

نشرة إصدار أسهم حقوق أولوية شركة مجموعة السريخ التجارية الصناعية

شركة مجموعة السريخ التجارية الصناعية هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (٥٢٣/ق) وتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢١ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٣١) وسجل تجاري رقم (٤٠٣١٣٣٩١٩) الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٤٢٣/٣/٥ (الموافق ٢٠٠١/٥/٢٨).

طرح (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف سهم عادي بسعر طرح يبلغ ١٠ ريالات سعودية للسهم الواحد عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة إجمالية تبلغ (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثنى عشر مليون وستمئة وستين ألف ريال سعودي، وتمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (١٧٢٪) ليصبح رأس مال الشركة (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعين مليون ومائة وستين ألف ريال سعودي.

فترة التداول: تبدأ من يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧) وتنتهي في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٩ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣).

فترة الاكتتاب: تبدأ من يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧) وتنتهي في يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦).

وفي حال بقي أسهم لم تكتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب ("الأسهم المتبقية") فستحرق تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ "الطرح المتبقية")، وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداء من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٤٤١/٠٦/١٧ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١١) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٦/١٨ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٢) ("فترة الطرح المتبقية"). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتساوي على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لتكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات الطرح بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد إقفاء يوم الخميس ١٤٤١/٠٧/٠٣ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٧).

وفي حال لم تكتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وتكسور الأسهم، فيسحب ما تبقى من أسهم لتمهيد التغطية الذين سبقوهم بشراؤها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب"). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد إقفاء يوم الأحد ١٤٤١/٠٦/٢٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٦) ("تاريخ التخصيص") (فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب"). وبعد اكتمال عملية الاكتتاب، سيصبح رأس مال الشركة (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستين ألف ريال سعودي، مقسم إلى (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون ومائتان وستة وستين ألف سهم عادي. وسيتم استخدام صافي متحصلات الطرح لدعم التوجه الإستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية (فضلاً راجع القسم (٦) "استخدام متحصلات الطرح").

إن جميع أسهم الشركة من فئة واحد، ولا يعطى أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة. ويعطى كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة ("المساهم") حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين ("الجمعية العامة") (سواء العادية أو غير العادية) والتصويت فيه. وسيستحق مالكي الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها (إن وجدت). تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعد (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم وقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد) بتاريخ ١٤٣١/٠٣/٠٨ (الموافق ٢٠١٠/٠٢/٢٢) (٢٠١٠) وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة، وتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١) قامت الشركة بزيادة رأس مالها من (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال مقسم إلى (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي إلى (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال مقسم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم عادي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة من خلال إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. كما قامت الشركة بتخفيض رأس مالها مرتين: المرة الأولى بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨) من (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٤٠٪). وبمعدل تخفيض سهمين (٢) عن كل خمسة (٥) أسهم، كما قامت الشركة بتخفيض رأس مالها مرة ثانية بتاريخ ١٤٤٠/١٢/٢٧ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨) من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٠٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٧٠,٨٩٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم تقريباً عن كل (٥) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية.

يتم حالياً تداول الأسهم القائمة للشركة في السوق المالية السعودية، وقد تقدمت الشركة بطلب هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية ("الهيئة") لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة كما قدمت طلب إلى تداول لقبول إدراجها، وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة والوفاء بكافة متطلبات الجهات ذات العلاقة وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه. ومن المتوقع أن يبدأ تداول الأسهم الجديدة في السوق خلال فترة قصيرة بعد الانتهاء من عملية تخصيص الأسهم الجديدة ورد الفائض (فضلاً راجع الصفحة (م) "التواريخ المهمة وأجراءات الاكتتاب"). وسيكون التداول في الأسهم الجديدة - بعد تسجيلها وقبول إدراجها - متاحاً لمواطني المملكة العربية السعودية والمقيمين فيها إقامة نظامية ومواطني الدول الأعضاء في مجلس التعاون الخليجي والشركات وصناديق الاستثمار السعودية والخليجية بالإضافة إلى المستثمرين الأجانب المؤهلين بموجب القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المهولة في الأوراق المالية المدرجة. وعلاوة على ذلك، يحق للذات الأخرى من المستثمرين الأجانب الحصول على الفوائد الاقتصادية المرتبطة بالأسهم الجديدة من خلال إبرام اتفاقيات مبادلة مع الأشخاص المرخص لهم من قبل الهيئة ("الشخص المرخص له") مع العلم أن الشخص المرخص له سيكون في هذه الحالة المالك القانوني المسجل للأسهم. ينبغي قراءة نشرة الإصدار هذه بالكامل ودراسة قسم "إشعار هام" في الصفحة (أ) والنقسم (٢) "عوامل المخاطرة" الواردة في هذه النشرة قبل اتخاذ قرار استثماري يتعلق بالحقوق أو بالأسهم الجديدة.

شركة مجموعة السريخ التجارية الصناعية ("مجموعة السريخ" أو "المجموعة" أو "الشركة") شركة مساهمة سعودية، تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣١٣٣٩١٩) بتاريخ ١٤٢٣/٣/٥ (الموافق ٢٠٠١/٥/٢٨) وبالاسم التجاري "شركة مصنع السريخ للسجاد". بتاريخ ١٤٢٧/١١/١١ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٠٢) تم دمج "شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريخ التضامنية" وشركة مصنع جدة للخيوط الصناعية المحدودة في شركة مصنع السريخ للسجاد وقد نتج عن عملية الاندماج هذه تعديل الاسم التجاري للشركة ليصبح "شركة مجموعة السريخ التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مقفلة مع الاحتفاظ بنفس الاسم التجاري من دون عبارة "المحدودة" ليصبح الاسم التجاري للشركة "شركة مجموعة السريخ التجارية الصناعية" وقد صدرت موافقة معالي وزير التجارة والاستثمار على التحول بموجب القرار الوزاري رقم (٣٧٦/ق) وتاريخ ١٤٢٨/١١/٠١ (الموافق ٢٠١٧/١١/١١) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق تاريخ ١٤٢٨/١٢/٢١ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢١)، وقيدت شركة مساهمة مقفلة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٠١٠/٠٢/٢٢ تم تحويل الشركة من مساهمة سعودية (مقفلة) إلى مساهمة سعودية (عامه) وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية). يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي ("الأسهم") بقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل (ويشار إليها منفردة بـ "سهم حالي" ومجمعة بـ "الأسهم الحالية")، وكما في تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه ("النشرة") المساهمون الكبار في الشركة (الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) هم: السيد/صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريخ الذي يملك (٦,١٥٪)، والسيد/حماد بن عبدالله بن عبدالعزيز السريخ الذي يملك (٦,١١٪). أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ١٤٤١/٠١/٢٥ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٢٤) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثنى عشر مليون وستمئة وستين ألف ريال سعودي وذلك لدعم التوجه الإستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية.

وفي يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٥/٢٧ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية ("الاكتتاب")، ويتمثل الاكتتاب في طرح (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف سهم عادي جديد ("أسهم حقوق أولوية" أو "الأسهم الجديدة") بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالات سعودية للسهم الواحد ("سعر الطرح")، وبقيمة إسمية قدرها (١٠) عشرة ريالات سعودية وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستين ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون ومائتان وستة وستين ألف سهم عادي.

سوف يتم إصدار حقوق الأولوية كأوراق مالية قابلة للتداول (ويشار إليها بـ "حقوق أولوية" ومنفردة بـ "حق أولوية") للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال ("تاريخ الأحقية") والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال يوم الأحد بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٠١ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٦) (ويشار إليهم مجتمعين بـ "المساهمين المقيدين" ومنفردين بـ "المساهم المقيّد") على أن تودع تلك الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية أخذاً في الاعتبار إجراءات التسوية بعد (١,٧٢) حق لكل (١) سهم من أسهم الشركة ويعطى كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد وذلك بسعر الطرح.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين وغيرهم من عامة المستثمرين ("المستثمرين الجدد") - الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة - التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية ("تداول" أو "السوق"). وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧) على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٩ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣) ("فترة التداول")، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦) ("فترة الاكتتاب"). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدآن في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين تداول حقوق الأولوية خلال فترة التداول وذلك من خلال بيع الحقوق المكتسبة أو جزء منها أو شراء حقوق إضافية عن طريق السوق. كما سيكون بإمكان المستثمرين الجدد خلال فترة التداول القيام بشراء حقوق عن طريق السوق وبيع الحقوق التي يتم شراؤها خلال فترة التداول.

وسيتاح للاكتتاب في الأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

- (١) سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
- (٢) سيتاح للمساهم المقيّد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب. وفي حال شراءه حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
- (٣) سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
- (٤) سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في الفئات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

متعمدي التغطية



المستشار المالي ومدبر الاكتتاب



تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت ضمن طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية (المشار إليها بـ "الهيئة") وطلب قبول إدراج الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد الإدراج الخاصة بالسوق المالية السعودية (تداول). ويحتمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر اسماءهم على الصفحة (د) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة والحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها للنشرة إلى جعل أي إفادة وإرادة فيها مضللة. ولا تتحمل الهيئة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطين أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتحليان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عن ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٨ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٥)



تحتوي نشرة الإصدار هذه ("نشرة الإصدار") على تفاصيل وافية عن شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وعن أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب. وعند التقدم بطلب للاكتتاب في الأسهم الجديدة، ستتم معاملة المستثمرين على أساس أن طلباتهم تستند إلى المعلومات التي تحتويها نشرة الإصدار هذه والتي يمكن الحصول على نسخة منها من المقر الرئيسي للشركة ومن مدير الاكتتاب أو من خلال زيارة المواقع الإلكترونية لكل من الشركة (www.al-sorayai.com/en) والمستشار المالي (www.aljaziracapital.com.sa) وموقع هيئة السوق المالية (www.cma.org.sa).

سيتم نشر نشرة الإصدار والتأكد من إتاحتها للجمهور خلال فترة لا تقل عن (١٤) يوماً قبل موعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، وفي حال عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية خلال ستة أشهر من تاريخ موافقة الهيئة على تسجيل وطرح حقوق الأولوية عدت موافقة الهيئة ملغاة.

وقد قامت الشركة بتعيين شركة الجزيرة للأسواق المالية ("الجزيرة كابيتال") كمستشار مالي ("المستشار المالي") ومدير الاكتتاب ("مدير الاكتتاب") وقامت الشركة بتعيين الجزيرة كابيتال ووساطة كابيتال كمتعهدي تغطية ("متعهدي التغطية") فيما يتعلق بطرح أسهم حقوق الأولوية لزيادة رأس مال الشركة بموجب هذه النشرة.

تحتوي نشرة الإصدار على معلومات قدمت بحسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن الهيئة. ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم في الصفحة (د) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتقادهم، بعد إجراء 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. ولا تتحمل هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطي أي تأكيدات تتعلق بدقتها أو اكتمالها، وتخليان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في نشرة الإصدار هذه أو عن الاعتماد على أي جزء منه.

وعلى الرغم من أن الشركة قد قامت بكافة الدراسات المعقولة للتحري عن صحة المعلومات الواردة في هذه النشرة في تاريخ إصدارها، إلا أن جزءاً من المعلومات الواردة في هذه النشرة تم الحصول عليها من مصادر خارجية، ومع أنه لا يوجد لدى الشركة أو أي من مدراءها أو أعضاء مجلس إدارتها أو المستشار المالي أو أي من مستشاري الشركة الواردة أسماؤهم في الصفحة (هـ،و) ("المستشارون") أي سبب للاعتقاد بأن هذه المعلومات غير دقيقة في جوهرها، إلا أنه لم يتم التحقق بصورة مستقلة من هذه المعلومات، وبالتالي لا يمكن تقديم أي التزام أو إفادة فيما يتعلق بدقة هذه المعلومات أو اكتمالها.

إن المعلومات التي تضمنتها نشرة الإصدار هذه كما في تاريخ إصدارها عرضة للتغيير، لاسيما أن الوضع المالي للشركة وقيمة أسهم الاكتتاب يمكن أن تتأثر بشكل سلبي نتيجة للتطورات المستقبلية مثل عوامل التضخم ومعدلات الفائدة والضرائب أو غيرها من العوامل الاقتصادية والسياسية أو العوامل الأخرى الخارجة عن سيطرة الشركة (فضلاً راجع القسم (٢) "عوامل المخاطرة"). ولا يجوز اعتبار تقديم نشرة الإصدار هذه أو أية معلومات شفوية أو كتابية متعلقة بأسهم الطرح أو تفسيرها أو الاعتماد عليها، بأي شكل من الأشكال، على أنها وعد أو تأكيد أو إقرار بشأن تحقق أي إيرادات أو نتائج أو أحداث مستقبلية.

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

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين وغيرهم من عامة المستثمرين ("المستثمرين الجدد") -الذين يجوز لهم تداول الحقوق والاكتتاب في الأسهم الجديدة- التداول والاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية في السوق المالية السعودية ("تداول" أو "السوق"). وتبدأ فترة التداول وفترة الاكتتاب في يوم الإثنين ٠٢/٠٦/١٤٤١هـ (الموافق ٢٧/٠١/٢٠٢٠م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ٠٩/٠٦/١٤٤١هـ (الموافق ٠٣/٠٢/٢٠٢٠م) ("فترة التداول")، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ١٢/٠٦/١٤٤١هـ (الموافق ٠٦/٠٢/٢٠٢٠م) ("فترة الاكتتاب"). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف تبدآن في نفس اليوم في حين تستمر فترة التداول حتى انتهاء اليوم السادس من بداية الفترة، بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية اليوم التاسع من بداية نفس الفترة.

وسيكون بإمكان المساهمين المقيدين تداول حقوق الأولوية خلال فترة التداول وذلك من خلال بيع حقوق الأولوية المكتسبة أو جزء منها أو شراء حقوق أولوية إضافية عن طريق السوق، كما سيكون بإمكان المستثمرين الجدد خلال فترة التداول القيام بشراء حقوق عن طريق السوق وبيع الحقوق التي يتم شراؤها خلال فترة التداول.

وسيتاح الاكتتاب في الأسهم الجديدة على مرحله واحدة وفقاً لما يلي:

١. سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
٢. سيتاح للمساهم المقيد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب. وفي حال شراءه حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
٣. سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
٤. سيتاح الاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط.

ستكون فترة التداول والاكتتاب للمساهمين المقيدين وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد على النحو الآتي:
التداول خلال الفترة من يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) إلى يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣ م)؛ و
الاكتتاب خلال الفترة من يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) إلى يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م).

وفي حال تبقى أسهم لم يكتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب ("الأسهم المتبقية") فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") (ويشار إلى عملية طرح هذه بـ "الطرح المتبقي"). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداء من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٤٤١/٠٦/١٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١١ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٦/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٢ م) (ويشار إلى هذا الطرح بـ "الطرح المتبقي"). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقي للشركة وتوزع باقي متحصلات عملية الطرح (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٧ م).

وفي حال لم تكتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فسيخصص ما تبقى من أسهم لتعدي التغطية الذي سيقومون بشراؤها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب"). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه يوم الأحد ١٤٤١/٠٦/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٦ م) ("تاريخ التخصيص") (فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب").

المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. كما تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٣١ ديسمبر ٢٠١٨م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الموحدة الأولية غير المدققة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بها، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). وقد تمت المراجعة من شركة البسام وشركاه (المحاسبون المتحالفون). وتصدر الشركة قوائمها بالريال السعودي.

التوقعات والإفادات المستقبلية

لقد تم إعداد التوقعات المستقبلية التي تضمنتها هذه النشرة على أساس افتراضات مُحددة ومُعلنة تم ذكرها في المواضع ذات العلاقة. وقد تختلف ظروف التشغيل عن الافتراضات المستخدمة، وبالتالي فإنه لا يوجد أي ضمان أو تعهد في ما يتعلق بدقة أو اكتمال أي من هذه التوقعات. وتؤكد الشركة بأن الإفادات الواردة في هذه النشرة تمت بناءً على العناية المهنية اللازمة. تمثل بعض البيانات الواردة في هذه النشرة بيانات حول التطلعات المستقبلية. ويُستدل على هذه البيانات المستقبلية بصورة عامة من خلال طريقة استخدام بعض الكلمات مثل "تعتزم/ تخطط" أو "تقدر" أو "تعتقد" أو "تتوقع" أو "من الممكن" أو "سوف" أو "ينوي" أو "ينبغي" أو "متوقع" أو "قد" أو "يعتقد" أو الصيغ النافية من هذه المفردات وغيرها من المفردات المقاربة أو المعاكسة لها في المعنى.

وتعكس بيانات التطلعات هذه وجهة نظر الشركة الحالية وإدارتها فيما يتعلق بأحداث مستقبلية، ولكنها ليست ضماناً للأداء المستقبلي. وهناك العديد من العوامل التي قد تؤدي إلى أن تكون النتائج الفعلية أو الأداء أو الإنجازات التي تحققها الشركة، مختلفة بشكل كبير عن أية نتائج أو أداء أو إنجازات مستقبلية يمكن أن يعبر عنها صراحةً أو ضمناً في بيانات تلك التطلعات. وقد تم استعراض أهم المخاطر أو العوامل التي يمكن أن تؤدي إلى مثل هذا الأثر بصورة أكثر تفصيلاً في أقسام أخرى من هذه النشرة (راجع القسم (٢) "عوامل المخاطرة"). وفيما لو تحقق واحد أو أكثر من هذه المخاطر أو الأمور غير المتوقعة، أو ثبت عدم صحة أو دقة أي من الافتراضات التي تم الاعتماد عليها، فإن النتائج الفعلية قد تختلف بشكل جوهري عن تلك المذكورة في هذه النشرة من توقعات واعتقادات أو تقديرات أو خطط.

مع مراعاة متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، يجب على الشركة تقديم نشرة إصدار تكميلية إلى الهيئة إذا علمت الشركة في أي وقت بعد تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه 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 أية معلومات تتضمنها هذه النشرة سواءً كان ذلك نتيجة معلومات إضافية جديدة أو نتيجة حوادث مستقبلية أو غير ذلك تتعلق بالشركة أو القطاع أو عوامل المخاطرة. ونتيجة لهذه المخاطر وغيرها من المخاطر، والافتراضات، فإن الأحداث وظروف التطلعات المستقبلية المبينة في هذه النشرة قد لا تحدث على النحو الذي تتوقعه الشركة، أو ربما لا تحدث إطلاقاً، وعليه فإنه يجب على المستثمرين المحتملين دراسة جميع بيانات التطلعات المستقبلية على ضوء هذه التفسيرات، مع عدم الاعتماد غير اللازم على بيانات التطلعات المستقبلية.

تاريخ العضوية**	الأسهم المملوكة			الصفة	العمر	الجنسية	المنصب	الاسم
	نسبة الملكية الإجمالية	إجمالي	غير مباشر*					
م ٢٠١٠/٠٥/٢٣	١٠,٣٠٪	٦٧٤,٨١٨	٢٧١,٨٠٤	غير مستقل	٦٤	سعودي	الرئيس	صالح بن ناصر عبدالعزيز السريع
م ٢٠١٧/١٠/٢٤	-	-	-	مستقل	٤٩	سعودي	نائب الرئيس	نادر بن راشد محمد الناصر***
م ٢٠١١/٠٢/٢٧	٠,٠٠٤٪	٢٤٢	-	غير مستقل	٥٠	سعودي	عضو	منذر بن محمد عبد الله السريع
م ٢٠١٨/٠٧/١٦	-	-	-	غير مستقل	٤٠	سعودي	عضو	عبدالله بن حمدان عبدالله السريع
م ٢٠١٨/٠٧/١٦	-	-	-	غير مستقل	٥٠	سعودي	عضو	وائل بن سعد عبد العزيز الراشد
م ٢٠١٨/٠٧/١٦	-	-	-	مستقل	٦٤	سعودي	عضو	عصام بن عبد اللطيف المجلد
م ٢٠١٨/٠٩/١٠	-	-	-	مستقل	٥١	فلسطيني	عضو	حمدان بن علي حمدان مطر***

المصدر: الشركة

*تعني الأسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة بشكل غير مباشر في الشركة من خلال ملكيتهم في شركات تملك أسهم في الشركة أو الأسهم المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو من خلال ملكيتهم في شركات تملك أسهم في الشركة. وبالنسبة لرئيس المجلس (صالح ناصر عبدالعزيز السريع) فهو يملك ما نسبته ٨٤٪ من شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة والتي تملك ٩٩٪ من ملكية شركة سناسكو التجارية التي بدورها تملك ٤,٩٩٪ من أسهم الشركة كما في تاريخ ١٤٤١/٠١/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٠١ م).

**وافقت الجمعية العامة (العادية) باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٠٤/٢٦ م على تعيين (٧) أعضاء في مجلس الإدارة على أن يبدأ سريان التعيين في تاريخ ٢٠١٨/٠٧/١٦ م لمدة ثلاث (٣) سنوات تنتهي في تاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٥ م.

***بتاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠ م وافق المجلس على استقالة المهندس منصور بن صالح الخريوش (نائب رئيس مجلس الإدارة /عضو مستقل) وتم بتعيين الأستاذ/ حمدان بن علي حمدان مطر (عضو لجنة المراجعة الحالي) عضواً بمجلس إدارة الشركة (عضو مستقل) بدلاً عن العضو المستقيل اعتباراً من ٢٠١٨/٠٩/١٠ م وحتى نهاية الدورة الحالية لمجلس الإدارة. كما وافق مجلس الإدارة في اجتماعه على تعيين / نادر راشد محمد الناصر (عضو مجلس الإدارة/عضو مستقل) نائباً لرئيس مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠ م حتى نهاية دورة المجلس الحالية التي تنتهي بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٥ م. وتم اعتماد التعيين من قبل الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١٢ م.

عنوان الشركة و ممثلوها

عنوان الشركة



ALSORAYAI GROUP

شركة مجموعة السريج التجارية الصناعية
ص ب ١٥٦٣ جدة ٢١٤٤١
المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.
هاتف: +٩٦٦ ١٢٦٢٢٢٦٠٨
فاكس: +٩٦٦ ١٢٦٨٢٣٩٣٠
موقع إلكتروني: www.al-sorayai.com/en
بريد إلكتروني: info@al-sorayai.com.sa

ممثل الشركة المفوض الثاني

محمود عبدالله شمس الدين
(مدير عام التدقيق الداخلي)
شركة مجموعة السريج التجارية الصناعية
ص ب ١٥٦٣ جدة ٢١٤٤١
المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.
هاتف: +٩٦٦ ١٢٦٣٦٩٩٠٠ التحويلة ٢٦٤
جوال: +٩٦٦ ٥٣٩٤٣٥٠٠٤
فاكس: +٩٦٦ ١٢٦٣٧٣٩٢١
موقع إلكتروني: www.al-sorayai.com/en
بريد إلكتروني: mshamseldeem@al-sorayai.com

ممثل الشركة المفوض الأول

عبدالله حمدان السريج
(عضو مجلس الإدارة)
شركة مجموعة السريج التجارية الصناعية
ص ب ١٥٦٣ جدة ٢١٤٤١
المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.
هاتف: +٩٦٦ ١٢٦٣٦٩٩٠٠ التحويلة ٣٢٠
جوال: +٩٦٦ ٥٦٦٥٥٥٠٥٠
فاكس: +٩٦٦ ١٢٦٣٧٣٩٢١
موقع إلكتروني: www.al-sorayai.com/en
بريد إلكتروني: a.hamdan@al-sorayai.com

سوق الأسهم



السوق المالية السعودية (تداول)
طريق الملك فهد - العليا ٦٨٩٧
وحده رقم: ١٥
الرياض ١٢٢١١-٣٣٨٨
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٩٢٠٠١٩١٩
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨٩١٣٣
موقع إلكتروني: www.tadawul.com.sa
البريد الإلكتروني: csc@tadawul.com.sa

المستشارون

المستشار المالي ومدير الاكتتاب



الجزيرة للأسواق المالية

شركة الجزيرة للأسواق المالية
طريق الملك فهد
ص.ب ٢٠٤٣٨ الرياض ١١٤٥٥
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٦٨
الموقع الإلكتروني: www.aljaziracapital.com.sa
البريد الإلكتروني: contactus@aljaziracapital.com.sa

متعهدي التغطية

الجزيرة كابيتال

ALJAZIRA CAPITAL الجزيرة للأسواق المالية



شركة الجزيرة للأسواق المالية

طريق الملك فهد

ص.ب ٢٠٤٢٨ الرياض ١١٤٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٦٨

الموقع الإلكتروني: www.aljaziracapital.com.sa

البريد الإلكتروني: contactus@aljaziracapital.com.sa

شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)

شارع العليا العام

ص.ب ٥٠٣١٥ الرياض ١١٥٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٩٤٤٠٦٧

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٤٤٢٠٥

الموقع الإلكتروني: www.wasatah.com.sa

البريد الإلكتروني: info@wasatah.com.sa

WASATAH
CAPITAL
وساطة كابيتال

المستشار القانوني

شركة الصالح والسهلي للمحاماة والاستشارات القانونية

طريق الملك عبدالله، حي الورود

ص.ب ٩٠٥٤٩ الرياض ١١٦٢٣

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٥٥٥

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٥٤٢٢٢

الموقع الإلكتروني: www.ssfirm.com.sa

البريد الإلكتروني: corporate@ssfirm.com.sa

الصالح والسهلي
للمحاماة والاستشارات القانونية
Alsaleh & Alsahli Law Firm



تتويبه: جميع الجهات المذكورة أعلاه أعطت موافقتها الكتابية على الإشارة إلى أسمائها وشعاراتها وإفاداتها في السياق الذي ورد في نشرة الإصدار هذه، كما لم يتم سحب تلك الموافقة كما في تاريخ هذه النشرة.

المحاسبون القانونيون للشركة للأعوام ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

شركة البسام وشركاه المحاسبون المتحالون

شارع الأمير عبد العزيز بن مساعد، حي السلمانية

ص.ب ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦٥٢٢٣

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠٦٥٤٤٤

الموقع الإلكتروني: www.pkfalsbassam.com

البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com

PKFALBASSAM
& PARTNERS

تتويبه: أعطى المحاسبون القانونيون للشركة المذكورون أعلاه موافقتهم الكتابية على نشر أسمائهم وشعاراتهم في نشرة الإصدار هذه، كما لم يتم سحب تلك الموافقة كما في تاريخ هذه النشرة.

ملخص الطرح

يجب على المستثمرين الراغبين في الاكتتاب في أسهم هذا الطرح قراءة نشرة الإصدار كاملة قبل اتخاذ قرارهم الاستثماري المتعلق بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية، حيث أن ملخص الطرح غير كافي لاتخاذ قرار استثماري ومن الضروري مراعاة ما ورد في قسم (إشعار هام) وقسم (عوامل المخاطرة) من هذه النشرة. وفيما يلي ملخص عن الطرح:

<p>الشركة أو مجموعة السريع</p>	<p>شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("مجموعة السريع" أو "المجموعة" أو "الشركة") شركة مساهمة سعودية، تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٢/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م) وبالإسم التجاري "شركة مصنع السريع للسجاد". بتاريخ ١٤٢٧/١١/١١ هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢ م) تم دمج "شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية" و "شركة مصنع جدة للخياوط الصناعية المحدودة" في شركة مصنع السريع للسجاد وقد نتج عن عملية الاندماج هذه تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس الاسم التجاري من دون عبارة "المحدودة" ليصبح الاسم التجاري للشركة "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية" وقد صدرت موافقة معالي وزير التجارة والاستثمار على التحول بموجب القرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ١٤٢٨/١١/٠١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١ م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق وتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢١ م)، وقُيِّدَت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٠١٠/٠٢/٢٢ م تم تحويل الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية). ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦٥,٥٥٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل. خلال شهر أبريل ٢٠١٨ م تم نقل المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة من شارع الستين (حي الفيصلية) إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.</p>												
<p>أنشطة الشركة</p>	<p>تتلخص الأغراض الرئيسية للشركة وفقاً لشهادة السجل التجاري بالبيع بالجملة والتجزئة للأثاث المنزلي والموبيليا والسجاد والموكيت والستائر الجاهزة والناموسيات. وتزاول الشركة نشاطها من خلال (٢٤) فرع موزعين بين معارض ومخازن ومراكز توزيع كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، وتقوم الشركة كذلك بتصنيع بعض منتجاتها من خلال فروع رئيسية للمصانع المشار لها أدناه:</p> <table border="1" data-bbox="181 1458 1038 1715"> <thead> <tr> <th>الفرع</th> <th>السجل التجاري*</th> <th>الترخيص الصناعي**</th> <th>رخصة تشغيل***</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>مصنع جدة للخياوط الصناعية</td> <td>٤٠٣٠١١٥٩٧٤</td> <td>٤٩٢</td> <td>٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠</td> </tr> <tr> <td>مصنع السريع للسجاد</td> <td>٤٠٣٠١٣١٠١٤</td> <td>٥٦</td> <td>٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨ ٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤</td> </tr> </tbody> </table> <p>المصدر: الشركة *وزارة التجارة والاستثمار **وزارة الصناعة والثروة المعدنية ***الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية</p>	الفرع	السجل التجاري*	الترخيص الصناعي**	رخصة تشغيل***	مصنع جدة للخياوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٤٩٢	٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠	مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٥٦	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨ ٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤
الفرع	السجل التجاري*	الترخيص الصناعي**	رخصة تشغيل***										
مصنع جدة للخياوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٤٩٢	٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠										
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٥٦	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨ ٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤										
<p>كبار المساهمين</p>	<p>إن كبار المساهمين في الشركة، الذين يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة، هم السيد/صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريع الذي يملك عدد (٤٠٣,٠١٤) سهم تمثل نسبة (٦,١٥٪)، والسيد/حمدان بن عبدالله بن عبدالعزيز السريع الذي يملك عدد (٤٠٠,٥٧٤) سهم تمثل نسبة (٦,١١٪) من أسهم الشركة.</p>												

الجمهور	تعني في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة للأشخاص غير المذكورين أدناه: 1. تابعي المصدر. 2. المساهمين الكبار في المصدر. 3. أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. 4. أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. 5. أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. 6. أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (1، 2، 3، 4 أو 5) أعلاه. 7. أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (1، 2، 3، 4، 5، أو 6) أعلاه. 8. الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (5%) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
طبيعة الطرح	زيادة رأس المال من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية.
الغرض من الطرح	تهدف الشركة من خلال زيادة رأس مالها عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية لدعم التوجه الإستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها.
إجمالي عدد أسهم الشركة القائمة والمصدرة قبل الطرح	ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف (6,050,000) سهم عادي
القيمة الاسمية للسهم	عشرة (10) ريالاً سعودي للسهم الواحد.
رأس مال الشركة قبل الطرح	خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف (65,000,000) ريال سعودي
إجمالي عدد الأسهم الجديدة المطروحة للاكتتاب	أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف (11,266,000) سهم عادي.
سعر الطرح	عشرة (10) ريالاً سعودي للسهم الواحد.
القيمة الإجمالية الطرح	مائة واثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف (112,660,000) ريال سعودي.
السعر المعدل	تم تعديل سعر سهم الشركة في السوق المالية إلى (18,9) ريال سعودي للسهم وذلك قبل تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، ويمثل ذلك انخفاض بسعر السهم بمقدار (15,3) ريال سعودي للسهم الواحد.
المساهمون المقيدون	المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال.
المستثمرون الجدد	عامية المستثمرين من الأفراد والمؤسسات - غير المساهمين المقيدين- ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
المستثمرون المستهدفون	المساهمون المقيدون والمستثمرون الجدد.
حقوق الأولوية	هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي لحاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد الموافقة على زيادة رأس المال، وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين. ويجوز تداول الحق خلال فترة التداول. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. وستظهر هذه الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية.
الأسهم الجديدة	أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف (11,266,000) سهم عادي، والتي ستصدر نتيجة لزيادة رأس المال.

معامل الأهمية	يمنح كل مساهم مقيد (١,٧٢) حق تقريباً عن كل (١) سهم واحد يملكه وهذا المعامل هو ناتج قسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة.
عدد حقوق الأولوية المصدرة	أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف (١١,٢٦٦,٠٠٠) حق.
عدد الأسهم الجديدة المتعهد بتغطيتها	أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف (١١,٢٦٦,٠٠٠) سهم عادي.
إجمالي قيمة الأسهم الجديدة المتعهد بتغطيتها	مائة واثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) ريال سعودي.
عدد الأسهم المصدرة بعد زيادة رأس المال	سبعة عشرة مليون وثمانمائة وستة عشرة ألف (١٧,٨١٦,٠٠٠) سهم عادي.
رأس مال الشركة بعد زيادة رأس المال	مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) ريال سعودي.
نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال الشركة	(١٧٢٪).
تكاليف الطرح	تبلغ قيمة تكاليف الطرح حوالي (٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية مليون ريال سعودي، علماً بأن هذا المبلغ تقديري (فضلاً راجع القسم (٦) "استخدام متحصلات الطرح").
صافي متحصلات الطرح بعد خصم تكاليف الطرح	من المتوقع أن تبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي (١٠٤,٦٦٠,٠٠٠) مائة وأربعة مليون وستمائة وستين ألف ريال سعودي وذلك بعد خصم جميع تكاليف الطرح والبالغة (٨,٠٠٠,٠٠٠) ثمانية مليون ريال سعودي، علماً بأن هذا المبلغ تقديري (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء مراجعة القسم (٦) "استخدام متحصلات الطرح").
استخدام متحصلات الطرح	سوف تستخدم الشركة صافي متحصلات الطرح لدعم التوجه الاستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية. (فضلاً راجع القسم (٦) "استخدام متحصلات الطرح").
تاريخ الأهمية	المساهمون المالكون للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، وذلك يوم الأحد بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٦ م).
فترة التداول	تبدأ فترة التداول يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) وتستمر حتى نهاية يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣ م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول حقوق الأولوية.
فترة الاكتتاب	تبدأ فترة الاكتتاب يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة.
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب بها خلال فترة الاكتتاب.

الطرح المتبقي	<p>في حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب (الأسهم المتبقية) فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (المؤسسات الاستثمارية). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداء من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٧/٠٦/٤٤١هـ (الموافق ١١/٠٢/٢٠٢٠م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٨/٠٦/٤٤١هـ (الموافق ١٢/٠٢/٢٠٢٠م) (فترة الطرح المتبقي). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.</p>
دفع مبالغ التعويض (إن وجدت)	<p>سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة والمستحقين كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم الخميس ٠٣/٠٧/٤٤١هـ (الموافق ٢٧/٠٢/٢٠٢٠م)، علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.</p>
إدراج وتداول حقوق الأولوية	<p>تدرج حقوق الأولوية في تداول ويتم تداولها خلال فترة تداول حقوق الأولوية. ويكون لحقوق الأولوية رمز منفصل ومستقل عن رمز الأسهم الحالية للشركة على شاشة تداول.</p> <p>ويملك المساهمون المقيدون خلال فترة التداول عدة خيارات والتي تتضمن قيامهم ببيع الحقوق أو جزء منها في السوق أو شراء حقوق إضافية من خلال السوق أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال حقوق الأولوية سواء ببيعها أو شراء حقوق إضافية. وسيكون للمستثمرين الجدد خلال فترة التداول الحق في شراء حقوق عن طريق السوق أو بيع تلك الحقوق أو جزء منها أو عدم اتخاذ أي إجراء حيال الحقوق التي تم شراؤها خلال فترة التداول.</p> <p>وسيتم نظام "تداول" بإلغاء رمز حقوق الأولوية للشركة على شاشة التداول بعد انتهاء فترة تداول حقوق الأولوية، وبالتالي سيتوقف تداول حقوق الأولوية مع انتهاء تلك الفترة.</p>
طريقة الاكتتاب	<p>يتم تقديم طلبات الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات للمكتتبين أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء.</p>
ممارسة الاكتتاب في حقوق الأولوية	<p>يحق للأشخاص المستحقين ممارسة حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية عن طريق الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسطاء الإلكترونية التي تتيح خدمات الاكتتاب أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء. كما يمكن للأشخاص المستحقين ممارسة حقوق الأولوية كالتالي:</p> <ol style="list-style-type: none"> ١. يحق للمساهمين المقيدين خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق الممنوحة لهم في تاريخ الأحقية وأي حقوق إضافية قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. ٢. يحق للمستثمرين الجدد خلال فترة الاكتتاب ممارسة الحقوق التي قاموا بشراؤها خلال فترة التداول عن طريق الاكتتاب في الأسهم الجديدة. كما يحق لهم عدم اتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. <p>وفي حال عدم قيام أي من المساهمين المقيدين أو المستثمرين الجدد بممارسة حقهم في الاكتتاب في الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، فسيتم طرح الأسهم المرتبطة بتلك الحقوق في فترة الطرح المتبقي.</p>
قيمة الحق الإرشادية	<p>تتمثل قيمة الحق الإرشادية في الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح.</p> <p>وستقوم "تداول" باحتساب ونشر قيمة الحق الإرشادية خلال فترة التداول على موقعها الإلكتروني، وسيقوم أيضاً مزود خدمات المعلومات السوق بنشر هذه المعلومة حتى يتسنى للمستثمرين الاطلاع على قيمة الحق الإرشادية عند إدخال الأوامر.</p>

سعر تداول الحق	هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية.
تاريخ التخصيص	سيتم تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم الأحد ٢٢/٠٦/١٤٤١هـ (الموافق ١٦/٠٢/٢٠٢٠م).
تخصيص الأسهم	سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناء على عدد الحقوق التي مارسها بشكل صحيح ومكتمل. وسيتم جمع كسور الأسهم وإضافتها إلى الأسهم المتبقية ومن ثم طرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. ستحصل الشركة على إجمالي سعر الطرح المحصل من بيع الأسهم المتبقية، فيما ستوزع باقي متحصلات الطرح المتبقي بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (أي ما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها الذين لم يكتتبوا كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم (فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب").
تداول الأسهم الجديدة	يبدأ تداول الأسهم الجديدة في "تداول" بعد استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم الجديدة وتخصيصها وإدراجها.
الأحقية في الأرباح	سيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها
حقوق التصويت	إن جميع أسهم الشركة من فئة واحد، ولا يعطي أي سهم لحامله حقوق تفضيلية. وستكون الأسهم الجديدة مدفوعة القيمة بالكامل ومساوية تماماً للأسهم القائمة. ويعطي كل سهم لحامله الحق في صوت واحد ويحق لكل مساهم في الشركة حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (سواء العادية أو غير العادية) والتصويت فيه.
القيود المفروضة على تداول الأسهم	لا توجد أية قيود مفروضة على تداول أسهم الشركة، باستثناء القيود التنظيمية المفروضة على الأسهم المدرجة بشكل عام.
القيود المفروضة على تداول الحقوق	لا توجد أية قيود مفروضة على تداول الحقوق إلا باستثناء المساهمين الأجانب الذين لا يحق لهم شراء حقوق إضافية إلا بموافقة الجهات المعنية.
إدراج الأسهم التي سبق للمصدر إدراجها	تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعد ثلاثين مليون (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وبقية إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد) بتاريخ ٠٨/٠٣/١٤٣١هـ (الموافق ٢٢/٠٢/٢٠١٠م). كما وقد قامت لاحقاً الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ٢٠/٠٥/١٤٣٤هـ (الموافق ٠١/٠٤/٢٠١٣م) من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال إلى (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال عن طريق رسملة الأرباح المبقاة من خلال إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. كما قامت الشركة بتاريخ ١٠/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٧م) بتخفيض رأس مالها من (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي إلى (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٤٠٪)، وبمعدل تخفيض سهمين (٢) عن كل خمسة (٥) أسهم. كما تم تخفيض رأس المال من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٧٠,٨٩٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم عن كل (٥) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة (غير العادية) المنعقدة في يوم الأربعاء ٢٧/١٢/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٨/٠٨/٢٠١٩م).

<p>ينطوي الاستثمار في أسهم حقوق الأولوية على مخاطر معينة، ويمكن تصنيف هذه المخاطر إلى: (١) مخاطر تتعلق بأعمال الشركة، (٢) مخاطر تتعلق بالسوق والقطاع و(٣) مخاطر تتعلق بالأسهم الجديدة، وقد تمت استعراض هذه المخاطر في القسم (٢) "عوامل المخاطرة" من هذه النشرة، والذي يتوجب دراسته بعناية قبل اتخاذ أي قرار استثماري في الحقوق أو الأسهم الجديدة.</p>	<p>عوامل المخاطرة</p>
<p>يجب على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب بالأسهم الجديدة استيفاء شروط الاكتتاب ذات الصلة. وللإطلاع على شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب يرجى مراجعة القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب".</p>	<p>شروط الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية</p>
<p>تمت موافقة الهيئة على نشر آخر نشرة إصدار للشركة في تاريخ ١٣/١٢/٢٠١٠م. فضلاً راجع القسم الفرعي (٩-١١) "المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم" للمعلومات الجوهرية التي تعتقد الشركة أنها تغيرت منذ ذلك التاريخ.</p>	<p>التعديلات الجوهرية التي طرأت على المعلومات التي تم الإفصاح عنها في آخر نشرة إصدار</p>

تنويه: ينبغي دراسة قسم "إشعار مهم" في الصفحة "أ" والقسم "٢" (عوامل المخاطرة) من نشرة الإصدار هذه بعناية تامة قبل اتخاذ أي قرار استثماري في الحقوق أو الأسهم الجديدة.

التواريخ المهمة وإجراءات الاكتتاب

التاريخ	الجدول الزمني
يوم الأربعاء ٢٧/٥/١٤٤١هـ (الموافق ٢٢/١/٢٠٢٠م)	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال وتحديد تاريخ الأحقية والمساهمين المستحقين علماً بأن المساهمين المستحقين هم المساهمون المقيدون في سجل الشركة ولا يتم تقييدهم إلا بعد يومين من تاريخ الانعقاد
تبدأ فترة التداول يوم الإثنين ٢/٦/١٤٤١هـ (الموافق ٢٧/١/٢٠٢٠م) وتستمر حتى نهاية يوم الإثنين ٩/٦/١٤٤١هـ (الموافق ٢/٢/٢٠٢٠م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - القيام بتداول حقوق الأولوية.	فترة التداول
تبدأ فترة الاكتتاب يوم الإثنين ٢/٦/١٤٤١هـ (الموافق ٢٧/١/٢٠٢٠م) وتستمر حتى نهاية يوم الخميس ١٢/٦/١٤٤١هـ (الموافق ٦/٢/٢٠٢٠م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدين أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة.	فترة الاكتتاب
تنتهي فترة الاكتتاب وينتهي استقبال طلبات الاكتتاب بانتهاء يوم الخميس ١٢/٦/١٤٤١هـ (الموافق ٦/٢/٢٠٢٠م)	تاريخ انتهاء فترة الاكتتاب
تبدأ الساعة العاشرة صباحاً من يوم الثلاثاء ١٧/٦/١٤٤١هـ (الموافق ١١/٢/٢٠٢٠م) وتستمر إلى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٨/٦/١٤٤١هـ (الموافق ١٢/٢/٢٠٢٠م)	فترة الطرح المتبقي
يوم الأحد ٢٢/٦/١٤٤١هـ (الموافق ١٦/٢/٢٠٢٠م)	الإشعار بالتخصيص النهائي
يوم الخميس ٣/٧/١٤٤١هـ (الموافق ٢٧/٢/٢٠٢٠م)	دفع مبالغ التعويض (إن وجدت) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا في الاكتتاب كلياً أو جزئياً ومستحقي كسور الأسهم
بعد الانتهاء من جميع الإجراءات اللازمة، سوف يتم الإعلان عن تاريخ بدء التداول في الأسهم الجديدة على موقع تداول.	التاريخ المتوقع لبدء التداول في الأسهم الجديدة

تنويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع تداول (www.tadawul.com.sa).

تواريخ الإعلانات المهمة

تاريخ الإعلان	المعلن	الإعلان
يوم الثلاثاء ١٤٤١/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٣١ م)	الشركة	الإعلان عن الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال
يوم الخميس ١٤٤١/٠٥/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٣ م)	الشركة	الإعلان عن نتائج الجمعية العامة غير العادية بالموافقة على زيادة رأس المال
يوم الخميس ١٤٤١/٠٥/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٣ م)	تداول	الإعلان عن تعديل سعر سهم الشركة وإيداع الحقوق وقيمة الحق الإرشادية
يوم الخميس ١٤٤١/٠٥/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٣ م)	الشركة	الإعلان عن تحديد فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب في الأسهم الجديدة
يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م)	الشركة	إعلان تذكيري عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب
يوم الأحد ١٤٤١/٠٦/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ م)	تداول	إعلان تذكيري عن آخر يوم لتداول الحقوق والتتويه بأهمية قيام الذين لا يرغبون في الاكتتاب ببيع الحقوق الذي يملكونها
يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م)	الشركة	الإعلان عن نهاية فترة الاكتتاب
يوم الأحد ١٤٤١/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٩ م)	الشركة	الإعلان عن: • نتائج الاكتتاب • تفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يتم الاكتتاب فيها (إن وجدت) وبدء فترة الطرح المتبقي
يوم الأحد ١٤٤١/٠٦/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٦ م)	الشركة	الإعلان عن نتائج الطرح المتبقي والإشعار بالتخصيص النهائي
يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٧/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٦ م)	تداول	الإعلان عن إيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين
يوم الخميس ١٤٤١/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٧ م)	الشركة	الإعلان عن توزيع مبالغ التعويض لمستحقيها (إن وجدت)

تتويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع تداول (www.tadawul.com.sa)

كما تجدر الإشارة بأنه في حال نشر إعلان يتعلق بالطرح في جريدة محلية بعد نشر نشرة الإصدار يجب أن يتضمن الإعلان ما يلي: (١) اسم المصدر ورقم سجله التجاري و (٢) الأوراق المالية وقيمتها ونوعها وفتتها التي يشتملها طلب تسجيل الأوراق المالية وطرحها و (٣) العناوين والأماكن التي يمكن الجمهور الحصول فيها على نشرة الإصدار و (٤) تاريخ نشر نشرة الإصدار و (٥) بيان بأن الإعلان هو للعلم فقط ولا يشكل دعوة أو طرحاً لامتلاك الأوراق المالية شرائها أو الاكتتاب فيها و (٦) اسم مدير الاكتتاب و (٧) إخملاء مسؤولية بالصيغة الآتية: "لا تتحمل هيئة السوق و (٨) إخملاء مسؤولية (إن وجد) والمستشار المالي والمستشار القانوني و (٩) إخملاء مسؤولية عن محتويات هذا الإعلان، ولا تعطيان أي تأكيدات تتعلق بدقته أو اكتماله، وتخيلان نفسيهما صراحة من أي مسؤولية مهما كانت عن أي خسارة تنتج عما ورد في هذا الإعلان أو عن الاعتماد على أي جزء منه".

كيفية التقدم بطلب الاكتتاب

يقتصر الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين سواء كانوا من المساهمين المقيدين أو مستثمرين جدد. وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين فإن أية أسهم متبقية لم يكتتب بها من قبل الأشخاص المستحقين سوف تطرح على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي، ويتعين على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب في الأسهم الجديدة تقديم طلبات الاكتتاب من خلال الوسائل والخدمات التي يوفرها الوسيط للمستثمرين، وذلك بشرط أن يكون للشخص المستحق حساب استثماري لدى أحد الوسطاء الذي يقدمون هذه الخدمات.

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم.

وتحتفظ الشركة بحقها في رفض أي طلب للاكتتاب في الأسهم الجديدة كلياً أو جزئياً، في حالة عدم استيفائه لأي من شروط أو متطلبات الاكتتاب. ولا يجوز التعديل في طلب الاكتتاب أو سحبه بعد تسليمه ويمثل طلب الاكتتاب عند تقديمه عقداً ملزماً بين الشركة والمساهم المستحق.

أسئلة وأجوبة عن حقوق الأولوية

ماهي حقوق الأولوية؟

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد زيادة رأس المال، وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد، وذلك بسعر الطرح.

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

لجميع حملة الأسهم المقيدون في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية وموافقتها على زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية، وتودع حقوق الأولوية كأوراق مالية في المحافظ الخاصة بالمساهمين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وستظهر الأسهم في محافظهم تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية، ولن يسمح بتداول هذه الحقوق أو الاكتتاب فيها إلا عند بداية فترتي التداول والاكتتاب.

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

يتم الإشعار عن طريق الإعلان في موقع تداول وكذلك عن طريق خدمة (تداولاتي) المقدمة من قبل شركة مركز إيداع الأوراق المالية ورسائل نصية قصيرة ترسل عن طريق شركات الوساطة.

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

يعتمد العدد على نسبة ما يملكه كل مساهم في رأس المال بحسب سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ما هو معامل الأحقية؟

هو المعامل الذي يمكن للمساهمين المقيدين من معرفة عدد حقوق الأولوية المستحقة لهم مقابل الأسهم التي يمتلكونها بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. وعليه فإن معامل الأحقية هو (١,٧٢) حق لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأحقية. ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك ألف (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأحقية فسيخصص له ألف وسبعمائة وعشرين (١,٧٢٠) حق مقابل ما يملكه من أسهم.

هل سيختلف اسم ورمز تداول هذه الحقوق عن اسم ورمز أسهم الشركة؟

نعم، حيث سيتم إضافة الحق المكتسب إلى محافظ المستثمرين تحت اسم السهم الأصلي، وبإضافة كلمة حقوق أولوية، إضافة إلى رمز جديد لهذه الحقوق.

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق خمسة عشر (١٥) ريال سعودي، وسعر الطرح عشرة (١٠) ريالات سعودية، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون خمسة (٥) ريالات سعودية.

من هو المساهم المقيد؟

هو أي مساهم يظهر في سجل مساهمي الشركة بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

نعم، يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية من خلال شراء حقوق جديدة عن طريق السوق في فترة التداول.

هل من الممكن أن يفقد المساهم أحقية في الاكتتاب حتى لو كان له حق حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

نعم، يفقد المساهم أحقية في الاكتتاب في حال قام ببيع أسهمه في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية أو قبلها بيوم عمل.

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم.

هل يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له؟

لا يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له.

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

سيتم إيداع حقوق الأولوية في نفس المحفظة المودع بها أسهم الشركة المرتبطة بالحقوق. فعلى سبيل المثال، إذا كان مساهم يملك ألف (١,٠٠٠) سهم في الشركة على النحو التالي: ثمانمائة (٨٠٠) سهم في محفظة (أ) و مائتا (٢٠٠) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع ألف وسبعمائة وعشرين (١,٧٢٠) حق على اعتبار أن لكل سهم (١,٧٢) حق. عليه فسيتم إيداع ألف وثلاثمائة وستة وسبعين (١,٣٧٦) حق في محفظة (أ) وثلاثمائة وأربعة وأربعين (٣٤٤) حق في محفظة (ب).

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

نعم، يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب، لكنهم لن يستطيعوا التداول إلا بعد إيداع الشهادات في محافظ إلكترونية عن طريق الجهات المستلمة أو شركة مركز إيداع الأوراق المالية ("مركز الإيداع")، وإحضار الوثائق اللازمة.

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

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

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

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

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

بعد انتهاء تسوية شراء الحقوق (وهي يومي عمل)، على أن يتم الاكتتاب في حقوق الأولوية خلال فترة الاكتتاب.

هل يستطيع صاحب حقوق الأولوية البيع أو التنازل عن الحق بعد انقضاء فترة التداول؟

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يبقى لمالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية.

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

في حال عدم الاكتتاب بكامل الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، تطرح الأسهم الجديدة المتبقية للاكتتاب ينظمه مدير الاكتتاب، ويتم احتساب قيمة التعويض (إن وجد) لمالك الحقوق بعد خصم سعر الاكتتاب. علماً أن المستثمر قد لا يحصل على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

هذا وتجدر الإشارة بأن المستثمر الذي يقوم بشراء حقوق الأولوية ولا يقوم بممارسة حق الاكتتاب قد يكون عرضة لخسارة المبلغ المدفوع كاملاً مقابل الحق في حال تم بيع الأسهم في فترة الطرح المتبقية على المؤسسات بالقيمة الاسمية.

من له الأحقية في حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يحق للمساهم المقيّد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بعد نهاية يوم تداول يوم الجمعية العامة غير العادية حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية.

متى يتم تعديل سعر السهم نتيجة لزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يتم تعديل سعر السهم عن طريق السوق قبل بداية تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

لو قام مستثمر بشراء الأوراق المالية في يوم انعقاد الجمعية فهل يحق له الحصول على حقوق الأولوية المترتبة على زيادة رأس مال المصدر؟

نعم، حيث أنه سيتم قيد المستثمر في سجل مساهمي الشركة بعد يومي عمل من تاريخ شراء الأسهم (أي بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية)، مع العلم بأن حقوق الأولوية ستمنح لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ولكن لن يحق له الحضور أو التصويت في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال.

إذا كان لدى المستثمر أكثر من محفظة مع أكثر من شركة وساطة، كيف سيتم احتساب الحقوق له؟

سيتم توزيع نصيب المستثمر على المحافظ التي يملكها المستثمر، بحسب نسبة الملكية الموجودة في كل محفظة، وفي حال وجود كسور سيتم تجميع تلك الكسور، وإذا أكملت رقماً صحيحاً أو أكثر يتم إضافة الرقم الصحيح إلى المحفظة التي يملك فيها المستثمر أكبر كمية من الحقوق.

ماهي فترات التداول والاككتاب؟

يبدأ تداول واكتتاب الحقوق في الوقت ذاته حتى انتهاء التداول في اليوم السادس، بينما يستمر الاكتتاب حتى اليوم التاسع وذلك حسب ما هو مذكور في هذه النشرة وإعلانات الشركة.

هل يمكن الاكتتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

هل يستطيع عامة المستثمرين من غير المساهمين المقيدین الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية؟

نعم، وذلك بعد إتمام شراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.

مساعدة إضافية

في حال وجود أي استفسارات، الرجاء التواصل مع الشركة على البريد الإلكتروني: info@sorayai.com.sa ولأسباب قانونية، سوف يكون بمقدور الشركة فقط تقديم المعلومات الواردة في هذه النشرة ولن يكون بمقدورها تقديم المشورة بشأن الأسس الموضوعية لإصدار الحقوق أو حتى تقديم المشورة المالية أو الضريبية أو القانونية أو الاستثمارية.

ولمزيد من المعلومات عن شروط وأحكام الاكتتاب، فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب" وبقيّة المعلومات الواردة في هذه النشرة.

ملخص المعلومات الرئيسية

يقدم هذا الملخص نبذة موجزة عن المعلومات الأساسية الواردة في هذه النشرة. ونظراً لأنه ملخص، فإنه لا يشتمل على كل المعلومات التي قد تهم المساهمين وغيرهم من عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد. ويتعين على مستلمي هذه النشرة قراءتها بالكامل قبل اتخاذ قرار استثماري يتعلق بالحقوق أو الأسهم الجديدة.

نبذة عن الشركة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("مجموعة السريع" أو "المجموعة" أو "الشركة") شركة مساهمة سعودية، تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ (الموافق ١٤٢٢/٠٢/٠٥هـ الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨م) وبالإسم التجاري "شركة مصنع السريع للسجاد". بتاريخ ١١/١١/١٤٢٧هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢م) تم دمج "شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية" و"شركة مصنع جدة للخياط الصناعية المحدودة" في شركة مصنع السريع للسجاد وقد نتج عن عملية الاندماج هذه تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس الاسم التجاري من دون عبارة "المحدودة" ليصبح الاسم التجاري للشركة "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية" وقد صدرت موافقة معالي وزير التجارة والاستثمار على التحول بموجب القرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ١١/١١/١٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق وتاريخ ٢١/١٢/١٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢١م)، وقُيِّدَت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٢/٠٢/٢٠١٠م تم تحويل الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة وتم إدراج وتسجيل الأسهم في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية).

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي ("الأسهم") بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة بلغ عدد كبار المساهمين (الذين يملكون ٥% أو أكثر من أسهم الشركة) مساهمين اثنين وهم كل من: (١) السيد/صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١٥%)، (٢) السيد/حمدان بن عبدالله بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١١%).

خلال شهر أبريل ٢٠١٨م تم نقل المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة من شارع الستين (حي الفيصلية) إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.

ملخص أنشطة الشركة

تتلخص الأغراض الرئيسية للشركة وفقاً لنظامها الأساسي في:

- أ. تجارة الجملة والتجزئة في السجاد والموكيت والسيراميك والأرضيات والمفروشات والموبيليا والأثاث والتحف والأباجورات الخشبية والمعدنية والأثاث المكتبي والمطابخ والبطانيات والشراشف وأقمشة الستائر ومستلزماتها.
- ب. إنتاج سجاد وموكيت وسجاد قطع بموجب ترخيص وزارة الصناعة والكهرباء رقم (١٥٦٦/ص) في ٢٠/١٢/١٤٢٠هـ.
- ج. إنتاج خيوط بوبي برولين وخيوط نايلون وخيوط بولي برويلين معالجة وخيوط نايلون (بولي أميد) معالجة، بموجب قرار الوزاري الصادر من وزارة التجارة رقم (١٦٩٩/ص) في ٢٧/١٢/١٤٢٤هـ.
- د. الخدمات التجارية: (أ) التسويق للغير (ب) الوكلاء التجاريون ووكلاء التوزيع (ج) الاستيراد والتصدير للغير (د) السمسرة في غير الصرافة والعقار (هـ) تعهدات تجارية.
- هـ. الاستثمار العقاري (أ) شراء وبيع الأراضي وتملك العقارات وإقامة المباني عليها واستثمارها لصالح الشركة: (ب) إنشاء وتطوير المجمعات السكنية والتجارية والخدمية واستثمارها بالبيع أو التأجير أو إدارتها لصالح الشركة: (ج) إنشاء المعارض والمستودعات التجارية والصناعية واستثمارها بالبيع أو التأجير أو إدارتها لصالح الشركة: (د) مقاولات عامة للمباني (إنشاء، إصلاح، هدم وترميم).
- و. الخدمات (النقل والشحن والتخزين والتخليص الجمركي).
- ز. إنتاج كربونات الكالسيوم والمواد الكيماوية.

- ح. إقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المعاهد والكليات والجامعات .
ط. إقامة وتملك وإدارة المصانع وتجارة سحب المعادن .
ي. إقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المراكز الصحية .
ك. تجارة الجملة والتجزئة في مواد البناء .
ل. إقامة وإنشاء وإدارة تشغيل المختبرات الخاصة بالمواصفات والمقاييس .
م. أنشطة الأمن والسلامة .

تتمثل الأنشطة الحالية الرئيسية للشركة في التالي:

أ. **النشاط التجاري:** يتمثل في التجارة الداخلية (البيع بالجملة والتجزئة) لمنتجات الشركة وهي السجاد والموكيت، وتزاول الشركة نشاطها من خلال ٢٤ فرعاً عبارة عن معارض ومخازن ومراكز توزيع كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. كما يتضمن نشاط الشركة التجاري تصدير منتجات الشركة إلى بعض الدول العربية وأفريقيا. بالإضافة إلى ذلك، تزاول الشركة نشاط الخدمات التجارية حيث تم تعيينها وكيل حصري تجاري لشركة مورا تكستيلز (Mora Textils) لبيع البطانيات وهي شركة إسبانية.

ب. **النشاط الصناعي:** تمتلك الشركة منشأتين اثنتين صناعية في المناطق الصناعية الخاضعة لإشراف الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن")، وتقوم الشركة باستخدام مصانعها لتصنيع بعض منتجاتها من خلال فروع رئيسية للمصانع المشار لها أدناه:

ملخص عن فروع الشركة التي تزاول نشاط صناعي

الفرع	السجل التجاري*	الترخيص الصناعي**	رخصة تشغيل***
مصنع جدة للخياط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٤٩٢	٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٥٦	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨ و ٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤

المصدر: الشركة

*وزارة التجارة والاستثمار

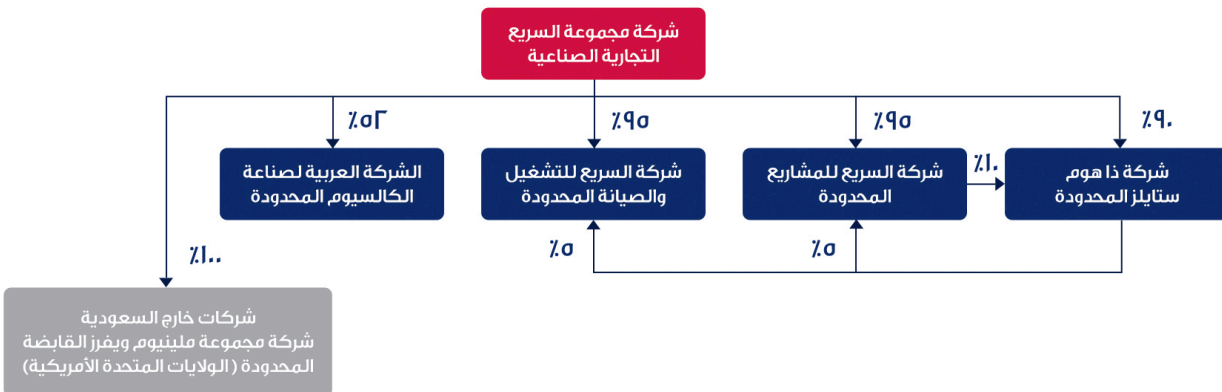
**وزارة الصناعة والثروة المعدنية

***الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية

ج. **النشاط الاستثماري:** يجوز للشركة إنشاء شركات بمفردها ذات مسؤولية محدودة أو مساهمة مغلقة، بشرط ألا يقل رأس المال عن (٥) مليون ريال كما يجوز لها أن تمتلك الأسهم والحصص في شركات أخرى قائمة أو تندمج معها ولها حق الاشتراك مع الغير في تأسيس الشركات المساهمة أو ذات المسؤولية المحدودة وذلك بعد استيفاء ما تتطلبه الأنظمة والتعليمات المتبعة في هذا الشأن.

وبين الرسم البياني أدناه الشركات التابعة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وعددها (٥) شركات تابعة من بينها (٤) شركات داخل المملكة وشركة واحدة بالخارج:

الشكل رقم (١): الرسم البياني لمجموعة السريع وشركاتها التابعة



■ شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تأسست بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٤٥٧٨٣) وتاريخ ٢٠/٠٦/١٤٣٤هـ (الموافق ٣٠/٠٤/٢٠١٣م) تزاول نشاط خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية ويتم استخدامها لتوفير العمالة لمجموعة السريع.

■ لدى الشركة أيضاً استثمار في قطعة أرض في مدينة حائل بغرض إقامة مخزن. لتخزين منتجات مجموعة السريع وتوزيعها على العملاء بناءً على أوامر الشراء.

تماشياً مع الخطة الاستراتيجية للشركة في إعادة الهيكلة والتركيز على الأنشطة الأساسية للشركة وبما يتماشى مع تحديات الفترة الحالية اتخذت الشركة عدد من الإجراءات والقرارات على النحو التالي:

- تمتلك الشركة حصة غير مسيطرة (نسبة ٢٥٪) في شركة كلية السلام الأهلية المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) وبتاريخ ١٣/٠٦/٢٠١٧م قرر مجلس الإدارة عدم الاستمرار في مشروع تأسيس كلية السلام الأهلية والتخارج نهائياً من الشركة، وما زالت الإجراءات قيد التنفيذ كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

- شركة السريع للمشاريع المحدودة وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٤٩٩٦٦) وتاريخ ٠٦/٠٨/١٤٣٤هـ (الموافق ١٥/٠٦/٢٠١٣م) تزاول نشاط تقديم خدمات المشاريع الحكومية والأهلية الخاصة بالمفروشات والموكيت والسجاد والأثاث المنزلي وجميع أنواع الأرضيات وهي متوقفة عن العمل حالياً وتحت التصفية والشطب.

- بيع أصولها في شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا (بلجيكا) والتي تملك فيها كامل الحصص - وتم الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية المطلوبة للإغلاق وتم شطبها بتاريخ ١٥/٠١/٢٠١٨م.

- شركة مجموعة ميلينيوم ويفرز القابضة تم تأسيسها في ولاية ديلاوير الأمريكية بتاريخ ٢٥/٠١/١٤٣٢هـ (الموافق ٣١/١٢/٢٠١٠م) وهي عبارة عن مكتب تجاري لمجموعة السريع في الولايات المتحدة. وهي متوقفة عن العمل حالياً حتى تاريخ هذه النشرة.

- المباشرة بإجراءات إغلاق الشركة التابعة ميلينيوم ويفرز المحدودة (أمريكا) وتم الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية المطلوبة للإغلاق وتم شطبها في تاريخ ٢٨/٠٦/٢٠١٧م.

- دمج عمليات الشركة التابعة (ذا هوم ستايلز) تحت قطاع التجزئة للشركة وجاري العمل على استكمال الإجراءات اللازمة حتى تاريخ هذه النشرة، وتجدر الإشارة بحصول الشركة على موافقة الهيئة العامة للمنافسة بموجب خطاب رقم (٥٠٢٣٩) وتاريخ ١٣/٠٦/١٤٣٩هـ (الموافق ٠١/٠٣/٢٠١٨م) علماً بأن استبعاد جزء كبير من الأصول الخاصة بشركة (ذا هوم ستايلز) قد أدى إلى خسائر غير متكررة بواقع (١٢,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي (كما في تاريخ ٢٠/٠٦/٢٠١٧م) وأدى أيضاً للتخارج من أصول شركة (ميلينيوم ويفرز أوروبا) في بلجيكا إلى خسائر غير متكررة من العمليات غير المستمرة بواقع (١٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي كما في تاريخ ٢٠/٠٦/٢٠١٧م. علماً بأن هذه الخسائر قد تم شطبها نهائياً تبعاً لتخفيض رأس المال وذلك بعد حصول الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية في تاريخ ١٠/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٧م).

- توقف نشاط شركة (ميلينيوم ويفرز المحدودة) في الولايات المتحدة كما في تاريخ ٣٠/٠٦/٢٠١٧م.

- تمتلك مجموعة السريع ٥٢٪ من حصص الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة، ووفقاً لقرار الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٨/٠٤/١٤٣٨هـ الموافق ١٦/٠١/٢٠١٧م) فقد وافق المساهمين على تخفيض نسبة المساهمة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ بإدخال شريك جديد بالشركة بزيادة رأس المال والذي أدى إلى فقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يتم تعديل عقد التأسيس وعكس عملية دخول شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (كشريك جديد). وتجدر الإشارة بأنه جاري العمل على استكمال إجراءات التعديل. ملكية الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة على النحو التالي: شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٢٥٪) وشركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪) وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (٢٧٪).

- بيع مصنع الجزيرة للغزل والموكيت - وهو فرع للشركة مقيم بشهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٨١٢٦٥) وتاريخ ١٩/٠٧/١٤٢٩هـ (الموافق ٢٢/٠٧/٢٠٠٨م) - تم إبرام الاتفاقية في تاريخ ٢٥/٠٣/٢٠١٩م حيث قامت الشركة بنقل معدات وآلات مصنع الجزيرة للغزل والسجاد والتنازل عن المبنى وملحقاته فقط والمدة المتبقية من عقد إيجار الأرض المؤجرة من قبل هيئة المدن الصناعية (مدن) المقام عليها المصنع لصالح الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد (ماتكس) مقابل (١٥) مليون ريال سعودي مستحقة لشركة ماتكس في ذمة الشركة وهي من ضمن مديونيتها لشركة ماتكس.

