

نشرة إصدار شركة الأعمال التطويرية الغذائية

- طرح (٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهماً عادياً تمثل ٢٠٪ من إجمالي أسهم الشركة للطرح في السوق الموازية على المستثمرين المؤهلين بسعر ٦٥ ريال سعودي للسهم.
- شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (١٩/ق) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥هـ. (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦م).
- سجل تجاري رقم ١٠١٢٩٠٧٧٩ وتاريخ ١٠١٦/٠٧/١٦هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨م).

(فترة الطرح من يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٠٨هـ إلى يوم الاثنين ١٤٣٨/٠٥/١٦هـ. (الموافق ٢٠١٧/٠٢/٠٥م) إلى (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣م)

تأسست شركة الأعمال التطويرية الغذائية («الشركة») كشركة ذات مسؤولية محدودة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٤٣١/٠٧/١٦هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨م) ورأس مال قدره (١,٠٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠) مائة حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل حصة (١,٠٠٠) ألف ريال سعودي وتحت اسم «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم». وتاريخ ١٤٣٤/١١/١١هـ الموافق (٢٠١٣/٠٩/١٧م) قرر الشركاء تعديل بعض بنود تأسيس الشركة ذات المسؤولية المحدودة ومن ضمنها تغيير اسم الشركة من «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية»، وتاريخ ١٤٣٥/٠١/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/١١م) تم تعديل اسمها لتصبح شركة الأعمال التطويرية الغذائية وذلك بناءً على خطاب مدير الإدارة العامة للشركات المكلّف بوزارة التجارة والصناعة القاضي بتغيير مسمى الشركة. وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٤هـ الموافق (٢٠١٦/٠٢/٢٦م) تم رفع رأس مال الشركة وتحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة برأس مال قدره (١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مدفوعة بالكامل مقسم إلى (١,٢٥٠,٠٠٠) مليون ومائتان وخمسون ألف سهم عادي وقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد حيث تمت زيادة رأس المال عن طريق تحويل مبلغ (١١,٠٠٠,٠٠٠) أحد عشر مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة ومبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) مليون وأربعمئة ألف ريال سعودي من حساب جاري الشركاء بموجب القرار الوزاري رقم (١٩/ق) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦م).

سيكون الطرح على فئات المستثمرين المؤهلين («الطرح») لعدد (٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسين ألف سهم عادي («أسهم الطرح») وقيمة اسمية للسهم قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودي، وسيكون سعر الطرح ٦٥ ريال سعودي، وتمثل أسهم الطرح بمجموعها (٢٠٪) من رأس المال المصدر للشركة.

يوجد في الشركة عدد (٤) أربعة مساهمين والتي تزيد نسبة ملكيتهم في الشركة عن (٥٪)، وتبلغ نسبة ملكيتهم في الشركة مجتمعين ١٠٠٪، وهم: عشري بن سعد بن مزل العشري، سعد بن صنيان بن عشري بن هديب، عبد الرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى، شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية. (فضلاً راجع ملخص الطرح «صفحة و» في هذه النشرة).

ويقتصر الطرح على فئات المستثمرين المؤهلين، وهم كما يلي:

١. أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.
٢. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى موافقة مسبقة منه.
٣. حكومة المملكة، أو أي جهات حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
٤. الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محافظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة.
٥. الشركات والصناديق المؤسدة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
٦. صناديق الاستثمار.
٧. مستثمرون أجنبى مؤهلون.
٨. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
٩. أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:
 - أ. أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهراً الماضية.
 - ب. أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الاثني عشرة شهراً الماضية.
 - ج. أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة.
 ١٠. أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

سيتم بيع أسهم الطرح من قبل مساهمي الشركة الواردة أسمائهم في الصفحة (ي) (ويشار إليهم مجتمعين بـ «المساهمين البائعين») والذين كانوا يملكون قبل طرح الأسهم ١٠٠٪ من أسهم الشركة. وسيتملك المساهمون البائعون بعد اكتمال الطرح نسبة ٨٠٪ من الأسهم في الشركة، وبالتالي سيحتفظون بحصة سيطرة في الشركة. وستعود متحصلات الطرح للمساهمين البائعين وفقاً لنسبة ملكية كل منهم للأسهم المطروحة. ولن تستلم الشركة أي مبلغ من متحصلات الطرح.

تبدأ فترة الطرح في يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٠٨هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٠٥م) وتستمر لمدة تسعة أيام شاملة آخر يوم لإغلاق الطرح وهو نهاية يوم الاثنين ١٤٣٨/٠٥/١٦هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٣م) («فترة الطرح»). حيث يمكن تقديم طلبات الاكتتاب في أسهم الطرح لدى المقر الرئيس للمستشار المالي «شركة فالكم للخدمات المالية»، أو أي فرع من فروعها في (الرياض، جدة، الخبر، الأحساء) أو المقر الرئيس للشركة خلال فترة الطرح (فضلاً راجع الصفحتين «ب،ج» في هذه النشرة) للتعرف على معلومات الاتصال.

سوف يكون الطرح على المستثمرين المؤهلين خلال فترة الطرح، وسيتاح لكل منهم دراسة الفرصة الاستثمارية والاطلاع على أي معلومات إضافية متاحة من خلال غرفة للبيانات يتم فيها عرض جميع الوثائق المشار إليها في قسم «المستندات المتاحة للمعانية». إن الحد الأقصى للاستثمار من قبل المستثمرين المؤهلين بعدد (٦٢,٤٩٠) إثنا وستون ألف وأربعمئة وتسعون سهم، علماً بأن الحد الأدنى للاكتتاب في أسهم الطرح لكل مستثمر مؤهل هو (١٠) عشرة أسهم. إن الحد الأدنى للتخصيص هو (١٠) عشرة أسهم لكل مستثمر. سيكون الاكتتاب في أسهم الطرح من خلال تقديم طلب الاكتتاب ومن ثم تحويل الأموال إلى حساب الأمانة الخاص بعملية الطرح حسب عملية التخصيص، ولن يكون هناك أي فوائض حيث أن كل مستثمر سيقوم بتحويل المبلغ المخصص له فقط بعد استلامه للإشعار النهائي للتخصيص من مدير الطرح، ولن يكون هناك أي عمولات أو استقطاعات من الجهة المستلمة لمتحصلات الطرح. سوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي لأسهم الطرح في موعد أقصاه يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠٥/١٧هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٤م) وسيكون تحويل الأموال من قبل المستثمرين المؤهلين كل حسب ما خصص له خلال يومي العمل الذين يلي استلام إشعار التخصيص (فضلاً راجع قسم رقم ٨ «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» في هذه النشرة).

سوف تكون أسهم الشركة أسهماً عادية من فئة واحدة تضم أسهم المساهمين المؤسسين وأسهم الطرح، ولا يعطى أي مساهم أي حقوق تفضيلية، حيث يعطى كل سهم حاملة الحق في صوت واحد. ويحق لكل مساهم («المساهم») يملك (٢٠) عشرين سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة للمساهمين («الجمعية العامة») والتصويت فيها. وتستحق أسهم الطرح أي أرباح تعلنها الشركة من تاريخ نشرة الإصدار وفي السنوات المالية التي تليها. (فضلاً راجع قسم رقم ٥ «سياسة توزيع الأرباح» في هذه النشرة).

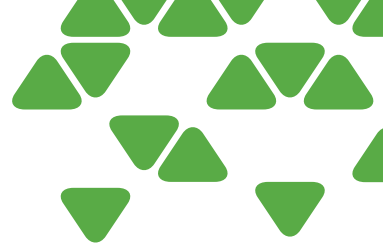
لم يوجد سوق لأسهم الشركة داخل المملكة أو خارجها قبل طرحها في السوق الموازية. وقد تقدمت الشركة بطلب للهيئة لتسجيل الأسهم في السوق الموازية وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، وقد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة لعملية طرح الأسهم. ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم في السوق الموازية في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم والإنهاء من جميع المتطلبات النظامية ذات العلاقة (فضلاً راجع «التواريخ المهمة وإجراءات الطرح» في هذه النشرة). وبعد تسجيل الأسهم في السوق الموازية، سوف يُسمح للمستثمرين المؤهلين التي تطبق عليهم الشروط سواءً داخل وخارج المملكة بالتداول في أسهم الشركة. يجب دراسة قسمي «إشعار هام» و«عوامل المخاطرة» الواردين في نشرة الإصدار هذه بعناية من قبل المستثمرين المحتملين قبل أن يتخذوا قراراً بالاكتتاب في أسهم الطرح.

المستشار المالي ومدير الطرح



تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت بحسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية (والمشار إليها بـ «الهيئة»). ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسمائهم على الصفحة (ج) 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 بدقة هذه النشرة أو اكتمالها، وتخليان أنفسهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذه النشرة أو الاعتماد على أي جزء منها. ويجب على الراغبين في شراء الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة تحري مدى صحة المعلومات المتعلقة بالأسهم محل الطرح. وفي حال تعذر فهم محتويات هذه النشرة، يجب استشارة مستشار مالي مرخص له.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/١٣هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/١١م)



إشعار مهم

تقدم هذه النشرة معلومات تفصيلية كاملة عن شركة الأعمال التطويرية الغذائية والأسهم المطروحة للاكتتاب. وسيعامل المستثمرون الذين يتقدمون بطلبات الاكتتاب في الأسهم المطروحة على أساس أن طلباتهم تستند إلى المعلومات التي تحتويها هذه النشرة، والتي يمكن الحصول على نسخ منها من الشركة أو مدير الطرح أو من موقع الشركة على الإنترنت (www.dwf.com.sa) أو موقع فالكلم للخدمات المالية (www.falcom.com.sa) أو موقع هيئة السوق المالية (www.cma.org.sa). تحتوي نشرة الإصدار هذه على تفاصيل تم تقديمها حسب قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية الصادرة عن الهيئة، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الواردة أسمائهم في صفحة (ج) مجتمعين ومنفردين، كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في هذه النشرة، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها في نشرة الإصدار إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة. وقد عينت الشركة شركة فالكلم للخدمات المالية كمستشار مالي («المستشار المالي») ومديراً للطرح («مدير الطرح») فيما يتعلق بالاكتتاب في أسهم الطرح الموضحة في هذه النشرة.

إن المعلومات الواردة في هذه النشرة كما في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، وعلى وجه الخصوص يمكن أن يتأثر الوضع المالي للشركة وقيمة الأسهم بشكل سلبي بالتطورات المستقبلية المتعلقة بعوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب أو أي عوامل اقتصادية أو سياسية أخرى خارجة عن نطاق سيطرة الشركة (فضلاً راجع قسم رقم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة)، ولا يجب اعتبار أو تفسير أو الاعتماد بأي شكل على تحرير هذه النشرة ولا على أي اتصالات شفوية أو كتابية أو مطبوعة فيما يتعلق بأسهم الطرح أو تفسيرها كوعد أو بيان فيما يتعلق بالأرباح أو النتائج أو الأحداث المستقبلية. لا يجوز اعتبار هذه النشرة بمثابة توصية من الشركة أو المساهمين البائعين أو أي من مستشاريهم بالمشاركة في عملية الاكتتاب في الأسهم المطروحة. وتعتبر المعلومات الموجودة في هذه النشرة ذات طبيعة عامة، وقد تم إعدادها دون الأخذ في الاعتبار الأهداف الاستثمارية الفردية أو الوضع المالي أو الاحتياجات الاستثمارية الخاصة. ويتحمل كل مستلم لهذه النشرة قبل اتخاذ قرار الاستثمار مسؤولية الحصول على استشارة مهنية مستقلة بخصوص الاكتتاب في أسهم الطرح، وذلك لتقييم مدى ملائمة فرصة الاستثمار والمعلومات المدرجة في هذه النشرة للأهداف والأوضاع والاحتياجات المالية الخاصة به. ويقتصر الطرح حسب متطلبات قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية على فئات المستثمرين المؤهلين، وهم كما يلي:

١. أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.
٢. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
٣. حكومة المملكة، أو أي جهات حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
٤. الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة.
٥. الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
٦. صناديق الاستثمار.
٧. مستثمرون أجانب مؤهلون.
٨. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
٩. أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:
 - أ. أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية.
 - ب. أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الاثني عشر شهراً الماضية.
 - ج. أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة.
١٠. أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

وتطلب الشركة والمساهمون البائعون والمستشار المالي من متلقي هذه النشرة الاطلاع على كافة القيود النظامية التي تتعلق بطرح أو بيع أسهم الطرح ومراعاة التقيد بها.



المعلومات المالية

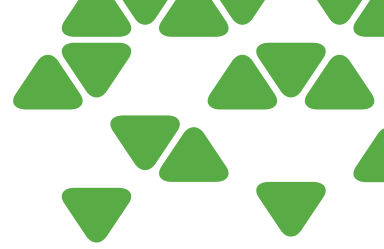
تم إعداد القوائم المالية الموحدة والمدققة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر من الأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م، والإيضاحات المرفقة بها والتي تم إدراجها في أجزاء أخرى من نشرة الطرح هذه وفقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA)، بالإضافة إلى القوائم المالية المعدة بواسطة إدارة الشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م، علماً بأن الشركة تصدر بياناتها المالية بالريال السعودي.

التوقعات والإفادات المستقبلية

تم إعداد التوقعات الواردة في هذه النشرة على أساس افتراضات محددة ومعلنة. وقد تختلف ظروف الشركة في المستقبل عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد ضمان أو تأكيد أو تعهد فيما يتعلق بدقة أو اكتمال هذه التوقعات.

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

ومراعاةً لمتطلبات قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية، ستقوم الشركة بتقديم نشرة إصدار تكميلية إلى الهيئة إذا علمت في أي وقت بعد اعتماد هذه النشرة من الهيئة وقبل اكتمال الطرح بأي من الآتي: (١) وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في نشرة الإصدار، أو (٢) ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في نشرة الإصدار. وباستثناء هاتين الحالتين، فإن الشركة لا تعتزم تحديث أو تعديل أي معلومات تضمنتها هذه النشرة، سواءً كان ذلك نتيجة معلومات جديدة أو حوادث مستقبلية أو غير ذلك. ونتيجة لهذه المخاطر والأمور غير المؤكدة والتقديرات، فإن الأحداث والظروف والتوقعات المستقبلية التي تتناولها هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة وقد لا تحدث مطلقاً. وعليه، يتعين على المستثمرين المؤهلين المحتملين فحص جميع الإفادات المستقبلية في ضوء هذه الإيضاحات مع عدم الاعتماد على الإفادات المستقبلية بشكل أساسي.



دليل الشركة

أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	الاستقلالية **	أسهم الملكية *	تاريخ العضوية
							قبل الطرح	بعد الطرح
١	عشري بن سعد بن مزعل العشري *	رئيس المجلس	سعودي	٤٦	غير تنفيذي	غير مستقل	١٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٢	سعد بن صنيثان بن عشري بن هديب	عضو	سعودي	٤٥	غير تنفيذي	غير مستقل	١٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٣	عبد الرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	عضو	سعودي	٤٦	تنفيذي	غير مستقل	٣١٢,٥٠٠	٢٥٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

يوجد لدى الأستاذ / عشري بن سعد بن مزعل العشري، رئيس المجلس ملكية غير مباشرة حيث أنه المالك لشركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية إحدى مساهمي الشركة والتي تمتلك مانسبته ٥٥٪ من أسهم الشركة. ** لا يوجد أعضاء مستقلين وتهدف الشركة إلى تطبيق حوكمة الشركات بتعيين أعضاء مستقلين بعد انتهاء عملية الطرح.

عنوان الشركة المسجل

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

الرياض - السليمانية - مبنى الصفوة

ص.ب ٥٥٨٠٠ الرياض ١١٥٤٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٣

البريد الإلكتروني: info@dwf.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.dwf.com.sa



ممثلاً الشركة لدى هيئة سوق المال

البيان	الممثل الأول	الممثل الثاني
الاسم	عشري سعد العشري	ناصر مرعي الأسمرى
الصفة	عضو مجلس الإدارة	مدير الشؤون الإدارية
العنوان	السليمانية - مبنى الصفوة	السليمانية - مبنى الصفوة
رقم الهاتف	+٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٠	+٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٠
رقم الجوال	+٩٦٦ ٥٥٤٤٢٢١١٩	+٩٦٦ ٥٢٤٣٠٤٥٥٠
رقم الفاكس	+٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٣	+٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٣
البريد الإلكتروني	ashryalashry@yahoo.com	nasser.merei@gmail.com

سوق الأسهم

السوق المالية السعودية (تداول)

أبراج التعاونية، البرج الشمالي

٧٠٠ طريق الملك فهد

ص.ب ٦٠٦١٢ الرياض ١١٥٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٩٩٩٩

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٩٠٩٠

البريد الإلكتروني: webinfo@tadawul.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.tadawul.com.sa



المستشارون

المستشار المالي ومدير الطرح



شركة فالكم للخدمات المالية
الرياض - شارع العليا العام
ص.ب ٨٨٤، الرياض ١١٤٢١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٨٠٠٤٢٩٨٨٨٨ - ٨٤٩٢ / ٢١١٨٤٨٧
فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٨٢٧
البريد الإلكتروني: rami.atwan@falcom.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

مستشار العناية المهنية المالي



كي.بي.إم.جي الفوزان والسدحان
برج كي.بي.إم.جي - طريق صالح الدين الأيوبي
ص.ب: ٩٢٨٧٦ الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٦٦ ١١ ٨٧٤٨٥٠٠
فاكس: ٩٦٦ ١١ ٨٧١٨٦٠٠
الموقع الإلكتروني: www.kpmg.com.sa
البريد الإلكتروني: marketingsa@kpmg.com

مستشار العناية المهنية القانوني



عبدالله الصالح للمحاماة والاستشارات القانونية
مركز السيف - طريق الملك عبد الله - حي الورود
ص.ب: ٩٠٥٤٩ الرياض ١١٦٢٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٥٩٥٥٨٣٨٨٣
الموقع الإلكتروني: www.alsalehfirm.com
البريد الإلكتروني: fdaheer@alsalehfirm.com

المحاسب القانوني

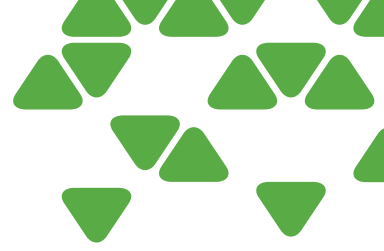


السليمان محاسبون قانونيون
حي حطين - طريق الأمير سعود بن محمد بن مقرن
ص.ب ١٠٦١٤ الرياض ١١٤٤٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٤٧٧٣٩٨ - ٤٧٦٦٧١٧
فاكس: ٩٦٦ ١١ ٤٧٨٧٢٧٥
البريد الإلكتروني: alburrag@yahoo.com
الموقع الإلكتروني: www.alsulaimangroup.com

للحيد محاسبون قانونيون



الرياض ١٨٧ طريق أبو بكر الصديق - حي المرسلات
ص.ب ٤٣٠٤-٧٥٣٢ الرياض ١٢٤٦٢
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٦٦ ٢٦٩٤٤١٩١
فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٦٩٣٥١٦
البريد الإلكتروني: Turki.alluhaid@aca.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.aca.com.sa



الأشخاص المرخص لهم في عرض الأسهم أو بيعها



شركة فالكم للخدمات المالية
الرياض - شارع العليا العام
ص.ب ٨٨٤، الرياض ١١٤٢١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١١٨٤٨٧/٨٤٩٢ - ٨٠٠٤٢٩٨٨٨٨
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٨٢٧
البريد الإلكتروني: rami.atwan@falcom.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa

تنويه

جميع المستشارين المذكورين أعلاه أعطوا موافقتهم الكتابية على الإشارة إلى أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم في هذه النشرة وفق الشكل والسياق الظاهر فيها ولم يتم سحب هذه الموافقة. وتجدر الإشارة إلى أن جميع هذه الجهات والعاملين فيها أو أي من أقاربهم لا يملكون أسهماً أو مصلحة من أي نوع في الشركة أو أي شركة تابعة لها.

البنك المستلم لمتحصلات الطرح - حساب الأمانة



البنك السعودي الفرنسي
الرياض - شارع المعذر
ص.ب. ٥٦٠٠٦ - الرياض ١١٥٥٤
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٠٤٢٢٢٢
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٠٢٢٣١١
البريد الإلكتروني: communications@alfaransi.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.alfaransi.com.sa

البنوك الرئيسية للشركة

مصرف الراجحي



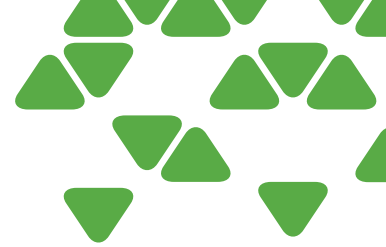
فرع ساحة العدل - الرياض
ص.ب. ٢٨، الرياض ١١٤١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١١٦٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٦٠٠٧٠٥
البريد الإلكتروني: contactcenter1@alrajhibank.com.sa
الموقع الإلكتروني: www.alrajhibank.com.sa

مصرف الإنماء



فرع الشركات - الرياض
برج العنود - طريق الملك فهد
ص.ب. ٦٦٦٧٤، الرياض ١١٥٨٦
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٥٥٥٥
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٥٠٠٠
البريد الإلكتروني: info@alinma.com
الموقع الإلكتروني: www.alinma.com





ملخص الطرح

الشركة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية («الشركة») هي شركة مساهمة مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (١٩/ق) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦ م). تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٤٣١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨ م) ورأس مال قدره (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠) مائة حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل حصة (١,٠٠٠) ألف ريال سعودي وتحت اسم «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم». بتاريخ ١٤٣٤/١١/١١ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٩/١٧ م) قرر الشركاء تعديل بعض بنود تأسيس الشركة ذات المسؤولية المحدودة ومن ضمنها تغيير اسم الشركة من «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية»، وبتاريخ ١٤٣٥/٠١/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/١١ م) تم تعديل اسمها لتصبح شركة الأعمال التطويرية الغذائية وذلك بناءً على خطاب مدير الإدارة العامة للشركات المكلف بوزارة التجارة والصناعة القاضي بتغيير مسمى الشركة.

وبتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦ م) تم تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة برأس مال قدره (١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد («الأشهم») (فضلاً راجع صفحة (ي) في هذه النشرة) بموجب القرار الوزاري رقم (١٩/ق) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦ م).

ملخص أنشطة الشركة

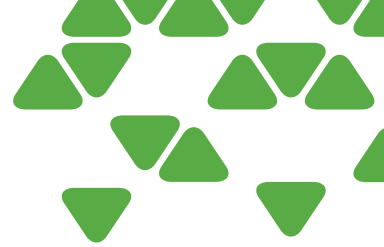
يتمثل نشاط الشركة في إقامة المطاعم والمقاهي وصيانة مراكز التدريب والتعليم والاستيراد والتصدير وخدمات التغذية في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء واستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

الاسم	قبل الطرح		بعد الطرح	
	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
عشري بن سعد بن مزعل العشري	١٢٥,٠٠٠	٪١٠	١٠٠,٠٠٠	٪٨
سعد بن صنيان بن عشري بن هديب	١٢٥,٠٠٠	٪١٠	١٠٠,٠٠٠	٪٨
عبد الرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٣١٢,٥٠٠	٪٢٥	٢٥٠,٠٠٠	٪٢٠
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٦٨٧,٥٠٠	٪٥٥	٥٥٠,٠٠٠	٪٤٤
الإجمالي	١,٢٥٠,٠٠٠	٪١٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٪٨٠

المساهمون الكبار (الذين يملكون ٥% أو أكثر من أسهم الشركة)

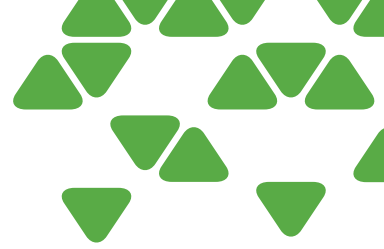
رأس مال الشركة	(١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي
إجمالي عدد الأسهم	(١,٢٥٠,٠٠٠) مليون ومائتان وخمسون ألف سهم عادي
القيمة الاسمية للسهم	(١٠) عشرة ريالات سعودية
إجمالي عدد الأسهم المطروحة	(٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهم عادي
نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال الشركة	(٪٢٠) عشرون بالمائة
سعر الطرح	(٦٥) ريال سعودي
إجمالي قيمة الطرح	(١٦,٢٥٠,٠٠٠) ستة عشر مليوناً ومائتان وخمسون ألف ريال سعودي
استخدام متحصلات الطرح	سيتم توزيع صافي متحصلات الطرح البالغة (١٦,٢٥٠,٠٠٠) ستة عشر مليوناً ومائتان وخمسون ألف ريال سعودي بعد خصم مصاريف الطرح البالغة حوالي (١,١٦٥,٠٠٠) مليون ومائة وخمسة وستون ألف ريال سعودي على المساهمين البائعين وفقاً لعدد الأسهم التي يملكها المساهم البائع من الأسهم المطروحة، ولن تحصل الشركة على أي جزء من متحصلات الطرح (فضلاً راجع قسم رقم ٦ «استخدام متحصلات الطرح» في هذه النشرة).





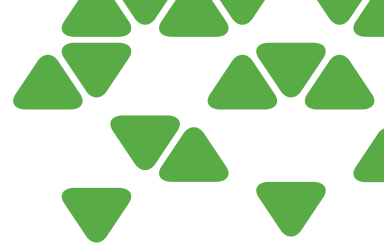
فئات المستثمرين المستهدفين	١. أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.
	٢. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
	٣. حكومة المملكة، أو أي جهات حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
	٤. الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة.
	٥. الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
	٦. صناديق الاستثمار.
	٧. مستثمرون أجانب مؤهلون.
	٨. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
	٩. أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:
	١٠. أ. أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهراً الماضية. ب. أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الاثني عشرة شهراً الماضية. ج. أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة. د. أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.
طريقة الاكتتاب في أسهم الطرح	
سيتم توفير نماذج طلبات الاكتتاب في أثناء فترة الطرح لدى المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة	
الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها	(١٠) عشرة أسهم.
قيمة الحد الأدنى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب فيها	(٦٥٠) ستمائة وخمسون ريال سعودي
الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب بها	(٦٢،٤٩٠) إثنان وستون ألف وأربعمائة وتسعون سهم عادي.
قيمة الحد الأعلى لعدد الأسهم التي يمكن الاكتتاب فيها	(٤،٠٦١،٨٥٠) أربعة ملايين وواحد وستون ألف وثمانمائة وخمسين ريال سعودي
طريقة التخصيص	
سوف يقوم المستثمر المؤهل بتقديم طلب الاكتتاب، وبعد انتهاء فترة استقبال الطلبات، سيتم الإعلان عن عملية التخصيص بإرسال إشعار للمستثمرين وذلك في موعد أقصاه يوم الثلاثاء ١٧/٠٥/١٤٤٢ هـ (الموافق ١٤/٠٢/٢٠١٧ م) وسيتم التخصيص بعد أدنى (١٠) عشرة أسهم لكل مستثمر، وسيتم تخصيص ما يتبقى من الأسهم المطروحة إن وجدت على أساس تناسبي بناء على نسبة ما طلبه كل مستثمر إلى إجمالي الأسهم المطلوب الاكتتاب بها، ولن يكون هناك فائض لمتحصلات الطرح حيث سيكون على المستثمر تحويل المبلغ المخصص له فقط (الرجاء مراجعة قسم رقم ٨ «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه»).	
فترة الطرح	من يوم الأحد ٠٨/٠٥/١٤٣٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٠٥ م) إلى يوم الاثنين ١٦/٠٥/١٤٣٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٣ م)
الأحقية في الأرباح	تستحق أسهم الطرح حصتها من أي أرباح تعلنها الشركة بعد تاريخ انقضاء فترة الطرح وعن السنوات المالية التي تليها (فضلاً راجع قسم رقم ٥ «سياسة توزيع الأرباح»).
حقوق التصويت	جميع أسهم الشركة هي من فئة واحدة ولا يتمتع أي مساهم بأي حقوق أفضلية في التصويت. ويمنح كل سهم صاحبه صوتاً واحداً ويحق لكل مساهم يمتلك (٢٠) سهماً على الأقل حضور اجتماعات الجمعية العامة والتصويت فيها.





