتم تنفيذها في المصنع.

١٤ - ١٠ - ٧ إتفاقية إقراض من صندوق التنمية الصناعية السعودي:

حصلت الشركة بتاريخ ١٤٣٥/٠٢/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٣/١٢/٢٠ م على موافقة مجلس إدارة صندوق التنمية الصناعية السعودي على قرض بمبلغ (٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠) ستمائة وثمانية وسبعين مليون ريال سعودي لغرض إقامة مصنع لإنتاج الإسمنت البورتلاندي بطاقة إنتاجية تُقدر بـ ٦٠٠٠ طن كلنكر يومياً، حيث يتم صرف القرض على دفعات حسبما تقضي به اتفاقية القرض وبالإستناد إلى لوائح الصرف الاعتيادية المعتمدة لدى الصندوق حتى ١٤٣٧/١٠/٢٩ هـ دون أن يكون الصندوق ملزماً بصرف أية دفعة من مبلغ القرض بعد هذا التاريخ. يسدد القرض على ١٦ قسط نصف سنوية متتالية وفقاً لجدول السداد التالي:

جدول رقم (٧٨) أقساط قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي

قسط القرض القائم	القسط الموحد
١٤٣٩/٢/١٥ هـ	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٣٩/٨/١٥ هـ	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٠/٢/١٥ هـ	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٠/٨/١٥ هـ	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤١/٢/١٥ هـ	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤١/٨/١٥ هـ	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٢/٢/١٥ هـ	٣٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٢/٨/١٥ هـ	٣٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٣/٢/١٥ هـ	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٣/٨/١٥ هـ	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٤/٢/١٥ هـ	٥٥,٠٠٠,٠٠٠

قسط القرض القائم	القسط الموحد
١٤٤٤/٨/١٥ هـ	٥٥,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٥/٢/١٥ هـ	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٥/٨/١٥ هـ	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٦/٢/١٥ هـ	٧٤,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤٦/٨/١٥ هـ	٧٤,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٦٧٨,٠٠٠,٠٠٠

بلغت الأعباء التمويلية لصندوق التنمية الصناعية السعودي مبلغ ٥٦,٤٠٠,٠٠٠ ريال سيتم استقطاعها على أساس تناسبي من النصف الأول (٥٠٪) من مبلغ القرض بالإضافة إلى النفقات المتصلة بمتابعة المشروع. يتعهد المقترض في كافة الأوقات خلال مدة القرض، ما لم يحصل على موافقة خطية مسبقة من الصندوق بخلاف ذلك، بما يلي:

- ألا تزيد الأرباح المخصصة للتوزيع/ المسحوبات على نسبة (٢٥٪) من رأس المال المدفوع أو مجموع أقساط قرض الصندوق المستحقة خلال سنة التوزيع، أيهما أقل.
 - ألا تزيد المصروفات الرأس مالية السنوية على مبلغ ٣٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال .
 - ألا تزيد الإيجارات السنوية على مبلغ ١٩,٠٠٠,٠٠٠ ريال.
 - عدم الاستثمار في قروض أو ضمان التزامات الآخرين .
- ويتعهد المقترض في كافة الأوقات بما يلي:
- ألا تقل نسبة الأصول المتداولة الى المطلوبات المتداولة عن ١:١ طوال أجل القرض.
 - ألا تزيد نسبة اجمالي المطلوبات الى صافي القيمة الملموسة على ١:٣ طوال أجل القرض.
 - موافاة الصندوق بالبيانات المالية المدققة خلال فترة لا تزيد عن ٩٠ يوماً من نهاية السنة المالية وبالبيانات المالية المؤقتة الربع سنوية خلال مدة لا تزيد عن ٣٠ يوما من نهاية كل ربع سنة علاوة على اية معلومات أو بيانات أخرى يطلبها الصندوق من وقت لآخر.
 - التأمين على النحو اللازم لدى احدى الشركات المتخصصة المقبولة من قبل مؤسسة النقد العربي السعودي على أصول المشروع ضد الأخطار التي يحددها الصندوق من وقت لآخر على أن تنص وثيقة التأمين على أن الصندوق هو المستفيد من كافة التعويضات عن الخسائر المؤمن عليها اضافة الى إخطار الصندوق بأية تعديلات أو إلغاءات جوهريّة قبل وقوعها بمدة (٣٠) يوما ويشترط ألا يقل المبلغ الاجمالي المؤمن عليه بموجب وثيقة التأمين عن مبلغ قرض الصندوق.
 - أن يباشر المشروع عملياته التجارية في موعد أقصاه الربع الأول من عام ١٤٣٧ هـ (الربع الرابع من عام ٢٠١٥ م).
- وتجدر الإشارة إلى أن الشركة لم توقع على إتفاقية التمويل حتى تاريخ إصدار هذه النشرة، مع العلم أن أحد الشروط المسبقة لمنح القرض هو طرح أسهم الشركة للإكتتاب العام.

١٥. التعهد بالتغطية

لقد أبرمت الشركة ومتعهد تغطية الاكتتاب الرياض المالية اتفاقية تعهد بتغطية الاكتتاب وذلك قبل بداية فترة الاكتتاب. وفيما يلي عرض لأبرز الشروط الأساسية لاتفاقية التعهد بالتغطية:

الرياض المالية
riyad capital

شركة الرياض المالية

شارع التخصصي - مبنى برستيج سنتر

ص ب ٢١١١٦، الرياض ١١٤٧٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٤٨٦٥٦٤٩ (١١) +٩٦٦

فاكس: ٤٨٦٥٩٠٨ (١١) +٩٦٦

الموقع الإلكتروني: www.riyadcapital.com

البريد الإلكتروني: projecthaden@riyadcapital.com

طبقاً لشروط وأحكام اتفاقية تغطية الاكتتاب، فإنه:

١. تتعهد الشركة لمتعهد تغطية الاكتتاب في أول يوم عمل بعد موافقة الهيئة على تخصيص الأسهم عقب نهاية فترة الاكتتاب بأن:
 - تصدر الأسهم وتخصصها لجميع المكتتبين الذين قبلت طلبات اكتتابهم بواسطة أي من الجهات المستلمة، و/ أو
 - تباع الأسهم التي لم يتم شراؤها من قبل المكتتبين خلال الإكتتاب وتخصصها لمتعهد تغطية الإكتتاب.
٢. يلتزم متعهد تغطية الاكتتاب للشركة بأن يشتري أسهم الاكتتاب التي لم يتم الاكتتاب فيها من قبل المكتتبين بسعر الاكتتاب. وقد تعهدت الشركة لمصلحة متعهد تغطية الاكتتاب بأنها ستلتزم بجميع ما ورد في اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب.

١٦. رسوم ومصاريف الإكتتاب

تقدر التكاليف المتعلقة بالطرح والتي تتحمل الشركة كافة تكاليفها بحوالي (١٢) مليون ريال سعودي، وسيتم خصمها من إجمالي متحصلات الطرح البالغة (٢٧٥) مليون ريال سعودي، وتتضمن مصاريف الاكتتاب أتعاب المستشار المالي والمستشار القانوني للاكتتاب ومستشار العناية المهنية المالي ومصاريف التعهد بالتغطية ومصاريف الجهات المستلمة ومصاريف المستشار الإعلاني والإعلامي والمصاريف الأخرى المتعلقة بالطرح وفيما يلي جدول يوضح تفاصيل إجمالي مصاريف الاكتتاب المتوقعة.