ولزيد من التفاصيل حول الشركات التي تملك فيها الشركة حصص أو أسهم (سواء مسيطرة أو غير مسيطرة)، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٣-٤) من القسم (٣) "خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها" من هذه النشرة.

هيكل رأس مال الشركة

تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعدد ثلاثين مليون (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وبقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد) بتاريخ ١٤٣١/٠٣/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٢/٢٢ م) وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة. كما وقد قامت الشركة لاحقاً بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١ م) من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال مقسم إلى (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي إلى (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال مقسم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم عادي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة من خلال إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. كما قامت الشركة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م) بتخفيض رأس مالها من (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي إلى (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم ونسبة تخفيض في رأس المال مقداره (٤٠٪)، وبمعدل تخفيض سهمين (٢) عن كل خمسة (٥) أسهم. كما تم تخفيض رأس المال من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنا عشر مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، ونسبة تخفيض في رأس المال مقداره (٧٠,٨٩٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم عن كل (٥) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة في يوم الأربعاء ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨ م).

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ١٤٤١/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٢٤ م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة مائة واثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لدعم التوجه الإستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية.

حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية يوم الأربعاء بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م). وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).

رؤية الشركة

الشركة مستمرة بالتزامها على الحفاظ على سمعتها كشركة رائدة في مجال تصنيع السجاد والموكيت وتسعى للوصول بنجاحها إلى العالمية، وهو ما يمكنها تحقيقه بتوسيع شبكة تجارها من خلال التوزيع المحلي والعالمي لمنتجات الشركة.

رسالة الشركة

تسعى الشركة جاهدة لتقديم منتجاتها وخدماتها بجودة مثلى تضمن تحقيق معايير رضا العملاء، وذلك تماشياً مع قيمها نحو موظفيها ومساهميها ومنسوبي الشركة.

استراتيجية الشركة

تتمثل الاستراتيجية المعلنة للشركة فيما يلي:

- التركيز على صناعة السجاد ذو الجودة العالية والمنتجات ذات الربحية والتركيز على الجانب التجاري عن طريق استيراد السجاد وبيعه لتغطية كافة الأذواق والحصول على أكبر حصة سوقية في السوق المحلي.
- زيادة الطاقة الإنتاجية في نشاط تصنيع الموكيت.
- جعل مصنع تصنيع الخيوط كيان مستقل مدر للأرباح، حيث يوجد طلب عالي محلياً ودولياً حيث أن معظم المواد الخام المطلوبة لهذه الصناعة يتم من خلال صناعتها في المملكة العربية السعودية من قبل شركة سابك، لتغطية طلب السوق لهذا المنتج بالتصدير إقليمياً ودولياً.
- تنويع المحفظة الاستثمارية للمجموعة باستهداف أنشطة مربحة ومستدامة تعود على مساهمي مجموعة السجاد السريع بالربح طويل الأجل.

نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

تتميز مجموعة السريع بجودة منتجاتها المصنعة في مصانعها محلياً وخصوصاً الموكيت.

وعلى سبيل التفصيل من نواحي قوة مجموعة السريع والميزات التنافسية لها كالتالي:

- تستخدم مجموعة السريع أحدث التكنولوجيا المتاحة في صناعة الخيوط المستخدمة لصناعة السجاد والموكيت.
- تعتمد أعلى المعايير في استخدام أجود المواد الخام حسب المعايير الدولية.
- لدى مجموعة السريع شبكة منتشرة لتلبي احتياجات عملائها في جميع مناطق المملكة.
- توفير خدمات متميزة لما بعد البيع لعملائها في جميع القطاعات.

مقدمة عن السوق

انخفض حجم السوق للسجاد والموكيت في المملكة العربية السعودية من ٢,٥ مليار ريال سعودي في عام ٢٠١٦م، إلى ٢,٤ مليار ريال سعودي في العام ٢٠١٨م، بنسبة انخفاض تقدر بحوالي ٤٪، نظراً لارتباط صناعة السجاد والموكيت بقطاع التشييد والبناء حيث أن الأخير شهد تباطؤاً والذي أدى بشكل عام إلى انخفاض الطلب على السجاد والموكيت.

تمثل الشركات الصغيرة التي تمتلك حصة أقل من ١٪ من سوق السجاد والموكيت غالبية السوق، حيث أنها بدأت بالاستحواد على الحصة السوقية للشركات الكبرى في السوق ومن ضمنها مجموعة السريع.

تشكل المبيعات المحلية لسوق السجاد والموكيت القيمة الأعلى من كافة المبيعات للسوق في ٢٠١٨م بنسبة تصل إلى ٦٧,١٪. بينما يشكل الاستيراد بنسبة ٢٦,٣٪ والتصدير بنسبة ٦,٦٪. بالإضافة إلى ذلك، فقد ارتفعت حصة المبيعات المحلية للسوق بمعدلات عالية مقارنة في عام ٢٠١٥م و ٢٠١٦م و ٢٠١٧م حيث شكلت نسبة المبيعات المحلية ٦٠,٧٪ و ٦٥,١٪ و ٦٦,٦٪ على التوالي مما يعطي مؤشرات إلى نمو المبيعات المحلية لسوق السجاد والموكيت في المملكة العربية السعودية.

المصدر: تقرير يورومونتر

ملخص عوامل المخاطرة

يوجد عدد من المخاطر التي تتعلق بإصدار أسهم حقوق الأولوية، وهي تتلخص فيما يلي:

- مخاطر تتعلق بأعمال الشركة
- مخاطر تتعلق بالسوق والقطاع
- مخاطر تتعلق بالأسهم الجديدة

ملخص المعلومات المالية

إن ملخص المعلومات المالية الوارد أدناه مبني على القوائم المالية المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الأولية غير المدققة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بها.

تم إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م والإيضاحات المرفقة بها وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. كما تم إعداد القوائم المالية المراجعة للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الأولية غير المدققة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة بها، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). وقد تمت المراجعة من شركة البسام وشركاه - المحاسبون المتحالفون للأعوام ٢٠١٦م-٢٠١٧م-٢٠١٨م. وتصدر الشركة قوائمها بالريال السعودي.

الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ (مدققة)	قائمة المركز المالي (آلاف الريالات السعودية)
٣٣٠,٦٤٤	٥٢٦,٨٥٦	٤٣٩,٨٩٨	٥٠٤,٤٥٦	٦٠٢,٦٥٧	مجموع الموجودات المتداولة
٢٥٥,٢٧٨	٢٥٧,٣٩٥	٢٤١,٧٩٧	٢٧٣,٦٧٩	٣١١,٧٩٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٨٥,٩٢٢	٧٨٤,٢٥١	٦٨١,٦٩٥	٧٧٨,١٣٥	٩١٤,٤٥٠	مجموع الموجودات
٢٩٢,٠٦٢	٣٨٨,٤٨٩	٤٣٥,٠٦٤	٥١٤,٣٥٥	٥٣٦,٥١٨	مجموع المطلوبات المتداولة
٢٢٨,٦٤١	١٨٥,٣١١	٩٦,٥٧٩	٥٠,٠٠٦	٧٥,٧٢٣	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥٢٠,٧٠٣	٥٧٣,٨٠٠	٥٣١,٦٤٣	٥٦٤,٣٦١	٦١٢,٢٥١	مجموع المطلوبات
٦٥,٢١٩	٢١٠,٤٥١	١٥٠,٠٥٢	٢١٣,٧٧٤	٣٠٢,١٩٩	مجموع حقوق المساهمين
٥٨٥,٩٢٢	٧٨٤,٢٥١	٦٨١,٦٩٥	٧٧٨,١٣٥	٩١٤,٤٥٠	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

المصدر: القوائم المالية للشركة

الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ (مدققة)	قائمة الدخل (آلاف الريالات السعودية)
(٨,٦١٩)	٥١,١٢٣	٤٧,٨٥٠	٧٨,٣٤٥	٩٨,١٤٤	مجموع الربح (الخسارة)
(٦٩,٣٦١)	١١,٨١٦	(٣٠,٤٢٩)	(٥٩,٣٨٧)	(٨٢,٩٥٨)	الخسارة من العمليات
(٨٣,٥١٥)	٢,٩٢٩	(٥٢,٣١٣)	(٦٦,٦٢٠)	(٩٠,١٢٦)	صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة
(٨٤,٧١٥)	٢,٣٢٠	(٥٥,٤٣١)	(٨٨,٣٤٠)	(٩٦,١٩٥)	صافي الربح (الخسارة)

المصدر: القوائم المالية للشركة

الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ (مدققة)	قائمة الدخل (آلاف الريالات السعودية)
٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	١٣,٨٧٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
(١٧,٨٧٤)	٢٨,٧٠٤	٤٥,٧٣٣	٧٩,٥٠٣	٧٦,٠٤٧	صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة التشغيلية
٨٧٦	(٤٢٢)	٣,٧٣٧	(٣,٨٧٠)	(١٦,٠٦٥)	صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة الاستثمارية
١٦,٥٣١	(٢٩,٧٤٦)	(٤٣,١٣٢)	(٨٤,٨٣٨)	(٥٨,٦٣٨)	صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة التمويلية
(٤٦٧)	(١,٤٦٤)	(١,١٣٦)	(٩,٢٠٥)	١,٣٤٤	صافي التغيير في النقد وما في حكمه للسنة
٤,٤٠٦	٤,٥٤٥	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

المصدر: القوائم المالية للشركة

الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م (غير مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ (مدققة)	مؤشرات الأداء الرئيسية
(%٤٧,٤)	%٠,٠	(%١٩,٩)	(%١١,٨)	(%٣٠,٣)	نمو المبيعات
(%٧,٣)	%٢٢,٨	%١١,٩	%١٥,٧	%١٧,٣	هامش إجمالي الربح (الخسارة)
(%٥٨,٩)	%٥,٣	(%٧,٦)	(%١١,٩)	(%١٤,٦)	هامش الربح (الخسارة) التشغيلي
(%٧١,٩)	%١,٠	(%١٣,٨)	(%١٧,٦)	(%١٧,٠)	هامش صافي الربح (الخسارة)
%١٧,٥	%١١,١	%١١,٧	%١٦,٠	%١٩,٢	مصاريف بيع وتسويق كنسبة مئوية من المبيعات
%١٠,١	%٥,٤	%٥,٥	%٧,٤	%٧,٢	مصاريف عمومية وإدارية كنسبة مئوية من المبيعات
١,١	لا ينطبق	١,٠	١,٠	١,١	مجموع الموجودات المتداولة / مجموع المطلوبات المتداولة
(%١٤,٥)	لا ينطبق	(%٨,١)	(%١١,٤)	(%١٠,٥)	العائد على الموجودات
(%١٢٩,٩)	لا ينطبق	(%٣٦,٩)	(%٤١,٣)	(%٣١,٨)	العائد على حقوق المساهمين
٧,٩٨	٢,٧٣	٣,٥٤	٢,٦٤	٢,٠٣	نسبة الدين إلى إجمالي حقوق المساهمين

المصدر: الشركة

٦	١. التعريفات والمصطلحات
١٢	٢. عوامل المخاطرة
١٢	١-٢ المخاطر المتعلقة بالشركة
٢١	٢-٢ المخاطر المرتبطة بالسوق والقطاع
٢٢	٣-٢ مخاطر الأوراق المالية المطروحة
٢٦	٣. خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها
٢٦	١-٣ مقدمة
٢٦	٢-٣ الرؤية والرسالة والاستراتيجية
٢٦	٣-٣ فروع الشركة
٢٧	٤-٣ الاستثمارات في الشركات الأخرى
٢٩	٥-٣ هيكل رأس المال
٢٩	٦-٣ كبار مساهمي الشركة
٣٠	٧-٣ نشاط الشركة
٣١	٨-٣ المزايا التنافسية
٣٢	٩-٣ انقطاع الأعمال
٣٢	١٠-٣ الموظفون والسعودة
٣٢	١١-٣ برنامج أسهم للموظفين
٣٣	٤. الهيكل التنظيمي للشركة
٣٣	١-٤ الهيكل التنظيمي
٣٤	٢-٤ مجلس الإدارة
٣٥	٣-٤ الإدارة التنفيذية
٣٦	٤-٤ تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين
٣٦	٥-٤ لجان مجلس الإدارة
٣٨	٥. المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة
٣٨	١-٥ المقدمة
٣٨	٢-٥ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بشأن المعلومات المالية
٣٩	٣-٥ السياسات المحاسبية الهامة
٥٤	٤-٥ نتائج العمليات للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م
١٠٩	٦. استخدام متحصلات الطرح
١٠٩	١-٦ صافي متحصلات الطرح
١٠٩	٢-٦ استخدام متحصلات الطرح
١١١	٧. إفادات الخبراء
١١٢	٨. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة
١١٣	٩. المعلومات القانونية
١١٣	١-٩ نبذة عامة حول تأسيس الشركة
١١٦	٢-٩ اسم الشركة

١١٦	٣-٩ أغراض الشركة
١١٦	٤-٩ مدة الشركة
١١٦	٥-٩ الموافقات والتراخيص الحكومية
١٢٧	٦-٩ الالتزامات المستمرة حسب المتطلبات التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها "صاحب الترخيص"
١٣٨	٧-٩ العقود الجوهرية
١٤٩	٨-٩ التقاضي
١٤٩	٩-٩ العلامات التجارية
١٥٠	١٠-٩ التأمين
١٥٠	١١-٩ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم
١٥٢	١٢-٩ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

١٥٣ ١. تغطية الاكتتاب

١٥٣	١-١٠ متعهد التغطية
١٥٣	٢-١٠ ملخص اتفاقية التعهد بالتغطية

١٥٤ ١١. الإعفاءات

١٥٥ ١٢. شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب

١٥٥	١-١٢ الطرح
١٥٥	٢-١٢ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)
١٥٥	٣-١٢ طلب الاكتتاب
١٥٦	٤-١٢ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي
١٥٧	٥-١٢ التخصيص ورد الفائض
١٥٧	٦-١٢ نشرة الإصدار التكميلية
١٥٧	٧-١٢ تعليق أو إلغاء الطرح
١٥٨	٨-١٢ أسئلة وأجوبة عن الآلية المطورة لحقوق الأولوية المتداولة
١٦١	٩-١٢ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها
١٦١	١٠-١٢ بنود متفرقة
١٦١	١١-١٢ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة

١٦٢ ١٣. التغيرات في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال

١٦٣ ١٤. التعهدات الخاصة بالاكتتاب

١٦٣	١-١٤ نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب
١٦٣	٢-١٤ عمليات التخصيص
١٦٣	٣-١٤ السوق المالية السعودية (تداول)
١٦٤	٤-١٤ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي

١٦٥ ١٥. المستندات المتاحة للمعينة

١٦٥	١-١٥ المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة:
١٦٥	٢-١٥ الموافقات المتعلقة بأسهم زيادة رأس المال:
١٦٥	٣-١٥ التقارير والخطابات والمستندات:

ر	الرسم البياني لمجموعة السريع وشركاتها التابعة.	الشكل رقم ١:
٢٣	يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة الذي تم اعتماده من قبل المجلس بتاريخ ٢٥/٠٣/٢٠١٩م.	الشكل رقم ٢:
١٥٧	الآلية المعدلة لتداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة.	الشكل رقم ٣:
٢٧	استثمارات الشركة في الشركات الأخرى.	الجدول رقم ١:
٢٩	كبار مساهمي الشركة.	الجدول رقم ٢:
٣٠	نبذة حول مصنع السجاد.	الجدول رقم ٣:
٣١	نبذة حول مصنع الموكيت.	الجدول رقم ٤:
٣١	نبذة حول مصنع جدة للخبوط الصناعية.	الجدول رقم ٥:
٣٤	أعضاء مجلس الإدارة.	الجدول رقم ٦:
٣٥	الإدارة التنفيذية.	الجدول رقم ٧:
٣٦	تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعلى خمسة مدراء تنفيذيين.	الجدول رقم ٨:
٣٦	أعضاء لجنة المراجعة.	الجدول رقم ٩:
٣٧	أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات.	الجدول رقم ١٠:
٥٢	تسوية التزامات عقود الإيجار التشغيلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ مع التزام الإيجار وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م.	الجدول رقم ١١:
٥٢	أثر التغيير في السياسة المحاسبية على العناصر المدرجة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٢:
٥٤	قائمة دخل الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٣:
٥٨	مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٤:
٦٠	مبيعات الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٥:
٦١	المبيعات حسب فئة العملاء للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٦:
٦٣	المبيعات حسب وحدات الأعمال للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٧:
٦٤	تكلفة المبيعات للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٨:
٦٦	تفاصيل مصروفات البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ١٩:
٦٩	تفاصيل المصاريف العمومية والإدارية للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ٢٠:
٧٢	الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ٢١:
٧٣	الإيرادات / (المصروفات) الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	الجدول رقم ٢٢:

الجدول رقم ٢٣:	حصة المجموعة في أرباح / (خسائر) شركات زميلة ومشروعات مشتركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	٧٤
الجدول رقم ٢٤:	تفاصيل الأعباء المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	٧٥
الجدول رقم ٢٥:	تفاصيل العمليات غير المستمرة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.	٧٦
الجدول رقم ٢٦:	ميزانية الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٧٧
الجدول رقم ٢٧:	الموجودات غير المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٧٨
الجدول رقم ٢٨:	الممتلكات والآلات والمعدات بالصفافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٧٩
الجدول رقم ٢٩:	الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٠
الجدول رقم ٣٠:	الاستثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨١
الجدول رقم ٣١:	الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٣
الجدول رقم ٣٢:	المطلوبات من أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٤
الجدول رقم ٣٣:	المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٥
الجدول رقم ٣٤:	حركة مخصص المخزون بطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٦
الجدول رقم ٣٥:	المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٧
الجدول رقم ٣٦:	حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى.	٨٨
الجدول رقم ٣٧:	يقدم الجدول التالي الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٨٩
الجدول رقم ٣٨:	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية.	٩٠
الجدول رقم ٣٩:	النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩١
الجدول رقم ٤٠:	حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩١
الجدول رقم ٤١:	المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩٣
الجدول رقم ٤٢:	المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩٤
الجدول رقم ٤٣:	الذمم الدائنة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩٥
الجدول رقم ٤٤:	المصروفات المستحقة والذمم الدائنة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.	٩٦

الجدول رقم ٤٥:	القروض الآجلة والبنوك الدائنة والجزء غير المتداول من القروض الآجلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ٩٧
الجدول رقم ٤٦:	المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ١٠٠
الجدول رقم ٤٧:	الالتزامات المحتملة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ١٠٢
الجدول رقم ٤٨:	عقود التأجير كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ١٠٢
الجدول رقم ٤٩:	قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م. ١٠٣
الجدول رقم ٥٠:	قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م. ١٠٤
الجدول رقم ٥١:	قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م. ١٠٦
الجدول رقم ٥٢:	قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م. ١٠٧
الجدول رقم ٥٣:	معاملات الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ١٠٨
الجدول رقم ٥٤:	استخدام متحصلات الطرح. ١١٠
الجدول رقم ٥٥:	أهم التواريخ والتطورات. ١١٣
الجدول رقم ٥٦:	الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة. ١١٧
الجدول رقم ٥٧:	جدولة أقساط التزامات الشركة فيما يتعلق بالإقرار الزكوي. ١٢٨
الجدول رقم ٥٨:	ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة. ١٣٢
الجدول رقم ٥٩:	رصيد التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة. ١٣٨
الجدول رقم ٦٠:	تفاصيل العقارات المستأجرة من الشركة. ١٣٩
الجدول رقم ٦١:	تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية. ١٤٥
الجدول رقم ٦٢:	إعادة جدولة أقساط قروض الصندوق. ١٤٧
الجدول رقم ٦٣:	تفاصيل العلامات التجارية المسجلة باسم الشركة أو شركاتها التابعة. ١٤٩
الجدول رقم ٦٤:	العلامات التجارية. ١٥١

١. التعريفات والمصطلحات

المصطلح	التعريف
"الشركة" أو "مجموعة السريع" أو "المجموعة" أو "المصدر"	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية، شركة مساهمة عامة سعودية تم قيدها بالسجل التجاري في مدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م).
المستشارون	مستشارو الشركة الموضحة أسماؤهم على الصفحة (هـ،و).
الإدارة	فريق الإدارة التنفيذية أو كبار التنفيذيين في مجموعة السريع وتشمل على سبيل المثال لا الحصر عضو المنتدب والرئيس التنفيذي والمدير العام (ونوابهم)، والمدير المالي، ومديري الإدارات الرئيسية والمسؤولين عن وظائف إدارة الصيانة والجودة والموارد البشرية والمخاطر والمراجعة الداخلية وتقنية المعلومات، ومن في حكمهم، وشاغلي أي مناصب أخرى معتمدة في إدارات أو أقسام أخرى كما هو مبين في الهيكل التنظيمي.
المجلس أو مجلس الإدارة	بالنسبة للشركة المساهمة تشمل أشخاص طبيعيين يتم تعيينهم من قبل المساهمين في الجمعية العامة كأعضاء في مجلس الإدارة لوضع وتنفيذ القرارات الاستراتيجية للشركة؛ وبالنسبة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية تشكل مجلس إدارة الشركة من الأشخاص الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (د).
كبار المساهمين	يقصد بكبار المساهمين في الشركة أي شخص (سواء طبيعي أو اعتباري) يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة؛ وكما بتاريخ نشر هذه النشرة بلغ عدد المساهمين الكبار في الشركة اثنين وهما: (١) السيد/صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١٥٪)، و(٢) السيد/حمدان بن عبدالله بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١١٪).
طرف ذو علاقة	يقصد به: ١. تابعي الشركة. ٢. المساهمين الكبار في الشركة. ٣. أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للشركة. ٤. أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي الشركة. ٥. أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في الشركة. ٦. أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أعلاه. ٧. أي شركة يسيطر عليها أي الأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥، ٦) أعلاه.
كبار التنفيذيين	أي شخص طبيعي يكون مكلفاً (وحده أو مع آخرين) من قبل الجهاز الإداري للشركة أو من قبل عضو في الجهاز الإداري للشركة بمهام إشراف وإدارة، وتكون مرجعيته إلى أي من الآتي بيانهم: (١) الجهاز الإداري مباشرة و(٢) عضو في الجهاز الإداري و(٣) الرئيس التنفيذي.
الجهاز الإداري	مجموعة الأفراد الذين يتخذون القرارات الاستراتيجية للشركة، ويعد مجلس إدارة الشركة المساهمة الجهاز الإداري لها.
معدل النمو السنوي المركب	أحد الطرق المستخدمة لحساب معدل النمو في بند معين خلال فترة زمنية محددة.
النظام الأساسي	النظام الأساسي للشركة.
هيئة السوق المالية أو الهيئة	هيئة السوق المالية في المملكة العربية السعودية.
الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن")	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") وهي هيئة حكومية تتمتع بالشخصية الاعتبارية المستقلة، تم إنشاؤها بناءً على قرار مجلس الوزراء رقم (٢٣٥) وتاريخ ١٤٢٢/٠٨/٢٧ هـ وهي ترتبط مباشرة بمعالي وزير الصناعة.

المصطلح	التعريف
نظام الشركات	نظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ٢٨/٠١/٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) والذي دخل حيز التنفيذ في تاريخ ٢٥/٠٧/٤٣٧هـ (الموافق ٠٢/٠٥/٢٠١٦م) والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ٢٥/٠٧/٤٣٩هـ (الموافق ١١/٠٤/٢٠١٨م).
سوق الأسهم	السوق المالية السعودية (تداول).
الجمعية العامة	الجمعية العامة للمساهمين في الشركة.
الجمعية العامة العادية	اجتماع الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة الذي يعقد وفق النظام الأساسي للشركة.
الجمعية العامة غير العادية	اجتماع الجمعية العامة غير العادية لمساهمي الشركة الذي يعقد وفق النظام الأساسي للشركة.
مجلس التعاون الخليجي	مجلس التعاون لدول الخليج العربي.
النتاج المحلي	النتاج المحلي الإجمالي للمملكة العربية السعودية.
الحكومة	حكومة المملكة العربية السعودية.
لائحة حوكمة الشركات	لائحة حوكمة الشركات في المملكة العربية السعودية الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم (٨-١٦-٢٠١٧) وتاريخ ١٦/٠٥/٤٣٨هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/١/٤٣٧هـ (الموافق ١٠/١١/٢٠١٥م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٥٧-٢٠١٩) وتاريخ ١٥/٠٩/٤٤٠هـ (الموافق ٢٠/٠٥/٢٠١٩م).
المملكة أو السعودية	المملكة العربية السعودية.
الحقوق أو حقوق الأولوية	هي أوراق مالية قابلة للتداول تمنح حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة عند الموافقة على الزيادة في رأس المال. وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين، ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. ويتم إيداع الحقوق بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس مال. وستظهر هذه الحقوق في حسابات المساهمين. المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية. وسيتم إبلاغ المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظتهم.
نظام السوق المالية	نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ٠٢/٠٦/٤٢٤هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٠٣م).
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ وتاريخ ٩/٠٩/٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ٢/٠٦/٤٢٤هـ والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (١-١٠٤-٢٠١٩) وتاريخ ٠١/٠٢/٤٤١هـ (الموافق ٣٠/٠٩/٢٠١٩م).
قواعد الإدراج	قواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٣-١٢٣-٢٠١٧ بتاريخ ٠٩/٠٤/٤٣٩هـ (الموافق ٢٧/١٢/٢٠١٧م) والتعديلات اللاحقة عليها.
الإدراج	إدراج الأوراق المالية في السوق الرئيسية أو - حيث يسمح سياق النص بذلك - تقديم طلب إدراج إلى السوق المالية السعودية (تداول).
مدير الاكتتاب	شركة الجزيرة للأسواق المالية.
صافي متحصلات الطرح	صافي متحصلات الطرح بعد حسم مصاريف الطرح.

المصطلح	التعريف
سعر الطرح/الاكتتاب	١٠ ريالاً سعودية لكل سهم.
أسهم مطروحة للاكتتاب	١١,٢٦٦,٠٠٠ سهم عادي.
قيمة الحق الإرشادية	الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح.
فترة الطرح	الفترة التي تبدأ من يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) إلى يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م).
الطرح المتبقي	طرح أية أسهم متبقية غير مكتتب فيها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.
فترة الطرح المتبقي	وفي حال تبقى أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب ("الأسهم المتبقية") فستطرح تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ "المؤسسات الاستثمارية") (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ "الطرح المتبقي"). وتقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداء من الساعة العاشرة صباحاً يوم الثلاثاء ١٤٤١/٠٦/١٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١١ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٦/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٢ م) ("فترة الطرح المتبقي"). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شرط أن لا يقل عن سعر الطرح) على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل.
الأشخاص المستحقون	جميع حملة حقوق الأولوية سواء كانوا من المساهمين المقيدين أو ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
المساهمون المقيدون	المساهمون المالكون للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدون في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي انعقاد اجتماع الجمعية العامة غير العادية.
الشخص	الشخص الطبيعي.
نشرة الإصدار	هذه الوثيقة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق باكتتاب أسهم حقوق الأولوية.
ريال	الريال السعودي - العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية.
العملة الوظيفية	الريال السعودي والتي يتم عرض القوائم المالية الموحدة بها.
دولار أمريكي	العملة الرسمية الحالية للولايات المتحدة الأمريكية.
يورو	العملة الرسمية الحالية للمنطقة الأوروبية.
المساهم	مالك أو حامل الأسهم اعتباراً من أي وقت محدد.
الأسهم	الأسهم العادية للشركة والبالغ عددها ١١,٢٦٦,٠٠٠ سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد.
شركة الجزيرة للأسواق المالية أو الجزيرة كابيتال	شركة الجزيرة للأسواق المالية وهي شركة مساهمة سعودية مرخصة من قبل هيئة السوق المالية للقيام بأعمال الإدارة، تقديم المشورة، الترتيب، التعامل، والحفظ في الأوراق المالية وهي مملوكة بنسبة ١٠٠٪ لبنك الجزيرة.
الوسطاء	هم مؤسسات السوق المرخص لهم عن طريق هيئة السوق المالية بمزاولة نشاط التعامل بالأوراق المالية بصفة وكيل.

المصطلح	التعريف
المؤسسات الاستثمارية	تشمل مجموعة من المؤسسات وهي كالتالي: ١. الجهات الحكومية والشركات المملوكة من الحكومة، مباشرة أو عن طريق مدير محفظة خاصة، أو أي هيئة دولية تعترف بها الهيئة، أو السوق، وأي سوق مالية أخرى تعترف بها الهيئة، أو مركز الإيداع. ٢. صناديق الاستثمار العامة المؤسسة في المملكة المطروحة طرحاً عاماً إضافة إلى الصناديق الخاصة والتي تستثمر في الأوراق المالية المدرجة في السوق المالية السعودية إذا كانت شروط وأحكام الصندوق تتيح له ذلك، مع الالتزام بالأحكام والقيود المنصوص عليها في لائحة صناديق الاستثمار. ٣. الأشخاص المرخص لهم في التعامل في الأوراق المالية بصفة أصيل، مع التزام متطلبات الكفاية المالية. ٤. عملاء شخص مرخص له في ممارسة أعمال الإدارة شريطة أن يكون ذلك الشخص المرخص له قد تم تعيينه بشروط تمكنه من اتخاذ القرارات الخاصة بقبول المشاركة في الطرح والاستثمار في السوق المالية السعودية نيابة عن العميل دون الحاجة إلى الحصول على موافقة مسبقة منه. ٥. أي أشخاص اعتباريين آخرين يجوز لهم فتح حساب استثماري في المملكة وحساب لدى مركز الإيداع، أخذاً بالاعتبار ضوابط استثمار الشركات المدرجة في الأوراق المالية، على أن لا تؤدي مشاركة الشركة إلى أي تعارض في المصالح. ٦. المستثمرين الخليجيين من ذوي الشخصية الاعتبارية والتي تشمل الشركات والصناديق المؤسسة في دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية. ٧. المستثمرون الأجانب المؤهلون. ٨. مستفيد نهائي من ذوي الصفة الاعتبارية في اتفاقية مبادلة مبرمة مع شخص مرخص له وفق شروط وضوابط اتفاقيات المبادلة.
الهيئة السعودية للمحاسبين (SOCPA)	الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS)	مجموعة من المعايير المحاسبية وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.
وزارة التجارة والاستثمار	وزارة التجارة والاستثمار في المملكة العربية السعودية.
المكتب	أي شخص يكتب في أسهم مطروحة للاكتتاب.
تداول	نظام آلي لبيع وشراء الأسهم السعودية.
الصندوق الصناعي	صندوق التنمية الصناعية السعودي.
ضريبة القيمة المضافة (VAT)	قرر مجلس الوزراء بتاريخ ٠٢/٠٥/١٤٣٨هـ الموافقة على الاتفاقية الموحدة لضريبة القيمة المضافة لدول مجلس التعاون الخليجي والتي بدأ العمل بها ابتداء من ١ يناير ٢٠١٨م، كضريبة جديدة تضاف لمنظومة الضرائب والرسوم الأخرى الواجب العمل بها من قبل قطاعات محددة في المملكة، وفي دول مجلس التعاون الخليجي. مقدار هذه الضريبة (٥%)، وقد تم استثناء عدد من المنتجات منها (كالأغذية الأساسية والخدمات المتعلقة بالرعاية الصحية والتعليم).
متعهدى التغطية	شركة الجزيرة للأسواق المالية ("الجزيرة كابيتال") و شركة الوساطة المالية ("وساطة كابيتال").
اتفاقية التعهد بالتغطية	اتفاقية التعهد بالتغطية بين الشركة و متعهدى التغطية.

المصطلح	التعريف
القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة	صادر عن مجلس الهيئة بموجب القرار (٤٢-٢٠١٥) وتاريخ ١٥/٠٧/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٤/٠٥/٢٠١٥م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (٢٠١٨-٣-١) وتاريخ ٢٢/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٠٩/٠١/٢٠١٨م) وقرار مجلس الهيئة رقم (٢٠١٩-٦٥-٣) وتاريخ ١٤/٠١/١٤٤٠هـ (الموافق ١٧/٠٦/٢٠١٩م)، وهي قواعد خاصة بتنظيم الاستثمار بالأوراق المالية من قبل أشخاص غير سعوديين مقيمين خارج المملكة، وسيكون بإمكان المستثمر الأجنبي المؤهل والعميل الموافق عليه من الشخص المرخص له التداول في أسهم الشركة حسب (القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة). كما يجوز للمؤسسات المسجلة (خارج المملكة) عبر اتفاقيات المبادلة من خلال أحد الأشخاص المرخص لهم من قبل الهيئة والمؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة المرخص لها من قبل الهيئة بالتداول في الأسهم الجديدة بعد إدراجها وتداولها بالسوق.
الخسائر المتراكمة	نتائج الشركة للفترة الحالية مضافاً إليها نتائج الشركة المرحلة من فترات سابقة والتي تمثل في مجموعها خسارة، والتي تظهر كبنود مستقل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي. بتاريخ ٢٨/٠٨/٢٠١٩م بلغت خسائر الشركة المتراكمة ٧,٤٨٧ مليون ريال سعودي والتي تعادل ١١,٤٣٪ من رأس المال البالغ ٦٥,٥ مليون ريال سعودي.
رأس المال	الرصيد الظاهر كبنود مستقل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.
الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر من رأس مالها	قواعد خاصة بالشركات ذات الخسائر المتراكمة صادرة عن مجلس الهيئة بموجب القرار (٤٨-٤٨-٢٠١٣) وتاريخ ١٥/٠١/١٤٣٥هـ (الموافق ١٨/١١/٢٠١٣م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (١-١٣٠-٢٠١٦) وتاريخ ٢٣/٠١/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٦م) وقرار مجلس الهيئة رقم (١-٧٧-٢٠١٨) وتاريخ ٠٥/١١/١٤٣٩هـ (الموافق ١٨/٠٧/٢٠١٨م). وبدأ العمل بالإجراءات والتعليمات المعدلة من تاريخ ٢٥/٠٧/١٤٣٨هـ (الموافق ٢٢/٠٤/٢٠١٧م).
التقاضي	اللجوء إلى المحاكم أو اللجان القضائية وشبه القضائية للوصول إلى تسوية نزاع.
الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)	شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٢٠١٧٣) وتاريخ ١١/٠٥/١٤١٧هـ (الموافق ٢٥/٠٩/١٩٩٦م) تزاول نشاط غزل وتحضير الخيوط الصناعية كالتاليون والديلون ونسج المنسوجات من الخيوط الصناعية كالتاليون وصناعة الحصير من النسيج أو القطن أو الألياف الصناعية. وتقوم شركة ماتكس بتوريد المواد الخام للشركة وهي مملوكة جزئياً من قبل شقيق رئيس مجلس الإدارة الذي يشغل فيها عضوية مجلس المديرين.
شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة	شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٨) وتاريخ ٠٥/٠٣/١٤٢٢هـ (الموافق ٢٨/٠٥/٢٠٠١م) تزاول نشاط تجارة الجملة والتجزئة في المطابخ والمراتب والحف والمخاد وأسرّة وغرف النوم والأثاث الخشبي والمعدني وكل ما يتعلق بهذا المجال للمنازل والمكاتب والمشاريع واستيرادها وهي شركة تابعة لرئيس مجلس إدارة شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية.
شركة السريع للمشاريع المحدودة	شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٤٩٩٦٦) وتاريخ ٠٦/٠٨/١٤٢٤هـ (الموافق ١٥/٠٦/٢٠١٣م) تزاول نشاط خدمات المشاريع الحكومية والأهلية الخاصة بالمفروشات والموكيت والسجاد والأثاث المنزلي وجميع الأرضيات وهي شركة تابعة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية.
شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة	شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٤٥٧٨٣) وتاريخ ٢٠/٠٦/١٤٣٤هـ (الموافق ٣٠/٠٤/٢٠١٣م) تزاول نشاط مقاولات الصيانة والتشغيل وهي شركة تابعة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية.
الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم المحدودة	شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٥٩٧٦٨) وتاريخ ٢٣/٠١/١٤٣٥هـ (الموافق ٢٣/١١/٢٠١٣م) تزاول نشاط صناعة المواد والمنتجات الكيماوية الأساسية وهي شركة تابعة لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية.

المصطلح	التعريف
الخيوط الصناعية	هي خيوط مصنعة من مواد بتروكيماوية يتم الحصول عليها من خلال الشركات المتخصصة بصناعة المواد الأولية المكونة لهذه الخيوط محلياً، وهي عبارة عن مجموعة من الشعيرات المجمعمة لتكون الشكل النهائي للخيوط.
خيوط البوليستر	هي خيوط صناعية مكونة من مادتي البولي والإستر، والتي تتصف بأنها خيوط مقاومة للحرارة، التجعد والانكماش، وأيضاً مقاومتها العالية للامتصاص والتبقع
خيوط البولي بروبيلين	هي خيوط صناعية مصنوعة من اللدائن وتستخدم في نطاق واسع من التطبيقات الخاصة بصناعات الأنسجة، وتتميز هذه الخيوط بخصائص فريدة حيث لها قدرة عالية على التكيف مع تقنيات التصنيع المختلفة مما تمكن من الوصول إلى نوعيات عالية النعومة والجودة.
المطاط لاتكس	هو خليط من المواد الكيميائية التي يتم استخدامها لتثبيت الطبقتين الأساسية والثانوية المكونتين للسجاد أو الموكيت.
شركة مورا تكستيلز (Mora Textiles)	شركة إسبانية تقوم بتصنيع منتجات المفارش والبطانيات وأقمشة الستائر وتتعامل مع شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية بصفتها وكيل تجاري منذ ما يقارب ٩ سنوات.

٢. عوامل المخاطرة

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

كما يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة، بحسب علمهم واعتقادهم، بعدم وجود أي مخاطر جوهرية من الممكن أن يؤثر عدم ذكرها على قرار المساهمين والمستثمرين المحتملين، وتكون معلومة لديهم حتى تاريخ هذه النشرة غير ما تم الإفصاح عنه ضمن هذا القسم. لا يكون الاستثمار في الأسهم المطروحة مناسباً سوى للمستثمرين القادرين على تقييم مخاطر ومزايا ذلك الاستثمار والذين يملكون موارد كافية لتحمل أية خسارة قد تتجم عن ذلك الاستثمار، وينبغي على المستثمر المحتمل الذي لديه أي شكوك بشأن قرار الاستثمار في الشركة أن يستعين بمستشار مالي مرخص له من قبل هيئة السوق المالية للحصول على المشورة المناسبة بشأن الاستثمار في الأسهم المطروحة.

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

إن المخاطر المبينة أدناه مذكورة بترتيب لا يعبر عن مدى أهميتها.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالشركة

٢-١-٢-١ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موردين رئيسيين

لدى الشركة تعاملات مع موردين رئيسيين وهم الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)، طرف ذو علاقة، وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ١١,٥٪ من إجمالي توريدات المواد الخام كما في ٢٠١٩/٦/٣٠م وبمبلغ ٢,٩ مليون ريال سعودي وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي، طرف ذو علاقة، وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ٣,٨٪ من إجمالي توريدات المواد الخام وبمبلغ ١,٣ مليون ريال كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠م. إن حصول أي تغيير في بنود أو أسعار أو جودة المواد الموردة أو حصول انقطاع مفاجئ بالتوريد لأي سبب سيؤثر بشكل سلبي ومباشر على أعمال الشركة ونتائجها التشغيلية.

٢-١-٢-٢ المخاطر المتعلقة بتوفر المواد الخام الرئيسية وتغير أسعارها

تعتمد منتجات مجموعة السريع سواء السجاد أو الموكيت أو الخيوط الصناعية على مواد خام مصنعة من اللدائن سواء على شكل حبيبات أو على شكل ألياف حيث تعد مشتقات المنتجات البتروكيمياوية أهم المواد الخام بالنسبة لعمل الشركة ويمثل عنصراً مهماً من التكاليف والنفقات التي تتحملها الشركة. ويتسم سعر المنتجات البتروكيمياوية بالطبيعة الدورية المتقلبة، وقد يتعرض لتقلبات في المستقبل. تعمل الشركة دائماً على تعريف مستوى الحد الأدنى من المخزون المطلوب لتفادي أي مشكلة إمدادات في السوق، وأيضاً عدم التأثر الكبير في حالة ارتفاع الأسعار، حيث يتم الاطلاع على التقارير المنشورة رسمياً من جهات استشارية دولية بهذا الصدد والتوقعات المستقبلية والتي توضح احتماليات تقلب الأسعار وظروف السوق والتكيف مع هذه التقلبات بأسرع وقت ممكن.

وتعتمد الشركة بشكل أساسي على توفر تلك المواد، وقد تتأثر عملياتها بشكل مباشر وسلبي في حال حدوث أي تأخير في تلك الإمدادات أو أي تغيير في شروط توفيرها في غير صالح الشركة أو انقطاعها. كما أن تغير أسعار المواد الخام الرئيسية المستخدمة في الإنتاج بالشركة سوف يؤثر في نتائج عمليات الشركة، فقد تتأثر ربحية الشركة بارتفاع أسعار المواد الخام إذا لم تتجح الشركة في رفع أسعار بيع منتجاتها أو تغطية العجز عن طريق خفض التكاليف التشغيلية الأخرى مما سيكون له أثر سلبي على أعمال الشركة ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٣ المخاطر المتعلقة بالتغير في أسعار منتجات الشركة

تتكون مبيعات مجموعة السريع بشكل رئيسي من مبيعات الموكيت والسجاد والخيوط والتي تشكل ٧٦,٧٪ للعام ٢٠١٦م، و٧٧,٠٪ للعام ٢٠١٧م، و٧٨,٢٪ للعام ٢٠١٨م من إجمالي المبيعات، كما تشكل ما نسبته ٧٤,٥٪ من إجمالي المبيعات للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م ويعتبر السعر عاملاً مهماً لمستهلك المفروشات الأرضية من الموكيت والسجاد والمنتجات المكملة. حيث تدخل عدة عوامل في تحديد مستوى الأسعار منها مستوى الطلب، ونوع المنتج وتوفره، وأسعار المنتجات البتروكيمياوية (المواد الخام) والتغير في ذوق المستهلك وتوفر سلع بديلة.

تتغير أسعار منتجات مجموعة السريع محلياً وفي الأسواق العالمية نتيجة لتغير العرض والطلب على هذه المنتجات. حيث بلغ متوسط سعر بيع الشركة للمتر المربع من الموكيت (١٣,٧) ريال في العام ٢٠١٦م و(١١,٦) ريال في العام ٢٠١٧م و(١٠,٧) ريال في العام ٢٠١٨م و(١٠,٠٨) ريال خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. كما بلغ متوسط سعر بيع الشركة للمتر المربع من السجاد (٢٨,٧٨) ريال في العام ٢٠١٦م و(٢٤,٢٩) ريال في العام ٢٠١٧م و(٢٤,٧٨) ريال في العام ٢٠١٨م و(٣١,٨٦) ريال خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. إن انخفاض الأسعار السوقية لمنتجات الشركة سيكون له تأثير سلبي على أعمالها ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٤ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على العملاء الرئيسيين

لدى الشركة عملاء رئيسيين يعملون كوسيط حيث يقوم هؤلاء بتسويق وبيع منتجات الشركة للمستخدم النهائي وقد بلغت نسبة المبيعات من العملاء الرئيسيين ٧,٦٪ للعام ٢٠١٦م، ٩,٦٪ للعام ٢٠١٧م، ٨,٤٪ للعام ٢٠١٨م من إجمالي المبيعات، كما تشكل ٦,٥٪ من إجمالي المبيعات للفترة المنتهية في تاريخ ٢٠١٩/٠٦/٣٠م. وعليه فإن حدوث أي خلاف مع العملاء الرئيسيين لأي سبب كان قد يؤدي إلى تأثير إيرادات وأرباح الشركة وسينعكس ذلك سلباً على عملياتها بشكل جوهري ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

٢-١-٥ المخاطر المتعلقة بتوفر المرافق (utilities) وتغير أسعارها

استفادت الشركة من الخدمات المتوفرة للمنشآت الصناعية التي تقع في المدن الصناعية ولتجهيزات المرافق المناسبة لها من قبل الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") وبتكلفة أقل من ناحية الإيجار السنوي مقارنة بتلك التي يتم تقديمها للمنشآت الصناعية خارج مدن. بالإضافة إلى توفير كافة الخدمات والتسهيلات كالكهرباء والمياه والصرف الصحي والأمن الصناعي والخدمات البيئية والاتصالات والخدمات اللوجستية بأسعار رمزية بالإضافة إلى الإعفاءات الجمركية التي يستفيد منها أصحاب المصانع والمستثمرين في الأراضي التي تخصصها مدن لهم.

لا شيء يضمن استمرار مدن بتقديم هذه الحوافز للمنشآت الصناعية من حيث قيمة الإيجارات أو رسوم الخدمات التي تقدمها ولا تستطيع الشركة أن تضمن عدم تأثير التغيرات المستقبلية في هذه الحوافز وقيمة رسوم الخدمات والتي ستؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٢-١-٦ المخاطر المتعلقة بالانقطاع غير المتوقع للأعمال

يعتمد دخل الشركة بشكل رئيس على العمليات التشغيلية للنشاط الصناعي وهي تمثل تصنيع السجاد والموكيت والخيوط، والتي تشكل ٧٦,٧٪ للعام ٢٠١٦م، و٧٧,٠٪ للعام ٢٠١٧م، و٧٨,٢٪ للعام ٢٠١٨م من إجمالي المبيعات، كما تشكل ما نسبته ٧٤,٥٪ من إجمالي المبيعات للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وعليه فإن حدوث أي انقطاع في المنشآت الصناعية 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.

٢-١-٧ المخاطر المتعلقة بأذواق العملاء

تعتمد قدرة الشركة على تقديم منتجات عالية الجودة ترضي أذواق العملاء وهذه الأذواق عرضة أيضاً إلى التغير، لذلك فإن أي فشل في توقع أو تحديد هذه التغيرات والتجاوب معها من قبل الشركة سيؤدي إلى انخفاض الطلب على منتجات الشركة مما سيؤدي إلى انخفاض حجم المبيعات والأرباح التشغيلية، وبالتالي التأثير سلباً على عملياتها بشكل جوهري ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

٨-١-٢ مخاطر فرض عقوبة الغرامة المتعلقة بمخالفة قوانين العمل

لم تلتزم الشركة بنظام العمل ولأئحته التنفيذية من ناحية تمكين بعض الموظفين غير السعوديين وعددهم ٣٣ موظف ونسبتهم ٤٪ من إجمالي عدد الموظفين غير السعوديين بالعمل في مهنة غير المهنة المدونة في رخصة عملهم؛ وفي حال لم تقم الشركة بتصحيح الوضع الشركة كما ذكر أعلاه فقد تعتبر مخالفة لنظام العمل ولأئحته التنفيذية وسيعرض الشركة لعقوبة الغرامة مقدارها: (١٠) آلاف ريال عن كل موظف مخالف، وفق ما ورد في جدول المخالفات والعقوبات الصادر بموجب القرار الوزاري رقم (١٧٨٧٤٣) وتاريخ ٢٧/٠٩/١٤٤٠ هـ (الموافق ٠٦/٠١/٢٠١٩ م) الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

٩-١-٢ مخاطر مصادر التمويل

تعتمد الاحتياجات التمويلية للشركة على رأس مالها وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها وتدفقاتها النقدية والتمويل التي تحصل عليه من الجهات والبنوك الممولة لها، ولا تضمن الشركة وشركاتها التابعة الحصول على التمويل اللازم في الوقت المناسب وبشروط مقبولة إن دعت الحاجة لذلك مما سيؤثر سلباً على تنفيذ أعمالها.

إن التكلفة الفعلية للمشاريع التي تقوم بها الشركة قد تتجاوز قيمة التكلفة المقدرة من الشركة وفقاً للدراسات التي قامت بإعدادها في هذا الشأن مما قد يؤثر على تأخير تمويل المشروع. فإذا زادت قيمة هذه التكلفة عن التكلفة المتوقعة بشكل جوهري ستضطر الشركة عندئذ إلى اللجوء للحصول على تمويل إضافي لتغطية هذه الزيادة الأمر الذي يؤدي إلى تكبد الشركة تكاليف تمويلية إضافية بالإضافة إلى تأثيرها المحتمل سلباً على ربحيتها.

وفي حال عدم الحصول أو التأخير في الحصول على هذا التمويل عند الحاجة، أو توفر التمويل ولكن بشروط غير مناسبة لأوضاع الشركة أو شركاتها التابعة، سوف يؤثر ذلك سلباً على تنفيذ مشاريعها وأداء الشركة المالي ونتائج عملياتها.

١٠-١-٢ مخاطر صعوبة التحصيل من العملاء

بلغ رصيد الذمم المدينة ما يقارب ١٦٧ مليون، ١٦٥ مليون، ١٦٣ مليون، ١١١ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٦ م، ٢٠١٧ م، ٢٠١٨ م، يونيو ٢٠١٩ على التوالي وهي مبالغ متراكمة متأخرة السداد في حال عدم قدرتها على التحصيل ستضطر الشركة إلى إعدام هذه المطالبات مما سيؤثر سلباً على أداء الشركة المالي ونتائج عملياتها.

١١-١-٢ مخاطر عدم توفر الموارد المالية

قد لا تتمكن الشركة من توفير الموارد المالية اللازمة لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكنها من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية. إن عدم توفر الموارد المالية اللازمة سيؤثر سلباً على أداء الشركة المالي ونتائج عملياتها.

١٢-١-٢ مخاطر تضخم وبطء حركة المخزون

بلغت قيمة المخزون ما يقارب ٣٩٢ مليون، ٣٠٠ مليون، ٢٤١ مليون، ١٩٧ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٦ م، ٢٠١٧ م، ٢٠١٨ م، يونيو ٢٠١٩ على التوالي. إن تضخم وبطء حركة دوران المخزون قد تجبر الشركة على بيع جزء من منتجاتها بخصومات تؤثر على هوامش الربحية المستهدفة، الأمر الذي سيؤثر سلباً على أداء الشركة المالي وربحيتها. (ولمزيد من التفاصيل الرجاء الاطلاع على فقرة المبيعات من القسم ٥ "المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة").

١٣-١-٢ مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والشهادات

يتعين على الشركة الحصول على التصاريح والتراخيص والموافقات النظامية المختلفة فيما يتعلق بأنشطتها والمحافظة عليها. وتشمل هذه التراخيص على سبيل المثال لا الحصر: تراخيص صناعية الصادرة من وزارة الصناعة والثروة المعدنية، وشهادة تسجيل الشركة الصادرة من وزارة التجارة والاستثمار، شهادات عضوية الغرفة التجارية، شهادات تسجيل العلامات التجارية، شهادات السعودية وشهادات الزكاة والدخل وشهادة تسجيل في ضريبة القيمة المضافة والتأمينات الاجتماعية (ولمزيد من التفاصيل حول التراخيص والشهادات التي حصلت عليها الشركة، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٩-٥ "الموافقات والتراخيص الحكومية" من القسم ٩ "المعلومات القانونية").

وإن عدم تمكن الشركة من تجديد رخصتها وتصاريحها وشهاداتها الحالية أو الحصول على أي من التراخيص اللازمة لأعمالها أو إذا تم تعليق أو انتهاء أي من تراخيصها أو إذا تم تجديد أي من تلك التراخيص بشروط غير مناسبة للشركة، أو في حالة

عدم قدرة الشركة على الحصول على الرخص والتصاريح والشهادات الإضافية التي قد تُطلب منها في المستقبل، فإن ذلك قد يعرض الشركة للتوقف والمنع من القيام بأعمالها كإغلاق المقر الرئيسي للشركة أو تجميد جزء أو جميع الخدمات التي تقدمها الجهات الرقابية للشركة، مما سينتج عنه تعطل عمليات الشركة وتكبدها تكاليف إضافية مما سيؤثر سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة، لم تستخرج الشركة رخص بلدية لعدد أربعة مواقع يتم استخدامها كمستودعات ومعارض ونقاط بيع منتجاتها بالإضافة إلى ذلك لم تقم الشركة بتجديد عدد تسعة تراخيص بلدية ذات صلة بمحلات تجارية والمستودعات (ولمزيد من التفاصيل حول التراخيص والشهادات التي حصلت عليها الشركة، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٩-٥ "الموافقات والتراخيص الحكومية" من القسم ٩ "المعلومات القانونية") مما سيعرضها للعقوبات المنصوص عليها بلائحة الغرامات والجزاءات عن المخالفات البلدية (الصادرة بقرار مجلس الوزراء رقم ٢١٨ وتاريخ ٠٦/٠٨/١٤٢٢هـ) والتي حددت غرامات تتراوح ما بين (١,٠٠٠) ألف ريال بحد أدنى إلى (٥,٠٠٠) خمسة آلاف ريال بحد أقصى، وقد يتم إغلاق الموقع (المكاتب أو الفرع أو نقطة البيع) مما يؤثر سلباً على عمليات الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

لم تحصل الشركة على تراخيص الأمن والسلامة من الدفاع المدني لمركزها الرئيسي ومنشأتها الصناعية ونقاط البيع والمستودعات الأخرى والبالغ عددها (٢٢) موقع (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٩-٧-٢ "عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية" من القسم ٩ "المعلومات القانونية")، وأي مخالفة في هذا الشأن ستعرض الشركة للعقوبات والغرامات المنصوص عليها في المادة (٣٠) من نظام الدفاع المدني الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/١٠) وتاريخ ١٠/٥/١٤٠٦هـ (الموافق ٢١/٠١/١٩٨٦م) والمعدلة بالمرسوم الملكي رقم (م/٦٦) وتاريخ ٠٢/١٠/١٤٢٤هـ (الموافق ٢٦/١١/٢٠٠٣م) التي تنص على فرض عقوبة على المخالف لأي حكم من أحكام هذا النظام أو لوائحه أو القرارات الصادرة بناء عليه بالسجن مدة لا تزيد على ستة أشهر، أو بغرامة لا تزيد على ٣٠ ألف ريال أو بهما معاً عن كل مخالفة، كما سيؤدي عدم حصول الشركة على رخص الدفاع المدني إلى عدم تمكن الشركة من استخراج رخص بلدية جديدة أو تجديد الرخص الحالية وفي حال عدم قدرتها على استخراج تراخيص الأمن والسلامة من الدفاع المدني قد يؤدي ذلك إلى إغلاق المقر الرئيسي أو الفروع أو المنشآت التابعة للشركة حتى يتم استكمال الإجراءات النظامية لاستخراج تراخيص الدفاع المدني مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

لم تلتزم الشركة بنظام السجل التجاري من ناحية استخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية والصناعية لبعض شهادات السجلات الفرعية وعددها أربعة حيث تلزم الشركة بأن يتم ذلك خلال ٣٠ يوم من قيد الفرع في السجل التجاري وفقاً للمادة الخامسة من نظام السجل التجاري مما سيعرض الشركة للعقوبة المنصوص عليها في نظام السجل التجاري (لا تزيد عن ٥٠ ألف ريال) عن كل مخالفة وفقاً للمادة الخامسة عشر من نظام السجل التجاري. مما سيؤثر بشكل سلبي جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٢-١-٤ المخاطر المتعلقة بتنفيذ المشاريع الجديدة

يعتمد أداء الشركة في المستقبل على التنفيذ الفعال لخطط أعمالها واستراتيجيات نموها التي تشمل التركيز على منتجاتها الأساسية بطبيعة نشاطها، وذلك بالعمل على تطوير مستمر لمنتجات المجموعة والتي يتم تسويقها عن طريق عملائها الحاليين أو لغرض استقطاب عملاء رئيسيين جدد، واستهداف مشاريع حكومية جديدة، وزيادة مبيعات التصدير من خلال استهداف أسواق جديدة مستقرة الظروف ولم يتم الدخول إليها سابقاً. إن إخفاق الشركة في تنفيذ خطط العمل واستراتيجيات النمو على النحو الملائم أو انسحاب أو إهمال الشركات التي قد يتم إسناد لها مهام الإشراف على هذه المشاريع الجديدة سوف يؤثر سلباً على أعمال الشركة، وعملياتها، ووضعها المالي.

إن قدرة الشركة على إدارة التوسع في أعمالها في المستقبل تعتمد على قدرتها على مواصلة تنفيذ وتحسين نظم المعلومات التشغيلية والمالية والإدارية بكفاءة وفي الوقت المناسب وكذلك على قدرتها على زيادة قوتها العاملة وتدريبها وتحفيزها وإدارتها. وليس هناك أي ضمانات بأن الموظفين الذين تعينهم الشركة أو النظم والإجراءات والضوابط التي تعتمدها ستكون كافية لدعم النمو والتوسع المستقبلي.

علاوة على ذلك، فإن أي خطط توسع في الأعمال تعتمد الشركة القيام بها في المستقبل سوف تخضع للتكاليف المقدرة وجدول التنفيذ الزمني المحدد لها، وقد تحتاج الشركة إلى تمويل إضافي لإنجاز أي خطط توسع، وإذا لم تتمكن من تنفيذ خطط التوسع وفقاً للجدول الزمني المحدد لها ووفق التكاليف المقدرة للمشروع أو في حال عدم تحقيق الربحية المرجوة من هذه المشاريع والذي قد يعود لأسباب مختلفة بما فيها تغير حالة السوق وقت تنفيذ هذه المشاريع أو خلل في دراسة الجدوى، فإن ذلك سيؤثر على الوضع التنافسي للشركة، وبالتالي نتائج أعمالها وربحياتها.

٢-١-١٥ مخاطر الاعتماد على الموظفين الرئيسيين

تعتمد إدارة الشركة بشكل رئيسي على الموظفين المؤهلين لشغل المناصب الرئيسية في الشركة، وهي لا تضمن نجاحها باستقطاب الموظفين المؤهلين أو جذبهم للعمل لديها والاحتفاظ بهم. وإذا لم تستطع الشركة المحافظة على الموظفين الرئيسيين، وفي حال فقدانهم أو فصلهم، فسوف ينعكس ذلك سلباً على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-١٦ مخاطر أخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم

لدى الشركة ميثاق أخلاقيات وسلوكيات العمل معتمدة من قبل الإدارة التنفيذية من دون أن يتم عرضها على وزارة العمل والتنمية الاجتماعية لأخذ موافقتهم عليها. ويشمل الميثاق السياسات والضوابط الرقابية الداخلية ذات الصلة بالعمل والعمال وقد تم اطلاع كافة منسوبي الشركة عليها بواسطة البريد الإلكتروني كما تم اطلاعهم عليها عند الالتحاق بالعمل لدى الشركة وبعد إبرام عقد العمل. ولكن على الرغم من ذلك فإن الشركة لا تستطيع أن تضمن تلافي سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقفة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف نيابة عنها دون الحصول على التفويضات الإدارية المطلوبة. وبالتالي قد يترتب عن تلك التصرفات تبعات ومسؤوليات تتحملها الشركة، أو عقوبات نظامية، أو مسؤولية مالية مما سوف يؤثر سلباً على سمعة الشركة. لذا فإن الشركة لا تستطيع أن تضمن أن سوء سلوك موظفيها لن يؤدي إلى الإضرار بشكل جوهري على وضعها المالي أو نتائج عملياتها.

٢-١-١٧ المخاطر المتعلقة بحوكمة الشركة

تتضمن لائحة حوكمة الشركات بنود إلزامية على الشركات المدرجة وتجدر الإشارة بأن الشركة ملتزمة بجميع المواد الإلزامية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة فيما عدا المادة ٩٤: قامت الإدارة بوضع دليل حوكمة خاص بالشركة تم اعتماده من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م ولكن لم يتم تحديثه تماشياً مع التعديلات الجديدة التي أدخلتها الهيئة على لائحة الحوكمة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٢٠١٩-٥٧-٣) وتاريخ ١٥/٠٩/١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٠/٠٥/٢٠١٩م).

سيتم اعتماد لائحة الحوكمة قبل نهاية عام ٢٠١٩م كما تجدر الإشارة، بأنه صدر قرار المجلس بالتمرير في ٠٥/١١/٢٠١٩م باعتماد تعيين المراجع الداخلي.

إن إخفاق الشركة في تطبيق لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة قد يعرضها لغرامات تفرضها الهيئة مما سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتطلعاتها المستقبلية.

٢-١-١٨ مخاطر السيولة

تواجه الشركة مخاطر السيولة عندما تعجز عن توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية الناشئة عن الأنشطة التشغيلية والمطلوبات في الوقت المحدد. ولا تضمن الشركة عدم وقوع أية أحداث مفاجئة قد تتطلب سيولة فورية، مما سيؤثر على الأداء التشغيلي للشركة وعلى وضعها المالي.

٢-١-١٩ مخاطر الائتمان

تتسبب مخاطر الائتمان عندما يعجز أحد الأطراف عن الوفاء بالتزام مالي معين للطرف الآخر. وقد تواجه الشركة مخاطر الائتمان في عدة حالات مؤقتة أو دائمة منها وجود أرصدة مدينة من العملاء، وفشل أطراف أخرى دائنة بالوفاء بالتزاماتها تجاه الشركة، وغيرها.

تقوم الشركة بتطبيق سياسة معتمدة من الإدارة التنفيذية للحد من تعرضها لمخاطر الائتمان في ظروف السوق العادية، وذلك من خلال فرض حدود ائتمانية لكل عميل عند بدء علاقة العمل، مع مراقبة هذه الحدود بانتظام وأداء التحصيلات لتحديد جودة التعامل مع كل عميل، ومن ثم يمكن زيادة حده الممنوح سابقاً أو تخفيضه أو التوقف من التعامل معه كلياً. أيضاً، لدى الشركة سياسة تتفق مع المعايير الدولية للتقارير المالية لاحتساب مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها في حين تقادم عمر هذه الديون تحوطاً.

ولكن على الرغم من ذلك قد لا تستطيع الشركة ضمان عدم فشل الأطراف التي تتعامل معهم في الوفاء بالتزاماتهم، وهي لا تستطيع أيضاً توقع قدرتهم المستقبلية بالالتزام بشكل دقيق. وفي حالة عدم التزام الدائنين بسداد مستحقات الشركة، فسوف يؤثر ذلك سلباً وبشكل جوهري على الشركة وعلى وضعها المالي ونتائج عملياتها.

٢-١-٢ مخاطر العقود مع الغير

أبرمت الشركة عدد من العقود والاتفاقيات وتشمل هذه العقود عقود استئجار الأراضي في المدن الصناعية وباقي العقارات التي تستخدم كنقاط بيع وفروع (معارض ومخازن ومستودعات) واتفاقية توريد معدات وعقد وكالة تجارية لبيع منتجات الشركة الإسبانية مورا تتضمن منتجات مورا للمفارش والأقمشة والبطانيات (لمزيد من التفاصيل الرجاء مراجعة الفقرة الفرعية (٩-٧-٢) من القسم (٩) "المعلومات القانونية" من هذه النشرة) وعليه تتعرض الشركة لخطر عدم قدرة الجهة المتعاقدة معها أو عدم رغبتها بالوفاء بالتزاماتها التعاقدية. وقد تخل الجهات التي تتعاقد معها الشركة بالتزاماتها لأي سبب من الأسباب بما في ذلك نتيجة لإفلاسها أو عدم ملاءتها المالية أو تعطل عملياتها، وتصبح المخاطر التي تنشأ عن التعامل مع هذه الجهات أكثر حدة في ظل ظروف السوق الصعبة التي يزيد فيها خطر إخلالها بالتزامات المترتبة عليها.

كما لا يمكن التأكيد بأن تلك الأطراف سوف تكون على مستوى تطلعات الشركة، وفي حال عدم قدرة الشركة أو الأطراف المتعاقدة معها على الالتزام ببند تلك العقود أو في حال وقوع أي منازعات مستقبلية أو قضايا وخسارة الشركة لتلك المنازعات فإن ذلك سيؤثر سلباً على مركزها المالي والتدفقات النقدية والنتائج التشغيلية للشركة وتطلعاتها.

٢-١-٢ مخاطر الحوادث غير المتوقعة

تتألف المصانع التابعة للشركة من عدة خطوط إنتاج وآلات. وفي حالة حدوث أي خلل أو عطل أو انقطاع مفاجئ في عمل هذه الخطوط أو الآلات، فإن من شأن ذلك التأثير بصورة سلبية على إنتاج الشركة طيلة مدة الخلل أو العطل أو الانقطاع، وبالتالي التأثير سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها ونتائج عملياتها طيلة فترة توقف الإنتاج.

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

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالجهات الحكومية الداعمة للتنمية الصناعية

استفادت الشركة تاريخياً من الحوافر التي تقدمها الحكومة للمستثمرين من أجل دعم الصناعة في المملكة، بما في ذلك توفير قروض طويلة الأجل حيث استفادت الشركة من برامج التمويلات الميسرة التي يقدمها صندوق التنمية الصناعية السعودي للمنشآت الصناعية. بتاريخ ١٤٢٣/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١١/١٢/٢٦ م) أبرمت الشركة اتفاقية مع الصندوق وقد حصلت بموجبها على تسهيلات قيمتها (٥٢) مليون ريال تقريباً. كما استفادت الشركة من برنامج دعم استدامة الشركات الذي طرحته وزارة المالية حديثاً وقامت الشركة بإبرام اتفاقية بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٢ م للحصول على تمويل بمبلغ ٢٢ مليون ريال (ولمزيد من التفاصيل حول القروض والتسهيلات الائتمانية فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٧-٢) من القسم ٩ "المعلومات القانونية" من هذه النشرة). تدرج القروض التي حصلت عليها الشركة ضمن الحوافر التي تقدمها الحكومة للقطاع الصناعي وقد كان لهذه الحوافر دور هام في نجاح المشاريع التي نفذتها الشركة وسيؤدي أي وقف أو تعليق لهذه الحوافر إلى تأثير سلبى على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها.

هذا وتجدر الإشارة إلى صدور قرار مجلس الوزراء السعودي في اجتماعه المنعقد يوم الثلاثاء في ٢٤/٠٩/٢٠١٩ م والذي تتضمن إعفاء المنشآت الصناعية من رسوم العمالة الوافدة لفترة خمس (٥) سنوات تبدأ من تاريخ ٠١/١٠/٢٠١٩ م على أن تتحمل الدولة المقابل المالي المقرر على العمالة الوافدة عن المنشآت الصناعية وقد يساعد ذلك الشركة وشركاتها التابعة التي تزاول نشاطاً صناعياً ولديها ترخيص صناعي ساري على تخفيض نفقاتها خلال هذه الفترة مما سيؤثر بشكل إيجابي على نتائجها المالية المستقبلية.

٢-١-٢ مخاطر فروقات في مبالغ الزكاة

قدمت الشركة الربوط الزكوية إلى الهيئة العامة للزكاة والدخل حتى عام ٢٠١٨ م وتم الرفع بالإقرار الزكوي وجارى العمل من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل بدراسة الطلب المقدم من قبل مجموعة السريع بتسييط السداد المستحق عليها للأعوام ٢٠١٥ م و ٢٠١٦ م و ٢٠١٨ م. ولم يتم الانتهاء من الربوط الزكوية كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

وحيث أن الربوط الزكوية عن هذه السنوات للشركة لم تصبح نهائية حتى الآن، فإن هناك خطر بأن تكون الشركة ملزمة بدفع مبالغ للهيئة العامة للزكاة والدخل تزيد عن ما تم تخصيصه لتلك السنوات الأمر الذي سيؤثر سلباً على ربحية الشركة وأدائها المالي ونتائج عملياتها. هذا وقد حصلت الشركة على شهادة زكاة مقيدة سارية المفعول حتى تاريخ ٠٧/٠٩/١٤٤١ هـ الموافق ٣٠/٠٤/٢٠٢٠ م لتمكنها من مراجعة الجهات الحكومية وإنهاء معاملاتها لديها، كما تخول الشركة الحق في دخول المناقصات طبقاً للأنظمة السارية مع عدم صرف الأقساط العادية والنهائية.