يجب على أي شخص أو مجموعة أشخاص تُظهر نشرة الإصدار هذه (فضلاً راجع قسم "المساهمون في الشركة قبل وبعد الطرح (المساهمون البائعون)" من صفحة ي) أنهم يملكون أسهماً في الشركة عدم التصرف في أي من تلك الأسهم خلال الشهور الاثني عشر التالية لتاريخ بدء تداولها. ويجوز لهؤلاء الأشخاص التصرف في تلك الأسهم بعد انقضاء مدة الاثني عشر شهراً دون الحاجة إلى الحصول على موافقة الهيئة.	فترة الحظر/ القيود المفروضة على الأسهم
لم يكن هناك سوق لأسهم الشركة في المملكة العربية السعودية أو أي مكان آخر قبل هذا الطرح. وقد تقدمت الشركة بطلب لدى الهيئة لتسجيل الأسهم في السوق الموازية وحصلت على جميع الموافقات الرسمية المتعلقة بهذه النشرة وجميع الوثائق الأخرى ذات العلاقة التي طلبتها الهيئة. كما حصلت الشركة على جميع الموافقات النظامية الأخرى لتنفيذ هذا الطرح. ومن المتوقع أن يبدأ تداول أسهم الشركة في السوق الموازية في وقت قريب بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم واستكمال جميع الإجراءات الرسمية ذات العلاقة. (راجع قسم «التواريخ المهمة وإجراءات الطرح»).	الأسهم التي سبق للشركة إدراجها
هناك مخاطر معينة تتعلق بالاكتمال في أسهم هذا الطرح والتي يمكن تصنيفها كالتالي: (أ) المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة، (ب) المخاطر المتعلقة بالسوق، (ج) المخاطر المتعلقة بالأسهم المطروحة. وقد تم استعراض هذه المخاطر في قسم "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، والتي يجب دراستها بعناية قبل اتخاذ قرار الاكتتاب في الأسهم المطروحة.	عوامل المخاطرة





التواريخ المهمة وإجراءات الطرح

الجدول الزمني للطرح

التاريخ	الجدول الزمني المتوقع للطرح
يبدأ الطرح من يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٠٨ الموافق ٢٠١٧/٠٢/٠٥م ويستمر لمدة تسعة أيام تنتهي بانتهاء يوم الاثنين ١٤٣٨/٠٥/١٦ الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣م	فترة الطرح
يوم الاثنين ١٤٣٨/٠٥/١٦ الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣م	آخر موعد لتقديم طلبات الاكتتاب
يوم الثلاثاء ١٤٣٨/٠٥/١٧ الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٤م	الإعلان عن التخصيص النهائي لأسهم الطرح وإشعار المستثمرين
يوم الخميس ١٤٣٨/٠٥/١٩ الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٦م	تحويل المستثمرين للأموال
يتوقع أن يبدأ تداول أسهم الشركة في السوق الموازية بعد استيفاء جميع المتطلبات والانتهاء من جميع الإجراءات النظامية ذات العلاقة، وسيتم الإعلان عن بدء تداول الأسهم في الصحف المحلية وموقع تداول www.tadawul.com.sa	التاريخ المتوقع لبدء تداول الأسهم

توضيح: قد يحتوي الجدول الزمني أعلاه على تواريخ تقديرية، وسوف يتم الإعلان عن التواريخ الفعلية عبر إعلانات ستظهر في الصحف المحلية اليومية وموقع تداول www.tadawul.com.sa.

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يجب على المستثمرين المؤهلين أن يقدموا إلى المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة شخصياً، باليد أو بالبريد الإلكتروني أو الفاكس (مع الالتزام بتسليم النسخ الأصلية للمستندات عن طريق البريد) طلب الاكتتاب موقعاً يثبت عرضهم للاكتتاب في أسهم الطرح على أن يتم تسليمها في موعد أقصاه الساعة الخامسة مساءً من تاريخ يوم الإقبال. يجب أن يرفق بطلب الاكتتاب في أسهم الطرح جميع المستندات الداعمة المطلوبة حسب التعليمات، وبإكمال طلب الاكتتاب، يقر كل مستثمر بأنه استلم هذه النشرة وقرأها، وبناءً عليها يقر برغبته في الاكتتاب في الأسهم المطروحة حسب ما هو مبين في طلب الاكتتاب.

يجب تعبئة نماذج طلبات الاكتتاب طبقاً للتعليمات الواردة في قسم رقم ٨ «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه» من هذه النشرة. ويجب على كل مستثمر أن يوافق على كل الفقرات الواردة في نموذج طلب الاكتتاب، وتحفظ الشركة بحقوقها في رفض أي استثمار بصورة جزئية أو كلية في حالة عدم استيفاء أي من شروط الاكتتاب. ولا يسمح بتعديل طلب الاكتتاب وسحبه بعد استلامه من مدير الطرح. ويعتبر طلب الاكتتاب عندئذ اتفاقاً ملزماً بين المستثمر والشركة. (فضلاً راجع قسم ٨ «المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه»).

ملخص المعلومات الأساسية

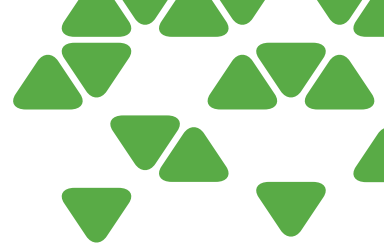
قدم هذا الملخص نبذة موجزة عن المعلومات الواردة في هذه النشرة. ونظراً لأنه ملخص، فإنه لا يشمل على كل المعلومات التي قد تكون مهمة للمستثمرين المؤهلين. ويجب على مستلمي هذه النشرة قراءتها بالكامل قبل اتخاذ قرار بالاستثمار في الشركة. وقد تم تعريف بعض المصطلحات والعبارات المختصرة الواردة في هذه النشرة في قسم «التعريفات والمصطلحات» وفي أماكن أخرى من هذه النشرة.

نبذة عن الشركة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية هي شركة مساهمة مقفلة بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٩) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥ الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦م. تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٤٣١/٠٧/١٦ الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨م وبرأس مال قدره (١٠٠.٠٠٠) مائة ألف ريال سعودي مقسمة إلى (١٠٠) مائة حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل حصة (١.٠٠٠) ألف ريال سعودي وتحت اسم «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم». بتاريخ ١٤٣٤/١١/١١ الموافق ٢٠١٣/٠٩/١٧م قرر الشركاء تعديل بعض بنود تأسيس الشركة ذات المسؤولية المحدودة ومن ضمنها تغيير اسم الشركة من «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية»، وبتاريخ ١٤٣٥/٠١/٠٧ الموافق ٢٠١٣/١١/١١م تم تعديل اسمها لتصبح «شركة الأعمال التطويرية الغذائية» وذلك بناءً على خطاب مدير الإدارة العامة للشركات المكلف بوزارة التجارة والصناعة القاضي بتغيير مسمى الشركة. وبتاريخ ١٤٣٨/٠١/٤ الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦م تم تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة برأس مال قدره (١٢.٥٠٠.٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد.

يتمثل نشاط الشركة في إقامة المطاعم والمقاهي وصيانة مراكز التدريب والتعليم والاستيراد والتصدير وخدمات التغذية في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء واستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (١٢.٥٠٠.٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١.٢٥٠.٠٠٠) مليون ومائتان وخمسون ألف سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل وبقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد.



المساهمون في الشركة قبل وبعد الطرح (المساهمون البائعون)

يوضح الجدول التالي المساهمين الحاليين وملكياتهم في الشركة قبل وبعد الطرح:

المساهمون الحاليون	قبل الطرح			بعد الطرح		
	عدد الأسهم	رأس المال (ريال سعودي)	النسبة	عدد الأسهم	رأس المال (ريال سعودي)	النسبة
عشري بن سعد بن مزعل العشري	١٢٥,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	٪١٠	١٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٪٨
سعد بن صنيتان بن عشري بن هديب	١٢٥,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	٪١٠	١٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٪٨
عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٣١٢,٥٠٠	٣,١٢٥,٠٠٠	٪٢٥	٢٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٪٢٠
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٦٨٧,٥٠٠	٦,٨٧٥,٠٠٠	٪٥٥	٥٥٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	٪٤٤
المساهمون المؤهلون	-	-	-	٢٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٪٢٠
الإجمالي	١,٢٥٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	٪١٠٠,٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	٪١٠٠,٠٠

المصدر : الشركة

مراحل تأسيس الشركة وتغييرات رأس المال

تأسست شركة الأعمال التطويرية الغذائية كشركة ذات مسؤولية محدودة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٦/٠٧/١٤٣١هـ (الموافق ٢٨/٠٦/٢٠١٠م) ورأس مال قدره (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠) مائة حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل حصة (١,٠٠٠) ألف ريال سعودي تحت اسم شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم. وفيما يلي عرض للتغيرات التي طرأت على رأس مال الشركة وعلى حقوق الملكية فيها:

١. ابتدأت الشركة أعمالها في عام ٢٠١٠م برأس مال قدره ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تحت اسم «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» كشركة ذات مسؤولية محدودة.

المالك	عدد الحصص	قيمة الحصة (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
محمد سعد مزعل العشري	٩٥	١,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٪٩٥
عشري سعد مزعل العشري	٥	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	٪٥
الإجمالي	١٠٠		١٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

المصدر : الشركة

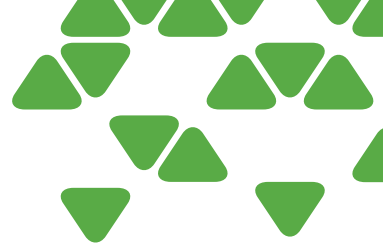
٢. بتاريخ ١١/١١/١٤٣٤هـ (الموافق ١٧/٠٩/٢٠١٣م) قرر الشركاء تعديل بعض بنود تأسيس الشركة ذات المسؤولية المحدودة ومن ضمنها تغيير اسم الشركة من «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية»، وبتاريخ ٠٧/٠١/١٤٣٥هـ (الموافق ١١/١١/٢٠١٣م) صدر خطاب مدير الإدارة العامة للشركات المكلف بوزارة التجارة والصناعة القاضي بتغيير مسمى الشركة إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية».

٣. بتاريخ ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠١٦م) تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٥) خمس حصص بقيمة (٥,٠٠٠) خمسة آلاف ريال سعودي لصالح الشريك / عشري سعد مزعل العشري، كذلك تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (١٠) عشر حصص بقيمة (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال لصالح الشريك الجديد / سعد صنيتان عشري بن هديب، كما تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٢٥) خمسة وعشرون حصة بقيمة (٢٥,٠٠٠) خمسة وعشرون ألف ريال لصالح الشريك الجديد / عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى، وأخيراً تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٥٥) خمسة وخمسون حصة بقيمة (٥٥,٠٠٠) خمسة وخمسون ألف ريال لصالح الشريك الجديد / شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية، وبذلك أصبحت حصص ملكية الشركاء كما هو موضح أدناه:

المالك	عدد الحصص	قيمة الحصة (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
عشري سعد مزعل العشري	١٠	١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٪١٠
سعد صنيتان عشري بن هديب	١٠	١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٪١٠
عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٢٥	١,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٪٢٥
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٥٥	١,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	٪٥٥
الإجمالي	١٠٠		١٠٠,٠٠٠	٪١٠٠

المصدر : الشركة





٤. بتاريخ ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ الموافق (٢٦/١٠/٢٠١٦م) قررالشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال (١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد أي بزيادة مقدارها (١٢,٤٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليون وأربعمائة ألف ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ (١١,٠٠٠,٠٠٠) أحد عشر مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة ومبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) مليون وأربعمائة ألف ريال سعودي من حساب جاري الشركاء. وبالتالي أصبحت مساهمات الشركاء كما هو موضح أدناه:

المالك	عدد الأسهم	قيمة السهم (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
عشري سعد مزعل العشري	١٢٥,٠٠٠	١٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١٠%
سعد صنيتان عشري بن هديب	١٢٥,٠٠٠	١٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١٠%
عبد الرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٣١٢,٥٠٠	١٠	٣,١٢٥,٠٠٠	٢٥%
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٦٨٧,٥٠٠	١٠	٦,٨٧٥,٠٠٠	٥٥%
الإجمالي	١,٢٥٠,٠٠٠		١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%

المصدر : الشركة

قطاعات الأعمال الاستراتيجية

تتركز أعمال الشركة وشركاتها التابعة في القطاعات والأنشطة التالية:

١. المطاعم والمقاهي.
٢. خدمات التغذية والإعاشة المطهية وغير المطهية.
٣. مراكز التدريب والتعليم.
٤. قطاع الاستثمارات العقارية.

رؤية الشركة

أن نكون الشركة الرائدة والخيار الأول لعشاق المطاعم و الوجبات السريعة الطازجة.

رسالة الشركة

السعي لتحقيق تطلعات العملاء مع التحسين في الجودة والقيمة والكفاءة وإطلاق الأفكار الجديدة.

استراتيجية العمل

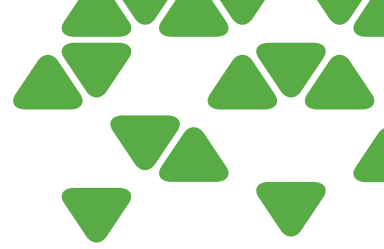
وضعت الشركة عدة استراتيجيات للعمل بحيث تدعمها في الوصول إلى الأهداف التي تطمح إليها، وبما يتماشى مع الرؤية والرسالة. حيث تهدف الشركة إلى:

- العمل على تمويل توسعات الشركة وتعزيز اسم الشركة في السوق وزيادة التسويق والبيع.
- الاستمرار في تحقيق النتائج المالية الجيدة والحفاظ على مركزها المالي عن طريق الاستمرار في التوسع والوصول إلى ١١٠ فرع في الـ ٥ سنوات القادمة.
- الحفاظ على الموظفين الحاليين وتطويرهم باعتبارهم أحد أهم أصول الشركة من خلال التدريب والمتابعة والتحفيز.
- التركيز على رضا العملاء بتقديم منتجات ذات جودة عالية والتطوير والتحسين بشكل مستمر.

ملخص نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة

- تتميز الشركة بتنوع أعمالها، حيث تعمل في قطاع المطاعم بعدة تخصصات (عصائر طازجة، شاورما وبروستد الدجاج)؛ مما يعطيها ميزة تنوع الفروع حسب احتياج سوق المنطقة إضافة إلى موسمية الأنشطة.
- يُدير الشركة إدارة تتميز بالثبات ومواكبة الشركة منذ تأسيسها حتى الآن، مع قدرتها على التأقلم مع التوسع في الأنشطة والفروع.
- وجود معمل مركزي، يتم فيه إعداد جميع المنتجات حتى مرحلة ما قبل الطبخ والتقديم، الذي بدوره يحافظ على نفس مستوى الجودة وبدوره يساهم بتخفيض التكاليف.
- تنوع قاعدة العملاء الحاليين والمستهدفين؛ حيث تعتبر المنتجات المقدمة منتجات شعبية وتستقطب جميع طبقات المجتمع وجميع الفئات العمرية.
- مناسبة مستوى الأسعار للعملاء الحاليين والمستهدفين، حيث تتراوح تكلفة الوجبة بين ٤ - ١٥ ريال للفرد.
- التميز في الجودة ومستوى الخدمة المقدمة مقارنة بشعبية الوجبات وتكلفتها المنخفضة، حيث أن مستوى الفروع والخدمات المقدمة يرقى لمطاعم فئتها أعلى.





ملخص المعلومات المالية

يجب قراءة القوائم المالية الملخصة الواردة أدناه مع القوائم المالية المراجعة بما في ذلك الإيضاحات المرفقة بها للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر للأعوام ٢٠١٣م و ٢٠١٤م و ٢٠١٥م.

قائمة الدخل (ريال سعودي)	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
المبيعات	١٢,٦٤٦,٩١٣	٢٩,٦٦٩,٤٥٩	٣٤,٦٦٣,٠٨٢
تكلفة المبيعات	(٧,٧٤٧,٨٦٨)	(١٨,٠٥٧,٣٩٨)	(١٨,٣٣٦,٢٣٨)
إجمالي الربح	٤,٨٩٩,٠٤٥	١١,٦١٢,٠٦١	١٦,٣٣٦,٨٤٤
مصاريف عمومية وإدارية	(٧,١٧٦,١٧٣)	(٩,٥٥٣,٣٧٦)	(٩,١٧٥,٨١٣)
استهلاك عام	(١,٢٠٢,٩٦٦)	(١,٣٠٠,٢٥١)	(١,٥١٠,٥٤٠)
الربح التشغيلي	(٣,٤٨٠,٠٩٤)	٧٥٨,٥٣٤	٥,٦٥٠,٤٩١
صافي الإيرادات الأخرى	٣٦,٣٠٧	٣٠٧,٢٠٩	٢٨٣,٨٦٢
صافي الربح قبل الزكاة	(٣,٤٤٣,٧٨٧)	١,٠٦٥,٧٤٣	٥,٩٣٤,٣٥٣
الزكاة	-	(٥٣,٠٩٨)	(١٤٨,٣٥٩)
صافي الربح	(٣,٤٤٣,٧٨٧)	١,٠١٢,٦٤٥	٥,٧٨٥,٩٩٤

المصدر: القوائم المالية المراجعة للأعوام من ٢٠١١-٢٠١٠م

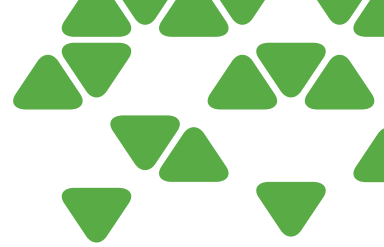
المركز المالي (ريال سعودي)	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
إجمالي الموجودات المتداولة	٢,١٤٠,٠٥٧	٣,٥٠٢,٢٠٩	٦,٤٣٩,٣٤١
إجمالي الموجودات غير المتداولة	٧,٣٨٦,٤٢٠	٥,٨٣٩,٧٨٤	٦,١٣١,٥٢٨
إجمالي الموجودات	٩,٥٢٦,٤٧٧	٩,٣٤١,٩٩٣	١٢,٥٧٠,٨٦٩
إجمالي المطلوبات المتداولة	٩,١٩٩,٠٣٥	٧,٨٧٤,٧٤٠	٨٨٦,٨٥١
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	٢٢٧,٤٤٢	٣٥٤,٦٠٨	٤٤٨,٤١٤
إجمالي المطلوبات	٩,٤٢٦,٤٧٧	٨,٢٢٩,٣٤٨	١,٣٣٥,٢٦٥
إجمالي حقوق المساهمين	١٠٠,٠٠٠	١,١١٢,٦٤٥	١١,٢٣٥,٦٠٤
إجمالي المطلوبات وحقوق المساهمين	٩,٥٢٦,٤٧٧	٩,٣٤١,٩٩٣	١٢,٥٧٠,٨٦٩

المصدر: القوائم المالية المراجعة للأعوام من ٢٠١٣-٢٠١٥م

التدفقات النقدية (ريال سعودي)	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	(١,٨٤٤,١٥٣)	٢,٨٦٩,٨٢٤	٤,٦٠٢,٨٩٤
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٣,٦٠١,٤٢١)	٢٤٦,٣٨٥	(١,٩٣٨,٧٥٣)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٥,٣٩١,٥٨١	(١,٥٧١,٠٦٧)	(٢,٢٣٣,٥٥٦)

المصدر: القوائم المالية المراجعة للأعوام من ٢٠١٣-٢٠١٥م





المؤشرات المالية	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
نسبة التداول (مرة)	٠,٢٣	٠,٤٤	٧,٢٦
نسبة التداول السريعة (مرة)	٠,١٩	٠,٣٦	٦,٢٦
نسبة المطلوبات إلى حقوق الملكية	٩٤,٢٦	٧,٤٠	٠,١٢
نسبة المطلوبات إلى الأصول	٠,٩٩	٠,٨٨	٠,١١
العائد على حقوق الملكية	-٣٤٤٣,٨%	٩١,٠%	٥١,٥%
العائد على الأصول	-٣٦,١%	١٠,٨%	٤٦,٠%
معدل النمو في المبيعات	٣٣٠,٦%	١٣٤,٦%	١٦,٨%
هامش مجمل الربح	٣٨,٧%	٣٩,١%	٤٧,١%
هامش الربح من العمليات الرئيسية	-٢٧,٥%	٢,٦%	١٦,٣%
هامش صافي الربح	-٢٧,٢%	٣,٤%	١٦,٧%

المصدر: تحليل شركة فالكم للقوائم المالية



جدول المحتويات

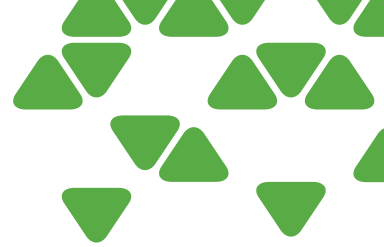
١	١. التعريفات والمصطلحات
٣	٢. عوامل المخاطرة
٣	٢-١ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة
٦	٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع
٦	٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأسهم المطروحة
٨	٣. الشركة
٨	٣-١ لمحة عن شركة الأعمال التطويرية الغذائية
٨	٣-٢ مراحل تأسيس الشركة وتغيرات رأس المال
١٠	٣-٣ أهم الأحداث والتطورات في تاريخ الشركة
١٠	٣-٤ رؤية الشركة
١٠	٣-٥ رسالة الشركة
١٠	٣-٦ استراتيجية عمل الشركة
١٠	٣-٧ نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة
١٠	٣-٨ منتجات الشركة
١١	٣-٩ مواقع فروع الشركة
١٢	٣-١٠ العلامات التجارية
١٢	٣-١١ أعداد العاملين بالشركة (توزيع حسب فئات النشاط الرئيسة ونسبة السعودة)
١٣	٤. هيكل الشركة وحوكمتها
١٣	٤, ١ أعضاء مجلس الإدارة
١٩	٥. سياسة توزيع الأرباح
٢٠	٦. استخدام متحصلات الطرح
٢١	٧. الإقرارات
٢٢	٨. المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه
٢٢	٨-١ الطرح
٢٤	٨-٢ الأوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الطرح
٢٥	٨-٤ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم
٢٥	٨-٥ فترة الحظر
٢٦	٩. التعهدات الخاصة بالاكتمال
٢٦	٩-١ إقرارات المكتتبين:
٢٦	٩-٢ سجل الأسهم وترتيبات التعامل
٢٦	٩-٣ السوق المالية السعودية
٢٦	٩-٤ تداول الأسهم في السوق الموازية
٢٧	١٠. إجراءات عدم اكتمال الطرح:
٢٨	١١. المستندات المتاحة للمعاينة
٢٩	١٢. تقرير المحاسب القانوني
٢٩	١٢-١ القوائم المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م
٣٠	١٢-٢ القوائم المالية المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٤م (نصف سنوية)
٣١	١٢-٣ القوائم المالية المدققة لعام ٢٠١٥م
٣٢	١٢-٤ القوائم المالية الداخلية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م

فهرس الجداول

٩	جدول ٢-٣: مساهمو الشركة كما في ١٦/٠٧/١٤٣١هـ (الموافق ٢٨/٠٦/٢٠١٠م).....
٩	جدول ٣-٣: مساهمو الشركة كما في ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ الموافق (٢٦/١٠/٢٠١٦م).....
٩	جدول ٤-٣: مساهمو الشركة كما في ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ الموافق (٢٦/١٠/٢٠١٦م).....
١١	جدول ٥-٣: فروع الشركة.....
١٢	جدول ٧-٣: العلامات التجارية المسجلة باسم الشركة.....
١٢	جدول ٨-٣: أعداد العاملين بالشركة خلال الأعوام ٢٠١٣م - ٢٠١٤م - ٢٠١٥م و٢٠١٦م.....
١٢	جدول ٩-٣: موظفي الشركة موزعون على الإدارات.....
١٤	الجدول رقم ١-٤: أعضاء مجلس الإدارة الحالي وأمين سر المجلس.....
١٥	الجدول رقم ٣-٤: أعضاء الإدارة العليا.....
١٥	الجدول رقم ٤-٤: أعضاء الإدارة العليا.....
١٦	جدول ٣-٤: أعضاء اللجنة التنفيذية.....
١٧	جدول ٤-٤: أعضاء لجنة المراجعة.....
١٧	جدول ٦-٤: أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت.....
١٨	جدول ٤-٤: السيرة الذاتية لأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت.....
١٩	جدول ١-٥: توزيعات الأرباح من عام ٢٠١٣م وحتى ٢٠١٥م.....

فهرس الأشكال

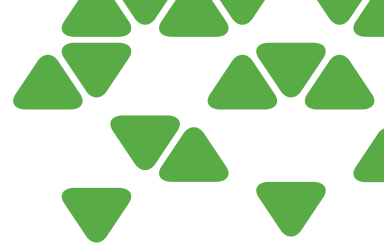
١٠	شكل رقم ١, ٣: أهم التطورات في تاريخ الشركة.....
١٣	شكل رقم ١, ٤: الهيكل التنظيمي للشركة.....