جدول رقم (٧٩) تفاصيل إجمالي مصاريف الاكتتاب المتوقعة

البند	القيمة (ريال سعودي)
أتعاب المستشار المالي ومدير الاكتتاب و متعهد التغطية	٥,٧٥٠,٠٠٠
أتعاب المستشارين الآخرين	٥٨٠,٠٠٠
مصاريف التسويق والتوزيع	١,٠٠٠,٠٠٠
الجهات المستلمة	١,٥٠٠,٠٠٠
مصاريف أخرى	٣,١٧٠,٠٠٠
المجموع	١٢,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

١٧. الإعفاءات

قدمت الشركة إلى هيئة السوق المالية طلب إعفاءات من بعض متطلبات قواعد التسجيل والإدراج وذلك نظراً لكون الشركة حديثة التأسيس بالإضافة لشروط وزارة البترول والثروة المعدنية بطرح خمسين بالمائة (٥٠٪) من رأس مال الشركة للاكتتاب العام، فيما يلي مواد من قواعد التسجيل والإدراج التي تطلبت تقديم طلب الإعفاءات:

- الفقرة (ب) من المادة الحادية عشرة من قواعد التسجيل والإدراج التي نصت على أنه "عند تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج، يجب أن يكون المصدر مارس بنفسه مباشرة أو من خلال واحدة أو أكثر من شركاته التابعة نشاطاً رئيساً خلال ثلاث سنوات مالية على الأقل تحت إشراف إدارة لم تتغير في مجملها تغيراً جوهرياً".
- الفقرة (ج) من المادة الحادية عشرة من قواعد التسجيل والإدراج التي نصت على أنه "عند تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج، يجب أن يكون المصدر قد نشر قوائمته المالية المراجعة عن السنوات الثلاث السابقة على الأقل، وأن يكون إعدادها تم وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين".
- الفقرة (ب/١٣) من المادة التاسعة عشرة من قواعد التسجيل والإدراج التي نصت على "تقديم التقرير السنوي والقوائم المالية المراجعة للمصدر وللشركات التابعة له (إن وجدت) لكل سنة من السنوات المالية الثلاث التي تسبق تقديم الطلب مباشرة".
- الفقرة (٦) من المادة (٢٦) من الملحق ٤ من قواعد التسجيل والإدراج التي نصت على "تقديم القوائم المالية المراجعة للمصدر وشركاته التابعة (إن وجدت) والقوائم المالية الموحدة للمصدر لكل من السنوات الثلاث المالية السابقة مباشرة لنشر نشرة الإصدار. إضافة إلى أحدث قوائم مالية أولية".
- المادة (٢٧) من الملحق ٤ من قواعد التسجيل والإدراج التي نصت على أنه "يجب إرفاق القوائم المالية المراجعة الموحدة للمصدر لكل من السنوات المالية الثلاث التي تسبق مباشرة نشرة الإصدار، إضافة إلى أحدث قوائم مالية أولية".

١٨. شروط وتعليمات الاكتتاب

تقدمت الشركة بطلب إلى هيئة السوق المالية لتسجيل وقبول إدراج أسهمها في السوق. وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وقد تم تقديم كافة المستندات وقد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة لعملية الطرح.

يتوجب على جميع المكتتبين قراءة شروط وتعليمات الاكتتاب بعناية قبل البدء في تعبئة النموذج الخاص بطلب الاكتتاب، حيث أن التوقيع على طلب الاكتتاب يعد موافقة وإقراراً من المكتتب بقبول شروط وتعليمات الاكتتاب هذه.

١٨ - ١ الاكتتاب في الأسهم المطروحة

قبل هذا الطرح، كان المساهمون المؤسسون يملكون كامل أسهم رأس مال الشركة المدفوع نقداً. وهذا الطرح الأولي موجه إلى المكتتبين الأفراد و يشمل ذلك الأشخاص السعوديين الطبيعيين، بما في ذلك المرأة السعودية المطلقة أو الأرملة التي لها أولاد قصر من زوج غير سعودي حيث يحق لها أن تكتتب بأسمائهم لصالحها. ويعد لاغياً اكتتاب من اكتتب باسم مطلقة. وإذا ثبت القيام بعملية من هذا النوع فسيطبق النظام بحق مقدم الطلب.

سيكون الاكتتاب لعدد (٢٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريال سعودي وبسعر (١٠) عشرة ريال سعودي للسهم الواحد، حيث تقدر القيمة الإجمالية للطرح بـ (٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وسبعين مليون ريال أي ما يمثل ٥٠٪ من أسهم رأس المال الصادر للشركة بعد الاكتتاب.

يمكن الحصول على نماذج طلب الاكتتاب خلال فترة الاكتتاب فقط لدى فروع مدير الاكتتاب والجهات المستلمة. ويمكن الاكتتاب أيضاً عن طريق الإنترنت أو الهاتف المصرفي أو أجهزة الصراف الآلي التابعة للجهات المستلمة التي تقدم هذه الخدمة للمكتتبين الذين سبق أن اشتركوا في إحدى عمليات الاكتتاب التي جرت مؤخراً، بشرط أن:

١. قد سبق أن اشترك في أحد الإكتتابات التي جرت مؤخراً.
٢. يكون لديه حساب لدى الجهة المستلمة التي تقدم هذه الخدمات.
٣. أن لا يكون قد طرأ أي تغيير على معلومات أو بيانات المستثمر الخاصة منذ آخر إكتتاب اشترك فيه.

ويجب على المكتتبين التقدم للجهات المستلمة التالية لاستلام طلبات الاكتتاب:

بنك الرياض	الأهلي	مصرف الراجحي
طريق الملك عبدالعزيز ص ب ٢٢٦٢٢ الرياض ١١٤١٦ المملكة العربية السعودية هاتف: ٤٠١٣٠٣٠ (١١) ٩٦٦ فاكس: ٤٠٤٢٦١٨ (١١) ٩٦٦ الموقع الإلكتروني: www.riyadbank.com البريد الإلكتروني: customercare@riyadbank.com	البنك الأهلي التجاري طريق الملك عبدالعزيز ص ب ٣٥٥٥ جدة ٢١٤٨١ المملكة العربية السعودية هاتف: ٦٤٩٣٣٣٣ (١٢) ٩٦٦ فاكس: ٦٤٣٧٤٢٦ (١٢) ٩٦٦ الموقع الإلكتروني: www.alahli.com البريد الإلكتروني: contactus@alahli.com	مصرف الراجحي شارع العليا العام 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