تقدمت الشركة باعتراض عن الفروقات الزكوية للسنوات السابقة (٢٠١٣-٢٠١٤) بقيمة (٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال، وكما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يصدر قرار نهائي فيما يتعلق بتلك الربوط الزكوية. كما قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية عن الأعوام ٢٠١٥م و٢٠١٦م وقد صدرت استفسارات من الهيئة العامة للزكاة والدخل عن الأعوام المذكورة وتبين وجود التزامات عن الشركة بمبلغ (٢,٨٥٠,١٣١) ريال. كما قدمت الشركة الربوط الزكوية عن السنة المالية ٢٠١٨م وتبين وجود التزامات على الشركة بمبلغ (٥,٥٤٠,٩٥١) ريال طلبت الشركة تسسيط المبالغ (٨,٣٩١,٠٨٣,٠٣) ريال وهي عبارة عن مجموع (٥,٥٤٠,٩٥١ + ٢,٨٥٠,١٣١) ريال حيث تمت الموافقة بتاريخ ٢٦/٠٩/٢٠١٩م من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل بتسسيط المبلغ مع دفع ٢٠٪ كدفعة مقدمة وقيمتها (١,٦٧٨,٢١٦,٧) ريال. (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٩-٦-٢ "الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل" من القسم ٩ "المعلومات القانونية").

٢-٤-١-٢ المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية

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

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

وتحتفظ الشركة بغطاء تأميني يشمل تأمين الممتلكات والموجودات الثابتة في المكتب الرئيسي بالإضافة إلى تأمين النقد في الصناديق وتأمين النقد قيد النقل من المعارض والمخازن إلى البنوك والتأمينات الطبية للموظفين إلا أنه من الممكن أن تنشأ حالات تتجاوز فيها قيمة المطالبة قيمة التأمين الذي تحتفظ به الشركة أو أن يتم رفض مطالبة التعويض المقدمة من قبل الشركة لشركة التأمين ذات العلاقة أو أن تطول فترة المطالبة والتعويض مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي (لمزيد من المعلومات عن التغطية التأمينية، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-١٠) "عقود التأمين" من القسم ٩ "المعلومات القانونية" من هذه النشرة).

٢-٥-١-٢ مخاطر التقاضي والدعاوي القانونية

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

كما بتاريخ نشر هذه النشرة الشركة ليست طرفاً في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو من المحتمل إقامتها، من شأنها أن تؤثر سلباً على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

٢٦-١-٢ مخاطر عدم الالتزام باتفاقيات التسهيلات الائتمانية والقروض

تعتمد الشركة على تسهيلات القروض لتمويل عملياتها وقد أبرمت الشركة اتفاقيات مع بنوك محلية وجهات تسليف أخرى لتقديم تسهيلات طويلة الأجل منها صندوق التنمية الصناعية ووزارة المالية بالإضافة إلى القروض من محمد ناصر السريع (شقيق رئيس المجلس) وحمدان عبد الله السريع (والد عضو مجلس إدارة تنفيذي) وشركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري. وقد بلغ إجمالي قيمة التسهيلات مبلغ ٢١,٦ مليون ريال سعودي وقد تم استخدام مبلغ ١٤,٧ مليون ريال سعودي كما بلغ الرصيد مبلغ ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠م (لمزيد من التفاصيل عن القروض فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٧-٣) من القسم (٩) المعلومات القانونية).

لم تلتزم الشركة ببعض شروط وأحكام اتفاقيات القروض، حيث لم تقم بالحفاظ على نسبة رأس المال العامل بحيث لا تقل عن ١ : ١ ونسبة المطلوبات إلى صافي القيمة الملموسة لا تزيد عن ٣ : ١ خلال مدة هذه القروض، مما يسمح للجهة المقرضة بطلب سداد كامل قيمة القرض فوراً وقد تباشر بإجراءات التنفيذ القضائي على الأصول المرهونة لصالحها لبيعها وتحصيل قيمة القروض من متحصلات البيع.

وإذا لم تتمكن الشركة من الوفاء بالتزامات السداد المترتبة عليها بموجب اتفاقيات القروض والتسهيلات الائتمانية، أو أخلت في المستقبل بأي من الالتزامات أو التعهدات الخاصة بالديون المترتبة عليها، فقد تطلب الجهات المقرضة سداد الدين على الفور وتحصيل الضمانات المقدمة من الشركة وشركاتها التابعة. وفي هذه الحالة، لا يوجد ضمان بأن الشركة وشركاتها التابعة ستتمكن من الحصول على مصادر تمويل بديلة كافية للوفاء بسداد تلك الديون. وسيكون لأي من هذه العوامل تأثير سلبي جوهري على أعمال الشركة وشركاتها التابعة ووضعها المالي.

وتجدر بالإشارة إلى أنه تم الحصول على خطابات إعفاءات من الجهات المقرضة على النحو التالي:

- مصرف الراجحي، خطاب رقم ٦٢٣/١ بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٥.
- بنك الرياض، خطاب رقم ٦٣/٦١ بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٥م.
- البنك الأهلي التجاري، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٤م.
- بنك ساب، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٤م.
- بنك ساميا، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٥م.
- صندوق التنمية الصناعي السعودي، خطاب رقم ١٤٣٧١ بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٥م.
- شركة جادة الراقي للاستثمار، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٣م.
- شركة الحكمة الدولية، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٣م.
- محمد ناصر السريع، الخطاب الموجه للشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٣م.

٢٧-١-٢ مخاطر تعاملات الأطراف ذات العلاقة

تعتمد الشركة على أطراف ذات علاقة وهي شركات مرتبطة مباشرة برئيس مجلس الإدارة (الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس) وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ١١,٥٪ من إجمالي توريدات المواد الخام كما في ٢٠١٩/٦/٣٠م وبمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ٣,٨٪ من إجمالي توريدات المواد الخام و بمبلغ ١,٢ مليون ريال كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠م) وذلك للحصول على بعض المواد الخام كما يوجد عقود إيجار لعقارات يملكها أطراف ذات علاقة (شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري) والتي تبلغ بقيمة ٣,٦٧٥,٠٠٠ ريال سعودي (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٩-٧-١ "عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة" من القسم ٩ "المعلومات القانونية"). وقد تم عرض هذه التعاملات والعقود مع الأطراف ذات العلاقة على الجمعية العامة دون إعطاء الحق للمساهمين الذين لهم مصلحة في تلك العقود بالتصويت عليها، وإقرار أعضاء مجلس الإدارة بعدم منافسة أعمال الشركة والتعامل مع الأطراف ذات العلاقة بناء على أسس تنافسية. كما أنه في حال قرر رئيس المجلس الانسحاب من الشركة فقد يتم إيقاف التعاملات مع الشركات ذات العلاقة أو قد يتم طلب تعديل شروط الاتفاق أو التعامل بشروط لا ترضي الشركة مما سيضطرها لإختيار شركات أخرى لتوريد مواد الخام أو لاستئجار معارض أو مخازن منها وقد لا تحصل على نفس المعاملة منهم الأمر الذي سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وربحيتها.

٢٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بارتفاع المديونية

بلغت مديونية الشركة مبلغ ٤٢٣,٤ مليون ريال و ٢٤٨,٦ مليون ريال و ٢٠٥,٤ مليون ريال و ٣٢١,٩ مليون ريال كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م على التوالي. كما مثلت مديونية الشركة (٣١,٨٪) و (٤١,٣٪) و (٣٦,٩٪) و (١٢٩,٩٪) من إجمالي حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م على التوالي، وفي حال لم تتمكن الشركة من تخفيض مديونيتها فسوف يؤثر ذلك سلباً على قدرة الشركة على تنفيذ مشاريعها وأداء الشركة المالي وتوقعاته المستقبلية.

٢-١-٢ المخاطر المتعلقة بالخسائر المتراكمة

قامت الشركة بتخفيض رأس المال من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتي وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٧٠,٨٩٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم عن كل (٥) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة في يوم الأربعاء ١٢/٢٧/١٤٤٠هـ الموافق ٠٨/٢٨/٢٠١٩م).

وتجدر الإشارة بأنه في تاريخ ٢٩/٠٨/٢٠١٩م بلغت خسائر الشركة المتراكمة ٧,٤٨٧ ألف ريال سعودي والتي تعادل ١١,٤٣٪ من رأس المال البالغ ٦٥,٥ مليون ريال سعودي. ولا توجد أي ضمانات بعدم استمرار الشركة في تسجيل خسائر إضافية. وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (٥٠٪) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات وعلى وجه الخصوص المادة (١٥٠) الخمسون بعد المائة من نظام الشركات التي تلزم أعضاء مجلس الإدارة بدعوة الجمعية العامة (غير العادية) خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك للنظر في إمكانية استمرار أعمال الشركة أو حلها قبل انتهاء مدتها إذا تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة نصف رأس مالها وعليهم دعوة المساهمين للاجتماع خلال (٤٥) خمسة وأربعين يوم من تاريخ علمهم بالخسائر ليقرروا إما زيادة رأس مال الشركة أو تخفيضه أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس وقد تعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة أعلاه، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (٩٠) تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.

٢-١-٣ المخاطر المتعلقة بالوكالة التجارية (مورا)

في تاريخ ٢٦/٠٥/٢٠٠٨م أبرمت الشركة اتفاقية مع شركة مورا MORا الإسبانية وذلك لمنح الشركة الحق الحصري لتوزيع منتجات شركة مورا في المملكة العربية السعودية وتتضمن منتجات مورا المفارش والبطانيات وأقمشة الستائر وقد تم تجديد الاتفاقية في تاريخ ٠٦/٠٥/٢٠١٨م وهي صالحة حتى تاريخ ٠٤/٠٥/٢٠١٩م (جاري العمل على تجديدها). إن عدم قدرة الشركة على الالتزام بشروط الاتفاقية قد يؤثر سلباً على نتائج عمليات الشركة وعلى مبيعاتها في المستقبل. (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٧-٩-٤ "العقود والتعاملات المتعلقة بالموردين" من القسم ٩ "المعلومات القانونية").

كذلك لم تقم الشركة بتسجيل العقد لدى وزارة التجارة والاستثمار وفق متطلبات نظام الوكالات التجارية الذي يلزم الوكيل بتسجيل نفسه كوكيل تجاري خلال ثلاثة أشهر من تاريخ توقيع الاتفاقية وفي حال عدم الالتزام بذلك فإن الشركة لن تتمكن من التعامل مع الجهات الحكومية أو شبه الحكومية لتوريد منتجات مورا كما قد تتعرض للمساءلة من قبل وزارة التجارة والاستثمار التي قد تفرض غرامة على الشركة تتراوح بين ٥ آلاف ريال و ٥٠ ألف ريال مع نشر العقوبة على نفقة المخالف، كما قد لا تستطيع الشركة من منع أي طرف ثالث من التعامل (بالتسويق أو البيع) بنفس المنتجات الخاصة بمورا في المملكة العربية السعودية في حال لم تقم بتسجيل نفسها كوكيل تجاري حصري وفق متطلبات وزارة التجارة والاستثمار.

٢-٢ المخاطر المرتبطة بالسوق والقطاع

٢-٢-١ المخاطر المتعلقة بالأنظمة والمعايير البيئية

تتطلب أعمال الشركة المرتبطة بتصنيع السجاد أو الموكيت أو الخيوط الالتزام بالتشريعات والأنظمة والتعليمات البيئية المطبقة في المملكة وخاصة تلك المعمول بها في المدن الاقتصادية التي تنظم "مدن" عدة جوانب منها المعايير البيئية والصحة المهنية وسلامة المنشآت الصناعية والعاملين فيها، فعلى سبيل المثال تستخدم الشركة مواد خام مصنعة من المنتجات البتروكيمياوية وقد ينتج عن عمليات تصنيع منتجاتها عدد من مواد النفايات والمواد الملوثة المنبعثة التي يمكن أن تؤدي، في حال لم يتم السيطرة عليها وإدارتها بالشكل الصحيح إلى خطر تلوث بيئي مما سينتج عنه ضرر بالبيئة وصحة الإنسان.

إن عدم الالتزام والامتثال الكامل بالتشريعات والأنظمة البيئية يمكن أن يؤدي إلى إغلاق المنشآت الصناعية التابعة للشركة كما سوف يمرض الشركة إلى مخالفات أو غرامات أو عقوبات قد تفرضها الجهات الرقابية عليها والتي ستؤثر سلباً على عملياتها بحيث تحد من نمو إيراداتها أو تعليق عملها أو ترخيصها وسوف يؤثر ذلك على مقدرتها على موازنة أعمالها وبالتالي التأثير سلباً على نتائجها المالية وربحياتها.

٢-٢-٢ مخاطر سحب التراخيص

تخضع أنشطة الشركة لأنظمة وزارة البيئة والمياه والزراعة والهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") ووزارة الصناعة والثروة المعدنية؛ والشركة ملتزمة بتلك الأنظمة حتى تاريخ نشر هذه النشرة. وقد تتغير الأنظمة والقوانين المعمول بها من وقت لآخر ولا تستطيع الشركة أن تضمن عدم تأثير التغييرات المستقبلية في هذه الأنظمة والقوانين سلباً على عملها. في حال عدم تمكن الشركة من الالتزام بهذه الأنظمة.

٢-٢-٣ المخاطر السياسية

إن الأوضاع السياسية المتوترة في الشرق الأوسط قد تؤثر سلباً على اقتصاد المملكة، وبالتالي على قدرة عملاء الشركة على تجديد علاقتهم معها وعدم قدرتها على الحصول على عملاء جدد وبالتالي التأثير بشكل سلبي على إيراداتها وأرباحها ونتائج عملياتها. ومن شأن هذه المخاطر أن يكون لها أثر سلبي على الشركة وبالتالي ستؤدي إلى تأثير سلبي جوهري على سعر سهم الشركة وخسارة المستثمر كامل أو جزء من قيمة استثماره.

٢-٢-٤ مخاطر المنافسة

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

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

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

٢-٢-٥ المخاطر المتعلقة بالموظفين غير السعوديين

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

إن تغريم الشركة أو فرض عقوبات عليها في حال عدم التزامها بنظام العمل واللوائح والتعليمات المطبقة بهذا الخصوص سيكون له تأثير سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٦-٢-٢ مخاطر متطلبات السعودية

تندرج الشركة حالياً تحت النطاق "الأخضر المتوسط" من برنامج نطاقات السعودية الذي تم إطلاقه من قبل وزارة العمل (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-١) "الموظفون والسعوديون"). تتأثر نسبة السعودية سلباً بخروج الموظفين السعوديين من عملهم في الشركة أو توظيف موظفين غير سعوديين، وفي ظل صعوبة توفر الأيدي العاملة المحلية المؤهلة، فليس هنالك أي ضمان من قبل الشركة بالمحافظة على نسبة السعودية المطلوبة في المستقبل. وفي حال انخفضت نسبة السعودية لدى الشركة إلى ما دون النسبة المطلوبة، فإنها ستعرض إلى عقوبات قد تصل إلى إيقاف إصدار أي تصاريح عمل جديدة، وإيقاف عمليات نقل كفالة الموظفين غير السعوديين، وحظر المشاركة في المناقصات الحكومية، ومنع الحصول على التمويلات والحوافز الحكومية الأخرى، مما سيؤثر سلباً على عمليات الشركة وأدائها المالي.

٧-٢-٢ المخاطر المرتبطة بضريبة القيمة المضافة

قامت المملكة بإصدار نظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١ يناير ٢٠١٨م. ويفرض هذا النظام ضريبة قيمة مضافة بنسبة ٥% على عدد من المنتجات والخدمات وذلك حسب ما هو وارد في النظام. ولحداثة تطبيق هذا النظام فإن أي انتهاك أو تطبيق خاطئ له من قبل إدارة الشركة أو موظفيها قد يزيد من التكاليف والمصاريف التشغيلية التي سوف تتحملها الشركة أو يعرض الشركة لغرامات أو عقوبات أو يؤدي إلى الإضرار بسمعتها، وهو ما يمكن أن يقلل من الوضع التنافسي للشركة ومستوى الطلب على منتجاتها، مما سيكون له تأثير سلبي جوهري على أعمالها ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

٨-٢-٢ مخاطر عدم الإفصاح عن الأحداث الجوهرية والتقارير المالية المطلوبة في الوقت المحدد أو التأخر في توقيت الإفصاح

قد تخضع الشركة لعقوبات وغرامات في حالة عدم استيفائها لمتطلبات هيئة السوق المالية وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية وقواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) من ناحية عدم الإفصاح عن بعض الأحداث المعتبرة جوهرية وفق المادة (٦٣) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة بالإضافة والتقارير المالية المطلوبة في الوقت المحدد لها بحسب المادتين (٦٤) و (٦٥) من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة أو التأخر في توقيت الإفصاح، الأمر الذي سيكون له تأثير سلبي وجوهري على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

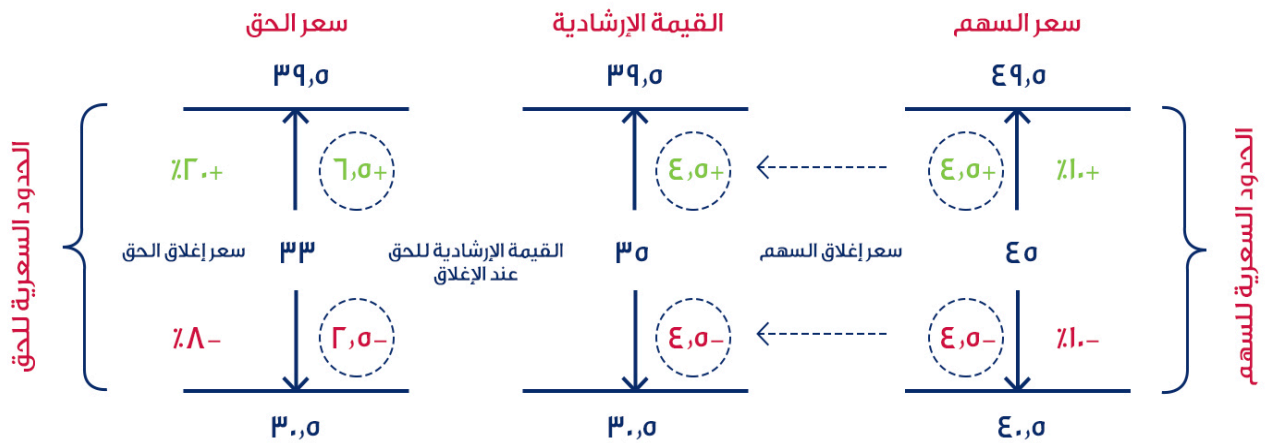
٣-٢ مخاطر الأوراق المالية المطروحة

١-٣-٢ المخاطر المرتبطة بالتذبذب المحتمل في سعر الحقوق الأولوية

قد يخضع السعر السوقي لحقوق الأولوية لتذبذبات كبيرة بسبب التغير في العوامل المؤثرة على سهم الشركة. وقد يكون هذا التذبذب كبيراً بسبب الفرق بين نسبة التذبذب اليومي المسموح بها بالنسبة للحقوق مقارنة بنسبة التذبذب اليومي المسموح بها بالنسبة لأسهم الشركة.

ويوضح المثال التالي طريقة احتساب الحدود السعرية اليومية للحق وفقاً ما يلي:

البند	القيمة
سعر إغلاق سهم أي شركة	٤٥ ر.س
نسبة تغير سعر السهم	+/- ١٠%
الحدود اليومية للسهم	+/- ٤,٥ ر.س (٤٠,٥٠ - ٤٩,٥٠)
سعر إغلاق الحق	٣٣ ر.س
سعر الطرح	١٠ ر.س
قيمة الحق الإرشادية عند الإغلاق	٣٥ ر.س (٤٥-١٠)



المصدر: موقع تداول

وستقوم تداول وشركات الوساطة بتحديث هذه النسب بشكل يومي بعد إغلاق السوق، ويعتمد سعر تداول الحقوق على سعر تداول أسهم الشركة ورؤية السوق للسعر العادل للحقوق وستؤثر هذه العوامل سلباً على سعر تداول الحقوق.

٢-٣-٢ مخاطر متعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم

قد لا يكون السعر السوقي للحقوق أثناء فترة التداول مؤشراً على السعر السوقي لأسهم الشركة بعد الطرح. وكذلك قد لا يكون سعر سهم الشركة مستقراً وقد يتأثر بشكل كبير بسبب التقلبات الناتجة عن ظروف السوق المتعلقة بالحقوق أو الأسهم الحالية للشركة. وقد تنتج هذه التقلبات أيضاً عن العديد من العوامل منها دون الحصر: ظروف سوق الأسهم، ضعف أداء الشركة، عدم القدرة على تنفيذ خطط الشركة المستقبلية، دخول منافسين جدد للسوق، التغيير في رؤية أو تقديرات الخبراء والمحللين لسوق الأوراق المالية، وأي إعلان للشركة أو أي من منافسيها يتعلق بعمليات اندماج واستحواذ أو تحالفات استراتيجية.

و سيؤثر بيع كميات كبيرة من الأسهم من قبل المساهمين أو الاعتقاد باحتمالية حدوث مثل هذا البيع سلباً على سعر أسهم الشركة في السوق. بالإضافة إلى ذلك، قد لا يتمكن المساهمون من بيع أسهمهم في السوق دون أن يؤثر ذلك سلباً على سعر الأسهم. ليس هناك ما يضمن أن السعر السوقي لأسهم الشركة لن يكون أقل من سعر الطرح، وإذا حدث هذا الأمر بعد اكتتاب المستثمرين في الأسهم الجديدة، فإنه لا يمكن إلغاء الاكتتاب أو تعديله. وعليه قد يتكبد المستثمرون خسائر نتيجة لذلك. علاوة على ما تقدم، ليس هناك ما يضمن أن المساهم سوف يتمكن من بيع أسهمه بسعر يساوي سعر الطرح أو يزيد عنه بعد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.

٢-٣-٣ مخاطر عدم ربحية أو بيع الحقوق الأولوية

ليس هنالك ما يضمن ربحية السهم من خلال التداول به بسعر أعلى. ويضاف إلى ذلك، عدم ضمان التمكن من بيعه من الأساس، مما ينوه إلى عدم وجود ما يضمن الطلب الكافي في السوق لممارسة حقوق الأولوية. سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة والمستحقين كسور الأسهم علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.

٢-٣-٤ المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية

إن النتائج المستقبلية وبيانات الأداء للشركة لا يمكن توقعها فعلياً وقد تختلف عن ما هي موجودة في هذه النشرة. إذ أن إنجازات وقدر الشركة على التطور هي من تحدد النتائج الفعلية والتي لا يمكن توقعها أو تحديدها. إن عدم دقة البيانات والنتائج ستؤثر سلباً على قرار المساهم الاستثماري.

٢-٣-٥ المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة

في حال قررت الشركة إصدار أسهم جديدة، فإن نسبة ملكية الأسهم سوف تتخفض بشكل تناسبي إضافة إلى ملحقاته من حق التصويت والحصول على الأرباح مما سيؤثر على السعر السوقي للسهم.

٢-٣-٦ المخاطر المتعلقة بانخفاض الطلب على أسهم الشركة والحقوق

ليس هناك ما يضمن أنه سيكون هناك طلب كاف على حقوق الأولوية خلال فترة التداول وذلك لتمكين حامل حقوق الأولوية (سواء كان مساهم مقيد أو مستثمر جديد) من بيع حقوق الأولوية وتحقيق ربح منها، أو تمكينه من بيع الحقوق على الإطلاق. كما أنه ليس هناك أي ضمان بأنه سيكون هناك طلب كاف على أسهم الشركة من قبل المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وفي حال لم تقم المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض للأسهم المتبقية بسعر عالي، قد لا يكون هناك تعويض كافي لتوزيعه على أصحاب حقوق الأولوية الذين لم يمارسوا حقهم بالاكْتتاب. وعلاوة على ذلك، ليس هناك ضمان من وجود طلب كاف في السوق على الأسهم التي حصل عليها مكتتب إما من خلال ممارسة حقوق الأولوية لهذه الأسهم، أو من خلال الطرح المتبقي أو من خلال السوق المفتوحة.

٢-٣-٧ مخاطر انخفاض نسب الملكية

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

٢-٣-٨ مخاطر عدم ممارسة حقوق الأولوية في الوقت المناسب

تبدأ فترة الاكْتتاب في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧ م) وستنتهي في يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م). ويجب على مالكي الحقوق والوسطاء الماليين الذين يمثلونهم اتخاذ التدابير المناسبة لاتباع جميع التعليمات اللازمة قبل انقضاء فترة الاكْتتاب. إذا لم يتمكن المساهمون المستحقون من ممارسة حقوق الاكْتتاب بشكل صحيح بحلول نهاية فترة الاكْتتاب، بناء على ما يملكونه من حقوق الأولوية، فلا يوجد ضمان أن يكون هناك مبلغ تعويض يوزع على المساهمين المستحقين غير المشاركين أو ممن لم يقوموا بإجراءات ممارسة الاكْتتاب بشكل صحيح.

٢-٣-٩ مخاطر توزيع أرباح لحاملي الأسهم

تعتمد أرباح السهم في المستقبل على عدد من العوامل من بينها ربحية الشركة والمحافظة على مركزها المالي الجيد والاحتياجات الرأسمالية واحتياطياتها القابلة للتوزيع والقوة الائتمانية المتوفرة للشركة والأوضاع الاقتصادية العامة. قد تؤدي زيادة رأس مال الشركة إلى انخفاض ربحية السهم في المستقبل على خلفية أن أرباح الشركة سوف توزع على عدد أكبر من الأسهم نتيجة لزيادة رأس مالها.

لا تضمن الشركة بأن أية أرباح على الأسهم سوف توزع فعلياً، كما لا تضمن المبلغ الذي سيوزع في أي سنة معينة. يخضع توزيع الأرباح لقيود وشروط معينة ينص عليها النظام الأساسي للشركة.

٢-٣-١٠ المخاطر المتعلقة بالمضاربة في حقوق الأولوية

تخضع المضاربة في حقوق الأولوية لمخاطر قد تتسبب في خسائر جوهريّة. ويفوق نطاق التذبذب اليومي المسموح به لسعر تداول حقوق الأولوية نطاق التذبذب اليومي المسموح به لسعر السوقي (والذي يمثل في ١٠٪ ارتفاعاً وهبوطاً من سعر الإغلاق لليوم السابق). كما توجد علاقة طردية بين سعر سهم الشركة وقيمة الحق الإرشادية، وعليه ستتأثر الحدود السعرية اليومية (أي نطاق التذبذب اليومي) لتداول الحقوق بالحدود السعرية اليومية لتداول الأسهم. وفي حال عدم بيع المضارب للحقوق قبل نهاية فترة التداول، فسيضطر لممارسة هذه الحقوق للاكْتتاب في الأسهم الجديدة، وقد يتكبد بعض الخسائر. وبالتالي يجب على المستثمرين مراجعة التفاصيل الكاملة عن آلية إدراج وتداول الحقوق والأسهم الجديدة وطريقة عملها، والإلمام بجميع العوامل المؤثرة فيها، وذلك للتأكد من استناد أي قرار استثماري على وعي وإدراك كاملين.

٢-٣-١١ المخاطر المتعلقة بضعف وعي المساهمين بآلية تداول ممارستهم لحقوق الأولوية

ابتداءً من أبريل ٢٠١٨م وضعت الهيئة بالتسيق مع تداول آلية جديدة لطرح وتسجيل وتداول حقوق الأولوية باعتبارها أوراق مالية تتيح للمساهمين المقيدون خيارات الاكتتاب أو بيع الحقوق كلياً أو جزئياً، أو شراء حقوق إضافية، خلال فترة التداول للحقوق في السوق، كما تتيح الآلية الجديدة للمستثمرين الآخرين (غير المقيدون) إمكانية شراء الحقوق من المساهمين المقيدون خلال فترة تداول الحقوق. وعلى الرغم من قيام الهيئة وتداول بوضع نشرات توعوية وإعداد ورشات عمل خاصة لتوعية المستثمرين والمساهمين حول طريقة زيادة رأس المال عبر إصدار أسهم حقوق أولوية وكيفية الاشتراك في الاستثمار والتداول بحقوق الأولوية كأوراق مالية مثلها مثل باقي الأوراق المالية (الأسهم) فإنه قد يصعب على بعض المساهمين فهم آلية تداول حقوق الأولوية وخاصة طريقة احتساب السعر النهائي وتقدير المدد الخاصة بالاكتتاب والتداول في حقوق الأولوية مما قد يفوت الفرصة على المساهمين لاتخاذ قرار مناسب في الوقت المناسب. هذا وتجدر الإشارة بأن المساهم الذي يقوم بشراء حقوق الأولوية ولا يقوم بممارسة حق الاكتتاب قد يكون عرضة لخسارة المبلغ المدفوع كاملاً مقابل الحق في حال تم بيع الأسهم في فترة الطرح المتبقية على المؤسسات بالقيمة الاسمية.

٣. خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها

٣-١ مقدمة

شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("مجموعة السريع" أو "المجموعة" أو "الشركة") شركة مساهمة سعودية، تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ٢٠٠٥/٠٢/٤٢٢٢هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨م) وبالإسم التجاري "شركة مصنع السريع للسجاد". بتاريخ ١١/١١/٤٢٧هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢م) تم دمج "شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية" و"شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية المحدودة" في شركة مصنع السريع للسجاد وقد نتج عن عملية الاندماج هذه تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة وقد صدرت موافقة معالي وزير التجارة والاستثمار على التحول بموجب القرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ١١/٠١/٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق وتاريخ ١١/٢١/٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢١م)، وقُيِّدَت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٢/٠٢/٢٠١٠م تم تحويل الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة وتسجيلها وإدراجها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية/تاسي).

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل. لدى الشركة كبار مساهمين وهم كل من: (١) السيد/صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١٥٪)، و(٢) السيد/حمدان بن عبد الله بن عبدالعزيز السريع الذي يملك (٦,١١٪) من أسهم الشركة.

خلال شهر أبريل ٢٠١٨م تم نقل المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة من شارع الستين (حي الفيصلية) إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.

٣-٢ الرؤية والرسالة والاستراتيجية

الشركة مستمرة بالتزامها على الحفاظ على سمعتها كرائدة في مجال تصنيع السجاد والموكيت وتسعى للوصول بنجاحها إلى العالمية، وهو ما يمكنها تحقيقه بتوسيع شبكة تجاريتها من خلال التوزيع المحلي والعالمي لمنتجات الشركة. كما تسعى الشركة جاهدة لتقديم منتجاتها وخدماتها بجودة تُثلى تضمن تحقيق معايير رضا العملاء، وذلك تماشياً مع قيمها نحو موظفيها ومساهميها ومنسوبي الشركة.

تتمثل الاستراتيجية المعلنة للشركة فيما يلي:

- التركيز على صناعة السجاد ذو الجودة العالية والمنتجات ذات الربحية والتركيز على الجانب التجاري عن طريق استيراد السجاد وبيعه لتغطية كافة الأذواق والحصول على أكبر حصة سوقية في السوق المحلي.
- زيادة الطاقة الإنتاجية في نشاط تصنيع الموكيت.
- جعل مصنع تصنيع الخيوط كيان مستقل مدر للأرباح، حيث يوجد طلب عالي محلياً ودولياً حيث أن معظم المواد الخام المطلوبة لهذه الصناعة يتم من خلال صناعتها في المملكة العربية السعودية من قبل شركة سابق، لتغطية طلب السوق لهذا المنتج بالتصدير إقليمياً ودولياً.
- تنويع المحفظة الاستثمارية للمجموعة باستهداف أنشطة مربحة ومستدامة تعود على مساهمي مجموعة السريع بالربح طويل الأجل.

٣-٣ فروع الشركة

بالإضافة إلى فروع الشركة التي تم تأسيسها وتخصيصها لتسجيل مصانعها واستخراج التراخيص الصناعية ذات العلاقة، لدى الشركة ٢٤ فرع كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م في مختلف المناطق السعودية وذلك لاستخدامها كمكاتب إدارية ونقاط بيع (كالمستودعات أو المخازن) وقد تم استخراج شهادات تسجيل للفروع صادرة عن وزارة التجارة والاستثمار (ولمزيد من التفاصيل حول هذه الفروع، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٥) من القسم (٩) من نشرة الإصدار).

وتؤكد الشركة على أنه لا يوجد لديها أية فروع أخرى سواء داخل أو خارج المملكة العربية السعودية.

٣-٤ الاستثمارات في الشركات الأخرى

لدى الشركة استثمارات في شركات أخرى وتملك حصص مسيطرة في بعضها وحصص غير مسيطرة في البعض الآخر كما أن هذه الشركات تم تأسيسها في المملكة العربية السعودية أو في الخارج. ويبين الجدول أدناه ملخص عن ملكية شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية في هذه الشركات:

الجدول رقم (١): استثمارات الشركة في الشركات الأخرى

اسم الشركة	مكان التأسيس	تاريخ التأسيس	النشاط	النسبة	تعليق
الشركات التابعة (التي تملك فيها الشركة ٢٠٪ أو أكثر)					
شركة ذا هوم ستايلز المحدودة (ذات مسؤولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣١/١٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٠/١١/٠٩ م)	تجارة التجزئة في السجاد و الموكيت والأرضيات والمفروشات لصالح الشركة.	- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٩٠٪) - شركة السريع للمشاريع المحدودة (١٠٪)	جاري العمل حالياً على استكمال الإجراءات اللازمة حتى تاريخ هذه النشرة على دمجها في مجموعة السريع تحت قطاع التجزئة وقد سبق أن حصلت على موافقة الهيئة العامة للمنافسة بموجب خطاب رقم (٥٠٢٥٣٩) وتاريخ ١٣/٠٦/١٤٣٩ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠١ م).
الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة (ذات مسؤولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٥/٠١/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٦ م)	صناعة المواد والمنتجات الكيماوية الأساسية	- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٥٢٪) - شركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪)	تمتلك مجموعة السريع ٥٢٪ من حصص الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة، ووفقاً لقرار الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٨/٠٤/١٤٣٨ هـ الموافق (١٦/٠١/٢٠١٧ م) فقد وافق المساهمين على تخفيض نسبة المساهمة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ بإدخال شريك جديد بالشركة بزيادة رأس المال والذي أدى إلى فقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يتم تعديل عقد التأسيس وعكس عملية دخول شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (كشريك جديد). وتجدر الإشارة بأنه جاري العمل على استكمال إجراءات التعديل. ملكية الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة على النحو التالي: شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٢٥٪) وشركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪) وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (٢٧٪).
شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة (ذات مسؤولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٤/٠٦/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٣٠ م)	خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية	- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٩٥٪) - شركة هوم ستايلز المحدودة (٥٪)	يتم توريد عمالة لمجموعة السريع من خلال هذه الشركة.

اسم الشركة	مكان التأسيس	تاريخ التأسيس	النشاط	النسبة	تعليق
الشركات التابعة (التي تملك فيها الشركة ٣٠٪ أو أكثر)					
شركة السريع للمشاريع المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٤/٠٨/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٥ م)	خدمات المشاريع الحكومية والخاصة بمفروشات الموكيت والسجاد والأثاث المنزلي وجميع أنواع الأرضيات	- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٩٥٪) - شركة هوم ستايلز المحدودة (٥٪)	متوقفة عن العمل وهي حالياً تحت التصفية والشطب.
شركة مجموعة ملبنيوم ويفرز القابضة المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	الولايات المتحدة الأمريكية	١٤٣٢/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٣١ م)	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	١٠٠٪	متوقفة عن العمل حالياً حتى تاريخ هذه النشرة.
شركة ملبنيوم ويفرز (ذات مسئولية محدودة)	الولايات المتحدة الأمريكية	١٤٣٢/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٣١ م)	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	١٠٠٪	تم الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية المطلوبة للإغلاق وتم شطبها في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/٢٨ م.
شركة ملبنيوم ويفرز أوروبا	بلجيكا	١٤٣٣/٠١/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١١/١٢/٢٢ م)	توزيع السجاد والأرضيات وغيرها من المنتجات ذات الصلة	١٠٠٪	تم الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية المطلوبة للإغلاق وتم شطبها في تاريخ ٢٠١٨/٠١/١٥ م.
الشركات التابعة (التي تملك فيها الشركة أقل من ٣٠٪)					
شركة كلية السلام الأهلية المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٥/٠٥/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٣/٢٠ م)	إنشاء وإدارة وتشغيل الجامعات والكليات والمعاهد في شتى التخصصات وتجارة الجملة والتجزئة في الكتب والأدوات التعليمية	٢٥٪	بتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٣ م قرر مجلس الإدارة التخرج من الشركة ومازالت الإجراءات قيد التنفيذ.

المصدر: الشركة

وتؤكد الشركة على أنه لا يوجد لديها أية أصول جوهرية خارج المملكة العربية السعودية.

٣-٥ هيكّل رأس المال

تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعدد ثلاثين مليون (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وبقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد) بتاريخ ٠٨/٠٣/١٤٢١هـ (الموافق ٢٢/٠٢/٢٠١٠م) وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة.

كما وقد قامت لاحقاً الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ٢٠/٠٥/١٤٢٤هـ (موافق ٠١/٠٤/٢٠١٣م) من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال مقسم إلى (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم عادي إلى (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال مقسم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم عادي عن طريق رسملة الأرباح المبقاة من خلال إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين.

كما قامت الشركة بتاريخ ١٠/٠٤/١٤٣٩هـ (الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٧م) بتخفيض رأس مالها من (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال سعودي إلى (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنتان وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٤٠٪)، وبمعدل تخفيض سهمين (٢) عن كل خمسة (٥) أسهم.

كما تم تخفيض رأس المال مرة ثانية من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتين وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنتان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٧٠,٨٩٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم عن كل (٥) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة في يوم الأربعاء ٢٧/١٢/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٨/٠٨/٢٠١٩م).

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ٢٥/٠١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٤/٠٩/٢٠١٩م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة مائة وأثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لدعم التوجه الاستراتيجي ورفع الملاءة المالية من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية.

حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بتاريخ ٢٧/٠٥/١٤٤١هـ (الموافق ٢٢/٠١/٢٠٢٠م). وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).

٣-٦ كبار مساهمي الشركة

يوضح الجدول التالي كبار مساهمي الشركة (المساهمين الذين يملكون ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة) كما في تاريخ هذه النشرة:

الجدول رقم (٢): كبار مساهمي الشركة

رقم	الاسم	الجنسية	نسبة الملكية المباشرة تقريباً	عدد الأسهم للملكية المباشرة	القيمة الإسمية (ريال سعودي)	نسبة الملكية الغير مباشرة تقريباً	عدد الأسهم للملكية الغير مباشرة	القيمة الإسمية (ريال سعودي)
١	السيد صالح بن ناصر بن عبدالعزيز السريع	سعودي	٦,١٥٪	٤٠٣,٠١٤	٤,٠٣٠,١٤٠	٤,١٥٪	٢٧١,٨٠٤	٢,٧١٨,٠٤٠
٢	السيد حمدان بن عبدالله بن عبدالعزيز السريع	سعودي	٦,١١٪	٤٠٠,٥٧٤	٤,٠٠٥,٧٤٠	-	-	-

المصدر: الشركة

٧-٣ نشاط الشركة

تنقسم أنشطة الشركة إلى ثلاث أنشطة رئيسية:

- النشاط التجاري
- النشاط الصناعي.
- النشاط الاستثماري.

النشاط التجاري

يتمثل في التجارة الداخلية (البيع بالجملة والتجزئة) لمنتجات الشركة وهي السجاد والموكيت، وتزاول الشركة نشاطها من خلال ٢٤ فرعاً عبارة عن معارض ومخازن ومراكز توزيع كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. كما يتضمن نشاط الشركة التجاري تصدير منتجات الشركة إلى بعض الدول العربية وأفريقيا. بالإضافة إلى ذلك، تزاول الشركة نشاط الخدمات التجارية حيث تم تعيينها وكيل حصري تجاري لشركة مورا تكستايلز (Mora Textils) لبيع البطانيات وهي شركة إسبانية.

النشاط الصناعي

يتمثل النشاط الصناعي في مجال صناعة السجاد والموكيت عبر مصنع السريع للسجاد والذي لديه رخصتي تشغيل لمصنع السجاد ومصنع الموكيت تدرج تحت مصنع السريع للسجاد ويتمثل النشاط الصناعي كذلك في مجال الخيوط الصناعية عبر مصنع جدة للخيوط الصناعية لتصنيع الخيوط.

مصنع السجاد

مصنع السجاد والذي يندرج تحت مسمى مصنع السريع للسجاد تم تشييده بتاريخ ٢٠/٧/٢٠١٥هـ، يقع في مدينة جدة - المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة حيث ينتج مصنع السجاد تصاميم متنوعة من السجاد تغطي احتياجات السوق، كالسجاد عالي الجودة منخفض السعر إلى الأنواع المستخدمة في المكاتب والمساجد. ويقوم مصنع السريع للسجاد بإنتاج تشكيلة متنوعة من سجاد النجيلة الصناعية المستخدم في الحدائق ومناطق حمامات السباحة وأرضيات المنازل. وتُباع هذه المنتجات في السوق المحلي كما تُصدر إلى العديد من الدول حول العالم مثل دول الخليج والشرق الأوسط وأوروبا وآسيا وأمريكا وأستراليا.

وفيما يلي نبذة عن الطاقة الاستيعابية لمصنع السجاد:

الجدول رقم (٣): نبذة حول مصنع السجاد

ألف متر مربع	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	يونيو ٢٠١٩
السعة الإنتاجية	٥,٢٧٨	٤,٩٤٢	٤,٧٧٣	٢,٣٨٧
الكمية المنتجة	٣,١٦٢	٤,٠٨٣	٢,٥٠٩	٧٢١
الكمية المباعة	٣,٦١٠	٣,٨٢٩	٣,٩٧٧	١,٠٧٢
السعة المستغلة	٥٩,٩%	٨٢,٦%	٥٢,٦%	٣٠,٢%

المصدر: الشركة

مصنع الموكيت

مصنع الموكيت والذي يندرج تحت مسمى مصنع السريع للسجاد تم تأسيسه بتاريخ ٢٨/١١/٢٠١٦هـ، يقع في مدينة جدة - المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة، حيث يقوم بتصنيع جميع متطلبات السوق سواء في الوحدات السكنية أو المستشفيات أو المساجد أو الردهات أو الفنادق أو المكاتب.

ينتج المصنع قطع من الموكيت عالي الجودة بمواصفات خاصة بما في ذلك الموكيت المصنوع من الصوف والأكريليك والحرير وكذلك الموكيت المقاوم للحرارة عالي الجودة وذلك لتلبية جميع طلبات السوق المحلية والدولية.

وفيما يلي نبذة عن الطاقة الاستيعابية لمصنع الموكيت:

الجدول رقم (٤): نبذة حول مصنع الموكيت

ألف متر مربع	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	يونيو ٢٠١٩
السعة الإنتاجية	٢٨,٦٩٣	٢٨,٦٩٣	٢٨,٦٩٣	١٤,٣٤٦
الكمية المنتجة	١٨,٧٤٥	٢٠,٧٩٩	١٧,٣٦٠	٢,٩١٣
الكمية المباعة	٢٢,١٨٢	٢١,٥٨٧	١٨,٤٤١	٥,٠٧٣
السعة المستغلة	%٦٥,٣	%٧٥,٥	%٦٠,٥	%٢٠,٣

المصدر: الشركة

مصنع جدة للخیوط الصناعية

أنشأت مجموعة السريع مصنع لإنتاج الخيوط النايلون والبولي بروبيلين في جدة يُعرف باسم مصنع جدة للخیوط والذي تم تشييده بتاريخ ٢٣/٠١/١٤١٧هـ. وتعتبر خيوط النايلون والبولي بروبيلين من العناصر الرئيسية في تصنيع الموكيت والسجاد.

وفيما يلي نبذة عن الطاقة الاستيعابية لمصنع جدة للخیوط الصناعية:

الجدول رقم (٥): نبذة حول مصنع جدة للخیوط الصناعية

ألف كيلو غرام	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	يونيو ٢٠١٩
السعة الإنتاجية	٢٢,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
الكمية المنتجة	٢٠,٣٨٢	٢٧,١٠٧	٢٢,٩٥٥	٢,٣٣٨
الكمية المباعة	٣,٠٩٧	٣,٨١٢	٤,٠٠١	٨٥٩
السعة المستغلة	%٢٣,٧	%٣١,٥	%٢٦,٧	%٢٣,٤

المصدر: الشركة

النشاط الاستثماري

بالإضافة إلى استثمارات الشركة في شركات أخرى وفق ما هو مبين في الفقرة الفرعية (٣-٤) من هذا القسم، لدى الشركة استثمار في قطعة أرض في مدينة حائل بغرض إقامة مخزن لتخزين منتجات مجموعة السريع وتوزيعها على العملاء بناءً على أوامر الشراء.

وتؤكد الشركة على أنه لا يوجد لديها أية أصول جوهريّة خارج المملكة العربية السعودية.

٣-٨ المزايا التنافسية

تتميز مجموعة السريع بجودة منتجاتها المصنعة في مصانعها محلياً وخصوصاً الموكيت.

وعلى سبيل التفصيل من نواحي قوة مجموعة السريع والمميزات التنافسية لها كالتالي:

- تستخدم مجموعة السريع أحدث التكنولوجيا المتاحة في صناعة الخيوط المستخدمة لصناعة السجاد والموكيت.
- تعتمد أعلى المعايير في استخدام أجود المواد الخام حسب المعايير الدولية.
- لدى مجموعة السريع شبكة منتشرة لتلبي احتياجات عملائها في جميع مناطق المملكة.
- توفير خدمات متميزة لما بعد البيع لعملائها في جميع القطاعات.

٣-٩ انقطاع الأعمال

خلال السنوات الثلاث السابقة من تاريخ نشرة الإصدار وضمن خطتها لتخفيض الخسائر المتراكمة وبفرض إعادة هيكلة رأس مال الشركة قامت الشركة باتخاذ الإجراءات التالية:

١. دمج عمليات ذا هوم ستايلز مع أعمال الشركة خلال الربع الثاني لعام ٢٠١٧ والذي أدى إلى خسائر غير متكررة بواقع (١٢,٩٠٠,٠٠٠) ريال سعودي كما في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/٣٠م، وتجدر الإشارة بأنه حتى تاريخ هذه النشرة جاري العمل على استكمال الإجراءات اللازمة لعملية الدمج.
٢. التخارج من أصول شركة (ميليونيوم ويفرز أوروبا) في بلجيكا أدى إلى خسائر غير متكررة من العمليات غير المستمرة بواقع (١٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي كما في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/٣٠م.
٣. توقف نشاط شركة (ميليونيوم ويفرز المحدودة) في الولايات المتحدة كما في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/٣٠م.
٤. توقف مصنع جدة للخیوط الصناعية عن الإنتاج لشهري أغسطس وسبتمبر ٢٠١٧.

٣-١ الموظفين والسعودة

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، بلغ إجمالي عدد موظفي المجموعة (٩٩٩) موظف منهم (١٩٨) موظف سعودي و (٨٠١) موظف غير سعودي وتدرج الشركة حالياً تحت النطاق "الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (ج)" من برنامج نطاقات للسعودة الذي تم إطلاقه من وزارة العمل على النحو التالي:

اسم المنشأة	نشاط	عدد الموظفين	حجم الكيان	النطاق	نسبة السعودة
مجموعة السريع	تجارة الجملة والتجزئة	٣٦١ (٩٢ سعودي و ٢٦٩ وافد)	متوسطة (فئة ج)	أخضر متوسط	٪٢٦
مصنع السريع للسجاد	التصنيع	٢٧٢ (٤٣ سعودي و ٢٢٩ وافد)	متوسطة (فئة ج)	أخضر متوسط	٪١٩,٩٠
مصنع جدة للخیوط الصناعية	التصنيع	١٤٨ (٣٣ سعودي و ١١٥ وافد)	متوسطة (فئة ب)	أخضر مرتفع	٪٢٧,٦٠
السريع للتشغيل والصيانة	مقاولات	٢٠٤ (٢٦ سعودي و ١٧٨ وافد)	متوسطة (فئة ج)	أخضر متوسط	٪١٦,٩٨
ذا هوم ستايلز	تجارة الجملة والتجزئة	١٤ (٤ سعودي و ١٠ وافد)	صغيرة (فئة ب)	بلايني	٪٤٤,٤٤

المصدر: الشركة

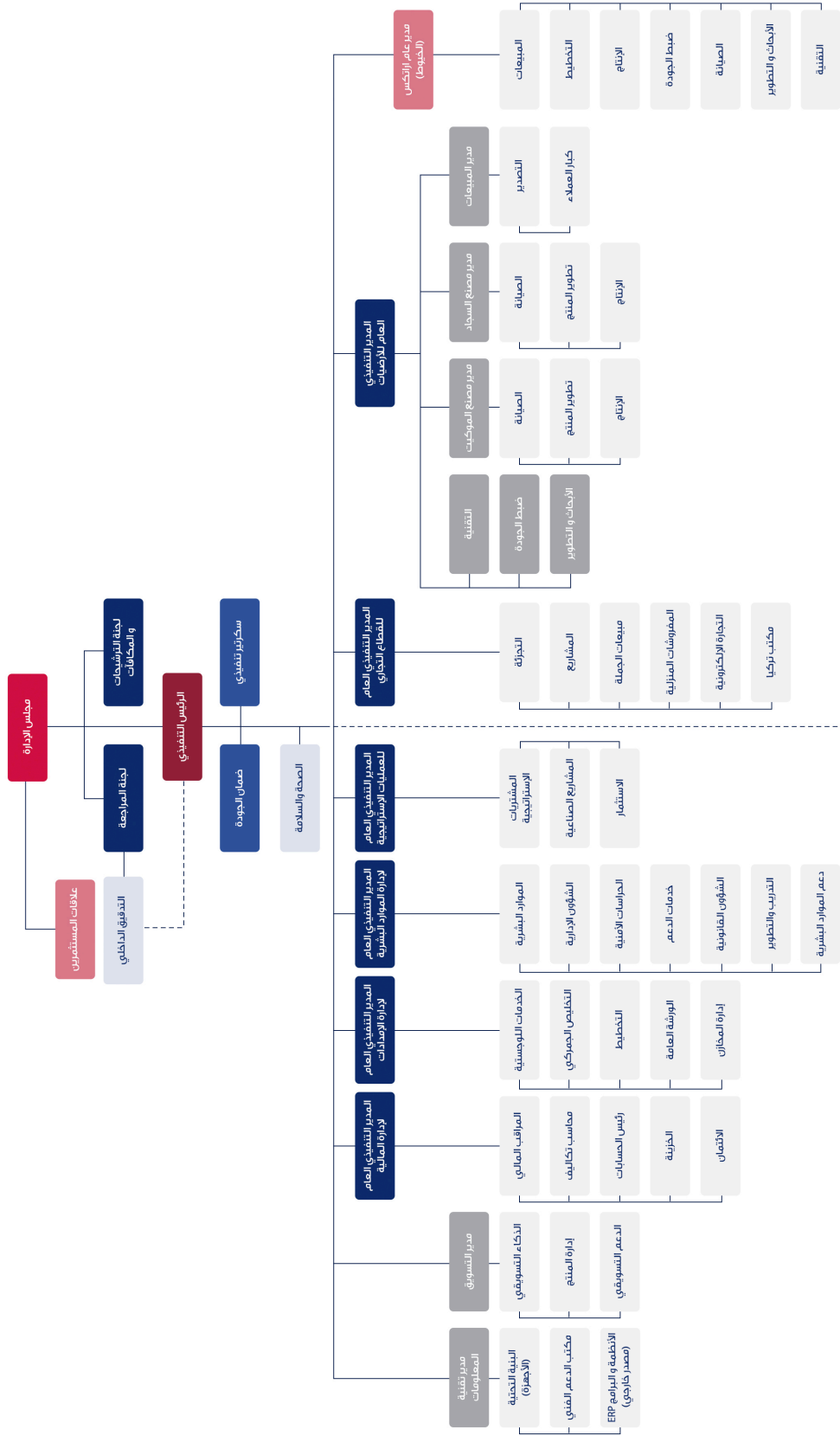
٣-١١ برنامج أسهم للموظفين

كما بتاريخ هذه النشرة، ليس لدى الشركة أي برامج أسهم للموظفين أو أي ترتيبات أخرى تشرك الموظفين في رأس مال الشركة.

٤. الهيكل التنظيمي للشركة

١-٤ الهيكل التنظيمي

الشكل رقم (٢): يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة الذي تم اعتماده من قبل المجلس بتاريخ ٢٥/٣/٢٠١٩ م :



المصدر : الشركة

٢-٤ مجلس الإدارة

وافقت الجمعية العامة (العادية) باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٦/٤/٢٠١٨م على تعيين (٧) أعضاء في مجلس الإدارة على أن يبدأ سريان التعيين في تاريخ ١٦/٠٧/٢٠١٨م لمدة ثلاث (٣) سنوات تنتهي في تاريخ ١٥/٠٧/٢٠٢١م، ويوضح الجدول التالي أعضاء مجلس الإدارة كما بتاريخ نشر هذه النشرة:

الجدول رقم (٦): أعضاء مجلس الإدارة

تاريخ العضوية	الأسماء المملوكة			الصفة***	العمر	الجنسية	ممثلاً لـ	التنصيب	الاسم
	نسبية	إجمالي	غير مباشر*						
٢٠١٠/٠٥/٢٣م	٪١٠,٣٠	٦٧٤,٨١٨	٢٧١,٨٠٤	٤٠٣,٠١٤	٦٤	سعودي	-	الرئيس	صالح بن ناصر عبدالعزیز السريخ
٢٠١٧/١٠/٢٤م	-	-	-	-	٤٩	سعودي	-	نائب الرئيس**	نادر بن راشد محمد الناصر
٢٠١١/٠٣/٢٧م	٪٠,٠٠٤	٢٤٢	-	٢٤٢	٥٠	سعودي	-	عضو	منذر بن محمد عبد الله السريخ
٢٠١٨/٠٧/١٦م	-	-	-	-	٤٠	سعودي	-	عضو	عبدالله بن حمدان عبدالله السريخ
٢٠١٨/٠٧/١٦م	-	-	-	-	٥٠	سعودي	-	عضو	وائل بن سعد عبد العزیز الراشد
٢٠١٨/٠٧/١٦م	-	-	-	-	٦٤	سعودي	-	عضو	عصام بن عبد اللطيف المجلد
٢٠١٨/٠٩/١٠م	-	-	-	-	٥١	فلسطيني	-	عضو	حمدان بن علي حمدان مطر***

المصدر: الشركة

* تعني الأسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة بشكل غير مباشر في الشركة من خلال ملكيتهم في شركات تملك أسهم في الشركة أو الأسهم المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة سواء بشكل مباشر أو من خلال ملكيتهم في شركات تملك أسهم في الشركة.

** بتاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠م وافق المجلس على تعيين الأستاذ/ حمدان مطر بديلاً عن المهندس/ منصور صالح الحمد الخريوش (نائب رئيس مجلس الإدارة، عضو مستقل) الذي تقدم باستقالته من المجلس بتاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠م. كما تم تعيين الأستاذ/نادر الناصر (عضو مجلس الإدارة) في منصب نائب الرئيس.

*** بتاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠م وافق المجلس على استقالة المهندس منصور بن صالح الخريوش (نائب رئيس مجلس الإدارة /عضو مستقل) وتم بتعيين الأستاذ/ حمدان بن علي حمدان مطر (عضو لجنة المراجعة الحالي) عضواً بمجلس إدارة الشركة (عضو مستقل) بدلاً عن العضو المستقيل اعتباراً من ٢٠١٨/٠٩/١٠م وحتى نهاية الدورة الحالية لمجلس الإدارة التي تنتهي بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٥م. وتم اعتماد التعيين من قبل الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١٢م.

***وفق لائحة حوكمة الشركات، يكتسب عضو مجلس الإدارة صفة "العضو التنفيذي" عندما يكون عضواً في الإدارة التنفيذية للشركة ويشارك في أعمال الإدارة اليومية لها أو يتقاضى راتباً منها لقاء ذلك.

■ بالنسبة "للعضو غير التنفيذي" فهو عضو مجلس الإدارة الذي لا يكون متفرغاً لإدارة الشركة أو لا يتقاضى راتباً منها عدا مكافأة العضوية عن المجلس واللجان.

■ بالنسبة للعضو المستقل: فهو عضو مجلس الإدارة غير تنفيذي يتمتع بالاستقلال التام في مركزه وقراراته، ولا تنطبق عليه أي من عوارض الاستقلال المنصوص عليها فيما يلي:

أ. أن يكون مالكاً أو له مصلحة فيما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها أو له صلة قرابة مع من يملك هذه النسبة.

ب. أن يكون ممثلاً لشخص ذي صفة اعتبارية يملك ما نسبته خمسة في المائة أو أكثر من أسهم الشركة أو من أسهم شركة أخرى من مجموعتها

ج. أن يكون من كبار التنفيذيين خلال العامين الماضيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

د. أن تكون له صلة قرابة مع أي من أعضاء مجلس الإدارة في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

هـ. أن تكون له صلة قرابة مع أي من كبار التنفيذيين في الشركة أو في شركة أخرى من مجموعتها.

و. أن تكون له صلة قرابة مع أي من مستشاري الشركة.

ز. أن يكون عضو مجلس إدارة في شركة أخرى من مجموعة الشركة المرشح لعضوية مجلس إدارتها.

ح. أن يعمل أو كان يعمل موظفاً خلال العامين الماضيين لدى الشركة أو أي طرف متعامل معها أو بشركة أخرى من مجموعتها، كالمحاسبين

القانونيين وكبار الموردين، أو أن يكون مالكاً لخصص سيطرة لدى أي من تلك الأطراف خلال العامين الماضيين.

ط. أن تكون له مصلحة مباشرة أو غير مباشرة في الأعمال والعقود التي تتم لحساب الشركة.

ي. أن يتقاضى مبالغ مالية من الشركة علاوة على مكافأة عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه تزيد عن (٢٠٠,٠٠٠) ريال أو ٥٠٪ من مكافآته في

العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانه أيهما أقل.

ك. أن يكون قد أمضى ما يزيد على تسع سنوات متصلة أو منفصلة في عضوية مجلس إدارة الشركة (أصبحت الزامية ابتداءً من دورة مجلس إدارة الشركة المساهمة المدرجة التي تكون بعد تاريخ ٢٠١٩/٠١/٠١م).

ل. ان يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.

٤-٣ الإدارة التنفيذية

الجدول رقم (٧): الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية
مارك هنري فيرلين	الرئيس التنفيذي	بلجيكي
عبدالباري محمد	الرئيس المالي	هندي
عبدالله حمدان السريع	مدير عام مبيعات الجملة	سعودي
محمد أسامة مبارك	مدير عام الموارد البشرية المكلف	سعودي
محمود عبدالله شمس الدين	مدير عام التدقيق الداخلي	مصري
بارت روكارت	مدير عام التصنيع	بلجيكي

المصدر: الشركة

٤-٤ تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

تقع مسؤولية اقتراح التعويضات والمكافآت التي يتقاضاها أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين ضمن إطار عمل لجنة المكافآت والترشيحات. ويوضح الجدول التالي قيمة الرواتب والمكافآت والبدلات التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة وأعلى مدراء تنفيذيين (وعدددهم (٢): الرئيس التنفيذي والمدير المالي) خلال الثلاثة أعوام الماضية:

الجدول رقم (٨): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعلى خمسة مدراء تنفيذيين

بآلاف الريالات السعودية	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م
أعضاء مجلس الإدارة	١,٤٤٧	٩٣٩	٩٩٠
المدراء التنفيذيين	٣,٦٥٩	٤,٢٠٢	٣,٩٠٢

المصدر: الشركة

٤-٥ لجان مجلس الإدارة

قام المجلس بتكوين عدد من اللجان المتخصصة، سواء وفق متطلبات نظام الشركات ونظام هيئة السوق المالية ولوائجها التنفيذية أو على ضوء حاجة العمل بالشركة، لمساعدة المجلس في إدارة مهامه بفعالية أكبر، وهي على النحو التالي:

٤-٥-١ لجنة المراجعة

قام مجلس الإدارة بتشكيل لجنة المراجعة وفقاً لمتطلبات نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركة. وتختص لجنة المراجعة بالآتي:

- مراقبة أعمال وأنشطة الشركة للتحقق من سلامة ونزاهة التقارير المالية وأنظمة الرقابة الداخلية والمالية بالشركة.
- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة قبل عرضها على مجلس الإدارة والتوصية في شأنها لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- البحث في أي مسائل يثيرها المدير المالي أو مراجع الحسابات.
- الإشراف على وحدة المراجعة الداخلية بالشركة والتوصية لمجلس الإدارة بتعيين مسئول المراجعة الداخلية.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية.
- التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجعي الحسابات وعزلهم وتحديد أتعابهم والتحقق من استقلاليتهم وتقييم أدائهم.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة بالشركة وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.
- التحقق من التزام الشركة بالأنظمة واللوائح ذات العلاقة.
- مراجعة تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها.
- مراجعة لائحة عمل اللجنة وتقييم المهام والضوابط من حين إلى آخر والتوصية بأي تغييرات لمجلس الإدارة لدراستها والتوصية للجمعية العامة للمساهمين باعتماد التعديل.

الجدول رقم (٩): أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية
حمدان علي مطر	رئيس	٢٠١٨/٠٧/١٦م
منصور صالح الخريوش*	عضو	٢٠١٨/٠٧/١٦م
عصام عبد اللطيف المجلد	عضو	٢٠١٨/٠٧/١٦م

المصدر: الشركة

*بتاريخ ٢٠١٨/٠٩/١٠م وافق المجلس على تعيين الأستاذ/ حمدان مطر بدلاً عن المهندس/ منصور صالح الحمدالخريوش (نائب رئيس مجلس الإدارة، عضو مستقل) الذي تقدم باستقالته من المجلس بتاريخ ٢٠١٨ /٠٩/١٠م. كما تم تعيين الأستاذ/ نادر الناصر (عضو مجلس الإدارة) في منصب نائب الرئيس ويشغل أيضاً منصب عضو في لجنة المكافآت والترشيحات.

٤-٥-٢ لجنة المكافآت والترشيحات

تم تشكيل لجنة المكافآت والترشيحات وفقاً لمتطلبات لائحة الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية، وتشمل مهام لجنة الترشيحات والمكافآت الآتي:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة.
- المراجعة السنوية للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة من قدرات ومؤهلات، بما في ذلك تحديد الوقت المخصص لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات للمجلس في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.
- تقديم الاقتراحات المتعلقة بأعضاء المجلس الذين سيتم تعيينهم في كل لجنة تابعة للمجلس.
- مراجعة حوكمة الشركة سنوياً واقتراح أي تعديلات.
- مراجعة القوانين والإجراءات التي يجب إتباعها في تقييم أداء كل عضو في المجلس أو لجنة وتقديم الاقتراحات المتعلقة بها إلى المجلس.
- مراجعة واقتراح التغييرات المناسبة لسياسة وإجراءات التعويض.
- تقييم فعالية إجراءات التعويض المتبعة في الشركة في إنجاز الأهداف الاستراتيجية.
- تحديد تعويض الرئيس التنفيذي والموافقة عليه.
- تقييم أداء الرئيس التنفيذي على أساس الأهداف والغايات المحددة.
- المصادقة على تعويض الإدارة التنفيذية المحدد من قبل الرئيس التنفيذي.
- رفع نتائج أعمال اللجنة وتوصياتها إلى مجلس الإدارة.

الجدول رقم (١٠): أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية
نضال خزاع كلوب	رئيس	٢٠١٨/٠٧/١٦ م
وائل سعد عبد العزيز الراشد	عضو	٢٠١٨/٠٧/١٦ م
صالح ناصر عبد العزيز السريع	عضو	٢٠١٨/٠٧/١٦ م

المصدر: الشركة

٥. المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة

٥-١ المقدمة

يستند ما يلي من مناقشة وتحليل للوضع المالي ونتائج العمليات إلى القوائم المالية للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وقد تولت شركة البسام وشركاه تدقيق القوائم المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

يُذكر أن الشركة قد قامت بإعداد قوائمها المالية حتى السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية (المعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين). تعتبر القوائم المالية الخاصة بالسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م هي أول قوائم مالية للشركة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للمحاسبة والمراجعة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين حسب نسختها الأصلية. كما يذكر أن تاريخ اعتماد التحول إلى المعايير الدولية حسب القوائم المالية الخاصة بالسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م هو ١ يناير ٢٠١٦م، وبذلك ينبغي التنويه إلى أن كافة الفترات المالية الواردة في هذا التحليل معدة وفقاً للمعايير الدولية للمحاسبة والمراجعة (إلا إذا تم الإشارة إلى غير ذلك).

لا تمتلك شركة البسام وشركاه بنفسها ولا بواسطة أي من الشركات التابعة لها، أي مساهمة أو حصة من أي نوع في الشركة. وفي تاريخ إصدار هذه النشرة، قدمت شركة البسام وشركاه موافقتها الخطية ولم تسحبها فيما يتعلق بالإشارة في نشرة الإصدار إلى دورها بصفتها مراجع حسابات الشركة.

خلال شهر يونيو ٢٠١٧م، باعت المجموعة أصولها في شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا بقيمة ١٤,٧ مليون ريال سعودي وفي يناير ٢٠١٨م تم الانتهاء من كافة الإجراءات القانونية المطلوبة لذلك. بالإضافة إلى ذلك، قرر مجلس إدارة المجموعة إغلاق شركته التابعة ميلينيوم ويفرز أمريكا ذات مسؤولية محدودة بنسبة ١٠٠٪ من قبل وتعمل إدارة المجموعة على إنهاء كافة الإجراءات القانونية والضريبة المطلوبة لعملية الإغلاق.

يحتوي هذا القسم الذي أعدته إدارة الشركة على بيانات مستقبلية تنطوي على مخاطر وشكوك. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية للشركة بشكل جوهري عن تلك الوارد مناقشتها في أي من البيانات المستقبلية نتيجة عوامل مختلفة، من بينها تلك الوارد مناقشتها أدناه وفي أقسام أخرى من نشرة الإصدار هذه، لا سيما القسم الوارد تحت عنوان "عوامل المخاطرة". يرجى الأخذ بالاعتبار أن الأرقام الواردة بهذا القسم قد تم تقريبها إلى أقرب ألف ريال سعودي (إلا إذا تم الإشارة إلى غير ذلك). ولهذا فإن مجموع تلك الأرقام قد يختلف عما هو وارد بالجدول. وعلاوة على ذلك، تم تقريب جميع النسب المئوية، والهوامش، ومعدلات النمو السنوي المركب إلى أقرب خانة عشرية واحدة.

