

نموذج الإفصاح عن الاتفاق على صفقة استحواذ / تخارج / رهن / تأجير

البيانات المطلوبة بشأن الاتفاق على صفقة استحواذ / تخارج / رهن / تأجير:

التاريخ:	١٩ يونيو ٢٠٢٥
اسم الشركة المدرجة:	شركة تعليم القابضة ش.م.ع.
تحديد نوع الصفقة: (استحواذ / تخارج / رهن / تأجير/أخرى)	استحواذ
تحديد نوع الأصل المراد الاستحواذ عليه أو التخارج منه أو تأجيره أو رهنه (أمثلة: استثمارات، شركات، مصانع، عقارات، أوراق مالية، أخرى) ووصف نشاط الأصل موضوع الصفقة.	الاستحواذ على الكيان القابض "كيدز فيرست جروب ليمتد"، الذي يملك ويدير ٣٤ حضانة في كل من دبي وأبوظبي وقطر.
تحديد قيمة تكلفة شراء هذه الأصول ونسبتها إلى رأسمال الشركة المدرجة في حالة التخارج أو الرهن أو التأجير.	لا يزال السعر النهائي لصفقة الاستحواذ قيد الإجراء، إذ أنه قابل للتغيير وفقاً لأحكام التسرب المسموح بها، حيث تم تحديد السعر استناداً إلى آلية "الصندوق المغلق" (Lockbox Mechanism)
القيمة الإجمالية لصفقة الاستحواذ / التخارج / الرهن / التأجير:	السعر النهائي لصفقة الاستحواذ قابل للتغيير بسبب أحكام التسرب المسموح به، وقد تم تحديد السعر استناداً إلى آلية الصندوق المغلق (Lockbox Mechanism).
أسباب تنفيذ الصفقة وآثارها المتوقعة على الشركة وعملياتها وحقوق المساهمين فيها.	يُحقق هذا النشاط تدفقات نقدية إيجابية منذ اليوم الأول. وتُمثل مجموعة KFG فرصة فريدة لشركة تعليم للاستحواذ على منصة قابلة للتوسع تتمتع بسجل حافل في تحقيق وإدارة نمو مرتفع. وتتماشى هذه الصفقة مع نهج تعليم المنضبط والقائم على تحقيق القيمة في توظيف رأس المال.

المشتري: شركة تعليم القابضة ش.م.ع البائعون: شركة People and Baby ، وهي شركة مساهمة مبسطة (société par actions simplifiée) الفرنسية، ويقع مقرها المسجل في 9 شارع هوشي، 75008 باريس (فرنسا)، ومسجلة في السجل التجاري والشركات في باريس تحت الرقم 479 750 182 السيد/ كميل أمين نجار – المؤسس والرئيس التنفيذي لمجموعة KFG	تحديد أطراف الصفقة:
غير قابل للتطبيق	تحديد فيما إذا كانت الصفقة / الصفقات ترتبط بأطراف ذات علاقة، مع تحديد طبيعة العلاقة إن وجدت.
١٩ يونيو ٢٠٢٥	تاريخ إبرام الصفقة
كما ورد أعلاه	تاريخ تنفيذ الصفقة
من المتوقع إتمام الصفقة خلال فترة تتراوح بين ٣ إلى ٤ أشهر من تاريخ التوقيع، مع إمكانية تمديد تاريخ الإغلاق إذا دعت الحاجة. ومع ذلك، نتوقع إتمام الصفقة خلال الربع الرابع من السنة المالية ٢٥/٢٠٢٤ لشركة تعليم القابضة ش.م.ع، وذلك رهناً بالحصول على الموافقات التنظيمية اللازمة واستيفاء الشروط المسبقة المنصوص عليها في اتفاقية البيع والشراء.(SPA)	التاريخ المتوقع لإغلاق الصفقة

سيتم تمويل صفقة الاستحواذ من خلال مزيج يتكون من ٨٠٪ قروض و ٢٠٪ النقدية. وسيتم سداد قيمة الصفقة عند استيفاء جميع الشروط المسبقة، بما في ذلك الانتهاء من تحديد السعر النهائي للبيع.	إذا كانت الشركة المدرجة هي الطرف المستحوذ أو المستأجر، يجب استيفاء ما يلي: 1- توضيح كيفية تمويل عمليات الاستحواذ أو التأجير. 2- تحديد مصادر تمويل الصفقة في حالة الاستحواذ أو التأجير، مع توضيح آلية السداد في حال كان جزء أو كامل قيمة الصفقات سيتم تمويلها من خلال البنوك. 3- تحديد تاريخ أو تواريخ سداد المبالغ المستحقة على الشركة المدرجة من صفقة الاستحواذ أو التأجير.
الكيان المدرج هو المشتري.	إذا كانت الشركة المدرجة هي الطرف المتخارج أو المؤجر أو أحد طرفي صفقة الرهن، يجب استيفاء ما يلي: 1- توضيح أسباب التخارج أو الرهن أو التأجير وتوضيح كيف سيتم استخدام الأموال المتحصلة. 2- تحديد تاريخ أو تواريخ تحصيل المبالغ المستحقة للشركة المدرجة من صفقة التخارج أو الرهن أو التأجير. 3- توضيح الإجراءات المترتبة على الشركة المدرجة في حالة الإخفاق في سداد الالتزامات المترتبة عليها في صفقة الرهن. 4- كما ويتوجب على الشركة المدرجة توضيح فيما إذا كانت ستقدم قرض مقابل رهن الأصول مملوكة للطرف الآخر.
من المتوقع أن يكون لهذه الصفقة أثر إيجابي على البيانات المالية لشركة تعليم القابضة ش.م.ع بعد عملية التوحيد المالي في الربع الرابع من السنة المالية ٢٠٢٤/٢٥ ، علماً أن حجم هذا الأثر لا يزال قيد التقويم وقد يخضع للتغيير، نظراً لعدم تحديد تاريخ الإتمام النهائي بعد، ولعدم استيفاء الشروط المسبقة حتى تاريخ التوقيع.	الأثر المالي المتوقع للصفقة على نتائج أعمال والمركز المالي للشركة المدرجة.