البنك السعودي الفرنسي	البنك السعودي للاستثمار
البنك السعودي الفرنسي شارع المعذر ص.ب. ٥٦٠٠٦ الرياض ١١٥٥٤ المملكة العربية السعودية هاتف: ٢٨٩٩٩٩ (١١) ٩٦٦ فاكس: ٤٠٤٢٣١١ (١١) ٩٦٦ الموقع الإلكتروني: www.alfransi.com.sa البريد الإلكتروني: communications@alfransa.com.sa	البنك السعودي للاستثمار شارع المعذر ص.ب. ٣٥٣٣ الرياض-١١٤٨١ المملكة العربية السعودية هاتف: ٤٧٨٦٠٠٠ (١١) ٩٦٦ فاكس: ٤٧٧٧٨١ (١١) ٩٦٦ الموقع الإلكتروني: www.saib.com.sa البريد الإلكتروني: ir@saib.com.sa

تمثل أي استثمار طلب اكتتاب موقعة و مقدمة إلى أي من الجهات المستلمة اتفاقاً قانونياً ملزماً بين الشركة والمكتب. تحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل كاملة عن المعلومات المتعلقة بالشركة والأسهم المطروحة للاكتتاب. وعند تقديم طلب للاكتتاب في أسهم الاكتتاب، ستتم معاملة المستثمرين على أساس أن طلباتهم تستند على المعلومات التي تحتوي عليها هذه النشرة والتي يمكن الحصول على نسخ منها من الشركة أو مدير الاكتتاب أو الجهات المستلمة أو الموقع الإلكتروني لهيئة السوق المالية وعنوانه (www.cma.org.sa) أو موقع مدير الاكتتاب (www.riyadcapital.com) وموقع الشركة (www.uacc-ksa.com).

سوف تبدأ الجهات المستلمة باستلام استمارات طلب الاكتتاب في فروعهم في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية اعتباراً من يوم الثلاثاء ١٤٣٥/٦/٢٩هـ (الموافق ٢٠١٤/٤/٢٩م) إلى يوم الإثنين ١٤٣٥/٧/٦هـ (الموافق ٢٠١٤/٥/٥م). وحالما يتم التوقيع على استثمار طلب الاكتتاب وتقديمها، تقوم الجهات المستلمة بختمها وتزويد المكتب بصورة مختمة من استثمار طلب الاكتتاب المعبأة. وفي حالة عدم اكتمال أو عدم دقة المعلومات الواردة في نموذج طلب الاكتتاب، فإن استثمار طلب الاكتتاب تعتبر لاغية.

يجب على كل مكتب تحديد عدد الأسهم التي يتقدم بطلب الاكتتاب بها في استثمار طلب الاكتتاب وتكون القيمة الإجمالية التي يتوجب على كل مكتب سدادها مساوية لعدد أسهم الاكتتاب موضوع طلب الاكتتاب مضروباً بسعر الاكتتاب البالغ (١٠) ريال سعودي للسهم الواحد. ويجب على كل مكتب في أسهم الاكتتاب التقديم بطلب (٥٠) خمسين سهم كحد أدنى أو مضاعفاتها شرط أن لا يتجاوز العدد الإجمالي موضوع طلب الاكتتاب (٢٠٠,٠٠٠) مائتا ألف سهم من أسهم الاكتتاب عن طريق خصم مبلغ قيمة الأسهم المكتتب بها من حساب المكتب.

يجب على كل مكتب تقديم استثمار طلب الاكتتاب خلال فترة الاكتتاب مصحوبةً بالمستندات والوثائق التالية، حسب الحالة:

- أصل بطاقة الهوية الوطنية وصورة منها (للمكتبتين الأفراد)؛
- أصل دفتر العائلة وصورة منه (لأفراد العائلة)؛
- أصل وصورة من صك الوكالة الشرعية أو صك الوصاية أو صك الإعالة الشرعية؛
- أصل وصورة من صك الولاية (للأيتام)؛
- أصل وصورة صك الطلاق (للمعاليين من أفراد أسرة المطلقة السعودية من طليقها غير السعودي)؛
- أصل وصورة شهادة الوفاة (للمعاليين من أفراد أسرة الأرملة السعودية من زوجها من غير سعودي)؛
- أصل وصورة شهادة الميلاد (للمعاليين من أفراد أسرة المطلقة السعودية أو الأرملة السعودية من زوجها من غير سعودي).

يتم قبول التوكيل من أفراد العائلة الأصول أو الفروع (الأبوين والأطفال فقط). وفي حالة تقديم طلب نيابةً عن مكتب، يجب أن يكون اسم الشخص الموقع نيابةً عن المكتب مذكوراً في استثمار طلب الاكتتاب والمرفق بها نسخة من أصل وصورة التوكيل ساري المفعول. ويجب أن يكون التوكيل صادراً من كاتب عدل للمكتبتين المقيمين في المملكة العربية السعودية ويجب أن يكون مصدقاً من سفارة أو قنصلية سعودية في حال كان التوكيل صادر من خارج المملكة العربية السعودية. وتقوم الجهات المستلمة بالتحقق من جميع نسخ المستندات والوثائق الأصلية المقدمة وإعادة الأصول للمكتب.

يجب أن تتم تعبئة استثمار طلب اكتتاب واحدة لكل رب أسرة (المكتب الرئيسي) الذي يكتب بنفسه ولأفراد أسرته الذين تظهر أسماؤهم في دفتر عائلته في حالة تقدم مكتبين قصر معاليين لنفس عدد أسهم الاكتتاب التي يكتب بها المكتب الرئيسي، وبالتالي:

- يكون المكتب الرئيسي هو الشخص الذي يتم تخصيص أسهم الاكتتاب له؛
- يحصل المكتب الرئيسي على أي مبالغ تتم إعادتها عن الأسهم غير المخصصة (إن وجدت)؛ و
- يحصل المكتب الرئيسي على جميع الأرباح الموزعة عن أسهم الاكتتاب المخصصة له وللمكتبتين التابعين.

يجب أن يتم استخدام نماذج طلبات اكتتاب منفصلة في الحالات التالية:

- إذا كان سيتم تسجيل الأسهم المخصصة باسم غير اسم المكتب الرئيسي؛
- إذا كان المكتبتون التابعون يرغبون في التقديم بطلب للاكتتاب في عدد من أسهم الاكتتاب يختلف عن العدد الذي يكتب به المكتب الرئيسي؛ أو
- إذا كانت زوجة المكتب الرئيسي ترغب في الاكتتاب باسمها وأن تسجل الأسهم المخصصة لحسابها. ولهذا الغرض، يجب عليها أن تقوم بتعبئة استثمار طلب اكتتاب منفصلة بصفتها مكتبة رئيسية. وفي تلك الحالة، يتم إلغاء الطلب المقدم من الزوج نيابةً عن زوجته وتقوم الجهة المستلمة بتنفيذ إجراءات طلب الاكتتاب المنفصل للزوجة.

تستطيع المطلقة السعودية أو الأرملة السعودية وأم لأطفال من زوجها بغير سعودي الاكتتاب بأسماء أطفالها لحسابها في أسهم الاكتتاب الصادرة عن شركات في طرح للاكتتاب العام شرط أن تقدم ما يثبت أنها مطلقة أو أرملة وأنها أم لأطفال قصر.