٥-٢ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بشأن المعلومات المالية

يقر أعضاء مجلس إدارة الشركة بما يلي:

- أنه قد تم الكشف عن جميع الحقائق الجوهرية فيما يتعلق بالشركة وأدائها المالي في هذه النشرة، وأنه لا توجد أي وقائع أخرى قد يؤدي إغفالها إلى أن تكون أي بيانات في هذه النشرة مضللة.
- أن المعلومات المالية الواردة في هذا القسم معدة على أساس موحد للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.
- أن المعلومات المالية الواردة في هذا القسم مستخرجة دون تغييرات جوهرية من القوائم المالية المدققة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وعلاوة على ذلك، تم عرض المعلومات المالية بطريقة تتفق مع القوائم المالية السنوية المدققة للشركة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأنه لم يطرأ أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنوات المالية الثلاث المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والتي سبقت مباشرة تاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة.
- لا تخضع أية أسهم مملوكة للشركة أو شركاتها التابعة لأي حقوق خيار كما في تاريخ هذه النشرة.
- باستثناء ما تم الإفصاح عنه وما ورد في هذه النشرة لا يوجد أية رهونات أو حقوق أو أعباء على ممتلكات الشركة كما في تاريخ نشرة الإصدار الحالية.

- لم تمنح الشركة أو شركاتها التابعة أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو عوض غير نقدي فيما يتعلق بإصدار أو طرح أي أوراق مالية في السنوات الثلاث المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م التي سبقت مباشرة تاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة.
- لا تملك الشركة أو شركاتها التابعة أية حيازات في أوراق مالية تعاقدية أو غيرها من الأصول التي تكون قيمتها عرضة للتقلبات أو يصعب التأكد من قيمتها مما يؤثر بشكل كبير في تقييم الموقف المالي غير ما تم ذكره في هذه النشرة.
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد أي أصول ثابتة مهمة أو مزعم شراؤها أو استئجارها
- تؤكد الشركة بأنه لا توجد أي سياسات حكومية أو اقتصادية أو مالية أو نقدية أو سياسية أو أي من عوامل أخرى أثرت أو يمكن أن تؤثر بشكل جوهري مباشر أو غير مباشر على عمليات الشركة أو شركاتها التابعة.

٥-٣ السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي عرضاً للسياسات المحاسبية الهامة والمطبقة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة للشركة الأم (شركة مساهمة سعودية) وشركاتها التابعة ("المجموعة") على أساس موحد. وهذه السياسات مطبقة بشكل مستمر على كل الفترات المعروضة، ما لم ينص على خلاف ذلك.

٥-٣-١ دمج الأعمال

يتم المحاسبة عن عمليات دمج الأعمال باستخدام طريقة الاستحواذ. وفي حالة عدم اقتناء ١٠٠٪ من حقوق ملكية الشركة التابعة، يتم الاعتراف بالحصص غير المسيطرة في حقوق الملكية وهي تمثل الحصص غير المسيطرة في صافي موجودات الشركة المستحوذ عليها.

يتم توحيد الشركة التابعة عندما تحصل المجموعة على السيطرة على الشركة التابعة وتتوقف عندما تفقد المجموعة السيطرة على الشركة التابعة. على وجه التحديد، ويتم إدراج إيرادات ومصروفات الشركة التابعة التي تم الاستحواذ عليها أو التخلص منها خلال السنة في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الموحدة من تاريخ حصول المجموعة على السيطرة حتى التاريخ الذي تفقد فيه المجموعة السيطرة على الشركة التابعة.

تتحقق السيطرة عندما تكون للمجموعة:

- القدرة على التحكم بالمنشأة المستثمر بها.
- نشوء حق للمجموعة في الربح أو الخسارة نتيجة لارتباطها بالمنشأة المستثمر بها.
- القدرة على التحكم في المنشأة المستثمر بها بغرض التأثير على عوائدها.

على الرغم من أن المجموعة تتمتع بصفة عامة بكافة حقوق التصويت في الشركات الخاضعة للسيطرة، إلا أن ذلك ينطبق بغض النظر عن نسبة العائد في رأس المال إذا تم الحصول على السيطرة من خلال اتفاقيات رسمية وموقعة مع المساهمين الآخرين.

التكاليف المتعلقة بالاقتناء

تم الاعتراف بالتكاليف المتعلقة بالاقتناء والتي تتعلق في معظمها باقتناء الاستثمار ضمن مصروفات التشغيل الأخرى في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

عملية التوحيد

عند الضرورة، يتم إجراء تعديلات على القوائم المالية للشركات التابعة لتتماشى سياساتها المحاسبية مع السياسات المحاسبية للمجموعة. ويتم حذف قيمة الاستثمار في المجموعة في كل شركة تابعة مقابل حصة المجموعة من حقوق ملكية الشركة التابعة. يتم استبعاد جميع الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية المتعلقة بالمعاملات بين أعضاء المجموعة بالكامل عند التوحيد.

الشهرة

يتم قياس الشهرة على أنها الزيادة في إجمالي المقابل المسدد، وحصة حقوق الحصص غير المسيطرة (حقوق الأقلية) في الشركة المقتناة، والقيمة العادلة لحقوق الملكية في الشركة المستحوذ عليها (إن وجدت) وهي تمثل القيمة العادلة للموجودات المقتناة القابلة للتحديد والمطلوبات. إذا كان صافي المبالغ المستحوذ عليها من الموجودات القابلة للتحديد والمطلوبات يتجاوز مبلغ

المقابل المحول، وحصّة حقوق الحصص غير المسيطرة في الشركة المستحوذ عليها والقيمة العادلة لحصّة المشتري المحتفظ بها سابقاً في الشركة المستحوذ عليها (إن وجدت)، هي تمثل أرباح اقتناء ويتم الاعتراف بها مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

الحصص غير المسيطرة

الحقوق غير المسيطرة هي حصص ملكية حالية وتؤهل أصحابها لحصّة في صافي موجودات المنشأة في حالة التصفية ويمكن قياسها مبدئياً إما بالقيمة العادلة أو بالحصّة النسبية للحصّة غير المسيطرة في صافي موجودات الشركة المستحوذ عليها. يتم اختيار أساس القياس حسب كل معاملة على حدى. يتم قياس أنواع أخرى من الحصص غير المسيطرة بالقيمة العادلة أو عندما يكون قابل للتطبيق في معيار آخر من المعايير الدولية للتقرير المالي.

تقوم المجموعة بمعاملة المعاملات مع الحصص غير المسيطرة التي لا ينتج عنها فقدان السيطرة كمعاملات مع مساهميين بصفتهم مساهمين. بالنسبة لمشتريات الأسهم من الحصص غير المسيطرة، يتم تسجيل الفرق بين أي مبلغ مدفوع والحصّة ذات الصلة المستحوذ عليها من القيمة الدفترية لصادفي موجودات الشركة التابعة في حقوق الملكية. ويطبق نفس المبدأ على التصرف في الأسهم إلى الحصص غير المسيطرة.

الاقتناء المرحلي

عندما يتم دمج الأعمال على مراحل، يتم إعادة قياس حصّة المجموعة المحتفظ بها سابقاً في الشركة المستحوذ عليها بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ ويتم الاعتراف بالربح أو الخسارة الناتجة، (إن وجدت)، في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة. يتم إعادة تصنيف المبالغ الناتجة قبل تاريخ الاقتناء والتي تم الاعتراف بها سابقاً في قائمة الدخل الشامل الآخر إلى قائمة الربح أو الخسارة عندما تكون هذه المعاملة مناسبة لاستبعادها.

٥-٣-٢ ترجمة العملات الأجنبية

عملة العرض

يتم عرض القوائم المالية الموحدة المرفقة بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للشركة الأم. يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية لكل شركة من شركات المجموعة باستخدام العملة الرئيسية للبيئة الاقتصادية التي تعمل بها شركات المجموعة (العملة الوظيفية).

ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم إثبات المعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الوظيفية للشركة (العملات الأجنبية) وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. يتم ترجمة الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. يتم ترجمة البنود غير النقدية المدرجة بالقيمة العادلة والمدرجة بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ تحديد القيمة العادلة.

يتم الاعتراف بفروق أسعار الصرف على البنود النقدية في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في السنة التي تنشأ فيها باستثناء فروق أسعار صرف العملات الأجنبية على البنود النقدية المطلوبة من أو المستحقة إلى عملية أجنبية والخاصة بشركة ميلينيوم ويفرز أوروبا و ميلينيوم ويفرز أمريكا المحدودة، من غير المحتمل أو المقرر أن يتم تسويتها (وهي بالتالي تشكل جزءاً من صافي الاستثمار في العملية الأجنبية) والتي يتم الاعتراف بها أولاً في الدخل الشامل الآخر ويتم إعادة تصنيفها من حقوق المساهمين إلى قائمة الربح أو الخسارة الموحدة عند تسديد البنود النقدية.

عند استبعاد عملية أجنبية (استبعاد حصّة المجموعة بالكامل في عملية أجنبية، استبعاد يتضمن فقدان سيطرة على شركة تابعة تتضمن عملية أجنبية)، يتم إعادة تبويب جميع فروقات أسعار الصرف التراكمية في حقوق المساهمين بخصوص تلك العملية العائدة لمساهمي المجموعة، إلى قائمة الربح أو الخسارة. بالإضافة إلى ذلك، فيما يتعلق بالاستبعاد الجزئي لشركة تابعة تتضمن عملية أجنبية، والذي لا يؤدي إلى خسارة المجموعة للسيطرة على الشركة التابعة، يعاد توزيع الحصّة النسبية من فروقات أسعار الصرف المتراكمة على الحصص غير المسيطرة ولا يتم الاعتراف بها في قائمة الربح أو الخسارة. بالنسبة لجميع عمليات الاستبعاد الجزئية الأخرى (مثل عمليات الاستبعاد الجزئي للشركات الزميلة أو الترتيبات المشتركة التي لا تؤدي إلى خسارة المجموعة لتأثير جوهري أو سيطرة مشتركة)، يتم إعادة تبويب الحصّة التناسبية من فروق أسعار الصرف المتراكمة إلى قائمة الربح أو الخسارة.

فروق ترجمة العملات الأجنبية للشركات التابعة

كل شركة من شركات المجموعة يتم إثبات المعاملات المقومة بعملة أخرى غير عملة العرض وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية في نهاية كل فترة مالية على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ. يتم الاعتراف بفروق أسعار الصرف على البنود النقدية في قائمة الربح والخسارة الموحدة في الفترة التي تنشأ فيها باستثناء ذلك عندما يتم تأجيل الربح الشامل الآخر لتغطية التدفقات النقدية المؤهلة.

يتم عرض الموجودات والمطلوبات المدرجة في القوائم المالية الموحدة للشركات الأجنبية والتي أصدرت بالعملة الوظيفية لها بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة باستخدام أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة. يتم ترجمة الإيرادات والمصروفات بالريال السعودي وفقاً للمتوسط المرجح لأسعار الصرف خلال السنة أو وفقاً لأسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملة للمعاملات الجوهرية.

التغيرات الناتجة من إعادة ترجمة الرصيد الافتتاحي لصافي موجودات من العمليات الخارجية والتغيرات الناتجة من ترجمة صافي نتائج السنة للعمليات الخارجية يتم إثباتها في قائمة الدخل الشامل الآخر.

عندما يكون هناك تغيير في السيطرة على العمليات الخارجية، يتم إثبات التغيير في أسعار الصرف والمدرجة ضمن حقوق الملكية يتم تحميلها على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة كجزء من أرباح أو خسائر الاستبعادات.

٥-٣-٣ التقارير القطاعية

القطاع التشغيلي هو أحد مكونات المجموعة والذي يقوم بأنشطة قد يحقق منها إيرادات ويتحمل عنها مصروفات بما في ذلك الإيرادات والمصروفات المتعلقة بمعاملات مع مكونات أخرى بالمجموعة. يتم تقييم جميع نتائج القطاعات بشكل دوري من قبل متخذ القرارات التشغيلية الرئيسي في المجموعة حتى يتم اتخاذ قرارات وتقييم أداء الموارد المخصصة لكل قطاع والمعلومات المالية المتاحة بشكل منفصل.

تتضمن نتائج القطاعات التي يتم رفعها إلى متخذ القرارات التشغيلية بنوداً عائدة مباشرة إلى القطاع بالإضافة إلى تلك التي يمكن تخصيصها على أساس مناسب. إن البنود غير المخصصة تتكون بشكل رئيسي من مصروفات الشركات والموجودات / المطلوبات ذات العلاقة (المتعلقة بالمقر الرئيسي للمجموعة) كمصروفات المركز الرئيسي وتكاليف البحث والتطوير والموجودات/المطلوبات ذات العلاقة وموجودات ومطلوبات الزكاة.

٥-٣-٤ ممتلكات وآلات ومعدات

يتم إدراج الممتلكات والآلات والمعدات باستثناء الأراضي المملوكة ملكية خالصة والعقارات قيد الإنشاء بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم وخسائر الانخفاض في القيمة. وفي حالة وجود الأراضي المملوكة ملكية خالصة والعقارات قيد الإنشاء فيتم تقييمها بالتكلفة.

يتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت بمعدلات الاستهلاك المحددة لكل نوع من الممتلكات والآلات والمعدات. يتم الاعتراف بالاستهلاك بحيث يتم شطب تكلفة الموجودات (باستثناء الأراضي المملوكة ملكية خالصة والعقارات قيد الإنشاء) ناقصاً قيمتها التجريدية على مدى أعمارها الإنتاجية باستخدام طريقة القسط الثابت.

فيما يلي الأعمار الإنتاجية المستخدمة في الاستهلاكات.

السنوات	
مباني	١٠ إلى ٢٠
آلات ومعدات وأدوات	٤ إلى ١٢
تحسينات وديكورات	٤ إلى ٧
أثاث ومفروشات وأجهزة مكتبية	٢ إلى ٤
سيارات	٤

وبالنسبة للإضافات والاستبعادات خلال الفترة يتم تحميل الاستهلاك بداية من شهر الاقتناء أو الرسملة وحتى الشهر الذي تم فيه استبعاد تكلفة تلك الموجودات (تاريخ الاستبعاد).

القيمة التجريدية للموجودات يتم مراجعتها وتسويتها في حالة كونها جوهرية أو عند اللزوم في تاريخ القوائم المالية (إن وجدت).

وفي حالة وجود اختلاف في العمر الإنتاجي لجزء من الممتلكات والآلات والمعدات يتم الاعتراف به كبند منفصل في القوائم المالية.

تقيد مصروفات الصيانة والإصلاحات العادية التي لا تزيد جوهرياً من العمر الإنتاجي المقدر للأصل، في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة عند تكبدها. يتم رسملة التجديدات والتحسينات الهامة.

ويتم تحديد الأرباح والخسائر الناتجة عن استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات بمقارنة المتحصلات مع صافي القيمة الدفترية ويتم إدراجها في بند الإيرادات الأخرى.

تتمثل الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ في التكاليف التراكمية التي تكبدها المجموعة في فترة الإنشاء أو التركيب حتى يكون الأصل متاح للاستخدام.

يتم رسملة تكاليف التمويل على القروض المتعلقة ببناء الموجودات المؤهلة خلال الفترة الزمنية اللازمة لإتمام الأصل وإعداده للغرض المحدد له (غالباً تكون على أكثر من عام). يتم تحديد معدل الفائدة بناءً على معدل القروض قصيرة الأجل لفترة إنشاء الأصل.

٥-٣-٥ الانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية

يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة عند زيادة القيمة الدفترية للأصل عن القيمة العادلة ناقصاً منها التكلفة البيعية. ويتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة ضمن قائمة الربح أو الخسارة الموحدة إن وجدت.

ويتم تحديد القيمة العادلة طبقاً للمعيار الدولي رقم ١٣ والخاص بالقيمة العادلة وتكلفة الاستبعاد وهي التكلفة التي يمكن إضافتها فقط. ويتم تقييم القيمة الدفترية للأصول عن طريق القيمة الحالية المخصومة للتدفقات النقدية المستقبلية أخذاً في الاعتبار المخاطر المتعلقة بالنقود في البلد التي يتم التعامل بها.

في تاريخ كل مركز مالي، يتم مراجعة قيم الموجودات غير المالية بخلاف الموجودات المالية وتلك التي تعرضت للانخفاض في قيمتها وذلك لاحتمالية رد الانخفاض في القيمة. وعندما يتم لاحقاً رد خسارة الانخفاض في القيمة، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المولدة للنقد وفقاً للتقديرات المعدلة في قيمتها القابلة للاسترداد، على ألا تتجاوز القيمة الدفترية فيما لو لم يتم تسجيل أي خسارة للانخفاض في قيمة الموجودات أو الوحدة المولدة للنقد في السنوات السابقة. ويتم إثبات رد خسارة الانخفاض في القيمة كإيرادات مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة. الانخفاض في قيمة الممتلكات والآلات والمعدات الناتجة بشكل أساسي من الطاقة غير المستغلة للمصنع عن طريق إقفال أو بيع منتجات غير فعالة من المنتجات المساعدة. عندما يتم عكس خسارة الانخفاض في القيمة لاحقاً، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل إلى القيمة القابلة للاسترداد المعدلة في حدود القيمة الدفترية التي كان من الممكن تحديدها إذا لم يتم الاعتراف بخسارة الانخفاض في القيمة للأصل في السنوات السابقة. يتم الاعتراف بعكس خسارة الانخفاض في القيمة مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة، إلا إذا كان الأصل المعني مدرجاً بالقيمة المعاد تقييمها، وفي هذه الحالة يتم معاملة عكس خسارة الانخفاض في القيمة كزيادة في إعادة التقييم.

٥-٣-٦ محاسبة الاستثمارات والتي تستخدم طريقة حقوق الملكية

تطبيقاً لمتطلبات المعايير الدولية في تحديد ما إذا كان هناك أي خسائر انخفاض في القيمة للاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروع المشترك. عند الضرورة يتم تقييم الانخفاض في القيمة الدفترية للاستثمار (متضمنة الشهرة) وذلك طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ "الهبوط في قيمة الأصول" على أنه أصل مفرد عن طريق مقارنة القيمة القابلة للاسترداد (القيمة المستخدمة والقيمة العادلة ناقصاً منها تكلفة الاستبعاد "أيهما أقل") مع القيمة الدفترية، وفي هذه الحالة يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض في القيمة كجزء من القيمة الدفترية. وأي رد لخسائر الانخفاض في القيمة المعترف بها مسبقاً يكون طبقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ حتى الوصول إلى القيمة القابلة للاسترداد للاستثمارات التي زادت قيمتها خلال الفترات اللاحقة.

يتم تطبيق طريقة حقوق الملكية بداية من الاعتراف بان هذا الاستثمار كاستثمارات في شركات زميلة أو استثمارات في مشروع مشترك ويتم التوقف عندما تكون تلك الاستثمارات من الأنشطة غير المستمرة أو محتفظ بها بغرض البيع. في تلك الحالة يتم احتفاظ المجموعة بجزء من الملكية في الشركات الزميلة أو المشروع المشترك وتمثل هذه الحصة أصل مالي ويتم الاعتراف بها بالقيمة العادلة في تاريخ الاعتراف الأولي بالقيمة العادلة لذلك الاستثمار تطبيقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٩. يتم الاعتراف بالفرق بين القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروع المشترك في تاريخ إلغاء استخدام طريقة حقوق الملكية والقيمة العادلة للمنتج من الاستثمارات المستبعدة والمتحصلات من عملية الاستبعادات وتحديد الربح أو الخسارة الناتجة من عملية الاستبعاد من الشركات الزميلة أو المشروع المشترك.

بالإضافة إلى قيام المجموعة بالاعتراف بجميع المبالغ في قائمة الدخل الشامل الأخرى والمتعلقة بالشركات الزميلة أو المشروع المشترك بنفس الطريقة والتي تتطلب للشركات الزميلة أو المشروع المشترك والتي تم استبعادها مباشرة مع الأصول أو الالتزامات المتعلقة بها. وبالنسبة للأرباح أو الخسائر التي سبق الاعتراف بها في قائمة الدخل الشامل الأخرى والمتعلقة بالشركات الزميلة أو المشروع المشترك يتم إعادة تبويبها / تصنيفها ضمن قائمة الربح أو الخسارة مع استبعاد الأصول والالتزامات المتعلقة بها، وتقوم المجموعة بإعادة تبويب / تصنيف الربح أو الخسارة من حقوق الملكية إلى قائمة الربح أو الخسارة (على اعتبار أنها تسويات إعادة تبويب) عندما تتوقف عن تطبيق طريقة حقوق الملكية.

تقوم المجموعة بشكل مستمر بتطبيق طريقة حقوق الملكية عندما تصبح الاستثمارات في شركات زميلة كاستثمارات في مشروع مشترك أو عندما تصبح الاستثمارات في مشروع مشترك عبارة عن استثمارات في شركات زميلة. ففي هذه الحالة لا يوجد إعادة قياس للقيمة العادلة لتلك الاستثمارات من خلال تغير نسب الملكية.

عندما تقوم المجموعة بتخفيض حصتها في الاستثمارات في الشركات الزميلة أو المشروع المشترك وكانت المجموعة تطبق طريقة حقوق الملكية، تقوم المجموعة بإعادة التبويب لجزء من الربح أو الخسارة والتي سبق الاعتراف بها في قائمة الدخل الشامل الأخرى والمتعلقة بانخفاض نسبة مساهمة المجموعة، وفي هذه الحالة يتم الاعتراف بتلك الأرباح أو الخسائر في قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة واستبعاد الموجودات والمطلوبات.

عندما يكون هناك معاملات للمجموعة مع الشركات الزميلة أو المشروع المشترك يتم معالجة الأرباح أو الخسائر الناتجة من الشركات الزميلة والمشروع المشترك في القوائم المالية الأولية الموحدة فقط إلى مدى المصلحة في تلك الأرباح أو الخسائر والتي ليس لها علاقة بأرباح أو خسائر المجموعة.

٥-٣-٧ المخزون

يتم تقييم المخزون فيما عدا التالف بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق (أيهما أقل). ويتم إثبات الانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق كمصروفات خلال الفترة التي نشأ فيها ذلك الانخفاض. أي رد لقيمة الانخفاض يتم تحميله على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة خلال الفترة التي نشأت فيها ذلك الرد. ويتم تحديد صافي القيمة القابلة للاسترداد بواسطة السعر التقديري لبيع المنتجات خلال النشاط العادي للمجموعة ناقصاً منها أي تكاليف إضافية متوقعة اللازمة لاكتمال المنتج والمصروفات اللازمة لتسويق وتوزيع وبيع هذا المنتج.

ويتم تحديد التكلفة كما يلي:

المتوسط المرجح	المواد الخام
المتوسط المرجح	قطع الغيار
متوسط التكلفة الصناعية	مخزون تحت التشغيل
متوسط التكلفة الصناعية	إنتاج تام

ويتم تقييم التالف بصافي القيمة القابلة للاسترداد. التكلفة الصناعية تتضمن التكلفة المباشرة للخامات والعمالة وجزء من التكلفة غير المباشرة.

يتم تقييم البضاعة بالطريق بتكلفة الشراء أو قيمة فاتورة المورد بالإضافة إلى بعض المصروفات اللازمة لإتمام عملية الشراء.

صافي القيمة القابلة للتحقق وتقييم مخصص المخزون

إن صافي القيمة القابلة للتحقق هو سعر البيع المقدر في سياق النشاط الطبيعي للمجموعة ناقصاً التكاليف التقديرية للاكتمال ومصروفات البيع والتوزيع. يتم إجراء تقييم صافي القيمة القابلة للتحقق لتخفيض المخزون عادة على أساس فردي. وهذا عندما يكون المنتج من نفس خط الإنتاج (الذي له غرض واستخدام نهائي مماثل) ويتم تسويقه في نفس المنطقة الجغرافية. إن تخفيض المخزون أقل من التكلفة إلى صافي القيمة القابلة للتحقق تتفق مع المعايير الدولية للتقرير المالي بأنه لا يجب أن تزيد قيمة الموجودات بما يفوق المبالغ المتوقع تحققها من بيعها.

يتم تكوين مخصص للمخزون بطيء الحركة والمتقادم والتالف. يتم تحديد المخزون التالف وتخفيض عند إجراء الجرد للمخزون. يتم تقييم مخصص المخزون بطيء الحركة والمتقادم حسب كل فئة من قوائم الجرد كجزء من التقرير المالي. يتم تقييم المرحلة على أساس مقارنة مستوى اكتمال المخزون الذي يحتفظ به بالمبيعات المستقبلية المحتملة والمتوقعة.

٥-٣-٨ الموجودات المحتفظ بها بغرض البيع ومجموعات مستبعدة

الموجودات غير المتداولة والمحتفظ بها بغرض البيع والمجموعات المستبعدة يتم عرضها بشكل منفصل ضمن الموجودات المتداولة في قائمة المركز المالي الموحدة عندما تتحقق جميع الشروط التالية:

- عندما تلتزم المجموعة ببيع الأصل أو استبعاد مجموعة من الأصول.
- وجود خطة فعالة لبيع هذا الموجود.
- من المتوقع إتمام عملية البيع خلال ١٢ شهراً القادمة.

عند تحقق الشروط أعلاه يتم إعادة تبويب الموجودات ضمن بند موجودات محتفظ بها بغرض البيع وعند القياس الأولي يتم إثباتها بصافي القيمة الدفترية لتلك الموجودات. وعند القياس اللاحق لتلك الموجودات يتم إثباتها بالقيمة الدفترية أو صافي القيمة البيعية بعد خصم تكلفة البيع أيهما أقل. والموجودات المحتفظ بها بغرض البيع لا يتم استهلاكها أو إطفائها.

الأنشطة غير المستمرة

الأنشطة غير المستمرة يتم الإفصاح عنها عندما تتمكن المجموعة من فصل عمليات النشاط التشغيلية ويمكن قياس التدفقات النقدية لهذا النشاط بشكل مستقل ويمكن تحديد نشاطها وتقاريرها المالية بشكل مستقل عن أنشطة المجموعة وتم تبويبها على أنها محتفظ بها بغرض البيع أو تم استبعادها وفي حالة قياسها بشكل مستقل عن نشاط المجموعة أو بشكل جغرافي أو تشغيلياً أو تكون جزء من خطة واحدة لكي يتم استبعاد قطاع رئيسي بالمجموعة أو قطاع جغرافي أو تشغيلي أو تكون شركة تابعة تم اقتنائها مع إعادة بيعها. أيضاً عندما تتم الموافقة على خطة عدم الاستمرار من قبل مجلس الإدارة مع إعلان تلك الخطة.

يتم إثبات أرباح أو خسائر الأنشطة غير المستمرة في قائمة الربح والخسارة الموحدة ويتم الإفصاح عنها بشكل منفصل عن الإيرادات والمصروفات من الأنشطة المستمرة ويتم إعادة عرضها في الأرقام المقارنة. وفي قائمة التدفقات النقدية يتم عرض التدفقات النقدية من الأنشطة غير المستمرة بشكل منفصل عن التدفقات النقدية من الأنشطة المستمرة ويتم الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المتعلقة بها ويتم استبعادها أو تسويتها وأسباب هذه التغيرات. وبالنسبة لأرقام المقارنة يتم عرضها للمقارنة لهذه المعاملة.

٥-٣-٩ النقد وما في حكمه

ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتكون بند النقد وما في حكمه من نقدية بالصندوق والحسابات الجارية وودائع لدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة ذات الاستحقاق الأصلي خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الحيازة والتي يمكن تحويلها بسهولة إلى مبلغ نقدي محدد وتخضع لمخاطر غير جوهرية للتغير في القيمة، المطلوبات تحت الطلب والسحب على المكشوف والتي يتم دفعها عند الطلب يتم خصمها.

٥-٣-١٠ إدارة مخاطر الأعمال

أثناء ممارسة الأنشطة الاعتيادية للمجموعة، تتعرض المجموعة لعدد من المخاطر المالية: مخاطر الائتمان، مخاطر السيولة، (بما في ذلك مخاطر العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة ومخاطر أسعار السلع الأساسية ومخاطر أسعار الأسهم). وفي ذلك الإيضاح يتم عرض كيفية قيام المجموعة لإدارة المخاطر المالية ومخاطر رأس المال.

إدارة المخاطر المالية هو جزء لا يتجزأ من أسلوب إدارة المجموعة. ويحدد "مجلس الإدارة" مبادئ الرقابة المالية، فضلاً عن مبادئ التخطيط المالي. الرئيس التنفيذي ينظم ويدير ويراقب جميع المخاطر المالية، بما في ذلك الأمور المتعلقة بالموجودات والمطلوبات.

لجنة إدارة الموجودات والمطلوبات، برئاسة رئيس الإدارة المالية، هي الهيئة الحاكمة لوضع والتنفيذ اللاحق لسياسات إدارة الأصول والالتزامات المالية لمجموعة السريح. وهي تضمن تنفيذ استراتيجيات وتحقيق أهداف إدارة الموجودات والمطلوبات المالية للمجموعة، والتي يتم تنفيذها من قبل إدارة النقدية المركزية، في ظل ظروف محددة، ومن قبل الشركات التابعة أيضاً. وتحدد المبادئ التوجيهية المعتمدة لإدارة المخاطر النقدية وتصنيفها، كما تحدد، حسب فئة المعاملة، إجراءات الموافقة والاعتماد والتنفيذ. وتخضع أنشطة إدارة النقدية المركزية للإشراف من قبل رئيس الإدارة المالية والذي يتحقق من تطبيق الاستراتيجيات و/أو العمليات مع المبادئ التوجيهية المعتمدة والقرارات التي اتخذها مجلس الإدارة.

مخاطر الائتمان

إدارة المخاطر الائتمانية

إن مخاطر الائتمان تشير إلى مخاطر عدم قدرة الطرف الآخر (العميل) على الوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى خسارة مالية للمجموعة. تنشأ مخاطر الائتمان في الموجودات ذات الطبيعة النقدية والموجودات المالية غير المتداولة وموجودات المشتقات المالية والذمم المدينة التجارية والأخرى.

تهدف المجموعة إلى الحد من مخاطر الائتمان المالي من خلال تطبيق سياسات إدارة المخاطر. يتم تحديد الحدود الائتمانية بناء على حجم كل عميل ومخاطر التعثر. إن المنهجية المستخدمة لتحديد الحد الائتماني تأخذ في الاعتبار الأطراف الأخرى والتصنيفات الائتمانية ونسب المخاطر واحتمالات عدم السداد عند إجراء تقييم مهني لهذا الطرف عند منح حد ائتماني. تتم مراقبة الأطراف بانتظام، مع الأخذ في الاعتبار تطور المعلومات المذكورة أعلاه، وحالات عدم السداد. ونتيجة لهذه المتابعة، يتم إجراء تغييرات على حدود الائتمان وتخصيص المخاطر. تتجنب المجموعة تركيز مخاطر الائتمان على سيولة موجوداتها عن طريق توزيعها على عدة مؤسسات وقطاعات.

تخضع الذمم المدينة التجارية للحدود الائتمانية وإجراءات الرقابة والمتابعة كذلك في جميع الشركات التابعة. نظراً لكثرة عدد العملاء واتساع القاعدة الجغرافية تتعرض المجموعة إلى تركيز جوهري لمخاطر الائتمان على ذممها المدينة التجارية. ومع ذلك، تتم مراقبة الذمم التجارية بشكل مستمر وفقاً للمنهجية المماثلة المستخدمة للأطراف المالية المقابلة. إن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان الناتجة عن الأنشطة المالية، دون الأخذ في الاعتبار اتفاقيات المقاصة ودون الأخذ في الاعتبار أي ضمانات محتفظ بها أو تعزيزات ائتمانية أخرى، هي القيمة الدفترية للموجودات المالية للمجموعة.

مخاطر السيولة

مخاطر السيولة هي المخاطر التي قد تواجه المجموعة من صعوبات للوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالالتزامات المالية التي تم تسويتها بتسليم نقدية أو غيرها من الموجودات المالية. يمكن أن تنتج مخاطر السيولة عن عدم قدرة المجموعة على بيع موجودات مالية ما بسرعة أو قيمة مقاربة لقيمتها العادلة. وتهدف المجموعة إلى إدارة هذه المخاطر عن طريق الحد من الدخول في أدوات مالية والتي قد تتأثر بمشاكل السيولة والحفاظ على احتياطي من تسهيلات.

مخاطر السوق

المجموعة معرضة للخطر من التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية وأسعار الفائدة وأسعار السوق التي تؤثر على الموجودات والمطلوبات والمعاملات المستقبلية.

مخاطر العملات الأجنبية

المجموعة معرضة لمخاطر العملات الأجنبية من المعاملات والترجمة. مخاطر المعاملات تنشأ من التعامل بالعملات الأجنبية. ويتم إدارة هذه المخاطر ضمن سياسة التحوط وفقاً لاحتياجات النشاط المحدد للمجموعة من خلال استخدام عقود تبادل العملات.

مخاطر أسعار العملات

تنشأ مخاطر أسعار العملة من احتمال تذبذب أسعار العملة مما سيؤثر على الربحية المستقبلية أو القيمة العادلة للأدوات المالية، المجموعة معرضة لمخاطر أسعار العملة على مطلوباتها التي تدفع عليها عمولة، وتحديد المبالغ المستحقة للبنوك، وتعمل الإدارة على الحد من مخاطر أسعار العملة على المجموعة من خلال مراقبة التغيرات على أسعار العملة المتعلقة بالمطلوبات التي تدفع المجموعة عليها عمولة.

٥-٣-١١ الأدوات المالية المشتقة

تتكون مشتقات المجموعة بشكل رئيسي من عقود تبادل أسعار العملات والعملات الأجنبية. تستخدم المشتقات بشكل رئيسي لإدارة التعرض لمخاطر العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة كما هو موضح في مخاطر السوق. تدرج المشتقات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة، ويتم إعادة قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة على أساس منتظم وفي تاريخ كل مركز مالي كحد أدنى مع إثبات جميع أرباحها وخسائرها المحققة وغير المحققة في قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة إلا إذا كانت من عقود تحوط مؤهلة.

محاسبة عقود التحوط

تقوم المجموعة بتصنيف وتوثيق بعض المشتقات والموجودات المالية أو المطلوبات المالية الأخرى كأدوات تحوط ضد التغيرات في القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المعترف بها (تحوط القيمة العادلة) والمعاملات المتوقعة بدرجة كبيرة. (تحوط التدفقات النقدية) يتم تقييم فعالية مثل هذه التحوطات عند بداية العقد ويتم التحقق منها على فترات منتظمة وعلى الأقل على أساس ربع سنوي، وذلك باستخدام الاختبارات المستقبلية والمرجعية.

تحوطات التدفقات النقدية

تستخدم المجموعة تحوطات التدفقات النقدية للتخفيف من مخاطر معينة مرتبطة بموجودات أو مطلوبات معترف بها أو معاملات متوقعة بشكل كبير، مثل مبيعات التصدير المستقبلية المتوقعة، وشراء المعدات والمواد الخام، فضلاً عن تغيير مدفوعات الفائدة المتوقعة والمقبوضات. يتم الاعتراف بالجزء الفعال للتغيرات في القيمة العادلة لأدوات التحوط في قائمة الدخل الشامل الآخر، في حين يتم الاعتراف بأي جزء غير فعال على الفور في قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة. عندما ينتج عن البند المغطى الاعتراف بالموجودات أو المطلوبات غير المالية، بما في ذلك الأعمال المستحوذ عليها، يتم إدراج الربح أو الخسارة المعترف بها سابقاً في الدخل الشامل الآخر في قياس تكلفة الأصل أو الالتزام. ولا يتم رد الربح أو الخسارة المسجلة سابقاً في قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة ويتم الاعتراف بها في قائمة الربح أو الخسارة الأولية الموحدة في نفس الوقت الذي تتم فيها معاملة التحوط.

مشتقات غير محددة

يتم تصنيف المشتقات التي لم يتم تصنيفها ضمن عقود التحوط كمشتقات غير محددة. ويتم الحصول عليها في إطار سياسات إدارة المخاطر المعتمدة على الرغم من عدم تطبيق محاسبة التحوط.

٥-٣-١٢ الأدوات المالية غير المشتقة

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية عندما تصبح إحدى منشآت المجموعة طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة. يتم قياس الموجودات والمطلوبات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. عند الاعتراف الأولي يتم إضافة تكاليف المعاملات التي تعود مباشرة إلى شراء أو إصدار موجودات مالية ومطلوبات مالية (باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر) أو خصمها من القيمة العادلة للموجودات المالية أو المطلوبات المالية (أيهما أنسب). ويتم الاعتراف بتكاليف المعاملة العائدة مباشرة إلى اقتناء موجودات مالية أو مطلوبات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

الموجودات المالية

تقوم المجموعة اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨م بتصنيف موجوداتها المالية ضمن فئات القياس التالية:

- موجودات مالية تقاس لاحقاً بالقيمة العادلة (من خلال الدخل الشامل الآخر أو من خلال الربح أو الخسارة)
- موجودات مالية بالتكلفة المطفأة.

يعتمد القياس على نموذج الأعمال للمنشأة لإدارة الموجودات المالية والشروط التعاقدية للتدفقات النقدية. بالنسبة للموجودات التي يتم قياسها بالقيمة العادلة إما أن يتم تسجيل الأرباح أو الخسائر في قائمة الربح أو الخسارة أو قائمة الدخل الشامل الآخر. بالنسبة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية المقتناة لغير أغراض المتاجرة فإن هذا يعتمد ما إذا كانت المجموعة قد قامت بعمل اختيار غير قابل للإلغاء عند الاثبات الأولي لتسجيل استثمارات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل.

تصنيف الموجودات المالية

عند الاعتراف الأولى تصنف وتقاس الموجودات المالية على أساس: التكلفة المطفأة، والقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر أو القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة. ومع ذلك، فإن المجموعة في تاريخ القوائم المالية تحتفظ فقط بموجودات مالية مدرجة بالتكلفة المطفأة.

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

يتم قياس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا استوفى الشرطين التاليين:

- يتم الاحتفاظ بالأصل المالي في نموذج الأعمال ويكون الهدف منه تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية، و
- الشروط التعاقدية للأصل المالي تحدد تواريخ معينة لتحصيل التدفقات النقدية تمثل جزء من المبلغ الأصلي والأرباح على صافي المبلغ المستحق من أصل المبلغ.

يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن الاستثمار في أدوات الدين والتي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة والتي لا تشكل جزءاً من علاقة التحوط في قائمة الدخل الموحدة، وذلك عند التوقف عن إثبات الأصل أو انخفاض قيمته. يتم إدراج دخل العمولة من هذه الموجودات المالية ضمن إيرادات التمويل باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي.

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

أدوات الدين

يتم قياس أدوات الدين التي يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي لا يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عندما تستوفي الشروط التالية:

- يتم الاحتفاظ بالأصل المالي في نموذج الأعمال ويكون الهدف منه تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية، و
- الشروط التعاقدية للأصل المالي تحدد تواريخ معينة لتحصيل التدفقات النقدية تمثل جزء من المبلغ الأصلي والأرباح على صافي المبلغ المستحق من أصل المبلغ.

أدوات الملكية

عند الإثبات الأولى، لأدوات حقوق الملكية المكتسبة لغير أغراض المتاجرة. يكون للشركة الخيار بشكل لا رجعة فيه، بعرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. يتم هذا الاختيار على أساس كل استثمار على حدة.

تصنيف المطلوبات المالية

تقوم المجموعة بتصنيف مطلوباتها المالية، فيما عدا الضمانات المالية والتزامات القروض، كما يتم قياسها بالتكلفة المطفأة. تحسب التكلفة المطفأة بعد الأخذ بعين الاعتبار خصم أو علاوة الإصدار، والتكاليف التي تشكل جزءاً لا يتجزأ من معدل العمولة الفعلي إن وجدت.

إلغاء الإثبات

الموجودات المالية

تتوقف المجموعة عن الاعتراف بالموجودات المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية المتعلقة بالتدفقات النقدية الخاصة بهذه الموجودات أو نقل حقوق استلام التدفقات النقدية التعاقدية بموجب معاملة ما يتم بموجبها تحويل كافة المخاطر والمنافع المصاحبة للملكية الأصل المالي أو عدم قيام المجموعة بتحويل أو الإبقاء على كافة المخاطر والمنافع المصاحبة للملكية ولم يتم بالإبقاء على السيطرة على هذه الموجودات المالية.

وعند التوقف عن إثبات أصل مالي، يتم إثبات الفرق بين القيمة الدفترية للأصل أو (القيمة الدفترية المخصصة للجزء الذي تم التوقف عن إثباته من الأصل)، و(١) المقابل المستلم (بما في ذلك أي أصل جديد تم الحصول عليه مطروحاً منه أي التزام جديد تم تحمله) و(٢) أية مكاسب أو خسائر تراكمية تم إثباتها ضمن الدخل الشامل الآخر - يجب أن يتم إثبات الربح أو الخسارة.

وفي حالة قيام المجموعة بعدم الاحتفاظ أو تحويل كافة المخاطر والمنافع المصاحبة للملكية أصل ما ولكنها احتفظت بالسيطرة، فإن المجموعة تستمر في إثبات الأصل وذلك بقدر تعرضها للتغيرات في قيمة الأصل المحول.

المطلوبات المالية يتم توبييها كالتزامات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو كالتزامات مالية أخرى.

٥-٣-١٣ عقود الإيجار

تقوم المجموعة بتصنيف عقد الإيجار كإيجار تمويلي عندما:

- يتم نقل ملكية الأصل إلى المستأجر بنهاية فترة الإيجار.
- مدة الإيجار هي الجزء الأكبر من العمر الاقتصادي للأصل، حتى لو لم يتم نقل الملكية.
- في بداية عقد الإيجار، تكون القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار تقرب من القيمة العادلة للأصل المؤجر بشكل جوهري.
- الموجودات المؤجرة ذات طبيعة متخصصة بحيث لا يستطيع المستأجر استخدامها إلا من دون إدخال تعديلات جوهريّة عليها.
- إذا كان للمستأجر الحق في إلغاء عقد الإيجار، يتحمل المستأجر خسائر المؤجر المرتبطة بالإلغاء.
- الربح أو الخسارة الناتجة عن التقلبات في القيمة العادلة محملة على المستأجر.
- للمستأجر القدرة على الاستمرار في التأجير لفترة ثانية أقل بكثير من القيمة السوقية لعقد الإيجار.

التأجير التمويلي

يتم تسجيل الموجودات المحتفظ بها بموجب عقود التأجير التمويلي مبدئياً بالقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار طبقاً لعقود الإيجار والقيمة العادلة للموجودات المؤجرة، أيهما أقل. يتم احتساب الاستهلاك على الأصول المؤجرة باستخدام طريقة القسط الثابت بالمعدلات المستخدمة للموجودات المماثلة، وذلك بغرض استهلاك الموجودات على مدى أعمارها الإنتاجية المقدرة نظراً ليقين ملكية الموجودات في نهاية فترة الإيجار. يتم إدراج التزام الإيجار المستحق بالصافي بعد خصم تكاليف التمويل في المطلوبات مقابل الموجودات الخاضعة للإيجار التمويلي. يتم تصنيف المطلوبات على أنها قصيرة وطويلة الأجل حسب توقيت الدفعات. يتم توزيع كل دفعة إيجار بين المطلوبات وتكلفة التمويل وذلك لتحقيق معدل ثابت على الرصيد القائم. يتم تحميل تكاليف التمويل على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة على مدى فترة الإيجار. يتم الاعتراف باستهلاك الموجودات الخاضعة للإيجار التمويلي بنفس الطريقة التي يتم بها الاعتراف بالموجودات المملوكة. يتم احتساب استهلاك الموجودات المؤجرة على قائمة الربح أو الخسارة.

الإيجار التشغيلي

يتم تصنيف جميع عقود الإيجار غير عقود الإيجار التمويلي كما هو موضح أعلاه كإيجارات تشغيلية. تم تحميل الإيجارات بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

٥-٣-١٤ مزايا الموظفين

مزايا الموظفين قصيرة وطويلة الأجل

يتم الاعتراف بمطلوبات المزايا المستحقة للموظفين وتتضمن الأجور والرواتب والإجازات السنوية والإجازات المرضية في الفترة التي يتم فيها تقديم الخدمة ذات الصلة بالمبلغ غير المخصوم للمزايا المتوقع دفعها مقابل تلك الخدمة. ويتم قياس مطلوبات مزايا الموظفين المستحقة قصيرة الأجل بالمبلغ غير المخصوم للمزايا المتوقع دفعها مقابل الخدمة ذات العلاقة.

يتم قياس الالتزامات المعترف بها المتعلقة بمزايا الموظفين المستحقة الأخرى طويلة الأجل بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة المتوقع تقديمها من قبل المجموعة فيما يتعلق بالخدمات المقدمة من قبل الموظفين حتى تاريخ القوائم المالية.

مزايا نهاية الخدمة للموظفين

المطلوبات أو الموجودات المعترف بها في قائمة المركز المالي الموحدة تتعلق بخطة المنافع المحددة. خطة مزايا نهاية الخدمة للموظفين تمثل القيمة الحالية لالتزام منافع انتهاء خدمات الموظفين كما في نهاية فترة التقرير. يتم احتساب التزام منافع انتهاء خدمات الموظفين سنوياً بواسطة خبراء اكتواريين مستقلين باستخدام طريقة وحدة الائتمان المتوقعة. يتم تحديد القيمة الحالية لالتزام منافع انتهاء خدمات الموظفين عن طريق خصم التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام أسعار الفائدة لسندات الشركات عالية الجودة الموقومة بالعملة التي سيتم بها دفع المزايا والتي تحتوي على شروط تقارب نفس شروط العقد.

يتم تصنيف تكاليف المنافع المحددة على النحو التالي:

تكلفة الخدمة

تتضمن تكاليف الخدمة تكاليف الخدمة الحالية والسابقة والمحملة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة. يتم الاعتراف بالتغيرات في القيمة الحالية للالتزامات المستحقة المحددة الناتجة عن تعديلات أو تخفيضات الخطة مباشرة في قائمة الربح أو الخسارة الموحد كتكلفة خدمة سابقة.

تكلفة الفائدة

يتم احتساب صافي تكلفة الفائدة من خلال تطبيق معدل الخصم على صافي رصيد التزام منافع انتهاء خدمات الموظفين. يتم إدراج هذه التكلفة في مصروفات مزايا الموظفين في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

إعادة قياس الأرباح أو الخسائر

يتم إثبات أرباح أو خسائر إعادة القياس الناتجة من تسويات الخبرة الاكتوارية والتغيرات في الافتراضات الاكتوارية في السنة التي تتم فيها مباشرة في قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة.

١٥-٣-٥ الزكاة والضرائب

تخضع المجموعة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية ("الهيئة") والشركات التابعة الأجنبية تخضع لضريبة الدخل طبقاً لقوانين الضرائب في البلدان التي تأسست بها. ويتم إثبات استحقاق للزكاة وضريبة الدخل وتحمل على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة للفترة الجارية. ويتم احتساب مطلوبات الزكاة والضريبة الإضافية، إن وجدت، والتي تتعلق بالربوط الزكوية على سنوات سابقة من قبل المصلحة في الفترة التي يتم فيها إصدار الربوط النهائية.

١٦-٣-٥ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عند وجود التزام حالي قانوني أو حكومي - نتيجة لحدث في الماضي - على المجموعة ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية لتسوية ذلك الالتزام. المبالغ المحققة كمخصصات تعتبر أفضل تقدير لقياس المقابل المطلوب لتسوية الالتزامات الحالية في نهاية السنة المالية، أخذاً بعين الاعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بتلك الالتزامات. عند قياس قيمة المخصص بناءً على التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزامات الحالية، فإن قيمة الالتزام المثبتة بدفاتر المجموعة تقاس بناءً على القيمة الحالية لتلك التدفقات.

عندما يتوقع استرداد بعض أو كل المبالغ المطلوبة لتسوية المخصصات من طرف ثالث، يتم الاعتراف بالذمم المدينة كموجودات إذا أمكن التأكد أن هذه الذمم قابلة للتحويل ويمكن قياس قيمة هذه الذمم بشكل موثوق به. إن الموجودات والمطلوبات المحتملة هي الحقوق المحتملة والالتزامات التي تنشأ عن أحداث ماضية والتي سوف يتم تأكيد حدوثها أو عدم حدوثها عن طريق حدوث أحد الأحداث المستقبلية الغير مؤكدة والتي ليست تحت سيطرة المجموعة.

١٧-٣-٥ الإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات عند انتقال السيطرة على إحدى الموجودات إما بمرور الوقت أو في وقت معين. تُعرف السيطرة على إحدى الموجودات بالقدرة على توجيه الاستخدام وفعالياً جميع المنافع المتعلقة بتلك الموجودات.

بيع البضائع أو الخدمات

يتم الاعتراف بالإيرادات عند نقل البضائع أو الخدمات المطلوبة إلى العملاء بمبلغ يعكس المقابل المادي الذي تتوقع المجموعة أنها ستستحقه مقابل تلك السلع أو الخدمات. يتم الاعتراف بالإيرادات عند استيفاء الخطوات التالية:

١. تحديد عقد البيع المبرم مع العميل. ولا يلزم أن يكون هذا العقد كتابياً كاتفاقيات الوعد بالشراء
٢. وجود التزام أداء.
٣. تحديد سعر المعاملة.
٤. توزيع سعر المعاملة على التزام الأداء.
٥. الاعتراف بالإيرادات عند الوفاء بالتزامات الأداء.

وعند تقييم هذه الخطوات، فإن الإدارة تضع ما يلي في حساباتها:

- موافقة الطرفين (المشتري والبائع) على البيع مع نقل حقوق كل طرف الخاصة بهذه البضائع والخدمات بموجب البيع. كما ينبغي دراسة شروط الدفع لضمان أن العقد له أساس تجاري وأنه من المحتمل أن يتم تحصيل المقابل المادي الخاص ببيع هذه البضائع والخدمات.
- تحديد بضائع أو خدمات مستقلة متفق عليها بموجب العقد. يشار إلى هذه البضائع والخدمات المستقلة بالتزام الأداء. عند دراسة ما إذا كانت هذه البضائع والخدمات مستقلة، تقوم الإدارة بتقييم ما إذا كان يمكن لهذه البضائع أو الخدمات أن توفر منفعة في حد ذاتها وأنه قد تم تحديد وعد المجموعة بتحويل هذه البضائع والخدمات إلى العميل بشكل منفصل، وتعتبر جميع مبيعات المجموعة مستقلة.
- المقابل المادي المتوقع أن تستحقه المجموعة مقابل نقل هذه البضائع والخدمات. إن جميع مبيعات المجموعة لها مقابل ثابت.
- توزيع سعر المعاملة على السلع أو الخدمات بموجب العقد.
- الوفاء بالتزام الأداء.

إيرادات أخرى

يتم إثبات الإيرادات الأخرى على أساس الاستحقاق.

٥-٣-١٨ المصروفات

يتم تحديد تكلفة البضاعة المباعة على أساس تكلفة الإنتاج أو الشراء والتسويات الجردية الخاصة بالمخزون. أما باقي المصاريف بما فيها مصاريف البيع والتسويق يتم تسجيلها عند انتقال مخاطر وملكية البضاعة المشتراة للمجموعة أو عند استلام البضاعة.

مصروفات بيع وتوزيع

تتضمن مصروفات البيع والتوزيع جميع تكاليف بيع وتوزيع منتجات المجموعة وتشمل مصروفات الإعلان ورسوم التسويق وتكاليف المبيعات غير المباشرة الأخرى. توزع المصروفات على أساس ثابت فيما بين مصروفات البيع والتوزيع وتكلفة المبيعات، إذا لزم الأمر.

مصروفات عمومية وإدارية

تتضمن المصروفات العمومية والإدارية تكاليف مباشرة وغير مباشرة ليست على وجه التحديد مرتبطة بتكلفة المبيعات أو نشاط البيع والتوزيع بالمجموعة. توزع المصروفات على أساس ثابت فيما بين مصروفات عمومية وإدارية ومصروفات البيع والتوزيع وتكلفة المبيعات، إذا لزم الأمر.

٥-٣-١٩ ربحية السهم

تقوم المجموعة بعرض ربحية السهم الأساسية والمخفض للسهم الواحد لأسهمها العادية. يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بقسمة صافي الربح أو الخسارة المتاحة إلى حملة الأسهم العادية للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال السنة، والمعدل لحملة الأسهم. يتم تحديد ربحية السهم المخفضة عن طريق تعديل صافي الربح أو الخسارة المنسوبة إلى حملة الأسهم العادية والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة، والمعدل لحملة الأسهم، لتعديل آثار كل الأسهم العادية المخفضة المحتملة والتي تشمل السندات القابلة للتحويل لأسهم والأسهم الممنوحة للموظفين إن وجدت.

٥-٣-٢٠ المعاملات مع أطراف ذات علاقة

يتم تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على أساس تجاري. ويتم تحديد الأسعار على أساس طريقته الأسعار غير المسيطر عليها والتي تحدد السعر بالرجوع إلى أسعار السلع والخدمات المماثلة التي تباع أو يتم الحصول عليها في سوق قابل للمقارنة الاقتصادية وإلى مشتري لا يرتبط بالبائع وعادة ما تكون بأسعار تفضيلية لصالح المجموعة مقارنة بأسعار السوق.

٥-٣-٢١ الأحداث اللاحقة لتاريخ القوائم المالية الموحدة

تقوم المجموعة بتعديل البيانات المالية إذا ظهر بعد فترة القوائم المالية دليلاً إضافياً على الشروط التي كانت موجودة في نهاية فترة التقرير، بما في ذلك حدث يؤثر بطريقة غير مناسبة جزئياً أو كلياً على فرض الاستمرارية للمجموعة. يتم إجراء هذه التعديلات حتى تاريخ اعتماد مجلس الإدارة للبيانات المالية الموحدة.

٥-٣-٢٢ تكاليف الاقتراض

تكاليف الاقتراض المباشرة إلى اقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل من الأصول المؤهلة، وهي الأصول التي تستغرق بالضرورة فترة زمنية طويلة، أي أكثر من سنة واحدة، للاستعداد لاستخدامها أو بغرض البيع، يتم إضافة تكلفة الاقتراض إلى تكلفة تلك الموجودات، إلى أن تصبح الأصول جاهزة بشكل كبير للاستخدام أو بغرض البيع. علاوة على ذلك، لا يتم رسملة تكلفة الاقتراض خلال فترة التوقف، إلى الحد الذي تستخدم فيه القروض ذات الأسعار المتغيرة لتمويل أصل مؤهل ويتم تحوطه عن طريق تحوط فعال للتدفقات النقدية لمقابلة مخاطر تغيير أسعار العمولة، يتم إثبات الجزء الفعال من المشتقات في قائمة الدخل الشامل الآخر الموحدة ويتم تحويلها إلى قائمة الربح أو الخسارة الموحدة عندما يؤثر الأصل المؤهل على الربح أو الخسارة إلى الحد الذي تستخدم فيه القروض ذات السعر الثابت لتمويل أصل مؤهل ويتم تحوطه في تحوط فعال للقيمة العادلة لمخاطر سعر العمولة، فإن تكاليف الاقتراض المرسملة تعكس سعر الفائدة التحوطية. يتم خصم إيرادات الاستثمار المكتسبة من الاستثمار المؤقت للقروض المحددة بانتظار إنفاقها على الأصول المؤهلة من تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسملة. يتم الاعتراف بكافة تكاليف الاقتراض الأخرى في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها.

٥-٣-٢٣ السياسات المحاسبية الجديدة

المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات

طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار" اعتباراً من ٠١ يناير ٢٠١٩م. تم توضيح أثر تطبيق المعيار الدولي أدناه. يسري مفعول عدد من المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة على المعايير اعتباراً من ٠١ يناير ٢٠١٩م، لكن ليس لها تأثير جوهري على القوائم المالية الأولية الموجزة الموحدة للمجموعة.

التغيير في السياسات المحاسبية

المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار"

يحل المعيار الدولي رقم ١٦ محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ "عقود الإيجار"، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقرير المالي رقم ٤ "تحديد ما إذا كان ترتيب ما ينطوي على عقد إيجار" وتفسير لجنة التفسيرات الدولية السابقة رقم ١٥ "التأجير التشغيلي - الحوافز" وتفسير لجنة التفسيرات الدولية السابقة رقم ٢٧ "تقييم جوهر المعاملات التي تنطوي على الشكل القانوني لعقد إيجار".

يقدم المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ "عقود الإيجار" نموذجاً محاسبياً واحداً مدرجاً في المركز المالي للمستأجر. يعترف المستأجر بأصل حق الاستخدام والذي يمثل حقه في استخدام الأصل المعني والتزام عقد الإيجار الذي يمثل التزامه بسداد مدفوعات الإيجار.

هناك استثناءات اختيارية لعقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار المنخفضة القيمة. تظل محاسبة المؤجرين مماثلة للمعايير الحالية - أي أن المؤجرين يواصلون تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار تمويلي أو عقود إيجار تشغيلي. طبقت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ من تاريخ تطبيقه الإلزامي في ١٠ يناير ٢٠١٩م باستخدام طريقة التحول المبسطة المعدلة حسبها تسمح به أحكام التحول المحددة في المعيار. ونتيجة لذلك، فإن أرقام المقارنة للسنة المالية ٢٠١٨م غير معدلة.

استخدمت المجموعة الوسائل العملية التالية:

- معدل خصم واحد لمحفظه عقود الإيجار ذات خصائص متشابهة إلى حد معقول وهو ٢,٧٥٪
- المحاسبة عن عقود الإيجار التشغيلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ للعقود الإيجار قصيرة الأجل ذات مدة إيجاريه متبقية تقل عن ١٢ شهراً كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م
- استبعاد التكاليف المباشرة الأولية لقياس أصل الاستخدام في تاريخ التطبيق الأولي
- استخدام الإدراك المتأخر في تحديد مدة عقد الإيجار الذي يتضمن خيارات تمديد عقد الإيجار أو إنهائه

عند تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦، اعترفت المجموعة بمطلوبات الإيجار وأصول حق الاستخدام المرتبطة بالعقود التي أبرمت كعقود إيجار وفقاً لمبادئ المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦. وقد قسمت الالتزامات بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المتبقية، مخصومة باستخدام سعر الاقتراض ٥,٥٪ وتقاس أصول حق الاستخدام ذات العلاقة بالمبلغ المعادل للالتزام الإيجار، معدلاً حسب مبلغ الدفعات المدفوعة مقدماً والمتعلقة بهذا الإيجار المعترف به في قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

الجدول رقم (١١): تسوية التزامات عقود الإيجار التشغيلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ مع التزام الإيجار وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م:

٠١ يناير ٢٠١٩م "ألف ريال سعودي"	
٢٥,٣٦٠	التزامات عقود إيجار تشغيلي وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م مخصومة باستخدام معدل الخصم ٥,٥%
٢٥,٣٦٠	التزام إيجار معترف به كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م نتيجة تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦
٣,١٦٠	أصول حق الاستخدام (يضاف دفعات الإيجار المدفوعة مقدما كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م)
٢٩,٢٢٠	أصول حق استخدام كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م
-	التزام عقد إيجار (يضاف التزام بموجب عقد إيجار تمويلي معترف به بالفعل كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧)
٢٥,٣٦٠	إجمالي التزام عقد الإيجار كما في ٠١ يناير ٢٠١٩م

الجدول رقم (١٢): أثر التغيير في السياسة المحاسبية على العناصر المدرجة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة الموجزة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م:

٣٠ يونيو ٢٠١٩م "ألف ريال سعودي"	
٢٩,٠٥٧	أصول حق الاستخدام
(٤,٢٤٠)	التزام عقود إيجار - الجزء المتداول
(٢٤,٠٤٨)	التزام عقود إيجار - الجزء غير المتداول
(٩٩٧)	الخسائر المتراكمة
٢٢٨	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل

يعترف بعقود الإيجار كأصل حق استخدام مع الالتزامات الخاصة بها وذلك في تاريخ إتاحة الأصول المستأجرة للاستخدام من قبل المجموعة، وتوزع كل دفعة إيجار ما بين التزام وتكاليف التمويل، ويعترف بتكلفة التمويل في قائمة الدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة الموجزة على مدي فترة عقد الإيجار، ويستهلك أصل حق الاستخدام وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدي العمر الإنتاجي أو مدة عقد الإيجار، أيهما أقل.

وتقاس أصول حق الاستخدام مبدئياً بالتكلفة التي تشمل ما يلي:

- مبلغ القياس المبدئي لالتزام الإيجار.
- أي دفعات إيجار سددت في أو قبل تاريخ بدء الإيجار ناقصاً أي حوافز إيجار تشجيعية مقبوضة.
- أي تكاليف مباشرة مبدئية.
- تكاليف الترميم، إن وجدت.

تتضمن التزامات الإيجار، حيثما كان منطبقاً صافي القيمة الحالية لـ:

- الدفعات الثابتة (بما في ذلك الدفعات الثابتة الجوهرية) ناقصاً أي حوافز تشجيعية مستحقة القبض.
- دفعات الإيجار المتغيرة التي تستند إلى مؤشرات أو سعر ما.
- المبالغ التي يتوقع أن بدفعها المستأجر على يقين معقول من ممارسته هذا الخيار.
- مبالغ الغرامات المدفوعة لإنهاء العقد، إذا كانت مدة عقد الإيجار تعكس ممارسة المستأجر هذا الخيار.

عقود الإيجار القصيرة الأجل

عقود الإيجار القصيرة الأجل هي عقود إيجار تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل. والأصول ذات القيمة المنخفضة تمثل البنود التي لا تفي بالحد الخاص بالرسملة لدى المجموعة وتعتبر غير هامة بالنسبة لقائمة المركز المالي للمجموعة ككل. ويعترف بدفعات عقود الإيجار القصيرة الأجل وعقود الإيجار الخاصة بالأصول ذات القيمة المنخفضة وفقاً لطريقة القسط الثابت في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الأولية الموحدة الموجزة.

خيارات التمديد والانتهاج

عند تحديد مدة عقد الإيجار، تأخذ إدارة المجموعة في الاعتبار جميع الحقائق والظروف التي من شأنها أن تخلق حافزا اقتصاديا تشجيعيا لممارسة خيار التمديد أو عدم ممارسة خيار الانتهاج. ولا تدرج خيارات التمديد (أو الفترات التي تلي خيارات الانتهاج) ضمن مدة الإيجار إلا إذا كان تمديد عقد الإيجار (أو عدم إنتهائه) مؤكداً إلى حد معقول. تقييم المجموعة، عند بدء الإيجار، ما إذا كان من المؤكد إلى حد معقول ممارسة خيارات التمديد، وتعيد المجموعة تقييم ما إذا كان من المؤكد إلى حد معقول ممارسة الخيارات إذا كان هناك حدث هام أو تغير كبير في الظروف الخاضعة للسيطرة.

تأثير قطاع البناء والتشييد

إن المنتجات التي تقدمها الشركة، السجاد والموكيت، معرّض لتقلبات في الطلب، بما أن سوق السجاد والموكيت يتأثر بقطاعات أخرى لها صلة بسوق السجاد والموكيت. ويؤثر الانخفاض في قطاع التشييد والبناء بشكل مباشر على سوق السجاد والموكيت. وقد كان الأمر واضحاً للأعوام الأربعة الماضية حيث سجّل قطاع التشييد والبناء هبوطاً مستمراً بمعدل مركب بنسبة ٦,٣٪ من العام ٢٠١٥م إلى ٢٠١٨م. فيما قابله هبوط في سوق السجاد و الموكيت للفترة نفسها بمعدل مركب بنسبة ٢,٢٪.

٥-٤ نتائج العمليات للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م

٥-٤-١ قائمة الدخل

الجدول رقم (١٣): قائمة دخل الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		زيادة / (نقص)		
	٢٠١٦م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٩م مفحوصة	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	يونيو ٢٠١٩م
المبيعات	٥٦٧,٣٢٢	٥٠٠,٥٧١	٤٠١,٠٥٢	٢٢٣,٩٠٢	١١٧,٧٥٠	(%)١١,٨	(%)١٩,٩	(%)٤٧,٤
تكلفة المبيعات	(٤٦٩,٢٠٨)	(٤٢٢,٢٢٦)	(٣٥٣,٢٠٢)	(١٧٢,٧٧٩)	(١٢٦,٣٦٩)	(%)١٠,٠	(%)١٦,٣	(%)٢٦,٩
إجمالي الربح / (الخسارة)	٩٨,١١٤	٧٨,٣٤٥	٤٧,٨٥٠	٥١,١٢٣	(٨,٦١٩)	(%)٢٠,١	(%)٣٨,٩	(%)١١٦,٩
مصروفات بيع وتوزيع	(١٠٨,٧٢٤)	(٧٩,٩٠٤)	(٤٧,١٢٢)	(٢٤,٨٢١)	(٢٠,٦٤٥)	(%)٢٦,٥	(%)٤١,٠	(%)١٦,٨
مصروفات عمومية وإدارية	(٤٠,٩٤٣)	(٣٦,٩١٥)	(٢٢,٠٦١)	(١٢,٠١٦)	(١١,٨٩٧)	(%)٩,٨	(%)٤٠,٢	(%)١,٠
انخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي	(٢٦,٨٦٧)	(١٩,٩١٢)	(٨,٨٨٢)	(٢,٦١٥)	(٤٢,١٧٥)	(%)٢٥,٩	(%)٥٥,٤	%١,٥١٢,٨
(مصروفات)/ إيرادات أخرى	(٤,٥٣٨)	(١,٠٠١)	(٢١٤)	١٤٥	١٣,٩٧٥	(%)٧٧,٩	(%)٧٨,٦	%٩,٥٣٧,٩
الربح / (الخسارة) من العمليات	(٨٢,٩٥٨)	(٥٩,٣٨٧)	(٣٠,٤٢٩)	١١,٨١٦	(٦٩,٣٦١)	(%)٢٨,٤	(%)٤٨,٨	(%)٦٨٧,٠
(خسائر)/ أرباح التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة	١٤,٦٥٧	٩,٥٤٣	(١,٦٥٥)	(٩)	(١,٣٨٢)	(%)٣٤,٩	(%)١١٧,٣	%١٥,٢٥٥,٦
حصة الشركة في (خسائر)/ أرباح شركات زميلة والمشروعات المشتركة	(٢,٤٧٥)	٥٤٨	(٢,٦٧٠)	(٨١٩)	(١,٦٤٢)	(%)١٢٢,١	(%)٥٨٧,٢	%١٠٠,٥
أعباء مالية	(١٩,٣٥٠)	(١٧,٣٢٤)	(١٧,٥٥٩)	(٨,٠٥٩)	(١١,١٣٠)	(%)١٠,٥	%١,٤	%٣٨,١
الربح / (الخسارة) قبل الزكاة	(٩٠,١٢٦)	(٦٦,٦٢٠)	(٥٢,٣١٣)	٢,٩٢٩	(٨٣,٥١٥)	(%)٢٦,١	(%)٢١,٥	(%)٢,٩٥١,٣

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		زيادة / (نقص)		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
	ديسمبر ٢٠١٧ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٧ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٧ م مدققة	٢٠١٦ م مدققة		
الزكاة	٣١,٥%	(٤٨,٧)%	(٢١,٩)%	(٢١,٩)%	(١,٢٠٠)	(١,٥٣٧)	(٤,٠٤٦)	(٧,٨٨٧)	(٦,٠٠٠)
الربح / (الخسارة) للسنة / للفترة بعد الزكاة من العمليات المستمرة	٢٢,٥%	(٢٤,٤)%	(١٨٥,٨)%	(٢٤,٤)%	(٨٤,٧١٥)	١,٣٩٢	(٥٦,٣٥٩)	(٧٤,٥٠٧)	(٩٦,١٢٦)
العمليات غير المستمرة									
ربح / (خسارة) السنة / الفترة بعد الزكاة من العمليات غير المستمرة	-	(١٠٦,٧)%	(١٠٠,٠)%	(١٠٦,٧)%	-	٩٢٨	٩٢٨	(١٣,٨٣٣)	(٦٩)
صافي الدخل / (الخسارة) للسنة	٨,٢%	(٣٧,٣)%	(٣,٧٥١,٥)%	(٣٧,٣)%	(٨٤,٧١٥)	٢,٣٢٠	(٥٥,٤٣١)	(٨٨,٣٤٠)	(٩٦,١٩٥)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

تتضمن مبيعات الشركة مبيعات محلية ومبيعات تصدير، حيث شكلت المبيعات المحلية ما نسبته ٨٦,٧%، و ٨٢,٢%، و ٨٨,٧% و ٨٩,٧% و ٨١,٦% من إجمالي الإيرادات التي حققتها الشركة في ٢٠١٦ م، و ٢٠١٧ م، و ٢٠١٨ م، وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م على التوالي. وانخفضت الإيرادات بنسبة ١١,٨% من ٥٦٧,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦ م إلى ٥٠٠,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م. وانخفضت المبيعات أيضاً بنسبة ١٩,٩% إلى ٤٠١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م مقارنة بعام ٢٠١٧ م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض المبيعات المحلية بنسبة ١٦,٣% و ١٣,٦% في ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م على التوالي، ويعود الانخفاض في المبيعات المحلية بشكل رئيسي إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية عقب انخفاض الطلب عليها. وشهدت المبيعات انخفاضاً بنسبة ٤٧,٤% من ٢٢٣,٩ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١١٧,٨ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض المبيعات المحلية بنسبة ٥٢,١% خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م نتيجة عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطيئة الحركة المباعة بسعر أقل من التكلفة، وكان عدم توفر الموارد المالية الكافية مرتبطاً بالانخفاض المستمر للمبيعات بشكل عام من الأعوام السابقة، علاوة على ذلك، فإن صعوبة التحصيل من بعض العملاء أيضاً ساهمت في انخفاض السيولة النقدية المطلوبة لإنتاج المنتجات الجديدة التي تتناسب مع متطلبات السوق. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على فقرة "المبيعات من هذا القسم".