١. التعريفات والمصطلحات

المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
الشركة / المصدر	شركة الأعمال التطويرية الغذائية
شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم	الاسم السابق لشركة الأعمال التطويرية الغذائية
الإدارة أو الإدارة العليا	إدارة شركة الأعمال التطويرية الغذائية
الطرح	الطرح الأولي لـ (٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهم عادي تمثل (٢٠٪) من رأس مال الشركة.
أسهم الطرح	(٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهم عادي من أسهم الشركة.
أسهم المساهمين قبل الطرح	١٠٠٪ من مجموع أسهم رأس مال الشركة وتبلغ (١,٢٥٠,٠٠٠) مليون ومائتان وخمسون ألف سهم عادي من أسهم الشركة
حساب الأمانة	حساب لدى بنك تجاري مرخص له العمل في المملكة لإيداع متحصلات الطرح فيه، وبعد انتهاء عملية الطرح يتم تحويلها إلى حساب أو حسابات المساهمين البائعين.
الجمعية العامة	الجمعية العامة لمساهمي الشركة.
مستثمر مؤهل	(١) أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص. (٢) عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. (٣) حكومة المملكة، أو أي جهات حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. (٤) الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة. (٥) الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. (٦) صناديق الاستثمار. (٧) مستثمرون أجانب مؤهلون. (٨) أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع. (٩) أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية: (أ) أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشرة شهراً الماضية. (ب) أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوقافه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الاثني عشرة شهراً الماضية. (ج) أن يكون حاصلأ على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة. ١٠. أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.
المساهمون البائعون	مساهمو الشركة الواردة أسمائهم في صفحة (ي) من هذه النشرة.
سعر الطرح	(٦٥) خمسة وستون ريال سعودي لكل سهم.
السنة المالية	السنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر من كل سنة ميلادية.
السهم	سهم عادي بقيمة اسمية (١٠) ريالات في رأس مال الشركة.
السعودة	لوائح العمل في المملكة العربية السعودية التي تفرض على الشركات العاملة في المملكة توظيف نسبة معينة من السعوديين.
السوق الموازية	السوق التي تتداول فيها الأسهم التي تم تسجيلها وقبول إدراجها بموجب "قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية".
صافي متحصلات الطرح	صافي متحصلات الطرح بعد خصم مصاريف الطرح.
فترة الطرح	الفترة الممتدة من يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٠٨ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٠٥م) وتستمر لمدة تسعة أيام حتى يوم الاثنين ١٤٣٨/٠٥/١٦ هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٣م)





المصطلح أو الاختصار المعرف	التعريف
القوائم المالية	القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣م و٢٠١٤م و٢٠١٥م، والإيضاحات المرفقة بهن، بالإضافة إلى القوائم المالية المعدة داخلياً بواسطة الشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م.
قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية	الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢-١٥١-٢٠١٦م وتاريخ ٢٢/٠٣/١٤٣٨هـ الموافق ٢١/١٢/٢٠١٦م بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣٠) وتاريخ ٠٢/٠٦/١٤٢٤هـ.
القيمة الاسمية	١٠ ريال سعودي للسهم الواحد.
متحصلات الطرح	القيمة الإجمالية للأسهم المستثمر بها.
مدير الطرح / مدير الطرح / الشخص المرخص له في عرض الأسهم أو بيعها	شركة فالكم للخدمات المالية.
المجلس أو مجلس الإدارة	مجلس إدارة الشركة.
فترة الحظر	يجب على أي شخص أو مجموعة أشخاص تُظهر نشرة الإصدار هذه (فضلاً راجع قسم «المساهمون في الشركة قبل وبعد الطرح (المساهمون البائعون)» من صفحة ي) أنهم يملكون أسهماً في الشركة عدم التصرف في أي من تلك الأسهم خلال الشهور الاثني عشر التالية لتاريخ بدء تداولها. ويجوز لهؤلاء الأشخاص التصرف في تلك الأسهم بعد انقضاء مدة الاثني عشر شهراً دون الحاجة إلى الحصول على موافقة الهيئة.
المساهم أو المساهمون	حملة أسهم الشركة لأي فترة محددة من الزمن.
المستشارون	الأطراف التي تقوم بتقديم خدمات خاصة بالطرح والواردة أسمائهم في الصفحة (د) من هذه النشرة.
المستثمر	كل شخص يستثمر في أسهم الطرح.
المملكة	المملكة العربية السعودية.
هيئة السوق المالية أو الهيئة	هيئة السوق المالية بالمملكة العربية السعودية.
تداول	النظام الآلي لتداول الأسهم في السوق المالية السعودية.
نموذج طلب الاكتتاب	نموذج طلب الاكتتاب الذي يجب على المستثمرين تعبئته وتقديمه للجهة المستلمة عند الرغبة في الاكتتاب.
نشرة الإصدار	الوثيقة المطلوبة لطرح الأسهم بموجب نظام السوق المالية وقواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية.
الإدراج	إدراج أسهم الطرح في قائمة الشركات المدرجة في السوق الموازية والموافقة على تداولها.
عوامل المخاطرة	هي مجموعة المؤثرات المحتملة التي يجب الإلمام بها والتحوط لها قبل اتخاذ قرار الاكتتاب في أسهم الطرح.
لائحة حوكمة الشركات	لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية، الصادرة عن هيئة السوق المالية وفقاً للقرار رقم ١/٢١٢/٢٠٠٦م بتاريخ ٢١/١٠/١٤٢٧هـ (الموافق ١٢/١١/٢٠٠٦م) وتعديلاته.
نطاقات	تم اعتماد برنامج السعوية (نطاقات) بموجب قرار وزير العمل رقم ٤٠٤٠ بتاريخ ١٢/١٠/١٤٣٢هـ (الموافق ١٠/٠٩/٢٠١١م) القائم على قرار مجلس الوزراء رقم ٥٠ بتاريخ ١٢/٠٥/١٤١٥هـ (الموافق ٢٧/١٠/١٩٩٤م)، وقد أطلقت وزارة العمل بالمملكة برنامج (نطاقات) لتقديم الحوافز للمؤسسات كي تقوم بتوظيف المواطنين السعوديين، ويقيم هذا البرنامج أداء أي مؤسسة على أساس نطاقات محددة، وهي البلايني والأخضر والأصفر والأحمر.
الريال	ريال سعودي - عملة المملكة العربية السعودية.



٢. عوامل المخاطرة

إن الاستثمار في الأسهم المطروحة بموجب هذه النشرة ينطوي عليه مخاطر عالية وقد لا يكون الاستثمار فيها ملائماً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مزايا ومخاطر الاستثمار، وتحمل أي خسارة قد تتجم عن مثل هذا الاستثمار.

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

إن نشاط الشركة، والظروف المالية، والتوقعات المستقبلية، ونتائج العمليات، والتدفقات النقدية، قد تتأثر سلباً بصورة جوهرية إذا ما حدثت أو تحققت أي من المخاطر التي تضمنها هذا القسم والتي ترى إدارة الشركة حالياً أنها جوهرية. بالإضافة إلى أي مخاطر أخرى لم يحددها مجلس الإدارة أو يصنفها حالياً بأنها غير جوهرية، لكنها قد تحدث بالفعل وتصبح جوهرية.

لا يكون الاستثمار في الأسهم ملائماً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار والذين يمتلكون موارد كافية لتحمل أية خسارة قد تتجم عن ذلك الاستثمار. وينبغي على المستثمر (الذي يحق له الاستثمار في الأسهم المطروحة) الذي ينتابه أي شك بشأن الإجراء الذي عليه اتخاذه بخصوص ملائمة الاستثمار له من عدمه أن يرجع إلى مستشار مهني متخصص في تقديم المشورة بشأن شراء الأسهم والأوراق المالية المطروحة.

وفي حالة حدوث أو تحقق أحد عوامل المخاطرة التي تعتقد الإدارة في الوقت الحاضر بأنها جوهرية، أو حدوث أية مخاطر أخرى لم يتسنى للإدارة أن تحددتها، أو التي تعتبرها في الوقت الحاضر غير جوهرية، فإن ذلك قد يؤدي إلى انخفاض سعر الأسهم في السوق وإضعاف قدرة الشركة على توزيع أرباح على المساهمين وقد يخسر المستثمر المحتمل كامل استثماره في أسهم الشركة أو جزء منه.

ويقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بأنه على حد علمهم واعتقادهم، فإنه لا توجد أي مخاطر جوهرية أخرى كما في تاريخ هذه النشرة بخلاف تلك المذكورة في هذا القسم، يمكن أن تؤثر على قرارات المستثمرين بالاستثمار في أسهم الشركة.

إن المخاطر والشكوك المبينة أدناه مقدمة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها. كما أن المخاطر والشكوك الإضافية، بما في ذلك تلك غير المعلومة حالياً أو التي تعتبر غير جوهرية، قد يكون لها التأثيرات المبينة أعلاه.

٢-١ المخاطر المتعلقة بنشاط الشركة

تغيير أذواق المستهلكين

يعتمد نجاح الشركة على قدرتها على مواكبة أذواق المستهلكين وعادات التغذية لديهم وتقديم منتجات ترقى إلى تفضيلاتهم، لذلك فإن تغيير تفضيلات المستهلكين، أو عدم التمكن من توقعها أو تحديدها أو الاستجابة لها بشكل مناسب سيؤدي إلى الانخفاض في الطلب على منتجات الشركة وبالتالي يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية.

مخاطر إدخال منتجات جديدة

يعتمد نجاح الشركة جزئياً على قدرتها على تنمية أعمالها بسرعة أكبر من سرعة النمو السكاني في الأسواق التي تخدمها، ومن طرق تحقيق ذلك تعزيز باقة منتجاتها بإضافة منتجات تتميز بكونها أسرع نمواً وأكثر ربحية. وإذا لم تنجح الشركة في تحقيق ذلك فإن أعمال الشركة ونتائجها المالية تتأثر بشكل سلبي.

الاعتماد على موظفين رئيسيين

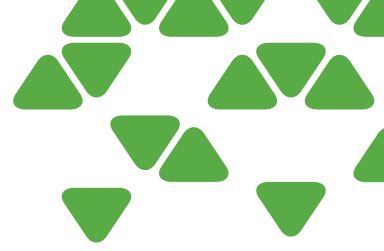
تعتمد الشركة على قدرات وخبرات الموظفين الرئيسيين العاملين بها، لذلك فإن نجاح الشركة في تحقيق أهدافها يعتمد على المحافظة على موظفيها واستقطاب وتوظيف الكفاءات وأصحاب المؤهلات للعمل لديها. وعليه، فإن فشل الشركة في المحافظة على هؤلاء الموظفين أو استقطاب غيرهم من ذوي الخبرة، يؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمالها المستقبلية ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

الانخفاض في معدل إنفاق المستهلك النهائي

تؤثر التقلبات الاقتصادية المختلفة في اقتصاد المملكة على نمط وسلوكيات المستهلك النهائي نحو السلع الترفيهية، ومن شأن أي انخفاض في الإنفاق الاختياري أو الدخل المتاح للمستهلك أن يؤثر على منتجات الشركة؛ مما يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحيته.

أثر افتتاح فروع جديدة

يعتمد النمو المستقبلي على قدرة الشركة على التوسع وافتتاح فروع جديدة وإيجاد المواقع المناسبة لها، وقد يؤثر فتح فروع جديدة بشكل سلبي على مبيعات الفروع الأخرى إن وجدت في نفس المنطقة. لذلك فإن افتتاح فروع جديدة من دون الأخذ بعين الاعتبار أثرها المحتمل على الفروع القائمة سوف يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحيته.



عدم القدرة على تنفيذ خطة العمل وتحقيق استراتيجية النمو المستهدفة

يعتمد أداء الشركة المستقبلي على قدرتها على تنفيذ خطة العمل وتحقيق استراتيجية النمو المستهدفة، ولكن قد تواجه الشركة بعض المخاطر والصعوبات والتي قد تتمثل في عدم قدرة الشركة على إيجاد مواقع مناسبة واستئجارها، عدم كفاية رأس المال، عدم توفير القوى العاملة، وتغير الاعتبارات الاقتصادية؛ مما قد يؤثر سلباً على نجاح الشركة في تنفيذ خططها المستقبلية وبالتالي على نتائج أعمالها.

عدم القدرة على الالتزام بجودة المنتجات

تسعى الشركة إلى تقديم منتجات عالية الجودة لعملائها، ولكن عدم القدرة على الاستمرار بتقديم المنتجات بنفس مستوى الجودة سوف يؤثر سلباً على سمعة الشركة لدى عملائها وبالتالي العزوف عن التعامل معها، مما يؤثر بشكل سلبي على مبيعات الشركة وبالتالي على نتائجها المالية.

مخاطر الاعتماد على الموردين الرئيسيين

تعتمد الشركة في نشاطها على عدد من الموردين الرئيسيين (١٨ مورد) وفق اتفاقيات وعقود مسبقة، فإذا أخفقت الشركة في المحافظة على علاقاتها التعاقدية مع هؤلاء الموردين الرئيسيين أو عدم قدرتهم على تنويع قاعدة الموردين؛ فإن ذلك يؤثر بشكل سلبي على مبيعات الشركة وبالتالي على نتائجها المالية.

المخاطر المتعلقة بالمشايخ الجديدة

تعتبر الشركة متخصصة في مجال مطاعم الوجبات السريعة والعصير، وفي حال استهداف الشركة لقطاع جديد في نفس مجال عملها فإنها قد تواجه بعض العقبات والصعوبات التي تحول بين الشركة وبين تحقيق الهدف، منها: الحصول على التراخيص اللازمة، استهداف المناطق المناسبة، تحديد المواقع الملائمة، إقبال العملاء على المنتجات المزعم بيعها، وبالتالي سيؤثر ذلك على نتائج أعمال الشركة المتوقعة ونتائجها المالية.

مخاطر عدم الحصول على التراخيص والتصاريح والشهادات اللازمة وعدم تجديدها

يتوجب على الشركة من أجل فتح فروع لها الحصول على سجل تجاري ورخصة محل، وللحصول على السجل التجاري والرخصة يجب أن تحصل على موافقات من المديرية العامة للدفاع المدني والبلدية المعنية والحصول على شهادة صحية لكل عامل، وقد أنهت الشركة جميع الإجراءات اللازمة لافتتاح فروعها وحصلت على جميع الموافقات اللازمة وتحافظ على تجديدها بشكل مستمر، ولا يوجد أي تراخيص أو موافقات يتوجب على الشركة الحصول عليها أو تجديدها لم تحصل عليها حتى تاريخ إعداد هذه النشرة. ومع ذلك لا تضمن الشركة الاستمرار في الحصول على التراخيص والتصاريح ذات العلاقة لتوسعة أعمالها، مما يؤثر سلباً على نجاح الشركة في تنفيذ خططها المستقبلية وبالتالي على نتائج أعمالها.

المواقع المستأجرة

تقوم الشركة حالياً باستئجار عدد من المواقع والمحلات، وعدم مقدرة الشركة على المحافظة على استمرارية عقود الإيجار المتعلقة بهذه المواقع وتجديدها بنفس الشروط الحالية أو شروط تفضيلية سيؤثر ذلك على نتائج أعمالها ومركزها المالي.

المخاطر المرتبطة بتوفر التمويل مستقبلاً

قد تحتاج الشركة إلى الحصول على قروض وتسهيلات بنكية لتمويل خطط التوسع في المستقبل، لذلك فإن عدم قدرة الشركة على الحصول على التمويل الذي تحتاجه من جهات ممولة، أو تمويل بشروط تفضيلية مقبولة تتناسب مع الشركة، سيكون له أثر سلبي على أدائها وعملياتها التشغيلية. ومن الجدير بالذكر، أن الحصول على التمويل يعتمد على رأس مال الشركة ومركزها المالي وتدفقاتها النقدية والضمانات المقدمة. ولا تعطي الشركة أي تأكيد أو ضمان بشأن حصولها على التمويل المناسب إذا استدعت الحاجة مما قد ينعكس سلباً على أداء الشركة.

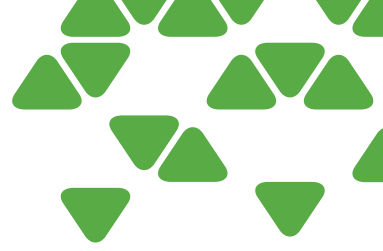
مخاطر سلوك الموظفين وأخطائهم

لا تضمن الشركة عدم حدوث أخطاء من موظفيها، كالقيام بأنشطة غير نظامية أو سوء استخدام المعلومات والأنظمة أو إفشاء معلومات سرية أو التورط في نشر معلومات مضللة أو عدم التقيد بالضوابط الداخلية، التي قد ينتج عنها خسائر أو فرض عقوبات أو التزامات مالية على الشركة أو يسبب ضرراً لسمعتها. وحيث أن الشركة لا تضمن منع حصول أخطاء الموظفين فهي لا تستطيع ضمان أن تلك الأخطاء لن تؤثر سلباً على أداء الشركة ونتائج عملياتها.

استحقاقات الضريبة والزكاة المحتملة

تقدم الشركة إقرارات الزكاة وتسدد المبالغ المستحقة بموجب هذه الإقرارات بشكل سنوي، ولديها شهادات بذلك. ولكن الشركة لم تستلم أي ربوط زكوية نهائية من الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى تاريخ إعداد هذه النشرة. لذلك لا تستطيع الشركة أن تتنبأ بأن تقبل الهيئة العامة للزكاة والدخل تقديراتها الزكوية والضريبة عن كل سنة مالية، وقد تفرض الهيئة العامة للزكاة والدخل على الشركة فروقات زكوية جوهرية تزيد عن قيمة ما دفعته الشركة كزكاة لصالحها، فضلاً عن غرامات التأخير في سداد هذه المبالغ، مما له الأثر على نتائج أعمال الشركة وربحياتها.





مخاطر الانقطاع غير المتوقع للأعمال

يعتمد دخل الشركة بشكل رئيس على العمليات التشغيلية للنشاط، وعليه فإن حدوث أي انقطاع في هذه العمليات لأي سبب كان كصدور أو تغير أي أنظمة حكومية قد يؤدي إلى انقطاع في هذه العمليات وبالتالي تأثر إيرادات وأرباح الشركة وسينعكس ذلك سلباً على عملياتها بشكل جوهري ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

مخاطر حدوث الكوارث الطبيعية كالفيضانات والزلازل والأحداث الأخرى

قد تتعرض الشركة إلى حوادث خارجة عن نطاق سيطرتها كالكوارث الطبيعية أو الحرائق وغيرها من الأحداث الكارثية التي تلحق بالشركة؛ مما يؤثر سلباً على عمليات الشركة حيث يؤدي الانقطاع الجوهري إلى خسارة عملاء الشركة؛ مما يؤدي إلى انخفاض الإيرادات، وارتفاع المصاريف وانخفاض ربحية الشركة بشكل حتمي.

حادثة التحول إلى شركة مساهمة مدرجة وعدم وجود الخبرة في إدارة الشركات المدرجة

تدار الشركة منذ تأسيسها كشركة خاصة، ومن ثم فإن موظفي الإدارة العليا لديهم خبرة محدودة، في إدارة الشركات المساهمة وكيفية التقيد بالأنظمة واللوائح التي تخضع لها، وسيحتاج على كبار التنفيذيين بذل جهود إضافية لضمان التزام الشركة بالأنظمة واللوائح ومتطلبات الإفصاح ذات العلاقة مما قد يقلل الوقت الذي يخصصه كبار التنفيذيين لإدارة أعمال الشركة اليومية الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية.

عدم وجود غطاء تأميني

قد تتعرض الشركة إلى تكاليف مرتفعة جداً عند القيام بإصلاحات نتيجة لأحداث كارثية مثل: الكوارث الطبيعية أو الحرائق وغيرها من الأخطار التي قد تتسبب بخسائر باهظة، ولم توفر الشركة غطاء تأميني لتغطية مثل هذه التكاليف أو الخسائر حتى تاريخ إعداد هذه النشرة؛ مما قد يؤثر سلباً وبشكل جوهري على عمليات ونتائج الشركة المالية. ومن الجدير بالذكر، أن الشركة حالياً بصدد توفير غطاء تأميني للشركة وفروعها. ومع ذلك، فإن بعض التكاليف أو الخسائر قد تتجاوز حدود التغطية أو قد يتم رفض تغطية بعضها، ولا تضمن الشركة أن تتم تغطية جميع هذه التكاليف والخسائر التي قد تكون الشركة عرضة لها بصورة كاملة بموجب وثائق التأمين ذات العلاقة.

الاعتماد على العلامات التجارية وحقوق الملكية

قامت الشركة بتسجيل عدد من العلامات التجارية في المملكة العربية السعودية. إن أي حدث يتسبب في إلحاق أضرار جوهريّة بسمعة أي علامة تجارية خاصة بالشركة سوف يكون له تأثير سلبي عن قيمة هذه العلامات التجارية وبالتالي على الإيرادات الناتجة عن هذه العلامات التجارية. وكذلك، أي إخلال أو استخدام غير مرخص أو غير مشروع فيما يخص حقوق الملكية الفكرية الخاصة بالشركة سوف يؤدي إلى التأثير بشكل سلبي على أعمال الشركة.

الدعاوى القضائية

إن الشركة معرضة للدعاوى والشكاوى، ولا تستطيع الشركة أن تتوقع بشكل دقيق حجم تكلفة الدعاوى أو الاجراءات القضائية التي يمكن أن تقيمها أو تقام ضدها أو النتائج النهائية لتلك الدعاوى أو الأحكام التي تصدر فيها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات. وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا قد تؤثر سلباً على الشركة ونتائج عملياتها. وقد تشمل هذه الدعاوى - على سبيل المثال لا الحصر - المسائل الزكوية والضريبية ونظام العمل والأضرار الأخرى التي تنجم عن الإهمال أو الاحتيال من قبل أشخاص أو مؤسسات بشكل يكون خارج عن نطاق سيطرة الشركة.

حادثة تطبيق قواعد حوكمة الشركات

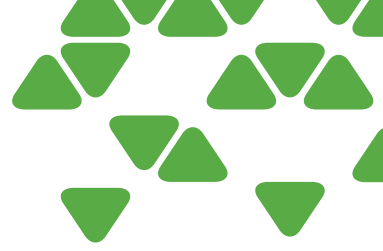
حيث أن لأحثة حوكمة الشركات تعتبر استرشادية للشركات المدرجة في السوق الموازية إلا أنه في حال تطبيقها بشكل إلزامي فإن نجاح الشركة في تطبيق الحوكمة بشكل صحيح يعتمد على مدى استيعاب وفهم المجلس ولجانه والإدارة والعاملين في الشركة لهذه القواعد والإجراءات. وإن مخالفة هذه القواعد والإجراءات أو الفشل في تطبيقها يعرض الشركة للمخالفات الجزائية من قبل هيئة السوق المالية.

مخاطر عدم الالتزام بنظام السوق المالية ولوائحها التنفيذية

تخضع الشركة لنظام السوق المالية وللأنظمة واللوائح والتعاميم الصادرة من هيئة السوق المالية، وفي حال عدم مقدرة الشركة على التقيد بأي من اللوائح والأنظمة التي تخضع لها، ستتحمّل تكاليف، وغرامات وعقوبات؛ مما يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحياتها.

مخاطر الاعتماد على العمالة الأجنبية

تشكل نسبة العمالة الأجنبية ٧١٪ من إجمالي العمالة في الشركة حتى تاريخ هذه النشرة، ومن الجدير بالذكر، أن هناك عدد (١٦٥ عامل) على كفاية شركة تشغيل وصيانة يمكن نقل كفاءتهم من شركة التشغيل والصيانة لصالح شركة الأعمال لتطويرية الغذائية متى ما استدعت الحاجة لذلك بموجب خطاب موافقة من شركة التشغيل والصيانة. ومع ذلك، سوف تتأثر نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من العمالة الأجنبية أو إيجاد بدلاء عنهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة أو تغير سياسات الاستقدام (سواء الأجور أو ساعات العمل) في الدول المتقدم منها، أو حدث تغير في سياسات ولوائح ونظم وزارة العمل نتج عنها سعودة قطاع المطاعم مما يصعب معه أن تحافظ الشركة على كوادرها من العمالة الأجنبية.



عدم الالتزام بمتطلبات السعودية

تشكل السعودية توجهاً حكومياً يطلب من المنشآت (شركات ومؤسسات) العاملة في المملكة العربية السعودية توظيف عدد محدد من المواطنين السعوديين. ويقوم برنامج نطاقات بتصنيف المنشآت إلى نطاقات ممتاز وأخضر وأصفر وأحمر، وعلى المنشآت التقيد بالحد الأدنى للسعودة. بلغ عدد العاملين في الشركة كما في ١١ ديسمبر ٢٠١٦م عدد ١٧١ موظفاً منهم ٥١ سعودي و١٢٠ غير سعودي وبذلك تكون نسبة السعودة في الشركة ٣١٪ وبالتالي تصنف الشركة ضمن النطاق الأخضر. وعلى الرغم من ذلك فقد تقوم وزارة العمل بزيادة نسبة السعودة في المستقبل في الوقت الذي قد يصعب على الشركة فيه الاستمرار في توظيف أو المحافظة على توظيف النسبة المطلوبة من السعوديين ونتيجة لذلك فقد تتأثر أعمال الشركة ونتائجها المالية على نحو سلبي.

المخاطر المتعلقة بأنظمة التشغيل وتقنية المعلومات

تعتمد الشركة على أنظمة تقنية المعلومات لإدارة أعمالها ومرافقها بشكل عام، وتكمن أهمية الاعتماد عليها كونها تساعد في إدارة مبيعات الشركة وتوثيق العمليات الشرائية وتفاصيلها التي تتم بشكل يومي. ولذلك، فإن فشل الشركة في الحفاظ على أنظمة تقنية المعلومات وتطويرها أو وجود أي أعطال في وظائفها سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائجها المالية.

مخاطر عدم الالتزام بشروط وتعهدات التسهيلات الائتمانية

لم تقم الشركة بإبرام عقود للحصول على تسهيلات ائتمانية حتى تاريخ إعداد هذه النشرة. ولكن في حال قامت الشركة بإبرام اتفاقيات تسهيلات ائتمانية فإن الشركة تلتزم بموجب هذه العقود بسداد أقساط وعمولات التسهيلات طبقاً لجدول زمنية محددة. ولكن في حالة عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في مواعيد الاستحقاق وإخلالها بالاتفاقيات المبرمة؛ فإن ذلك قد يؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها وأدائها المالي وربحيته.

٢-٢ المخاطر المتعلقة بالسوق والقطاع

تأثر عمليات الشركة بالمخاطر الاقتصادية والسياسية

يعتمد أداء الشركة على الأوضاع الاقتصادية والسياسية السائدة في المملكة العربية السعودية وعلى الأوضاع الاقتصادية والسياسية العالمية التي قد تؤثر على اقتصاد المملكة. وعلى الرغم من نمو الاقتصاد السعودي في قطاعات أخرى إلا أن القطاع النفطي يشكل نسبة كبيرة من إجمالي الناتج المحلي للسعودية ولذلك فإن أي تقلبات في أسعار النفط تؤثر سلباً في الاقتصاد السعودي أو خطط الإنفاق الحكومي مما يؤثر سلباً على الشركات العاملة في السعودية وبالتالي له الأثر السلبي على عمليات الشركة. كما تشهد حالياً بعض الدول المحيطة بالمملكة عدم استقرار سياسي واقتصادي، ولا يوجد ضمان بأن تلك الظروف السياسية والاقتصادية في تلك الدول أو الدول المحيطة الأخرى لن يكون لها تأثير سلبي على الأسواق المالية في المملكة عموماً وعلى أعمال الشركة ونتائجها المالية.

مخاطر المنافسة

تعمل الشركة في بيئة تنافسية يوجد بها عدد كبير من الشركات سواء المحلية أو العالمية المنافسة، ولا يوجد ضمان بأن الشركة ستكون قادرة على منافسة تلك الشركات حالياً أو ماقده ينشأ في المستقبل في القطاع التي تعمل به الشركة، وقد يؤدي ذلك إلى خفض حصة الشركة في السوق وبالتالي التأثير سلباً على أرباح الشركة ونتائجها المالية.

مخاطر عدم الالتزام بمتطلبات نظام الشركات

أصدر مجلس الوزراء نظام جديد للشركات، والذي يفرض بعض المتطلبات النظامية الجديدة التي يتوجب على الشركة الالتزام بها. وسيستلزم ذلك قيام الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة للالتزام بهذه المتطلبات والتي من الممكن أن تؤثر على خطة أعمالها أو تستغرق وقتاً طويلاً لتطبيقها. كما فرض نظام الشركات الجديد عقوبات أشد صرامة على مخالفة أحكامه وقواعده الإلزامية. وبالتالي من الممكن أن تتعرض الشركة إلى مثل هذه العقوبات في حال عدم التزامها بتلك القواعد والأحكام، والذي من شأنه التأثير سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

استحداث أنظمة ولوائح جديدة لها تأثيرات على أعمال الشركة

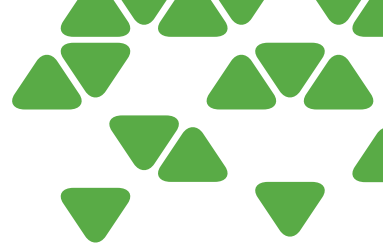
تخضع الشركات العاملة في المملكة لعدد من القوانين والأنظمة والتي هي عرضة للتغير أو التعديل مما يؤدي إلى تأثير إيرادات الشركة سلباً أو زيادة التكاليف والمصاريف أو زيادة الالتزامات أو الحد من عمليات التوسع وتنفيذ المشاريع وهو ما سيكون له أثر سلبي وجوهري على نتائج أعمال الشركة المالية.