خلال فترة الاكتتاب، يتم قبول رخصة إقامة سارية المفعول فقط كإثبات لهوية المعاليين غير السعوديين. ولا يتم قبول جوازات السفر أو شهادات الميلاد. ولا يمكن إدراج المعاليين غير السعوديين سوى كمعاليين مع أمهاتهم ولا يمكنهم الاكتتاب كمكتبتين رئيسيين. ويكون أقصى عمر للمعاليين غير السعوديين المشمولين مع الأم هو ١٨ سنة. ويجب أن تكون أي وثائق صادرة عن حكومة أجنبية مصدقة (موثقة) من قنصلية أو سفارة سعودية.

يقر كل مكتب على الاكتتاب وشراء العدد من أسهم الاكتتاب المحدد في استمارة طلب الاكتتاب المقدم من المكتب بقيمة تساوي عدد الأسهم موضوع الطلب مضروباً بسعر الاكتتاب البالغ (١٠) ريال سعودي لكل سهم من أسهم الاكتتاب. ويعتبر كل مكتب قد اشترى عدد أسهم الاكتتاب المخصص له عند استيفائه للشروط التالية:

- تسليم المكتب لاستمارة طلب الاكتتاب للجهة المستلمة؛
 - سداد المكتب للجهة المستلمة القيمة الإجمالية بالكامل لأسهم الاكتتاب المكتب بها؛
 - تسليم المكتب للجهة المستلمة خطاب التخصيص الذي يحدد عدد أسهم الاكتتاب المخصصة للمكتب.
- إذا كانت استمارة طلب الاكتتاب المقدمة غير مستوفية لشروط وأحكام الاكتتاب، يكون للشركة الحق في رفض ذلك الطلب بالكامل أو جزئياً. ويلتزم المكتب بقبول أي عدد من الأسهم يخصص له.

١٨ - ٢ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم

- هناك جملة من القرارات والموافقات التي من خلالها ستطرح الشركة أسهمها للإكتتاب وهي كالاتي:
- تنص المادة التاسعة من شروط وأحكام رخصة محجر مواد الخام بالتزام المرخص له تأسيس شركة سعودية مساهمة تطرح خمسون في المائة (٥٠٪) من أسهمها للاكتتاب العام.
 - موافقة الجمعية العامة غير العادية الأولى بتاريخ ١٤٢٥/٤/٢٥ هـ الموافق ٢٠١٤/٢/٢٥ م على زيادة رأس المال.
 - موافقة هيئة السوق المالية على طرح الأسهم.

١٨ - ٣ بنود متفرقة

يعتبر طلب الاكتتاب وجميع الشروط والأحكام والتعهدات المتعلقة به ملزمة وتؤثر لمصلحة أطراف العلاقة وخلفهم والمتنازل إليهم من قبلهم ومنفذي وصاياهم ومديري تركاتهم وورثتهم، شريطة عدم التنازل عن طلب الاكتتاب أو أي من الحقوق والمزايا أو الالتزامات المترتبة عليه أو تحويلها من قبل أي طرف من أطراف العلاقة للغير دون موافقة خطية مسبقة من الطرف الآخر.

١٨ - ٤ الاوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الإدراج أو الغائه

تعليق الادراج أو إلغائه

١. يجوز للهيئة تعليق الإدراج أو إلغائه في أي وقت حسب ما تراه مناسباً في أي من الحالات التالية:
 - إذا رأت ضرورة ذلك لحماية المستثمرين أو للمحافظة على سوق منتظم
 - إذا أخفق المصدر إخفاً تراه الهيئة جوهرياً في التزام النظام ولوائح التنفيذ بما في ذلك عدم سداد أي مقابل مالي أو غرامات للهيئة في مواعيدها
 - إذا لم تستوفى متطلبات السيولة المحددة في الفقرة (أ) من المادة (١٣) من قواعد التسجيل والإدراج
 - إذا رأت أن مستوى عمليات المصدر أو أصوله لا تستدعي التداول المستمر لأوراقه المالية في السوق
 - إذا رأت أن المصدر أو أعماله لم تعد مناسبة لاستمرار إدراج أوراقه المالية في السوق
٢. إذا استمر التعليق لمدة (٦) أشهر من دون أن يتخذ المصدر الإجراءات المناسبة لاستئناف التداول، جاز للهيئة أن تلغي الإدراج
٢. عند إعلان موافقة الجمعية العامة غير العادية للمصدر على زيادة رأس ماله الذي ينتج عنه استحواذ عكسي يلغي إدراج أسهم المصدر، وعليه تقديم طلب جديد لتسجيل الأسهم وقبول إدراجها وفقاً لقواعد التسجيل والإدراج إذا رغب في ذلك

الإلغاء أو التعليق الاختياري للإدراج

١. لا يجوز لمصدر أدرجت أوراقه المالية في السوق إلغاء الإدراج أو تعليقه إلا بموافقة سابقة من الهيئة، ويجب على المصدر تزويد الهيئة بالمعلومات الآتية:
 - الأسباب المحددة لطلب الإلغاء أو التعليق.
 - نسخة من الإعلان عن سبب الإلغاء.
 - نسخة من المستندات ذات العلاقة ونسخة من أي وثيقة مرسلة للمساهمين، إذا كان إلغاء الإدراج نتيجة لعملية استحواذ أو أي إجراء آخر يتخذه المصدر.
٢. يجب على المصدر بعد الحصول على موافقة الهيئة على إلغاء الإدراج، الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على ذلك
٣. عندما يتم التعليق أو إلغاء الإدراج بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يعلن في أقرب وقت ممكن عن سبب التعليق أو الإلغاء والمدة المتوقعة للتعليق وطبيعة الحدث سبب التعليق أو الإلغاء الذي يؤثر في نشاطات المصدر
٤. يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض التعليق أو الإلغاء حسب تقديرها

التعليق المؤقت

١. يجوز للمصدر أن يطلب التعليق المؤقت عند وقوع حدث خلال فترة التداول يجب الإفصاح عنه من دون تأخير، ولا يستطيع المصدر تأمين سرية حتى نهاية فترة التداول
٢. لتمكين الهيئة من تقويم الحاجة إلى التعليق المؤقت والمدة المناسبة لذلك، يجب تأييد الطلب بالاتي:
 - الأسباب المحددة لطلب التعليق المؤقت ومدة التعليق المطلوبة.
 - نسخة من الإعلان عن سبب التعليق والمدة المتوقعة له وطبيعة الحدث سبب التعليق.
٣. عندما يتم التعليق المؤقت بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يعلن في أقرب وقت ممكن، سبب التعليق والمدة المتوقعة وطبيعة الحدث سبب التعليق الذي يؤثر في نشاطات المصدر
٤. يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض طلب التعليق المؤقت بحسب تقديرها
٥. يجوز للهيئة أن تفرض التعليق المؤقت من دون طلب من المصدر عندما تطلع على معلومات أو ظروف تؤثر في نشاطات المصدر وترى أن تلك الظروف من المحتمل أن تؤثر في السوق أو حماية المستثمرين، ويجب على المصدر الذي تخضع أوراقه المالية للتعليق المؤقت الاستمرار في التزام نظام السوق المالية ولوائح التنفيذ
٦. يرفع التعليق المؤقت بعد انتهاء المدة المحددة في الاعلان المشار إليه في الفقرة (٣) اعلاه ما لم ترى الهيئة خلاف ذلك.