تشمل تكلفة المبيعات مصاريف المستخدم من المواد الخام، ومرتببات ومزايا الموظفين العاملين في المصانع، ومصاريف الاستهلاك، والوقود والقوة المحركة، والانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق، وقطع غيار ومستهلكات، والتغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل، ومصاريف تشغيلية أخرى. انخفضت تكلفة المبيعات بنسبة ١٠,٠% من ٤٦٩,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦ م إلى ٤٢٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م، وانخفضت أيضاً تكلفة المبيعات بنسبة ١٦,٣% لتصل إلى ٣٥٣,٢ في ٢٠١٨ م، علاوة على ذلك، انخفضت أيضاً تكلفة المبيعات بنسبة ٢٦,٩% من ١٧٢,٨ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى ١٢٦,٤ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م، حيث جاء هذا الانخفاض متماشياً مع انخفاض المبيعات المحققة للشركة خلال نفس الفترة المذكورة.

انخفض إجمالي الربح بنسبة ٢٠,١٪ أو بمقدار ١٩,٨ مليون ريال سعودي من ٩٨,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفض أيضا إجمالي الربح بنسبة ٣٨,٩٪ من ٧٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٤٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، وانخفض أيضا إجمالي الربح بنسبة ١١٦,٩٪ من ٥١,١ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى إجمالي خسارة وقدرها ٨,٦ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، وجاء هذا الانخفاض متماشيا مع انخفاض الإيرادات في ٢٠١٧م و٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تتضمن مصروفات البيع والتوزيع بشكل رئيسي تكلفة الموظفين، ومصاريف إيجارات، ومصاريف سفر وانتقالات، ومصاريف استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات، ومصروفات بيع وتوزيع أخرى. وانخفضت مصروفات البيع والتوزيع بنسبة ٢٦,٥٪ من ١٠٨,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧٩,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصروفات البيع والتوزيع أيضا بنسبة ٤١,٠٪ إلى ٤٧,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى الانخفاض في تكلفة الموظفين، ومصاريف الإيجار، ومصاريف السفر والانتقالات في ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وواصلت مصاريف البيع والتوزيع بالانخفاض بنسبة ١٦,٨٪ من ٢٤,٨ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٠,٦ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج ذلك في الأساس بسبب الانخفاض في تكلفة الموظفين ومصاريف الإيجار والمصاريف الحكومية بالإضافة إلى انخفاض عمولة المبيعات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تشمل المصروفات العمومية والإدارية بشكل رئيسي تكلفة الموظفين، ومصاريف استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات، ومصروفات بنكية، وأتعاب مجلس الإدارة واللجان، ومصروفات عمومية وإدارية أخرى. وانخفضت المصروفات العمومية بنسبة ٩,٨٪ من ٤٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣٦,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض تكلفة الموظفين، والاستهلاك، والمصروفات البنكية، والمصروفات العمومية والإدارية الأخرى. وانخفضت المصاريف العمومية والإدارية أيضا بنسبة ٤٠,٢٪ إلى ٢٢,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م مقارنة بعام ٢٠١٧م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض تكلفة الموظفين بمقدار ١٠,٩ مليون ريال سعودي، وكان الانخفاض في تكلفة الموظفين مدفوعا بانخفاض عدد الموظفين في ٢٠١٨م. ولم تشهد المصاريف العمومية والإدارية تقلبات كبيرة بين الفترتين المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على فقرة "المصروفات العمومية والإدارية" من هذا القسم.

يتعلق الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي بفرق الرصيد ما بين القيمة الدفترية للموجودات ما إذا ازدادت عن القيمة العادلة لهذه الموجودات بحسب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. وتضمن هذه المخصصات المسجلة مقابل الذمم المدينة التجارية بالإضافة إلى الذمم المدينة الأخرى والمخصص المسجل مقابل المخزون المتقادم.

تشمل (المصروفات)/ الإيرادات الأخرى خسائر بيع ممتلكات ومعدات، ومبيعات مخلفات، وفروق تقييم عملات أجنبية، ومصروفات وإيرادات أخرى. ارتبط الانخفاض في صافي المصروفات الأخرى بنسبة ٧٧,٩٪ من ٤,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م بالإيرادات المحققة من مبيعات المخلفات وفروق تقييم العملات الأجنبية بالإضافة إلى الإيرادات الأخرى المحققة من قبل الشركة. انخفضت صافي المصروفات الأخرى بنسبة ٧٨,٦٪ من ١,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، يرجع ذلك بشكل رئيسي إلى الانخفاض في قيمة الخسائر من بيع الممتلكات والمعدات. وتعزى الزيادة في الإيرادات الأخرى من ١٤٥,٠ ألف ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٤,٠ مليون ريال سعودي تقريبا خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م في الأساس إلى خسائر بيع الممتلكات والمعدات المقيّدة خلال الفترة والبالغة تقريبا ١٤,٠ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تتكون مشتقات المجموعة بشكل رئيسي من عقود تبادل أسعار العملات والعملات الأجنبية وتستخدم المشتقات بشكل رئيسي لإدارة التعرض لمخاطر العملات الأجنبية ومخاطر أسعار الفائدة.

تتعلق استثمارات الشركة في شركات زميلة والمشروعات المشتركة باستثمار المجموعة في شركة كلية السلام الأهلية والشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم. وكانت حصة الشركة من الخسائر في هذه الاستثمارات والبالغة ٢,٥ مليون ريال سعودي تقريبا في ٢٠١٦م متعلقة بشكل رئيسي بمصاريف ما قبل التشغيل والمرتبطة بالشركة العربية لصناعات كربونات الكالسيوم. وفي عام ٢٠١٧م، حققت الشركة أرباح من الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة بمقدار ٠,٥ مليون ريال سعودي، حيث مثلت هذه الأرباح عكس جزء من الخسائر المتكبدة خلال ٢٠١٦م بعد تخفيض نسبة الملكية في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم. وكانت الخسارة المسجلة بمقدار ٢,٧ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠١٨م مرتبطة بالمصروفات التشغيلية للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨م. وارتفعت حصة الشركة في خسائر شركات زميلة والمشروعات المشتركة من ٠,٨ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وتعزى هذه الخسائر إلى عدم تسجيل إيرادات كافية خلال الفترة لتحقيق الربحية مقابل الطاقة الإنتاجية عالية التكلفة والمتعلقة بالشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على فقرة "حصة الشركة في (خسارة)/أرباح شركات زميلة" من هذا القسم.

تشمل الأعباء المالية الرسوم والتكاليف المتعلقة بالقروض القائمة لدى الشركة. انخفضت الأعباء المالية بنسبة ١٠,٥٪ من ١٩,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١٧,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، يرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رصيد القروض القائمة في ٢٠١٧م مقارنة بعام ٢٠١٦م. وفي المقابل، ارتفعت الأعباء المالية بنسبة ١,٤٪ إلى ١٧,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى تكلفة رسوم إدارية مرة واحدة ترتبط بإعادة هيكلة قروض قصيرة الأجل إلى قروض طويلة الأجل. وارتفعت الأعباء المالية بنسبة ٣٨,١٪ من ٨,١ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١١,١ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج ذلك في الأساس بسبب إعادة جدولة سداد القروض بدءاً من النصف الثاني لعام ٢٠١٨م، بالإضافة إلى ارتفاع نسب العمولة والرسوم الإدارية على القروض القائمة. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على فقرة "قروض آجلة وبنوك دائنة" من هذا القسم.

انخفض إجمالي الخسارة للشركة قبل الزكاة بنسبة ٢٦,١٪ من ٩٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٦٦,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وكما انخفضت إجمالي الخسائر لتصل إلى ٥٢,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، يرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض مصاريف التشغيل، حيث كان الانخفاض مدفوعاً بانخفاض مصروفات البيع والتوزيع بنسبة ٢٦,٥٪ و ٤١,٠٪ في ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، على التوالي. وسجلت الشركة إجمالي ربح ما قبل الزكاة وقدره ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م مقابل إجمالي خسارة ما قبل الزكاة بمقدار ٨٣,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا في الأساس بسبب الخسارة من العمليات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والبالغة ٦٩,٤ مليون ريال سعودي مدفوعة بإجمالي الخسارة للفترة والبالغ ٨,٦ مليون ريال سعودي إضافة إلى انخفاض قيمة الموجودات المتداولة بالصافي للفترة بمبلغ ٣٩,٦ مليون ريال سعودي.

ارتفعت الزكاة بنسبة ٣١,٥٪ من ٦,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى ارتفاع الوعاء الزكوي خلال ٢٠١٧م نتيجة إلى تكوين مخصصات إضافية تحوطاً لأي خسائر ائتمانية متوقعة وأيضاً لمقابلة انخفاض بيع أسعار المخزون. وفي المقابل، انخفضت الزكاة بمقدار ٣,٨ مليون ريال سعودي إلى ٤,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وانخفضت الزكاة أيضاً بنسبة ٢١,٩٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى انخفاض الوعاء الزكوي خلال ٢٠١٨م وخلال الفترة المنتهية في يونيو ٢٠١٩م نتيجة إلى عدم الحاجة لتكوين مخصصات احتياطية إضافية.

تراجع إجمالي الخسارة للشركة بنسبة ٢٢,٥٪ من ٩٦,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧٤,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وكما انخفضت إجمالي الخسائر لتصل إلى ٥٦,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، وسجلت الشركة إجمالي ربح وقدره ١,٤ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م مقابل إجمالي خسارة بمقدار ٨٤,٧ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وارتبطت التقلبات في صافي الخسارة للسنة بعد الزكاة من العمليات المستمرة بشكل أساسي بالتقلبات في إجمالي الربح أو الخسارة قبل الزكاة للشركة خلال الفترات المذكورة.

خلال شهر يونيو ٢٠١٧م، باعت المجموعة أصولها في "شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا" بقيمة ١٤,٧ مليون ريال سعودي، وفي يناير ٢٠١٨م تم الانتهاء من كافة الإجراءات القانونية المطلوبة لذلك. بالإضافة إلى ذلك، قرر مجلس إدارة المجموعة إغلاق الشركة التابعة "ميلينيوم ويفرز أمريكا ذات مسؤولية محدودة" والملوكة بنسبة ١٠٠٪ من قبل المجموعة، وتعمل إدارة المجموعة على إنهاء كافة الإجراءات القانونية والضريبة المطلوبة لعملية الإغلاق.

ارتفعت خسارة الشركة بعد الزكاة من العمليات غير المستمرة بمقدار ١٣,٨ مليون ريال سعودي من ٠,١ مليون ريال سعودي تقريباً في ٢٠١٦م إلى ١٣,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، يعود ذلك بشكل رئيسي إلى حصة المجموعة في مصروفات ما قبل التشغيل المتكبدة للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم. في عام ٢٠١٨م، حققت الشركة أرباحاً من العمليات غير المستمرة بعد الزكاة بمقدار ٠,٩ مليون ريال سعودي حيث كانت مرتبطة باسترداد الذمم المدينة القائمة من ميلينيوم ويفرز أوروبا (بلجيكا). وفي المقابل، لم يتم تسجيل أي أرباح أو خسائر من العمليات غير المستمرة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

مؤشرات الأداء الرئيسية

الجدول رقم (١٤): مؤشرات الأداء الرئيسية للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الوحدة	مؤشرات الأداء الرئيسية المالية
٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	٢٠١٦م		
(٨٤,٧١٥)	٢,٣٢٠	(٥٥,٤٣١)	(٨٨,٣٤٠)	(٩٦,١٩٥)	ألف ريال سعودي	صافي الدخل / (الخسارة) للسنة
(%٧,٣)	%٢٢,٨	%١١,٩	%١٥,٧	%١٧,٣	%	هامش إجمالي الربح
(%٧١,٩)	%١,٠	(%١٣,٨)	(%١٧,٦)	(%١٧,٠)	%	الهامش الصافي
(%١٤,٥)	لا ينطبق	(%٨,١)	(%١١,٤)	(%١٠,٥)	%	العائد على الأصول
(%١٢٩,٩)	لا ينطبق	(%٣٦,٩)	(%٤١,٣)	(%٣١,٨)	%	العائد على حقوق المساهمين
١,١	لا ينطبق	١,٠	١,٠	١,١	مرات	النسبة الجارية
مؤشرات الأداء الرئيسية التشغيلية						
السعة الإنتاجية						
١٤,٣٤٦	١٤,٣٤٦	٢٨,٦٩٣	٢٨,٦٩٣	٢٨,٦٩٣	ألف متر مربع	مصنع الموكيت
٢,٣٨٧	٢,٣٨٧	٤,٧٧٣	٤,٩٤٢	٥,٢٧٨	ألف متر مربع	مصنع السجاد
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢٢,٠٠٠	ألف كيلوغرام	الخيوط
الكمية المنتجة						
٢,٩١٣	٩,٧٩٩	١٧,٣٦٠	٢٠,٧٩٩	١٨,٧٤٥	ألف متر مربع	مصنع الموكيت
٧٢١	١,٥٨٩	٢,٥٠٩	٤,٠٨٣	٣,١٦٢	ألف متر مربع	مصنع السجاد
٢,٣٣٨	٧,٢٢٣	٢٢,٩٥٥	٢٧,١٠٢	٢٠,٣٨٢	ألف كيلوغرام	الخيوط
الكمية المباعة						
٥,٠٧٣	٨,٧٩٠	١٨,٤٤١	٢١,٥٨٧	٢٢,١٨٢	ألف متر مربع	مصنع الموكيت
١,٠٧٢	١,٧٠٢	٣,٩٧٧	٣,٨٢٩	٣,٦١٠	ألف متر مربع	مصنع السجاد
٨٥٩	١,٩٧٤	٤,٠٠١	٣,٨١٢	٣,٠٩٧	ألف كيلوغرام	الخيوط
السعة المستغلة (%)						
%٢٠,٣	%٦٨,٣	%٦٠,٥	%٧٢,٥	%٦٥,٣	%	مصنع الموكيت
%٣٠,٢	%٦٦,٦	%٥٢,٦	%٨٢,٦	%٥٩,٩	%	مصنع السجاد
%٢٣,٤	%٧٢,٢	%٢٦,٧	%٣١,٥	%٢٣,٧	%	الخيوط

الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الوحدة	مؤشرات الأداء الرئيسية المالية
٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	٢٠١٦م		
مؤشرات الأداء الرئيسية التشغيلية						
المبيعات لكل متر مربع / كيلوجرام						
١٠,١	١١,٦	١٠,٧	١١,٦	١٣,٧	ألف ريال سعودي	مصنع الموكيت (متر مربع)
٢٤,٨	٢٨,٧	٢٤,٣	٢٨,٨	٣١,٩	ألف ريال سعودي	مصنع السجاد (متر مربع)
٨,١	٨,٨	٦,٩	٦,٧	٦,٦	ألف ريال سعودي	الخيوط (كيلوجرام)

المصدر: معلومات الإدارة

انخفض هامش إجمالي الربح من ١٧,٣٪ في ٢٠١٦م إلى ١٥,٧٪ في ٢٠١٧م، وانخفض هامش إجمالي الربح أيضاً إلى ١١,٩٪ في ٢٠١٨م. وكان ذلك في الأساس نتيجة أن تكلفة المبيعات انخفضت بمعدل أقل من المبيعات، حيث انخفضت تكلفة المبيعات بنسبة ١٠,٠٪ و١٦,٣٪ مقارنة بانخفاض المبيعات بنسبة ١١,٨٪ و١٩,٩٪ في ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. وانخفض هامش إجمالي الربح من موجب ٢٢,٨٪ في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى سالب ٧,٣٪، ويعزى هذا إلى إجمالي الخسارة المقيدة في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والبالغة ٨,٦ مليون ريال سعودي مقابل إجمالي ربح وقدره ٥١,١ مليون ريال سعودي في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م.

لم يشهد الهامش الصافي تقلبات كبيرة ما بين ٢٠١٦م و٢٠١٧م. وارتفع الهامش الصافي من سالب ١٧,٦٪ في ٢٠١٧م إلى سالب ١٣,٨٪ في ٢٠١٨م نتيجة انخفاض صافي الخسارة للعام بمعدل أكبر من المبيعات، حيث انخفض صافي الخسارة للعام بنسبة ٣٧,٣٪ في ٢٠١٨م مقابل انخفاض المبيعات بنسبة ١٩,٩٪ في ٢٠١٨م. وانخفض الهامش الصافي من موجب ١,٠٪ في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى سالب ٧١,٩٪ في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بسبب صافي الخسارة المقيدة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والبالغة ٨٤,٧ مليون ريال سعودي مقابل صافي الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م والبالغ ٢,٣ مليون ريال سعودي، إضافة إلى انخفاض المبيعات بنسبة ٤٧,٤٪ من ٢٢٣,٩ مليون ريال سعودي في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١١٧,٨ مليون ريال سعودي في الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ولم تشهد نسبة العائد على الأصول تقلبات كبيرة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفعت نسبة العائد على الأصول من سالب ١١,٤٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى سالب ٨,١٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م بسبب انخفاض الموجودات بمبلغ ٩٦,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م مصحوباً بانخفاض صافي الخسارة للعام بمبلغ ٣٢,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م.

وانخفض العائد على حقوق المساهمين من سالب ٣١,٨٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى سالب ٤١,٣٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م بسبب انخفاض حقوق المساهمين بمبلغ ٨٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مصحوباً بانخفاض صافي الخسارة للعام بمبلغ ٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت نسبة العائد على حقوق المساهمين إلى سالب ٣٦,٩٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م نتيجة إلى انخفاض حقوق المساهمين بمبلغ ٦٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م مصحوباً بانخفاض صافي الخسارة للعام بمبلغ ٣٢,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م.

وظلت النسبة الجارية مستقرة إلى حد ما في الفترة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، وكان ذلك نتيجة الارتفاع والانخفاض التناسبي للموجودات المتداولة والمطلوبات المتداولة خلال الفترة.

المبيعات

الجدول رقم (١٥): مبيعات الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفضوصة	٢٠١٨م مفضوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
(٥٢,١)٪	(١٣,٦)٪	(١٦,٣)٪	٩٦,٠٩٦	٢٠٠,٧٦٣	٣٥٥,٨٠٤	٤١١,٥٨٣	٤٩١,٦٩٦	مبيعات محلية
(٦,٤)٪	(٤٩,٢)٪	١٧,٧٪	٢١,٦٥٤	٢٣,١٣٩	٤٥,٢٤٨	٨٨,٩٨٨	٧٥,٦٢٦	مبيعات تصدير
(٤٧,٤)٪	(١٩,٩)٪	(١١,٨)٪	١١٧,٧٥٠	٢٢٣,٩٠٢	٤٠١,٠٥٢	٥٠٠,٥٧١	٥٦٧,٣٢٢	الإجمالي

المصدر: معلومات الإدارة

تدرج الشركة مبيعاتها عن طريق نشاطين رئيسيين المبيعات المحلية ومبيعات التصدير، حيث شكلت المبيعات المحلية ما نسبته ٨٦,٧٪ و٨٢,٢٪ و٨٨,٧٪ و٨٩,٧٪ و٨١,٦٪ من إجمالي الإيرادات التي حققتها الشركة في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، على التوالي.

وتمثل المبيعات المحلية مبيعات الجملة والتجزئة متضمنة بشكل أساسي السجاد والموكيت والأقمشة. انخفضت المبيعات المحلية بنسبة ١٦,٣٪ من ٤٩١,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٤١١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق ٨ معارض و ٦ مستودعات خلال ٢٠١٧م من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية بعد انخفاض مستوى الطلب على منتجات الشركة. وانخفضت المبيعات المحلية أيضاً بنسبة ١٣,٦٪ إلى ٣٥٥,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعود هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى إغلاق ٤ معارض و ١٠ مستودعات إضافية خلال ٢٠١٨م من أصل ٩ معارض و ١٨ مستودع. وواصلت المبيعات المحلية بالانخفاض بنسبة ٥٢,١٪ من ٢٠٠,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٩٦,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطيئة الحركة المباعة بسعر أقل من التكلفة، بسبب صعوبة التحصيل من بعض العملاء والذي أيضاً ساهم في انخفاض السيولة النقدية المطلوبة لإنتاج المنتجات الجديدة التي تتناسب مع متطلبات السوق.

وتمثل مبيعات التصدير بشكل أساسي المبيعات المصدرة إلى اليمن وسوريا والإمارات وباكستان وبعض الدول في أفريقيا مثل موريتانيا والسودان. وارتفعت مبيعات التصدير بنسبة ١٧,٧٪ من ٧٥,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٨٩,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى وجود عملاء جدد خلال ٢٠١٧م من بعض الدول في أفريقيا. وفي المقابل، انخفضت مبيعات التصدير بنسبة ٤٩,٢٪ إلى ٤٥,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى عدم الدفع من قبل بعض العملاء من اليمن وسوريا بسبب الأوضاع المدنية، بالإضافة إلى صعوبة استرداد المدفوعات المستحقة من بعض العملاء في الدول الأفريقية، حيث مثلت هذه المدفوعات ما نسبته ١٦,٣٥٪ من إجمالي المبيعات في ٢٠١٨م. ولم تشهد مبيعات التصدير تغيرات جوهرية بين فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

المبيعات حسب فئة العملاء

الجدول رقم (١٦): المبيعات حسب فئة العملاء للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		زيادة / (نقص)	
	٢٠١٦م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٩م مفحوصة	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م
مبيعات الجملة	٣٢٤,٧٤١	٢٨٩,٦٩٣	٢٤٢,٥٢٦	١٣٦,٤٦٩	٦٩,٢١١	(١٠,٨)٪	(١٦,٣)٪
عملاء رئيسيين	٤٣,٢٩٦	٤٨,١٤١	٣٣,٦٠١	١٦,٧٧٣	٧,٧١٠	١١,٢٪	(٣٠,٢)٪
عقود	٢٨,٢٥٣	٣٠,٣٨٩	٢٧,٣٧٥	١٤,٥٢٦	١١,٧٦٨	٧,٦٪	(٩,٩)٪
مبيعات دولية	٧٥,٦٢٧	٦١,٥٠٦	٤٥,٥٢٧	٢٤,٤٧٧	١٢,٦١٢	(١٨,٧)٪	(٢٦,٠)٪
مبيعات التجزئة	٥٥,٠٥٨	٤٠,٢٠٤	٢١,٥١٠	١١,١١٢	٨,١٩١	(٢٧,٠)٪	(٤٦,٥)٪
الخيوط	١٨,٩٩٦	٢٥,٢٨٣	٢٧,٧٨٥	٢٠,٢٦١	٧,٩٧٣	٣٣,١٪	٩,٩٪
أخرى	٢١,٣٥٢	٥,٣٥٥	٢,٧٢٨	٢٨٥	٢٨٥	(٧٤,٩)٪	(٤٩,١)٪
الإجمالي	٥٦٧,٣٢٢	٥٠٠,٥٧١	٤٠١,٠٥٢	٢٢٣,٩٠٢	١١٧,٧٥٠	(١١,٨)٪	(١٩,٩)٪

المصدر: معلومات الإدارة

تعتبر مبيعات الجملة المكوّن الرئيسي لمبيعات الشركة حيث شكلت ما نسبته ٥٧,٢٪، و٥٧,٩٪، و٦٠,٥٪ و٦١,٠٪ و٥٨,٨٪ من إجمالي مبيعات الشركة المحققة في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، على التوالي. وتتضمن مبيعات الجملة جميع المنتجات وتباع عبر المستودعات. وانخفضت مبيعات الجملة بنسبة ١٠,٨٪ و١٦,٣٪ أي بمبلغ ٣٥,٠ مليون ريال سعودي و٤٧,٢ مليون ريال سعودي في عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الطلب على المنتجات وبناءً عليه قامت الشركة بإغلاق ٦ مستودعات و١٠ مستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي، من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية. وواصلت مبيعات الجملة بالانخفاض بنسبة ٤٩,٣٪ من ١٣٦,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٦٩,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطيئة الحركة المباعة بسعر أقل من التكلفة، علاوة على ذلك، فإن صعوبة التحصيل من بعض العملاء أيضاً ساهمت في انخفاض السيولة النقدية المطلوبة لإنتاج المنتجات الجديدة التي تتناسب مع متطلبات السوق.

ترتبط المبيعات من العملاء الرئيسيين بشكل أساسي بخمسة عملاء يعملون كوسيط حيث يقوم هؤلاء ببيع المنتجات للمستخدم النهائي. وارتفعت المبيعات من العملاء الرئيسيين بنسبة ١١,٢٪ أو بمقدار ٤,٨ مليون ريال سعودي من ٤٣,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٤٨,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى المبيعات لعميلين جدد خلال ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفضت المبيعات المحققة من العملاء الرئيسيين بنسبة ٣٠,٢٪ إلى ٣٣,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى أن غالبية المبيعات خلال ٢٠١٨م كانت من المخزون المتقادم والمنخفض في القيمة، وبالتالي أدى ذلك إلى انخفاض المبيعات للعام. وانخفضت مبيعات العملاء الرئيسيين أيضاً بنسبة ٥٤,٠٪ من ١٦,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٧,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض في الأساس نتيجة عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطيئة الحركة المباعة بسعر أقل من التكلفة.

تمثل مبيعات العقود المشاريع الكبرى مثل الجامعات والفنادق وعملاء من القطاع الحكومي والخاص. ارتفعت المبيعات المحققة من العقود بنسبة ٧,٦٪ من ٢٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك أساساً إلى عقود جديدة خلال العام من أجل مشاريع فندقية. وفي المقابل، انخفضت مبيعات العقود بنسبة ٩,٩٪ إلى ٢٧,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وكان ذلك مدفوعاً بشكل رئيسي بتعثر الإنتاج خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٧م بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لتغطية احتياجات الإنتاج. وواصلت مبيعات العقود بالانخفاض بنسبة ١٩,٠٪ من ١٤,٥ مليون ريال سعودي في فترة

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١١,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب عدم توفر المواد الخام الكافية المطلوبة لإنتاج مبيعات هذه العقود نتيجة عدم توفر الموارد المالية الكافية لإنتاج هذه المواد الخام.

تتعلق المبيعات الدولية بجميع المنتجات المباعة للعملاء الدوليين ماعدا مبيعات الخيوط. وانخفضت المبيعات الدولية بنسبة ١٨,٧٪ من ٧٥,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٦١,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى تخفيض المبيعات لبعض العملاء بسبب مشاكل في تحصيل الدفعات المستحقة من بعض العملاء بسبب الأوضاع الاقتصادية العامة في بعض الدول مثل اليمن وسوريا و الجزائر. وانخفضت المبيعات الدولية أيضاً بنسبة ٢٦,٠٪ إلى ٤٥,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع هذا الانخفاض في المقام الأول إلى تعثر الإنتاج بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لتغطية احتياجات الإنتاج. وانخفضت المبيعات الدولية أيضاً بنسبة ٤٨,٥٪ من ٢٤,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٢,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض في الأساس نتيجة إلى انخفاض الموارد المالية المطلوبة للإنتاج بالإضافة إلى صعوبة التحصيل من بعض العملاء.

تشمل مبيعات التجزئة جميع المنتجات التي تباع عبر المعارض. وانخفضت مبيعات التجزئة بنسبة ٢٧,٠٪ إلى ٤٦,٥٪ اي بمبلغ ١٤,٩ مليون ريال سعودي و ١٨,٧ مليون ريال سعودي في عامي ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، على التوالي. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق ٤ معارض و ٨ مستودعات خلال ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، من أصل ٩ معارض و ١٨ مستودع من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية. وانخفضت مبيعات التجزئة أيضاً بنسبة ٢٦,٣٪ من ١١,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٨,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطيئة الحركة المباعة بسعر أقل من التكلفة، علاوة على ذلك، فإن صعوبة التحصيل من بعض العملاء أيضاً ساهمت في انخفاض السيولة النقدية المطلوبة لإنتاج المنتجات الجديدة التي تتناسب مع متطلبات السوق.

تتعلق المبيعات المحققة من فئة الخيوط بشكل رئيسي بمبيعات الخيوط المحلية بالإضافة إلى المبيعات الدولية. وارتفعت مبيعات الخيوط بنسبة ٣٣,١٪ من ١٩,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى طلبات جديدة من دولة الإمارات العربية المتحدة. وارتفعت مبيعات الخيوط أيضاً بنسبة ٩,٩٪ إلى ٢٧,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى طلبات من عملاء محليين لمنتج جديد. وفي المقابل، انخفضت مبيعات الخيوط بنسبة ٦٠,٦٪ من ٢٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٨,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس نتيجة إلى تركيز الشركة على تغطية احتياجاتها من الخيوط المستخدمة في إنتاج منتجاتها بدلاً من تصدير الخيوط إلى العملاء الدوليين بدءاً من النصف الثاني لعام ٢٠١٨م.

تتعلق المبيعات الأخرى بالمفروشات المستوردة ومبيعات الخردة. وانخفضت المبيعات الأخرى بنسبة ٧٤,٩٪ من ٢١,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٥,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعود هذا الانخفاض في الأساس إلى إغلاق محلات الشركة التابعة لـ ذا هوم ستايلز خلال العام ٢٠١٧م ودمج أعمالها مع أعمال المجموعة لتشابه أنشطتها مع قطاع التجزئة للمجموعة، حيث تقوم ذا هوم ستايلز بتجارة السجاد والأثاث وأقمشة الستائر وغيرها، وتم بيع وتصفية غالبية المخزون للشركة التابعة في ٢٠١٦م. وتم اعتماد قرار دمج أعمال المجموعة مع شركة ذا هوم ستايلز المحدودة وتصفية المتبقي من المخزون عبر قنوات التجزئة للمجموعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م بهدف تقليص التكاليف على المجموعة حيث لم تعود ذا هوم ستايلز بربحية على نتائج المجموعة المالية. وحالياً تقوم المجموعة بالإجراءات القانونية لإيقاف عمليات هذه الشركة. وفي ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، تمثل المبيعات الأخرى مبيعات الخردة فقط. ولم تشهد المبيعات الأخرى أي تقلبات بين فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و ٢٠١٩م.

المبيعات حسب وحدات الأعمال

الجدول رقم (١٧): المبيعات حسب وحدات الأعمال للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
(%)٤٩,٨	(%)٢١,٨	(%)١٦,٥	٥٣,٦٨٦	١٠٦,٨٧٢	١٩٥,٥٢٣	٢٥٠,٠٠١	٢٩٩,٢٤٠	مصنع الموكيت
(%)٤٥,٠	(%)١٧,٥	(%)٥,٣	٢٧,٠٢٦	٤٩,١٧٦	٩٠,٨٤٧	١١٠,١٢٦	١١٦,٣٢١	مصنع السجاد
(%)٦٠,٢	%٩,٦	%٢٩,٤	٦,٩٧٨	١٧,٥١٤	٢٧,٧٨٥	٢٥,٣٦٣	١٩,٦٠١	الخيوط
(%)٤٠,٣	(%)٢٤,٥	(%)١٢,٩	٣٠,٠٦٠	٥٠,٣٤٠	٨٦,٨٩٧	١١٥,٠٨١	١٣٢,١٦١	مستورد
(%)٤٧,٤	(%)١٩,٩	(%)١١,٨	١١٧,٧٥٠	٢٢٣,٩٠٢	٤٠١,٠٥٢	٥٠٠,٥٧١	٥٦٧,٣٢٢	الإجمالي
النسبة من الإجمالي								
(%)٤,٥	(%)٢,٤	(%)٥,٣	%٤٥,٦	%٤٧,٧	%٤٨,٨	%٤٩,٩	%٥٢,٧	مصنع الموكيت
%٤,٥	%٣,٠	%٧,٣	%٢٣,٠	%٢٢,٠	%٢٢,٧	%٢٢,٠	%٢٠,٥	مصنع السجاد
(%)٢٤,٢	%٣٦,٧	%٤٦,٧	%٥,٩	%٧,٨	%٦,٩	%٥,١	%٣,٥	الخيوط
%١٣,٥	(%)٥,٨	(%)١,٣	%٢٥,٥	%٢٢,٥	%٢١,٧	%٢٣,٠	%٢٣,٣	مستورد

المصدر: معلومات الإدارة

تطرح الشركة مبيعاتها عبر أربعة وحدات أعمال رئيسية وهي: مصنع الموكيت، ومصنع السجاد، والخيوط، والمنتجات المستوردة. وتمثل منتجات مصنع الموكيت ٥٢,٧% و٤٩,٩% و٤٨,٨% و٤٧,٧% و٤٥,٦% من إجمالي مبيعات الشركة في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، على التوالي.

انخفضت مبيعات مصنع الموكيت بنسبة ١٦,٥% من ٢٩٩,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥٠,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الطلب على بعض المنتجات نتيجة عدم وجود الموارد المالية الكافية لإنتاج منتجات جديدة تواكب الطلب. وانخفضت مبيعات الموكيت أيضاً بنسبة ٢١,٨% إلى ١٩٥,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وواصلت مبيعات مصنع الموكيت بالانخفاض بنسبة ٤٩,٨% من ١٠٦,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٥٣,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى أن غالبية المبيعات كانت من المنتجات المتقدمة والمباعة بقيمة أقل.

لم تشهد مبيعات مصنع السجاد تقلبات جوهرية بين عامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م. وانخفضت مبيعات منتج مصنع السجاد بنسبة ١٧,٥% من ١١٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٩٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وانخفضت مبيعات مصنع السجاد أيضاً بنسبة ٤٥,٠% من ٤٩,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٧,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى أن غالبية المبيعات كانت من المنتجات المتقدمة والمباعة بقيمة أقل.

تضم منتجات الخيوط بشكل رئيسي مبيعات الخيوط المحلية بالإضافة إلى مبيعات الخيوط الدولية. وارتفعت مبيعات الخيوط بنسبة ٢٩,٤% من ١٩,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع هذا الارتفاع بشكل أساسي إلى طلبات جديدة من دولة الإمارات العربية المتحدة. وارتفعت مبيعات الخيوط أيضاً بنسبة ٩,٦% إلى ٢٧,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى طلبات من عملاء محليين لمنتج جديد. وفي المقابل، انخفضت مبيعات الخيوط بنسبة ٦٠,٢% من ١٧,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٧,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس نتيجة إلى تركيز الشركة على تغطية احتياجاتها من الخيوط المستخدمة في إنتاج منتجاتها بدلاً من تصدير الخيوط إلى العملاء الدوليين بدءاً من النصف الثاني لعام ٢٠١٨م.

تمثل المنتجات المستوردة بشكل رئيسي البطانيات من علامة مورا الإسبانية حيث أن المجموعة هي الوكيل الحصري لهذه العلامة في المملكة، بالإضافة إلى السجاد المستورد من تركيا وأرضيات الفينيل المستوردة من بلجيكا. انخفضت المبيعات المستوردة بنسبة ١٢,٩٪ من ١٣٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١١٥,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى إغلاق محلات الشركة التابعة ذا هوم ستايلز خلال العام ودمج أعمالها مع أعمال المجموعة لتشابه أنشطتها مع قطاع التجزئة للمجموعة، حيث تقوم ذا هوم ستايلز بتجارة السجاد والأثاث وأقمشة الستائر وغيرها، وتم بيع وتصفية غالبية المخزون في ديسمبر ٢٠١٧م. وتم اعتماد قرار دمج أعمال المجموعة مع شركة ذا هوم ستايلز المحدودة وتصفية المتبقي من المخزون عبر قنوات التجزئة للمجموعة في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م بهدف تقليص التكاليف على المجموعة حيث لم تعود ذا هوم ستايلز بربحية على نتائج المجموعة المالية. وحالياً تقوم المجموعة بالإجراءات القانونية لإيقاف عمليات هذه الشركة وإغلاقها لمزيد من التفاصيل الرجاء الاطلاع على الفقرة ٣-٤ الاستثمارات في الشركات الأخرى من قسم رقم (٣) خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها. وانخفضت المبيعات المستوردة أيضاً بنسبة ٢٤,٥٪ إلى ٨٦,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الطلب على هذه المنتجات خلال ٢٠١٨م. وواصلت المبيعات المستوردة بالانخفاض بنسبة ٤٠,٣٪ من ٥٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٣٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب قلة الموارد المالية والتي أدت إلى انخفاض قدرة المجموعة على استيراد بضائع من الخارج.

تكلفة المبيعات

الجدول رقم (١٨): تكلفة المبيعات للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		زيادة / (نقص)		
	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	يونيو ٢٠١٩م
المستخدم من المواد الخام	٢٧٥,٢٨٨	٢٥٦,٢٠١	١٦٣,٨٣٨	١٢٣,٣٥٢	٨٩,٤٦٩	(٦,٩)٪	(٣٦,١)٪	(٢٧,٥)٪
مرتبات ومزايا الموظفين	٤٤,٧٣٠	٣٤,١٧٥	٣٣,٥٨٩	١٩,٠٣٣	١٥,١٩٨	(٢٣,٦)٪	(١,٧)٪	(٢٠,٢)٪
استهلاك	٣٦,٢٥٤	٢٧,٥٦٠	٢٦,١٢٣	١٣,٢٧٢	١٠,٦١٦	(٢٤,٠)٪	(٥,٢)٪	(٢٠,٠)٪
الوقود والقوة المحركة	٥,٨٧١	٤,٨٦٨	٢,١٥١	١,٢٩٤	٩٧٨	(١٧,١)٪	(٥٥,٨)٪	(٢٤,٤)٪
الانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق	-	٧,٤٦٩	٨,٧٩٤	-	-	-	١٧,٧٪	لا ينطبق
قطع غيار ومستهلكات	٨,٣٢٥	٨,٤٠٦	٨,٨٧٤	٥,٠٥٩	٣,٥٦٥	١,٠٪	٥,٦٪	(٢٩,٥)٪
أخرى	٤٢,٧٧٧	٣٢,٦١٥	٢٥,٧٢١	١٠,٧٦٩	٦,٥٤٢	(٢٣,٨)٪	(٢١,١)٪	(٣٩,٢)٪
إجمالي مصروفات التشغيل	٤١٣,٢٤٥	٣٧١,٢٩٤	٢٦٩,٠٩٠	١٧٢,٧٧٩	١٢٦,٣٦٩	(١٠,٢)٪	(٢٧,٥)٪	(٢٦,٩)٪
التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل	٥٥,٩٦٣	٥٠,٩٣٢	٨٤,١١٢	-	-	(٩,٠)٪	٦٥,١٪	لا ينطبق
الإجمالي	٤٦٩,٢٠٨	٤٢٢,٢٢٦	٣٥٣,٢٠٢	١٧٢,٧٧٩	١٢٦,٣٦٩	(١٠,٠)٪	(١٦,٣)٪	(٢٦,٩)٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تتعلق التكلفة المستخدمة من المواد الخام بجميع المنتجات التي يتم استخدامها في إنتاج مختلف المنتجات من قبل الشركة. وانخفضت تكلفة المواد الخام بنسبة ٦,٩٪ من ٢٧٥,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥٦,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض في الإنتاج بشكل عام بالإضافة إلى انخفاض أسعار المواد الخام المستخدمة في الإنتاج. وانخفضت تكلفة المستخدم من المواد الخام بنسبة ٣٦,١٪ إلى ١٦٣,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وكان ذلك في الأساس نتيجة لانخفاض الإنتاج خلال ٢٠١٨م. وواصلت تكلفة المستخدم من المواد الخام بالانخفاض بنسبة ٢٧,٥٪ من ١٢٣,٤ مليون ريال

سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٨٩,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض بشكل أساسي بسبب الانخفاض المستمر في الإنتاج.

تتألف مرتبات ومزايا الموظفين من رواتب وفوائد مقدمة للموظفين العاملين في المصانع. وانخفضت رواتب ومزايا الموظفين بنسبة ٢٢,٦٪ من ٤٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣٤,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض عدد العاملين في المصانع ب ١٠٢ عامل في ٢٠١٧م مقارنة بعام ٢٠١٦م، (بلغ عدد العاملين في المصانع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ "١٥٨٨ عامل") ووفقاً لتدابير تحسين التكلفة من قبل الشركة. ولم تشهد مرتبات ومزايا الموظفين تقلبات جوهرية بين عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وانخفضت مرتبات ومزايا الموظفين بنسبة ٢٠,٢٪ من ١٩,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٥,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض عدد العاملين في المصانع ب ٦٨ عامل في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م مقارنة بفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م. حيث كانت الانخفاضات في أعداد الموظفين خلال الفترات المذكورة نتيجة تطبيق الشركة لسياسة ترشيد المصروفات بما يتماشى مع حجم المبيعات بالإضافة إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية.

يرتبط الاستهلاك بأصول وممتلكات الشركة والتي تتضمن بشكل رئيسي الآلات والمعدات المستخدمة في إنتاج وتوزيع المصانع. انخفض الاستهلاك بنسبة ٢٤,٠٪ من ٣٦,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٧,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، يعود ذلك بشكل رئيسي إلى الإهلاك الكامل لبعض الأصول خلال العام. ولم يشهد الاستهلاك تقلبات جوهرية بين عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وانخفض الاستهلاك بنسبة ٢٠,٠٪ من ١٣,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٠,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب استبعاد بعض الأصول والممتلكات، بالإضافة إلى الإهلاك الكامل لبعض الأصول خلال الفترة.

تتعلق تكاليف الوقود والقوة المحركة بالرافعات الشوكية. وانخفضت هذه التكاليف بنسبة ١٧,١٪ من ٥,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت تكاليف الوقود والقوة المحركة أيضاً بنسبة ٥٥,٨٪ إلى ٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض المبيعات في ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وواصلت تكاليف الوقود والقوة المحركة بالانخفاض بنسبة ٢٤,٤٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب الانخفاض المستمر للمبيعات خلال الفترة.

يتعلق الانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق بالمخزون التام الصنع متضمناً جميع المنتجات. ولم يتم تسجيلها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م حيث تقوم الشركة باحتساب بصافي القيمة القابلة للتحقق بنهاية السنة المالية لها .

ترتبط قطع الغيار والمستهلكات بالقطع المستعملة في المصانع. ولم تشهد تكاليف قطع الغيار والمستهلكات تقلبات جوهرية بين ٢٠١٦م و٢٠١٨م. وفي المقابل، انخفضت تكاليف قطع الغيار والمستهلكات بنسبة ٢٩,٥٪ من ٥,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٣,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض حجم الإنتاج بشكل عام وبالتالي انخفاض استخدام الأجهزة في المصانع خلال الفترة.

تشمل التكاليف الأخرى بشكل أساسي أقساط التأمين بالإضافة إلى إيجارات وتكاليف خدمات المصانع. انخفضت التكاليف الأخرى بنسبة ٢٣,٨٪ من ٤٢,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣٢,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وكان ذلك في الأساس نتيجة لإعادة تصنيف بعض التكاليف من بند تكلفة المبيعات إلى مصروفات البيع والتوزيع والمصروفات العمومية والإدارية في ٢٠١٧م بسبب الحاجة لعرض تكلفة البضاعة المباعة وتحديد هامش الربح بشكل أدق مع توزيع الفارق المعاد تصنيفه حسب طبيعته على المصروفات الأخرى. وانخفضت التكاليف الأخرى أيضاً بنسبة ٢١,١٪ إلى ٢٥,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بالمقام الأول إلى انخفاض مصاريف الخدمات والذي كان مدفوعاً بانخفاض المبيعات والإنتاج خلال ٢٠١٨م. وواصلت التكاليف الأخرى بالانخفاض بنسبة ٣٩,٢٪ من ١٠,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٦,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض حجم المخزون وبالتالي انخفاض تكلفة بوليصة التأمين، بالإضافة إلى تخفيض تكاليف الخدمات الأخرى خلال الفترة.

يرتبط التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل بالمنتجات المباعة من المخزون المرّحل من السنوات السابقة. وانخفض رصيد المخزون التام الصنع وتحت التشغيل بنسبة ٩,٠٪ من ٥٦,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٥٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى انخفاض المبيعات. وفي المقابل، ارتفع رصيد التغير في المخزون التام الصنع وتحت التشغيل بنسبة ٦٥,١٪ إلى ٨٤,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى أنه تم بيع وتصفية جزء من المخزون المتقدم للمنتجات تامة الصنع في ٢٠١٨م. وفي المقابل، لم يتم تسجيل التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام

وتحت التشغيل خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م وذلك بسبب تغيير الشركة للنظام المستخدم من "أوراكل" إلى نظام "انفور" لحساب وحدة التكاليف، حيث يتم احتساب كل قطعة بحسب الفواتير للمواد ومعدلات التشغيل.

إجمالي الربح

انخفض إجمالي الربح بنسبة ٢٠,١٪ أو بمقدار ١٩,٨ مليون ريال سعودي من ٩٨,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفض إجمالي الربح أيضاً بنسبة ٢٨,٩٪ أو بمقدار ٣٠,٥ مليون ريال سعودي إلى ٤٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، وجاء هذا الانخفاض متماثلاً مع انخفاض المبيعات في ٢٠١٧م و٢٠١٨م، بالإضافة إلى هوامش أكثر انخفاضاً في ٢٠١٨م مدفوعة بتصفية المبيعات خلال العام. وواصل إجمالي الربح بالانخفاض بنسبة ١١,٦,٩٪ من إجمالي ربح وقدره ٥١,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى إجمالي خسارة وقدرها ٨,٦ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا في الأساس إلى عدم توفر الموارد المالية مما أدى إلى انخفاض الإنتاج وزيادة تكلفة البضاعة المباعة بسبب عدم استغلال الطاقة الإنتاجية بالشكل الأمثل لقلة توافر المواد الخام، بالإضافة إلى بيع المخزون المتقادم بأسعار أقل من التكلفة.

مصرفات بيع وتوزيع

الجدول رقم (١٩): تفاصيل مصرفات البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
	ديسمبر ٢٠١٧	ديسمبر ٢٠١٨	٢٠١٨ م مفحوصة	٢٠١٧ م مفحوصة	٢٠١٦ م مدققة		
تكلفة الموظفين	(٢٢,٣٪)	(٣١,٥٪)	٩,٨٦٨	١١,٠٠٢	٢٠,٥٤٠	٢٩,٩٨٩	٣٨,٥٨٠
إيجارات	(٢٦,١٪)	(٤٦,٢٪)	٣,٨٥٤	٤,٧٠٢	٩,٥٨١	١٧,٨٠٥	٢٤,١٠٧
سفر وانتقالات	(٣٠,١٪)	(٧٥,٨٪)	٢١٦	١٤٥	٢,٧٢٥	١١,٢٧٨	١٦,١٢٩
استهلاك	(٢٥,٥٪)	(٢٨,٩٪)	١,٨٢٦	٢,٠٩٠	٤,١٩٠	٥,٨٩٣	٧,٩١١
الدعاية والإعلان	(٥٣,٢٪)	(٧٥,٤٪)	٤٣١	٥٣٦	٨٩٣	٣,٦٢٣	٧,٧٤١
عمولة المبيعات	(٤٠,٦٪)	(٥٩,٩٪)	٣٠٥	٨٨٨	٧٢٣	١,٨٠٥	٣,٠٣٩
تأمين	(٣١,٠٪)	(٤٤,٨٪)	٥٣٠	٨٩٧	١,٣٠٥	٢,٣٦٦	٣,٤٢٨
منافع	(٢٠,١٪)	(٦٢,٣٪)	٢٣٨	٢٠	١,٠١٤	٢,٦٨٨	٣,٣٦٦
إصلاح وصيانة	(٣٠,٦٪)	(٤٣,٢٪)	٣٢٤	٧١٢	١,٠١٧	١,٧٨٩	٢,٥٧٨
مصرفات حكومية	٢٩,٥٪	٤٩,٣٪	٢٠١	١,٠٧٣	٢,١١٣	١,٤١٥	١,٠٩٣
أخرى	٦٦,٦٪	١٤١,١٪	٢,٨٥١	٢,٧٥٥	٣,٠٢١	١,٢٥٣	٧٥٢
الإجمالي	(٢٦,٥٪)	(٤١,٠٪)	٢٠,٦٤٥	٢٤,٨٢١	٤٧,١٢٢	٧٩,٩٠٤	١٠٨,٧٢٤

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تشمل تكلفة الموظفين الرواتب والمزايا المتعلقة بمصاريف موظفي المبيعات والتوزيع. وانخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٢٢,٣٪ من ٣٨,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣٠,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض عدد الموظفين ب ١٣٧ موظف في ٢٠١٧م مقارنة بعام ٢٠١٦م، وقد مثل هذا الانخفاض نسبة ٢٨٪ من إجمالي موظفي المبيعات والتوزيع. وانخفضت تكلفة الموظفين أيضاً بنسبة ٣١,٥٪ إلى ٢٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، وتنج ذلك في المقام الأول بسبب انخفاض عدد الموظفين ب ١١٥ موظف في ٢٠١٨م. وواصلت تكلفة الموظفين بالانخفاض بنسبة ١٠,٣٪ من ١١,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٩,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى انخفاض عدد الموظفين ب ٤٥ موظف بهدف تحسين التكلفة المتكبدة على

الموظفين. حيث كانت الانخفاضات في أعداد الموظفين خلال الفترات المذكورة نتيجة تطبيق الشركة لسياسة ترشيح المصروفات بما يتماشى مع حجم المبيعات بالإضافة إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية.

تتضمن الإيجارات تكاليف إيجار المعارض والمستودعات. انخفضت مصروفات الإيجارات بنسبة ٢٦,١٪ من ٢٤,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١٧,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت الإيجارات أيضاً بنسبة ٤٦,٢٪ إلى ٩,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق ٤ معارض و ٨ مستودعات خلال ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، من أصل ٩ معارض و ١٨ مستودع من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية. وواصلت مصروفات الإيجار بالانخفاض بنسبة ١٨,٠٪ من ٤,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٣,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا في المقام الأول بسبب تقليل المساحة المستأجرة للمستودعات بهدف تحسين الربحية وتقليل التكلفة، وتخفيض قيمة بعض اتفاقيات الإيجار.

تتعلق مصاريف السفر والانتقالات بالمصاريف التي تكبدتها الشركة على سفر وانتقالات موظفي المبيعات والتوزيع بين الفروع وإلى مقرات العملاء. وانخفضت مصاريف السفر والانتقالات بنسبة ٣٠,١٪ من ١٦,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض المبيعات خلال ٢٠١٧م والذي أدى إلى انخفاض مصاريف السفر والانتقالات خلال العام. وانخفضت مصاريف السفر والانتقالات أيضاً بنسبة ٧٥,٨٪ إلى ٢,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى إعادة تصنيف جزء من هذه المصاريف إلى تكلفة المبيعات، بالإضافة إلى انخفاض المبيعات خلال ٢٠١٨م. وفي المقابل، ارتفعت مصاريف السفر والانتقالات بنسبة ٤٨,٩٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب الزيادة في مصاريف السفر والبدلات اليومية لموظفي المبيعات والمدراء والمشرفين نتيجة زيادة الزيارات إلى العملاء بصفة دورية لتعزيز عملية التحصيل والبيع.

تتعلق مصاريف الاستهلاك بالتحسينات على المباني المستأجرة للمعارض والمستودعات. وانخفضت مصاريف الاستهلاك بنسبة ٢٥,٥٪ من ٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٥,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف الاستهلاك أيضاً بنسبة ٢٨,٩٪ إلى ٤,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع الانخفاض في مصاريف الاستهلاك خلال ٢٠١٧م و ٢٠١٨م إلى إغلاق ٦ مستودعات و ٨ معارض في ٢٠١٧م وإقبال ١٠ مستودعات و ٤ معارض خلال ٢٠١٨م. واستمرت مصاريف الاستهلاك بالانخفاض بنسبة ١٢,٦٪ من ٢,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى تقليل المساحة المستأجرة للمستودعات مما نتج عنه بيع بعض الأصول التي لم يعد هناك الحاجة لاستخدامها.

تتضمن مصاريف الدعاية والإعلان المواد الدعائية الخارجية على الطرقات والمطبوعات وعبر الإنترنت. انخفضت مصاريف الدعاية والإعلان بنسبة ٥٣,٢٪ من ٧,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف الدعاية والإعلان أيضاً بنسبة ٧٥,٤٪ إلى ٢,٠٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى تطبيق الشركة لسياسة ترشيح المصروفات بما يتماشى مع حجم المبيعات خلال ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، بالإضافة إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية. وواصلت مصاريف الدعاية والإعلان بالانخفاض بنسبة ١٩,٥٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية.

تشمل عمولة المبيعات نسبة من المبيعات وتحصيل الإيرادات. وانخفضت عمولة المبيعات بنسبة ٤٠,٦٪ من ٣,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى انخفاض المبيعات خلال ٢٠١٧م. وانخفضت عمولة المبيعات أيضاً بنسبة ٥٩,٩٪ إلى ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى عدم تحقيق الأهداف البيعية والتحصيلية خلال ٢٠١٨م والتي على أساسها يتم احتساب عمولة المبيعات. واستمرت عمولة المبيعات بالانخفاض بنسبة ٦٥,٦٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في عمولة المبيعات بشكل رئيسي بسبب انخفاض حجم المبيعات.

تمثل مصاريف التأمين الموجودات الثابتة والمخزون المتواجد في المعارض والمستودعات. وانخفضت مصاريف التأمين بنسبة ٣١,٠٪ من ٣,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف التأمين أيضاً بنسبة ٤٤,٨٪ إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إقبال عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و ٢٠١٨م بالإضافة إلى انخفاض قيمة المخزون المتواجد في هذه المعارض والمستودعات. وواصلت مصاريف التأمين بالانخفاض بنسبة ٤٠,٩٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب إغلاق مستودعات إضافية خلال الفترة وبالتالي انخفاض حجم وقيمة الأصول المؤمن عليها.

تمثل مصروفات المنافع بشكل أساسي بتكاليف الكهرباء والماء والاتصالات المتعلقة بالمعارض والمستودعات. وانخفضت مصروفات المنافع بنسبة ٢٠,١٪ من ٣,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصروفات المنافع أيضاً بنسبة ٦٢,٣٪ إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى إقفال عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي المقابل، ارتفعت مصروفات المنافع من ٢٠,٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في الأساس إلى ارتفاع أسعار الكهرباء حيث بلغت تكاليف الكهرباء ٠,١ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تتعلق مصاريف الإصلاح والصيانة بالمعارض والمستودعات. وانخفضت مصاريف الصيانة والإصلاح بنسبة ٢٠,٦٪ من ٢,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف الصيانة والإصلاح أيضاً بنسبة ٤٣,٢٪ إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى إقفال عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م. واستمرت مصاريف الإصلاح والصيانة بالانخفاض بنسبة ٥٤,٥٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويرجع هذا الانخفاض في الأساس إلى إغلاق معارض ومستودعات إضافية خلال الفترة.

تتعلق المصروفات الحكومية بشكل أساسي بمصاريف الإقامة والمصاريف الحكومية الأخرى المرتبطة بالموظفين غير السعوديين. وارتفعت المصروفات الحكومية بنسبة ٢٩,٥٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وارتفعت المصروفات الحكومية أيضاً بنسبة ٤٩,٣٪ إلى ٢,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع في التكاليف المتعلقة بمكتب العمل خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م نتيجة لارتفاع رسوم تجديد الإقامة للموظفين في ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي المقابل، انخفضت المصروفات الحكومية بنسبة ٨١,٢٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى انخفاض عدد الموظفين غير السعوديين وزيادة في نسب السعودة (فضلاً راجع القسم الفرعي (٣-١٠) "الموظفون والسعوداء" من القسم رقم (٣)).

تتكون المصروفات الأخرى من الخصومات المقدمة للعملاء عند الدفع المبكر. وارتفعت المصروفات الأخرى بنسبة ٦٦,٦٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وارتفعت المصروفات الأخرى أيضاً بنسبة ١٤١,١٪ إلى ٣,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعود ذلك بشكل أساسي إلى الخصومات الإضافية المقدمة للعملاء لتحفيزهم على الدفع المبكر خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م مقارنة بالأعوام السابقة. ولم تشهد المصروفات الأخرى تقلبات جوهرية بين فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

المصاريف العمومية والإدارية

الجدول رقم (٢٠): تفاصيل المصاريف العمومية والإدارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	مفحوصة ٢٠١٩م	مفحوصة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م	مدققة ٢٠١٦م	
(٩,٨%)	(٤٢,٦%)	(٥,٥%)	٧,١٠٦	٧,٨٧٧	١٤,٦٩٤	٢٥,٦٠٨	٢٧,٠٩١	تكلفة الموظفين
٣١,٠%	٢٨,٥%	(١٣,١%)	١,٠٠٣	٧٦٦	١,٨٥٦	١,٤٤٤	١,٦٦٢	استهلاك
-	٩,٢%	(٦٣,٠%)	-	-	١,٣٣٥	١,٢٢٣	٣,٣٠٣	مصروفات بنكية
١٥٠,٣%	(٣٥,٧%)	(١٦,٦%)	٥٢٩	٢١١	٧٩١	١,٢٣٠	١,٤٧٤	أتعاب مهنية
١٠٣,٢%	(٧٣,٨%)	(١,٤%)	٢٧٩	١٣٧	٣٥٦	١,٣٦٠	١,٣٧٩	اشتراكات إنترنت وبرامج
٤١٨,٢%	(٢٥,٣%)	٤٥,٣%	١,١٦٧	٢٢٥	١,٣٠٧	١,٧٥٠	١,٢٠٤	أتعاب مجلس الإدارة واللجان
(٨,٥%)	(٨٢,٧%)	١٩٥,٥%	١٦٩	١٨٤	٣٦٥	٢,١٠٧	٧١٣	مصروفات حكومية
٢٥٨,٥%	(٥٧,٠%)	(٥٦,٧%)	٢٧٥	٧٧	١٦٤	٣٨١	٨٨٠	سفر وانتقالات
٦,٥%	(٩٢,٠%)	(٧٥,٧%)	١١	١٠	١٢	١٥٠	٦١٧	منافع
(٣٩,٠%)	(٧٢,٢%)	(٦٨,٣%)	٢٧	٤٤	٤٤	١٥٨	٤٩٩	تأمين
-	(٦٠,٠%)	(٨٨,٤%)	-	-	١٠	٢٥	٢١٥	إيجارات
(٤٦,٤%)	(٢٣,٨%)	(٢٢,٤%)	١,٣٣١	٢,٤٨٤	١,١٢٧	١,٤٧٩	١,٩٠٦	أخرى
(١,٠%)	(٤٠,٢%)	(٩,٨%)	١١,٨٩٧	١٢,٠١٦	٢٢,٠٦١	٣٦,٩١٥	٤٠,٩٤٣	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تتعلق تكلفة الموظفين بالرواتب والمزايا المقدمة لموظفي أقسام الإدارة مثل الموارد البشرية، المالية والمحاسبة، نظم المعلومات وغيرها من الأقسام. وشكلت تكلفة الموظفين ما نسبته ٦٦,٢% و٦٩,٤% و٦٦,٦% و٦٥,٦% و٥٩,٧% من إجمالي المصاريف العمومية والإدارية في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، على التوالي. وانخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٥,٥% من ٢٧,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وجاء هذا الانخفاض مدفوعاً بشكل رئيسي بانخفاض عدد الموظفين ب ١٣٩ موظف خلال الربع الأخير من ٢٠١٧م مقارنة بعام ٢٠١٦م، وقد مثل هذا الانخفاض نسبة ٥٠% من إجمالي الموظفين الإداريين. وانخفضت تكلفة الموظفين أيضاً بنسبة ٤٢,٦% أو بمقدار ١٠,٩ مليون ريال سعودي إلى ١٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى تأثير انخفاض تكلفة الموظفين على كامل العام مقارنة بانخفاض التكاليف لجزء من العام (الربع الأخير) من ٢٠١٧م نتيجة انخفاض أعداد الموظفين كما تم ذكره في السابق، ويرجع ذلك في المقام الأول إلى تأثير انخفاض تكلفة الموظفين على كامل العام مقارنة بانخفاض التكاليف لجزء من العام (الربع الأخير) من ٢٠١٧م نتيجة انخفاض أعداد الموظفين كما تم ذكره في السابق، بالإضافة إلى انخفاض عدد الموظفين ب ٦٠ موظف إضافي خلال ٢٠١٨م. واستمرت تكلفة الموظفين بالانخفاض بنسبة ٩,٨% من ٧,٩ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٧,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض عدد الموظفين في الأقسام الإدارية ب ١١ موظف خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. حيث كانت الانخفاضات في أعداد الموظفين خلال الفترات المذكورة نتيجة تطبيق الشركة لسياسة ترشيح المصروفات بما يتماشى مع حجم المبيعات بالإضافة إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية.

تتعلق مصاريف الاستهلاك بالموجودات الثابتة في المكتب الرئيسي، بالإضافة إلى مصاريف الإطفاء المتعلقة ببرامج نظم المعلومات. وانخفضت مصاريف الاستهلاك بنسبة ١٣,١٪ من ١,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وكان ذلك الانخفاض في سياق الأعمال الاعتيادي. وفي المقابل، ارتفعت مصاريف الاستهلاك بنسبة ٢٨,٥٪ إلى ١,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعود هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى تركيب وحدة جديدة لبرنامج تخطيط موارد المؤسسات خلال ٢٠١٨م. وارتفعت مصاريف الاستهلاك أيضاً بنسبة ٣١,٠٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في الأساس إلى رسملة جزء من الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والإضافات المتعلقة بالسيارات ومصاريف الاستهلاك المتعلقة بتركيب وتطبيق برنامج تخطيط موارد المؤسسات الجديد خلال النصف الثاني من ٢٠١٨م.

تمثل المصروفات البنكية بشكل رئيسي تكاليف الإيداعات النقدية في البنوك حسب القيمة ومختلف المصروفات البنكية الأخرى. وانخفضت المصروفات البنكية بنسبة ٦٣,٠٪ من ٣,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى الانخفاض في تكاليف الإيداعات النقدية بسبب استحداث آلات نقاط البيع خلال ٢٠١٧م والتي ساهمت في تقليل تكاليف الإيداعات النقدية الخاصة بالعمليات اليومية والتي يتم تسويتها مباشرة من البنك على أساس كل عملية بشكل منفرد، بالإضافة إلى انخفاض المبيعات خلال العام. ولم تشهد المصروفات البنكية تقلبات جوهرية بين عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م. ولم تسجل الشركة مصروفات بنكية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، حيث تم تصنيف المصروفات البنكية ضمن الأعباء المالية ابتداءً من ٢٠١٩م، وبالتالي لم تسجل هذه المصروفات من ضمن المصاريف العمومية والإدارية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

تتعلق الأتعاب المهنية بالمصروفات التي دفعتها الشركة لمستشاري المراجعة وضريبة القيمة المضافة بالإضافة إلى مختلف الخدمات الاستشارية الأخرى. وانخفضت مصاريف الأتعاب المهنية بنسبة ١٦,٦٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى عدم وجود التكاليف المتعلقة بتبني معايير التقارير المالية الدولية بالإضافة إلى بعض الخدمات الاستشارية الأخرى خلال ٢٠١٧م والتي كانت موجودة في عام ٢٠١٦م. وانخفضت مصاريف الأتعاب المهنية أيضاً بنسبة ٣٥,٧٪ إلى ٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وكان الانخفاض بشكل رئيسي نتيجة عدم تكبد مصاريف وأتعاب مهنية أخرى ما عدى أتعاب المراجعين والاستشارات المتعلقة بالزكاة والضريبة خلال ٢٠١٨م. وفي المقابل، ارتفعت مصاريف الأتعاب المهنية بنسبة ١٥٠,٣٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب مصاريف الاستشاريين المتعلقة بإعداد بعض الدراسات المطلوبة لأعمال الشركة.

تتضمن مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج عقود خدمات برامج مايكروسوفت وغيرها للمكتب الرئيسي بالإضافة إلى المعارض والمستودعات. لم تشهد هذه المصاريف تقلبات جوهرية بين عامي ٢٠١٦م و٢٠١٧م. وانخفضت مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج بنسبة ٧٢,٨٪ من ١,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى إقفال عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م وبالتالي انخفاض عدد الاشتراكات. وفي المقابل، ارتفعت مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج بنسبة ١٠٣,٢٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في الأساس إلى عمل بعض التجديدات المطلوبة للشبكات والتي تخدم استمرارية الاتصال والعمل عبر نظام تخطيط موارد المؤسسات بشكل مستقر ومستدام لتغطية جميع احتياجات المواقع والفروع.

شهدت أتعاب مجلس الإدارة واللجان ارتفاعاً بنسبة ٤٥,٣٪ من ١,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وجاء هذا الارتفاع نتيجة الزيادة في أجور أعضاء مجلس الإدارة خلال ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفضت أتعاب مجلس الإدارة واللجان بنسبة ٢٥,٣٪ إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعود هذا الانخفاض إلى عكس الزيادة في الأجور بحسب قرار الجمعية العامة خلال ٢٠١٨م بعدم صرف هذه الأتعاب للفترة، حيث أن الجمعية العامة هي من تقر بصرف أتعاب مجلس الإدارة أو عدم صرفها، وبالتالي تم عكس المصروف المقيد للفترة. وارتفعت أتعاب مجلس الإدارة بنسبة ٤١٨,٢٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع بشكل رئيسي إلى تكوين مخصص استحقاقات مبدئي للمكافآت التي يتم صرفها لأعضاء الإدارة حتى يتم اعتماد صرفها من قبل الجمعية العامة للمساهمين.