من المتوقع إتمام الصفقة في الربع الرابع من السنة المالية ٢٠٢٤/٢٥ لشركة تعليم القابضة ش.م.ع، وذلك رهناً باستيفاء جميع الشروط المسبقة.	تحديد الفترة المالية أو الربع التي سيظهر فيها الأثر المالي للصفقة على الشركة المدرجة.
ستحوز شركة تعليم القابضة ش.م.ع على نسبة ٩٥٪ من حقوق الملكية في شركة كيدز فيرست جروب ليمتد. وبصفقتها المشتري، يحق لشركة تعليم القابضة ش.م.ع إنهاء الاتفاقية في حال إخفاق البائعين في الوفاء بالتزاماتهم أو استيفاء الشروط المسبقة المتفق عليها بحلول تاريخ الإتمام النهائي أو أي تاريخ تمديد متفق عليه لاحقاً. وكجزء من هذه الصفقة، حصلت شركة تعليم القابضة ش.م.ع على بوليصة تأمين ضد التعهدات والضمانات (W&I Insurance)، وذلك كشرط من شروط الاتفاقية، بهدف توفير حماية إضافية وضمانات للمساهمين والمستثمرين ضد أي خرق محتمل للتعهدات المتعلقة بالأعمال، والضرائب، والضمانات الأساسية، والتشغيلية.	ملخص شروط الصفقة والحقوق والالتزامات المترتبة على الشركة المدرجة ومساهميها، والإجراءات المترتبة في حال إخفاق أي طرف في الوفاء بالالتزامات التي عليه والمنصوص عليها في التعاقد.
تُعد مجموعة KFG منشأة مولدة للتدفقات النقدية، حيث تحقق صافي تدفقات نقدية إيجابية.	كشف بقيمة التدفقات النقدية الداخلة والخارجة (cash inflows and outflows) التي حققتها هذه الأصول "موضوع الصفقة" خلال آخر سنتين ماليتين وخلال الفترة المرحلية (الربع الأول أو الثاني أو الثالث) التي تسبق عملية الاستحواذ / التخارج / الرهن / التأجير. على أن يكون الكشف معتمداً من قبل مدقق حسابات معتمد لدى الهيئة.

ملاحظات:

- 1- على الشركة المدرجة تزويد الهيئة بنسخة من تقرير تقييم عن الأصول المزمع الاستحواذ عليها أو بيعها أو تأجيرها في حال كان إجمالي قيمة الصفقة أو الصفقات تتجاوز (20%) من رأسمال الشركة وذلك بعد الانتهاء من الدراسة النافية للجهالة (Due Diligence). ويجب أن يعد تقرير التقييم من قبل بيت خبرة معتمد من قبل الهيئة أو من قبل الجهات الرقابية ذات العلاقة.
- 2- في حال كانت الصفقة أو الصفقات مرتبطة بتعاملات مع أطراف ذات العلاقة، يجب على الشركة المدرجة إعداد وتسليم نموذج " الإفصاح عن تعامل أو صفقة مع طرف ذو علاقة".
- 3- تلتزم الشركة المدرجة بالإفصاح عن أية تطورات لاحقة في الصفقات المشار إليها أعلاه.

4- تسري أحكام "قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (18/ ر. م) لسنة 2017 بشأن قواعد الاستحواذ والاندماج للشركات المساهمة العامة" على عمليات الاستحواذ على الأوراق المالية في شركة مساهمة عامة مؤسسة بالدولة طرحت أسهمها في اكتتاب عام أو مدرجة بإحدى الأسواق المالية بالدولة، وعلى عمليات الاندماج التي تكون الشركة المساهمة العامة طرفاً فيها.

اسم المخول بالتوقيع:	الان ويليامسون
المسمى الوظيفي:	المدير التنفيذي
التوقيع والتاريخ:	٢٠٢٥ / ٦ / ١٩
ختم الشركة:	