رفع التعليق

١. عندما يعلق الإدراج يجب لرفع التعليق توافر الاتي:
 - أن تعالج الأوضاع التي أدت الى التعليق، وأن يكون التعليق ضرورياً لحماية المستثمرين.
 - التزام المصدر لأي شروط أخرى تراها الهيئة.
٢. للهيئة رفع التعليق وإن لم يطلب المصدر ذلك.

إعادة تسجيل وقبول إدراج أوراق مالية سبق إلغاء إدراجها

- يشترط لتسجيل وقبول إدراج أوراق مالية سبق إلغاء إدراجها تقديم المصدر لطلب تسجيل أوراق مالية وقبول إدراج جديد.
- وباستثناء فترة حظر البيع على المساهمين المؤسسين فإنه لا يوجد أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة.

١٩. التعهدات الخاصة بالإكتتاب

١٩ - ١ تخصيص الأسهم ورد فائض الإكتتاب

تقوم الجهات المستلمة بفتح وإدارة حساب أمانة تتم تسميته "شركة إسمنت أم القرى - حساب الإكتتاب الأولي العام". وتقوم كل جهة مستلمة بإيداع جميع المبالغ التي يتم استلامها من المكتتبين في حساب الأمانة أعلاه.

يسمح لكل مكتب بالإكتتاب بعدد (٥٠) خمسين سهم كحد أدنى، وبعدد (٢٠٠,٠٠٠) مائتا ألف سهم كحد أقصى على أن يتم تخصيص الأسهم المتبقية على أساس تناسبي. وفي حال تجاوز عدد المتقدمين بالطلبات (٥٥٠,٠٠٠) خمسمائة و خمسون ألف مكتب، فإن الشركة لا تضمن الحد الأدنى للتخصيص من الأسهم المطروحة لكل مكتب، وسوف تخصص الأسهم المطروحة بالتساوي بين جميع المكتتبين.

وسوف تتم إعادة فائض الإكتتاب (إن وجد) إلى المكتتبين دون أي عمولات أو استقطاعات من قبل مدير الإكتتاب أو من الجهات المستلمة. وسوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص ورد الفائض في موعد أقصاه يوم الأحد ١٢ / ٧ / ١٤٣٥ هـ الموافق (١١ / ٥ / ٢٠١٤ م).

سترسل الجهات المستلمة إشعارات إلى المكتتبين لديها تفيدهم بالعدد النهائي للأسهم المخصصة والمبالغ التي سيتم ردها لهم، وسترد المبالغ بالكامل بدون أي رسوم أو اقتطاع لأي مبلغ وذلك بقيدها في حسابات المكتتبين لدى الجهة المستلمة. ويجب على المكتتبين الاتصال بفرع الجهة المستلمة الذي تم تقديم طلب الإكتتاب فيه للحصول على أي معلومات إضافية.

١٩ - ٢ إقرارات

بتعبئته نموذج طلب الإكتتاب وتقديمه لدى أحد البنوك المستلمة، فإن المكتتب:

- يوافق على الإكتتاب في أسهم الشركة بعدد الأسهم المحدد في نموذج طلب الإكتتاب،
- يقر بأنه قرأ نشرة الإكتتاب وفهم جميع محتوياتها،
- يقبل بالنظام الأساسي للشركة وشروط وتعليمات الإكتتاب الواردة في نشرة الإصدار،
- يحتفظ بحقه في مقاضاة الشركة للحصول على تعويضات نتيجة عدم صحة أو عدم استكمال المعلومات الواردة في نشرة الإصدار أو نتيجة تجاهل معلومات رئيسية كان يجب أن تكون جزءاً من نشرة الإكتتاب وقد تؤثر على قرار المكتتب في شراء الأسهم،
- يقر بأنه لم يسبق أن اكتتب هو أو أي من أفراد عائلته المذكورين في نموذج طلب الإكتتاب في أسهم الشركة وأن للشركة الحق في رفض جميع طلبات الإكتتاب،
- يقبل بعدد الأسهم التي ستخصص له ويوافق على جميع شروط وتعليمات الإكتتاب المذكورة في نشرة الإصدار وفي نموذج طلب الإكتتاب،
- يتعهد بعدم إلغاء نموذج طلب الإكتتاب أو تعديله بعد تقديمه.

١٩ - ٣ سوق الأسهم السعودية (تداول)

في عام ١٩٩٠م تم تطبيق نظام آلي كامل لتداول الأسهم السعودية. وفي عام ٢٠٠١م تأسس نظام تداول كنظام بديل للنظام الإلكتروني لمعلومات الأسهم في المملكة. تتم عمليات التداول من خلال نظام متكامل يغطي العملية كاملة ابتداء بتنفيذ الصفقة وانتهاءً بالتسوية. ويتم التداول في كل يوم من الساعة ١١:٠٠ صباحاً وحتى ٣:٣٠ عصراً. وبعد انتهاء التداول، يمكن تقديم الأوامر أو تعديلها أو إلغائها أو شطبها خلال الفترة الممتدة من الساعة ١٠:٠٠ صباحاً وحتى الساعة ٦:٣٠ مساءً، علماً بأن النظام يكون مغلقاً بين الساعة ٦:٣٠ مساءً و ١٠:٠٠ صباحاً. ويمكن إدخال الأوامر والاستفسارات الجديدة اعتباراً من الساعة ١٠:٠٠ صباحاً. وفي مرحلة الافتتاح (التي تبدأ الساعة ١١:٠٠) يبدأ النظام إجراءات الافتتاح ويحدد أسعار الافتتاح والأوامر التي سيتم تنفيذها حسب قواعد المقارنة بين الأوامر.

ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية الأوامر، ويتم استقبال الأوامر وتحديد أولوية تنفيذها حسب مستوى السعر. وبشكل عام يتم تنفيذ أوامر السوق أولاً (أوامر أفضل سعر) وتليها الأوامر المحددة السعر (الأوامر بحد سعر معين). وفي حال إدخال عدة أوامر بنفس السعر يتم تنفيذها وفقاً لتوقيت الإدخال.

يقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة أبرزها موقع تداول على الإنترنت وتوفير بيانات السوق بشكل فوري لمقدمي المعلومات المعروفين مثل رويترز.

تتم تسوية الصفقات فوراً في نفس اليوم، أي أن نقل ملكية الأسهم يتم مباشرة بعد تنفيذ الصفقة.

يجب على الشركات المصدرة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات ذات الأهمية للمستثمرين عبر نظام تداول. وتتولى إدارة تداول مسؤولية مراقبة السوق بهدف ضمان عدالة التداول وانتظام عمليات السوق.

١٩ - ٤ تداول أسهم الشركة

يتوقع البدء بتداول أسهم الشركة بعد انتهاء عملية التخصيص، وسوف تعلن السوق المالية السعودية "تداول" هذا التاريخ حال تحديده. وتجدر الإشارة إلى أن التواريخ والمواعيد الواردة في هذه النشرة هي تواريخ ومواعيد مبدئية ويمكن تغييرها أو تمديدتها بموافقة هيئة السوق المالية.