٢-٣ المخاطر المتعلقة بالأسهم المطروحة

مخاطر حادثة السوق الموازية للأسهم

ستطرح الشركة أسهمها في السوق الموازية، وهو سوق جديد لم يكن له وجود مسبقاً في المملكة العربية السعودية، لذلك إذا لم يتطور السوق وينشط بالشكل المطلوب، ستتأثر سيولة وسعر تداول أسهم الشركة بشكل سلبي وكبير.





السيطرة الفعلية من قبل المساهمين البائعين

إن المساهمين الذين يمتلكون عدداً كبيراً من أسهم الشركة سيكون بمقدورهم التأثير معاً على جميع المسائل التي تتطلب موافقة المساهمين، وممارسة هذه القدرة على نحو يمكن أن يكون له تأثير كبير على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها، بما في ذلك انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وعمليات الشركة الهامة، وتعديل رأس المال. وقد تستخدم هذه السيطرة بطريقة قد تؤثر سلباً على أعمال الشركة وأرباحها ونتائجها المالية.

مخاطر سيولة أسهم الطرح

لا يوجد حالياً ولم يسبق وجود سوق مالي لتداول أسهم الشركة، ولا يوجد أي تأكيدات بشأن وجود سوق فاعلة ومستمرة لتداول أسهم الشركة بعد انتهاء فترة الطرح، وإذا لم يتطور سوق نشط لتداول أسهم الشركة فقد تتأثر سيولة وسعر تداول أسهم الشركة بشكل سلبي وكبير.

مخاطر عدم وجود سوق سابق لأسهم الشركة وتذبذب سعر السهم

لا يوجد أي تأكيد بأن سعر الطرح سيكون مساوياً للسعر الذي سيتم تداوله في السوق بعد عملية الطرح وقد لا يتمكن المستثمرون من القيام بإعادة بيع الأسهم التي اكتتبوا فيها بنفس سعر الطرح أو بسعر أعلى منه. حيث أن السعر بعد الطرح قد يتأثر بعوامل خارجة عن سيطرة الشركة بما في ذلك الوضع العام للاقتصاد السعودي، أو تغير الأنظمة الحكومية أو أداء الشركة ونتائجها أو أي أحداث خارجة عن إرادة الشركة.

توزيع أرباح الأسهم

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

بيع أو طرح أسهم إضافية مستقبلاً

في حال قررت الشركة إصدار أسهم جديدة في المستقبل، فمن المحتمل أن يؤدي ذلك إلى التأثير سلباً على سعر السهم في السوق أو تدني نسبة ملكية المساهمين في الشركة في حال عدم استثمارهم في الأسهم الجديدة في ذلك الحين.

مخاطر بيع عدد كبير من الأسهم في السوق بعد عملية الطرح

قد يؤثر بيع عدد كبير من الأسهم في السوق المالية بعد اكتمال عملية الاكتتاب، أو احتمالية حدوث عملية البيع هذه، بصورة سلبية على سعر الأسهم في السوق. وقد يؤدي بيع المساهمين البائعين أو أي منهم لعدد كبير من الأسهم بعد انتهاء فترة الحظر إلى التأثير سلباً على أسهم الشركة، وبالتالي انخفاض سعرها في السوق.

مخاطر عدم تحقيق متطلبات الترقية للسوق الرئيسية

يمكن للمصدر المدرجة أسهمه في السوق الموازية تقديم طلب إدراج في السوق الرئيسية وفقاً لأحكام قواعد التسجيل والإدراج، ولكن الشركة لا تضمن استيفاء متطلبات الانتقال وقبول طلب الإدراج والترقية للسوق الرئيسية.



٣. الشركة

١-٣ ملحة عن شركة الأعمال التطويرية الغذائية

شركة الأعمال التطويرية الغذائية هي شركة مساهمة سعودية بموجب القرار الوزاري رقم (ق/١٩) وتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٦ م). وقد كانت بداية التأسيس كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت اسم شركة «قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٤٣١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨ م) وعنوان الشركة الرئيس هو:



شركة الأعمال التطويرية الغذائية

حي السليمانية - مبنى الصفوة - الرياض

صندوق بريد ٥٥٨٠٠، الرياض ١١٥٤٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٣

البريد الإلكتروني: info@dwf.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.dwf.com.sa

يتمثل نشاط الشركة الرئيس في إقامة المطاعم والمقاهي وتقديم خدمات التغذية في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها واستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء واستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

ولدى الشركة عدد من السجلات التجارية الفرعية في مدينة الرياض وهي:

جدول ١-٢: السجلات التجارية الفرعية للشركة

م	البيان	رقم السجل التجاري	التاريخ	المدينة
١	مطعم محبوب لتقديم الوجبات	١٠١٠٣٤١٦٠٩	١٤٣٣/٠٧/٢٠ هـ	الرياض
٢	مطعم محبوب لتقديم الوجبات	١٠١٠٤٣٧٨٥٥	١٤٣٦/١٢/٢٤ هـ	الرياض
٣	مطعم محبوب لتقديم الوجبات	١٠١٠٤٣٧٨٥٦	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض
٤	مطعم محبوب لتقديم الوجبات	١٠١٠٤٣٧٨٥٧	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض
٥	مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية	١٠١٠٤٣٧٨٦٢	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض
٦	مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية	١٠١٠٤٣٧٨٦٣	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض
٧	ورشة فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية	١٠١٠٤٣٧٨٦٤	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض
٨	مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية	١٠١٠٤٣٧٨٦٨	١٤٣٦/١٢/٤ هـ	الرياض

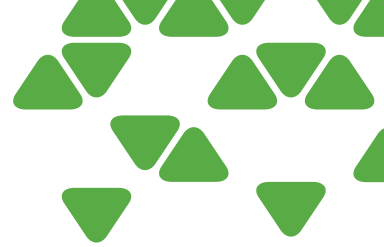
المصدر: الشركة

ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١,٢٥٠,٠٠٠) مليون ومائتان وخمسون ألف سهم عادي مدفوعة القيمة بالكامل وبقيمة اسمية (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد.

٢-٣ مراحل تأسيس الشركة وتغييرات رأس المال

تأسست شركة الأعمال التطويرية الغذائية كشركة ذات مسؤولية محدودة في مدينة الرياض بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٩٠٧٧٩) وتاريخ ١٤٣١/٠٧/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٦/٢٨ م) ورأس مال قدره (١٠٠,٠٠٠) مائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٠٠) مائة حصة نقدية متساوية القيمة قيمة كل حصة (١,٠٠٠) ألف ريال سعودي وتحت اسم شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم. وفيما يلي عرض للتغييرات التي طرأت على رأس مال الشركة وعلى حقوق الملكية فيها:

١. ابتدأت الشركة أعمالها في عام ٢٠١٠ م برأس مال قدره ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي تحت اسم «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» كشركة ذات مسؤولية محدودة.



جدول ٢-٣: مساهمو الشركة كما في ١٦/٠٧/١٤٣١هـ (الموافق ٢٨/٠٦/٢٠١٠م)

المالك	عدد الحصص	قيمة الحصة (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
محمد سعد مزعل العشري	٩٥	١,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٩٥%
عشري سعد مزعل العشري	٥	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥%
الإجمالي	١٠٠		١٠٠,٠٠٠	١٠٠%

المصدر: الشركة

٢. بتاريخ ١١/١١/١٤٣٤هـ (الموافق ١٧/٠٩/٢٠١٣م) قرر الشركاء تعديل بعض بنود تأسيس الشركة ذات المسؤولية المحدودة ومن ضمنها تغيير اسم الشركة من «شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم» إلى «شركة الأعمال التطويرية الغذائية»، وبتاريخ ٠٧/٠١/١٤٣٥هـ (الموافق ١١/١١/٢٠١٣م) صدر خطاب مدير الإدارة العامة للشركات المكلف بوزارة التجارة والصناعة القاضي بتغيير مسمى الشركة إلى شركة الأعمال التطويرية الغذائية.

٣. بتاريخ ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠١٦م) تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٥) خمس حصص بقيمة (٥,٠٠٠) خمسة آلاف ريال سعودي لصالح الشريك / عشري سعد مزعل العشري، كذلك تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (١٠) عشر حصص بقيمة (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال لصالح الشريك الجديد / سعد صنيان عشري بن هديب، كما تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٢٥) خمسة وعشرون حصة بقيمة (٢٥,٠٠٠) خمسة وعشرون ألف ريال لصالح الشريك الجديد / عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى، وأخيراً تنازل الشريك / محمد سعد مزعل العشري، عن (٥٥) خمسة وخمسون حصة بقيمة (٥٥,٠٠٠) خمسة وخمسون ألف ريال لصالح الشريك الجديد / شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية، وبذلك أصبحت حصص ملكية الشركاء كما هو موضح أدناه:

جدول ٢-٣: مساهمو الشركة كما في ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠١٦م)

المالك	عدد الحصص	قيمة الحصة (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
عشري سعد مزعل العشري	١٠	١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠%
سعد صنيان عشري بن هديب	١٠	١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠%
عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٢٥	١,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٢٥%
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٥٥	١,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	٥٥%
الإجمالي	١٠٠		١٠٠,٠٠٠	١٠٠%

المصدر: الشركة

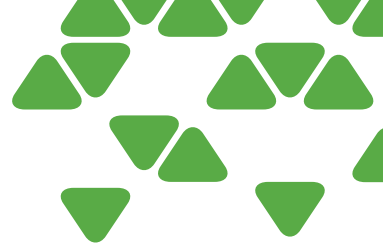
٤. بتاريخ ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠١٦م) قررالشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة سعودية مقفلة برأس مال (١٢,٥٠٠,٠٠٠) إثنا عشر مليوناً وخمسمائة ألف ريال سعودي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات للسهم الواحد («الأسهم») أي بزيادة مقدارها (١٢,٤٠٠,٠٠٠) (إثنا عشر مليون وأربعمائة ألف ريال سعودي عن طريق تحويل مبلغ (١١,٠٠٠,٠٠٠) أحد عشر مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة ومبلغ (١,٤٠٠,٠٠٠) مليون وأربعمائة ألف ريال سعودي من حساب جاري الشركاء. وبالتالي أصبحت مساهمات الشركاء كما هو موضح أدناه:

جدول ٢-٤: مساهمو الشركة كما في ٢٤/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٦/١٠/٢٠١٦م)

المالك	عدد الأسهم	قيمة السهم (ريال سعودي)	الإجمالي (ريال سعودي)	نسبة الملكية
عشري سعد مزعل العشري	١٢٥,٠٠٠	١٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١٠%
سعد صنيان عشري بن هديب	١٢٥,٠٠٠	١٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١٠%
عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	٣١٢,٥٠٠	١٠	٣,١٢٥,٠٠٠	٢٥%
شركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية	٦٨٧,٥٠٠	١٠	٦,٨٧٥,٠٠٠	٥٥%
الإجمالي	١,٢٥٠,٠٠٠		١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%

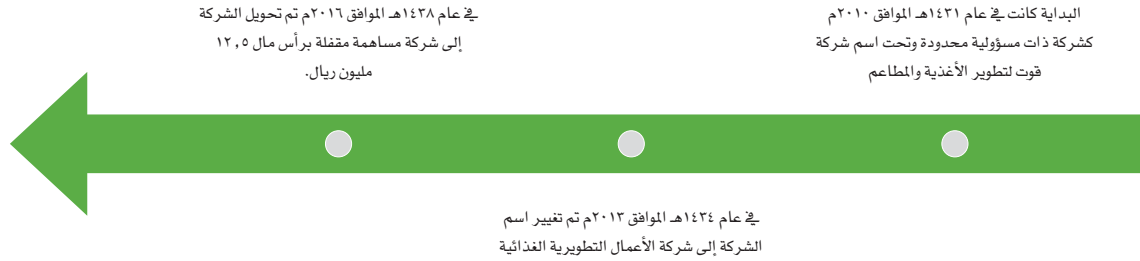
المصدر: الشركة





٣-٣ أهم الأحداث والتطورات في تاريخ الشركة

شكل رقم ٣، ١: أهم التطورات في تاريخ الشركة



٤-٣ رؤية الشركة

أن نكون الشركة الرائدة والخيار الأول لعشاق المطاعم والوجبات السريعة الطازجة.

٥-٣ رسالة الشركة

السعي لتحقيق تطلعات العملاء مع التحسين في الجودة والقيمة والكفاءة وإطلاق الأفكار الجديدة.

٦-٣ استراتيجية عمل الشركة

وضعت الشركة عدة استراتيجيات للعمل بحيث تدعمها في الوصول إلى الأهداف التي تطمح إليها، وبما يتماشى مع الرؤية والرسالة. حيث تهدف الشركة إلى:

- العمل على تمويل توسعات الشركة وتعزيز اسم الشركة في السوق وزيادة التسويق والبيع.
- الاستمرار في تحقيق النتائج المالية الجيدة والحفاظ على مركزها المالي عن طريق الاستمرار في التوسع والوصول إلى ١١٠ فرع في الـ ٥ سنوات القادمة.
- الحفاظ على الموظفين الحاليين وتطويرهم باعتبارهم أحد أهم أصول الشركة من خلال التدريب والمتابعة والتحفيز.
- التركيز على رضا العملاء بتقديم منتجات ذات جودة عالية والتطوير والتحسين بشكل مستمر.

٧-٣ نواحي القوة والمزايا التنافسية للشركة

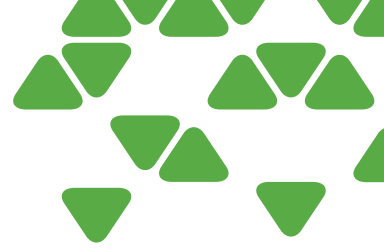
- تتميز الشركة بتنوع أعمالها، حيث تعمل في قطاع المطاعم بعدة تخصصات (عصائر طازجة، شاورما و بروسند الدجاج)، مما يعطيها ميزة تنوع الفروع حسب احتياج سوق المنطقة إضافة إلى موسمية الأنشطة.
- يُدير الشركة إدارة تتميز بالثبات ومواكبة الشركة منذ تأسيسها حتى الآن، مع قدرتها على التأقلم مع التوسع في الأنشطة والفروع.
- وجود معمل مركزي، يتم فيه إعداد جميع المنتجات حتى مرحلة ما قبل الطبخ والتقديم، الذي بدوره يحافظ على نفس مستوى الجودة وبدوره يساهم بتخفيض التكاليف.
- تنوع قاعدة العملاء الحاليين والمستهدفين؛ حيث تعتبر المنتجات المقدمة منتجات شعبية وتستقطب جميع طبقات المجتمع وجميع الفئات العمرية.
- مناسبة مستوى الأسعار للعملاء الحاليين والمستهدفين، حيث تتراوح تكلفة الوجبة بين ٤ - ١٥ ريال للفرد.
- التميز في الجودة ومستوى الخدمة المقدمة مقارنة بشعبية الوجبات وتكلفتها المنخفضة، حيث أن مستوى الفروع والخدمات المقدمة يرقى لمطاعم فئتها أعلى.

٨-٣ منتجات الشركة

تمتلك الشركة ثلاثة أسماء تجارية مختلفة، كل اسم تجاري يختص بتقديم نوع أو أنواع محددة من الأطعمة كالتالي :

- **وقت العصير**: يختص بتقديم كل ما هو مرتبط بالفواكه من عصيرات طازجة، عصائر مثلبة (سموثيز)، سلطة الفواكه إضافة إلى تشكيلة متنوعة من العصائر المشكلة (الكوكتيلات) المختلفة التي يمزج فيها بين الآيس كريم والعصير وسلطة الفواكه، ويتم تقديمها في عبوات مختلفة حسب الحجم والنوع.
- **محبوب**: يختص بتقديم الشاورما بنوعيه اللحم والدجاج وتقدم بعدة أشكال وأنواع حسب نوع الخبز وحجمه (خبز عربي، صاج، تورتيلا،) وحسب نوع الصوص.
- **بيت الكناكيت**: يختص بتقديم الدجاج المقلي (بروسند) ومنتجاته من قطع دجاج وساندوتش الدجاج بمختلف الأنواع سواء في خبز البرجر أو التورتيلا أو الصب، إضافة إلى السمك والجمبري المقلي.





وتتطلع الشركة في المرحلة القادمة إلى دراسة التوسع من خلال افتتاح فروع جديدة، حيث تطمح إدارة الشركة إلى وصول عدد الفروع إلى ١١٠ فرع خلال الخمس سنوات القادمة، ولا يوجد للشركة نشاط تجاري خارج المملكة ولا تملك أية أصول خارجها حتى تاريخ إعداد هذه النشرة.

وتقوم إدارة الشركة بمتابعة السوق بشكل دائم سواء داخل المملكة أو خارجها للتعرف على المستجدات والأفكار والابتكارات الجديدة في مجال عمل الشركة، وباستثناء ذلك فإنه لا يوجد لدى الشركة أي سياسات محددة أو مكتوبة بشأن الأبحاث والتطوير للمنتجات الجديدة.

هذا ويقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بأنه لم يوجد أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي للشركة خلال الإثنى عشر شهراً الأخيرة.

٩-٣ مواقع فروع الشركة

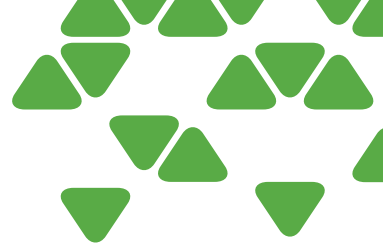
٩،١-٣ فروع الشركة

جدول ٣-٥: فروع الشركة

م	اسم الفرع	الموقع (الرياض)	المساحة (متر مربع)	النشاط	ملك/إيجار
١	محبوب	حي المروج / شارع الأمير تركي بن عبد العزيز الثاني	١٣٠	وجبات سريعة	إيجار
٢	محبوب	حي إشبيليا / شارع الإمام عبد الله بن سعود	٨١,٢	وجبات سريعة	إيجار
٣	محبوب	حي ظهرة لبن / شارع الشفا	٢٩٦,٤	وجبات سريعة	إيجار
٤	محبوب	حي ظهرة لبن / شارع طيبة	١٣٩,٨	وجبات سريعة	إيجار
٥	محبوب	حي اليرموك / طريق الدمام	١٠٢,٣	وجبات سريعة	إيجار
٦	محبوب	حي النهضة / شارع الأمير بندر بن عبدالعزيز	١٤٧,٦	وجبات سريعة	إيجار
٧	محبوب	حي الجزيرة / شارع الأمير سعد بن عبد الرحمن (الأول)	١٠٤	وجبات سريعة	إيجار
٨	محبوب	حي لبن / شارع الأمير أحمد بن عبدالعزيز	١٤٥	وجبات سريعة	إيجار
٩	وقت العصير	حي ظهرة	١١٢	وجبات سريعة	إيجار
١٠	وقت العصير	حي ظهرة لبن / شارع الشفا	٣٤٦,٥	وجبات سريعة	إيجار
١١	وقت العصير	حي المروج / شارع الأمير تركي بن عبدالعزيز الثاني	١٢٢,٥	وجبات سريعة	إيجار
١٢	وقت العصير	حي النهضة / شارع الأمير بندر بن عبدالعزيز	١٦٧,٧	وجبات سريعة	إيجار
١٣	وقت العصير	حي إشبيليا / شارع الإمام عبد الله بن سعود	١٦٠	وجبات سريعة	إيجار
١٤	وقت العصير	حي اليرموك / طريق الدمام	١٦٤,٥	وجبات سريعة	إيجار
١٥	وقت العصير	حي الحزم / طريق ديراب	٢٥٦	وجبات سريعة	إيجار
١٦	وقت العصير	حي لبن / شارع الأمير أحمد بن عبدالعزيز	١٣٦	وجبات سريعة	إيجار
١٧	وقت العصير	حي الإزدهار / الإمام سعود بن عبدالعزيز بن محمد	٨٨	وجبات سريعة	إيجار
١٨	وقت العصير	حي النسيم / شارع حسان بن ثابت	٨٨	وجبات سريعة	إيجار
١٩	بيت الكتاكيت	حي ظهرة لبن / شارع طيبة	١٤٥,٥	وجبات سريعة	إيجار
٢٠	بيت الكتاكيت	حي ظهرة لبن / شارع الشفا	١٧٦,٤	وجبات سريعة	إيجار
٢١	بيت الكتاكيت	حي إشبيليا / شارع الإمام عبد الله بن سعود	١٥٠	وجبات سريعة	إيجار
٢٢	بيت الكتاكيت	حي اليرموك / طريق الدمام	٢٠٦,٨	وجبات سريعة	إيجار
٢٣	بيت الكتاكيت	حي النهضة / شارع الأمير بندر بن عبدالعزيز	١٠٧,٣	وجبات سريعة	إيجار
٢٤	بيت الكتاكيت	حي السعادة / شارع الفروسية	١٠٠	وجبات سريعة	إيجار
٢٥	بيت الكتاكيت	حي الحزم / شارع ديراب	٣٠٠	وجبات سريعة	إيجار
٢٦	بيت الكتاكيت	حي الجزيرة / شارع الأمير سعد بن عبد الرحمن (الأول)	٨٨,٤	وجبات سريعة	إيجار

المصدر : الشركة





١٠-٣ العلامات التجارية

قامت الشركة بحماية ملكيتها الفكرية وذلك من خلال تسجيل العلامات التجارية الخاصة بمنتجاتها لدى وزارة التجارة والاستثمار. وفيما يلي جدول يوضح تفاصيل العلامات التجارية المسجلة باسم الشركة:

جدول ٣-٧: العلامات التجارية المسجلة باسم الشركة

رقم التسجيل	تاريخ التسجيل	تاريخ بداية الحماية	تاريخ نهاية الحماية	العلامة التجارية
١٤٣٦٠١٤٣٨٢	١٤٣٦/١٠/١٢ هـ	١٤٣٦/٠٧/٠٣ هـ	١٤٤٦/٠٧/٠٢ هـ	
٧٤/١٣٧٧	١٤٣٣/١٠/١٨ هـ	١٤٣٢/١٢/٠٤ هـ	١٤٤٢/١٢/٠٣ هـ	

المصدر : الشركة
*يوجد عدد من العلامات التجارية لاتزال تحت إجراءات التسجيل

١١-٣ أعداد العاملين بالشركة (توزيع حسب فئات النشاط الرئيسية ونسبة السعودة)

جدول ٣-٨: أعداد العاملين بالشركة خلال الأعوام ٢٠١٣م - ٢٠١٤م - ٢٠١٥م و ٢٠١٦م

البيان	٢٠١٣م		٢٠١٤م		٢٠١٥م		٢٠١٦م	
	النسبة	العدد	النسبة	العدد	النسبة	العدد	النسبة	العدد
السعوديون	٧,٧%	٤	١٨%	١١	٢٧%	١٨	٢٩%	٥١
غير السعوديين	٩٢,٣%	٤٨	٨٢%	٥٠	٧٣%	٥٨	٧١%	١٢٦
الإجمالي	١٠٠%	٥٢	١٠٠%	٦١	١٠٠%	٧٦	١٠٠%	١٧٧
عمالة بموجب عقد تشغيل تحت إجراءات نقل الكفالة	-	١١٨	-	٩٣	-	٩١	-	١٦٥
نقل الكفالة	-	٢	-	٨	-	-	-	-
إجمالي العمالة	-	١٧٢	-	١٦٢	-	١٦٧	-	٣٤٢

المصدر : الشركة

جدول ٣-٩: موظفي الشركة موزعون على الإدارات

الإدارة	٢٠١٣م		٢٠١٤م		٢٠١٥م		٢٠١٦م	
	سعوديون	غير سعوديون	سعوديون	غير سعوديين	سعوديون	غير سعوديون	سعوديون	غير سعوديون
المالية	-	٦	-	٦	-	٦	٢	٨
المبيعات والفروع	-	١٢٤	-	١٢٥	٩	١٢٤	٣٤	٢٣١
التوزيع	-	٦	-	٤	-	٤	٢	٨
الشؤون الإدارية	٢	-	٤	-	٥	-	٤	٢
الموارد البشرية	٢	٢٠	٧	٤	٤	٤	٩	٢
الصيانة	-	١٢	-	١٢	-	١١	-	٤٠
الإجمالي	٤	١٦٨	١١	١٥١	١٨	١٤٩	٥١	٢٩١

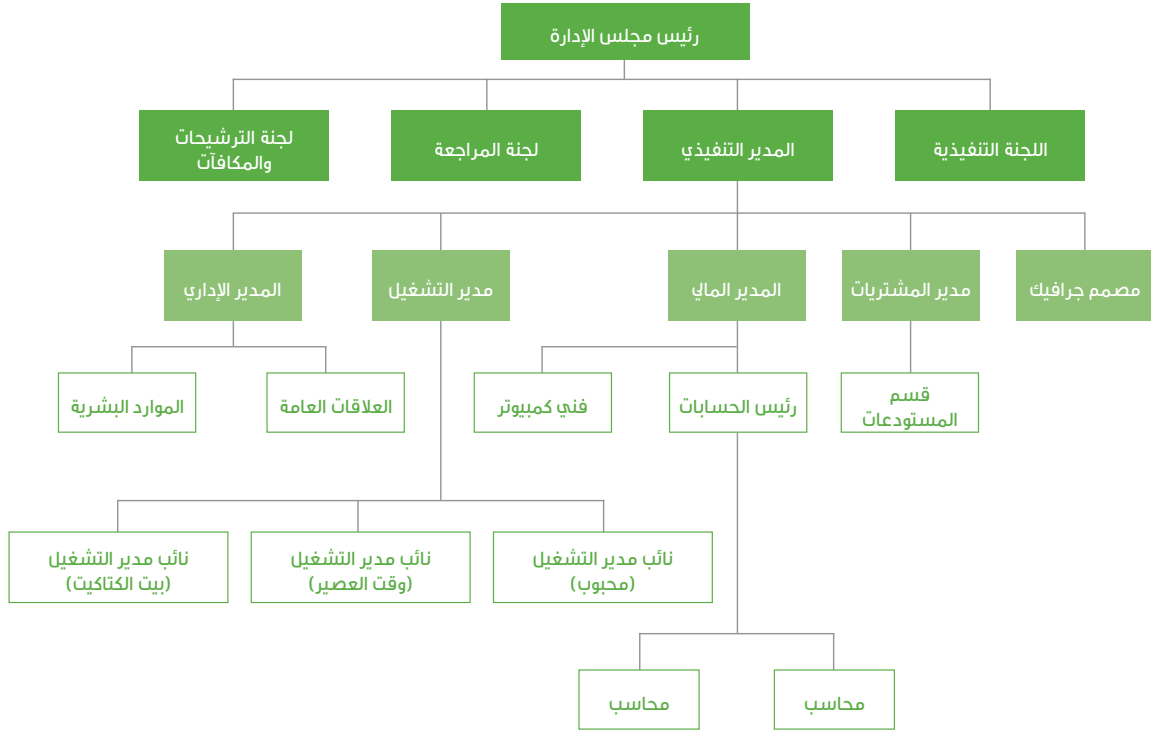
المصدر : الشركة

ويقر أعضاء مجلس الإدارة بعدم وجود نية لإجراء أي تغيير جوهري لطبيعة النشاط، والذي من شأنه أن يحافظ على نشاط وسمعة الشركة واستمرار تحقيقها للأرباح.