وتتعلق المصاريف الحكومية بشكل رئيسي بمصاريف الإقامة والمصاريف الحكومية الأخرى المرتبطة بالموظفين غير السعوديين. وارتفعت المصاريف الحكومية بنسبة ١٩٥,٥٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى الغرامة المتكبدة والمتعلقة بنسبة السعودة والبالغة ١,٣ مليون ريال سعودي خلال ٢٠١٧م بسبب عدم قدرة الشركة على تغطية نسب السعودة المطلوبة منها آن ذاك وفي المقابل، انخفضت المصاريف الحكومية بنسبة ٨٢,٧٪ إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض عدد الموظفين بشكل عام. ولم تشهد المصروفات الحكومية تقلبات جوهرية بين فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

تمثل مصاريف السفر والانتقالات تكاليف سفرات الأعمال لموظفي المكتب الرئيسي. وانخفضت مصاريف السفر والانتقالات بنسبة ٥٦,٧٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف السفر والانتقالات أيضاً بنسبة ٥٧,٠٪ إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى تطبيق الشركة لسياسة ترشيد المصروفات بما يتماشى مع حجم المبيعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م، بالإضافة إلى عدم توافر الموارد المالية الكافية. وفي المقابل، ارتفعت مصاريف السفر والانتقالات بنسبة ٢٥٨,٥٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا في الأساس بسبب ازدياد مصاريف السفر الخاصة بالإدارة العليا لعقد اجتماعات مع أطراف خارجية مثل مستشارين ماليين وقانونيين وبنوك وجهات حكومية.

تضمنت مصاريف المنافع تكاليف الاتصالات والخدمات الأخرى. وانخفضت مصاريف المنافع بنسبة ٧٥,٧٪ من ٠,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى تغيير سياسة الشركة من حيث صرف بدل اتصالات للموظفين حيث توقفت عن صرف هذه البدلات خلال ٢٠١٧م. وانخفضت مصاريف المنافع أيضاً بنسبة ٩٢,٠٪ إلى ١٢,٠ ألف ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في الأساس إلى عدم وجود مصاريف متعلقة بالهواتف النقالة للموظفين خلال العام، حيث تكبدت المجموعة مصاريف الهاتف الثابت فقط خلال ٢٠١٨م. ولم تشهد مصاريف المنافع تقلبات جوهرية بين فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

تشمل مصاريف التأمين الموجودات الثابتة في المكتب الرئيسي بالإضافة إلى تأمين النقد في الصناديق وتأمين النقد قيد النقل من المعارض والمستودعات إلى البنوك. انخفضت مصاريف التأمين بنسبة ٦٨,٢٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وانخفضت مصاريف التأمين أيضاً بنسبة ٧٢,٢٪ إلى ٤٤,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م وبالتالي انخفاض مصاريف التأمين المتعلقة بها. واستمرت مصاريف التأمين بالانخفاض بنسبة ٣٩,٠٪ من ٤٤,٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٧,٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا في الأساس إلى انخفاض سعر بوليصة التأمين.

تمثل الإيجارات مصاريف الإيجار المتعلقة بالمكتب الرئيسي والإدارة. وانخفضت الإيجارات بنسبة ٨٨,٤٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٢٥,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى إغلاق أحد المعارض في جدة والتي كانت الإدارة تستغل جزء منها كمساحة مكتبية في ٢٠١٧م. وانخفضت الإيجارات أيضاً بنسبة ٦٠,٠٪ لتصل إلى ١٠,٠٠٠ ريال سعودي في ٢٠١٨م والتي تم استدراك تسجيلها قبل إقفال القوائم المالية لعام ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في الأساس إلى إغلاق مكتب المبيعات القائم بمدينة دبي خلال ٢٠١٨م. ولم تسجل الشركة مصاريف إيجار خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م حيث أنها قامت بإغلاق جميع مواقعها خارج المصانع في ٢٠١٧م، وتم تسجيل مصاريف إيجار المكتب الرئيسي بالمنصع ضمن بند تكاليف المبيعات ابتداءً من ٢٠١٨م.

تشمل المصاريف الأخرى على المصروفات المتعلقة بالضيافة والقرطاسية والمطبوعات والصيانة. وانخفضت المصاريف الأخرى بنسبة ٢٢,٤٪ من ١,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وانخفضت المصاريف الأخرى أيضاً بنسبة ٢٣,٨٪ إلى ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. واستمرت المصاريف الأخرى بالانخفاض بنسبة ٤٦,٤٪ من ٢,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتجت الانخفاضات في المصاريف الأخرى في ٢٠١٧م و٢٠١٦م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م في الأساس بسبب اتباع الشركة لسياسة ترشيد وخفض النفقات والمصروفات المتكبدة.

انخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي

الجدول رقم (٢١): الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة		٢٠١٦م مدققة
٪٣,٥٠١,٩	(٪٤٨,٢)	٪٩٠,٢	١٧,٧٥٥	٤٩٣	٤,٥٧٩	٨,٨٣٧	٤,٦٤٥	ذمم تجارية
-	٪٢١,٦	(٪٤٩,٣)	-	-	٣,٧٠٠	٣,٠٤٤	٦,٠٠٠	ذمم مدينة أخرى
٪١,٠٥٠,٨	(٪٩٢,٥)	(٪٥٠,٥)	٢٤,٤٢٠	٢,١٢٢	٦٠٣	٨,٠٣١	١٦,٢٢٢	مخزون
٪١,٥١٢,٨	(٪٥٥,٤)	(٪٢٥,٩)	٤٢,١٧٥	٢,٦١٥	٨,٨٨٢	١٩,٩١٢	٢٦,٨٦٧	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة لسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

يمثل الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية المخصص المسجل مقابل الديون المشكوك في تحصيلها. ارتفعت قيمة الانخفاض في الذمم المدينة التجارية بنسبة ٩٠,٢٪ من ٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٨,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى تأثير تطبيق معيار رقم ٩ من معايير التقارير المالية الدولية خلال ٢٠١٧م. وفي المقابل، تراجعت قيمة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة بنسبة ٤٨,٢٪ إلى ٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويعود ذلك في الأساس إلى استرداد جزء من الذمم المدينة والتي كان المخصص مسجلاً مقابلها خلال ٢٠١٨م. وزادت قيمة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة من ٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١٧,٨ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في المقام الأول إلى تدني الأداء التحصيلي والتباطؤ الاقتصادي العام ولذلك ارتفعت قيمة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة بناء على المعيار الدولي رقم ٩ والخاص بخسائر الائتمان المتوقعة.

يمثل انخفاض قيمة الذمم المدينة الأخرى الرسوم الجمركية المدفوعة خلال ٢٠١٥م والتي طالبت الشركة باستردادها وبالغتها ١٦,٥ مليون ريال سعودي، وقد تم إنشاء مخصص مقابل لها خلال ٢٠١٦م. وقد تم تسجيل مخصصات إضافية مقابل هذه الرسوم الجمركية في ٢٠١٧م ونهاية عام ٢٠١٨م حتى بلغ المخصص كامل القيمة المراد استردادها من الجمارك. ولذلك لم تسجل المجموعة أي انخفاض في قيمة الذمم المدينة الأخرى خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

يسجل الانخفاض في قيمة المخزون حسب سياسة الشركة في تقادم المخزون. حيث يعود التراجع في قيمة انخفاض المخزون بنسبة ٥٠,٥٪ و ٩٢,٥٪ في عامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي بشكل أساسي إلى بيع وتصفية المخزون المتقادم في ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي المقابل، ارتفع الانخفاض في قيمة المخزون من ٢,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ٢٤,٤ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في المقام الأول إلى تقادم جزء من المخزون الخاص بالبضاعة تامة الصنع والمواد الخام.

إيرادات / (مصروفات) أخرى

الجدول رقم (٢٢): الإيرادات / (المصروفات) الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)		الفترة المالية المنتهية		السنة المالية المنتهية في			ألف ريال سعودي	
		في ٣٠ يونيو		٣١ ديسمبر				
يونيو ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨	ديسمبر ٢٠١٧	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
لا ينطبق	(%)٨٩,٥	%١٣٥,٠	١٣,٩٧٣	-	(٤٨١)	(٤,٥٩٠)	(١,٩٥٣)	(خسائر) / أرباح بيع ممتلكات ومعدات
-	(%)١٠٠,٠	(%)٢٨,٦	-	-	-	١,١٩٥	١,٦٧٣	مبيعات مخلفات
(%)١٠١,٦	%٧٩,١	(%)١٠٥,٧	٢	(١٤٥)	١٩٧	١١٠	(١,٩١٤)	فروق تقييم عملات أجنبية
-	(%)٩٦,٩	(%)١٩٧,٤	-	-	٧٠	٢,٢٨٤	(٢,٣٤٤)	صافي الإيرادات / (المصروفات) الأخرى
(%)٩,٧٣٧,٩	(%)٧٨,٦	(%)٧٧,٩	١٣,٩٧٥	(١٤٥)	(٢١٤)	(١,٠٠١)	(٤,٥٣٨)	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تمثلت خسائر بيع الممتلكات البالغة ٢,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م بشكل رئيسي بيع الموجودات الثابتة في المعارض. وتمثلت خسائر بيع الممتلكات البالغة ٤,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م في الأساس بيع سيارات موظفي المبيعات، وبيع الباصات والموجودات الثابتة في المعارض. وفي ٢٠١٨م، تمثلت خسائر بيع الممتلكات والمعدات البالغة ٠,٥ مليون ريال سعودي بشكل رئيسي في بيع أجهزة ومعدات إنتاج قديمة. وسجلت المجموعة أرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات بقيمة ١٤,٠ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م متعلقة في الأساس ببيع مصنع الجزيرة للغزل والسجاد للشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد والذي بلغ صافي قيمته الدفترية ١,٤ مليون ريال سعودي وقيمته السوقية بلغت ١٥,٠ مليون ريال سعودي، مقابل تسوية جزء من الرصيد القائم بين الطرفين والبالغ ٢٦,٢ مليون ريال سعودي، حيث كانت هناك معاملات أخرى مع الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد والتي تم تسوية جزء منها مقابل مبلغ بيع المصنع.

تمثل مبيعات المخلفات مبيعات الخردة ونفايات الإنتاج التي تباع على أساس الوزن. وانخفضت مبيعات المخلفات بنسبة ٢٨,٦٪ من ١,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويرجع ذلك أساساً لانخفاض الإنتاج خلال ٢٠١٧م. وتم إعادة تصنيف مبيعات المخلفات ليتم تسجيلها في بند المبيعات خلال ٢٠١٨م.

تتعلق الإيرادات المحققة من فروق تقييم عملات أجنبية بشكل رئيسي عمليات بيع وشراء عمليتي اليورو والجنيه الإسترليني. وسجلت الشركة إيرادات من فروق تقييم العملات الأجنبية بقيمة ١,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م. وفي المقابل، سجلت الشركة خسائر من فروق تقييم العملات الأجنبية بقيمة ٠,١ مليون ريال سعودي و٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. وسجلت الشركة إيرادات من فروق تقييم العملات الأجنبية بقيمة ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢,٠ ألف ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. حيث أن التغييرات في فروق تقييم العملات الأجنبية من عام لآخر كانت مدفوعة بالتقلبات في أسعار سوق العملات.

تشير الإيرادات / (المصروفات) الأخرى بشكل رئيسي إلى عقود تبادل أسعار العملات الأجنبية وأسعار الفائدة والإيرادات والمصروفات الأخرى. وكانت عقود تبادل أسعار العملات قائمة في عام ٢٠١٦م فقط، ولكن عقود تبادل أسعار الفائدة مازالت قائمة حتى عام ٢٠١٨م. وسجلت الشركة إيرادات أخرى بمقدار ٢,٣ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٦م مقارنة بالمصروفات الأخرى البالغة ٢,٣ مليون ريال سعودي و٠,١ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. وترتبط هذه الإيرادات والمصروفات بالحركة في أسعار العملات وأسعار الفائدة. وفي المقابل، لم تسجل الشركة أي إيرادات أو مصروفات أخرى خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م حيث انتهت هذه العقود خلال هذه الفترة بالإضافة إلى عدم تسجيل أي إيرادات أو مصروفات متعلقة بصرف العملات الأجنبية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

(خسائر)/أرباح التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة

تتكون مشتقات المجموعة بشكل رئيسي من عقود تبادل أسعار العملات وعقود تبادل أسعار الفائدة. وكانت عقود تبادل أسعار العملات قائمة في ٢٠١٦م فقط وعقود تبادل أسعار الفائدة لازالت قائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م حيث أنها جزء من اتفاقية إعادة الجدولة للقروض مع إحدى البنوك المقرضة. وتستخدم المشتقات بشكل رئيسي لإدارة التعرض لمخاطر أسعار الفائدة.

حصة المجموعة في أرباح / (خسائر) شركات زميلة ومشروعات مشتركة

الجدول رقم (٢٣): حصة المجموعة في أرباح / (خسائر) شركات زميلة ومشروعات مشتركة للسنوات المالية المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)			الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
١٠٠,٥٪	(٣٦٦,٢)٪	(١٤٥,١)٪	(١,٦٤٢)	(٨١٩)	(٢,٦٧٠)	١,٠٠٣	(٢,٢٢٥)	الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم
لا ينطبق	(١٠٠,٠)٪	٨٢,٠٪	-	-	-	(٤٥٥)	(٢٥٠)	شركة كلية السلام الأهلية
١٠٠,٥٪	(٥٨٧,٢)٪	(١٢٢,١)٪	(١,٦٤٢)	(٨١٩)	(٢,٦٧٠)	٥٤٨	(٢,٤٧٥)	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

يتعلق الاستثمار في شركات زميلة باستثمار المجموعة في شركة كلية السلام الأهلية والبالغ حصتها فيها ٢٥,٠٪. ولم تباشر شركة كلية السلام الأهلية بالنشاط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ولدى المجموعة أيضا استثمار في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، والتي كانت المجموعة تملك ٥٢,٠٪ منها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، ولكن قامت المجموعة بتخفيض حصتها من الاستثمار إلى ٢٥,٠٪ وبالتالي فقدت السيطرة على الشركة التابعة وفقا لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧م.

وكانت حصة الشركة من الخسائر من الشركة العربية لصناعات كربونات الكالسيوم والبالغ ٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م متعلقة بشكل رئيسي بمصاريف ما قبل التشغيل. وفي عام ٢٠١٧م، حققت الشركة أرباح من الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة بمقدار ١,٠ مليون ريال سعودي، حيث مثلت هذه الأرباح عكس جزء من الخسائر المتكبدة خلال ٢٠١٦م عقب تخفيض نسبة الملكية للشركة التابعة عندما وقعت الشركة مذكرة تفاهم ببيع جزء من حصتها في هذا الاستثمار لتصبح ٢٥٪ بدلا من ٥٢٪. وكانت الخسارة المسجلة بمقدار ٢,٧ مليون ريال سعودي و٠,٨ مليون ريال سعودي و١,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م وخلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م، على التوالي مرتبطة بحصة المجموعة من المصروفات التشغيلية للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨م.

مثلت حصة الشركة من الخسائر المتكبدة في شركة كلية السلام الأهلية والبالغ ٠,٣ مليون ريال سعودي و٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م و٢٠١٧م، على التوالي حصة الشركة من المصاريف ما قبل التشغيل المتكبدة خلال ٢٠١٦م و٢٠١٧م.

أعباء مالية

الجدول رقم (٢٤): تفاصيل الأعباء المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	م ٢٠١٩م مفحوصة	م ٢٠١٨م مفحوصة	م ٢٠١٨م مدققة	م ٢٠١٧م مدققة		م ٢٠١٦م مدققة
(٦٧,٧٪)	(٥٧,١٪)	(٧٦,٤٪)	٦٥	٢٠٠	٣٠٠	٧٠٠	٢,٩٦٥	مصاريف إدارية
٤٠,٨٪	٣,٨٪	١,٥٪	١١,٠٦٥	٧,٨٥٩	١٧,٢٥٩	١٦,٦٢٤	١٦,٣٨٥	أعباء مالية
٣٨,١٪	١,٤٪	(١٠,٥٪)	١١,١٣٠	٨,٠٥٩	١٧,٥٥٩	١٧,٣٢٤	١٩,٣٥٠	الإجمالي

المصدر: معلومات الإدارة

تتعلق الأعباء المالية بشكل رئيسي بالرسوم والتكاليف المتعلقة بالقروض القائمة لدى الشركة. وانخفضت الأعباء المالية بنسبة ١٠,٥٪ من ١٩,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ١٧,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى انخفاض رصيد القروض القائمة في ٢٠١٧م مقارنة بعام ٢٠١٦م. وفي المقابل، ارتفعت الأعباء المالية بنسبة ١,٤٪ إلى ١٧,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى تكلفة رسوم إدارية لمرة واحدة ترتبط بإعادة هيكلة قروض قصيرة الأجل إلى قروض طويلة الأجل. وارتفعت الأعباء المالية بنسبة ٣٨,١٪ من ٨,١ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١١,١ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع بشكل رئيسي بسبب إعادة جدولة سداد القروض بدءاً من النصف الثاني لعام ٢٠١٨م، بالإضافة إلى ارتفاع نسب العمولة والرسوم الإدارية على القروض القائمة.

الربح/(الخسارة) قبل الزكاة

انخفض إجمالي خسارة الشركة قبل الزكاة بنسبة ٢٦,١٪ من ٩٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٦٦,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وكما انخفضت إجمالي الخسائر بنسبة ٢١,٥٪ لتصل إلى ٥٢,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، يرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض مصاريف التشغيل، حيث كان الانخفاض مدفوعاً بانخفاض مصروفات البيع والتوزيع بنسبة ٢٦,٥٪ و ٤١,٠٪ في ٢٠١٧م و ٢٠١٨م، على التوالي. وسجلت الشركة إجمالي ربح ما قبل الزكاة وقدره ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م مقابل إجمالي خسارة ما قبل الزكاة بمقدار ٨٢,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا في الأساس بسبب الخسارة من العمليات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والبالغة ٦٩,٤ مليون ريال سعودي مدفوعة بإجمالي الخسارة المسجلة للفترة والبالغة ٨,٦ مليون ريال سعودي.

الزكاة

ارتفعت الزكاة بنسبة ٣١,٥٪ من ٦,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع الوعاء الزكوي خلال ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفضت الزكاة بنسبة ٤٨,٧٪ إلى ٤,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وانخفضت الزكاة أيضاً بنسبة ٢١,٩٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى انخفاض الوعاء الزكوي خلال ٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الربح/(الخسارة) للسنة / للفترة بعد الزكاة من العمليات المستمرة

انخفض إجمالي الخسارة للشركة بنسبة ٢٢,٥٪ من ٩٦,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٧٤,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م، وكما انخفضت إجمالي الخسائر لتصل إلى ٥٦,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، وسجلت الشركة إجمالي ربح وقدره ١,٤ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م مقابل إجمالي خسارة بمقدار ٨٤,٧ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وارتبطت التقلبات في صافي الخسارة للسنة بعد الزكاة من العمليات المستمرة بالتقلبات في حجم المبيعات خلال الفترات المذكورة.

العمليات غير المستمرة

الجدول رقم (٢٥): تفاصيل العمليات غير المستمرة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة / (نقص)			الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو م ٢٠١٩	ديسمبر م ٢٠١٨	ديسمبر م ٢٠١٧	م ٢٠١٩ مفحوصة	م ٢٠١٨ مفحوصة	م ٢٠١٨ مدققة	م ٢٠١٧ مدققة	م ٢٠١٦ مدققة	
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	(%٣٣,٢)	-	-	-	٢٧,٢٠٩	٤٠,٧٥٨	المبيعات
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	(%٣,٨)	-	-	-	(٣١,٤٩٢)	(٣٢,٤٨٥)	تكلفة المبيعات
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	(%١٥٣,٤)	-	-	-	(٤,٢٨٣)	٨,٢٧٣	إجمالي (الخسارة) / الربح
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	(%٦٥,٩)	-	-	-	(٢,٠٩٠)	(٦,١٣٣)	مصروفات بيع وتوزيع
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	(%٢٩,٥)	-	-	-	(٣,٢٩٧)	(٤,٦٧٤)	مصروفات عمومية وإدارية
لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	لا ينطبق	-	-	-	(٣,٧٩٩)	(٢٤٩)	خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(%١٠٠,٠)	(%٣٥٤,٩)	(%١١٣,٤)	-	٩٢٨	٩٢٨	(٣٦٤)	٢,٧١٤	إيرادات / (مصروفات) أخرى
(%١٠٠,٠)	(%١٠٦,٧)	لا ينطبق	-	٩٢٨	٩٢٨	(١٣,٨٣٣)	(٦٩)	الربح / (الخسارة) من العمليات
لا ينطبق	-	-	-	-	-	-	-	الضرائب
(%١٠٠,٠)	(%١٠٦,٧)	لا ينطبق	-	٩٢٨	٩٢٨	(١٣,٨٣٣)	(٦٩)	صافي الربح / (الخسارة) السنة / الفترة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

خلال شهر يونيو ٢٠١٧م، باعت المجموعة أصولها في شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا بقيمة ١٤,٧ مليون ريال سعودي وفي يناير ٢٠١٨م تم الانتهاء من كافة الإجراءات القانونية المطلوبة لذلك. بالإضافة إلى ذلك، قرر مجلس إدارة المجموعة إغلاق شركته التابعة ميلينيوم ويفرز أمريكا ذات مسؤولية محدودة بنسبة ١٠٠٪ من قبل المجموعة وتعمل إدارة المجموعة على إنهاء كافة الإجراءات القانونية والضريبة المطلوبة لعملية الإغلاق. وتمثل ميلينيوم ويفرز أوروبا والقائمة في بلجيكا وميلينيوم ويفرز أمريكا وحدات مستقلة مختصة بمنتجات السجاد. وتمثل الإيرادات البالغة ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م استرداد الذمم المدينة القائمة من ميلينيوم ويفرز أوروبا (بلجيكا).

٥-٢-٤ الميزانية العمومية

الجدول رقم (٢٦): ميزانية الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
	٥,٦%	(١١,٦%)	(١٢,٢%)	٢٥٥,٢٧٨	٢٤١,٧٩٧	٢٧٣,٦٧٩	٣١١,٧٩٣
	(٢٤,٨%)	(١٢,٨%)	(١٦,٣%)	٣٣٠,٦٤٤	٤٣٩,٨٩٨	٥٠٤,٤٥٦	٦٠٢,٦٥٧
	(١٤,٠%)	(١٢,٤%)	(١٤,٩%)	٥٨٥,٩٢٢	٦٨١,٦٩٥	٧٧٨,١٣٥	٩١٤,٤٥٠
	(٥٦,٥%)	(٢٩,٨%)	(٢٩,٣%)	٦٥,٢١٩	١٥٠,٠٥٢	٢١٣,٧٧٤	٣٠٢,١٩٩
	١٣٦,٧%	٩٣,١%	(٣٤,٠%)	٢٢٨,٦٤١	٩٦,٥٧٩	٥٠,٠٠٦	٧٥,٧٣٣
	(٣٢,٩%)	(١٥,٤%)	(٤,١%)	٢٩٢,٠٦٢	٤٣٥,٠٦٤	٥١٤,٣٥٥	٥٣٦,٥١٨
	(٢,١%)	(٥,٨%)	(٧,٨%)	٥٢٠,٧٠٣	٥٣١,٦٤٣	٥٦٤,٣٦١	٦١٢,٢٥١
	(١٤,٠%)	(١٢,٤%)	(١٤,٩%)	٥٨٥,٩٢٢	٦٨١,٦٩٥	٧٧٨,١٣٥	٩١٤,٤٥٠

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تمثلت الموجودات غير المتداولة بشكل رئيسي صافي القيمة الدفترية لممتلكات وآلات ومعدات الشركة. انخفضت الموجودات غير المتداولة بنسبة ١٢,٢% من ٣١١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٧٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت الموجودات غير المتداولة أيضاً بنسبة ١١,٦% إلى ٢٤١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات بنسبة ١١,٩% و ١١,٣% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. ولم تشهد الموجودات غير المتداولة تقلبات كبيرة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت الموجودات المتداولة بشكل رئيسي صافي أرصدة المخزون والذمم المدينة التجارية. انخفضت الموجودات المتداولة بنسبة ١٦,٣% من ٦٠٢,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٥٠٤,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت الموجودات المتداولة أيضاً بنسبة ١٢,٨% إلى ٤٣٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. واستمرت الموجودات المتداولة بالانخفاض بنسبة ٢٤,٨% إلى ٣٣٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض صافي رصيد المخزون بنسبة ٢٣,٧% و ١٩,٥% و ١٨,٣% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

ومثلت حقوق المساهمين بشكل أساسي رأس مال الشركة. وانخفضت حقوق المساهمين بنسبة ٢٩,٣% من ٣٠٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢١٣,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رأس المال بنسبة ٤٠,٠% كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت حقوق المساهمين أيضاً بنسبة ٢٩,٨% إلى ١٥٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. واستمرت حقوق المساهمين بالانخفاض بنسبة ٥٦,٥% إلى ٦٥,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى ارتفاع الخسائر المتراكمة بمبلغ ٦٤,٩ مليون ريال سعودي و ٨٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

ومثلت المطلوبات غير المتداولة بشكل رئيسي رصيد الجزء الغير متداول من القروض الآجلة ومطلوبات مزايا العاملين. وانخفضت المطلوبات غير المتداولة بنسبة ٣٤,٠% من ٧٥,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٥٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رصيد القروض الآجلة والأدوات المالية المشتقة بنسبة

٣٢,٠٪ و٩٨,٠٪، على التوالي، كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، على التوالي. وفي المقابل، ارتفعت المطلوبات غير المتداولة بنسبة ٩٣,١٪ إلى ٩٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى ارتفاع رصيد القروض الآجلة بنسبة ١٩٨,١٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. واستمرت المطلوبات غير المتداولة بالارتفاع بنسبة ١٣٦,٧٪ إلى ٢٢٨,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وارتبط هذا الارتفاع بشكل رئيسي بالزيادة في رصيد القروض الآجلة بنسبة ١٤٩,٤٪ والتزامات عقود الإيجار الجديدة خلال ٢٠١٩م بمبلغ ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات المتداولة بشكل رئيسي رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة. وانخفضت المطلوبات المتداولة بنسبة ٤,١٪ من ٥٣٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٥١٤,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت المطلوبات المتداولة أيضاً بنسبة ١٥,٤٪ إلى ٤٣٥,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة بنسبة ١٨,٥٪ و٢٧,٨٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. واستمرت المطلوبات المتداولة بالانخفاض بنسبة ٣٢,٩٪ إلى ٢٩٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة بنسبة ٢٨,٢٪ وانخفاض رصيد الذمم الدائنة التجارية بنسبة ٣٧,٠٪ كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الموجودات غير المتداولة

الجدول رقم (٢٧): الموجودات غير المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	السنة المالية المنتهية في			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	ألف ريال سعودي		
	٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م		٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م
	٢٨٩,٣١٤	٢٥٤,٨٩٨	٢٣٥,٩٨٥	٢١٢,٠٥١	(%)١١,٩	(%)١١,٣	(%)٦,٢
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي							
	٢٢,٤٧٩	١٨,٤٨٢	١٥,٨١٢	١٤,١٧٠	(%)١٧,٨	(%)١٤,٤	(%)١٠,٤
استثمار في شركات زميلة والمشروعات المشتركة							
	-	٢٩٩	-	-	-	(%)١٠٠,٠	لا ينطبق
أدوات مالية مشتقة							
	-	-	-	٢٩,٠٥٧	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
أصول حق الاستخدام							
الإجمالي	٣١١,٧٩٣	٢٧٣,٦٧٩	٢٤١,٧٩٧	٢٥٥,٢٧٨	(%)١٢,٢	(%)١١,٦	%٥,٦

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

شكّل صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات ٩٢,٨٪ و٩٣,١٪ و٩٣,٥٪ و٨٣,١٪ من إجمالي الموجودات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

ممتلكات آلات ومعدات

الجدول رقم (٢٨): الممتلكات والآلات والمعدات بالصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٩م	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
-	-	-	١٤٦	١٤٦	١٤٦	١٤٦	أراضي
(%٥,٩)	(%٧,٢)	(%٤,١)	٥٦,٣٩٦	٥٩,٩٠٦	٦٤,٥٤٢	٦٧,٢٧٤	مباني
(%٥,٥)	(%١٣,٢)	(%١١,٠)	١٤٢,٣٣٣	١٥٠,٦٢٢	١٧٣,٤٣١	١٩٤,٨٨١	آلات ومعدات وأدوات
(%٢٢,٦)	(%١١,٦)	(%٤٣,٥)	٦,٥٢٢	٨,٤٢٩	٩,٥٣٨	١٦,٨٨٩	تحسينات وديكورات
%٢٠,٤	(%٤٠,٢)	(%٦٣,٤)	٢,١٢٢	١,٧٦٣	٢,٩٤٩	٨,٠٥٥	أثاث ومفروشات وأجهزة مكتبية
(%١٥,٤)	%١٨٣,٩	(%٤٠,٠)	٢,٩٨١	٣,٥٢٣	١,٢٤١	٢,٠٦٩	سيارات
(%٢,٩)	(%٤٧,٧)	-	١,٥٥١	١,٥٩٦	٣,٠٥١	-	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
(%٦,٢)	(%١١,٣)	(%١١,٩)	٢١٢,٠٥١	٢٢٥,٩٨٥	٢٥٤,٨٩٨	٢٨٩,٣١٤	صافي القيمة الدفترية

المصدر: القوائم المالية المدققة لسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

مثَّلت الأراضي قطعة الأرض المملوكة من قبل الشركة والواقعة في حائل والتي يتم استخدامها كموقع لأحد المستودعات، وتم تسجيلها في القوائم المالية بقيمة دفترية وقدرها ١٤٦,٠ ألف ريال سعودي بحسب مبدأ التكلفة التاريخية للأصول الثابتة. ومثَّلت المباني التحسينات على العقارات المستأجرة من أجل المصانع والمكتب الرئيسي والمستودع المركزي. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية إلى الاستهلاك المستمر للموجودات حسب سياسة الشركة. ومثَّلت الآلات والمعدات والأدوات بشكل رئيسي الموجودات المتعلقة بمرافق الإنتاج. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية إلى الاستهلاك المستمر للموجودات حسب سياسة الشركة.

ومثَّلت التحسينات والديكورات بشكل رئيسي التحسينات على العقارات المستأجرة للمعارض والمستودعات. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م، بالإضافة إلى الاهلاكات المستمرة للموجودات. بينما يعود الانخفاض في صافي القيمة الدفترية للتحسينات والديكورات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى الاهلاكات المستمرة للموجودات بحسب سياسة الأعمار الإنتاجية للشركة.

ومثَّلت الأثاث والمفروشات والأجهزة المكتبية الموجودات في المكتب الرئيسي والمصانع والمعارض والمستودعات. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م، بالإضافة إلى الاهلاكات المستمرة للموجودات. ويعزى الارتفاع في صافي القيمة الدفترية للأثاث والمفروشات والأجهزة المكتبية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى تركيب نظام كاميرات مراقبة عن بعد (CCTV). ومثَّلت السيارات بشكل رئيسي الارتفاعات الشوكية وشاحنات النقل بالإضافة إلى سيارات موظفي المبيعات. ويعزى الانخفاض في صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى الاستهلاك المستمر للموجودات حسب سياسة الشركة، وأما يعزى الارتفاع في صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى إضافة عدد من سيارات موظفي المبيعات والارتفاعات الشوكية خلال ٢٠١٨م. ويعزى الانخفاض في صافي القيمة الدفترية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى الاستهلاك المستمر للموجودات حسب سياسة الشركة.

مثَّلت الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م بشكل أساسي تركيب برنامج تخطيط موارد المؤسسات والمتعلقة بوحدة التصنيع، بالإضافة إلى الارتفاعات الشوكية التي تم التعاقد على شرائها بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وتم رسملة معظمها بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وفي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، مثَّلت الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي وحدات ذكاء الأعمال والتوقعات والدعم الفني الجديدة لنظم المعلومات والتي كانت قيد التنفيذ خلال ٢٠١٨م.

الجدول رقم (٢٩): الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
٢٠١٩م مفحوصة				
٤	-	١,٧٩٩	٧٠٨	مباني
٣٩	٨١٧	٢,٧١٠	٢,٩١٨	آلات ومعدات وأدوات
٣٥	-	٨٤١	٣,٧١٠	تحسينات وديكورات
٤٧٩	٦٢١	٦٨٦	٢,٦١٩	أثاث ومفروشات وأجهزة مكتبية
٢٩٣	٣,٢٧٧	١٤٩	١٩٩	سيارات
١,٥٥١	٦٥١	٣,٠٥١	-	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ
٢,٤٠٠	٥,٣٦٦	٩,٢٣٦	١٠,١٥٤	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

بلغت الإضافات إلى المباني ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م و١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. وتعزى هذه الإضافات في الأساس إلى التحسينات المستمرة على العقارات متضمنة أجهزة الأمن والسلامة في المصانع والصيانة المستمرة للمصانع والمكتب الرئيسي. ولم تكن هناك إضافات جوهرية إلى المباني خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وبلغت الإضافات إلى الآلات والمعدات والأدوات ٢,٩ مليون ريال سعودي و٢,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م و٢٠١٧م، على التوالي. وتعزى هذه الإضافات في الأساس إلى تحديث مختلف الأجهزة في المصانع بالإضافة إلى رسمة قطع الغيار. وفي ٢٠١٨م، بلغت الإضافات إلى الآلات والمعدات ٠,٨ مليون ريال سعودي. ومثلت هذه الإضافات بشكل رئيسي تحديث أجهزة السجاد والموكيت خلال ٢٠١٨م. ولم تكن هناك إضافات جوهرية إلى الآلات والمعدات والأدوات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وبلغت الإضافات إلى التحسينات والديكورات ٣,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م. ومثلت هذه الإضافات بشكل رئيسي تجديدات لمعرضين في الطائف والمدينة المنورة بمبلغ ٢,٥ مليون ريال سعودي. وفي ٢٠١٧م، بلغت الإضافات إلى التحسينات والديكورات ٠,٨ مليون ريال سعودي. وتعزى هذه الإضافات إلى تجديدات في مختلف المعارض. ولم تكن هناك إضافات جوهرية إلى التحسينات والديكورات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وبلغت الإضافات إلى الأثاث والمفروشات والأجهزة المكتبية ٢,٦ مليون ريال سعودي و٠,٧ مليون ريال سعودي و٠,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م، على التوالي. وتعزى الإضافات خلال ٢٠١٦م في الأساس إلى استبدال للمفروشات وأجهزة الكمبيوتر وكاميرات المراقبة في المكتب الرئيسي والمصانع والمعارض والمستودعات. أما في ٢٠١٧م، فشكّلت الإضافات بشكل رئيسي كاميرات المراقبة في المعارض. وفي ٢٠١٨م، مثلت الإضافات في الأساس رسمة وحدة نظام تخطيط موارد المؤسسات الخاصة بالتصنيع. ومثلت الإضافات إلى الأثاث والمفروشات والأجهزة المكتبية والبالغة ٠,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بشكل رئيسي إلى تركيب نظام كاميرات مراقبة عن بعد (CCTV).

مثلت الإضافات إلى السيارات والبالغة ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م بشكل رئيسي شراء ٣ رافعات شوكية وشاحنة جديدة. وفي ٢٠١٧م، مثلت الإضافات إلى السيارات والبالغة ٠,١ مليون ريال سعودي في الأساس شراء سيارات جديدة لموظفي المبيعات. وتعزى الإضافات البالغة ٣,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م بشكل رئيسي إلى شراء ١٤ رافعة شوكية بمبلغ ٢,٠ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى باص يستعمل لنقل الموظفين. ومثلت الإضافات إلى السيارات والبالغة ٠,٣ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بشكل رئيسي شراء حافلتين إضافيتين لنقل الموظفين وسيارات لمدوبي المبيعات.

وبلغت الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ ٣,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ومثلت الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ في ٢٠١٧م بشكل أساسي تركيب برنامج تخطيط موارد المؤسسات والمتعلقة بوحدة التصنيع، بالإضافة إلى الرافعات الشوكية. ومثلت الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ والبالغة ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م و١,٦ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بشكل رئيسي وحدات ذكاء الأعمال والتوقعات والدعم الفني الجديدة لنظم المعلومات.

ومثلت المصاريف الرأسمالية المتوقعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م بشكل رئيسي نظام تكييف لوحدة تصنيع جديدة بمبلغ ٣,٠ مليون ريال سعودي.

استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة

الجدول رقم (٣٠): الاستثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	٢٠١٦م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مفحوصة	
رأس المال	-	-	(٤٧,٤)٪	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	٢,٨٥٠
دفعات طويلة الأجل	-	-	(١٥,٠)٪	٢٠,٦٣٠	٢٠,٦٣٠	٢٠,٦٣٠	٢٤,٢٨٠
حصة المجموعة في نتائج الأعمال	٢٤,٢٪	٦٥,١٪	(١١,٨)٪	(٨,٤١٥)	(٦,٧٧٣)	(٤,١٠٣)	(٤,٦٥١)
حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة	-	-	لا ينطبق	٤٥٥	٤٥٥	٤٥٥	-
الرصيد في نهاية السنة	(١٠,٤)٪	(١٤,٤)٪	(١٧,٨)٪	١٤,١٧٠	١٥,٨١٢	١٨,٤٨٢	٢٢,٤٧٩

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

شكل الاستثمار في شركات زميلة باستثمار الشركة في شركة كلية السلام الأهلية والبالغ ٢٥,٠٪. ولم تباشر شركة كلية السلام الأهلية بالنشاط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ولدى المجموعة أيضاً استثمار في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم ونشاطها إنتاج كربونات الكالسيوم وتم بدء الإنتاج التجاري للشركة في عام ٢٠١٨م، والتي كانت الشركة تملك ٥٢,٠٪ منها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م، ولكن قامت الشركة بتخفيض حصتها من الاستثمار إلى ٢٥,٠٪ وبالتالي فقدت السيطرة على الشركة التابعة وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧م.

مثل رأس المال استثمار الشركة في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم وشركة كلية السلام الأهلية. وانخفض رأس المال بنسبة ٤٧,٤٪ من ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تخفيض الاستثمار في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم من ٥٢,٠٪ إلى ٢٥,٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم يشهد رأس المال أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت الدفعات طويلة الأجل مساهمة إضافية من الشركة إلى الشركة التابعة والتي سيتم إضافتها وتحويلها لاحقاً إلى حقوق الملكية. وانخفضت الدفعات طويلة الأجل بنسبة ١٥,٠٪ من ٢٤,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض نسبة الملكية في الشركة التابعة من ٥٢,٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٥,٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد الدفعات طويلة الأجل أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت حصة المجموعة في نتائج الأعمال الخسائر التشغيلية وغيرها المتكبدة في هذه الاستثمارات. ولم تشهد حصة المجموعة في نتائج أعمال شركات زميلة ومشروعات مشتركة تغيرات جوهرية بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الخسائر بنسبة ٦٥,١٪ من ٤,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى ارتفاع المصروفات التشغيلية المتكبدة للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨م. وارتفعت حصة المجموعة من الخسائر بنسبة ٢٤,٢٪ إلى ٨,٤ مليون ريال سعودي كما في يونيو ٢٠١٩م. ويعزى هذا بشكل رئيسي إلى ارتفاع المصروفات التشغيلية المتكبدة للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم.

ومثلت حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة فرق الزيادة ما بين رأس المال وحصة المجموعة من الخسائر التابعة لشركة كلية السلام الأهلية والبالغة ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ولم تشهد حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

أدوات مالية مشتقة

مثلت الأدوات المالية المشتقة عقود تبادل أسعار العملات وأسعار الفائدة للتحوط من تقلبات في هذه الأسعار. وانخفضت الأدوات المالية المشتقة بنسبة ١٠٠,٠٪ من ٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى الصفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك إلى عدم وجود أثر من عقود تبادل لأسعار الفائدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م مقارنة ب ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.، وتوسع الشركة دائماً إلى تحديد أسعار الفائدة وتثبيتها في الجزء الأكبر من قروضها طويلة الأجل.

أصول حق الاستخدام

لدى المجموعة عقود إيجار تشغيلية مرتبطة بالمستودعات والمعارض، والتي تم الاعتراف بها كعقود إيجار تشغيلية في السابق وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. ويتم الاعتراف بالإيجارات التشغيلية كمصروفات تأجير في قائمة الدخل الشامل الآخر. وتبنت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ ابتداء من ٠١ يناير ٢٠١٩م بدلاً من معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. حيث يطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ نموذج محاسبة فردي للإيجارات ويعترف بموجبه جميع عقود الإيجار الرئيسية لدى المجموعة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجار ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على جميع عقود الإيجار التشغيلية لديها، وتم الاعتراف بأصول حق الاستخدام بالقيمة العادلة، بينما تم الاعتراف بالتزامات عقود الإيجار التشغيلية وفقاً للقيمة الحالية (مخصومة باستخدام سعر الفائدة المتضمن في عقد الإيجار). ويتم تسجيل الاستهلاك كمصروف في قائمة الدخل مع تغيير رصيد "حق الاستخدام". يتم الاعتراف بمعدل الخصم كمصروف فائدة في نهاية كل فترة.

يرجى الاطلاع على قسم السياسات المحاسبية الهامة للتفاصيل حول المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦.

الموجودات المتداولة

الجدول رقم (٣١): الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/ (نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	م ٢٠١٩م	م ٢٠١٨م	م ٢٠١٧م	م ٢٠١٦م	
			٤,٧٧٥	١٠,١٥٦	٩,٤٢٥	٧٥٣	مطلوبات من أطراف ذات علاقة
(%)٥٣,٠	%٧,٨	%١,١٥١,٧	١٩٦,٩٤٠	٢٤٠,٩٢٤	٢٩٩,١٨٤	٣٩١,٨٨٢	المخزون، صافي
(%)١٨,٣	(%)١٩,٥	(%)٢٣,٧	١٣,١٤٧	٢٠,٦٧٩	٢٤,٥٦٠	٢٧,٧٣٩	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى، صافي
(%)٣٦,٤	(%)١٥,٨	(%)١١,٥	١١١,٣٧٦	١٦٣,٢٦٦	١٦٥,٢٧٨	١٦٧,٠٦٩	ذمم مدينة تجارية، صافي
(%)٣١,٨	(%)١,٢	(%)١,١	٤,٤٠٦	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	النقد وما في حكمه
(%)٩,٦	(%)١٨,٩	(%)٦٠,٥	٣٣٠,٦٤٤	٤٣٩,٨٩٨	٥٠٤,٤٥٦	٦٠٢,٦٥٧	الإجمالي
(%)٢٤,٨	(%)١٢,٨	(%)١٦,٣					

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

شكّل صافي المخزون ٦٥,٠٪ و٥٩,٣٪ و٥٤,٨٪ و٥٩,٦٪ من إجمالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي. وإضافةً إلى ذلك، فقد شكّل صافي الذمم المدينة التجارية ٢٧,٧٪ و٣٢,٨٪ و٣٧,١٪ و٢٣,٧٪ من إجمالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

مطلوبات من أطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٣٢): المطلوبات من أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفضوحة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
(%)٩٩,١	%١٦,٤	-	٣٦	٤,٢٣٣	٣,٦٣٦	-	شركة التضامن الأول
(%)٢٠,٤	%٢,٤	-	٤,٦٣٤	٥,٨١٨	٥,٦٨٤	-	مؤسسة خالد حمدان السريع
-	-	(%)٨٠,٥	١٠٥	١٠٥	١٠٥	٥٣٨	شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة
-	-	(%)١٠٠,٠	-	-	-	٢١٥	أخرى
(%)٥٣,٠	%٧,٨	لا ينطبق	٤,٧٧٥	١٠,١٥٦	٩,٤٢٥	٧٥٣	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفضوحة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

شركة التضامن الأول تعمل في استيراد وتصدير السجاد، وهي مملوكة من قبل أحد أعضاء مجلس الإدارة والذي انضم للمجلس في عام ٢٠١٨م، وتم إضافة الأرصدة المتعلقة بهذه الشركة كما في ٣١ ديسمبر لأغراض المقارنة حيث كانت تسجل تحت بند الذمم المدينة التجارية في الأعوام السابقة. وارتفعت المطلوبات من شركة التضامن الأول بنسبة ١٦,٤٪ من ٣,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى الزيادة في المبيعات بالإضافة إلى التأخر في دفع المستحقات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وفي المقابل، انخفضت المطلوبات من شركة التضامن الأول بنسبة ٩٩,١٪ إلى ٣٦,٠ ألف ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج ذلك بسبب تسوية الأرصدة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وتعمل مؤسسة خالد حمدان السريع في استيراد وتصدير السجاد وهي مملوكة من قبل أحد أعضاء مجلس الإدارة والذي انضم للمجلس في عام ٢٠١٨م، وتم إضافة الأرصدة المتعلقة بهذه المؤسسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م لأغراض المقارنة حيث كانت تسجل تحت بند الذمم المدينة التجارية في الأعوام السابقة. ولم تشهد المطلوبات من مؤسسة خالد حمدان السريع تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وانخفضت المطلوبات من مؤسسة خالد حمدان السريع بنسبة ٢٠,٤٪ من ٥,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٤,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض نتيجة إلى تسوية بعض الأرصدة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة مبيعات الشركة لمنتجات العشب الصناعي التي كانت الشركة تنتجها في الأعوام السابقة ولكن توقفت عن إنتاجه، وهي مملوكة من قبل رئيس مجلس الإدارة. وانخفضت المطلوبات من شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة بنسبة ٨٠,٥٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسوية الذمم المدينة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد هذه المطلوبات أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، حيث سيتم شطب هذا الرصيد بنهاية عام ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات من أطراف ذات علاقة أخرى بشكل رئيسي شركتين ذات علاقة برئيس مجلس الإدارة والتي كانت تقوم الشركة ببيع المفروشات لها. وانخفضت المطلوبات من أطراف ذات علاقة أخرى بنسبة ١٠٠,٠٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى الصفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك إلى شطب هذه الأرصدة بعد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م لعدم الدفع من قبل هذه الشركات.

المخزون

الجدول رقم (٣٣): المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي
			ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٦م	
يوليو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفعوضة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
(١٣,٦%)	(%٤٤,٣)	(%٢١,٠)	١١٢,٠٢٣	١٢٩,٦٩٦	٢٣٣,٠٣٣	٢٩٤,٨٨٢	بضائع تامة الصنع
(%١١,١)	%٨,٨	(%٢٤,٠)	٧٦,٩١١	٨٦,٤٧١	٧٩,٤٤٧	١٠٤,٥٢٤	مواد خام
%٨,٩	(%٠,٧)	(%٣,١)	٢٢,٠٦٢	٢٠,٢٥٦	٢٠,٤٠٢	٢١,٠٥٧	قطع غيار
(%٩,٣)	%٢١٦,٣	%١١,٥	٢٥,٥٠٥	٢٨,١١٤	٨,٨٨٩	٧,٩٧٢	بضائع تحت التشغيل
(%٥,٢)	لا ينطبق	(%١٠٠,٠)	٣٣١	٣٤٩	-	٣	بضائع في الطريق
٦٦,٥%	(%٤٣,٧)	%١٦,٥	(٣٩,٨٩١)	(٢٣,٩٦٢)	(٤٢,٥٨٧)	(٣٦,٥٥٦)	مخصص المخزون بطيء الحركة والمتقادم
(%١٨,٣)	(%١٩,٥)	(%٢٣,٧)	١٩٦,٩٤٠	٢٤٠,٩٢٤	٢٩٩,١٨٤	٣٩١,٨٨٢	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تتضمن البضائع تامة الصنع في الأساس منتجات السجاد والبضائع المستوردة. وانخفض مخزون البضائع تامة الصنع بنسبة ٢١,٠% من ٢٩٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٣٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق محلات الشركة التابعة ذا هوم ستايلز خلال العام ودمج أعمالها مع أعمال المجموعة، وتم بيع وتصفية غالبية المخزون في ٢٠١٦م، بالإضافة إلى انخفاض المخزون المتعلق بشركة ميلينيوم ويفرز أوروبا بعد إيقاف عملياتها خلال العام، علاوة على ذلك، تم تغيير سياسة الشركة من حيث المخزون ليتم تصنيعه بناء على الطلب فقط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت البضائع تامة الصنع أيضاً بنسبة ٤٤,٣% إلى ١٢٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى تصفية وبيع جزء من المخزون المتقادم للبضائع تامة الصنع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وانخفضت البضائع تامة الصنع أيضاً بنسبة ١٣,٦% إلى ١١٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى بيع مخزون متقادم بالإضافة إلى انخفاض الإنتاج خلال الفترة.

وتمثل المواد الخام بشكل أساسي مخزون الخيوط، بالإضافة إلى المطاط (لاتكس). وانخفض مخزون المواد الخام بنسبة ٢٤,٠% من ١٠٤,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٧٩,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تغيير سياسة الشركة من حيث المخزون ليتم تصنيعه بناء على الطلب فقط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وبالتالي، أدى ذلك إلى انخفاض مخزون المواد الخام الذي تحتفظ به الشركة. وفي المقابل، ارتفع مخزون المواد الخام بنسبة ٨,٨% إلى ٨٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى اختلاف التوقيت لشحنات مخزون المواد الخام في نهاية العام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وفي المقابل، انخفض مخزون المواد الخام بنسبة ١١,١% إلى ٧٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض نتيجة استخدام المواد الخام أو بيعها مباشرة بدلاً من الاحتفاظ بها ضمن المخزون.

وتمثلت قطع الغيار القطع والمستهلكات المستخدمة للأجهزة في المصانع. ولم يشهد مخزون قطع الغيار تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٨م. وارتفع مخزون قطع الغيار بنسبة ٨,٩% من ٢٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى شراء قطع غيار جديدة وإعادة تقييم مخزون قطع الغيار والمستهلكات.

وتمثلت البضائع تحت التشغيل المنتجات قيد الإنتاج في المصانع والتي سيتم تحويلها إلى بضائع تامة الصنع. ولم يشهد مخزون البضائع تحت التشغيل تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م. وارتفع مخزون البضائع تحت التشغيل بنسبة ٢١٦,٣% من

٨,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م إلى ٢٨,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى أنه كان يتم تسجيل رصيد مخزون البضائع تحت التشغيل بناء على التقديرات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م، وفي المقابل، تم استخدام نظام تخطيط موارد المؤسسات لتحديد رصيد المخزون للبضائع تحت التشغيل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م، والذي أدى إلى ارتفاع الرصيد المقابل لهذه البضائع. وانخفض مخزون البضائع تحت التشغيل بنسبة ٩,٣٪ إلى ٢٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس نتيجة انخفاض حجم الإنتاج خلال الفترة المعنية.

ومثلت البضائع في الطريق المخزون قيد النقل من المصانع إلى المستودعات والمعارض والعملاء.

الجدول رقم (٣٤): حركة مخصص المخزون بطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي		
		٢٠١٦م	٢٠١٧م	٢٠١٨م			
يوليو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٦م	مفحوصة			
(%)٤٣,٧	%١٦,٥	%٧٩,٨	٢٣,٩٦٢	٤٢,٥٨٧	٣٦,٥٥٦	٢٠,٣٣٤	الرصيد في بداية السنة
%٤,٥٠٢,٨	(%)٩٧,٨	(%)٢٠,٠	٢٧,٧٥٥	٦٠٣	٢٧,٥٢٦	٣٤,٤٠١	استدراك مخصص خلال السنة
(%)٣٨,٥	(%)١٠,٥	%١٨,٢	(١١,٨٢٦)	(١٩,٢٢٨)	(٢١,٤٩٥)	(١٨,١٧٩)	المستخدم خلال السنة
%٦٦,٥	(%)٤٣,٧	%١٦,٥	٣٩,٨٩١	٢٣,٩٦٢	٤٢,٥٨٧	٣٦,٥٥٦	الرصيد في نهاية السنة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

يسجل مخصص المخزون بطيء الحركة تبعاً لسياسة تقادم المخزون الخاص بالشركة وصافي القيمة القابلة للتحقق. وارتفع مخصص المخزون بطيء الحركة بنسبة ١٦,٥٪ من ٣٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٤٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى مخصص إضافي بمبلغ ١٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م مقابل المخزون المتقادم للبضائع تامة الصنع. وفي المقابل، انخفض مخصص المخزون بطيء الحركة بنسبة ٤٣,٧٪ إلى ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا في الأساس بسبب تصفية وبيع جزء من المخزون المتقادم للبضائع تامة الصنع والذي سجل المخصص مقابله في الأعوام السابقة. وارتفع مخصص المخزون بطيء الحركة بنسبة ٦٦,٥٪ إلى ٣٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع مدفوعاً بتكوين مخصصات إضافية للمخزون المتقادم الخاص بالبضائع تامة الصنع والمواد الخام.

مصرفوات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

الجدول رقم (٣٥): المصرفوات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة		٢٠١٦م مدققة
	١٤٢,٦%	(١,٨%)	(٦١,٨%)	٥,٧٣٣	٢,٣٦٣	٢,٤٠٦	٦,٢٩٥	مصرفوات مدفوعة مقدماً
	٠,٥%	٩,٤%	(٥٢,٥%)	٨٤٣	٨٣٩	٧٦٧	١,٦١٤	سلف موظفين
	-	-	-	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	الجمارك السعودية
	(٨٧,١%)	(٩,٢%)	٧٤,٩%	١,٧١٣	١٣,٣٠٣	١٤,٦٥٣	٨,٣٨٠	مقاولون دفعات مقدمة
	١٦,٤%	٣٧,٦%	(٣٥,٥%)	٤,٨٥٨	٤,١٧٤	٣,٠٣٤	٤,٧٠٦	أخرى
	-	٢٨,٨%	٣١,١%	(١٦,٥٤٤)	(١٦,٥٤٤)	(١٢,٨٤٤)	(٩,٨٠٠)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
	(٣٦,٤%)	(١٥,٨%)	(١١,٥%)	١٣,١٤٧	٢٠,٦٧٩	٢٤,٥٦٠	٢٧,٧٣٩	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

مثَّلت المصرفوات المدفوعة مقدماً في الأساس مصرفوات التأمين والإيجارات وغيرها. وانخفضت المصرفوات المدفوعة مقدماً بنسبة ٦١,٨% من ٦,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات وانخفاض عدد الموظفين خلال ٢٠١٧م وبالتالي أدى ذلك إلى انخفاض مصاريف تأمين الممتلكات والتأمينات الطبية للموظفين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد المصرفوات المدفوعة مقدماً تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي المقابل، ارتفعت المصرفوات المدفوعة مقدماً بنسبة ١٤٢,٦% من ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب دفع رسوم إدارية للبنوك بما يعادل ١,٦ مليون ريال سعودي بالإضافة إلى ارتفاع إيجارات بعض الوحدات المؤجرة عقود الصيانة والخدمات مثل الدعم الفني لنظم المعلومات.

وانخفضت سلف الموظفين بنسبة ٥٢,٥% من ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تغيير سياسة الشركة من حيث منح سلف الموظفين، فقد كانت السلف تمنح إلى جميع الموظفين حتى مستوى المشرفين، ولكن تم تغييرها فقط لتعطي لعاملين المصنع والموظفين براتب أساسي وقدره ٣,٠٠٠ ريال سعودي فقط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد سلف الموظفين تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثَّل رصيد الجمارك السعودية المبلغ المدفوع في ٢٠١٥م والتي طالبت الشركة باسترداده خلال ٢٠١٦م. ولم يشهد رصيد الجمارك السعودية أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثَّل رصيد المقاولون الدفعات المقدمة لموردين المواد الخام. وارتفعت الدفعات المقدمة للمقاولون بنسبة ٧٤,٩% من ٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٤,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع متطلبات الدفعات المقدمة من قبل الموردين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م بسبب حالات التأخير في الدفع. وفي المقابل، انخفضت الدفعات المقدمة للمقاولين بنسبة ٩,٢% إلى ١٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وكان هذا الانخفاض في سياق الأعمال الاعتيادية. وانخفضت الدفعات المقدمة للمقاولون أيضاً بنسبة ٨٧,١% إلى ١,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض القوة الشرائية نظراً لأوضاع السوق بشكل عام بالإضافة إلى قلة الموارد المالية.

ومثلت الأرصدة المدينة الأخرى بشكل رئيسي الهوامش النقدية المتعلقة بخطابات الضمان بالإضافة إلى المستحقات من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية. وانخفضت الأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ٣٥,٥٪ من ٤,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إنهاء بعض خطابات الضمان بالإضافة إلى انخفاض المستحقات من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ٣٧,٦٪ إلى ٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى إصدار خطابات ضمان إضافية خلال ٢٠١٨م، علاوة على ذلك، فقد تم إعادة تصنيف بعض الأرصدة من مطلوبات من أطراف ذات علاقة إلى مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وارتفعت الأرصدة المدينة الأخرى أيضاً بنسبة ١٦,٤٪ إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع مدفوعاً بإصدار خطابات ضمان إضافية خلال الفترة.

يقدم الجدول التالي حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الجدول رقم (٣٦): حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدما والأرصدة المدينة الأخرى.

زيادة/(نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي
			٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	٢٠١٦م	
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	الرصيد في بداية السنة
٢٨,٨٪	٣١,١٪	١٥٧,٩٪	١٦,٥٤٤	١٢,٨٤٤	٩,٨٠٠	٣,٨٠٠	استدراك مخصص خلال السنة
(١٠٠,٠٪)	٢١,٦٪	(٤٩,٣٪)	-	٣,٧٠٠	٣,٠٤٤	٦,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
(٠,٠٪)	٢٨,٨٪	٣١,١٪	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	١٢,٨٤٤	٩,٨٠٠	

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

يمثل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى المخصص المسجل مقابل المبلغ المستحق من مصلحة الجمارك مقابل مبلغ قامت الشركة بدفعه خلال ٢٠١٥م والذي طالبت الشركة باستعادته وقدره ١٦,٥ مليون ريال سعودي. وارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ٣١,١٪ من ٩,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى أيضاً بنسبة ٢٨,٨٪ إلى ١٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وتعزى هذه الارتفاعات إلى الزيادة المستمرة في المخصص الذي سجّل كمخصص جزئي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م حتى وصل المخصص إلى كامل المبلغ المستحق كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م بعد أن تم رفض طلب الشركة لاستعادة هذا المبلغ من الجمارك.

ذمم مدينة تجارية

الجدول رقم (٣٧): يقدم الجدول التالي الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٩م	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
	(%)٢٥٩,١	(%)٥٣,٤	٣٢٠	٥,٨٤٦	١,٦٢٨	٣,٤٩٤	جهات حكومية
	(%)٣١,٢	(%)٥٩,٣	٣,٨٤٦	٥,٥٩٠	١٣,٧٤٦	٢٣,٧٣٩	العملاء الرئيسيين
	(%)١٥,٥	(%)١٨,٠	٢٦,٥٥٥	٣١,٤٣٤	٣٨,٣٣٧	٤٨,٦٠٥	عملاء خارجيين
	(%)٢١,٣	%٨,٦	١٠٥,٣٥٩	١٣٣,٨٥٠	١٢٣,٣٠٣	٩٨,٥٤٤	عملاء تجاريين
	%١٢,٧	%٣٦,٣	٢٨,٢١٥	٢٥,٠٤٥	١٨,٣٦٩	١٥,٨٩٤	أخرى
	%٣٧,٥	%٢٧,٩	(٥٢,٩٢٠)	(٣٨,٤٩٩)	(٣٠,١٠٥)	(٢٣,٢٠٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
	(%)٣١,٨	(%)١,٢	١١١,٣٧٦	١٦٣,٢٦٦	١٦٥,٢٧٨	١٦٧,٠٦٩	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

مثَّلت الجهات الحكومية بشكل رئيسي مناقصات للجامعات الحكومية ومكاتب مختلف الوزارات والمنشآت الحكومية. انخفضت الذمم المدينة التجارية من الجهات الحكومية بنسبة ٥٣,٤% من ٣,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وبعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسوية جزء من الذمم المدينة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الذمم المدينة التجارية من الجهات الحكومية بنسبة ٢٥٩,١% إلى ٥,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب إعادة تصنيف بعض الحسابات ذات الصلة حسب تصنيفها الصحيح خلال فترة المراجعة السنوية للقوائم المالية لعام ٢٠١٨م من بند الذمم المدينة التجارية الأخرى إلى بند الذمم المدينة التجارية من الجهات الحكومية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من الجهات الحكومية بنسبة ٩٤,٥% إلى ٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك نتيجة لتسوية جزء كبير من الذمم المدينة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثَّلت العملاء الرئيسيين بشكل أساسي خمسة عملاء يعملون كوسيط حيث يقوم هؤلاء ببيع المنتجات للمستخدم النهائي. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الرئيسيين بنسبة ٤٢,١% من ٢٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٣,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الرئيسيين أيضاً بنسبة ٥٩,٣% إلى ٥,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وبعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسوية جزء من الذمم المدينة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م من قبل العملاء، علاوة على ذلك، قامت الشركة بتقديم تخفيضات إضافية للعملاء كحافز عند الدفع المبكر للمستحقات. واستمرت الذمم المدينة التجارية من العملاء الرئيسيين بالانخفاض بنسبة ٣١,٢% إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك في الأساس نتيجة لتسوية جزء من الذمم المدينة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وعلى وجه الخصوص، تسوية حساب رصيد مؤسسة التضامن الأول خلال الفترة.

ومثَّلت العملاء الخارجيين بشكل أساسي العملاء الدوليين في الأساس العملاء من دول الخليج والدول الأفريقية. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الخارجيين بنسبة ٢١,١% من ٤٨,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣٨,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الخارجيين أيضاً بنسبة ١٨,٠% إلى ٣١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. واستمرت الذمم المدينة التجارية من العملاء الخارجيين بالانخفاض بنسبة ١٥,٥% إلى ٢٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وبعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض المبيعات الدولية في ٢٠١٧م و٢٠١٨م و٢٠١٩م وخاصة إلى الدول التي تمر بمشاكل سياسية مثل الجزائر والسودان، بالإضافة إلى تسوية جزء من الأرصدة القائمة من عملاء بعض الدول مثل موريتانيا والكويت نتيجة تحسين جهود التحصيل.

ومثلَّ العملاء التجاريين بشكل أساسي عملاء الجملة والتجزئة. وارتفعت الذمم المدينة التجارية من العملاء التجاريين بنسبة ٢٥,١٪ من ٩٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٢٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى التأخر في تحصيل المستحقات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفعت الذمم المدينة التجارية من العملاء التجاريين أيضاً بنسبة ٨,٦٪ إلى ١٣٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى الزيادة في رصيد الذمم المدينة المتعلقة بمبيعات آخر العام، حيث كانت معظم المبيعات خلال ٢٠١٨م متركزة في الربع الأخير. وفي المقابل، انخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء التجاريين بنسبة ٢١,٣٪ إلى ١٠٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك في الأساس بسبب انخفاض المبيعات نتيجة إغلاق محلات بعض العملاء وتدني الطلب على منتجات السجاد والموكيت بشكل عام لكثرة المنافسين في السوق المحلي، بالإضافة إلى تسوية جزء من الذمم المدينة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة تركيز الجهود على التحصيل من العملاء خلال الفترة.

ومثلَّت الذمم المدينة التجارية الأخرى بشكل أساسي عملاء العقود والخيوط. وارتفعت الذمم المدينة التجارية الأخرى بنسبة ١٥,٦٪ من ١٥,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى الزيادة في مبيعات الخيوط والعقود خلال ٢٠١٧م. وارتفعت الذمم المدينة التجارية الأخرى أيضاً بنسبة ٣٦,٣٪ إلى ٢٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب التأخر في التحصيل من عملاء الخيوط كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وواصلت الذمم المدينة التجارية الأخرى بالارتفاع بنسبة ١٢,٧٪ إلى ٢٨,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع في الأساس مدفوعاً بانتهاء بعض المشاريع التي تلقت دفعات مسبقاً جزئية مما أدى إلى ارتفاع رصيد الذمم المدينة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

يقدم الجدول التالي حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الجدول رقم (٣٨): مخصص ديون مشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية.

زيادة/نقص	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	يونيو ٢٠١٩م	٢٠١٦م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٨م مدققة	
	٢٥,٠٪	٢٩,٧٪	٢٧,٩٪	٣٠,١٠٥	٢٣,٢٠٧	١٨,٥٦٢	الرصيد في بداية السنة
	-	-	(١٠٠,٠)٪	٦,٠٥٣	-	-	تأثير المعايير الدولية رقم ٩ على رصيد أول المدة
	٩٠,٢٪	(٤٨,٢)٪	٢١٤,٩٪	٤,٥٧٩	٨,٨٣٧	٤,٦٤٥	استدراك مخصص خلال السنة
	-	١٨,٠٪	(١٠٠,٠)٪	(٢,٢٣٨)	(١,٩٣٩)	-	المستخدم خلال السنة
	٢٩,٧٪	٢٧,٧٪	٣٧,٦٪	٣٨,٤٩٩	٣٠,١٠٥	٢٣,٢٠٧	الرصيد في نهاية السنة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

ارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية بنسبة ٢٩,٧٪ من ٢٣,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية أيضاً بنسبة ٢٧,٧٪ إلى ٢٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسجيل المخصص بناء على المعيار رقم ٩ من معايير التقارير المالية الدولية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م، مقارنة بتسجيل المخصص بناء على سياسة الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م. واستمر مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بالارتفاع بنسبة ٣٧,٦٪ إلى ٥٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب التدني في الأداء التحصيلي ووضع السوق العام.

النقد وما في حكمه

الجدول رقم (٣٩): النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م		٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
(٤,٣)٪	(١٨,١)٪	(٥٣,٦)٪	١,٨٢٩	١,٩١٢	٢,٣٣٤	٥,٠٣٠	نقد في الصندوق
(١٣,٠)٪	(١٩,٤)٪	(٦٣,٩)٪	٢,٥٧٧	٢,٩٦١	٣,٦٧٥	١٠,١٨٤	نقد لدى البنوك
(٩,٦)٪	(١٨,٩)٪	(٦٠,٥)٪	٤,٤٠٦	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة لسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

انخفض النقد وما في حكمه بنسبة ٦٠,٥٪ من ١٥,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى الانخفاض في هذا الرصيد أساساً إلى ارتفاع صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية خلال ٢٠١٧م. وانخفض النقد وما في حكمه أيضاً بنسبة ١٨,٩٪ إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى سداد جزء من القروض الآجلة القائمة خلال ٢٠١٨م. واستمر رصيد النقد وما في حكمه بالانخفاض بنسبة ٩,٦٪ إلى ٤,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بتدني أداء التحصيل من العملاء في آخر أيام قبل إقفال المدة دفترياً.