وبالإضافة إلى ذلك، لا يجوز التداول في الأسهم المطروحة إلا بعد اعتماد تخصيص الأسهم في حسابات المكتتبين في تداول وإدراج سهمها في سوق الأسهم السعودية (تداول). ويحظر التداول في أسهم الشركة قبل ذلك حظراً تاماً ويتحمل المكتتب الذي يخالف ذلك المسؤولية الكاملة عنها، ولن تتحمل الشركة أدنى مسؤولية قانونية في هذه الحالة.

٢٠. المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المقر الرئيسي للشركة في حي السلمانية، شارع التحلية بمدينة الرياض وذلك خلال فترة الاكتتاب من الساعة ٨:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ٥:٠٠ مساءً ما عدا يومي الجمعة والسبت (على ألا تقل تلك الفترة عن ٢٠ يوماً قبل نهاية فترة الطرح):

- النظام الأساسي للشركة وعقد التأسيس
- السجل التجاري للشركة
- موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس المال
- رخصة رقم (١/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الصادرة من وزارة البترول والثروة المعدنية لاستغلال خام الحجر الجيري لصناعة الإسمنت الأبيض
- رخصة رقم (٢/ق) وتاريخ ١٤٣٣/٠١/٠١ هـ الصادرة من وزارة البترول والثروة المعدنية لاستغلال خام الحجر الجيري لصناعة الإسمنت البورتلاندي
- ترخيص صناعي مبدئي لمدة سنة قابلة للتجديد من وزارة التجارة والصناعة برقم ٢٢٨٣٩ وتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٣٠ هـ لإنتاج الإسمنت الأبيض والإسمنت البورتلاندي
- موافقة هيئة السوق المالية على طرح الأسهم
- القوائم المالية المراجعة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
- الموافقة الخطية من مراجع حسابات الشركة الهوشان محاسبون ومراجعون قانونيون على نشر القوائم المالية المراجعة في هذه النشرة
- الموافقة الخطية من مستشار العناية المهنية المالي (شركة ارنست ويونغ وشركاهم محاسبون قانونيون) على الإشارة إليهم في هذه النشرة
- الموافقة الخطية من المستشار القانوني (مكتب المحامي عبدالعزيز بن حمد الفهد) على الإشارة إليهم في نشرة الإصدار
- الموافقة الخطية من المستشار المالي (الرياض المالية) على الإشارة إليهم في نشرة الإصدار
- الموافقة الخطية من مستشار السوق والدراسات الجيولوجية (هولتك كونسالتنت برايفت ليمتد) على الإشارة إليهم وتضمنين إفادتهم في نشرة الإصدار
- التعهد الصادر من شركة عبدالعزيز عمران العمران وشركاه بخصوص بنقل رخصة الإسمنت الأبيض والبورتلاندي لصالح شركة إسمنت أم القرى.
- دراسة السوق كاملة بما فيها الجزء الخاص بدراسة الجدوى الاقتصادية والدراسات الجيولوجية (هولتك كونسالتنت برايفت ليمتد)
- اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب
- اتفاقية الجهات المستلمة
- جميع العقود الجوهرية المفصّل عنها في نشرة الإصدار وهي كالتالي:
 - عقد الهندسة والتوريد مع شركة تيانجين لتصميم صناعة الإسمنت ومركز الأبحاث المحدودة.
 - عقد بناء وتشديد لمصنع جديد للإسمنت مع الفرع السعودي لشركة سينوما العالمية
 - اتفاقية وصل.
 - عقد تقديم خدمات الرقابة والإشراف على موقع المصنع "مهندس المشروع".
 - عقد تقدير التأثير البيئي.
 - عقد بناء أساسات عميقة.
 - إتفاقية إقراض من صندوق التنمية الصناعية السعودي.

٢٢. تقرير مراجعي الحسابات

لقد تمت مراجعة قوائم الشركة المالية منذ تأسيس الشركة الى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م والإيضاحات المتعلقة بها المدرجة في نشرة الإصدار هذه من قبل الهوشان محاسبون قانونيون، وقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في المملكة العربية السعودية (SOCPA). وتصدر الشركة قوائمها المالية بالريال السعودي.

تقرير مراجع الحسابات

إلى السادة : المساهمين
شركة اسمنت أم القرى

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة اسمنت أم القرى (شركة مساهمة سعودية مقفلة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفق النقدي للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ والإيضاحات المرفقة المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية. إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وفقاً لنص المادة (١٢٣) من نظام الشركات، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة. وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

وفقاً لمتطلبات النظام الأساسي للشركة تبدأ السنة المالية الأولى للشركة بتاريخ ٣ يوليو ٢٠١٣ وتنتهي بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ بما لا يتفق مع تاريخ القوائم المالية المرفقة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل:

١. تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة اسمنت أم القرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفعها النقدي للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الشركة والمبين أهمها في الإيضاح رقم (٢).

٢. فيما عدا ما هو مشار إليه أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

الهوشان
محاسبون ومراجعون قانونيون
عمر محمد الهوشان
ترخيص رقم ٣٢٤



٤ ربيع الأول ١٤٣٥ هـ (٥ يناير ٢٠١٤ م)
الرياض، المملكة العربية السعودية

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مغلقة

مرحلة ما قبل التشغيل

قائمة المركز المالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (ريال سعودي)

الموجودات	
الموجودات المتداولة:	
نقد لدي البنك	١٣٦,٦١٥,٠٤٨
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى (إيضاح ٣)	٧٨٥,٥٩٩
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٧,٤٠٠,٦٤٧
مشروعات تحت التنفيذ (إيضاح ٤)	١٣١,٩٥٦,٥٨٨
ممتلكات ومعدات (إيضاح ٢٥)	١٤٢,٤٦٣
	٢٦٩,٤٩٩,٦٩٨
المطلوبات وحقوق المساهمين	
المطلوبات المتداولة:	
ذمم دائنة (إيضاح ٢)	١,٠١٣,٨٥٤
مصاريف مستحقة	٢٨٧,٧٢٦
مخصص الزكاة الشرعية (إيضاحي ٦و٢)	-
مجموع المطلوبات المتداولة	١,٣٠١,٥٨٠
مخصص تعويض نهاية الخدمة (إيضاح ٢)	٦٠,٧٧١
مجموع المطلوبات	١,٣٦٢,٣٥١
حقوق المساهمين:	
رأس المال (إيضاح ٧)	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
خسائر متراكمة	(٦,٨٦٢,٦٥٣)
مجموع حقوق المساهمين	٢٦٨,١٣٧,٣٤٧
	٢٦٩,٤٩٩,٦٩٨

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

قائمة الدخل للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (ريال سعودي)