٤ هيكل الشركة وحوكمتها

شكل رقم ٤، ١: الهيكل التنظيمي للشركة



٤، ١ أعضاء مجلس الإدارة

يتكون مجلس إدارة الشركة الحالي من (٣) أعضاء، ويمارس مجلس الإدارة الحالي صلاحياته بموجب النظام الأساسي للشركة ونظام الشركات، مع التأكيد على أن عضو مجلس الإدارة الأستاذ/ عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى هو عضو تنفيذي حيث يشغل منصب المدير التنفيذي. وفيما يلي ملخص لمسؤوليات رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس الآخرين:

رئيس مجلس الإدارة

- ضمان وضوح مهام المجلس ونطاق عمله وأسس توزيع الأدوار فيما بين الأعضاء.
- ضمان وضوح خطة عمل المجلس وسلامة تحديد أولويات المواضيع التي تعرض على المجلس في اجتماعاته.
- ضمان قيام المجلس بواجباته نحو تحقيق رسالة الشركة وأهدافها الاستراتيجية.
- قيادة المجلس في اختيار الرئيس التنفيذي المنوط به مسؤولية إدارة الشركة.
- دعم اللجان من خلال تقديم التوجيهات الإدارية وتقييم الأداء.
- إجراء تصويت فيما يتعلق بتعيين الإدارة العليا والمسؤولين التنفيذيين.
- تقييم أداء أعضاء مجلس الإدارة.

أعضاء مجلس الإدارة

- الموافقة على مهام الشركة ورؤيتها.
- المساهمة في وضع التوجهات العامة للشركة وخططها الاستراتيجية المستقبلية.
- الإشراف على اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة والتحقق من تنفيذ سياسات الشركة وتحقيق أهدافها بكفاءة.
- الموافقة على تعيين الرئيس التنفيذي وأعضاء الإدارة العليا والمسؤولين التنفيذيين.
- توثيق المناقشات والقرارات الصادرة من مجلس الإدارة من خلال محاضر الاجتماعات التي يوقع عليها الأعضاء.
- إدراج أي معاملات مع أطراف ذوو العلاقة على جدول أعمال مجلس الإدارة والجمعيات العامة للموافقة عليها.
- الموافقة على الميزانية السنوية للشركة.

الجدول رقم ٤-١: أعضاء مجلس الإدارة الحالي

م	الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	صفة العضوية	الاستقلالية **	أسهم الملكية *	تاريخ العضوية
							قبل الطرح	بعد الطرح
١	عشري بن سعد بن مزعل العشري *	رئيس المجلس	سعودي	٤٦	غير تنفيذي	غير مستقل	١٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٢	سعد بن صنيثان بن عشري بن هديب	عضو	سعودي	٤٥	غير تنفيذي	غير مستقل	١٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٣	عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى	عضو	سعودي	٤٦	تنفيذي	غير مستقل	٣١٢,٥٠٠	٢٥٠,٠٠٠

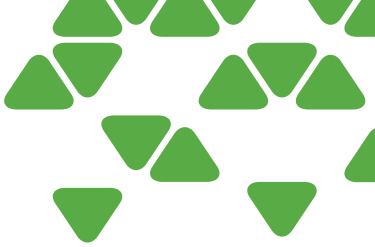
لمصدر: الشركة

* يوجد لدى الأستاذ/ عشري بن سعد بن مزعل العشري، رئيس المجلس ملكية غير مباشرة حيث أنه المالك لشركة الأفق التحليلية للخدمات التجارية إحدى مساهمي الشركة والتي تمتلك مانسبته ٥٥٪ من أسهم الشركة.

** لا يوجد أعضاء مستقلين وتهدف الشركة إلى تطبيق حوكمة الشركات بتعيين أعضاء مستقلين بعد انتهاء عملية الطرح، كما لم يتم تعيين أمين سر للمجلس حتى تاريخه.

وفيما يلي نبذة عن أعضاء مجلس الإدارة الحالي:

م	نبذة مختصرة عن أعضاء مجلس الإدارة الحالي
١	الاسم: عشري بن سعد بن مزعل العشري
	الجنسية: سعودي
	العمر: ٤٦
	المنصب: - رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب، - رئيس اللجنة التنفيذية، - رئيس لجنة المراجعة.
	المؤهلات العلمية: حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم الإدارية من جامعة الملك سعود بالرياض.
	الخبرات العملية: - التمرس في ميدان العمل المالي والإستشاري، حيث تولى العديد من الوظائف بجهات مختلفة بالتقاطع العام والخاص. - نائب رئيس مجلس إدارة شركة الأعمال التطويرية المحدودة – المملكة العربية السعودية. - العضو المنتدب بشركة إسمنت الجوف – المملكة العربية السعودية.
٢	الاسم: سعد بن صنيثان بن عشري بن هديب
	الجنسية: سعودي
	العمر: ٤٥
	المنصب: - عضو مجلس إدارة، - رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت - عضو لجنة المراجعة
	المؤهلات العلمية: حاصل على تعليم خاص ولا يحمل مؤهل علمي عالي.
	الخبرات العملية: - رئيس مجلس إدارة شركة الأعمال التطويرية المحدودة – المملكة العربية السعودية. - رئيس مجلس إدارة شركة رأي للخدمات البيئية – المملكة العربية السعودية. - رئيس مجلس إدارة شركة دانة الخير – المملكة العربية السعودية. - نائب رئيس مجلس إدارة شركة إسمنت الجوف – المملكة العربية السعودية.
٣	الاسم: عبدالرحمن بن ناصر بن زايد الأسمرى
	الجنسية: سعودي
	العمر: ٤٦
	المنصب: - المدير التنفيذي . - عضو اللجنة التنفيذية - عضو لجنة الترشيحات والمكافآت
	المؤهلات العلمية: دبلوم عالي في إدارة الأعمال من جامعة الملك عبدالعزيز بجدة.
	الخبرات العملية: - سبق له العمل بالقسم المالي والإداري لهيئة الإمداد والتموين بوزارة الدفاع بالمملكة العربية السعودية لمدة ١٨ عام. - تولى منصب المدير التنفيذي لمطاعم ٥٥ فأكهة لمدة ثلاث سنوات بالمملكة العربية السعودية. - خبرة ١٠ سنوات في إدارة المطاعم وتطويرها.



٤,٢ الإدارة العليا

الجدول رقم ٤-٣: أعضاء الإدارة العليا

م	الاسم	المسمى الوظيفي	الجنسية	العمر	تاريخ الالتحاق بالشركة
١	عبد الرحمن ناصر الأسمرى	المدير التنفيذي	سعودي	٤٦	٢٠١٣/٠١/٠١ م
٢	محمد إقبال	المدير المالي	هندي	٣٦	٢٠١٢/٠٤/١٤ م
٣	ناصر مرعي الأسمرى	المدير الإداري	سعودي	٢٥	٢٠١٥/١١/١٧ م
٤	روميو لينيس	مدير التشغيل	فلبيني	٤٦	٢٠١٦/٠٥/١٦ م
٥	محمد راجي	مدير المشتريات	هندي	٣٠	٢٠١٦/١٠/٢٠ م

* لا يوجد لأي من أعضاء الإدارة العليا أي ملكية لأسهم بشكل غير مباشر.
المصدر: الشركة

نبذة عن أعضاء الإدارة العليا

الجدول رقم ٤-٤: أعضاء الإدارة العليا

م	الاسم	نبذة مختصرة عن أعضاء الإدارة العليا
١	عبد الرحمن ناصر الأسمرى	فضلاً راجع القسم « ١, ٤ أعضاء مجلس الإدارة »
٢	محمد إقبال	الاسم: محمد إقبال الجنسية: هندي العمر: ٣٦ المنصب: المدير المالي عضو اللجنة التنفيذية المؤهلات العلمية: حاصل على درجة الماجستير في المحاسبة المالية من جامعة كاليفورنيا عام ٢٠٠٢ م حاصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة المالية من جامعة مادوراي كاماراج عام ٢٠٠٤ م الخبرات العملية: كبير المحاسبين في شركة تاكسي للمطاعم والأغذية من عام ٢٠٠٨ وحتى ٢٠١٢ م محاسب لدى وكالة AYZ للدعاية والإعلان في الرياض من شهر يناير ٢٠٠٧ وحتى ديسمبر ٢٠٠٧ م
٣	ناصر مرعي الأسمرى	الاسم: ناصر مرعي الأسمرى الجنسية: سعودي العمر: ٢٥ المنصب: المدير الإداري المؤهلات العلمية: حاصل على درجة البكالوريوس في هندس الحاسب الآلي من جامعة الملك خالد بأبها الخبرات العملية: العمل في إدارة الشؤون الإدارية في شركة الأعمال التطويرية الغذائية منذ تاريخ ١٨/١١/٢٠١٥ م وحتى تاريخه.
٤	روميو لينيس	الاسم: روميو لينيس الجنسية: فلبيني العمر: ٤٦ المنصب: مدير التشغيل المؤهلات العلمية: حاصل على درجة البكالوريوس في العلوم تخصص إدارة تسويق من كلية سيباستيان في الفلبين عام ١٩٩٠ م الخبرات العملية: مندوب مبيعات في متجر بيناس في الفلبين منذ يونيو ١٩٩٢ وحتى ديسمبر ١٩٩٢ رئيس التمدل في مطعم بادري في الفلبين من فبراير ١٩٩٣ وحتى أبريل ١٩٩٤ م العمل في قسم ضبط الجودة بإدارة تقنية المعلومات بشركة سوميتومو في اليابان والفلبين منذ يوليو ١٩٩٤ وحتى فبراير ١٩٩٥ م مدير فرع بشركة هري للأغذية بالملكة العربية السعودية - الرياض منذ مارس ١٩٩٥ وحتى مايو ٢٠١٦ م
٥	محمد راجي	الاسم: محمد راجي الجنسية: هندي العمر: ٣٠ المنصب: مدير المشتريات المؤهلات العلمية: حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال تخصص نظم معلومات إدارية من جامعة أناماليا في الهند حاصل على درجة البكالوريوس في التجارة من جامعة كاليفورنيا في الهند الخبرات العملية: خبرة ست سنوات في مجال المشتريات ومراقبة المواد

المصدر: الشركة



٤,٣ لجان مجلس الإدارة

تتمثل سياسة الشركة في تبني معايير متقدمة في حوكمة الشركات بما في ذلك من فصل لمسؤوليات ومهام مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والسياسات التي تضمن عمل مجلس إدارة الشركة بما يحقق مصالح المساهمين. وعلى الرغم من أن لائحة حوكمة الشركات تعتبر استرشادية وليست إلزامية على الشركة حتى الآن إلا أن الشركة ستعمل على الالتزام بكافة الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية بشكل تدريجي خلال الفترة القادمة، كما أنها ستقوم بإعداد نظام حوكمة خاص بها يتوافق مع لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وبما يضمن التزام الشركة بكافة بنودها، وسيتم اعتماده من قبل مجلس إدارة الشركة فور الانتهاء منه.

وقد قام مجلس إدارة الشركة بتشكيل ثلاث لجان منبثقة عنه وهي: اللجنة التنفيذية ولجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت، وفيما يلي موجز عن اختصاصات تلك اللجان وأعضائها:

١-٣-٤ اللجنة التنفيذية

يتركز عمل اللجنة التنفيذية في الشركة في الآتي:

١. الإشراف على تنفيذ الاستراتيجيات والخطط والسياسات التي يقرها مجلس الإدارة والمشاركة في رسم السياسة العامة للاستثمار .
 ٢. متابعة ومراقبة كفاءة أداء الشركة والتأكد من تنفيذها للسياسات الموضوعية.
 ٣. الحرص على توفير سيولة نقدية لتغطية التزامات الشركة المالية.
 ٤. مراجعة الموازنة العامة للشركة الرأسمالية والتشغيلية والمشاريع المقترحة من الإدارة التنفيذية وكذلك الدراسات والخطط والأساليب التمويلية المتعلقة بها .
 ٥. المراجعة الدورية لإنجازات الشركة مقارنة بالموازنات المعتمدة.
 ٦. التأكد بأن أنظمة الشركة وإجراءات العمل تسير وفقاً للقوانين والأنظمة ذات العلاقة.
- وتتكون اللجنة التنفيذية من ثلاثة أعضاء على الأقل يتم تعيينهم من قبل مجلس إدارة الشركة، ويبين الجدول التالي أعضاء اللجنة التنفيذية:

جدول ٢-٤: أعضاء اللجنة التنفيذية

الاسم	الوظيفة
عشري بن سعد العشري	رئيس
عبد الرحمن بن ناصر الأسمرى	عضو
محمد إقبال	عضو

المصدر: الشركة

فضلاً راجع قسم « ١ ، ٤ أعضاء مجلس الإدارة » وقسم « ٢ ، ٤ الإدارة العليا » للاطلاع على النبذة المختصرة عن أعضاء اللجنة.

٢-٣-٤ لجنة المراجعة

إن وجود نظام رقابة داخلية فاعل ، هو أحد المسؤوليات الرئيسة المناطة بمجلس الإدارة، وتتمثل المهمة الأساسية للجنة المراجعة في التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات لمجلس الإدارة من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الشركة ويحمي مصالح المساهمين والمستثمرين بكفاءة عالية وتكلفة معقولة. ويحق للجنة وبدون أي قيود، الاطلاع على كافة المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات، والمراسلات، أو غير ذلك من الأمور التي ترى اللجنة أهمية الاطلاع عليها. وعلى مجلس الإدارة اتخاذ كل الإجراءات التي تكفل للجنة القيام بمهامها، ويشمل نطاق عمل اللجنة القيام بكل الأعمال التي تمكنها من تحقيق مهامها، ومنها:

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 أنعابهم، ويراعى عند التوصية بالتعيين للتأكد 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 ملاحظاتها عليه.
٧. دراسة ملاحظات 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.

جدول ٤-٤: أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	الوظيفة
عشري بن سعد العشري	رئيس
سعد بن صنيان بن هديب	عضو
أحمد إبراهيم العجلة	عضو

المصدر: الشركة

وفيما يلي بيان السيرة الذاتية لأعضاء لجنة المراجعة:

م	نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة المراجعة
١	الاسم: عبدالرحمن ناصر الأسمرى فضلاً راجع القسم « ١ ، ٤ أعضاء مجلس الإدارة»
٢	الاسم: سعد بن صنيان بن هديب فضلاً راجع القسم « ١ ، ٤ أعضاء مجلس الإدارة»
٣	الاسم: أحمد العجلة الجنسية: فلسطيني العمر: ٦٠ المؤهلات العلمية: - عضو الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. - رخصة ممارسة مهنة فاحص حسابات قانوني في قطاع غزة في فلسطين. - حصل على درجة البكالوريوس في المحاسبة من جامعة الزقازيق عام ١٩٧٩م. الخبرات العملية: - يشغل حالياً عضو لجنة المراجعة شركة أبو معطي للمكثبات. - يشغل حالياً عضو لجنة مراجعة في مجموعة كسب المالية. - يشغل منصب مدير مراجعة داخلية في عدة شركات منذ عام ٢٠٠٧م وحتى تاريخه. - شغل منصب مدير مراجعة في مكتب الرويس محاسبون ومراجعون قانونيون من عام ٢٠٠٥م وحتى عام ٢٠٠٧م. - شغل منصب مدير مراجعة في مكتب البسام محاسبون وقانونيون وأستشاريون RSM الشرق الأوسط من عام ٢٠٠٤م وحتى عام ٢٠٠٥م. - تدرج بالعمل لدى في مكتب الراشد محاسبون ومراجعون قانونيون حتى أشرف على إدارة المراجعة منذ عام ١٩٨٢م وحتى عام ٢٠٠٤م.

المصدر: الشركة

٤-٣-٤ لجنة الترشيحات والمكافآت

يتركز عمل لجنة الترشيحات والمكافآت في الآتي:

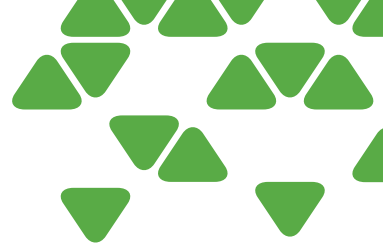
١. التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
٢. المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
٣. مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات بشأن 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 إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
٦. وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، وإراعي عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.
٧. تقديم توصية بالاستبيان الخاص بتقييم مجلس الإدارة لاعتماده من قبل رئيس المجلس.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء على الأقل يتم تعيينهم من قبل مجلس إدارة الشركة لمدة (٣) ثلاث سنوات، ويبين الجدول التالي أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت:

جدول ٤-٦: أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

الاسم	الوظيفة
سعد بن صنيان بن هديب	رئيس
عبدالرحمن بن ناصر الأسمرى	عضو
ليث محمود وحاشة	عضو

المصدر: الشركة



جدول ٤-٤: السيرة الذاتية لأعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

م	نبذة مختصرة عن أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت												
١	<table><tr><td>الاسم</td><td>عبدالرحمن ناصر الأسمرى</td></tr><tr><td>ملاحظات</td><td>فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »</td></tr></table>	الاسم	عبدالرحمن ناصر الأسمرى	ملاحظات	فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »								
الاسم	عبدالرحمن ناصر الأسمرى												
ملاحظات	فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »												
٢	<table><tr><td>الاسم</td><td>سعد بن صنيطان بن هديب</td></tr><tr><td>ملاحظات</td><td>فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »</td></tr></table>	الاسم	سعد بن صنيطان بن هديب	ملاحظات	فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »								
الاسم	سعد بن صنيطان بن هديب												
ملاحظات	فضلاً راجع القسم « ١ , ٤ أعضاء مجلس الإدارة »												
٣	<table><tr><td>الاسم</td><td>ليث محمود وحاشة</td></tr><tr><td>الجنسية</td><td>أردني</td></tr><tr><td>العمر</td><td>٣٩</td></tr><tr><td>المنصب</td><td>عضو لجنة الترشيحات والمكافآت</td></tr><tr><td>المؤهلات العلمية</td><td>دبلوم في علوم إدارة الفنادق - كلية القداش ٢٠٠١م</td></tr><tr><td>الخبرات العملية</td><td> - يناير ١٩٩٧ حتى فبراير ١٩٩٨ فندق صنروك. - منذ عام ٢٠٠٢ - ٢٠٠٣ فندق تدمر. - منذ عام ٢٠٠٣ وحتى ٢٠٠٤ مشرف مطاعم الحاكرة. - بيتزا هت - مدير فرع - منذ مايو ٢٠٠٤ وحتى يوليو ٢٠١٠م. - مدير تشغيل مطعم محبوب بشركة الأعمال التطويرية الغذائية منذ يوليو ٢٠١٢ وحتى تاريخه. </td></tr></table>	الاسم	ليث محمود وحاشة	الجنسية	أردني	العمر	٣٩	المنصب	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	المؤهلات العلمية	دبلوم في علوم إدارة الفنادق - كلية القداش ٢٠٠١م	الخبرات العملية	- يناير ١٩٩٧ حتى فبراير ١٩٩٨ فندق صنروك. - منذ عام ٢٠٠٢ - ٢٠٠٣ فندق تدمر. - منذ عام ٢٠٠٣ وحتى ٢٠٠٤ مشرف مطاعم الحاكرة. - بيتزا هت - مدير فرع - منذ مايو ٢٠٠٤ وحتى يوليو ٢٠١٠م. - مدير تشغيل مطعم محبوب بشركة الأعمال التطويرية الغذائية منذ يوليو ٢٠١٢ وحتى تاريخه.
الاسم	ليث محمود وحاشة												
الجنسية	أردني												
العمر	٣٩												
المنصب	عضو لجنة الترشيحات والمكافآت												
المؤهلات العلمية	دبلوم في علوم إدارة الفنادق - كلية القداش ٢٠٠١م												
الخبرات العملية	- يناير ١٩٩٧ حتى فبراير ١٩٩٨ فندق صنروك. - منذ عام ٢٠٠٢ - ٢٠٠٣ فندق تدمر. - منذ عام ٢٠٠٣ وحتى ٢٠٠٤ مشرف مطاعم الحاكرة. - بيتزا هت - مدير فرع - منذ مايو ٢٠٠٤ وحتى يوليو ٢٠١٠م. - مدير تشغيل مطعم محبوب بشركة الأعمال التطويرية الغذائية منذ يوليو ٢٠١٢ وحتى تاريخه.												

المصدر: الشركة



0 سياسة توزيع الأرباح

تمنح الأسهم حاملها الحق في الحصول على الأرباح التي تعلن عنها الشركة. ووفقاً للنظام الأساسي للشركة، فإن أي قرار بتوزيع أرباح نقدية، يجب أن يصدر من قبل الجمعية العامة العادية بناءً على توصية من مجلس الإدارة الذي يأخذ في الاعتبار عند إصداره لهذه التوصية مختلف العوامل السائدة وقتها، بما فيها أرباح الشركة، والوضع المالي، والقيود التي تخضع لها عملية توزيع الأرباح بموجب اتفاقيات التمويل والدين، ونتائج نشاطات الشركة، واحتياجات الشركة من النقد حالياً ومستقبلاً، وخطط التوسع ومتطلبات استثمارات الشركة.

لا تقدم الشركة أي ضمانات بأنها ستدفع أرباحاً، ولا تضمن قيمة تلك الأرباح التي تعتزم توزيعها في أي سنة محددة، وتخضع عملية توزيع الأرباح إلى قيود معينة وفقاً لنظام الشركة الأساسي، حيث نصت المادة ٤٧ من النظام الأساسي للشركة على أن يتم توزيع أرباح سنوية صافية بعد خصم كافة المصاريف والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

١. يجنب (١٠٪) من صافي الأرباح لتكوين الاحتياطي النظامي للشركة ويجوز أن تقرر الجمعية العامة العادية وقف هذا التجنب متى ما بلغ الاحتياطي المذكور (٣٠٪) من رأس المال المدفوع.
٢. للجمعية العامة العادية بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تجنب (٥٪) من صافي الأرباح لتكوين احتياطي اتفاقي.
٣. للجمعية العامة العادية أن تقرر تكوين احتياطيات أخرى، وذلك بالقدر الذي يحقق مصلحة الشركة أو يكفل توزيع أرباح ثابتة قدر الإمكان على المساهمين. وللجمعية العامة كذلك أن تقتطع من صافي الأرباح مبالغ لإنشاء مؤسسات اجتماعية لعاملي الشركة أو لمعاونة ما يكون قائماً من هذه المؤسسات.
٤. يوزع من الباقي بعد ذلك على المساهمين نسبة تمثل (٥٪) من رأس مال الشركة المدفوع.
٥. يخصص بعد ما تقدم نسبة (٥٪) من الباقي كمكافأة لمجلس الإدارة، على أن يكون استحقاق هذه المكافأة متناسباً مع عدد الجلسات التي يحضرها العضو.

هذا ويستحق المساهم حصته في الأرباح وفقاً لقرار الجمعية العامة الصادر في هذا الشأن وبين القرار تاريخ الاستحقاق وتاريخ التوزيع، وتكون أحقية الأرباح للمالكين الأسهم المسجلين في سجلات المساهمين في نهاية اليوم المحدد للاستحقاق.

جدول ٥-١: توزيعات الأرباح من عام ٢٠١٣م وحتى ٢٠١٥م

البيان	٢٠١٣م	٢٠١٤م	٢٠١٥م
صافي الربح (ريال سعودي)	-٣,٤٤٤	١,٠١٣	٥,٧٨٦

لم يتم توزيع أرباح على المساهمين خلال الفترة لرغبة الشركة في تنفيذ استراتيجياتها التوسعية

المصدر: الشركة

٦ استخدام متحصلات الطرح

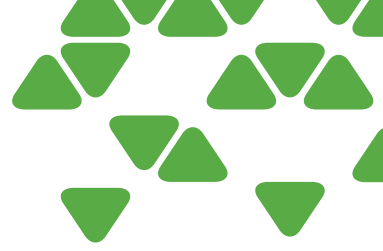
تبلغ القيمة المتوقعة لإجمالي متحصلات الطرح مبلغ ١٦,٢٥٠,٠٠٠ ستة عشر مليون ومائتان وخمسون ألف ريال، سيدفع منها تقريباً ١,١٦٥,٠٠٠ مليون ومائة وخمسة وستون ألف ريال كمصاريف وتكاليف تم تحملها للطرح، والتي تشمل أتعاب المستشار المالي، والمستشار القانوني، والمحاسب القانوني، ومصاريف فتح حساب الأمانة، وتكاليف التسويق والطباعة، والمصاريف والتكاليف الأخرى المتعلقة بالطرح.

هذا وسيتم توزيع صافي متحصلات الطرح والمقدرة بحوالي ١٥,٠٨٥,٠٠٠ خمسة عشر مليون وخمسة وثمانون ألف ريال على المساهمين البائعين كل حسب النسبة التي يمتلكها في رأس مال الشركة، ولن تستلم الشركة أي مبلغ من متحصلات الطرح لاستخدامها في تمويل أي مشاريع مستقبلية.

٧ الإقرارات

يقر أعضاء مجلس الإدارة بالشركة بما يلي:

١. لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الاثنى عشر (١٢) شهراً الأخيرة.
٢. لم تمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي من قبل الشركة خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج في ما يتعلق بإصدار أو طرح أي أسهم.
٣. لم يكن هناك أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنة السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وقبول الإدراج.
٤. بخلاف ما ذكر في الصفحات (ب، ط، ١٠، ١٥) من هذه النشرة، فإنه ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقربائهم أي أسهم أو مصلحة من أي نوع في الشركة.



٨ المعلومات المتعلقة بالأسهم وأحكام الطرح وشروطه

تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية لتسجيل وقبول تسجيل الأسهم في السوق الموازية، وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة، وقد تم الحصول على جميع الموافقات الرسمية اللازمة لعملية طرح الأسهم. يجب على جميع المستثمرين قراءة شروط وأحكام الطرح بعناية تامة قبل استكمال تعبئة نموذج طلب الاكتتاب، حيث أن التوقيع على نموذج طلب الاكتتاب وتسليمه إلى المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة يعتبر بمثابة إقرار بالقبول والموافقة على شروط وأحكام الطرح المذكورة.

٨-١ الطرح

يتكون الطرح من (٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهم عادي مدفوعة بالكامل وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد، تمثل (٢٠٪) من رأس مال الشركة، والتي يتم طرحها بسعر (٦٥) خمسة وستون ريال للسهم الواحد بقيمة إجمالية قدرها (١٦,٢٥٠,٠٠٠) ستة عشر مليون ومائتان وخمسون ألف ريال سعودي، ويقتصر الطرح على فئات المستثمرين المؤهلين، وهم كما يلي:

١. أشخاص مرخص لهم يتصرفون لحسابهم الخاص.
 ٢. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق الموازية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه.
 ٣. حكومة المملكة، أو أي جهات حكومية، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، أو أي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع.
 ٤. الشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق محفظة يديرها شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة.
 ٥. الشركات والصناديق المؤسسية في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.
 ٦. صناديق الاستثمار.
 ٧. مستثمرون أجانب مؤهلون.
 ٨. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع.
 ٩. أشخاص طبيعيين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، ويستوفون أي من المعايير الآتية:
- أ. أن يكون قد قام بصفقات في أسواق الأوراق المالية لا يقل مجموع قيمتها عن أربعين مليون ريال سعودي ولا تقل عن عشرة صفقات في كل ربع سنة خلال الاثني عشر شهراً الماضية.
- ب. أن يتجاوز متوسط حجم محفظة أوراقه المالية عشرة ملايين ريال سعودي خلال الاثني عشر شهراً الماضية.
- ج. أن يكون حاصلاً على الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية المعتمدة من قبل الهيئة.
١٠. أي أشخاص آخرين تحددهم الهيئة.