حقوق المساهمين

الجدول رقم (٤٠): حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م		٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
-	-	(٤٠,٠)٪	٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	رأس المال
١١٣,٢٪	٦٤٤,٥٪	(٩٠,٧)٪	(١٥٩,٧٨١)	(٧٤,٩٤٨)	(١٠,٠٦٧)	(١٠٧,٩٢٣)	خسائر متراكمة
-	(١٠٠,٠)٪	٣٨٠,٩	-	-	(١,١٥٩)	(٢٤١)	احتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية للشركات التابعة
-	-	(١٠٠,٠)٪	-	-	-	٢,٢٧٧	احتياطي عام
-	-	(١٠٠,٠)٪	-	-	-	٣٣,٠٨٦	احتياطي نظامي
(٥٦,٥)٪	(٢٩,٨)٪	(٢٩,٣)٪	٦٥,٢١٩	١٥٠,٠٥٢	٢١٣,٧٧٤	٣٠٢,١٩٩	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة لسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

رأس المال

لقد قُسم رأس مال الشركة إلى ٢٧,٥ مليون سهم مدفوع بالكامل بقيمة ١٠ ريال سعودي لكل منها كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م. وانخفض رأس المال إلى ٢٢٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م بناءً على قرار الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠١٧م. وكان ذلك مدفوعاً في الأساس بالخسائر المتراكمة لدى الشركة والناجمة من الانخفاض المستمر للمبيعات، حيث تم إطفاء جزء منها بعد تخفيض رأس مال الشركة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. كما قامت الشركة بتخفيض رأس المال من ٢٢٥,٠ إلى ٦٥,٥ مليون ريال سعودي، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة في يوم الأربعاء ٢٧/١٢/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٨/٠٨/٢٠١٩م).

تمتلك الشركة ٥٢٪ من حصص الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة، ووفقاً لقرار الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٨/٠٤/١٤٣٨هـ الموافق (١٦/٠١/٢٠١٧م) فقد وافق المساهمين على تخفيض نسبة المساهمة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ بإدخال شريك جديد بالشركة عن طريق زيادة رأس المال والذي أدى إلى فقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يتم تعديل عقد التأسيس وعكس عملية دخول شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (كشريك جديد). وتصدر الإشارة بأنه جاري العمل على استكمال إجراءات التعديل.

ملكية الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة على النحو التالي: شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٢٥٪) وشركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪) وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (٢٧٪)

خسائر متراكمة

انخفضت الخسائر المتراكمة بنسبة ٩٠,٧٪ من ١٠٧,٩ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إطفاء جزء من هذه الخسائر عن طريق تخفيض رأس المال للشركة كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الخسائر المتراكمة إلى ٧٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٨م. وواصلت الخسائر المتراكمة بالارتفاع بنسبة ١١٣,٢٪ إلى ١٥٩,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب الخسائر المتكبدة خلال عام ٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م والناجمة من الانخفاض المستمر للمبيعات.

احتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية للشركات التابعة

مثلاً احتياطي فروق ترجمة عملات أجنبية للشركات التابعة شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا. وارتفع هذا الرصيد بنسبة ٣٨٠,٩٪ من ٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١,٢ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. حيث أن التغييرات في فروق ترجمة العملات الأجنبية من عام لآخر مدفوعة بالتقلبات في أسعار سوق العملات.

احتياطي عام

استخدم الاحتياطي العام لتحسين المركز المالي للشركة، وتم ترحيل هذا الرصيد منذ ٢٠١٤م حتى ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م. وانخفض الاحتياطي العام من ٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى الصفر كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. حيث تم رسملة هذا الاحتياطي بعد ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م.

احتياطي نظامي

رصيد الاحتياطي النظامي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م هو نتيجة تحويل ١٠,٠٪ من صافي دخل الشركة من الأعوام السابقة بحسب النظام الأساسي ونظام الشركات بالمملكة العربية السعودية، ولم تقوم الشركة بأي تحويلات إلى الاحتياطي النظامي في ٢٠١٦م نظراً لتكديدها خسائر خلال العام. وانخفض الاحتياطي النظامي من ٣٣,١ مليون ريال سعودي كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى الصفر كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م. حيث تم استخدام الاحتياطي لإطفاء جزء من الخسائر المتراكمة خلال ٢٠١٧م.

المطلوبات غير المتداولة

الجدول رقم (٤١): المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة		٢٠١٦م مدققة
	١٤٩,٤٪	١٩٨,١٪	(٣٢,٠٪)	١٧٧,٠٨٩	٧٠,٩٩٢	٢٣,٨١٨	٣٥,٠٢٨	قروض آجلة - الجزء غير المتداول
	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	٢٤,٠٤٨	-	-	-	التزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول
	٢,٢٪	(٧,٥٪)	(١٦,٩٪)	٢٤,٥٧٤	٢٤,٠٣٩	٢٥,٩٩٦	٣١,٢٦٩	مطلوبات مزايا العاملين
	٨٩,٣٪	لا ينطبق	(٩٨,٠٪)	٢,٩٣٠	١,٥٤٨	١٩٢	٩,٤٣٦	أدوات مالية مشتقة
	١٣٦,٧٪	٩٣,١٪	(٣٤,٠٪)	٢٢٨,٦٤١	٩٦,٥٧٩	٥٠,٠٠٦	٧٥,٧٣٣	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

وشكّل الجزء غير المتداول من القروض الآجلة ٤٦,٣٪ و٤٧,٦٪ و٧٣,٥٪ و٧٧,٥٪ من إجمالي المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي. وإضافة إلى ذلك، فقد شكّلت مطلوبات مزايا العاملين ٤١,٣٪ و٥٢,٠٪ و٢٤,٩٪ و١٠,٧٪ من إجمالي المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

قروض آجلة - الجزء غير المتداول

وانخفض رصيد الجزء غير المتداول من القروض الآجلة بنسبة ٣٢,٠٪ من ٣٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٣,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إعادة جدولة بعض القروض القائمة. وفي المقابل، ارتفع رصيد الجزء غير المتداول من القروض الآجلة بنسبة ١٩٨,١٪ إلى ٧١,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب إعادة جدولة جميع القروض القائمة وإعادة تصنيف بعض القروض من قروض متداولة إلى قروض غير متداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لتسوية هذه القروض. واستمر رصيد الجزء غير المتداول من القروض الآجلة بالارتفاع بنسبة ١٤٩,٤٪ إلى ١٧٧,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع مدفوعاً بتمويل إضافي تم الحصول عليه خلال الفترة.

يرجى الاطلاع على قسم القروض الآجلة والبنوك الدائنة للمزيد من التفاصيل حول هذه القروض.

التزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول

لدى المجموعة عقود إيجار تشغيلية مرتبطة بالمستودعات والمعارض، والتي تم الاعتراف بها كعقود إيجار تشغيلية في السابق وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. ويتم الاعتراف بالإيجارات التشغيلية كمصروفات تأجير في قائمة الدخل الشامل الآخر. وتبنت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ ابتداءً من ٠١ يناير ٢٠١٩م بدلاً من معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. حيث يطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ نموذج محاسبة فردي للإيجارات ويعترف بموجبه جميع عقود الإيجار الرئيسية لدى المجموعة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجار ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على جميع عقود الإيجار التشغيلية لديها، وتم الاعتراف بأصول حق الاستخدام بالقيمة العادلة، بينما تم الاعتراف بالتزامات عقود الإيجار التشغيلية وفقاً للقيمة الحالية (مخصومة باستخدام سعر الفائدة المتضمن في عقد الإيجار). ويتم تسجيل الاستهلاك كمصروف في قائمة الدخل مع تغيير رصيد "حق الاستخدام". يتم الاعتراف بمعدل الخصم كمصروف فائدة في نهاية كل فترة.

يرجى الاطلاع على قسم السياسات المحاسبية الهامة للتفاصيل حول المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦.

مطلوبات مزايا العاملين

مثَّلتَ مطلوبات مزايا العاملين المخصص القانوني والمتعلق بمكافآت نهاية الخدمة على أساس التقييم الاكتواري الذي أجراه خبير اكتواري كطرف ثالث مستقل. وهذه المكافآت واجبة الدفع للموظفين عند الاستقالة أو إنهاء عقد العمل مع الشركة وفقاً لقانون العمل السعودي ونظام العمَّال. وانخفضت مطلوبات مزايا العاملين بنسبة ١٦,٩٪ من ٣١,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وانخفضت مطلوبات مزايا العاملين أيضاً بنسبة ٧,٥٪ إلى ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض عدد الموظفين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م مقارنة بالأعوام السابقة. ولم تشهد مطلوبات مزايا العاملين تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

أدوات مالية مشتقة

مثَّلتَ الأدوات المالية المشتقة عقود تبادل أسعار العملات الأجنبية وأسعار الفائدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م، ولكن في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م شكَّلت الأدوات المالية المشتقة عقود تبادل أسعار الفائدة فقط. وانخفضت الأدوات المالية المشتقة بنسبة ٩٨,٠٪ من ٩,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الأدوات المالية المشتقة إلى ١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. واستمرت الأدوات المالية المشتقة بالارتفاع بنسبة ٨٩,٣٪ إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وتعزى التقلبات في أرصدة الأدوات المالية المشتقة بالحركة في أسعار العملات وأسعار الفائدة والعقود القائمة كما في تاريخ كل ميزانية عمومية.

المطلوبات المتداولة

الجدول رقم (٤٢): المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٨م	يونيو ٢٠١٩م	م ٢٠١٦م	م ٢٠١٧م	م ٢٠١٨م	
-	-	لا ينطبق	٤٥٥	٤٥٥	٤٥٥	-	حصة الشركة في استثمارات في شركات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة
(٣٧,٠٪)	(٩,٢٪)	٧١,٣٪	٥٠,٤٨٣	٨٠,٠٨٠	٨٨,١٨٨	٥١,٤٨٧	ذمم دائنة تجارية
(٢٥,٦٪)	٣,٩٪	٩,٧٪	٢١,٢٠٣	٢٨,٥٠٣	٢٧,٤٣٨	٢٥,٠٠٧	مصرفات مستحقة وذمم دائنة اخرى
(٣٨,٢٪)	(٢٧,٨٪)	(١٨,٥٪)	١٤٤,٨٧٧	٢٣٤,٤٤٣	٣٢٤,٧٤٩	٣٩٨,٣٧٧	قروض أجله وبنوك دائنة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	٤,٢٤٠	-	-	-	التزامات عقود الإيجار - الجزء المتداول
(٢٩,٢٪)	٢٢,٨٪	١٢,٠٪	٥٣,٣٣٢	٧٥,٣٣٥	٦١,٣٥٣	٥٤,٧٨٥	مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة
٧,٥٪	٣٣,٥٪	٧٧,٤٪	١٧,٤٧٢	١٦,٢٤٨	١٢,١٧٢	٦,٨٦٢	زكاة مستحقة
(٣٢,٩٪)	(١٥,٤٪)	(٤,١٪)	٢٩٢,٠٦٢	٤٣٥,٠٦٤	٥١٤,٣٥٥	٥٣٦,٥١٨	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

وشكّل رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة ٧٤,٣٪ و ٦٣,١٪ و ٥٣,٩٪ و ٤٩,٦٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي. وإضافةً إلى ذلك، فقد شكلت الذمم الدائنة التجارية ٩,٦٪ و ١٧,١٪ و ١٨,٤٪ و ١٧,٣٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، على التوالي.

حصة الشركة في استثمارات في شركات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة

مثّلت حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة فرق الزيادة ما بين رأس المال وحصة المجموعة من الخسائر التابعة لشركة كلية السلام الأهلية والبالغه ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. ولم تشهد حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ذمم دائنة تجارية

الجدول رقم (٤٣): الذمم الدائنة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي	
		٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	٢٠١٦م		
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	مفحوصه ٢٠١٩م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م	مدققة ٢٠١٦م	
(%)٤٨,٧	(%)١٢,٦	%٥٠,٠	٢٨,١٢٣	٥٤,٨٠٢	٦٢,٧٠٥	٤١,٧٩٩	موردين محليين
(%)١١,٥	(%)٠,٨	%١٦٣,٠	٢٢,٣٦٠	٢٥,٢٧٨	٢٥,٤٨٣	٩,٦٨٨	موردين خارجيين
(%)٣٧,٠	(%)٩,٢	%٧١,٣	٥٠,٤٨٣	٨٠,٠٨٠	٨٨,١٨٨	٥١,٤٨٧	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و ٢٠١٧م و ٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

يمثّل رصيد الموردين المحليين بشكل رئيسي موردين المواد الخام وقطع الغيار ومواد التغليف. وارتفعت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين المحليين بنسبة ٥٠,٠٪ من ٤١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٦٢,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى التأخر في دفع المستحقات بسبب انخفاض التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م بسبب الخسائر المتراكمة. وفي المقابل، انخفضت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين المحليين بنسبة ١٢,٦٪ إلى ٥٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وواصلت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين المحليين بالانخفاض بنسبة ٤٨,٧٪ إلى ٢٨,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب تسوية جزء من الذمم الدائنة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وانخفاض حجم المشتريات نتيجة انخفاض الإنتاج خلال الفترة.

ويمثّل رصيد الموردين الخارجيين بشكل رئيسي المواد الخام المستوردة وقطع الغيار والبضائع المستوردة تامة الصنع. وارتفعت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين الخارجيين بنسبة ١٦٣,٠٪ من ٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى التأخر في دفع المستحقات بسبب القيود على التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين الخارجيين تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م. وانخفضت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين الخارجيين بنسبة ١١,٥٪ من ٢٥,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب تسوية جزء من الذمم الدائنة القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م وانخفاض حجم مشتريات البضاعة المستوردة خلال الفترة.

مصروفات مستحقة ودمم دائنة أخرى

الجدول رقم (٤٤): المصروفات المستحقة والذمم الدائنة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	مفحوصة ٢٠١٩م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م		مدققة ٢٠١٦م
	٦,٣%	(٣,٧)%	٦٤,٤%	١٥,٠٣٠	١٤,١٣٥	١٤,٦٧٤	٨,٩٢٤	مصروفات مستحقة
	(١٠٠,٠)%	١٠,٥%	٣٣,٦%	-	١٠,٢٢٦	٩,٢٥٦	٦,٩٢٨	دفعات مقدمة من عملاء
	٤٩,٠%	١٨,١%	(٦١,٧)%	٦,١٧٣	٤,١٤٢	٣,٥٠٨	٩,١٥٥	أخرى
	(٢٥,٦)%	٣,٩%	٩,٧%	٢١,٢٠٣	٢٨,٥٠٣	٢٧,٤٣٨	٢٥,٠٠٧	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

مثَّلت المصروفات المستحقة بشكل أساسي مصروفات الخدمات والإيجارات. وارتفعت المصروفات المستحقة بنسبة ٦٤,٤% من ٨,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٤,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى التأخر في دفع المستحقات (مع العلم أنه لم يتم إضافة مصروفات إضافية كعقوبات مقابل التأخر في سداد هذه المستحقات)، وذلك بسبب القيود على التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد المصروفات المستحقة تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وارتفعت المصروفات المستحقة بنسبة ٦,٣% من ١٤,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب ارتفاع أسعار بعض الخدمات المقدمة للمجموعة مثل أسعار الكهرباء والبنزين بالإضافة إلى عدم تسوية ودفع بعض المستحقات بسبب القيود على التدفقات النقدية كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثَّلت الدفعات المقدمة من العملاء بشكل أساسي عملاء العقود. وارتفعت الدفعات المقدمة من العملاء بنسبة ٣٣,٦% من ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٩,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفعت الدفعات المقدمة من العملاء أيضاً بنسبة ١٠,٥% إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى عقود عمل جديدة خلال ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي ٣٠ يونيو ٢٠١٩م، انخفض رصيد الدفعات المقدمة من العملاء إلى الصفر. حيث أن رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م كان متعلقاً بالمشاريع تحت الإنجاز والتي تم الانتهاء منها خلال النصف الأول لعام ٢٠١٩م.

ومثَّلت الذمم الدائنة الأخرى بشكل أساسي مستحقات إجازات الموظفين والمدفوعات المقدمة من عملاء التجزئة. وانخفضت الذمم الدائنة الأخرى بنسبة ٦١,٧% من ٩,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض المدفوعات المقدمة من العملاء بالإضافة إلى انخفاض مستحقات إجازات الموظفين بسبب انخفاض عدد الموظفين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت الذمم الدائنة الأخرى بنسبة ١٨,١% إلى ٤,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى الزيادة في الدفعات المقدمة من العملاء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وواصل رصيد الذمم الدائنة الأخرى بالارتفاع بنسبة ٤٩,٠% إلى ٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك مدفوعاً بشكل رئيسي بسبب عدم كفاية الموارد المالية لتغطية الالتزامات المطلوبة السداد، ولا توجد أي مبالغ ترتبت من عدم القدرة على الوفاء بالالتزامات.

قروض آجلة وبنوك دائنة

الجدول رقم (٤٥): القروض الآجلة والبنوك الدائنة والجزء غير المتداول من القروض الآجلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تاريخ الوفاء لسداد القروض المعاد جدولتها	حالة القرض	رصيد مستحق (ألف ريال سعودي)				الضمانات	نوع القرض	نسبة العمولة	نوع التسهيلات	المبلغ الأساسي		البنك
		يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٦م					(ألف ريال سعودي)	المبلغ الأساسي	
-	تم الانتهاء منه	-	-	٦٧,٣٣٦	٧٥,٠٠٠	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	قصيرة الأجل	١٠٢,٤١٦	مصرف الراجحي	
-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٣٣,١٥٤	٢٥,٤٠٠	٢٥,٠٢٦	٢٥,٥٥٠	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	قصيرة الأجل	٦٥,٠٦٩	البنك الأهلي التجاري	
-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٥,٠٠٠	٤٦,٥٤٧	١٣٧,٩٤٣	١٣٧,٧٠٩	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	قصيرة الأجل	١٢٩,٢٩١	بنك الرياض	
-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠,٠٦١	١٩,٣٦٢	١٩,٦١١	٣٤,٣٦٣	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	قصيرة الأجل	٦٣,٥٣٢	ساب	
-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٣,٩٨٩	-	-	-	سند لأمر	تمويل المال العامل	لا ينطبق	قصيرة الأجل	٢٣,٩٨٩	وزارة المالية	
٢٠٢٢-٠٤-٠٣	سيتم العمل على إعادة جدولته**	٥٧,٥٤١	٦٤,٩٥٦	-	-	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	طويلة الأجل	لا ينطبق	مصرف الراجحي	
٢٠٢٢-٠٣-٢٧	سيتم العمل على إعادة جدولته**	١٣,٥٢٠	١٥,٤٩٦	٢٠,٦٦٢	٣٠,٩٩٣	سند لأمر	تمويل المال العامل	سايبور + الهامش	طويلة الأجل	لا ينطبق	البنك الأهلي التجاري	

تاريخ الوفاء لسداد القروض المعاد جدولتها	حالة القرض	رصيد مستحق (ألف ريال سعودي)				الضمانات	نوع القرض	نسبة العمولة	نوع التسهيلات	المبلغ الأساسي		البنك
		يونيو ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠١٨ م	ديسمبر ٢٠١٧ م	ديسمبر ٢٠١٦ م					(ألف ريال سعودي)		
٢٠٢٣-١٢-٢٠		١١٤,٩٧٢	٩١,٣١٤	١٥,٥٦١	٣٤,٤٨٣	سند لأمر	تمويل	سايبور + الهامش	طويلة الأجل	٣٨,٣٠١	بنك الرياض	
سيتم التنسيق مع البنك	سيتم العمل على إعادة جدولته**	-	-	٩,٧٢٢	٣٢,٦٠٠	سند لأمر	تمويل	سايبور + الهامش	طويلة الأجل	٦,٧٤٦	ساب	
٢٠٢٠-١٢-٣١		١٠,٣٦٩	١٢,٩٧١	٢٣,٣٤٨	٢٧,٣٨٥	سند لأمر	تمويل	سايبور + الهامش	طويلة الأجل	٢٥,٥٣٢	سامبا	
٢٠٢٤-٠٩-٣٠		٢٨,٣٥٧	٢٨,٨٥٧	٢٩,٣٥٧	٣٠,٤٥٧	رهن على معدات المصانع	تمويل	لا ينطبق	طويلة الأجل	٣٥,٧٩٤	صندوق التنمية الصناعية السعودي	
		٥,١٠٢	٦٣١	-	٤,٨٦٥			لا ينطبق	لا ينطبق	١,٤٨٠	مقرضون آخرون	
		٣٢١,٩٦٦	٣٠٥,٤٣٥	٣٤٨,٥٦٧	٤٣٣,٤٠٥						المجموع	

المصدر: معلومات الإدارة

ملاحظة: المبلغ الأساسي الموضح في الجدول أعلاه هو بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

لا ينطبق: يشير إلى القروض التي تم إعادة جدولتها من قروض قصيرة الأجل إلى قروض طويلة الأجل

* سيتم تحويل جزء من القروض قصيرة الأجل إلى قروض طويلة الأجل

**في عام ٢٠١٨ قامت الشركة بإعادة جدولة القروض وكما ستقوم بإعادة جدولة القروض القائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

مثَّلت القروض الآجلة بشكل رئيسي التسهيلات الممنوحة للشركة من عدة بنوك تجارية بالإضافة إلى القرض الممنوح من صندوق التنمية الصناعي السعودي. واستخدمت هذه التسهيلات لأغراض تمويل رأس المال العامل، وتم استخدام قرض صندوق التنمية الصناعي السعودي لغرض توسعة المصانع. وتشمل القروض الآجلة أسعار الفائدة بمتوسط ٦,٠٪ بالإضافة إلى العمولات البنكية، وهي واجبة الدفع في غضون أربع سنوات ونصف. وكانت هذه القروض والتسهيلات مضمونة بسندات أمر تساويها في المبلغ، وأما قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي فهو مضمون مقابل المكائن في المصانع.

وانخفض رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة بنسبة ١٨,٥٪ من ٣٩٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣٢٤,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى سداد مبالغ مستحقة خلال عام ٢٠١٧م. وانخفض رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة أيضاً بنسبة ٢٧,٨٪ إلى ٢٣٤,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب سداد مبالغ مستحقة الدفع عن القروض القائمة بالإضافة إلى إعادة جدولة مبلغ وقدره ١٠٠,٠ مليون ريال سعودي مع أحد البنوك المقرضة (بنك الرياض). واستمر رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة بالانخفاض بنسبة ٣٨,٢٪ إلى ١٤٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بسداد بعض المبالغ المستحقة واستمرار جهود الشركة، حيث ستقوم بإعادة جدولة جميع القروض الدائنة والقائمة كما في تاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٩م حيث سيتم العمل على جدولة القروض من قصيرة الأجل إلى طويلة أجل بالإضافة إلى جدولة القروض طويلة الأجل في حين تم سداد مبلغ ١٩,٩٠ مليون ريال سعودي ما يعادل ٦,٢٪ من القروض القائمة.

التزامات عقود الإيجار – الجزء المتداول

لدى المجموعة عقود إيجار تشغيلية مرتبطة بالمستودعات والمعارض، والتي تم الاعتراف بها كعقود إيجار تشغيلية في السابق وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. ويتم الاعتراف بالإيجارات التشغيلية كمصروفات تأجير في قائمة الدخل الشامل الآخر. وتبنت المجموعة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ ابتداءً من ٠١ يناير ٢٠١٩م بدلاً من معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧. حيث يطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٦ نموذج محاسبة فردي للإيجارات ويعترف بموجبه جميع عقود الإيجار الرئيسية لدى المجموعة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجار ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت المجموعة بتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ على جميع عقود الإيجار التشغيلية لديها، وتم الاعتراف بأصول حق الاستخدام بالقيمة العادلة، بينما تم الاعتراف بالتزامات عقود الإيجار التشغيلية وفقاً للقيمة الحالية (مخصومة باستخدام سعر الفائدة المتضمن في عقد الإيجار). ويتم تسجيل الاستهلاك كمصروف في قائمة الدخل مع تغيير رصيد "حق الاستخدام". يتم الاعتراف بمعدل الخصم كمصروف فائدة في نهاية كل فترة.

يرجى الاطلاع على قسم السياسات المحاسبية الهامة للتفاصيل حول المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦.

مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٤٦): المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفضوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	
(%٦٨,٠)	(%١٢,٦)	%٥٠,١	٨,٣٨٧	٢٦,٢٢٩	٣٠,٠١٣	٢٠,٠٠٠	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة
%٤,١	%٣٥,٤	(%٦,٧)	٢٥,١٨١	٢٤,١٩٤	١٧,٨٧٢	١٩,١٦٤	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري
(%٩,٠)	%٦,٧	(%٢٥,٦)	١٠,٧٣٠	١١,٧٨٦	١١,٠٤٦	١٤,٨٤٤	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي
(%٨٧,٥)	-	-	٥٠٠	٤,٠٠٠	-	-	السيد/حمدان عبدالله السريع
(%١٤,٢)	-	-	٣,٤٣٤	٤,٠٠٠	-	-	شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري
(%١,٤)	(%١٤,٣)	%٣٧٣,٢	١,٧٤٤	١,٧٦٩	٢,٠٦٣	٤٣٦	شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة
-	-	-	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	-	محمد بن ناصر السريع
(%٠,٣)	(%٠,٦)	%٥,٣	٣٥٦	٣٥٧	٣٥٩	٣٤١	أخرى
(%٢٩,٢)	%٢٢,٨	%١٢,٠	٥٣,٣٣٢	٧٥,٣٣٥	٦١,٣٥٣	٥٤,٧٨٥	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفضوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

وتقوم الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بتوريد المواد الخام للشركة، ويشغل بها رئيس مجلس الإدارة منصب عضو مجلس إدارة. وارتفعت المطلوبات إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بنسبة ٥٠,١% من ٢٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٣٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى عدم دفع المستحقات إلى هذا الطرف كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفضت المطلوبات إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بنسبة ١٢,٦% إلى ٢٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى تسوية جزء من الأرصدة المتقدمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وواصلت المطلوبات إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بالانخفاض بنسبة ٦٨,٠% إلى ٨,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بتسوية جزء كبير من الأرصدة المتقدمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. حيث قامت الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد بشراء مبنى تابع للمجموعة بصافي قيمة دفترية بمبلغ ١,٤ مليون ريال سعودي بقيمة سوقية بمبلغ ١٥,٠ مليون ريال سعودي حيث تقدمت بأعلى عرض لشراؤه وتم تسويته من الأرصدة المستحقة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وتقوم شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بتوفير مواقع لمستودعات الشركة، وهي مملوكة بنسبة ١٢% من قبل رئيس مجلس الإدارة وانخفضت المطلوبات إلى شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بنسبة ٦,٧% من ١٩,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٧,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك في الأساس إلى إغلاق عدد من المستودعات خلال ٢٠١٧م. وفي المقابل، ارتفعت المطلوبات إلى شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بنسبة ٣٥,٤% إلى ٢٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس إلى عدم دفع المستحقات إلى هذه الطرف كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ولم يشهد رصيد المطلوبات إلى شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وتقوم شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي بتوريد المواد الخام للشركة، ورئيس مجلس الإدارة هو أحد أعضاء مجلس إدارة هذه الشركة. وانخفضت المطلوبات إلى شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي بنسبة ٢٥,٦٪ من ١٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١١,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسوية جزء من أرصدة الذمم الدائنة إلى هذه الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ولم تشهد المطلوبات إلى شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات إلى حمدان عبد الله السريع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م الجزء القائم من القرض الذي قدمه إلى الشركة والبالغ ١٠,٠ مليون ريال سعودي. حيث أن حمدان عبد الله السريع هو طرف ذو علاقة بأحد أعضاء مجلس الإدارة (والد عضو مجلس الإدارة عبدالله حمدان السريع). ويعزى الانخفاض في رصيد المطلوبات إلى حمدان عبد الله السريع بنسبة ٨٧,٥٪ من ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى دفع جزء من القرض القائم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات إلى شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م الجزء القائم من القرض الذي قدمته إلى الشركة والبالغ ٨,٦ مليون ريال سعودي. وهذه الشركة مملوكة من قبل أحد الأطراف ذات علاقة برئيس مجلس الإدارة. ويعزى الانخفاض في رصيد المطلوبات إلى شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري بنسبة ١٤,٢٪ من ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى دفع جزء من القرض القائم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وتقوم شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة بتأجير المستودعات، وهي مملوكة بنسبة ١٢,٥٪ من قبل رئيس مجلس الإدارة. وارتفعت المطلوبات إلى شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة بنسبة ٣٧٣,٢٪ من ٠,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى عدم دفع المستحقات إلى شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفضت المطلوبات إلى شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة بنسبة ١٤,٣٪ إلى ١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى تسوية جزء من أرصدة الذمم الدائنة إلى هذه الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ولم يشهد رصيد المطلوبات إلى شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات إلى محمد بن ناصر السريع الجزء القائم من القرض الذي قدمه إلى الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. حيث أن محمد بن ناصر السريع هو طرف ذو علاقة بأحد أعضاء مجلس الإدارة (أخ رئيس مجلس الإدارة). ولم يكن هناك أي تغييرات في رصيد المطلوبات إلى محمد بن ناصر السريع بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ومثلت المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة أخرى بشكل أساسي المدفوعات مقابل رأس المال والمتعلق بالاستثمار في شركة كلية السلام الأهلية. ولم تشهد هذه المطلوبات تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الزكاة المستحقة

ارتفعت الزكاة المستحقة بنسبة ٧٧,٤٪ من ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م إلى ١٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وارتفعت الزكاة المستحقة أيضاً بنسبة ٣٣,٥٪ إلى ١٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى الزيادة في وعاء الزكاة لعامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م بسبب الزيادة في المخصصات المكونة للذمم المدينة تحوطاً للخسائر الائتمانية المتوقعة والمخزون الذي انخفضت قيمته بسبب تباطؤ مستويات الطلب ولم تشهد الزكاة المستحقة تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

هـ-ع-٣ التزامات محتملة

الجدول رقم (٤٧): الالتزامات المحتملة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م والفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر		ألف ريال سعودي
	٢٠١٩م	٢٠١٨م	
مفحوصة	١٧,٦٣٩	٩,٧٣٦	خطابات اعتماد
	٣,٢٨٦	١,٩٥٦	ضمانات بنكية
	-	٤٤٦	كمبيالات معرزة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

مثَّلت خطابات الاعتماد في الأساس الخطابات الصادرة للموردين لفرض شراء السجاد المستورد والمواد الخام. وارتفعت خطابات الاعتماد بنسبة ٨١,٢٪ من ٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بسبب عمل طلبات إضافية للسجاد المستورد والمواد الخام بغرض إتمام عملية الإنتاج للنصف الثاني من عام ٢٠١٩م. ومثَّلت الضمانات البنكية البالغة ٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بشكل رئيسي خطابات ضمان لعملاء مبيعات العقود وخطابات ائتمان لموردين المواد الخام. وأصدرت الكمبيالات المعرزة البالغة ٠,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م في الأساس لموردين خارجيين لاستيراد قطع سجاد تركية.

هـ-ع-٤ عقود التأجير

الجدول رقم (٤٨): عقود التأجير كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)	الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي مبلغ الإيجارات التي ستدفعها الشركة مستقبلاً					
		٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	٢٠١٦م						
	٣٠ يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	ديسمبر ٢٠١٦م	١٧,٨٣٠	٧,٩١٩	٥,٢١٨	٥,٢١٨	٧,٩١٩	١٧,٨٣٠	خلال سنة واحدة
					-	٧,٤٥٣	٧,٩٨١	٧,٩٨١	٧,٤٥٣	-	خلال أكثر من سنة وأقل من ٥ سنوات
					-	٣,٠٦٦	٢,٥١٧	٢,٥١٧	٣,٠٦٦	-	٥ سنوات وما بعدها
					-	١٨,٤٣٨	١٥,٧١٦	١٥,٧١٦	١٨,٤٣٨	١٧,٨٣٠	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

تشير عقود الإيجار التشغيلي إلى الأراضي والمستودعات والمعارض ومساكن العمَّال. وتتراوح فترات الإيجار ما بين سنة إلى ٤٠ سنة. ولا تحتفظ المجموعة بحق شراء هذه العقارات عند نهاية العقد.

٥-٤-٥ قائمة التدفقات النقدية

الجدول رقم (٤٩): قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	مفحوصة ٢٠١٩م	مفحوصة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م	مدققة ٢٠١٦م	
								صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٦٢,٣)	(٤٢,٥)	٤,٥	(١٧,٨٧٤)	٢٨,٧٠٤	٤٥,٧٣٣	٧٩,٥٠٣	٧٦,٠٤٧	
								صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٧,٦)	(٣,٤)	(٧٥,٩)	٨٧٦	(٤٢٢)	(٣,٧٣٧)	(٣,٨٧٠)	(١٦,٠٦٥)	
								صافي النقد (المستخدم في) / الناتج من الأنشطة التمويلية
(١٥٥,٦)	(٤٩,٢)	٤٤,٧	١٦,٥٣١	(٢٩,٧٤٦)	(٤٣,١٣٢)	(٨٤,٨٢٨)	(٥٨,٦٣٨)	
								التغير في أرصدة النقد وما في حكمه
(٦٨,١)	(٨٧,٧)	(٧٨٤,٩)	(٤٦٧)	(١,٤٦٤)	(١,١٣٦)	(٩,٢٠٥)	١,٣٤٤	
								النقد وما في حكمه في بداية السنة
(١٨,٩)	(٦٠,٥)	٩,٧	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	١٣,٨٧٠	
								النقد وما في حكمه في نهاية السنة
(٣,١)	(١٨,٩)	(٦٠,٥)	٤,٤٠٦	٤,٥٤٥	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	١٥,٢١٤	

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

يعزى صافي النقد وما في حكمه في ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م بشكل رئيسي إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية. بينما يعزى صافي النقد وما في حكمه في فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م إلى صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية.

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الجدول رقم (٥٠): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	٢٠١٩م مفحوصة	٢٠١٨م مفحوصة	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
(١٠٥,٦%)	(٢١,٥%)	(٢٦,١%)	(٨٣,٥١٥)	٢,٩٢٩	(٥٢,٣١٣)	(٦٦,٦٢٠)	(٩٠,١٢٦)	صافي الخسارة قبل الزكاة
تعديلات للبنود الغير نقدية								
(٢٣,٥%)	(٧,٨%)	(٢٧,٤%)	١٢,٠٣٣	١٥,٧٢٤	٣٢,١٦٩	٣٤,٨٩٧	٤٨,٠٩١	استهلاك
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	١٦٣	-	-	-	-	استهلاك أصول حق الاستخدام
(٤٩,٤%)	(١٥,٧%)	(١١,٠%)	١,٧٤٢	٣,٤٤٥	٤,٣٢٦	٥,١٣١	٥,٧٦٨	استدراك مطلوبات مزايا عاملين
٣٨,٥%	١,٤%	(١٠,٥%)	١١,١٦٣	٨,٠٥٩	١٧,٥٥٩	١٧,٣٢٤	١٩,٣٥٠	أعباء مالية
لا ينطبق	(١٠٠,٠%)	-	-	-	-	(٩١٨)	(٣٨)	احتياطي ترجمة عملات أجنبية للشركات التابعة
١,٥١٢,٨%	(٥٥,٤%)	(٢٥,٩%)	٤٢,١٧٥	٢,٦١٥	٨,٨٨٢	١٩,٩١٢	٢٦,٨٦٧	انخفاض في قيمة الأصول المتداولة
٤١,٠٠٢,٩%	(٩٤,٣%)	٢٨١,٠%	(١٣,٩٧٥)	(٣٤)	٤٨١	٨,٣٨٩	٢,٢٠٢	خسائر/(أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٠٠,٠%)	(١٠٦,٧%)	-	-	٩٢٨	٩٢٨	(١٣,٨٣٣)	(٦٩)	ربح/(خسارة) السنة / الفترة من العمليات غير المستمرة
١٠٠,٥%	(٥٨٧,٢%)	(٧٧,٩%)	١,٦٤٢	٨١٩	٢,٦٧٠	(٥٤٨)	(٢,٤٧٥)	حصة المجموعة في خسائر/(أرباح) شركات زميلة والمشروعات المشتركة
١٥,٢٥٥,٦%	(١١٧,٣%)	(٣٤,٩%)	١,٣٨٢	٩	١,٦٥٥	(٩,٥٤٣)	(١٤,٦٥٧)	خسائر/(أرباح) التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
(١٧٨,٨%)	(٣٨١,٦%)	١٤,٢%	(٢٧,١٩٠)	٣٤,٤٩٤	١٦,٣٥٧	(٥,٨٠٩)	(٥,٠٨٧)	(الخسارة) / الربح التشغيلي
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية								
(٣٧٢,٤%)	(٤٨,١%)	(١٦٦,٢%)	٤٥,٠٠٢	(١٦,٥٢٣)	(٨,٤١٦)	(١٦,٢١٦)	٢٤,٥٠٤	ذمم مدينة تجارية مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
لا ينطبق	(٢١٥,٥%)	(٨١,٢%)	٥,٣٨١	-	(٧٣١)	٦٣٣	٣,٣٦٦	مطلوبات من أطراف ذات علاقة
(٢٠١,٣%)	(٣١,٩%)	٢٠,٩%	١٦,٢٢٩	(١٦,٠١٥)	٥٧,٦٥٨	٨٤,٦٦٧	٧٠,٠٣٤	مخزون

زيادة/(نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
يوليو ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨	ديسمبر ٢٠١٧	٢٠١٩ م مفحوصة	٢٠١٨ م مفحوصة	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٧ م مدققة		٢٠١٦ م مدققة
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية								
(٢٢٤,٣%)	(١١٨,٠%)	(٤٧٦,٨%)	(٣٦,٨٩٧)	٢٩,٦٨٨	(٧,٠٤٣)	٣٩,١٣٢	(١٠,٣٨٦)	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
(١٧٦,٢%)	١١٢,٩%	(٧٣,٩%)	(٧,٠٠٣)	٩,١٩٥	١٣,٩٨٢	٦,٥٦٨	٢٥,١٥٣	مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة
(١١١,٠%)	(٣٤,١%)	١,٣%	(٤,٤٧٨)	٤٠,٨٣٩	٧١,٨٠٧	١٠٨,٩٧٥	١٠٧,٥٨٤	صافي النقد الناتج من / المستخدم في العمليات
٣٧,٧%	١,٤%	(١٠,٥%)	(١١,٠٩٨)	(٨,٠٥٩)	(١٧,٥٥٩)	(١٧,٣٢٤)	(١٩,٣٥٠)	أعباء مالية مدفوعة
لا ينطبق	(١٠٠,٠%)	(٣٤,٠%)	-	-	-	(٢,٥٧٧)	(٣,٩٠٢)	زكاة مدفوعة
لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	٢٤	-	-	-	-	فروق زكوية
(٤٣,٠%)	(١١,٠%)	١٥,٥%	(٢,٣٢٢)	(٤,٠٧٦)	(٨,٥١٥)	(٩,٥٧١)	(٨,٢٨٥)	مزاي العاملين المسددة
(١٦٢,٣%)	(٤٢,٥%)	٤,٥%	(١٧,٨٧٤)	٢٨,٧٠٤	٤٥,٧٣٣	٧٩,٥٠٣	٧٦,٠٤٧	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

المصدر: القوائم المالية المدققة لسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م

لم تشهد الخسارة التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل تقلبات جوهرية في ٢٠١٧ م. وفي المقابل، سجلت الشركة ربح تشغيلي بمبلغ ١٦,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م مقارنة بخسارة البالغة ٥,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م. ونتج هذا في الأساس إلى عدم تسجيل خسارة من العمليات الغير مستمرة في ٢٠١٨ م مقارنة بعام ٢٠١٧ م، بالإضافة إلى تسجيل أرباح للتغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة في ٢٠١٨ م بمبلغ ١,٧ مليون ريال سعودي مقارنة بتسجيل الشركة خسائر للتغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة في ٢٠١٧ م وقدرها ٩,٥ مليون ريال سعودي. وسجلت الشركة خسارة تشغيلية بمقدار ٢٧,٢ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م مقابل ربح تشغيلي بمقدار ٣٤,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى صافي الخسارة قبل الزكاة والبالغة ٨٢,٥ مليون ريال سعودي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م مقابل صافي الربح قبل الزكاة بمبلغ ٢,٩ مليون ريال سعودي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م.

ولم يشهد صافي النقد الناتج من العمليات تغيرات جوهرية بين ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م. وانخفض صافي النقد الناتج من العمليات بنسبة ٣٤,١% من ١٠٩,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧ م إلى ٧١,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م. ويعزى ذلك في الأساس إلى انخفاض المخزون والذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى في ٢٠١٨ م. ويعزى انخفاض المخزون بنسبة ١٩,٥% في ٢٠١٨ م بشكل عام إلى انخفاض الإنتاج خلال العام، وأما انخفاض الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى فكان نتيجة تسوية جزء من الذمم الدائنة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م. وتحول صافي النقد للعمليات من صافي النقد الناتج من العمليات والبالغ ٤٠,٨ مليون ريال سعودي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م إلى صافي النقد المستخدم في العمليات والبالغ ٤,٥ مليون ريال سعودي للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م. ونتج هذا في الأساس بسبب انخفاض الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ م بسبب تسوية بعض أرصدة الذمم الدائنة التجارية القائمة من العام السابق بالإضافة إلى الخسارة التشغيلية المسجلة خلال الفترة.

وكانت الحركة في صافي التدفقات النقدية الناتجة من المستخدمة في الأنشطة التشغيلية في ٢٠١٦ م و ٢٠١٧ م و ٢٠١٨ م وفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م متوافقة مع التغيرات في النقد الناتج من المستخدم في العمليات.

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

الجدول رقم (٥١): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)		الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي	
يونيو ٢٠١٩	ديسمبر ٢٠١٨	ديسمبر ٢٠١٧	مفحوصة ٢٠١٩م	مفحوصة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م		مدققة ٢٠١٦م
لا ينطبق	(%)١٠٠,٠	(%)١٦٦,١	-	-	-	٥,٠٠٠	(٧,٥٦٦)	متحصلات من (المدفوع إلى) شركة زميلة والمشروعات المشتركة
%٨٦,٢	(%)٤١,٩	(%)٩,٠	(٨٤٩)	(٤٥٦)	(٥,٣٦٦)	(٩,٢٣٦)	(١٠,١٥٤)	مدفوعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات
%٤,٩٧٣,٥	%٣٤٥,١	%٣٠,٢	١,٧٢٥	٣٤	١,٦٢٩	٣٦٦	٢٨١	متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
لا ينطبق	-	(%)١٠٠,٠	-	-	-	-	١,٣٧٤	متحصلات من أصول مالية بالقيمة العادلة
(%)٣٠٧,٦	(%)٣,٤	(%)٧٥,٩	٨٧٦	(٤٢٢)	(٣,٧٣٧)	(٣,٨٧٠)	(١٦,٠٦٥)	صافي النقد المستخدم في / الناتج من الأنشطة الاستثمارية

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

مثّل صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية في ٢٠١٦م بشكل أساسي مدفوعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات بالإضافة إلى المدفوع إلى شركة زميلة والمشروعات المشتركة. وانخفض صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية في ٢٠١٧م بنسبة ٧٥,٩٪ من ١٦,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٣,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى الانخفاض في صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية بشكل رئيسي إلى تسجيل متحصلات من شركة زميلة والمشروعات المشتركة بمبلغ ٥,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ولم يشهد صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية تقلبات جوهرية ما بين ٢٠١٧م و٢٠١٨م. وفي المقابل، تحوّل صافي النقد للأنشطة الاستثمارية من صافي نقد مستخدم في الأنشطة الاستثمارية بمبلغ ٠,٤ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية والبالغ ٠,٩ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك مدفوعاً في الأساس بالمتحصلات من استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات المسجلة خلال الفترة والبالغة ١,٧ مليون ريال سعودي.

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الجدول رقم (٥٢): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م و٢٠١٩م.

زيادة/(نقص)			الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو		السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
يونيو ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠١٨م	ديسمبر ٢٠١٧م	مفحوصة ٢٠١٩م	مفحوصة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٨م	مدققة ٢٠١٧م	مدققة ٢٠١٦م	
(١٤١,١)٪	(٤٩,٢)٪	٤٤,٧٪	١٦,٥٣١	(٤٠,٢٤٤)	(٤٣,١٣٢)	(٨٤,٨٣٨)	(٥٨,٦٣٨)	صافي الحركة في قروض آجلة وبنوك دائنة
(١٠٠,٠)٪	لا ينطبق	لا ينطبق	-	١٠,٤٩٨	-	-	-	مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة
(١٥٥,٦)٪	(٤٩,٢)٪	٤٤,٧٪	١٦,٥٣١	(٢٩,٧٤٦)	(٤٣,١٣٢)	(٨٤,٨٣٨)	(٥٨,٦٣٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م

وارتفع صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية بنسبة ٤٤,٧٪ من ٥٨,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٦م إلى ٨٤,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٧م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى الارتفاع في صافي الحركة في القروض الآجلة والبنوك الدائنة في ٢٠١٧م بسبب سداد جزء من المبالغ المستحقة لبعض القروض القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م. وفي المقابل، انخفض صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية بنسبة ٤٩,٢٪ إلى ٤٣,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م. وكان ذلك بشكل أساسي نتيجة إعادة جدولة جزء من القروض الآجلة القائمة في ٢٠١٨م. خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨م تحول صافي النقد للأنشطة التمويلية من صافي نقد مستخدم في الأنشطة التمويلية بمبلغ ٢٩,٧ مليون ريال سعودي إلى صافي النقد ناتج من الأنشطة التمويلية والبالغ ١٦,٥ مليون ريال سعودي خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م. وكان ذلك مدفوعاً في الأساس بالتغيرات في صافي الحركة من القروض الآجلة والبنوك الدائنة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م نتيجة للتمويل الإضافي الذي تم الحصول عليه خلال الفترة.

٥-٤-٦ معاملات لأطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٥٣): معاملات الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٧م مدققة	٢٠١٦م مدققة	
طبيعة المعاملة				
٤,٥٥٨	١٧,٠٤٧	٣٦,٨٦٥	٣٧,٥٠٠	مشتريات
٧,٧٣٦	١٢,٧٦٩	-	-	تمويل
١٥,٠٠٠	-	-	-	بيع ممتلكات
٦,٠٦٩	١٩,٤٥٧	٢٢,٣٣٥	-	مبيعات
١,٦٦٥	٣,٩٠٢	٤,٥٦٣	٢,٨٣٢	مستحقات إلى الإدارة العليا
-	٩٩٠	١,٧٥٠	١,٦٠٢	أتعاب مجلس الإدارة واللجان
١,٢٠٨	٥,٤٢٣	١٠,٧١٣	١٣,٨١٩	إيجارات

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و٢٠١٧م و٢٠١٨م والقوائم المالية المفحوصة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

تمثلت المشتريات بشكل رئيسي المعاملات مع موردين المواد الخام، بشكل أساسي المعاملات مع الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس) وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي.

وشكلت معاملات التمويل بشكل أساسي القروض المأخوذة من محمد بن ناصر السريع وحمدان عبد الله السريع وشركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

ترتبط معاملات بيع الممتلكات المسجلة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م بشكل رئيسي ببيع مصنع الجزيرة للغزل والسجاد للشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد بتسوية قيمتها ١٥,٠ مليون ريال سعودي.

تمثلت المعاملات المتعلقة بالمبيعات بشكل رئيسي في مبيعات السجاد إلى شركة التضامن الأول ومؤسسة خالد حمدان السريع.

تشير المستحقات إلى الإدارة العليا إلى الرواتب والمزايا التي تصرف للإدارة العليا. وتعزى التقلبات في المعاملات المرتبطة بالمستحقات إلى الإدارة العليا إلى تخفيض أو دمج بعض الإدارات العليا لتخفيض نفقاتها.

وتمثل أتعاب مجلس الإدارة واللجان على مكافآت مجلس الإدارة السنوية والأتعاب المرتبطة بحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان حسب لأئحة حوكمة الشركة ونظامها الأساسي، حيث يتم اعتماد صرف الجزء الأكبر منها وهي المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الإدارة من خلال الاجتماع السنوي للجمعية العامة للمساهمين. ولم يتم صرف أي بدلات خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩م.

وتمثل معاملات الإيجارات المستودعات وبشكل رئيسي شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري وشركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة (سناسكو).

للمزيد من التفاصيل الرجاء الاطلاع على الفقرة ٩-٧-١ من قسم المعلومات القانونية رقم (٩).

٦. استخدام متحصلات الطرح

٦-١ صافي متحصلات الطرح

يقدر إجمالي متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية بقيمة مائة واثني عشر مليوناً وستمائة وستون ألف (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) ريال، سيدفع منها ثمانية مليون (٨,٠٠٠,٠٠٠) ريال لتغطية مصاريف الطرح والتي تشمل أتعاب المستشار المالي ومدير الاكتتاب والمستشار القانوني والمحاسب القانوني ومصاريف التعهد بالتغطية ومصاريف الإعلان والتسويق والطباعة وغيرها من المصاريف المتعلقة بالاكتتاب.

سيبلغ صافي متحصلات الطرح مائة وأربعة مليون وستمائة وستين ألف (١٠٤,٦٦٠,٠٠٠) ريال سعودي والذي سيستخدم لدعم عمليات التوسع في نشاط الشركة. ولن يحصل المساهمون على أي من المتحصلات الناشئة عن الطرح.

كما ستقوم الشركة بالإفصاح للجمهور على موقع السوق المالية السعودية (تداول) عند وجود اختلاف بنسبة ٥٪ أو أكثر بين الاستخدام الفعلي لمتحصلات الطرح مقابل ما أفصح عنه في نشرة الإصدار هذه فور علمها بذلك.

٦-٢ استخدام متحصلات الطرح

ستقوم الشركة باستخدام صافي متحصلات الاكتتاب لتمويل المشاريع التالية:

آلات إنتاج الموكيت

إضافة خط إنتاج يعمل بتكنولوجيا الكروموجيت الحديثة، وهي آلات طباعية على الموكيت/السجاد، وهي تقنيات حديثة تستخدم في مجال الطباعة فوق السطوح السجادية، وتتصف بقدرتها الرقمية الفائقة على طباعة السجاد وسائر المنسوجات الأخرى بعرض يزيد على ٤ أمتار، وبقياس لوني له القدرة على مزج ما بين ٢-١٦ لون بين أساسية وثانوية، وضمن سرعة قياسية تصل إلى نحو ٢,٥ متر بالدقيقة. سيتم زيادة السعة الإنتاجية من ٢٨,٦٩٢ ألف متر مربع إلى ٣٥,٠٠٠ ألف متر مربع.

آلات خيوط البوليستر

إضافة خط إنتاج جديد لصناعة خيوط البوليستر لاستخدامها في تصنيع الموكيت والسجاد والذي تجمع خصائصه ما بين الجودة والسعر وجمال المنظر، حيث سيتم إنتاج ٢٠٠ طن/ شهرياً.

آلات خيوط البولي بروبيلين

عمل بعض التحديثات والإضافات المطلوبة لخطوط إنتاج الخيوط المصنعة من البولي بروبيلين، للحصول على خيوط أكثر نعومة وجودة حسب ما تتطلبه رغبات المستهلك في الأسواق حالياً، حيث سيتم زيادة السعة الإنتاجية من ١٣٠٠ طن/ شهرياً إلى ١٥٠٠ طن/ شهرياً.

الوكالة الحصرية – مورا الإسبانية

التوسع في توزيع منتجات العلامة التجارية مورا الإسبانية والتي تمثل بشكل رئيسي منتج البطانيات، وذلك من خلال التجارة والتسويق من خلال المواقع الإلكترونية، حيث لدى المجموعة وكالة حصرية في المملكة لتوزيع منتجات شركة مورا الإسبانية منذ ٢٠٠٨م، تتصف منتجات مورا الإسبانية بجودة عالية حيث أنها مصنوعة من ألياف الأكريليك بالإضافة إلى قدرة المستهلك على استخدامها لفترات عمرية طويلة.

أرضيات المشاريع/ استيراد الفينيل

إنشاء وحدة أعمال جديدة تعني بأرضيات المشاريع والتركيز على منتج ("الفينيل")، حيث يتم تقديم هذا المنتج من خلال الرولات أو في شكل وحدات جاهزة التقطيع مسبقاً للتركيب، وستقوم مجموعة السريعة بالتعاقد مع إحدى الشركات الأوروبية للقيام بتوريد الفينيل من الدرجة التجارية والفينيل المطبوع رقمياً إلى المملكة. أيضاً سيتم إنشاء أكاديمية لتدريب فرق التركيب وخدمة العملاء.

مواد لمنتجات الموكيت/السجاد

شراء مواد خام لاستخدامها في صناعة منتجات الموكيت والسجاد.

مواد لإنتاج مادة الخيوط

شراء مواد خام لاستخدامها في صناعة الخيوط المستخدمة في تصنيع السجاد/الموكيت.

وفيما يلي الجدول المتوقع لاستخدام متحصلات الطرح:

الجدول رقم (٥٤): استخدام متحصلات الطرح.

الإجمالي	٢٠٢١م	٢٠٢٠م				بالآلاف الريالات السعودية
	الربع الأول	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	
١٥,٠٠٠	١,٥٠٠	٥,٢٥٠	٤,٥٠٠	١,٨٧٥	١,٨٧٥	آلات إنتاج الموكيت
١٢,٠٠٠	١,٢٠٠	٤,٢٠٠	٣,٦٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	آلات خيوط البوليبيستر
٥,٠٠٠	٥٠٠	٧٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	١,٢٥٠	آلات خيوط البولي بروبيلين
٤,٢٦٠	-	١,٢٦٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	الوكالة الحصرية - مورا الإسبانية
١٠,٠٠٠	-	١,٣٠٠	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠	١,٥٠٠	أرضيات المشاريع
٦,٠٠٠	-	-	-	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	الفينيل المستورد
٣٢,٤٠٠	-	-	-	٩,٩٠٠	٢٢,٥٠٠	مواد لمنتجات الموكيت/السجاد
٢٠,٠٠٠	-	-	-	-	٢٠,٠٠٠	مواد لإنتاج مادة الخيوط
٨,٠٠٠	-	-	-	-	٨,٠٠٠	تكاليف الطرح
١١٢,٦٦٠	٣,٢٠٠	١٢,٧٦٠	١٣,٩٥٠	٢٢,١٢٥	٦٠,٦٢٥	الإجمالي

المصدر: الشركة

٧. إفادات الخبراء

تم الحصول على الموافقة الكتابية من كل من المستشار المالي والمستشار القانوني ومتعهدي التغطية للشركة على إدراج أسمائهم وشعاراتهم وإفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة. كما تم الحصول على الموافقة الكتابية من المحاسبين القانونيين للشركة على إدراج أسمائهم وشعاراتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة. ولم يتم سحب تلك الموافقات كما في تاريخ هذه النشرة، كما أنه ليس لأي من المذكورين أعلاه أو لأي من أقربائهم أي أسهم أو أية مصلحة في الشركة مهما كان نوعها.

٨. إقرارات أعضاء مجلس الإدارة

يقر أعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ هذه النشرة بما يلي:

- بخلاف ما ورد في القسم (٢) "خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها"، لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال الشركة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (١٢) شهراً الأخيرة.
- لم تمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أيّ عوض غير نقدي من قبل الشركة خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية في ما يتعلق بإصدار أو طرح أي أوراق مالية.
- بخلاف ما ورد في القسم (٥) "المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة" فيما يتعلق بانخفاض قيمة أصول الشركة وتخفيض رأس مالها، لم يكن هناك أيّ تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للمُصدر خلال السنوات الثلاث السابقة مباشرة لتاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة، إضافة إلى الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار.
- بخلاف ما ورد في الصفحة (د)، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقربائهم أيّ أسهم أو مصلحة من أي نوع في الشركة.

٩-١ نبذة عامة حول تأسيس الشركة

- شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية ("مجموعة السريع" أو "المجموعة" أو "الشركة") شركة مساهمة سعودية، تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) بتاريخ ٢٨/٠٥/٢٠٠١م (الموافق ٢٨/٠٥/٢٠٠١م) وبالإسم التجاري "شركة مصنع السريع للسجاد". بتاريخ ١١/١١/١٤٢٧هـ (الموافق ٠٢/١٢/٢٠٠٦م) تم دمج "شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية" و"شركة مصنع جدة للخياوط الصناعية المحدودة" في شركة مصنع السريع للسجاد وقد نتج عن عملية الاندماج هذه تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة وقد صدرت موافقة معالي وزير التجارة والاستثمار على التحول بموجب القرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ٠١/١١/١٤٢٨هـ (الموافق ١١/١١/٢٠٠٧م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق تاريخ ٢١/١١/١٤٢٨هـ (الموافق ٢١/١٢/٢٠٠٧م)، وقُيِّدَت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وبتاريخ ٢٢ فبراير ٢٠١٠م تم تحويل الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل، وخلال شهر أبريل ٢٠١٨م تم نقل المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة من شارع الستين (حي الفيصلية) إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة.
- يلخص الجدول أدناه أهم التواريخ والتطورات التي مرت بها الشركة.

الجدول رقم (٥٥): أهم التواريخ والتطورات:

التاريخ	الحدث
٢٨/٠٥/٢٠٠١م	تأسيس شركة ذات مسؤولية محدودة بالإسم التجاري "شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة".
٠٢/١٢/٢٠٠٦م	دمج كل من شركة (عبدالله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية) وشركة (مصنع جدة للخياوط الصناعية المحدودة) في شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة، وتم تحويل الشركة إلى مساهمة سعودية (مغلقة) وتعديل أسماها ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية".
يوليو ٢٠٠٨م	زيادة رأس المال من (٢٢٠) مليون ريال إلى (٣٠٠) مليون ريال مقسم إلى (٣٠) مليون سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات للسهم الواحد، وقد تمت الزيادة عن طريق رسملة الأرباح المبقاة والاحتياطي النظامي والعام.
٢٢/٠٢/٢٠١٠م	إدراج (٣٠٪) من أسهم الشركة في السوق المالية السعودية - تداول (السوق الرئيسي) لتصبح الشركة مساهمة سعودية (عامة) وذلك بعد الحصول على موافقة هيئة السوق المالية.
٢٢/٠٥/٢٠١٢م	موافقة الجمعية العامة (غير العادية) على تعديل بعض مواد النظام الأساسي للشركة على النحو التالي: <ul style="list-style-type: none"> ■ المادة المتعلقة بأغراض الشركة، بإضافة نشاط الاستثمار العقاري وخدمات النقل، والشحن، والتخزين، والتخليص الجمركي. ■ المادة المتعلقة بمجلس الإدارة باعتماد أسلوب التصويت التراكمي عند تعيين أعضاء المجلس. ■ الموافقة على انتخاب أعضاء المجلس لدورة جديدة (الدورة الثانية) تبدأ من ١٧/٠٩/٢٠١٢م وتنتهي في ١٦/٠٨/٢٠١٥م.

التاريخ	الحدث
٢٠١٣/٠٤/٠١م	<ul style="list-style-type: none"> ■ زيادة رأس المال من (٣٠٠) مليون ريال إلى (٣٧٥) مليون ريال مقسم إلى (٣٧,٥) مليون سهم عادي بقيمة اسمية تبلغ ١٠ ريالات للسهم الواحد، وقد تمت الزيادة عن طريق رسملة الأرباح المبقاة من خلال إصدار سهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. ■ تعديل المادة (٢) من النظام الأساسي للشركة والخاصة بأغراض الشركة بإضافة نشاط جديد لإنتاج كربونات الكالسيوم والمواد الكيماوية.
٢٠١٣/١١/٢٤م	انتقال مبنى الإدارة التنفيذية وإدارة شؤون المساهمين إلى مبنى زمردة الشاطئ طريق الملك عبدالعزيز بجدة، اعتباراً من تاريخ ٢٤/١١/٢٠١٣م.
٢٠١٤/٠٤/٠٧م	<ul style="list-style-type: none"> ■ تعديل النظام الأساسي لناحية إضافة الأنشطة التالية (أ) إقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المعاهد والكليات والجامعات، (ب) إقامة وتملك وإدارة المصانع وتجارة سحب المعادن (ج) إقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المراكز الصحية (د) تجارة الجملة والتجزئة في مواد البناء (هـ) إقامة وإنشاء وإدارة تشغيل المختبرات الخاصة بالمواد والمواد الكيميائية. ■ تعديل المادة الخاصة بصلاحيات المجلس بإضافة: إنشاء وإدارة المحافظ الاستثمارية.
٢٠١٥/٠٥/١٣م	انتخاب أعضاء المجلس لدورة جديدة (الدورة الثالثة) تبدأ من ١٦/٠٨/٢٠١٥م وتنتهي في ١٥/٠٧/٢٠١٨م.
٢٠١٩/١٢/٢١م	انتقال مكاتب الإدارة التنفيذية وإدارة شؤون المساهمين إلى مبنى المركز الرئيسي بشارع الستين بجدة اعتباراً من ٢١/١٢/٢٠١٥م.
٢٠١٦/٠٧/٢٦م	استقالة عضو مجلس الإدارة العضو المنتدب (الرئيس التنفيذي) الأستاذ/ عبدالعزيز بن ناصر السريع (عضو تنفيذي) من منصبه وتكليف أ. فارليوس اقابتوس كرئيس تنفيذي.
٢٠١٧/٠١/٠١م	البدء بتطبيق معايير المحاسبة الدولية.
٢٠١٧/١٢/٢٨م	تخفيض رأس المال من (٣٧٥) مليون ريال إلى (٢٢٥) مليون ريال وعدد أسهم الشركة من (٣٧,٥) إلى (٢٢,٥) مليون سهم عن طريق إلغاء (١٥) مليون ريال ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٤٠٪). وبمعدل تخفيض (٢) سهمين عن كل (٥) أسهم.
٢٠١٧/٠١/١٦م	تحديث النظام الأساسي تماشياً مع صدور نظام الشركات الجديد.
٢٠١٧/٠١/١٦م	تعيين عضوين في المجلس بدلاً عن المستقلين (د. بندر طلعت حسين حموه و أ. عبدالعزيز ناصر السريع).
٢٠١٧/٠٦/١٤م	تعيين م. منصور بن صالح الحمد الخربوش (عضو مستقل) نائباً لرئيس مجلس الإدارة.
٢٠١٧/٠٦/٣٠م	إعادة هيكلة الشركة من خلال دمج عمليات الشركة التابعة ذا هوم ستايلز تحت قطاع التجزئة بمجموعة السريع والتخارج من أصول شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا (بلجيكا) وإغلاق شركة ميلينيوم ويفرز أمريكا المحدودة.
٢٠١٧/٠٧/١٨م	تعيين د. وائل بن سعد بن عبدالعزيز الراشد كرئيس تنفيذي وذلك اعتباراً من تاريخ ١٩/٠٧/٢٠١٧م.
٢٠١٧/٠٧/٢٧م	البدء بتشغيل مصنع كربونات الكالسيوم والذي تم تأسيسه بالمشاركة مع شركة دهانات الجزيرة. بموجب قرار الجمعية العامة (غير العادية) ١٦/٠١/٢٠١٧م وافق المساهمين على تخفيض نسبة مساهمة الشركة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ بإدخال مساهم جديد بالشركة (شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي المحدودة) عن طريق زيادة رأس المال.

التاريخ	الحدث
٢٠١٨/٠١/١٣م	استقالة عضو مجلس الإدارة م. محمد احمد خلوي موكلي (عضو مستقل) وتعيين عضو مجلس الإدارة الأستاذ / نادر بن راشد محمد الناصر (عضو مستقل) عضواً بلجنة المراجعة بديلاً عن العضو المستقيل.
٢٠١٨/٠١/٣١م	إطفاء الخسائر المتراكمة التي بلغت ١٨٥,٩ مليون ريال أي ما نسبته ٤٩,٤٪ من رأس المال كما في ٢٠١٧/٠٩/٣٠م وذلك من خلال تخفيض رأس المال واستخدام كامل الاحتياطي النظامي والاحتياطي العام والموافقة عليه في اجتماع الجمعية العامة الغير عادية وانخفاض الخسائر المتراكمة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١م وبلغها ٥,٥٦ مليون ريال بنسبة ٢,٤٧٪ من رأس المال.
٢٠١٨/٠٤/٠٢م	استقالة الرئيس التنفيذي.
٢٠١٨/٠٤/١٢م	انتقال المقر الرئيسي بمدينة جدة من شارع الستين حي الفيصلية، إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة مصنع مجموعة السريع رقم (١) بمدينة جدة وذلك اعتباراً من ٢٠١٨/٠٤/١٢م.
٢٠١٨/٠٤/٢٦م	الموافقة على انتخاب أعضاء المجلس لدورة جديدة (الدورة الرابعة) تبدأ من ٢٠١٨/٠٦/١٦م وتنتهي في ٢٠٢١/٠٧/١٥م.
٢٠١٨/٠٩/١٠م	استقالة نائب رئيس مجلس الإدارة.
٢٠١٩/٠٣/٢٥م	نقل معدات وآلات مصنع الجزيرة للغزل والسجاد إلى مصنع جدة للخیوط الصناعية، حيث تم التنازل عن المبنى وملحقاته فقط والمدة المتبقية من عقد إيجار الأرض المؤجرة المقام عليها مصنع الجزيرة للغزل والسجاد لصالح الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد ("ماتكس") مقابل تسوية مبلغ مستحق بقيمة (١٥) خمسة عشرة مليون ريال سعودي علماً بأن القيمة الدفترية للمصنع تبلغ (١,٣) مليون وثلاثمائة ألف ريال سعودي.
٢٠١٩/٠٧/٢٤م	موافقة مجلس الإدارة بالتمرير بناءً على توصية لجنة الترشيدات والمكافآت، على تعيين السيد / مارك هنري فيرلين رئيساً تنفيذياً للشركة اعتباراً من تاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٥م، وذلك للمساهمة في بناء وتنفيذ الخطط الاستراتيجية التي تواكب المرحلة.
٢٠١٩/٠٨/٢٨م	كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠م بلغت الخسائر المتراكمة للشركة (١٥٩,٧٨١,٠٠٠) ريال سعودي والتي تمثل ٧٠,٨٩٪ من رأس مال الشركة، فأوصى مجلس الإدارة في قراره بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٥م بتخفيض رأس مال الشركة من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مائتي وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون مليون سهم عن طريق إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسون ألف سهم وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٧٠,٨٩٪)، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم (ثلاثة وأربعة وخمسون من المائة سهم) لكل ٥ (خمسة أسهم) وقد تم التخفيض بموجب قرار الجمعية العامة غير العادية التي انعقدت بتاريخ ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨م).

٩-٢ اسم الشركة

تم قيد الشركة بالسجل التجاري عند تأسيسها تحت الاسم التجاري شركة "مصنع السريع للسجاد المحدودة". بتاريخ ١١/١١/٤٢٧هـ (الموافق ١٢/٠٢/٢٠٠٦م) تم دمج (شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية) و(شركة مصنع خيوط جدة) في شركة (مصنع السريع للسجاد المحدودة) وعلى إثر ذلك تم تعديل اسم الشركة ليصبح "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة". كما قرر الشركاء تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس الاسم التجاري من دون عبارة "المحدودة" ليصبح الاسم التجاري للشركة "شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية" وهو الاسم التجاري الحالي للشركة وحتى تاريخ نشر هذه النشرة، لم يحدث أي تعديل على الاسم التجاري.