-	المبيعات
-	تكلفة المبيعات
-	الإجمالي
(٣,٠٥٩,٧٦٩)	مصاريف ما قبل التأسيس (إيضاح ٩)
(٣,٥٢٠,٢٢١)	مصاريف ما قبل التشغيل (إيضاح ١٠)
(٢٨٢,٦٦٣)	أعباء تمويلية (إيضاح ١١)
(٦,٨٦٢,٦٥٣)	صافي خسارة الفترة قبل الزكاة الشرعية
-	مخصص الزكاة الشرعية (إيضاح ٦)
(٦,٨٦٢,٦٥٣)	صافي خسارة الفترة
(٠,٢٥)	خسارة السهم

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (ريال سعودي)

رأس المال (إيضاح ٧)	
٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠	
خسائر متراكمة:	
-	الرصيد في بداية الفترة
(٦,٨٦٢,٦٥٣)	صافي خسارة الفترة
(٦,٨٦٢,٦٥٣)	الرصيد في نهاية الفترة
٢٦٨,١٣٧,٣٤٧	مجموع حقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة اسمنت أم القرى
شركة مساهمة مغلقة
مرحلة ما قبل التشغيل

قائمة التدفق النقدي للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ (ريال سعودي)

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:	
صافي خسارة الفترة	(٦,٨٦٢,٦٥٣)
تعديلات لتسوية صافي الخسارة إلى صافي النقد	
المستخدم في أنشطة التشغيل:	
استهلاك	١٨,٧٩٣
مخصص تعويض نهاية الخدمة	٦٠,٧٧١
التغيرات في المطلوبات:	
مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى	(٧٨٥,٥٩٩)
ذمم دائنة	١,٠١٣,٨٥٤
مصاريف مستحقة	٢٨٧,٧٢٦
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٦,٢٦٧,١٠٨)
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:	
مشروعات تحت التنفيذ	(١٣١,٩٥٦,٥٨٨)
ممتلكات ومعدات	(١٦١,٢٥٦)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٣٢,١١٧,٨٤٤)
التدفق النقدي من أنشطة التمويل:	
رأس المال	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي النقد المحصل من أنشطة التمويل	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي التغير في أرصدة النقد	١٣٦,٦١٥,٠٤٨
أرصدة النقد - بداية الفترة	-
أرصدة النقد - نهاية الفترة	١٣٦,٦١٥,٠٤٨

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١- عام

سجلت شركة اسمنت أم القرى في المملكة العربية السعودية كشركة سعودية مساهمة مقفلة بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٣٨٢٥١٤ في تاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٤هـ الموافق ٠٣ يوليو ٢٠١٣ م في مدينة الرياض.

ويتمثل نشاط الشركة في إنتاج الأسمنت الرمادي بأنواعه بموجب ترخيص رقم (ق / ٢) وتاريخ ١٤٣٣/١/١هـ وإنتاج الاسمنت الأبيض بأنواعه بموجب ترخيص رقم (ق / ١) وتاريخ ١٤٣٣/١/١هـ وإدارة وتشغيل مصانع الأسمنت البورتلاندي والأسمنت الأبيض ومقاولات عامة للمباني وأعمال التركيب وأعمال إنشاء الأعمال الميكانيكية والكهربائية.

وطبقاً للنظام الأساسي للشركة يجب أن تبدأ السنة المالية الأولى للشركة اعتباراً من تاريخ مصادقة وزارة التجارة والصناعة على نظامها الأساسي وتنتهي في ٣١ ديسمبر من العام التالي وقد صادقت وزارة التجارة والصناعة على النظام الأساسي للشركة بتاريخ ٢٤ رجب ١٤٣٤هـ الموافق ٣ يوليو ٢٠١٣ م عليه يجب أن تغطي الفترة المالية الأولى للشركة الفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ م إلا أن الشركة قامت بإعداد هذه القوائم المالية للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ لإغراض الإدارة.

× لم تمارس الشركة أي نشاط تجاري حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

٢- السياسات المحاسبية

ممتلكات ومعدات - -

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها .

تحسينات على مباني مستأجرة	٣٣٪
أثاث وتجهيزات	١٠٪
أجهزة كمبيوتر وبرامج	٢٠٪

الذمم الدائنة - -

تدرج الإلتزامات عن المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل الخدمات أو البضاعة التي يتم الحصول عليها سواء تم تقديم فاتورة بها من المورد أو لم يتم ذلك .

الزكاة الشرعية - -

إن الزكاة التزام على الشركاء ويتم احتسابها وعرضها بالقوائم المالية وفقاً لمتطلبات معيار الزكاة الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

مخصص تعويض نهاية الخدمة - -

يتم الاستدراك لتعويض نهاية الخدمة والمترتب على الشركة بموجب أنظمة العمل بالمملكة العربية السعودية.

ترجمة العملات الأجنبية - -

تظهر القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي، ويتم استخدام سعر التحويل المناسب لترجمة العمليات أو الأرصدة بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي. ولم ينتج عن هذه الترجمة أية أرباح أو خسائر ذات صبغة جوهرية.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٣ - مصاريف مدفوعة مقدماً وموجودات أخرى

تتكون المصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مما يلي:-

٧٥٨,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٧,٥٩٩	ذمم وعهد موظفين
٧٨٥,٥٩٩	

٤ - مشروعات تحت التنفيذ

يمثل هذا البند التكاليف المتكبدة لإنشاء مصنع أسمنت أم القرى بمدينة الطائف ، ويتوقع إتمام إنشاء المصنع خلال الربع الثالث لعام ٢٠١٥ م. الأرض التي يتم إنشاء المصنع عليها مستأجرة من وزارة البترول والثروة المعدنية لمدة ٣٠ سنة هجرية بموجب ترخيص تعديني يعطي الحق الحصري للشركة لاستغلال معادن محددة بمنطقة الرخصة والتي تبلغ مساحتها ٥٨ كيلو متر مربع لغرض تصنيع وإنتاج الاسمنت البورتلاندي الرمادي والأبيض . الإيجار السطحي لمساحة الاستغلال المذكورة أعلاه حسب شروط وأحكام الرخصة الممنوحة هو ١٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل كيلو متر مربع للسنة ويستحق السداد اعتباراً من تاريخ إصدار الرخصة .

قدرت التكلفة الكلية لإنشاء المصنع بمبلغ (١,٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال) تقريباً وتشمل عقد الإنشاء والأصول الثابتة والمرافق الخاصة به.