طريقة التقدم بطلب الاكتتاب

يطلب المساهمون البائعون من المستثمرين المؤهلين تقديم طلباتهم للاكتتاب في الأسهم المطروحة في الأوقات والتواريخ المحددة ووفق الآلية المنصوص عليها في نموذج طلب الاكتتاب. ويعتبر أي طلب اكتتاب موقع ومقدم من المستثمر المؤهل إلى المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة بمثابة اتفاقية ملزمة بين المساهمين البائعين والمستثمر.

يملك المساهمون البائعون حالياً ١٠٪ من رأس مال الشركة، وستكون ملكيتهم لـ ٨٠٪ من رأس مال الشركة بعد انتهاء الطرح، ويمكن للمستثمرين الحصول على نسخة إلكترونية من نشرة الإصدار هذه ونموذج طلب الاكتتاب من المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة بالتواصل حسب معلومات الاتصال المتاحة في هذه النشرة.



شركة فالكوم للخدمات المالية

الرياض - شارع العليا العام

ص.ب. ٨٨٤، الرياض ١١٤٢١

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢١١٨٤٨٧/٨٤٩٢

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٨٢٧

البريد الإلكتروني: rami.atwan@falcom.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.falcom.com.sa



شركة الأعمال التطويرية الغذائية

الرياض - السليمانية - مبنى الصفوة

ص.ب. ٥٥٨٠٠ الرياض ١١٥٤٤

المملكة العربية السعودية

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٠

فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢٨٨٦٨٨٣

البريد الإلكتروني: info@dwf.com.sa

الموقع الإلكتروني: www.dwf.com.sa

فترة الطرح وشروطها

سيتم البدء باستلام نماذج طلبات الاكتتاب من من يوم الأحد ١٤٣٨/٠٥/٠٨ الموافق (٢٠١٧/٠٢/٠٥م) إلى يوم الاثنين ١٦/٠٥/١٤٣٨هـ الموافق (٢٠١٧/٠٢/١٣م) عند توقيع وتقديم نموذج طلب الاكتتاب سيقوم مدير الطرح بمراجعة الطلب ومراجعة المستندات المطلوبة، وفي حال اكتمال الطلب يقوم بختم النموذج وتزويد المستثمر بصورة من نموذج الاكتتاب المستوفي، وفي حال عدم اكتمال أو عدم صحة المعلومات المقدمة في نموذج طلب الاكتتاب أو لم يتم ختمها من قبل مدير الطرح فيعتبر نموذج طلب الاكتتاب لاغياً.

يجب على المستثمر أن يوضح في نموذج طلب الاكتتاب عدد الأسهم التي يرغب الاكتتاب بها بحيث يكون إجمالي مبلغ الاكتتاب هو حاصل ضرب عدد الأسهم التي يرغب الاكتتاب بها في سعر الطرح البالغ (٦٥) خمسة وستون ريالاً سعودياً للسهم. الحد الأدنى للاكتتاب هو (١٠) عشرة أسهم، بينما الحد الأقصى للاكتتاب هو (٦٢,٤٩٠) اثنان وستون ألف وأربعمائة وتسعون سهم لكل مستثمر.

يجب تقديم نموذج طلب الاكتتاب خلال فترة الطرح مع إرفاق المستندات الآتية (حسبما ينطبق الحال)، على أن مطابقة الأصل مع الصورة وإعادة الأصل للمكتب أو للوكيل:

- أصل وصورة بطاقة الأحوال المدنية (للمستثمر الفرد).
 - أصل وصورة صك الوكالة الشرعية (عندما يكون طلب الاكتتاب مقدماً من الوكيل بالنيابة عن المستثمر).
 - صورة السجل التجاري وصورة من تفويض التوقيع (إذا كان المستثمر شركة).
 - صورة من السجل التجاري وصورة هوية المفوض بالتوقيع وصورة تراخيص هيئة السوق المالية (في حال المستثمر صندوق استثماري أو شركة مرخصة من هيئة السوق المالية، ويضاف صورة من الاتفاقية بين المستثمر والشركة المرخصة في حال المحافظ أو اتفاقيات الاستثمار بالنيابة).
 - أي مستندات أخرى يتم طلبها أو الإطلاع عليها.
- يجب أن تسد كامل قيمة الأسهم المكتتب بها لدى أحد فروع البنك المستلم لمتحصلات الطرح أو إجراء حوالة مباشرة إلى حساب الأمانة لدى نفس البنك، ويحق للشركة أن ترفض نموذج طلب الاكتتاب كلياً أو جزئياً إذا لم يستوف الطلب شروط وأحكام الطرح، وسيقبل المكتب عدد الأسهم المخصصة له ما لم تزد هذه الأسهم عن الأسهم التي طلب الاكتتاب بها.

الإشعار بالتخصيص ورد الفائض

سيقوم مدير الطرح والبنك المستلم لمتحصلات الطرح بفتح حساب أمانة يسمى: «الطرح الأولي في السوق الموازية لشركة الأعمال التطويرية الغذائية»، ويقوم المستثمرين المؤهلين المحتملين بإيداع أو التحويل المباشر للمبالغ المكتتب بها في حساب الأمانة المذكور والذي سيتم توضيحه في نموذج طلب الاكتتاب.

يجب على المستثمرين المؤهلين أن يقدموا إلى المستشار المالي ومدير الطرح أو الشركة شخصياً، باليد أو بالبريد الإلكتروني أو الفاكس (مع الالتزام بتسليم النسخ الأصلية للمستندات عن طريق البريد) طلب الاكتتاب موقعاً يثبت عرضهم للاستثمار في أسهم الطرح على أن يتم تسليمها في موعد أقصاه الساعة الخامسة مساءً من تاريخ يوم الإقفال. يجب أن يرفق بطلب الاكتتاب في أسهم الطرح جميع المستندات الداعمة المطلوبة حسب التعليمات، وبإكمال طلب الاكتتاب، يقر كل مستثمر بأنه استلم هذه النشرة وقرأها، وبناءً عليه يقر برغبته في الاكتتاب في الأسهم المطروحة حسب ما هو مبين في طلب الاكتتاب.

سيكون الاكتتاب في أسهم الطرح من خلال تقديم طلب الاكتتاب ومن ثم تحويل الأموال إلى حساب الأمانة الخاص بعملية الطرح حسب عملية التخصيص، ولن يكون هناك أي فوائض حيث أن كل مستثمر سيقوم بتحويل المبلغ المخصص له فقط بعد استلامه للإشعار النهائي للتخصيص من مدير الطرح، ولن يكون هناك أي عمولات أو استقطاعات من الجهة المستلمة لمتحصلات الطرح. سوف يتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائي لأسهم الطرح في موعد أقصاه يوم الثلاثاء ١٧/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٤م) وسيُرسَل المستشار المالي إشعارات للمتقدمين للاكتتاب تبلغهم فيها عن العدد النهائي للأسهم المخصصة لكل منهم، وسيكون تحويل الأموال من قبل المستثمرين المؤهلين كل حسب ما خصص له خلال يومي العمل الذين يلي استلام إشعار التخصيص، وتنتهي المهلة المحددة لعملية التحويل في تمام الساعة الخامسة مساءً يوم الخميس ١٩/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ١٦/٠٢/٢٠١٧م) وللمزيد من المعلومات فإنه يتعين على المكتبتين الاتصال بالمستشار المالي.

أحكام متفرقة

١. يكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولنفعاً أطراف الاكتتاب وخلفائهم والمتنازل لهم ومنفذي الوصايا ومديري التركات والورثة. ولا يجوز التنازل عن طلب الاكتتاب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه أو تفويض أي منها من قبل الأطراف في الاكتتاب دون الحصول على موافقة خطية مسبقة من الطرف الآخر.
٢. تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلب الاكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة وتفسر وتنفذ طبقاً لها.
٣. سيتم توزيع نشرة الإصدار هذه باللغة العربية بعد موافقة هيئة السوق المالية عليها

٨-٢ الأوقات والظروف التي يجوز فيها تعليق الطرح

تعليق الإدراج أو إلغائه

للهيئة بناءً على تقديرها المحض إلغاء طلب تسجيل أسهم وقبول إدراجها في السوق الموازية متى ما رأت أن ذلك الطلب ظل معلقاً. ويترتب على إلغاء الطلب في هذه الحالة أن يقدم المصدر طلباً جديداً وفقاً للإجراءات المنصوص عليها في قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية إذا رغب في تسجيل وإدراج الأسهم محل الطلب الملغى. ووفقاً لللائحة قواعد التسجيل والإدراج المنظمة للتسجيل والإدراج في السوق الرئيسي والتي تنطبق على التسجيل والإدراج في السوق الموازية وحسب المادة (٢٨) من قواعد التسجيل والإدراج في السوق الموازية فإنه:

- أ. يجوز للهيئة تعليق الإدراج أو إلغائه في أي وقت حسبما تراه مناسباً في أي من الحالات الآتية:
 - إذا رأت ضرورة ذلك لحماية المستثمرين أو للمحافظة على سوق منتظم.
 - إذا أخفقت الشركة إخفاقاً تراه الهيئة جوهرياً في التزام النظام ولوائحه التنفيذية بما في ذلك عدم سداد أي مقابل مالي أو غرامات للهيئة في مواعيده.
 - إذا لم تستوف متطلبات السيولة المحددة في الفقرة (أ) من المادة (١٣) من قواعد التسجيل والإدراج.
 - إذا رأت أن مستوى عمليات الشركة أو أصولها لا تسوغ التداول المستمر لأوراقها المالية في السوق.
 - إذا رأت أن الشركة أو أعمالها لم تعد مناسبة لتسويق استمرار إدراج أوراقها المالية في السوق.
 - إذا علق أو ألغى إدراج أوراق مالية للشركة الأجنبية في سوق مالية أخرى في حالة الإدراج المزدوج للأوراق المالية.
- ب. إذا استمر التعليق لمدة (٦) أشهر من دون أن يتخذ المصدر الإجراءات المناسبة لاستئناف التداول، جاز للهيئة أن تلغي الإدراج.
- ج. 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

- 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 إلى المساهمين، إذا كان إلغاء الإدراج نتيجة لعملية استحواذ أو أي إجراء آخر يتخذه المصدر.
- يجب على المصدر بعد الحصول على موافقة الهيئة على إلغاء الإدراج، الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على ذلك.
- عندما يتم تعليق 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.
- يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض طلب التعليق أو الإلغاء حسب تقديرها.

التعليق المؤقت

- يجوز للمصدر أن يطلب التعليق المؤقت عند وقوع حدث خلال فترة التداول يجب الإفصاح عنه من دون تأخير، ولا يستطيع المصدر تأمين سريته حتى نهاية فترة التداول.
- لتمكين الهيئة من تقويم الحاجة إلى التعليق المؤقت والمدة المناسبة لذلك، يجب تأييد الطلب بالآتي:
 - الأسباب المحددة لطلب التعليق المؤقت ومدة التعليق المطلوبة.
 - نسخة من الإعلان عن سبب التعليق والمدة المتوقعة له وطبيعة الحدث سبب التعليق.
- عندما يتم التعليق المؤقت بناءً على طلب المصدر، يجب على المصدر أن يعلن في أقرب وقت ممكن، سبب التعليق والمدة المتوقعة للتعليق وطبيعة الحدث سبب التعليق الذي يؤثر في نشاطات المصدر.
- يجوز للهيئة أن تقبل أو ترفض طلب التعليق المؤقت بحسب تقديرها.
- 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 المالي ولوائحه التنفيذية.
- يرفع التعليق المؤقت بعد انتهاء المدة المحددة في الإعلان المشار إليه في الفقرة (٣) أعلاه، ما لم ترى الهيئة خلاف ذلك.

رفع التعليق

- عندما يعلق الإدراج يجب لرفع التعليق توافر الآتي:
 - أن تعالج الأوضاع التي أدت إلى التعليق، وألا يكون التعليق ضرورياً لحماية المستثمرين.
 - التزام المصدر لأي شروط أخرى تراها الهيئة.
- 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.

٤-٨ القرارات والموافقات التي ستطرح بموجبها الأسهم

تتمثل القرارات والموافقات التي ستطرح أسهم الطرح بموجبها مايلي:

قرار مجلس إدارة الشركة بطرح الأسهم للاكتتاب في السوق الموازية:

أوصى مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٨/٠٢/١٤٣٨ هـ (الموافق ٢٨/١١/٢٠١٦ م) بطرح عدد (٢٥٠,٠٠٠) مائتان وخمسون ألف سهم في السوق الموازية وذلك بعد الحصول على الموافقات النظامية اللازمة، كما تمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع تداول بتاريخ ١٣/٠٤/١٤٣٨ هـ (الموافق ١١/٠١/٢٠١٧ م).

٥-٨ فترة الحظر

يحظر على المساهمين الذين تظهر أسماؤهم في هذه النشرة (فضلاً راجع قسم «المساهمون في الشركة قبل وبعد الطرح (المساهمون البائعون)» من صفحة ٢١) التصرف في ما يملكونه من أسهم قبل مضي اثني عشر شهراً على تسجيل وإدراج أسهم الشركة في السوق الموازية.

٩ التعهدات الخاصة بالاككتاب

٩-١ إقرارات المكتتبين:

بتعبئة نموذج طلب الاككتاب وتقديمه، فإن المكتتب:

- أ) يوافق على اكتتابه في عدد الأسهم المذكور في طلب الاككتاب الذي قدمه.
- ب) يقر بأنه اطلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها.
- ج) يوافق على النظام الأساسي للشركة وعلى كافة تعليمات وأحكام الطرح والشروط الواردة في نشرة الإصدار هذه ونموذج طلب الاككتاب، ويكتتب في الأسهم بناءً على ذلك.
- د) يعلن أنه لم يسبق له ولا لأي من أفراد عائلته المشمولين في طلب الاككتاب التقدم بطلب الاككتاب في أسهم الشركة وأن للشركة الحق في رفض أي من أو جميع طلباته في حالة تكرار طلب الاككتاب.
- هـ) يقبل عدد أسهم الطرح المخصصة له (في حدود المبلغ الذي اكتب به كحد أقصى) بموجب طلب الاككتاب.
- و) يتعهد بعدم إلغاء الطلب أو تعديله بعد تقديمه لمدير الطرح أو للجهة المستلمة.

٩-٢ سجل الأسهم وترتيبات التعامل

تحتفظ تداول بسجل المساهمين يحتوي على أسمائهم وجنسياتهم وعناوين إقامتهم ومهنهم والأسهم التي يمتلكونها والمبالغ المدفوعة من هذه الأسهم.

٩-٣ السوق المالية السعودية

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١م، كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكتروني، وكان قد بدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠م. وتتم عملية التداول من خلال نظام إلكتروني متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بالتسوية، ويتم التداول يومياً على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى ٣ عصراً ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً. ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً (وهي الأوامر المشتملة على أفضل الأسعار)، وتليها الأوامر محددة السعر، وفي حال إدخال عدة أوامر بنفس السعر فإنه يتم تنفيذها وفقاً لتوقيت الإدخال. يقوم نظام تداول بتوزيع نطاق شامل من المعلومات من خلال قنوات مختلفة أبرزها موقع تداول على الإنترنت، ويتم توفير بيانات السوق بشكل فوري لمزودي المعلومات المعروفين مثل رويترز. وتتم تسوية الصفقات آنياً خلال اليوم، أي أن نقل الملكية للأسهم يتم مباشرة بعد تنفيذ الصفقة. وينبغي على مصدري الأسهم الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات ذات الأهمية للمستثمرين عبر نظام تداول. وتقع على عاتق إدارة تداول مسؤولية مراقبة السوق بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

٩-٤ تداول الأسهم في السوق الموازية

تم تقديم طلب لدى هيئة السوق المالية لتسجيل وإدراج أسهم الشركة في السوق الموازية. يتوقع البدء بتداول أسهم الشركة بعد التخصيص النهائي لتلك الأسهم، وستعلن تداول تاريخ تداول الأسهم في حينه، وتعتبر التواريخ والأوقات المذكورة في هذه النشرة تواريخ مبدئية ذكرت للاستدلال فقط، ويمكن تغييرها أو تمديدتها بموافقة هيئة السوق المالية. ولا يمكن التداول في الأسهم المطروحة إلا بعد اعتماد تخصيص الأسهم في حسابات المساهمين في تداول، وتسجيل الشركة في القائمة الرسمية، وإدراج أسهمها في تداول، ويحظر التداول فيها حظراً تاماً قبل التداول الرسمي، ويتحمل المستثمرون الذين يتعاملون في تلك الأنشطة المحظورة من التداول المسؤولية الكاملة عنها، ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة. يقتصر تداول الأسهم المدرجة في السوق الموازية على المستثمرين المؤهلين (فضلاً راجع قسم رقم (١) «التعريفات والمصطلحات»).

١٠ إجراءات عدم اكتمال الطرح:

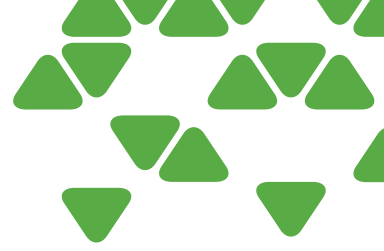
إذا لم يكتمل الطرح في التاريخ المحدد لانتهاء عملية الطرح المبين في نشرة الإصدار هذه (فضلاً راجع «التواريخ المهمة وإجراءات الطرح» من هذه النشرة)، سيقوم المستشار المالي خلال عشرة أيام من انتهاء فترة الطرح بإشعار الهيئة كتابياً ومن ثم سيقوم بإشعار المستثمرين المكتتبين، وبالتنسيق مع البنك المستلم لتحصيلات الاكتتاب سيتم إعادة المبالغ التي تم جمعها من المستثمرين (إن وجدت) من دون خصم أي عمولات أو رسوم.

II المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المقر الرئيس للمستشار المالي ومدير الطرح (شركة فالكلم للخدمات المالية) الواقع بشارع العليا العام - تقاطع شارع العليا العام مع طريق الملك عبد الله - خلف فندق شيراتون، وذلك خلال أيام العمل (من الأحد إلى الخميس) بين الساعة ٠٩:٠٠ صباحاً إلى الساعة ٠٤:٠٠ مساءً خلال فترة الطرح:

- النظام الأساسي للشركة ومستندات التأسيس الأخرى.
- السجل التجاري الرئيس للشركة.
- قرار مجلس إدارة الشركة بالموافقة على الطرح.
- موافقة هيئة السوق المالية على طرح أسهم الشركة كنسخة مطبوعة من موقع هيئة السوق المالية.
- تقرير تقويم الأوراق المالية للشركة.
- تقرير العناية المهنية المالي.
- تقرير العناية المهنية القانوني.
- أي تقارير أو خطابات أخرى.
- القوائم المالية المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس من الأعوام ٢٠١٤م و ٢٠١٥م و ٢٠١٦م، بالإضافة إلى القوائم المالية الأولية الموحدة (غير المدققة) للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م (نصف سنوية).

علماً بأنه سيكون هناك إمكانية لطلب أي معلومات إضافية، وسيكون فريق عمل المستشار المالي متواجد لمساعدة المستثمرين والإجابة عن أي تساؤلات واستفسارات.





السليمان محاسبون قانونيون

Al-Sulaiman C.P.A

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
القوائم المالية

٣١ ديسمبر ٢٠١٣





السليمان محاسبون قانونيون

Al-Sulaiman C.P.A

السليمان محاسبون قانونيون
صندوق بريد 10614 الرياض 11443
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 (1) 215 4340
فاكس: +966 (1) 215 4525
www.alsulaimangroup.com

تقرير مراجعي الحسابات إلى الشركاء في

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم) - شركة ذات مسؤولية محدودة (الشركة) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٧٥ من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١ - تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- ٢ - تتفق مع نظام الشركات وعقد التأسيس للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عبد الرحمن السليمان
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٢٨٤)
م.ر.



الرياض : ٩ ذو القعدة ١٤٣٥ هـ
(٤ سبتمبر ٢٠١٤)



شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٦٢٦,٦٦٢	٥٧٢,٦٦٩	٣	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٧٤٦,٠١٢	٧١٥,٣٢٠	٤	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٦٤٨,٦٤٣	٣٩٠,٢٦١	٥	بضاعة
-	٤٦١,٨٠٧	٦	مبلغ مستحق من جهة ذات علاقة
٢,٠٢١,٣١٧	٢,١٤٠,٠٥٧		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٤,٩٨٧,٩٦٥	٧,٣٨٦,٤٢٠	٧	ممتلكات ومعدات
٧,٠٠٩,٢٨٢	٩,٥٢٦,٤٧٧		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
٥٢٢,٤٢٩	١,٠٥٧,٤٤٧	٨	مصاريف مستحقة الدفع و أخرى
٣٧,٤٧٢	-	٩	زكاة مستحقة
٤٠٣,٦٤٣	٨,١٤١,٥٨٨	٦	مبالغ مستحقة إلى الشركاء
٩٦٣,٥٤٤	٩,١٩٩,٠٣٥		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٥,٧٩٠,١٥١	-		قرض من طرف ذو علاقة
١٥٥,٥٨٧	٢٢٧,٤٤٢		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥,٩٤٥,٧٣٨	٢٢٧,٤٤٢		إجمالي المطلوبات غير المتداولة
٦,٩٠٩,٢٨٢	٩,٤٢٦,٤٧٧		إجمالي المطلوبات
			حقوق الشركاء
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		إجمالي حقوق الشركاء
٧,٠٠٩,٢٨٢	٩,٥٢٦,٤٧٧		إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي	إيضاح	
٢,٩٣٦,٨٧٥	١٢,٦٤٦,٩١٣		المبيعات
(٣,٨٤١,٤٩٥)	(٧,٧٤٧,٨٦٨)		تكلفة المبيعات
(٩٠٤,٦٢٠)	٤,٨٩٩,٠٤٥		إجمالي الربح (الخسارة)
(٢,٥١٢,٩٧٠)	(٧,١٧٦,١٧٣)	١٢	مصاريف عمومية وإدارية
(٧٣٦,٦٨٨)	(١,٢٠٢,٩٦٦)	٧	استهلاك العام
(٤,١٥٤,٢٧٨)	(٣,٤٨٠,٠٩٤)		الخسارة من العمليات الرئيسية
٩٦,١٤٥	٣٦,٣٠٧		إيرادات أخرى، صافي
(٤,٠٥٨,١٣٣)	(٣,٤٤٣,٧٨٧)		الخسارة قبل الزكاة
(٣٧,٤٧٢)	-	٩	الزكاة
(٤,٠٩٥,٦٠٥)	(٣,٤٤٣,٧٨٧)		صافي خسارة السنة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٢ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي	
		النشاطات التشغيلية
(٤,٠٥٨,١٣٣)	(٣,٤٤٣,٧٨٧)	الخسارة قبل الزكاة
		التعديلات لـ:
٧٣٦,٦٨٨	١,٢٠٢,٩٦٦	إستهلاك العام
١٥٥,٥٨٧	٧١,٨٥٥	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
(٣,١٦٥,٨٥٨)	(٢,١٦٨,٩٦٦)	
(٧٤٦,٠١٢)	٣٠,٦٩٢	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٦٤٨,٦٤٣)	٢٥٨,٣٨٢	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
-	(٤٦١,٨٠٧)	بضاعة
٥٢٢,٤٢٩	٥٣٥,٠١٨	مبلغ مستحق من جهة ذات علاقة
		مصاريف مستحقة الدفع و أخرى
(٤,٠٣٨,٠٨٤)	(١,٨٠٦,٦٨١)	النقدية المستخدمة في العمليات
(٤,٩٣٦)	(٣٧,٤٧٢)	زكاة مدفوعة
(٤,٠٤٣,٠٢٠)	(١,٨٤٤,١٥٣)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
		النشاطات الإستثمارية
(٢,٩٧٣,٢١٨)	(٣,٦٠١,٤٢١)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢,٩٧٣,٢١٨)	(٣,٦٠١,٤٢١)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الإستثمارية
		النشاطات التمويلية
٥,٧٩٠,١٥١	(٥,٧٩٠,١٥١)	(سداد) تحصيل قرض من جهة ذات علاقة
١,٧٤٢,١٧٨	١١,١٨١,٧٣٢	مبالغ مستحقة إلى الشركاء
٧,٥٣٢,٣٢٩	٥,٣٩١,٥٨١	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
٥١٦,٠٩١	(٥٣,٩٩٣)	(النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق
١١٠,٥٧١	٦٢٦,٦٦٢	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة
٦٢٦,٦٦٢	٥٧٢,٦٦٩	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة
٤,٠٩٥,٦٠٥	٣,٤٤٣,٧٨٧	المعاملات غير النقدية: خسائر تحملها إلى الشركاء



شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

الإجمالي ريال سعودي	الخسائر المتراكمة ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(٤,٠٩٥,٦٠٥)	(٤,٠٩٥,٦٠٥)	-	صافي خسارة السنة
٤,٠٩٥,٦٠٥	٤,٠٩٥,٦٠٥	-	خسائر تحملها الشركاء
١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(٣,٤٤٣,٧٨٧)	(٣,٤٤٣,٧٨٧)	-	صافي خسارة السنة
٣,٤٤٣,٧٨٧	٣,٤٤٣,٧٨٧	-	خسائر تحملها الشركاء
١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

١ - النشاطات

أ - شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم) (الشركة)، شركة ذات مسؤولية محدودة، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٩٠٧٧٩ وتاريخ ١٦ رجب ١٤٣١ هـ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠١٢ م.

إقامة وتشغيل المطاعم والمقاهي وإقامة مراكز التدريب والتعليم وإستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء وإستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

ب - مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤١٦٠٩ وتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٣ هـ.

بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٣، أبرمت الشركة عقد شراء واستحواذ على كل من مطعم وقت العصير ومطعم بيت الكناكيت بكل ما لهم وما عليهم من أصول والتزامات وأسماء مسجلة وعلامة تجارية. بناء عليه تم دمج حسابات المطاعم المستحوذ عليها ضمن حسابات الشركة كفروع لها. وجاري إنهاء الإجراءات النظامية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة.

إستخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها، إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

البضاعة

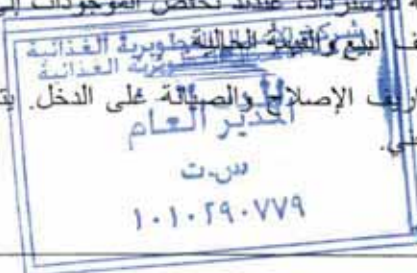
تقوم البضاعة بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها. وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والشحن والقيمة المتوقعة للتكاليف.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد بصورة جوهرية من قيمة أو عمر الأصل المعلى.



٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تكملة

الإنخفاض في قيمة الموجودات المالية وعدم إمكانية تحصيلها

يتم، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، إجراء تقويم للتأكد من وجود دليل موضوعي على وجود إنخفاض في قيمة أصل مالي محدد. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قائمة الدخل. يحدد الإنخفاض في القيمة على النحو التالي:-

- أ) بالنسبة للموجودات المثبتة بالقيمة العادلة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة ناقصاً خسائر الإنخفاض المثبتة سابقاً في قائمة الدخل.
- ب) بالنسبة للموجودات المثبتة بالتكلفة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة على أساس معدل العائد الحالي السائد في السوق لأصل مالي مشابه.
- ج) بالنسبة للموجودات المثبتة بالتكلفة المطفأة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة باستخدام معدل العمولة الفعلية الأصلية.

الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواء أ قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

الزكاة

يجنب مخصصاً للزكاة وفقاً لنظام جباية الزكاة السعودي، ويحمل على قائمة الدخل .

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

الإيرادات

تمثل المبيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة والخدمات المقدمة من قبل الشركة خلال السنة. يتم إثبات الإيرادات من بيع البضاعة عند إنتقال المخاطر والمنافع الهامة المصاحبة لملكية البضاعة إلى المشتري وقياس مبلغ الإيرادات بشكل موثوق به ويكون ذلك عادة عند تسليم البضاعة للعميل. يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تقديم الخدمات المتعاقد عليها.

الإيجارات التشغيلية

يتم إثبات المدفوعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية كمصروف في قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٣ - الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٢٠١٣	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢٤,٧٠٨	٣١١,٨٢٨	أرصدة لدى البنوك
٢٤٧,٩٦١	٣١٤,٨٣٤	نقد في الصندوق
٥٧٢,٦٦٩	٦٢٦,٦٦٢	

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٢٠١٣	٢٠١٢	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٥٧,١٧٦	٢٢٠,٥٢٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢٠,٣٥٧	٣٧,٧٩٩	ذمم موظفين
١٢٧,٧٨٧	٤٧٧,٦٨٥	مدينون تجاريون
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	تأمينات مستردة
٧١٥,٣٢٠	٧٤٦,٠١٢	

٥ - البضاعة

يمثل هذا البند مواد غذائية ومواد خام اولية تستخدم في المطاعم.

٦ - المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

نورد فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الرئيسية خلال السنة:

الجهة ذات العلاقة	طبيعة المعاملة	٢٠١٣	٢٠١٢	مبلغ المعاملة
الجهة ذات علاقة	مشتريات ومصاريف تشغيلية	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
جهات ذات علاقة	مشتريات ومصاريف تشغيلية	٤٦١,٨٠٧	-	-
قرض		(٥,٧٩٠,١٥١)	٥,٧٩٠,١٥١	
شركاء	تمويل رأس المال العامل	١,٩٥٧,٧٩٤	٤٠٣,٦٤٣	
	خسائر تحملها الشركاء	٣,٤٤٣,٧٨٧	٤,٠٩٥,٦٠٥	

المبالغ المستحقة من / الي الجهات ذات العلاقة و الشركاء تم الافصاح عنها في قائمة المركز المالي.



شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوة لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية - تمة
٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٧ - الممتلكات والمعدات

إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات لأغراض حساب الإستهلاك هي كما يلي :-

- ٤ إلى ١٠ سنوات
٥ إلى ١٠ سنوات
٤ سنوات

- السيارات
تصنيفات على مباني مستأجرة
٤ إلى ١٠ سنوات
٥ سنوات أو مدة الإيجار أيهما أقل

الإجمالي ٢٠١٢ ريال سعودي	الإجمالي ٢٠١٣ ريال سعودي	تصنيفات على مباني مستأجرة ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	برامج و أجهزة حاسب الى ريال سعودي	الأثاث والتراكيبات ريال سعودي	الألات والمعدات ريال سعودي	في بداية السنة إضافات	في نهاية السنة	الإستهلاك : في بداية السنة للسنة	في نهاية السنة	صافي القيمة الدفترية : في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
٢,٩٨٨,٢٣٣	٥,٩٦١,٤٥٢	٢,٠٦٦,٢٤٧	٦٤٩,٤٧٢	١٤٠,٢٩١	١,٣٧٣,٢٣١	١,٧٣٢,٢١١	٤٦٢,٨٥٧	٢,١٩٥,٠٦٨	٢٧٧,٢٤٨	٥٣٨,١٠٢	١,٦٥٦,٩٦٦	١,٤٥٤,٩٦٣
٢,٩٧٣,٢١٩	٣,٦٠١,٤٢١	١,٧٥٤,٣٦٤	٣٩٤,٢٤٢	١٥٩,٢٣٩	٨٣٠,٦١٩	٤٦٢,٨٥٧			٢٦٠,٨٥٤			
٥,٩٦١,٤٥٢	٩,٥٦٢,٨٧٣	٣,٨٢٠,٦١١	١,٠٤٣,٨١٤	٢٩٩,٥٣٠	٢,٢٠٣,٨٥٠	٢,١٩٥,٠٦٨						
٢٣٦,٧٩٩	٩٧٣,٤٨٧	٢٩٣,٦٢٢	١١٠,٤٤١	٣٢,٩٤٥	٢٥٩,٢٣١	٢٧٧,٢٤٨						
٧٣٦,٦٨٨	١,٢٠٢,٩٦٦	٤٥٤,٧٨٩	١٢٥,٧٣٥	٦٦,٧٥٠	٢٩٤,٨٣٨	٢٦٠,٨٥٤						
٩٧٣,٤٨٧	٢,١٧٦,٤٥٣	٧٤٨,٤١١	٢٣٦,١٧٦	٩٩,٦٩٥	٥٥٤,٠٦٩	٥٣٨,١٠٢						
	٧,٣٨٦,٤٢٠	٣,٠٧٢,٢٠٠	٨٠٧,٦٣٨	١٩٩,٨٣٥	١,٦٤٩,٧٨١	١,٦٥٦,٩٦٦						
٤,٩٨٧,٩٦٥	١,٧٧٢,٦٢٥	٥٣٩,٠٣١	٥٣٩,٠٣١	١٠٧,٣٤٦	١,١١٤,٠٠٠	١,٤٥٤,٩٦٣						

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة (سابقاً: شركة قوت لتطوير الأغذية والمطاعم)
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٨ - المصاريف المستحقة الدفع و الاخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٢٢,٤٢٩	٧٦٣,٧٨٩	مصاريف مستحقة الدفع
-	٢٩٣,٦٥٨	دائنون اخرون
٥٢٢,٤٢٩	١,٠٥٧,٤٤٧	

٩ - الزكاة

المحملة للسنة

(أ) تم حساب مخصص الزكاة للسنة الحالية وفقاً للأساس التالي :

٢٠١٢	٢٠١٣	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	رأس المال
٥,٧٩٠,١٥١	-	قرض من طرف ذو علاقة
١٥٥,٥٨٧	٢٢٧,٤٤٢	مكافئة نهاية الخدمة للموظفين
٤,٤٩٩,٢٤٨	٨,١٤١,٥٨٨	مالغ مستحقة الي الشركاء
١٠,٥٤٤,٩٨٦	٨,٤٦٩,٠٣٠	الإجمالي
٤,٩٨٧,٩٦٥	٧,٣٨٦,٤٢٠	يستبعد:
٤,٠٥٨,١٣٣	٣,٤٤٣,٧٨٧	صافي القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل
٩,٠٤٦,٠٩٨	١٠,٨٣٠,٢٠٧	صافي خسائر العام قبل الزكاة
١,٤٩٨,٨٨٨	(٢,٣٦١,١٧٧)	إجمالي المستبعد
٣٧,٤٧٢	-	وعاء الزكاة
		الزكاة بواقع ٢,٥%

ب (الربوط الزكوية

حصلت الشركة على شهادات زكاة من مصلحة الزكاة والدخل عن جميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢.

١٠ - رأس المال

يتكون رأس المال من ١٠٠ حصة (٢٠١٢: ١٠٠ حصة)، قيمة كل منها ١,٠٠٠ ريال سعودي، موزعة كما يلي:

الاسم الشريك	عدد الحصص	قيمة الحصة	ريال سعودي	النسب
	٩٥	١,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	%٩٥
	٥	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	%٥
	١٠٠		١٠٠,٠٠٠	%١٠٠

السيد / محمد سعد مزعل العشري

السيد/ عشري سعد مزعل العشري

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

١١ - الخسائر المتراكمة

تجاوزت خسائر العام للشركة بتاريخ المركز المالي رأسمالها. وعليه اجتمع الشركاء بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٣ و قرروا بأن تستمر الشركة في أعمالها وتقديم الدعم المالي لها للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها وأن يتحمل الشركاء خسائر العام. عليه، تم اعداد هذه القوائم المالية علي أساس مبدأ الاستمرارية المحاسبي.

١٢ - المصاريف العمومية والإدارية

٢٠١٢ ريال سعودي	٢٠١٣ ريال سعودي	
٦٩٩,٧٧٦	٣,٦٥٠,٠٨١	تكاليف موظفين
١,٢٥٢,٨٣٢	٢,٠٨١,٦٥٨	إيجار
١٤٥,٠٨٧	٣٦٥,٤٨٢	منافع عامة
٦٤,٠٠٠	١٦٣,٨٤٢	تأشيرات و اشتراكات
٣٥,٩٠٥	١٤٢,٣٠٩	إصلاح وصيانة
٣١٥,٣٧٠	٧٧٢,٨٠١	أخرى
٢,٥١٢,٩٧٠	٧,١٧٦,١٧٣	

١٣ - إدارة المخاطر

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تقوم الشركة بإدارة مخاطر الائتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء وذلك بوضع سقف إئتمان لكل عميل، ومراقبة الذمم المدينة القائمة.

مخاطر السيولة

وتمثل الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية. تسدد الذمم الدائنة التجارية، في العادة، خلال ٩٠ يوماً من تاريخ الشراء.

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. لا تخضع الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي.

١٤ - القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل.

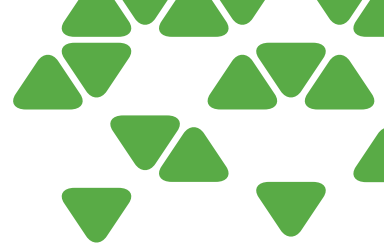
تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من الأرصدة لدى البنوك، والنقد في الصندوق والمدينين والمصاريف المدفوعة مقدماً، بينما تتكون المطلوبات المالية من الدائنين والمصاريف المستحقة الدفع.

أن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

المدير العام

سـت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩



١٢-٢ القوائم المالية المدققة لعام ٢٠١٤م





السليمان محاسبون قانونيون

Al-Sulaiman C.P.A

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
القوائم المالية
٣١ ديسمبر ٢٠١٤





السليمان محاسبون قانونيون

Al-Sulaiman C.P.A

السليمان محاسبون قانونيون
صندوق بريد 10614 الرياض 11443
المملكة العربية السعودية
هاتف: 4340 215 (11) +966
فاكس: 4525 215 (11) +966
www.alsulaimangroup.com

تقرير مراجعي الحسابات إلى الشركاء في

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة - شركة ذات مسؤولية محدودة ("الشركة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٧٥ من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١ - تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- ٢ - تتفق مع نظام الشركات وعقد التأسيس للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عبد الرحمن السليمان
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٢٨٤)



الرياض : ٩ شعبان ١٤٣٦ هـ
(١١ يونيو ٢٠١٥)



٢٠١٣ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٥٧٢,٦٦٩	٢,١١٧,٨١١	٣	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٧١٥,٣٢٠	٧٣٥,٦٤٠	٤	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٣٩٠,٢٦١	٦٤٨,٧٥٨	٥	بضاعة
٤٦١,٨٠٧	-		مبلغ مستحق من جهة ذات علاقة
٢,١٤٠,٠٥٧	٣,٥٠٢,٢٠٩		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٧,٣٨٦,٤٢٠	٥,٨٣٩,٧٨٤	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٩,٥٢٦,٤٧٧	٩,٣٤١,٩٩٣		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
١,٠٥٧,٤٤٧	١,٢٥١,١٢١	٧	مصاريف مستحقة الدفع و أخرى
-	٥٣,٠٩٨	٨	زكاة مستحقة
٨,١٤١,٥٨٨	٦,٥٧٠,٥٢١		مبالغ مستحقة إلى الشركاء
٩,١٩٩,٠٣٥	٧,٨٧٤,٧٤٠		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٢٢٧,٤٤٢	٣٥٤,٦٠٨		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٩,٤٢٦,٤٧٧	٨,٢٢٩,٣٤٨		إجمالي المطلوبات
			حقوق الشركاء
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
-	٥٠,٠٠٠		إحتياطي نظامي
-	٩٦٢,٦٤٥		أرباح مبقاه
١٠٠,٠٠٠	١,١١٢,٦٤٥		إجمالي حقوق الشركاء
٩,٥٢٦,٤٧٧	٩,٣٤١,٩٩٣		إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي	إيضاح	
١٢,٦٤٦,٩١٣	٢٩,٦٦٩,٤٥٩		المبيعات
(٧,٧٤٧,٨٦٨)	(١٨,٠٥٧,٣٩٨)		تكلفة المبيعات
٤,٨٩٩,٠٤٥	١١,٦١٢,٠٦١		إجمالي الربح
(٧,١٧٦,١٧٣)	(٩,٥٥٣,٢٧٦)	١٠	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٢٠٢,٩٦٦)	(١,٣٠٠,٢٥١)	٧	استهلاك العام
(٣,٤٨٠,٠٩٤)	٧٥٨,٥٣٤		الربح (الخسارة) من العمليات الرئيسية
٣٦,٣٠٧	٣٠٧,٢٠٩		إيرادات أخرى، صافي
(٣,٤٤٣,٧٨٧)	١,٠٦٥,٧٤٣		الربح (الخسارة) قبل الزكاة
-	(٥٣,٠٩٨)	٨	الزكاة
(٣,٤٤٣,٧٨٧)	١,٠١٢,٦٤٥		صافي ربح (خسارة) السنة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣ ريال سعودي	٢٠١٤ ريال سعودي	
		النشاطات التشغيلية
(٣,٤٤٣,٧٨٧)	١,٠٦٥,٧٤٣	الربح (الخسارة) قبل الزكاة
		التعديلات لـ:
١,٢٠٢,٩٦٦	١,٣٠٠,٢٥١	إستهلاك العام
٧١,٨٥٥	١٢٧,١٦٦	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
(٢,١٦٨,٩٦٦)	٢,٤٩٣,١٦٠	
٣٠,٦٩٢	(٢٠,٣٢٠)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٢٥٨,٣٨٢	(٢٥٨,٤٩٧)	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
(٤٦١,٨٠٧)	٤٦١,٨٠٧	بضاعة
٥٣٥,٠١٨	١٩٣,٦٧٤	مبلغ مستحق من جهة ذات علاقة
		مصاريف مستحقة الدفع و أخرى
(١,٨٠٦,٦٨١)	٢,٨٦٩,٨٢٤	النقدية الناتجة من (المستخدمة في) العمليات
(٣٧,٤٧٢)	-	زكاة مدفوعة
(١,٨٤٤,١٥٣)	٢,٨٦٩,٨٢٤	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) النشاطات التشغيلية
		النشاطات الإستثمارية
(٣,٦٠١,٤٢١)	٢٤٦,٣٨٥	شراء آلات و ممتلكات ومعدات
(٣,٦٠١,٤٢١)	٢٤٦,٣٨٥	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) النشاطات الإستثمارية
		النشاطات التمويلية
(٥,٧٩٠,١٥١)	-	سداد قرض من جهة ذات علاقة
١١,١٨١,٧٣٢	(١,٥٧١,٠٦٧)	مبالغ مستحقة إلى الشركاء
٥,٣٩١,٥٨١	(١,٥٧١,٠٦٧)	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من النشاطات التمويلية
(٥٣,٩٩٣)	١,٥٤٥,١٤٢	(النقص) الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق
٦٢٦,٦٦٢	٥٧٢,٦٦٩	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة
٥٧٢,٦٦٩	٢,١١٧,٨١١	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة
٣,٤٤٣,٧٨٧	-	المعاملات غير النقدية:
		خسائر تحملها الى الشركاء

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

الإجمالي ريال سعودي	الأرباح المبقاه ريال سعودي	الإحتياطي النظامي ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠	-	-	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢
(٣,٤٤٣,٧٨٧)	(٣,٤٤٣,٧٨٧)	-	-	صافي خسارة السنة
٣,٤٤٣,٧٨٧	٣,٤٤٣,٧٨٧	-	-	خسائر تحملها الشركاء
١٠٠,٠٠٠	-	-	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
١,٠١٢,٦٤٥	١,٠١٢,٦٤٥	-	-	صافي ربح السنة
-	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	-	إحتياطي نظامي
١,١١٢,٦٤٥	٩٦٢,٦٤٥	٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

١ - النشاطات

أ - شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة ("الشركة")، شركة ذات مسؤولية محدودة، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٩٠٧٧٩ وتاريخ ١٦ رجب ١٤٣١ هـ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠١٣ م.

إقامة وتشغيل المطاعم والمقاهي وإقامة مراكز التدريب والتعليم وإستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء وإستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

ب - مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤١٦٠٩ وتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٣ هـ.

بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٣ ، أبرمت الشركة عقد شراء واستحواذ على كل من مطعم وقت العصير ومطعم بيت الكناكيت بكل ما لهم وما عليهم من أصول والتزامات وأسماء مسجلة وعلامة تجارية. بناء عليه تم دمج حسابات المطاعم المستحوذ عليها ضمن حسابات الشركة كفروع لها. وجاري إنهاء الإجراءات النظامية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف/المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة.

إستخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها، إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على أرصدة الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاوتورة ناقصاً المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

البضاعة

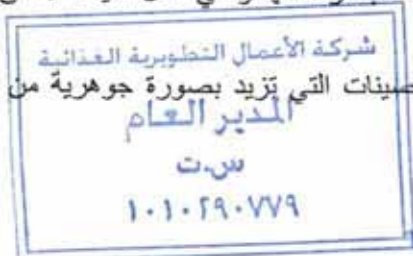
تقوم البضاعة بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل. تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها. وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية.

تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسمة التصنيفات التي تزيد بصورة جوهرية من قيمة أو عمر الأصل المعني.



٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

الإنخفاض في قيمة الموجودات المالية وعدم إمكانية تحصيلها

يتم، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، إجراء تقييم للتأكد من وجود دليل موضوعي على وجود إنخفاض في قيمة أصل مالي محدد. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم إثبات خسارة الإنخفاض في قائمة الدخل. يحدد الإنخفاض في القيمة على النحو التالي:-

- أ) بالنسبة للموجودات المثبتة بالقيمة العادلة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة ناقصاً خسائر الإنخفاض المثبتة سابقاً في قائمة الدخل.
- ب) بالنسبة للموجودات المثبتة بالتكلفة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة على أساس معدل العائد الحالي السائد في السوق لأصل مالي مشابه.
- ج) بالنسبة للموجودات المثبتة بالتكلفة المطفأة - يمثل الإنخفاض في القيمة الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المخصومة باستخدام معدل العمولة الفعلية الأصلية.

الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواء أ قدمت أم لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين.

الزكاة

يجنب مخصصاً للزكاة وفقاً لنظام جباية الزكاة السعودي، ويحمل على قائمة الدخل .

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

الإيرادات

تمثل المبيعات قيمة فواتير البضاعة الموردة والخدمات المقدمة من قبل الشركة خلال السنة. يتم إثبات الإيرادات من بيع البضاعة عند انتقال المخاطر والمنافع الهامة المصاحبة لملكية البضاعة إلى المشتري وقياس مبلغ الإيرادات بشكل موثوق به ويكون ذلك عادة عند تسليم البضاعة للعميل. يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تقديم الخدمات المتعاقد عليها.

الإيجارات التشغيلية

يتم إثبات المدفوعات بموجب عقود الإيجارات التشغيلية كمصروف في قائمة الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

الاحتياطي النظامي

طبقاً لنظام الشركات السعودي، يجب على الشركة أن تحول ١٠% من صافي دخل السنة بعد خصم الخسائر المتراكمة إلى الاحتياطي النظامي. ويجوز للشركة التوقف عن إجراء مثل هذا التحويل عندما يبلغ مجموع الاحتياطي نصف رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

المدير العام

سـ ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

٣ - الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٢٤,٧٠٨	١,٤١٦,٦٣٣
-	٢٧٧,٩٧٠
٢٤٧,٩٦١	٤٢٣,٢٠٨
٥٧٢,٦٦٩	٢,١١٧,٨١١

أرصدة لدى البنوك

عهد نقدية

نقد في الصندوق

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٥٧,١٧٦	٤٧٨,٩١٥
١٢٧,٧٨٧	١١٤,٦٤٢
١٢٠,٣٥٧	١٣٢,٠٨٣
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٧١٥,٣٢٠	٧٣٥,٦٤٠

مصاريف مدفوعة مقدماً

دفعات مقدمة للموردين

ذمم موظفين

تأمينات مستردة

٥ - البضاعة

يمثل هذا البند مواد غذائية ومواد خام اولية تستخدم في المطاعم.

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٦ - الممتلكات والمعدات

إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات لأغراض حساب الإستهلاك هي كما يلي :-

- الألات ومعدات ٤ إلى ١٠ سنوات
الأثاث والتراكيبات ٥ إلى ١٠ سنوات
برامج و أجهزة حاسب الى ٤ سنوات

الإجمالي ٢٠١٣ ريال سعودي	الإجمالي ٢٠١٤ ريال سعودي	تأمينات علي مباني مستأجرة ريال سعودي	السيارات ريال سعودي	برامج و أجهزة حاسب الى ريال سعودي	الأثاث والتراكيبات ريال سعودي	الألات والمعدات ريال سعودي	التكلفة : في بداية السنة إضافات إستبعادات في نهاية السنة الإستهلاك : في بداية السنة للسنة إستبعادات في نهاية السنة صافي القيمة الدفترية : في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
٥,٩٦١,٤٥٢	٩,٥٦٢,٨٧٣	٣,٨٢٠,٦١١	١,٠٤٣,٨١٤	٢٩٩,٥٣٠	٢,٢٠٣,٨٥٠	٢,١٩٥,٠٦٨	
٣,٦٠١,٤٢١	١,٠٥٧,٦٠٦	٧٩٠,٦٨٨	-	٧,٧٠٢	٢٤١,٢٤٥	١٧,٩٧١	
-	(١,٦٦٧,٦٧٩)	(١,٤٥٥,٧٨٩)	-	-	-	(٢١١,٨٩٠)	
٩,٥٦٢,٨٧٣	٨,٩٥٢,٨٠٠	٣,١٥٥,٥١٠	١,٠٤٣,٨١٤	٣,٠٧,٢٣٢	٢,٤٤٥,٠٩٥	٢,٠٠١,١٤٩	
٩٧٣,٤٨٧	٢,١٧٦,٤٥٣	٧٤٨,٤١١	٢٣٦,١٧٦	٩٩,٦٩٥	٥٥٤,٠٦٩	٥٣٨,١٠٢	
١,٢٠٢,٩٦٦	١,٣٠٠,٢٥١	٤٤١,٥٩١	١٣٠,٤٧٧	٨٠,٣٦٥	٣٩٤,٦٧٤	٢٥٣,٢٤٤	
-	(٣٦٣,٦٨٨)	(٣٦٣,٦٨٨)	-	-	-	-	
٢,١٧٦,٤٥٣	٣,١١٣,٠١٦	٨٢٦,٣١٤	٣٦٦,٦٥٣	١٧٩,٩٦٠	٩٤٨,٧٤٣	٧٩١,٣٤٦	
	٥,٨٣٩,٧٨٤	٢,٣٢٩,١٩٦	٦٧٧,١٦١	١٢٧,٢٧٢	١,٤٩٦,٣٥٢	١,٢٠٩,٨٠٣	
		٣,٠٧٢,٢٠٠	٨٠٧,٦٣٨	١٩٩,٨٣٥	١,٦٤٩,٧٨١	١,٦٥٦,٩٦٦	
٧,٣٨٦,٤٢٠							

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

سـت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٤

مصاريف مستحقة الدفع
موردين
دائنون اخرون

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٦٣,٧٨٩	٨١٣,٩٠٧
-	٣٧٨,٦١٧
٢٩٣,٦٥٨	٥٨,٥٩٧
١,٠٥٧,٤٤٧	١,٢٥١,١٢١

المحملة للسنة

رأس المال

٢٠١٣	٢٠١٤
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
٢٢٧,٤٤٢	٢٢٧,٤٤٢
-	١,٠٦٥,٧٤٣
٨,١٤١,٥٨٨	٦,٥٧٠,٥٢١
٨,٤٦٩,٠٣٠	٧,٩٦٣,٧٠٦

الإجمالي

يَسْتَبْعِدُ :

7,287,22.	0,839,782
3,223,787	-
10,830,207	0,839,782
(2,371,177)	2,123,922
-	03,98

صافي القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل
صافي خسائر العام قبل الزكاة

اجمالي المستبعد

و عاء الزكاة

الزكاة بواقع ٢.٥%

(ب) الربوط الزكوية

حصلت الشركة على شهادات زكاة من مصلحة الزكاة والدخل عن جميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٣.

٩- رأس المال

يتكون رأس المال من ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١٤: ١٠٠ حصة)، قيمة كل منها ١,٠٠٠ ريال سعودي، موزعة كما يلي:

عدد الحصص	قيمة الحصة	الإجمالي ريال سعودي	النسب
٩٥	١,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	%٩٥
٥	١,٠٠٠	٥,٠٠٠	%٥
١٠٠		١٠٠,٠٠٠	%١٠٠

اسم الشريك
شركة الأعمال
السيد / محمد سعد مزعل العشري
السيد / عشري سعد مزعل العشري
ت. ٢٥. ٧٧٥

١٠- المصاريف العمومية والإدارية

٢٠١٣	٢٠١٤	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٦٥٠,٠٨١	٥,٥٣٨,٧٥٠	تكاليف موظفين
٢,٠٨١,٦٥٨	٢,١٩٢,٤٩٤	إيجار
٣٦٥,٤٨٢	٦٣١,٩٩٩	منافع عامة
١٤٢,٣٠٩	٢٢٨,٥٥٨	إصلاح وصيانة
٦٩,٧٠٢	١٠١,٦٥٠	زيت ومحروقات
٨٦٦,٩٤١	٨٥٩,٨٢٥	أخرى
٧,١٧٦,١٧٣	٩,٥٥٣,٢٧٦	

١١- إدارة المخاطر

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تقوم الشركة بإدارة مخاطر الائتمان الخاصة بها والمتعلقة بالعملاء وذلك بوضع سقف إئتمان لكل عميل، ومراقبة الذمم المدينة القائمة.

مخاطر السيولة

وتمثل الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر التسهيلات البنكية. تسدد الذمم الدائنة التجارية، في العادة، خلال ٩٠ يوماً من تاريخ الشراء.

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. لا تخضع الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي.

١٢- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل.

تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والمدينين والمصاريف المدفوعة مقدماً، بينما تتكون المطلوبات المالية من الدائنين والمصاريف المستحقة الدفع. أن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

١٣- أرقام المقارنة

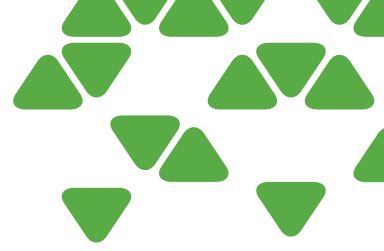
أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة بما يتماشى مع تبويب السنة الحالية.