أبرمت الشركة عقد مع شركة سينوما العالمية للقيام بالأعمال الهندسية والتوريد لإنشاء مصنع الأسمنت على أساس تسليم مفتاح وبطاقة إنتاجية قدرها ٦,٠٠٠ طن يومياً من الكلنكر وقد دفعت الشركة مبلغ ٥٦٦,٣٢٤,١٢٣ ريال سعودي كدفوعات تحت الحساب لمقاولي التنفيذ وبيانه كما يلي :-

١٢٣,١٦٥,٥٦٦	دفعه مقدمة تحت حساب الأعمال الهندسية والإنشاء
	لشركة سينوما العالمية (ما يعادل ٣٤,١٥ ٪ من قيمة العقد تقريباً) .
١٥٩,٠٠٠	دفوعات مقدمة لمقاولين آخرين
٧,٤٨٦,٨٠٨	أبحاث واستشارات واختبارات
٥٦٩,٢١٤	أعمال رفع مساحي
٥٧٦,٠٠٠	طرق
١٣١,٩٥٦,٥٨٨	

جاري استكمال باقي عقود توريد أصول ومرافق المصنع حسب الجدول الزمني لاحتياجات المصنع.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٥- الممتلكات والألات والمعدات ، صافي

التكلفة	تحسينات على مباني مستأجرة	أثاث وتجهيزات	أجهزة كمبيوتر وبرامج	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	-	-	-	-
إضافات خلال السنة	٨٠,٠٠٠	٥٣,٣١٩	٢٧,٩٣٧	١٦١,٢٥٦
إستبعادات خلال السنة	-	-	-	-
الرصيد في نهاية السنة	٨٠,٠٠٠	٥٣,٣١٩	٢٧,٩٣٧	١٦١,٢٥٦
يطرح: الإستهلاك المتراكم				
الرصيد في بداية السنة	-	-	-	-
الإستهلاك خلال السنة	١٣,٣٣٣	٢,٦٦٦	٢,٧٩٤	١٨,٧٩٣
الإستبعادات خلال السنة	-	-	-	-
الرصيد في نهاية السنة	١٣,٣٣٣	٢,٦٦٦	٢,٧٩٤	١٨,٧٩٣
صافي القيمة الدفترية				
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣:	٦٦,٦٦٧	٥٠,٦٥٣	٢٥,١٤٣	١٤٢,٤٦٣

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٦- مخصص الزكاة الشرعية

تم احتساب مخصص الزكاة للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ كما يلي :

صافي خسارة الفترة قبل الزكاة الشرعية	(٦,٨٦٢,٦٥٣)
تعديلات زكوية	٦٠,٧٧١
صافي الخسارة المعدلة	(٦,٨٠١,٨٨٢)
رأس المال	٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠
صافي الخسارة المعدلة	(٦,٨٠١,٨٨٢)
الأصول الثابتة	(١٤٢,٤٦٣)
المشاريع تحت التنفيذ	(١٣١,٩٥٦,٥٨٨)
وعاء الزكاة	١٣٦,٠٩٩,٠٦٧
لا يوجد زكاة لعدم حوّلان الحول	-

٧- رأس المال

يتكون رأس المال المصرح به، والمصدر، والمدفوع من ٢٧,٥٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي بمبلغ ٢٧٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٨- الاحتياطي النظامي

إن نظام الشركات في المملكة العربية السعودية وعقد تأسيس الشركة يتطلبان أن يحول ما نسبته ١٠٪ من صافي الربح السنوي إلى الاحتياطي النظامي إلى أن يصل رصيد هذا الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال. لم يتم تحويل أية مبالغ إلى الاحتياطي النظامي خلال الفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ لأن الشركة لم تمارس أي نشاط ولم تحقق أي أرباح. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٩ - مصاريف ما قبل التأسيس

تتكون مصاريف ما قبل التأسيس منذ البدء بالصرف على المشروع وحتى تأسيس الشركة بتاريخ ٢ يوليو ٢٠١٣م مما يلي:

٨٣٧,٢١٩	رواتب وما يعادلها
١,٢٩٦,٧٦٨	إيجار المحاجر
٣٢,٥١٦	إيجار مبنى الإدارة
٤١٥,٦٨٧	مصاريف سفر ومأموريات
٨٣,٠٤٩	إيجار سيارات
٢٩,٠٥٦	مستلزمات مكتبية
١٧,٣٦٦	ضيافة ووفيه
٨٣,٤٩١	مصاريف استشارات ومحاماة
٣٩,٨٢٤	رسوم حكومية وتصديقات
٨٥,٢٩٠	دعاية وإعلان
٦٧,٥٤٨	مصاريف شحن وتخليص جمركي
٧١,٩٥٥	مصاريف أخرى
٣,٠٥٩,٧٦٩	

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مقفلة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١٠- مصاريف ما قبل التشغيل

تتكون مصاريف ما قبل التشغيل للفترة من ٣ يوليو ٢٠١٣ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ مما يلي:

رواتب وما يعادلها	٢,٤٨٩,٥٩٢
إيجار المحاجر	٣٧٣,٠١٠
إيجار مبنى الإدارة	٧١,٤٨٤
مصاريف استهلاك	١٨,٧٩٣
مصاريف سفر	١٤٩,٥٥٩
رسوم حكومية	٣٧,٤٣٥
مصاريف استشارات ومحاماة	١٣٩,١٠٠
مستلزمات مكتبية	٢٦,٤٩٠
مصاريف أخرى	٢١٤,٧٥٨
	٣,٥٢٠,٢٢١

١١- أعباء تمويلية

تتمثل الأعباء التمويلية في مصاريف تمويل بمبلغ ٢٨٢,٦٦٣ ريال سعودي مقابل قرض من أحد البنوك المحلية بمبلغ ٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي بتاريخ ١٩ مايو ٢٠١٣ باسم شركة عبد العزيز عمران العمران وشركاه لصالح شركة أسمنت أم القرى لسداد دفعة مقدمة لمقاول الإنشاء الرئيسي وقد تم سداد القرض بتاريخ ٢١ مايو ٢٠١٣ م.

١٢- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما، أو سداد مطلوبات ما بين أطراف رغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل. تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من القيمة النقدية وشبه النقدية والاستثمارات، والمصاريف المدفوعة مقدماً والموجودات الأخرى، بينما تتكون المطلوبات من الدائنين والمصاريف المستحقة الدفع. إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

شركة اسمنت أم القرى

شركة مساهمة مغلقة

مرحلة ما قبل التشغيل

إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

١٣- إدارة المخاطر

مخاطر أسعار العملات

تخضع الشركة لمخاطر أسعار العملات بشأن موجوداتها المرتبطة بعمولة بما في ذلك الاستثمارات قصيرة الأجل (المرابحة) لا تعتقد إدارة الشركة أن هناك مخاطر جوهرية تتعلق بأسعار العملات.

مخاطر الائتمان

لم تبدأ الشركة عملياتها التجارية بعد ، وفيما يتعلق بمخاطر الائتمان الأخرى الناتجة عن الموجودات المالية الأخرى الخاصة بالشركة بما في ذلك النقدية وشبه النقدية ، تنشأ مخاطر الائتمان التي تتعرض لها الشركة عن إخفاق الطرف الآخر وبعد أقصى يعادل القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

مخاطر السيولة

نظراً لعدم بدء العمليات التجارية، فإن الشركة لا تتعرض لمخاطر سيولة هامة، إن كافة المطلوبات الظاهرة في قائمة المركز المالي مستحقة السداد تعاقدياً عند الطلب.

مخاطر العملات

تخضع الشركة لمخاطر التقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية، لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي واليورو خلال الفترة ، لا تعتقد إدارة الشركة أن هناك مخاطر جوهرية تتعلق بأسعار العملات.

١٤- المعلومات القطاعية

لم تبدأ الشركة عملياتها التجارية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م وبالتالي لم يتم عرض قطاعات الشركة.