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

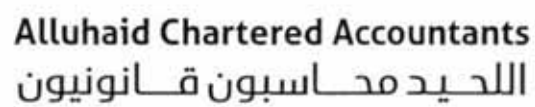
سـت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩



١٢-٣ القوائم المالية المدققة لعام ٢٠١٥م





شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
القوائم المالية
٣١ ديسمبر ٢٠١٥



Alluhaid Chartered Accountants

License no. (438)
187 Abo Bakr Al Siddiq Road, Al Morsalat province
P.O Box 7532-4304 Riyadh 12462
Kingdom of Saudi Arabia
T: +966 11 269 4419
F: +966 11 269 3516
www.aca.com.sa



الاحيد محاسبون قانونيون

ترخيص رقم (٤٣٨)
١٨٧ طريق أبو بكر الصديق، حي المرسلات
ص.ب ٤٣٠٤٠٧٥٣٢ الرياض ١٢٤٦٢
المملكة العربية السعودية
تليفون: +٩٦٦١١٢٦٩٤٤١٩
فاكس: +٩٦٦١١٢٦٩٣٥١٦

**تقرير مراجعي الحسابات إلى الشركاء في
شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة**

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة ("الشركة") - شركة ذات مسؤولية محدودة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة وقد تم إعدادها وفقاً لنص المادة ١٧٥ من نظام الشركات السعودي وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١ - تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.
- ٢ - تتفق مع نظام الشركات وعقد التأسيس للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

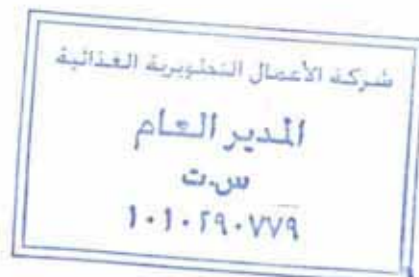
تركي عبدالمحسن اللحيد

محاسبون قانونيون

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٤٣٨)



الرياض : ١٠ ربيع الثاني ١٤٣٧ هـ
(٢٠ يناير ٢٠١٦)



شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢,١١٧,٨١١	٢,٥٤٨,٣٩٦	٣	أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق
٧٣٥,٦٤٠	٣,٠٠٤,٩٩٠	٤	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
٦٤٨,٧٥٨	٨٨٥,٩٥٥	٥	مخزون
٣,٥٠٢,٢٠٩	٦,٤٣٩,٣٤١		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٥,٨٣٩,٧٨٤	٦,١٣١,٥٢٨	٦	ممتلكات وآلات ومعدات
٩,٣٤١,٩٩٣	١٢,٥٧٠,٨٦٩		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
١,٢٥١,١٢١	٧٣٨,٤٩٢	٧	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
٥٣,٠٩٨	١٤٨,٣٥٩	٨	مخصص الزكاة
١,٣٠٤,٢١٩	٨٨٦,٨٥١		إجمالي المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٣٥٤,٦٠٨	٤٤٨,٤١٤		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
١,٦٥٨,٨٢٧	١,٣٣٥,٢٦٥		إجمالي المطلوبات
			حقوق الشركاء
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠		إحتياطي نظامي
٦,٥٧٠,٥٢١	٤,٣٣٦,٩٦٥	١٠	مساهمات إضافية في رأس المال
٩٦٢,٦٤٥	٦,٧٤٨,٦٣٩		أرباح مبقاة
٧,٦٨٣,١٦٦	١١,٢٣٥,٦٠٤		إجمالي حقوق الشركاء
٩,٣٤١,٩٩٣	١٢,٥٧٠,٨٦٩		إجمالي المطلوبات وحقوق الشركاء

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	إيضاح	
ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٩,٦٦٩,٤٥٩	٣٤,٦٦٣,٠٨٢		المبيعات
(١٨,٠٥٧,٣٩٨)	(١٨,٣٢٦,٢٣٨)		تكلفة المبيعات
١١,٦١٢,٠٦١	١٦,٣٣٦,٨٤٤		إجمالي الربح
(٩,٥٥٣,٢٧٦)	(٩,١٧٥,٨١٣)	١١	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٣٠٠,٢٥١)	(١,٥١٠,٥٤٠)	٦	استهلاك الممتلكات والألات والمعدات
٧٥٨,٥٣٤	٥,٦٥٠,٤٩١		الدخل من العمليات الرئيسية
٣٠٧,٢٠٩	٢٨٣,٨٦٢		إيرادات أخرى
١,٠٦٥,٧٤٣	٥,٩٣٤,٣٥٣		الربح قبل الزكاة
(٥٣,٠٩٨)	(١٤٨,٣٥٩)	٨	الزكاة
١,٠١٢,٦٤٥	٥,٧٨٥,٩٩٤		صافي ربح السنة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

سـت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي	
		النشاطات التشغيلية
١,٠٦٥,٧٤٣	٥,٩٣٤,٣٥٣	الربح قبل الزكاة
		التعديلات لـ:
١,٣٠٠,٢٥١	١,٥١٠,٥٤٠	إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات
١٢٧,١٦٦	٩٣,٨٠٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين، صافي
-	١٣٦,٤٦٩	خسائر بيع ممتلكات وألات ومعدات
٢,٤٩٣,١٦٠	٧,٦٧٥,١٦٨	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٢٠,٣٢٠)	(٢,٢٦٩,٣٥٠)	مدينون ومصاريف مدفوعة مقدماً
(٢٥٨,٤٩٧)	(٢٣٧,١٩٧)	مخزون
١٩٣,٦٧٤	(٥١٢,٦٢٩)	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
-	(٥٣,٠٩٨)	زكاة مدفوعة
٢,٤٠٨,٠١٧	٤,٦٠٢,٨٩٤	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية
		النشاطات الإستثمارية
٢٤٦,٣٨٥	(١,٩٣٨,٧٥٣)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
٢٤٦,٣٨٥	(١,٩٣٨,٧٥٣)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الإستثمارية
		النشاطات التمويلية
(١,١٠٩,٢٦٠)	(٢,٢٣٣,٥٥٦)	صافي الحركة في المساهمات الإضافية في رأس المال
(١,١٠٩,٢٦٠)	(٢,٢٣٣,٥٥٦)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات التمويلية
١,٥٤٥,١٤٢	٤٣٠,٥٨٥	صافي التغير في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق
٥٧٢,٦٦٩	٢,١١٧,٨١١	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة
٢,١١٧,٨١١	٢,٥٤٨,٣٩٦	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

الإجمالي ريال سعودي	الأرباح المبقاة ريال سعودي	الإحتياطي النظامي ريال سعودي	مساهمات إضافية في رأس المال ريال سعودي	رأس المال ريال سعودي	
٨,٢٤١,٥٨٨	-	-	٨,١٤١,٥٨٨	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣
١,٠١٢,٦٤٥	١,٠١٢,٦٤٥	-	-	-	صافي ربح السنة
(١,٥٧١,٠٦٧)	-	-	(١,٥٧١,٠٦٧)	-	صافي الحركة في المساهمات الإضافية في رأس المال
-	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	-	-	إحتياطي نظامي
٧,٦٨٣,١٦٦	٩٦٢,٦٤٥	٥٠,٠٠٠	٦,٥٧٠,٥٢١	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤
٥,٧٨٥,٩٩٤	٥,٧٨٥,٩٩٤	-	-	-	صافي ربح السنة
(٢,٢٣٣,٥٥٦)	-	-	(٢,٢٣٣,٥٥٦)	-	صافي الحركة في المساهمات الإضافية في رأس المال
١١,٢٣٥,٦٠٤	٦,٧٤٨,٦٣٩	٥٠,٠٠٠	٤,٣٣٦,٩٦٥	١٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

١ - النشاطات

أ - شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة ("الشركة")، شركة ذات مسؤولية محدودة، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٩٠٧٧٩ وتاريخ ١٦ رجب ١٤٣١ هـ (الموافق ٢٧ يونيو ٢٠١٢ م).

ويتمثل نشاط الشركة في إقامة وتشغيل المطاعم والمقاهي وإقامة مراكز التدريب والتعليم وإستيراد وتصدير وتجارة الجملة والتجزئة في المواد الغذائية وخدمات الإعاشة المطهية وغير المطهية وشراء الأراضي لإقامة المباني عليها وإستثمار هذه المباني بالبيع أو الإيجار لصالح الشركة وإدارة وصيانة وتطوير العقار وشراء وتملك العقار لصالح الشركة وبيع وشراء وإستغلال العقارات والأراضي لصالح الشركة.

مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٣٤١٦٠٩ وتاريخ ٢٠ رجب ١٤٣٣ هـ.

مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٥٥ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٥٦ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

مطاعم محبوب لتقديم الوجبات (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٥٧ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٦٢ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٦٣ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

ورشة فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٦٤ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

مطعم فرع شركة الأعمال التطويرية الغذائية (فرع الشركة)، مسجلة في الرياض - المملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٤٣٧٨٦٨ وتاريخ ٢٤ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ.

بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٣ . أبرمت الشركة عقد شراء واستحواذ على كل من مطعم وقت العصير ومطعم بيت الكناكيت بكل ما لهم وما عليهم من أصول والتزامات وأسماء مسجلة وعلامة تجارية. بناء على تم دمج حسابات المطاعم المستحوذ عليها ضمن حسابات الشركة كفروع لها. وجاري إستكمال الإجراءات النظامية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، ونورد فيما يلي بياناً بأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتشتمل على قبائل الإستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة.

إستخدام التقديرات

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها، استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيم الموجودات والمطلوبات المسجلة والإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة بتاريخ القوائم المالية ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها خلال الفترة المالية.

المدينون

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاثورة ناقصاً المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل. تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

المخزون

يظهر المخزون بالتكلفة أو القيمة السوقية، أيهما أقل، تحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم والانخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات الأخرى بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات.

يتم مراجعة القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية استرداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للاسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للاسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية. تطفأ تحسينات المباني المستأجرة بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للتحسينات أو فترة الإيجار، أيهما أقصر. تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد، بصورة جوهرية، من قيمة أو عمر الأصل المعني.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة

تقوم الشركة، بتاريخ كل قائمة مركز مالي، بمراجعة القيمة الدفترية للموجودات الملموسة للتأكد من وقوع خسارة انخفاض في قيمتها. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم خسارة الانخفاض في القيمة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

يتم فحص الموجودات التي ليس لها عمر افتراضي محدد سنوياً للتأكد من وقوع انخفاض في قيمتها. يتم مراجعة الموجودات الخاضعة للاستهلاك للإطفاء للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير التغيرات في الظروف أو الأحداث إلى عدم إمكانية استرداد قيمتها الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للاسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتمي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية بأقل من قيمته الدفترية، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للاسترداد لها. تحدد القيمة القابلة للاسترداد بناءً على القيمة الأعلى للقيمة السوقية العادلة للأصل، ناقصاً مصاريف البيع والقيمة الحالية. يتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل كمصروف في قائمة الدخل.

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للاسترداد لها، على ألا تزيد القيمة الدفترية التي تمت زيادتها عن القيمة الدفترية التي تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسائر الانخفاض في القيمة للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض كمصروف في قائمة الدخل مباشرة.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن المخزون أو الخدمات، سواء أ قدمت أم لم تقدم بها فوائد للشركة.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بشكل موثوق به.

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢ - السياسات المحاسبية الهامة - تنمة

الزكاة

يجنب مخصص للزكاة على الشركة وفقاً لنظام جباية الزكاة السعودي، ويحمل المخصص على قائمة الدخل . يتم إثبات أية مبالغ إضافية، إن وجدت، قد تستحق عند إجراء الربط النهائي خلال السنة التي يتم فيها إجراء الربط.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لشروط عقود عملهم.

الاحتياطي النظامي

طبقاً لنظام الشركات السعودي، يجب على الشركة أن تحول ١٠% من صافي دخل السنة (بعد خصم أية خسائر مدورة) إلى الاحتياطي النظامي حتى يبلغ مجموع الاحتياطي نصف رأس المال. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

العملات الأجنبية

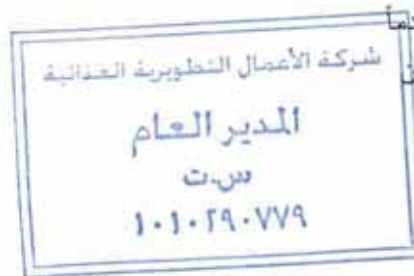
تحوّل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية لريالات سعودية بأسعار التحويل السائدة وقت حدوث المعاملات. ويعاد تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار التحويل السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي. تدرج كافة فروقات التحويل في قائمة الدخل.

٣ - الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق

٢٠١٤	٢٠١٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٤١٦,٦٣٣	١,٣١٢,٣٥٥	أرصدة لدى البنوك
٢٧٧,٩٧٠	٦٦٥,٨٢٣	عهد نقدية
٤٢٣,٢٠٨	٥٧٠,٢١٨	نقد في الصندوق
٢,١١٧,٨١١	٢,٥٤٨,٣٩٦	

٤ - المدينون والمصاريف المدفوعة مقدماً

٢٠١٤	٢٠١٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٧٨,٩١٥	٢,٥٧١,٠٩٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
١١٤,٦٤٢	٢٧٤,١٧٨	دفعات مقدّمة للموردين
١٣٢,٠٨٣	١٤١,٧١٧	نعم موظفين
١٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	تأمينات مستردة
٧٣٥,٦٤٠	٣,٠٠٤,٩٩٠	



٥ - المخزون

يمثل هذا البند مواد غذائية ومواد خام أولية تستخدم في المطاعم.

شركة الأعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية - تنمة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٦ - الممتلكات والألات والمعدات

إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات لأغراض حساب الإستهلاك هي كما يلي :-

الألات ومعدات ٤ إلى ١٠ سنوات
الأثاث والتركيبات ٥ إلى ١٠ سنوات
الترامج و أجهزة الحاسب الآلي ٤ سنوات

الإجمالي ٢٠١٤	الإجمالي ٢٠١٥	تأمينات على مباني مستأجرة	سيارات ريال سعودي	برامج وأجهزة حاسب آلي ريال سعودي	أثاث وتركيبات ريال سعودي	الإلات ومعدات ريال سعودي	التكلفة : في بداية السنة إضافات إستبعادات
٩,٥٦٢,٨٧٣	٨,٩٥٢,٨٠٠	٣,١٥٥,٥١٠	١,٠٤٣,٨١٤	٣٠٧,٢٣٢	٢,٤٤٥,٠٩٥	٢,٠٠١,١٤٩	في بداية السنة إضافات إستبعادات
١,٠٥٧,٦٠٦	١,٩٣٨,٧٥٣	١,٣١٦,٣٠٤	-	٣٢,٧٧٥	١٧٢,٢٤٧	٤١٧,٤٢٧	في بداية السنة إضافات إستبعادات
(١,٦٦٧,٦٧٩)	(١٩٨,٥٠٠)	-	(١٩٨,٥٠٠)	-	-	-	في بداية السنة إضافات إستبعادات
٨,٩٥٢,٨٠٠	١٠,٦٩٣,٠٥٣	٤,٤٧١,٨١٤	٨٤٥,٣١٤	٣٤٠,٠٠٧	٢,٦١٧,٣٤٢	٢,٤١٨,٥٧٦	في بداية السنة إضافات إستبعادات
٢,١٧٦,٤٥٣	٣,١١٣,٠١٦	٨٢٦,٣١٤	٣٦٦,٦٥٣	١٧٩,٩٦٠	٩٤٨,٧٤٣	٧٩١,٣٤٦	في بداية السنة إضافات إستبعادات
١,٣٠٠,٢٥١	١,٥١٠,٥٤٠	٥٩٧,٦٦٣	١٠٥,٦٦٤	٨٨,٠٩٢	٤٢٦,٢٨٤	٢٩٢,٨٣٧	في بداية السنة إضافات إستبعادات
(٣٦٣,٦٨٨)	(٦٢,٠٣١)	-	(٦٢,٠٣١)	-	-	-	في بداية السنة إضافات إستبعادات
٣,١١٣,٠١٦	٤,٥٦١,٥٢٥	١,٤٢٣,٩٧٧	٤١٠,٢٨٦	٢٦٨,٠٥٢	١,٣٧٥,٠٢٧	١,٠٨٤,١٨٣	في بداية السنة إضافات إستبعادات
٥,٨٣٩,٧٨٤	٦,١٣١,٥٢٨	٣,٠٤٧,٨٣٧	٤٣٥,٠٢٨	٧١,٩٥٥	١,٢٤٢,٣١٥	١,٣٣٤,٣٩٣	صافي القيمة الدفترية : في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
		٢,٣٢٩,١٩٦	٦٧٧,١٦١	١٢٧,٢٧٢	١,٤٩٦,٣٥٢	١,٢٠٩,٨٠٣	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

شركة الاعمال التطويرية الغذائية المحدودة
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية - تامة
٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٧ - الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

٢٠١٤	٢٠١٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٨١٣,٩٠٧	٦٧٩,٥٤٤	مصاريف مستحقة الدفع
٣٧٨,٦١٧	٥٨,٩٤٨	دائنون تجاريون
٥٨,٥٩٧	-	ذمم دائنة أخرى
١,٢٥١,١٢١	٧٣٨,٤٩٢	

٨ - الزكاة

المحملة للسنة

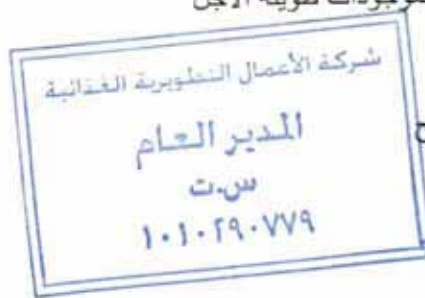
(أ) تم حساب مخصص الزكاة للسنة الحالية وفقاً للأساس التالي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢٢٧,٤٤٢	٣٥٤,٦٠٨	مكافئة نهاية الخدمة للموظفين
١,٠٦٥,٧٤٣	٥,٩٣٤,٣٥٣	ربح العام
-	٩٦٢,٦٤٥	أرباح مبقاة
-	٥٠,٠٠٠	إحتياطي نظامي
٦,٥٧٠,٥٢١	٤,٣٣٦,٩٦٥	جاري الشركاء
٧,٩٦٣,٧٠٦	١١,٧٣٨,٥٧١	الإجمالي

يستبعد:

صافي القيمة الدفترية للموجودات طويلة الأجل

٥,٨٣٩,٧٨٤	٦,١٣١,٥٢٨	وعاء الزكاة
٢,١٢٣,٩٢٢	٥,٦٠٧,٠٤٣	الزكاة علي صافي الربح
-	٥,٩٣٤,٣٥٣	الزكاة بواقع ٢,٥%
٥٣,٠٩٨	١٤٨,٣٥٩	



ب (الربوط الزكوية

حصلت الشركة على شهادات زكاة من مصلحة الزكاة والدخل عن جميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤.

٩ - رأس المال

يتكون رأس المال من ١٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (٢٠١٤: ١٠٠ حصة)، قيمة كل منها ١,٠٠٠ ريال سعودي، موزعة كما يلي:

اسم الشريك	النسبة	عدد الحصص	قيمة الحصة	الإجمالي
ريال سعودي				
السيد / محمد سعد مزعل العشري	٩٥%	٩٥	١,٠٠٠	٩٥,٠٠٠
السيد/ عشري سعد مزعل العشري	٥%	٥	١,٠٠٠	٥,٠٠٠
	١٠٠%	١٠٠		١٠٠,٠٠٠

١٠ - المساهمات الإضافية في رأس المال

تتمثل المساهمات الإضافية في تمويل طويل الأجل من الشركاء لدعم رأس المال العامل للشركة، ولا يوجد موعد محدد لسداده ولا يحمل عمولة تجارية.

١١ - المصاريف العمومية والإدارية

٢٠١٤ ريال سعودي	٢٠١٥ ريال سعودي	
٥,٥٣٨,٧٥٠	٥,١٧١,٠٣٦	تكاليف موظفين
٢,١٩٢,٤٩٤	٢,٠١٤,٧١٨	إيجار
٦٣١,٩٩٩	٦٧٤,٦٥١	منافع عامة
٢٢٨,٥٥٨	٢٥٩,٠٩١	إصلاح وصيانة
١٠١,٦٥٠	٦٩,٣١١	زيوت ومحروقات
٨٥٩,٨٢٥	٩٨٧,٠٠٦	أخرى
٩,٥٥٣,٢٧٦	٩,١٧٥,٨١٣	

١٢ - إدارة المخاطر

مخاطر أسعار العملات

تمثل مخاطر أسعار العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة أداة مالية ما نتيجة للتغيرات في أسعار العملات السائدة في السوق. تقوم الشركة بإدارة مخاطر أسعار العملات وذلك بمراقبة التغيرات في أسعار العملات باستمرار.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. تقوم الشركة بإدارة مخاطر الائتمان المتعلقة بالبنوك وذلك بالتعامل فقط مع بنوك ذات سمعة جيدة، وبالنسبة للعملاء وذلك بوضع سقف إئتمان لكل عميل، ومراقبة الذمم المدينة القائمة بشكل دوري. ويتأرخ قائمة المركز المالي، لم تحدد الإدارة أية تركيزات هامة في مخاطر الائتمان.

مخاطر السيولة

تمثل الصعوبات التي تواجهها الشركة في توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية. قد تنشأ مخاطر السيولة نتيجة من عدم قدرة الشركة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة. تقوم الشركة بالحد من مخاطر السيولة من خلال التأكد من توفر التسهيلات البنكية. تتطلب سياسات البيع لدى الشركة دفع المبالغ خلال ٣٠ يوم من تاريخ البيع، تسدد الذمم الدائنة التجارية خلال ٥٠ يوم من تاريخ الشراء، تقوم إدارة الشركة بمراقبة السيولة بشكل دوري للتأكد من توفر التمويل الكافي لمقابلة الالتزامات المستقبلية.

١٢ - إدارة المخاطر - تمة

مخاطر العملات

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي. تخضع الشركة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الشركة بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي والدولار الأمريكي خلال السنة. وحيث أن سعر صرف الريال السعودي مثبت مقابل الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة بالدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر عملات هامة.

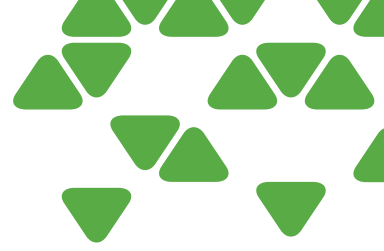
١٣ - القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادل. تتكون الموجودات المالية الخاصة بالشركة من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق، والمدنيين، والمخزون، بينما تتكون المطلوبات المالية من الدائنين. إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف كثيراً عن قيمتها الدفترية.

١٤ - أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة بما يتماشى مع تبويب السنة الحالية.





١٢- القوائم المالية الداخلية عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦م



Profit & Loss Account

Development Works Food Co. Ltd

1-Oct-2015 to 31-Dec-2015

Sales Accounts	8,402,009.00	100 %
Cost of Sales :	4,212,406.02	50.14 %
Opening Stock	695,073.01	
Add: Purchase Accounts	4,403,288.00	
Less: Closing Stock	885,954.99	
	4,212,406.02	
Direct Expenses		
Gross Profit :	4,189,602.98	49.86 %
Indirect Incomes	161,640.00	1.92 %
Other Income	161,640.00	
Indirect Expenses	2,954,722.86	35.17 %
Banking Cost	4,255.00	
Depreciation	377,634.91	
Employee Cost	1,422,909.51	
Government Expenses	24,301.29	
Other General Expenses	197,382.00	
Rent	505,200.00	
Utilities	201,654.00	
Vehicle Cost	31,461.00	
Bad Debts	1,254.40	
Cleaning & Hygiene Expenses	30,193.00	
Repairs and Maintenance	46,789.00	
Small Tools and Utensils	25,183.00	
Visa Charges	42,000.00	
Zakat	44,505.75	
	2,954,722.86	
Nett Profit :	1,396,520.12	16.62 %

شركة الأعمال التطهيرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩

Balance Sheet

Development Works Food Co. Ltd

1-Jan-2016 to 30-Sep-2016

Assets :

Non Current Assets		18,547,949.05
Fixed Assets	15,561,010.05	
Work In Progress	2,986,939.00	
Current Assets		9,966,891.06
Closing Stock	1,519,834.29	
Loans & Advances (Asset)	184,395.00	
Sundry Debtors	1,682,243.04	
Cash-in-Hand & Petty Cash	1,399,010.00	
Bank Accounts	2,610,708.51	
Advances and Pre-Payments	640,323.22	
Rent Paid in Advance	1,872,377.00	
Security Deposit (Refundable)	58,000.00	
	<u>9,966,891.06</u>	
Total		<u>28,514,840.11</u>

Liabilities :

Capital Account		2,179,476.64
Reserves & Surplus	50,000.00	
Partner's Current Account	2,029,476.64	
Share Capital	100,000.00	
Loans (Liability)		6,824,639.97
Loan -From Al Rajhi Bank	6,824,639.97	
Current Liabilities		8,159,931.54
Provisions	6,906,290.72	
Sundry Creditors	766,703.82	
Salary Payable	486,937.00	
Profit & Loss A/c		11,350,791.96
Opening Balance	6,748,639.16	
Current Period	4,602,152.80	
Total		<u>28,514,840.11</u>

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
سـر
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

Profit & Loss Account

Development Works Food Co. Ltd

1-Jan-2016 to 30-Sep-2016

Sales Accounts	29,735,319.00	100 %
Cost of Sales :	14,956,431.52	50.30 %
Opening Stock	885,954.99	
Add: Purchase Accounts	15,590,310.82	
Less: Closing Stock	1,519,834.29	
	14,956,431.52	
Gross Profit :	14,778,887.48	49.70 %
Indirect Incomes	144,289.00	0.49 %
Other Income	144,289.00	
Indirect Expenses	10,321,023.68	34.71 %
Banking Cost	39,707.01	
Depreciation	1,683,232.01	
Employee Cost	4,862,138.57	
Government Expenses	92,031.84	
Other General Expenses	378,309.53	
Rent	1,969,155.00	
Utilities	660,774.42	
Vehicle Cost	141,140.30	
Audit Fees	25,000.00	
Capital Loss (Fixed Asset Writoff)	120,401.00	
Cleaning & Hygiene Expenses	110,064.00	
Repairs and Maintanance	102,215.00	
Small Tools and Utensils	136,855.00	
	10,321,023.68	
Nett Profit :	4,602,152.80	15.48 %

شركة الأعمال التطويرية الغذائية
المدير العام
س.ت
١٠١٠٢٩٠٧٧٩

Balance Sheet

Development Works Food Co. Ltd

1-Oct-2015 to 31-Dec-2015

Assets :

Non Current Assets		10,693,053.05
Fixed Assets	10,693,053.05	
Current Assets		6,439,341.03
Closing Stock	885,954.99	
Loans & Advances (Asset)	141,717.00	
Sundry Debtors	274,178.04	
Cash-in-Hand & Petty Cash	1,236,041.00	
Bank Accounts	1,312,355.03	
Advances and Pre-Payments	315,030.97	
Rent Paid in Advance	2,256,064.00	
Security Deposit (Refundable)	18,000.00	
	6,439,341.03	
Total		17,132,394.08

Liabilities :

Capital Account		4,486,964.84
Reserves & Surplus	50,000.00	
Partner's Current Account	4,336,964.84	
Share Capital	100,000.00	
Current Liabilities		5,896,790.08
Provisions	5,677,766.58	
Sundry Creditors	58,948.50	
Salary Payable	160,075.00	
Profit & Loss A/c		6,748,639.16
Opening Balance	5,352,119.04	
Current Period	1,396,520.12	
Total		17,132,394.08

شركة الأعمال التطويرية الغذائية

المدير العام

س.ت

١٠١٠٢٩٠٧٧٩