٩-٣ أغراض الشركة

وفق شهادة السجل التجاري المحدث بتاريخ ٢٤/٠٢/٤٤١هـ (الموافق ٢٣/١٠/٢٠١٩م)، يجوز للشركة القيام بالأنشطة الآتية: صناعة البسط، صناعة السجاد (يشمل سجاد الصلاة والسفر)، صناعة الموكيت، البيع بالجملة والتجزئة للأثاث المنزلي والموبيليا، البيع بالجملة والتجزئة للسجاد والموكيت، البيع بالتجزئة للسجاد والبسط، البيع بالتجزئة للستائر الجاهزة والناموسيات، البيع بالتجزئة للأثاث المنزلي. وتمارس الشركة أنشطتها وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة.

٩-٤ مدة الشركة

وفق المادة (٦) السادسة من النظام الأساسي، تكون مدة الشركة (٩٩) تسعاً وتسعين سنة ميلادية تبدأ اعتباراً من تاريخ قيدها بالسجل التجاري في ١٣/٠١/٤٢٩هـ (الموافق ٢٢/٠١/٢٠٠٨م). ويجوز إطالة مدة الشركة بقرار تصدره الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء أجلها بسنة واحدة على الأقل. وتشير بيانات السجل التجاري إلى انتهاء مدة الشركة في ٠٥/٠١/١٥٢٨هـ (الموافق ٠٢/٠٢/٢٠١٤م).

٩-٥ الموافقات والتراخيص الحكومية

حصلت الشركة (بما في ذلك فروعها) على عدة تراخيص وشهادات نظامية وتشغيلية من الجهات المختصة، ويتم تجديد تلك التراخيص والشهادات بصفة دورية. ويقر أعضاء مجلس الإدارة بأن الشركة حاصلة على جميع التراخيص والموافقات اللازمة لمزاولة أعمالها والاستمرار في ذلك وليس لديها فروع خارج السعودية ولا تملك الشركة أية أسهم أو حصص في شركات أخرى (سواء داخل السعودية أو بالخارج).

توضيح الجداول التالية التراخيص والموافقات الحالية التي حصلت عليها الشركة

الجدول رقم (٥٦): الموافقات والتراخيص التي حصلت عليها الشركة:

الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
السجل الرئيسي						
وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة	١٤٤٢/٠٣/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢١ م)	١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م)	٤٠٣٠١٣٣٩١٩	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	السجل التجاري
غرفة جدة	١٤٤٢/٠٣/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢ م)	١٤٢٢/٠٣/١٠ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٦/٠٢ م)	٧٩٦٥٣	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	التزاماً بأحكام نظام السجل التجاري استخرجت الشركة شهادة عضوية في الدرجة المتمازة	شهادة عضوية في الغرفة التجارية - غرفة جدة
وزارة التجارة والاستثمار- إدارة العلامات التجارية المملكة العربية السعودية	١٤٥٠/٠٧/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٨/١٢/٠٥ م)	١٤٣١/٠٣/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٢/١٦ م)	١٤٣٠٠٦٢١٥	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	حفظ حق الشركة الحصري باستخدام العلامة على منتجاتها	شهادة تسجيل علامة تجارية
الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	١٤٤٢/٠١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٨ م)	١٤٤١/٠١/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٠٦ م)	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨	مصنع السريع للسجاد المحدودة	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع وفق تراخيصه وسجلاته	رخصة تشغيل
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٤٤١/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٠٤ م)	١٤٤١/٠٣/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٤ م)	٣٠٨٩٨٧٧١	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	التزاماً بنظام التأمينات الاجتماعية	شهادة اشترك في التأمينات الاجتماعية
وزارة العمل	١٤٤١/٠٥/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/١٣ م)	١٤٤١/٠٢/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/١٣ م)	٢٠٠٠١٩١٠٠١٣٩٠٥	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	شهادة سعودة

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
السجل الرئيسي						
شهادة الزكاة والدخل	للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة (٢٠١٧م)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١٠٥٠٣٦٢٩٧٨	١٤٢٩/١١/١٨ هـ (الموافق) (٢٠١٨/٠٧/٣١ م)	١٤٤١/٠٩/٠٧ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/٠٤/٣٠ م)	الهيئة العامة للزكاة والدخل
شهادة تسجيل في ضريبة القيمة المضافة VAT	للإفادة بأن الشركة التزمت بنظام الضريبة على القيمة المضافة ولائحته التنفيذية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨٠٠٠٠٣	١٤٣٨/١٢/٠٣ هـ (الموافق) (٢٠١٧/٠٨/٢٥ م)	-	الهيئة العامة للزكاة والدخل
شهادة تقييم كيان الشركة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى أن الشركة في النطاق (الأخضر المنخفض)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	بدون	٢٠١٩/٠٩/١١ م	-	إدارة الخدمات الإلكترونية لوزارة العمل
السجلات الفرعية						
فرع مصنع السريع للسجاد						
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	١٤٢١/٠٥/٠٨ هـ (الموافق) (٢٠٠٠/٠٨/٠٨ م)	١٤٤١/٠٥/٠٧ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/٠١/٠٢ م)	وزارة التجارة والاستثمار
رخصة تشغيل	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع وفق تراخيصه وسجلاته	مصنع السريع للسجاد	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ (الموافق) (٢٠١٩/٠٨/٣٠ م)	١٤٤٢/٠١/٠٩ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/٠٨/٢٨ م)	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
السجلات الفرعية						
فرع مصنع السريع للسجاد (تتمة)						
رخصة تشغيل	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع وفق تراخيصه وسجلاته	مصنع السريع للسجاد	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م)	١٤٤٢/٠١/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٧ م)	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية
ترخيص منشأة صناعية	الترخيص بممارسة نشاط صناعي	مصنع السريع للسجاد	١٧٨٦	١٤٤٠/٠٧/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٣/١٣ م)	١٤٤٣/٠٧/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٥ م)	وزارة الصناعة والثروة المعدنية
رخصة بيئية للتشغيل (الفئة الثانية)	التزاماً بالنظام العام للبيئة	مصنع السريع للسجاد	٢٧٧/ش/٤٠/٨٩٩٨	١٤٤٠/٠٣/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/٢٦ م)	١٤٤٢/٠٤/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/١٧ م)	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
رخصة بيئية للتشغيل (الفئة الثانية)	التزاماً بالنظام العام للبيئة	مصنع السريع للسجاد المحدودة	٣٥٤/ش/٢٩/١٨١٧٤	١٤٣٩/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٣١ م)	١٤٤١/٠٥/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٠٧ م)	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
فرع مصنع جدة للخياطة الصناعية						
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	مصنع جدة للخياطة الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	١٤١٦/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ١٩٩٥/١١/٢٦ م)	١٤٤١/٠٧/٠٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٦ م)	وزارة التجارة والاستثمار
ترخيص صناعي وطني	الترخيص بممارسة نشاط صناعي	مصنع جدة للخياطة الصناعية	٤٢	١٤٣٩/٠١/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٩/٢٧ م)	١٤٤٢/٠١/٠٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/٢٥ م)	وزارة الصناعة والثروة المعدنية
رخصة تشغيل	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع وفق تراخيصه وسجلاته	مصنع جدة للخياطة الصناعية	٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠	١٤٤٠/١٢/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٩ م)	١٤٤١/١٢/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٨/١٩ م)	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
السجلات الفرعية						
فرع مصنع جدة للخيوط الصناعية (تتمة)						
رخصة بيئية للتشغيل (الفئة الثانية)	التزاماً بالنظام العام للبيئة	مصنع جدة للخيوط الصناعية	٣٠٧٢٠/٢٩/ش/٧٢٧	١٤٣٩/٠٩/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٠٥ م)	١٤٤١/٠٩/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٦ م)	الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة
نقاط البيع						
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة الرياض)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١٠١٠٠٠٦١٣١	١٣٩٢/٠١/٢٠ هـ (الموافق ١٩٧٣/٠٣/٠٦ م)	١٤٤١/٠٥/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/١٥ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة الرياض
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة حائل)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٣٥٠٠١٧٤١٩	١٤٢٥/٠٣/١٩ هـ (الموافق ٢٠٠٤/٠٥/٠٨ م)	١٤٤١/٠٣/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٦ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة حائل
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠٠٠٥٨٤٠	١٣٨٨/٠٢/٢٩ هـ (الموافق ١٩٦٨/٠٥/٢٧ م)	١٤٤٤/٠٥/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/١٢/٢٣ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة مكة المكرمة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣١٠٠٣٩٦٥	١٣٨٨/٠٢/٢٩ هـ (الموافق ١٩٦٨/٠٥/٢٧ م)	١٤٤١/٠٥/٣٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٥ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة مكة المكرمة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة سكاكا)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٤٠٠٠١٠٩٦٨	١٤٢٨/٠٣/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٤/١٧ م)	١٤٤٢/٠٣/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/١٤ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة سكاكا

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
نقاط البيع						
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة تبوك)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٥٥٠٠١٢٢٧٤	١٤١٤/٠٧/٢٩ هـ (الموافق) ١٩٩٤/٠١/١٢ م	١٤٤١/٠٧/٢٨ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٣/٢٣ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة تبوك
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة بريدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١١٣١٠٠٦٧٩١	١٤٠٧/٠١/٢٤ هـ (الموافق) ١٩٨٦/٠٩/٢٩ م	١٤٤٢/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠١/١٣ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة بريدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة حفر الباطن)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٢٥١١٠٠٧٢٣٢	١٤٢٨/٠١/١١ هـ (الموافق) ٢٠٠٧/٠١/٣٠ م	١٤٤٣/٠١/١١ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠٨/١٩ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة حفر الباطن
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة الدمام)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٢٠٥٠٠١٣٠٥٨	١٤٠٣/٠٢/٢١ هـ (الموافق) ١٩٨٢/١٢/٠٧ م	١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة الدمام
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة بريدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١١٣١٠٠٨٥٦٩	١٤١٠/١١/١١ هـ (الموافق) ١٩٩٠/٠٦/٠٥ م	١٤٤٢/١١/٠٩ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠٦/٢٩ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة بريدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠١٩٥٥٨٤	١٤٣١/٠١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٠٩/١٢/٢٢ م	١٤٤٤/٠١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٨/٠٣ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
نقاط البيع						
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠١٩٥٥٨٧	١٤٣١/٠١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٠٩/١٢/٢٢ م	١٤٤١/٠٧/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٢/٢٩ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠١٩٥٥٨٦	١٤٣١/٠١/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٠٩/١٢/٢٢ م	١٤٤١/٠٧/٠٥ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٢/٢٩ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠٠٣٤٥١٢	١٤٠٢/٠٧/١٨ هـ (الموافق) ١٩٨٢/٠٥/١٢ م	١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة الطائف)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٢٠٠٠٥٠٩	١٣٨٨/٠٨/٠١ هـ (الموافق) ١٩٦٨/١٠/٢٣ م	١٤٤٢/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠١/١٣ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة الطائف
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جيزان)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٥٩٠٠٠٠٣١١٨	١٤٠٦/٠٦/٠٢ هـ (الموافق) ١٩٨٦/٠٢/١١ م	١٤٤٢/٠٥/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠١/٣١ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جيزان
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة أبها)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٥٨٥٠٠٢١٦٠٢	١٤٢٢/١٠/٢٢ هـ (الموافق) ٢٠٠٢/٠١/٠٦ م	١٤٤٢/١٠/٢١ هـ (الموافق) ٢٠٢١/٠٦/٠٢ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة أبها

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
نقاط البيع						
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة نجران)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٥٩٥٠٠٠٣٧٩٣	١٤١٢/١٠/٢٣ (الموافق) ١٩٩٢/٠٤/٢٧ (م)	١٤٤١/١٠/٢٢ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٦/١٤ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة نجران
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة جدة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٠٣٢٤٥١٥	١٤٤٠/٠٦/١٤ (الموافق) ٢٠١٩/٠٢/١٩ (م)	١٤٤٢/٠٦/١٤ (الموافق) ٢٠٢١/٠١/٢٧ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة مكة المكرمة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣١٠٢٧٧٦٤	١٤١٣/٠٨/٠٤ (الموافق) ١٩٩٣/٠١/٢٧ (م)	١٤٤١/٠٨/٠٣ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٣/٢٧ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة جدة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة مكة المكرمة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣١٠٣٠١٥٧	١٤١٤/٠٦/٠٩ (الموافق) ١٩٩٣/١١/٢٣ (م)	١٤٤١/٠٦/٠٨ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٢/٠٢ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة مكة المكرمة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة الطائف)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٢٠٢٩٠٧٢	١٤٣٠/٠٨/٠٦ (الموافق) ٢٠٠٩/٠٧/٢٨ (م)	١٤٤٢/٠٨/٠٦ (الموافق) ٢٠٢١/٠٣/١٩ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة الطائف
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة الطائف)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣٢٠٢٥٦٣٢	١٤٢٦/١١/٠٣ (الموافق) ٢٠٠٥/١٢/٠٥ (م)	١٤٤١/١١/٠٢ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٦/٢٣ (م)	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة الطائف

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
نقاط البيع						
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بمدينة مكة المكرمة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٠٣١٠٥٦٧١٥	١٤/٠٧/١٤٤٣٠ هـ (الموافق) ٠٧/٠٧/٢٠٠٩ م	١٣/٠٧/١٤٤٤١ هـ (الموافق) ٠٨/٠٣/٢٠٢٠ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بمدينة مكة المكرمة
السجل التجاري (فرع)	قيد فرع الشركة في سجل الشركات التجارية (بالمدينة المنورة)	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٤٦٥٠٠٢٢٤٥٧	١٢/٠٦/١٤٤١٥ هـ (الموافق) ١٦/١١/١٩٩٤ م	١٢/٠٦/١٤٤٤١ هـ (الموافق) ٠٦/٠٢/٢٠٢٠ م	وزارة التجارة والاستثمار- مكتب السجل التجاري بالمدينة المنورة
رخص البلدية والدفاع المدني						
رخصة مهنية	تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر	فرع شركة مجموعة السريع التجارية والصناعية	٤٠٠٦٢٠٤٣٠٢٤	٠٢/٠٦/١٤٤٤٠ هـ (الموافق) ٠٧/٠٢/٢٠١٩ م	٠٢/٠٦/١٤٤٤١ هـ (الموافق) ٢٧/٠١/٢٠٢٠ م	أمانة منطقة الجوف
رخصة مهنية	تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية للأثاث المنزلي	٣٩١١١٣٢٧٠٥٩	٢٠/٠٢/١٤٤٣٥ هـ (الموافق) ٢٣/١٢/٢٠١٣ م	١٩/٠٢/١٤٤٤٢ هـ (الموافق) ٠٦/١٠/٢٠٢٠ م	بلدية الميساء الفرعية
رخصة مهنية	تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٩١١١٣٩٦٩٤٥	٢١/٠٢/١٤٤٣٥ هـ (الموافق) ٢٤/١٢/٢٠١٣ م	٢٠/٠٢/١٤٤٤٢ هـ (الموافق) ٠٧/١٠/٢٠٢٠ م	بلدية بريمان
رخصة مهنية	تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٩١١١٤٤٥٤٩٤	١٧/١٠/١٤٤٣٨ هـ (الموافق) ١١/٠٧/٢٠١٧ م	١٦/١٠/١٤٤٤١ هـ (الموافق) ٠٨/٠٦/٢٠٢٠ م	بلدية المطار

الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
رخص البلدية والدفاع المدني						
أمانة جدة	١٤٣٨/٠٢/١٩ هـ (الموافق) ٢٠١٦/١١/١٩ م *****	١٤٣٥/٠٢/٢٠ هـ (الموافق) ٢٠١٣/١٢/٢٣ م	١١٠٠٠٤٢٨٥٢	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	تصريح البلدية المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر	رخصة مهنية
مركز السلامة الميداني	١٤٤١/٠٥/٢٣ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠١/١٨ م	١٤٤٠/٠٥/٢٣ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠١/٢٩ م	٠٠٠٢٨٣٤٣٨	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	ترخيص الدفاع المدني (سلامة)
مركز السلامة الميدانية بالملز	١٤٤١/٠٣/١٩ هـ (الموافق) ٢٠١٩/١١/١٦ م	١٤٤٠/٠٣/١٩ هـ (الموافق) ٢٠١٨/١١/٢٧ م	٠٠٠٢٥٣٥٩٥	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	ترخيص الدفاع المدني (سلامة)
مركز السلامة الميدانية بشرق أبها	١٤٤٢/٠١/٠٦ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٨/٢٥ م	١٤٤١/٠١/٠٦ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٩/٢٥ م	٣٠٣٩٣٨	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	ترخيص الدفاع المدني (سلامة)

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
رخص البلدية والدفاع المدني						
ترخيص الدفاع المدني (سلامة)	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٣٨٢٧٢٢	١٤٤١/٠١/٢٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٩/٢٦ م	١٤٤٢/٠١/٢٧ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٩/١٥ م	مركز السلامة الميدانية بالحمدانية
ترخيص الدفاع المدني (سلامة)	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٢٨٣٤٣٧	١٤٤٠/٠٦/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٣/٠٦ م	١٤٤١/٠٦/٢٩ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠٢/٢٣ م	مركز السلامة الميدانية بالمعابدة
ترخيص الدفاع المدني (سلامة)	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١٥٨٨٣	١٤٣٩/٠٤/١٥ هـ (الموافق) ٢٠١٨/٠١/٠٢ م	١٤٤١/٠٤/١٥ هـ (الموافق) ٢٠١٩/١٢/١٢ م	الإدارة العامة للدفاع المدني بمدينة تبوك
ترخيص الدفاع المدني (سلامة)	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	شركة مجموعة السريع التجارية	١٠/١٤٤٠	١٤٤٠/٠٦/٠١ هـ (الموافق) ٢٠١٩/٠٢/٠٦ م	١٤٤١/٠٦/٠١ هـ (الموافق) ٢٠٢٠/٠١/٢٦ م	إدارة الدفاع المدني بمدينة جيزان

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة
رخص البلدية والدفاع المدني						
ترخيص الدفاع المدني (سلامة)	تصريح الدفاع المدني (وزارة الداخلية) المعطى للشركة لمزاولة نشاطها من خلال المقر وفق متطلبات البلدية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	٠٠٠١٥٦٦٧١	١٦/٠٨/١٤٢٩هـ	١٦/٠٨/١٤٤٠هـ	مركز السلامة الميدانية ببريمان
				(الموافق) ٠٢/٠٥/٢٠١٨م	(الموافق) ٢١/٠٤/٢٠١٩م	*****

المصدر: الشركة

**** أفادت الشركة أنه جاري العمل على اصلاحات الموقع للدفاع المدني، وسيتم تجديد رخصة البلدية فور الانتهاء من هذا.

**** جاري العمل على تجديد الرخصة وقد أفادت الشركة أنه تم التواصل مع الإدارة المعنية بهذه الرخصة وفي انتظار الرد.

***** جاري العمل على تجديد الرخصة وقد أفادت الشركة أنه تم التواصل مع الإدارة المعنية بهذه الرخصة وفي انتظار الرد.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة قد استخرجت كافة التراخيص والشهادات والموافقات وتم استكمال الإجراءات النظامية لتشغيل المنشآت الصناعية وتأسيس الفروع وفتح نقاط البيع.

٩-٦ الالتزامات المستمرة حسب المتطلبات التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها "صاحب الترخيص"

تلتزم الجهات الرقابية أدناه الشركة بالالتزام ببعض المتطلبات الجوهرية على النحو التالي:

٩-٦-١ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة والاستثمار ("وزارة التجارة")

الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري من ناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري في مدينة جدة حيث المقر الرئيسي للشركة بموجب شهادة (٤٠٣١٣٣٩١٩) وتاريخ ٠٥/٠٣/١٤٢٢هـ (الموافق ٢٨/٠٥/٢٠١١م) والتي تنتهي صلاحيتها في ٠٤/٠٣/١٤٤٢هـ (الموافق ٢١/١٠/٢٠٢٠م).

الشركة ملتزمة بنظام الشركات وقد تم تحديث النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات الجديدة التي أدخلت على نظام الشركات وذلك بعد أخذ موافقة وزارة التجارة والاستثمار على مسودة النظام الأساسي المقترح وتمت الموافقة عليه من قبل المساهمين في اجتماع الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ٠٨/١٠/١٤٤٠هـ (الموافق ١١/٠٦/٢٠١٩م) وتم اعتماده من قبل إدارة حوكمة الشركات (وزارة التجارة والاستثمار) بتاريخ ٠٧/١١/١٤٤٠هـ (الموافق ١٠/٠٧/٢٠١٩م).

لدى الشركة علامة تجارية (مجموعة السريع التجارية الصناعية) تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية) تحت الفئة (٢٤) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص بالمنسوجات ومنتجات النسيج غير الواردة في فئات أخرى أغطية الفراش والموائد والأقمشة والبطانيات والمفارش، وسيتم ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب أو المحلات التجارية (كنقاط البيع) التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية.

كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في غرفة التجارة والصناعة للمقر الرئيسي بموجب الشهادة رقم (٧٩٦٥٣) وتاريخ ١٠/٠٣/١٤٢٢هـ (الموافق ٠٢/٠٦/٢٠١١م) وتنتهي صلاحيتها في ٠٤/٠٣/١٤٤٢هـ (الموافق ٠٢/١٠/٢٠٢٠م) (ولمزيد من التفاصيل عن شهادات العضوية، فضلاً راجع الفقرة (٩-٥) أعلاه).

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة")، فإن الشركة ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة التجارة والاستثمار كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

٩-٦-٢ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة العامة للزكاة والدخل

الشركة كغيرها من المنشآت والشركات المسجلة والتي تعمل في المملكة ملزمة بتقديم اقراراتها الزكوية والضريبية خلال ١٢٠ يوم من انتهاء السنة المالية وذلك لغرض تجديد الشهادة التي تصدر عن الهيئة العامة للزكاة والدخل. تم تسجيل الشركة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨)، وقد حصلت على شهادة زكاة حتى عام ٢٠١٧م بالرقم (١٠٥٠٣٦٢٩٨٧) وتاريخ ١٤٣٩/١١/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٧/٣١م) التي انتهت مدة صلاحيتها في ١٤٤٠/٠٨/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٣٠م). وحصلت الشركة على شهادة زكاة مقيدة سارية المفعول حتى تاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٧ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٣٠م لتمكينها من مراجعة الجهات الحكومية وإنهاء معاملاتها لديها، كما تخول الشركة الحق في دخول المناقصات طبقاً للأنظمة السارية مع عدم صرف الأقساط العادية والنهائية.

الشركة أنهت وضعها الزكوي مع الهيئة العامة للزكاة عن جميع السنوات حتى ٢٠١٢/١٢/٣١م، إلا أن الهيئة رصدت فروقات زكوية بمبلغ (٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال عن عامي ٢٠١٣ و ٢٠١٤م وتم الاعتراض على الربط بتاريخ ١٤٣٩/٠٣/١٨ هـ الموافق ٢٠١٧/١٢/٠٦م وما زال تحت الدراسة حيث تم رفع الاعتراض للجنة الابتدائية للبت فيه، و لم تحدد اللجنة موعد لمناقشة الاعتراض حتى تاريخه.

تقدمت الشركة باعتراض عن الفروقات الزكوية للسنوات السابقة (٢٠١٣-٢٠١٤) بقيمة (٣,٥٠٠,٠٠٠) ريال، وكما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يصدر قرار نهائي فيما يتعلق بتلك الربوط الزكوية. كما قامت الشركة بتقديم الاقرارات الزكوية عن الأعوام ٢٠١٥م و ٢٠١٦م وقد صدرت استفسارات من الهيئة العامة للزكاة والدخل عن الأعوام المذكورة وتبين وجود التزامات عن الشركة بمبلغ (٢,٨٥٠,١٣١) ريال. كما قدمت الشركة الربوط الزكوية عن السنة المالية ٢٠١٨م وتبين وجود التزامات على الشركة بمبلغ (٥,٥٤٠,٩٥١) ريال طلبت الشركة تقسيط المبالغ (٨,٣٩١,٠٨٣) ريال وهي عبارة عن مجموع (٥,٥٤٠,٩٥١ + ٢,٨٥٠,١٣١) ريال حيث تمت الموافقة من قبل الهيئة العامة للزكاة والدخل بتقسيط المبلغ مع دفع ٢٠% كدفعة مقدمة وقيمتها (١,٦٧٨,٢١٦) ريال.

وبتاريخ ٢٠١٩/٠٩/٢٦م وافقت الهيئة العامة للزكاة والدخل على طلب الشركة وقد تم جدولة الأقساط، حيث تم سداد الدفعة المقدمة والقسط الذي حل بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٢٧م وفقاً للتالي:

الجدول رقم (٥٧): جدولة أقساط التزامات الشركة فيما يتعلق بالإقرار الزكوي

الرقم	قيمة القسط	تاريخ الدفعة
١	١,١١٨,٨١٠	٢٠١٩/١٠/٢٧م
٢	١,١١٨,٨١٠	٢٠١٩/١١/٢٦م
٣	١,١١٨,٨١٠	٢٠١٩/١٢/٢٦م
٤	١,١١٨,٨١٠	٢٠٢٠/٠١/٢٦م
٥	١,١١٨,٨١٠	٢٠٢٠/٠٢/٢٥م
٦	١,١١٨,٨١٠	٢٠٢٠/٠٣/٢٦م

المصدر: الشركة

الشركة ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولأئحته التنفيذية وهي مسجلة لدى الهيئة العامة للزكاة والدخل تحت الرقم الضريبي (٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٥م).

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بأنظمة الضريبة والدخل واللوائح التنفيذية والتعليمات التي تصدرها الهيئة العامة للزكاة والدخل.

٩-٦-٣ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ("وزارة العمل")

تم فتح ملف بمكتب العمل بالرقم الموحد (٩-١٠٦٣٩٩) وفقاً لشهادة السعودية المستخرجة من مكتب العمل. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد الشركة من الخدمات الإلكترونية لوزارة العمل وتم استخراج شهادة السعودية للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (٢٩,٨٣٪) كما بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/١٦م وهي مصنفة ضمن تجارة الجملة والتجزئة، المواد، الأغذية، الأثاث والسلع الزراعية وتقع في النطاق الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (ج).

لدى الشركة أيضاً رقم استقدام -٧٠٠ وفق ما هو مبين في السجل التجاري.

لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية مع (HR Manual) معتمدة من مكتب العمل بموجب شهادة الكترونية رقم (١٠٠٠٠٠٨٤٦٧) وتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٠٩م تم إعدادها وفقاً لنظام العمل المعدل.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بنظام العمل واللائحة التنفيذية والتعليمات والقرارات الصادرة عن وزارة العمل.

٩-٦-٤ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

تم فتح ملفات للشركة وفروعها لدى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وفقاً للتالي:

المركز الرئيسي بجدة: رقم الاشتراك (١٥٠٠١٣٢١٣). الشركة مشتركة في فرعي المعاشات والأخطار المهنية للمشاركين السعوديين وبالنسبة لغير السعوديين الاشتراك بفرع الأخطار المهنية وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٣٠٨٩٨٧٧١) ٢٠١٩/٠٣/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٤م) والتي تنتهي بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/٠٧هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٠٤م).

هذا وتجدر الإشارة بأن المؤسسة العامة للتأمينات تمنح المنشآت المسجلة لديها شهادات التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر واحد (يحد أقصى) وهي قابلة للتجديد لمدة مماثلة.

وقد بلغت قيمة الاشتراكات المسددة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية عن عام ٢٠١٨م مبلغاً وقدره (٣,٥٩٧,٠٠٠) ريال.

٩-٦-٥ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية ("وزارة البلديات")

قامت الشركة باستئجار عدد من العقارات وفق ما هو مبين في الفقرة الفرعية (٩-٧-٢) من هذا القسم. يجب استخراج رخصة بلدية للمنشآت الصناعية والمحلات التجارية والمكاتب الإدارية حتى تتمكن الشركة من تشغيلها مع الأخذ بالاعتبار أن البلدية تتطلب الوثائق التالية: صورة السجل التجاري وصورة عقد التأسيس (النظام الأساسي) وصورة من عقد الإيجار وصورة من فسخ البناء للمبنى أو المنشأة الصناعية أو المحل التجاري والمستودع الذي تم الاستئجار فيه وصورة من ترخيص المكتب العقاري وتصوير المبنى من بعد ويشمل اللوحة (مع نسخة عن فاتورة اللوحة وتسجيل ملكية العلامة التجارية للشركة ليتم استخدامها على الواجهة) بالإضافة إلى ترخيص الدفاع المدني.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، لا يوجد أي مخالفات على الشركة في البلدية.

٩-٦-٦ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن")

تخضع أعمال الشركة وفروعها في المصانع التي تملكها وتشغلها والمبنية على الأراضي المستأجرة من مدن في المدينة الصناعية الأولى بجدة (مصنع جدة للخیوط الصناعية ومصنع السريع للسجاد) لعدة شروط أبرزها:

أ. الشروط والأنظمة:

- تعني هذه الرخصة الإذن بتشغيل المنشأة وأنه مرخص له بتشغيله وفق كيانه القانوني وتراخيصه وسجلاته ولا يحق للمصنع التنازل عن التشغيل والمصنع أو أي جزء منها للغير.

- يلتزم المرخص له بالشروط والالتزامات المكتوبة في الرخصة وبكافة الأنظمة واللوائح والشروط والتعليمات الصادرة من "مدن" ويتم الرجوع إلى الأنظمة واللوائح السارية المفعول المعمول بها في المملكة العربية السعودية فيما لم يرد بشأنه تنظيم لدى "مدن".
- يلتزم المرخص له بتجديد الرخصة قبل انتهائها بـ (١٥) يوم.

ب. الشروط والالتزامات:

- استعمال المصنع وفقاً للسجل التجاري وطبقاً للنشاط والشروط المحددة في الترخيص الصناعي. ويمتنع عن ممارسة أي أنشطة أخرى أو أغراض غير شرعية، أو مخالفة للأنظمة والتعليمات، أو خطرة، أو تسبب إزعاج للغير، أو ضارة بالبيئة أو البنية الأساسية للمصنع أو المدينة الصناعية.
- يجب أن يكون لدى المرخص له القوى العاملة القادرة والمؤهلة لإدارة وتشغيل آمن وسلامة المصنع ومرافقه بما في ذلك العاملين.
- يلتزم المرخص له بشروط وإجراءات السلامة المعتمدة من "مدن" والتقيد بالاشتراطات البيئية والصحية وعدم إسكان العاملين في المصنع.
- يلتزم المرخص له بأدلة المعايير والاشتراطات المعتمدة لدى مدن.
- يلتزم المرخص له بالصيانة والنظافة للمصنع والتخلص من النفايات والمخلفات ورش المبيدات ومكافحة الحشرات والقوارض.
- يلتزم المرخص له بتأمين المياه الصالحة للشرب لجميع العاملين بالمصنع ومتابعتها وصيانة خطوط الشبكة لتلافي أي أعطال ومنع التسريبات، ويلتزم باستخدام خدمات المياه بأنواعها والصرف المقدمة من "مدن" أو أحد المتعاقدين معها مثل المطورين والمشغلين والتسييق في ذلك مع مزود الخدمة.
- لا يحق للمرخص له أن يؤجر أو يتنازل للغير عن الأرض المؤجرة محل هذا العقد أو أي جزء منها أو المنشآت القائمة عليها، ولا يسمح لغيره بمشاركته في استخدام الأرض أو أي جزء منها، إلا بعد حصوله على موافقة من "مدن" الخطية المسبقة.
- يجب على المرخص له الالتزام بما ورد من بنود أعلاه وبما ورد في عقد الإيجار وأي مخالفة لذلك قد يترتب عليه جزاءات حسب لائحة المخالفات والجزاءات أو إلغاء الرخصة أو إيقاف التشغيل أو سحب الأرض.
- توضع الرخصة المختومة في مكان بارز في مدخل.
- أي كشط أو تعديل يلغي الرخصة.

الشركة ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة البيئة والمياه والزراعة والهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") كما بتاريخ نشر هذه النشرة. وقد حصلت الشركة على ثلاثة تراخيص من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") لتشغيل منشآتها الصناعية وهي كالآتي:

١. رخصة تشغيل رقم (٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠) لمصنع جدة للخيوط الصناعية ومقره المدينة الصناعية (جدة الأولى) بموجب عقد إيجار عقار رقم (٣٠٨٠٠).
٢. رخصة تشغيل رقم (٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨) لمصنع السريع للسجاد ومقره المدينة الصناعية (جدة الأولى) بموجب عقد إيجار عقار رقم (٨٠٦٦٦٢).
٣. رخصة تشغيل رقم (٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤) لمصنع السريع للسجاد ومقره المدينة الصناعية (جدة الأولى) بموجب عقد إيجار عقار رقم (٣٠٦٨٠).

٧-٦-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية

لدى الشركة مصانع لصناعة السجاد والبسط والموكيت وانجيله صناعية للملاعب الرياضية وتحضير وغزل ألياف المنسوجات (في جدة) وتلتزم وزارة الصناعة والثروة المعدنية الشركة بالالتزام بالشروط الآتية وذلك من أجل المحافظة على تراخيصها الصناعية:

١. الالتزام بمواد قانون (نظام) التنظيم الصناعي الموحد لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية ولائحته التنفيذية.
٢. عدم إجراء أي توسعة أو تعديل في المنتجات قبل الحصول على موافقة الوزارة.
٣. الالتزام بتحديث بيانات المصنع كل ستة أشهر من خلال موقع الوزارة الإلكتروني.
٤. الالتزام بمطابقة المنتجات للمواصفات والمقاييس المعتمدة أو المواصفات المتبناة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس.
٥. الالتزام بمواد النظام العام للبيئة ولائحته التنفيذية للمحافظة على البيئة من التلوث*.
٦. الالتزام بالأنظمة والتعليمات ولوائح السلامة والأمن الصناعي والصحة العامة**.
٧. أن تكون حسابات المشروع الصناعي منتظمة وفقاً للأصول المحاسبية والقواعد القانونية المرعية وأن يزود الوزارة بالميزانية العمومية مصادق عليها من محاسب قانوني لكل سنة مالية.

٨. عدم إساءة استعمال المزايا الممنوحة للمشروع.
٩. تزويد الوزارة بما تطلبه من بيانات كاملة وصحيحة عن المشروع.
١٠. السماح لموظفي الوزارة بدخول المشروع الصناعي والاطلاع على السجلات والمستندات والحسابات ومراقبة عمليات الإنتاج وغير ذلك من نشاطات المشروع.
١١. لا يجوز إقامة مشروع صناعي أو توسعته أو تطويره أو تغيير منتجاته أو دمجها بمشروع صناعي آخر أو تجزئته لأكثر من مشروع أو تغيير موقعه. كما لا يجوز التصرف في المشروع كلياً أو جزئياً أو رهنه أو تأجيريه أو التنازل عنه بأي نوع من أنواع التنازل إلا بعد موافقة الوزارة.

*بالنسبة للبند ٥، استحصلت الشركة من الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة على رخص بيئية للتشغيل على النحو التالي:
 رخصة رقم (٢٧٧/ش/٤٠/٨٩٩٨) وتاريخ ١٤٤٠/٠٣/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/٢٦م) ذات صلة بمصنع السريع للسجاد - جدة.
 رخصة رقم (٣٥٤/ش/٢٩/١٨١٧٤) وتاريخ ١٤٣٩/٠٥/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٣١م) ذات صلة بمصنع السريع للسجاد - جدة.
 رخصة رقم (٧٢٧/ش/٢٩/٣٠٧٢٠) وتاريخ ١٤٣٩/٠٩/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٦/٠٥م) ذات صلة بمصنع جدة للخياطة الصناعية.
 ** بالنسبة للبند ٦، حصلت الشركة على ثلاثة تراخيص من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية ("مدن") لتشغيل منشاتها الصناعية.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بأنظمة وتعليمات وزارة الصناعة والثروة المعدنية كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

٩-٦-٨ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية

تلتزم الهيئة الشركات المدرجة بالالتزام بقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والتعليمات الخاصة الصادرة عن الهيئة وقواعد الإدراج لا سيما الالتزام بالإفصاح الدوري عن التطورات الجوهرية والمالية وتقرير مجلس الإدارة ويجب التقيد بنماذج الإعلانات الواردة ضمن التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات لتنتائجها المالية، وعلى الشركة أيضاً تقديم بيان بجميع الأسباب والمؤثرات للتغيير في النتائج المالية للسنة المالية الحالية مع فترة المقارنة بحيث تشمل الأسباب جميع بنود إعلان النتائج المالية.

وتجدر الإشارة إلى أنه بالنسبة لملاءة شركات المساهمة العامة فقد صدر بتاريخ ١٤٣٨/٠١/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٢٤م) قرار مجلس الهيئة رقم (١-١٣٠-٢٠١٦) بتعديل الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٥٠٪) فأكثر من رأس مالها في ضوء نظام الشركات الجديد، وتم تعديل مسماها لتصبح "الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) فأكثر من رأس مالها"، على أن يعمل بالإجراءات والتعليمات المعدلة ابتداءً من تاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٤/٢٢م).

وقد قامت الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٢م بالإعلان عن بلوغ خسائرها المتراكمة نسبة (٧١٪) من رأس المال. وبتاريخ ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس المال من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريالاً متان وخمسة وعشرون مليون ريال إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال وذلك عن طريق تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنين وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم وذلك بإلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسون ألف سهم، بنسبة تخفيض مقدارها (٧٠,٨٩٪) وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم لكل (٥) سهم.

وكان قد سبق ذلك حصول الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على التخفيض بتاريخ ١٤٤٠/١٢/٠٤ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٠٥م)، وفي اليوم نفسه تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول).

كما أُلزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية بالإفصاح على مراحل عن مواكبتهم للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية. وبتاريخ ٢٠١٧/٠١/٣٠م، أعلنت الشركة في موقع تداول عن التزامها بذلك.

وبالنسبة لتطبيق أحكام قواعد الحوكمة الخاصة بالشركة التي تعتمدها الشركة، والتقيد بالأنظمة واللوائح ذات الصلة، يتضمن الجدول أدناه ملخص لأهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة.

الجدول رقم (٥٨): ملخص أهم بنود لائحة حوكمة الشركات التي التزمت أو لم تلتزم بها الشركة.

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
لا يوجد قرار منفصل لاعتمادها حيث أنها منبثقة من النظام الأساس المعتمد من قبل الجمعية العامة.	ملتزمة - تم الاطلاع على اللائحة	مجلس الإدارة	يجب على مجلس الإدارة وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساسي.	ب/٩
حسب نص المادة (٨) تم نشر السيرة الذاتية للمرشحين على موقع السوق المالية تداول وعلى موقع الشركة من خلال صفحة إعلان الشركة والمربوطة بتداول وإتاحة السيرة الذاتية للمرشحين من ضمن المرفقات وذلك عند الدخول على موقع الشركة الرئيسي بوابة الإعلانات من ثم المرفقات.	ملتزمة	مجلس الإدارة	توفير نسخة من المعلومات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة	أ/٨
	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ١٠/٠٨/١٤٣٩هـ الموافق (٢٦/٠٤/٢٠١٨م) بتشكيل لجنة المراجعة لمدة ٣ سنوات تنتهي بتاريخ ١٥/٠٧/٢٠٢١م.	الجمعية العامة للمساهمين	تشكيل لجنة المراجعة	٥٤ و ٥/١٢
	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٨/١٢/٢٠١٧م باعتماد اللائحة.	الجمعية العامة للمساهمين	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المراجعة على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	ج/٥٤

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١١ م باعتماد القوائم المالية للعام ٢٠١٨ م.	الجمعية العامة للمساهمين	الموافقة على القوائم المالية لعام ٢٠١٨ م	٦/١٢
	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١١ م باعتماد التقرير.	الجمعية العامة للمساهمين	الموافقة على التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام ٢٠١٨ م.	٧/١٢
تؤكد الشركة التزامها بتعيين مراجع حسابات مختلف على أساس دوري وعدم تعيينها نفس المراجع الخارجي لأكثر من خمس سنوات.	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١١ م بتعيين مراجع حسابات.	الجمعية العامة للمساهمين	تعيين مراجعي حسابات الشركة، وتحديد مكافآتهم، وإعادة تعيينهم، وتغييرهم، والموافقة على تقاريرهم.	٨١ و ٩/١٢
	ملتزمة - كذلك تم تعديل المهل في النظام الأساسي في الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١١ م وفقا للتعديلات الأخيرة الذي أدخلت على نظام الشركات.	مجلس الإدارة	نشر الإعلان عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكان وجدول أعمالها قبل الموعد بواحد وعشرين يوما على الأقل في الموقع الإلكتروني للشركة.	د/١٣
	ملتزمة - حيث أن جميع هذه المعلومات تم نشرها على الموقع الإلكتروني وفي متناول المساهمين والجمهور.	مجلس الإدارة	الإتاحة للمساهمين من خلال الموقع الإلكتروني للشركة - عند نشر الدعوة لانعقاد الجمعية العامة - الحصول على المعلومات المتعلقة ببنود جدول أعمال الجمعية العامة، وبخاصة تقرير مجلس الإدارة ومراجع الحسابات والقوائم المالية وتقرير لجنة المراجعة.	ج/١٤

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
	ملتزمة - يوجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والإشراف العام عليها منها: وضع سياسة مكتوبة لمعالجة حالات "تعارض المصالح" الفعلية والمحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين، ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة. والتأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية، بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية. والتأكد من تطبيق أنظمة رقابية مناسبة لقياس وإدارة المخاطر، وذلك بوضع تصور عام عن المخاطر التي قد تواجه الشركة، وإنشاء بيئة ملمة بثقافة إدارة المخاطر على مستوى الشركة وطرحها بشفافية مع أصحاب المصالح والأطراف ذات الصلة بالشركة. والمراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.	٢/٢٢
	ملتزمة - بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٨/١٢/٢٠١٧م باعتماد اللائحة.	الجمعية العامة للمساهمين	وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.	٣/٢٢
	ملتزمة - يوجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وفق أحكام لائحة الحوكمة، ويجب أن تغطي -بشكل خاص- الآتي: آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود. وآليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح. وآليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.	٤/٢٢

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
	ملتزمة - تم التعيين بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٨/٠٧/١٦ م.	مجلس الإدارة	تشكيل لجان متخصصة منبثقة عنه بقرارات يحدد فيها مدة اللجنة وصلاحياتها ومسؤولياتها، وكيفية رقابة المجلس عليها، على أن يتضمن قرار التشكيل تسمية الأعضاء وتحديد مهامهم وحقوقهم وواجباتهم، مع تقييم أداء وأعمال هذه اللجان وأعضائها.	٥٠ و ١٣/٢٢ و ٦٠ و ٦٤/أ
	ملتزمة - لدى الشركة جدول صلاحيات يتعلق بالمسائل المالية وسياسة خاصة بالصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٦ م.	مجلس الإدارة	اعتماد السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها، بما في ذلك تحديد المهام والاختصاصات والمسؤوليات الموكولة إلى المستويات التنظيمية المختلفة.	١/٢٣
	ملتزمة - لدى الشركة جدول صلاحيات يتعلق بالمسائل المالية وسياسة خاصة بالصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٦ م.	مجلس الإدارة	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدة التفويض، وللمجلس الإدارة أن يطلب من الإدارة التنفيذية رفع تقارير دورية بشأن ممارستها للصلاحيات المفوضة.	٢/٢٣
	ملتزمة - تم التعيين بموجب قرار مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٤ م.	مجلس الإدارة	تعيين الرئيس التنفيذي	٢٥
	ملتزمة - تم الاطلاع على الهيكل التنظيمي المعتمد من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٥ م.	مجلس الإدارة	وضع الهياكل التنظيمية والوظيفية للشركة ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر في اعتمادها.	٥/٢٦

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
	ملتزمة - يوجد لائحة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٦ م.	مجلس الإدارة	سياسة مكتوبة وواضحة للتعامل مع حالات تعارض المصالح الواقعة أو المحتمل وقوعها التي يمكن أن تؤثر في أداء أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو غيرهم من العاملين في الشركة عند تعاملهم مع الشركة أو مع أصحاب المصالح الآخرين.	٤٣
	ملتزمة - تم تعيين مراجع داخلي في فبراير ٢٠١٥ م وصدر قرار بالتمرير في ٢٠١٩/١١/٠٥ م باعتماد تعيينه من قبل المجلس.	مجلس الإدارة	تعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.	٥٥/ب/٤ و ٧٤
	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٨ م باعتماد اللائحة.	الجمعية العامة للمساهمين	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة المكافآت والترشيحات على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات وخطة عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	٦٠/ب و ٦٤/ب
	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة بموجب قرار الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٢٨ م.	الجمعية العامة للمساهمين	تقوم لجنة المكافآت والترشيحات بإعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، عل أن يراع في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.	١/٦١
	ملتزمة - يوجد سياسة	لجنة المكافآت والترشيحات	إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.	٣/٦٥
٦٨ حسب نص المادة ٦٨ تم نشر الدعوة لإعلان الترشيح على موقع الشركة من خلال صفحة إعلان الشركة المربوطة بتداول وذلك عند الدخول على موقع الشركة الرئيسي بوابة الإعلانات.	ملتزمة	مجلس الإدارة	نشر إعلان الترشيح لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة.	٦٨

رد الشركة	التعليق	الجهة المسؤولة	التفصيل	المادة من لائحة حوكمة الشركات
	ملتزمة -يوجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	سياسات أو إجراءات يتبناها أصحاب المصالح في تقديم شكاواهم أو الإبلاغ عن الممارسات المخالفة	٨٤
	ملتزمة - يوجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	سياسة للسلوك المهني والقيم الأخلاقية	٨٦
	ملتزمة - يوجد سياسة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	سياسات مكتوبة للإفصاح وإجراءات وأنظمتها الإشرافية بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات ونظام السوق المالية.	٨٩
تم إيداع نسخة كافية من تقرير لجنة المراجعة في مركز الشركة الرئيسي وتزويد المساهمين بنسخة منه في الجمعية ونشره في الموقع الإلكتروني للسوق تداول ونشره في موقع الشركة الرئيسي عبر بوابة الإعلانات عند الدخول على موقع الشركة صفحة الإعلانات من ضمن المرفقات المتاحة مع الإعلان وذلك عبر موقع الشركة.	ملتزمة		نشر تقرير لجنة المراجعة في الموقع الإلكتروني للشركة	٩١/ب
جاري العمل على تحديثها	ملتزمة - يوجد لائحة حوكمة معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٧م.	مجلس الإدارة	قواعد حوكمة خاصة بالشركة لا تتعارض مع الأحكام الإلزامية.	٩٤

المصدر: الشركة

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ ("عوامل المخاطرة") من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة بنظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية والتعليمات والقرارات الصادرة عن هيئة السوق المالية التي تنطبق على الشركات المدرجة في السوق المالية السعودية (تداول).

٩-٧ العقود الجوهرية

٩-٧-١ عقود وتعاملات الأطراف ذات العلاقة

لدى الشركة بعض العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة ويشمل ذلك أعضاء مجلس الإدارة والمساهمين وكبار التنفيذيين وأقاربهم وفقاً للتالي:

- توريد مواد خام مع شركة السريع للاستثمار الصناعي والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح ناصر السريع مصلحة مباشرة فيها (شريك بنسبة ١٢,٥٪ من رأس المال) وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ٣,٨٪ من إجمالي توريدات المواد الخام و بمبلغ ١,٣ مليون ريال كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م.
- توريد مواد خام مع الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد (ماتكس) والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح ناصر السريع مصلحة مباشرة فيها (شقيق أحد الشركاء بالشركة كما يشغل منصب عضو في مجلس المديرين)؛ وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ١١,٥٪ من إجمالي توريدات المواد الخام كما في ٢٠١٩/٦/٣٠ م وبمبلغ ٣,٩ مليون ريال سعودي.
- عقود إيجار معارض ومستودعات مع شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بقيمة ٣,٦٧٥,٠٠٠ ريال والتي لرئيس مجلس الإدارة الأستاذ/ صالح ناصر السريع مصلحة مباشرة فيها (شريك بالشركة).
- تعاملات أخرى وهي عبارة عن قروض قدمها كل من:
 - حمدان عبد الله السريع وهو طرف ذو علاقة بأحد أعضاء مجلس الإدارة.
 - شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري وهي مملوكة من قبل أحد الأطراف ذات علاقة برئيس مجلس الإدارة.
 - محمد بن ناصر السريع وهو طرف ذو علاقة بأحد أعضاء مجلس الإدارة.

كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م بلغ إجمالي رصيد التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة مبلغ (٥٣,٣٣٢,٠٠٠) ريال وفقاً للتفصيل التالي:.

الجدول رقم (٥٩): رصيد التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

الرقم	الجهة	٣٠ يونيو ٢٠١٩ بألاف الريالات	النسبة
١	الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)	٨,٣٨٧	١٦٪
٢	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	٢٥,١٨١	٤٧٪
٣	شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي	١٠,٧٣٠	٢٠٪
٤	السيد/ حمدان عبد الله السريع	٥٠٠	١٪
٥	شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري	٣,٤٣٤	٦٪
٦	شركة مجموعة سناسكو للاستثمار والتطوير العقاري (سناسكو)	١,٧٤٤	٣٪
٧	محمد ناصر السريع	٣,٠٠٠	٦٪
٨	أخرى	٣٥٦	١٪
	المجموع	٥٣,٣٣٢	١٠٠٪

المصدر: الشركة

٩-٧-٢ عقود وتعاملات ذات صلة بالأصول العقارية

العقارات المملوكة من الشركة

لدى الشركة أرض مملوكة من قبلها بموجب صك نظامي صادرة عن كتابة العدل الأولى بحائل بتاريخ ١٣/١١/١٤٣٧هـ، وهي عبارة عن قطعة الأرض رقم (٧٩٩٠) من المخطط رقم ٢٠٢٠ الواقع في حي المدائن بمدينة حائل ومساحتها ٢٨٠٠ م.

عقود إيجار العقارات

أبرمت الشركة عدد من عقود الإيجار بصفتها مستأجر وهي عبارة عن أراضي في المدن الصناعية ومباني إدارية ومعارض ومستودعات وسكن للعمال في مختلف مناطق المملكة لممارسة نشاطها من خلالها. وفيما يلي نبذة عن عقود الإيجار:

الجدول رقم (٦٠): تفاصيل العقارات المستأجرة من الشركة:

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
نقاط بيع/معارض								
١	مكتب سليمان عبدالله النودل للاستثمارات العقارية	أسواق الغد - بريدة - القصيم	١٤٣١/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٤/١٥ م)	عشر سنوات	١٤٤١/٠٤/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٧ م)	-	٢٨,٠٠٠ ريال سعودي	
٢	مكتب أعمال الشقة	أسواق الغد - بريدة - القصيم	١٤٣٩/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٨ م)	سنتين	١٤٤١/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٨ م)	-	١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	.
٣	عبدالرحمن بن محمد السحيباني	أسواق الغد - بريدة - القصيم	١٤٣٢/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٤/٠٥ م)	ثلاث سنوات	١٤٣٥/٠٤/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٣/٠٢ م)	-	٢٤,٠٠٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد لمدة سنتين بموجب إيصال الدفع تم بتاريخ ٢٠١٩/٠٦/١٢ م
٤	نزار فوزي العظمة / وقف فريدة بنت ياسين العظمة	حي لقيطة - شارع الحج - مكة المكرمة	١٤٣٩/٠٤/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٣١ م)	سنة	١٤٤٠/١٢/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٠١ م)	يجدد تلقائياً	٤٤٤,٦٧٥ ريال سعودي	العقد شامل لأربعة عشر (١٤) معرض - تم تجديد العقد لمدة عام هجري بموجب إيصال الدفع تم بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٣١ م
٥	مكتب إبراهيم صالح أبا حسين للعقار	حي تليم - شارع الرس - الرياض	١٤٣٨/٠١/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٢ م)	سنة		يجدد تلقائياً	١١٠,٠٠٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع تم بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٣١ م

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
تقاطيع/بيع/معارض								
٦	عبدالله غانم محمد الصقور	حي دحضه - نجران	١٤٣٦/٠٢/١٨ هـ (الموافق ٢٠١٤/١٢/١٠ م)	عشر سنوات	١٤٤٦/٠٤/٢١ هـ (الموافق ٢٠٢٤/١٠/٢٤ م)	يجدد تلقائياً	٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	الإيجار يشمل مستودع وسكن للعمال. تزيد قيمة الإيجار السنوي لتكون ٢٢٠٠٠٠ ريال عن كل سنة إيجارية من آخر خمس سنوات من مدة الإيجار- يشمل الإيجار معرض.
٧	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	حي الفيصلية - الدمام	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٨٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	الإيجار يشمل عدد (٨) مستودعات
٨	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	حي السلي - الرياض	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	الإيجار يشمل عدد (٥) مستودعات وسكن
٩	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	طريق أبها خميس مشيط - أبها	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٧٥٠,٠٠٠ ريال سعودي	يشمل الإيجار مجمع مستودعات وسكن ومكاتب إدارية.
١٠	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	حي الفيصلية- جدة	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٧٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	
١١	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	طريق المطار - القصيم	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٢٥٠,٠٠٠ ريال سعودي	الإيجار يشمل مستودعات وسكن
١٢	شركة أزاد العقارية	حي البلد - أسواق الميناء - جدة	١٤٤٠/٠٢/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٨/١١/٠٦ م)	سنة	١٤٤١/٠٧/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٥ م)	يجدد تلقائياً	١٥٧,٥٠٠ ريال سعودي	
١٣	مكتب المشعب	حي الخالدية - حضر الباطن	١٤٤٠/٠٦/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢١ م)	سنة	١٤٤١/٠٧/٠٦ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٠١ م)	يجدد تلقائياً	٨,٤٠٠ ريال سعودي	

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
مستودعات / مخازن								
١	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	مخطط الخمرة- جدة	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	
٢	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	طريق المطار - جيزان	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	١٢٥,٠٠٠ ريال سعودي	
٣	حمد محمد القحطاني	طريق المدينة المنورة - تبوك	١٤٤٠/٠٦/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٠ م)	ثلاثة سنوات	١٤٤٣/٠٧/٢٨ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٣/٠١ م)	-	٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	
٤	مؤسسة عبد الله أحمد عبدالرحمن العمودي	حي بريمان - جدة	١٤٣٧/٠٦/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٠ م)	سنة	١٤٣٨/٠٥/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/٣١ م)	يجدد تلقائياً	١٤٠,٠٠٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع المؤرخ في ٢٠١٩/٠٣/٢٠ م.
٥	مؤسسة عبد الله أحمد عبدالرحمن العمودي	حي بريمان - جدة	١٤٣٧/٠٦/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٣/١٠ م)	سنة	١٤٣٨/٠٥/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠١/٣١ م)	يجدد تلقائياً	١٤٠,٠٠٠ ريال سعودي	
٦	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	حي خنثيلية - الرياض	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	١٥٠,٠٠٠ ريال سعودي	
٧	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	مخطط النور - مكة المكرمة	١٤٣٩/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٥ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣٠ م)	يجدد تلقائياً	٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
مستودعات / مخازن								
٨	شركة عجلان عبدالعزيز والعجلان وإخوانه	شارع الأمير نايف بن عبدالعزيز - المدينة المنورة	١٤٣٧/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠١/١٨ م)	خمس سنوات	١٤٤٢/٠٤/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٣ م)	-	٣٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	- يضاف ٥% على السنة الثانية لتصبح قيمة التأجير ٣١٥,٠٠٠ ريال سعودي. - يضاف ١٠% على السنة الثالثة ليصبح قيمة التأجير ٣٤٦,٥٠٠ ريال سعودي. - يضاف ١٥% على السنة الرابعة ليصبح قيمة التأجير ٣٩٨,٤٧٥ ريال سعودي.
٩	أمانة منطقة حائل	المنطقة الصناعية - حائل	١٤٢٩/٠٣/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٣/٣١ م)	خمسة وعشرين سنة	-	-	٥٤,٧٨٩ ريال سعودي	
١٠	أمانة منطقة جازان	المنطقة الصناعية - جازان	١٤٢٩/٠٤/٢٣ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٤/٢٩ م)	خمسة عشر سنة	-	-	١٣,١٢٥ ريال سعودي	
إيجارات أراضي في المدن الصناعية								
١	إدارة المدينة الصناعية بجدة	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤٢١/١٢/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٢/٠٤ م)	خمسة وعشرون سنة	-	-	١٦١,٥٦٨ ريال سعودي	بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٥ م تم التنازل عن مصنع الجزيرة للغزل والموكيت وباقي مدة الإيجار لصالح الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد (ماتكس).
٢	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤٣٦/١١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/٠٩/١٢ م)	عشرون سنة	١٤٥٦/١١/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٣٥/٠٢/٠٦ م)	-	١٠٠,٥٨٤ ريال سعودي	

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
إيجارات أراضي في المدن الصناعية								
٣	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤٢٦/٠٤/٢٤ هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٦/٠١ م)	خمسة وعشرون سنة	١٤٢٦/٠٤/٢٤ هـ (الموافق ٢٠٠٥/٠٦/٠١ م)	قابلة للتجديد باتفاق الطرفين كتابياً قبل انتهاء مدة الاتفاقية بشهرين	٦٨٨,٨٢ ريال سعودي	
٤	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤٢٧/٠٧/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٨/٢٠ م)	خمسة وعشرون سنة	١٤٢٧/٠٧/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٨/٢٠ م)	قابلة للتجديد باتفاق الطرفين كتابياً قبل انتهاء مدة الاتفاقية بشهرين	١٨,٦٠٠ ريال سعودي	
٥	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤١٧/١٠/٢٣ هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٣/٠٢ م)	خمسة وعشرون سنة	١٤١٧/١٠/٢٣ هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٣/٠٢ م)	يجدد لفترة أو فترات لا تزيد كل منها عن مدة العقد الأصلية	٨٤,٣٧٥ ريال سعودي	
٦	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية الأولى المرحلة الرابعة - جدة	١٤١٨/٠١/٢٦ هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٦/٠١ م)	خمسة وعشرون سنة	١٤١٨/٠١/٢٦ هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٦/٠١ م)	يجدد لفترة أو فترات لا تزيد كل منها عن مدة العقد الأصلية	٢٨,١٢٥ ريال سعودي	
إيجارات مخصصة لسكن العمال								
١	مؤسسة خيام الجزيرة للمقاولات العامة	حي غرناطة - طريق الأمير نايف - الدمام	١٤٣٩/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٢/٢٦ م)	سنة	١٤٤٠/٠٦/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٥ م)	يجدد تلقائياً	١٤,٠٠٠ ريال سعودي	

#	اسم المؤجر	موقع العقار	تاريخ العقد	مدة الإيجار	تاريخ الانتهاء	التجديد	قيمة التأجير	ملاحظات
إيجارات مخصصة لسكن العمال								
٢	مؤسسة خيام الجزيرة للمقاولات العامة	حي غرناطة - طريق الأمير نايف - الدمام	١٤٣٩/٠٨/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٦ م)	شهرين	١٤٣٩/٠٨/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/٢٦ م)	يجدد تلقائياً	٢,٨٣٣ ريال سعودي	
٣	صالح أحمد الحمدان	حي الفيصلية - جدة	١٤٣٩/٠٤/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/٠١ م)	سنة	١٤٤٠/٠٤/٢٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٣١ م)	يجدد تلقائياً	٢٧,٠٠٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/١٤ م.
٤	رجاء عطية المطرفي	حي لقيطة - مكة المكرمة	١٤٤٠/٠١/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٩/١١ م)	سنة	١٤٤٠/١٢/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٣١ م)	يجدد تلقائياً	٢٥,٠٠٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/١٤ م.
٥	مكتب منازل القمة للعقارات	حي المرقب - جدة	١٤٤٠/٠٦/١١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/١٦ م)	سنة	١٤٤١/٠٦/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦ م)	يجدد تلقائياً	٦,٠٠٠ ريال سعودي	
٦	مؤسسة نابلس العربية للتجارة والمقاولات	طريق المدينة - مجمع القحطاني - المدينة المنورة	١٤٤٠/٠٦/١٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٢٠ م)	ثلاثة سنوات	١٤٤١/٠٧/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٢٨ م)	-	١٨,٠٠٠ ريال سعودي	
٧	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المدينة الصناعية - جدة الأولى	١٤٣٨/٠٦/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٥ م)	سنة	-	-	١٨٠,٩٦٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/١١ م.
٨	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	المنطقة الصناعية الأولى - المرحلة الرابعة - جدة	١٤٣٨/٠٦/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٣/٠٥ م)	سنة	-	-	١٢٠,٢٤٠ ريال سعودي	تم تجديد العقد بموجب إيصال الدفع بتاريخ ٢٠١٩/٠٤/١١ م.

المصدر: الشركة

٩-٧-٣ القروض والتسهيلات الائتمانية

فيما يلي نبذة حول اتفاقيات التسهيلات والقروض التي حصلت عليها الشركة والتي ما زالت قائمة كما بتاريخ نشر هذه النشرة:

الجدول رقم (٦١): تفاصيل القروض والتسهيلات الائتمانية:

#	الجهة المقرضة	التفصيل	المدة الزمنية للسداد	المسدد	المبلغ المتبقي كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م
١	وزارة المالية	بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٢ م أبرمت الشركة اتفاقية قرض بقيمة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال ثلاثون مليون ريال وذلك لمدة (٢١٠) يوم. علما أن هذا القرض مضمون بسند لأمر بقيمة (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال وإيداع مبلغ (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال عشرة مليون ريال في حساب الضمان لدى بنك الرياض بالتواريخ التالية ٢٠١٩/٠٧/٣١ - ٢٠١٩/٠٨/٣١ - ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م.	٢١٠ يوم	٠	٢٣,٩٨٩,٠٠٠
٢	بنك ساب	بتاريخ ١٤٤٠/٠٤/٠٢ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/٠٩ م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات مع بنك ساب قيمته الإجمالية (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال خمسة وعشرون مليون ريال. وهذا القرض مضمون بسند لأمر بقيمة التسهيلات.	-	٠	٢٠,٠٦١,٠٩٢,٧٤
٣	بنك الرياض	بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع بنك الرياض قيمته (٣٨,٥٠٠,٠٠٠) ريال ثمانية وثلاثون مليون وخمسمائة ألف ريال ولمدة ٣ سنوات تبدأ من تاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١٧ م ومضمونة بسندات لأمر. بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م أبرمت الشركة اتفاقية تمويل بالأجل مع بنك الرياض قيمته (١١٧,٠٠٠,٠٠٠) ريال مئة وسبعة عشر مليون ريال ولمدة ٥ سنوات تبدأ من تاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/١٧ م ومضمونة بسندات لأمر. بتاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م أبرمت الشركة اتفاقية تمويل بالأجل مع بنك الرياض قيمته (٢٥,٠٠٠,٠٠٠) ريال خمسة وعشرون مليون ريال لمدة ٣ سنوات تبدأ من تاريخ ٢٠١٨/١٢/١٧ م وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١/١٢/١٧ م ومضمونة بسندات لأمر.	٣ سنوات	٤٠,٥٢٨,٢٥٣	١١٤,٩٧١,٧٤٦

#	الجهة المقرضة	التفصيل	المدة الزمنية للسداد	المسدد	المبلغ المتبقي كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠ م
٤	بنك الأهلي التجاري	بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/١٤ هـ (الموافق ٢٠١٨/١٠/٢٣ م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع البنك الأهلي قيمتها (٤٤,٥٣٢,٠٠٠) ريال أربعة وأربعون مليون وخمسمائة واثنان وثلاثون ألف ريال لمدة (١١) شهر، وسند لأمر بمبلغ (٤٨,٩٨٥,٢٠٠) ريال لأمر البنك الأهلي. بالإضافة إلى الاتفاقية الأساسية يوجد بيان بالتسهيلات (ملحق اتفاقية التمويل التجاري والخدمات المصرفية) وتتضمن التالي: تيسير تجاري لتمويل متطلبات رأس المال العامل بحدود (٢١,٦٠٠,٠٠٠) ريال بدون الهامش ولمدة ٢٧٠ يوم وتستحق بتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٣١ م. تيسير تجاري لمرة واحدة - تأكيد التزام وذلك إعادة جدولة على الالتزام القائم بقيمة (١٥,٧٣٢,٠٠٠) ريال خمسة عشر مليون وسبعمائة واثنين وثلاثون ألف ريال بدون الهامش ولمدة ثلاث سنوات تستحق بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١ م. تيسير تجاري لمرة واحدة وذلك لجدولة جزء من الالتزامات القائمة الحالية تحت حد تمويل رأس المال العامل رقم (١) بقيمة (٧,٢٠٠,٠٠٠) سبعة مليون ومئتان ألف ريال لمدة (٣٦) شهر.	١١ شهر	٧,٨٥٧,٥٢٤,١٧	٣٦,٦٧٤,٤٧٥,٨٣
٥	مصرف الراجحي	بتاريخ ١٤٣٩/٠٦/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/١٥ م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع مصرف الراجحي قيمتها (٦٨,٤٣٦,٠٠٠) ثمانية وستون مليون وأربعمائة وستة وثلاثون ألف ريال لمدة (٤٨) شهر مضمونة بسند لأمر بقيمة (٧٨,٧٦٨,٦٩١) ثمانية وسبعون مليون وسبعمائة وثمانية وستون ألف وستمائة وواحد وتسعون ريال.	٤٨ شهر	١٠,٨٨٦,٨٢٠,٦٧	٥٧,٥٤١,٠٠٠
٦	سامبا	بتاريخ ١٤٤٠/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٥/٠٨ م) أبرمت الشركة اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع بنك سامبا بقيمة (١٠,٨٠٩,٤٠٩,٠٣) ريال عشرة مليون وثمانمائة وتسعة ألف وأربعمائة وتسعة ريال وثلاثة هللة مضمونة بسند لأمر بقيمة التسهيلات.	٢٠ شهر	٥٤٠,٤٧٠,٤٥	١٠,٢٦٩,٠٠٠

#	الجهة المقرضة	التفصيل	المدة الزمنية للسداد	المسدد	المبلغ المتبقي كما في ٢٠١٩/٠٦/٣٠م
٧	صندوق التنمية الصناعي*	بتاريخ ٢٠١٩/٠٢/٠١هـ الموافق (الموافق ٢٠١١/١٢/٢٦م) أبرمت الشركة اتفاقية مع صندوق التنمية الصناعي للحصول على ٣ قروض طويلة الأجل بقيمة (١٣٢) مليون ريال تقريبا وذلك لتمويل التوسعة بمصانع الشركة.	خمس سنوات	٥٠٠,٠٠٠	٢٨,٣٥٧,٠٠٠
٨	قرض من السيد/ حمدان عبدالله السريع (مساهم - طرف ذو علاقة)	بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٠٨م قامت الشركة بالحصول على تمويل نقدي بمبلغ (١٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال عشرة ملايين ريال سعودي (قرض حسن)، وسيتم سداد المبلغ خلال ستة أشهر، علما انه لا يوجد أي ضمانات مقدمة من الشركة.	٦ أشهر	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠
٩	قرض من شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري (طرف ذو علاقة)	بتاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٨م حصلت الشركة على مبلغ (٨,٥٨٠,٠٠٠) ثمانية ملايين وخمسمائة وثمانين مليون ريال سعودي كتمويل نقدي وخطابات ضمان في البنوك (قرض حسن) من طرف شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري، وسيتم سداد مبلغ التمويل خلال العامين ٢٠١٨/٢٠١٩م.	سنتين	٥,١٤٦,٠٠٠	٣,٤٣٤,٠٠٠
١٠	قرض من السيد/ محمد ناصر السريع (مساهم - طرف ذو علاقة)	بتاريخ ٢٠١٨/١٠/١٦م قامت الشركة بالحصول على تمويل نقدي بمبلغ (٣,٠٠٠,٠٠٠) ريال ثلاثة ملايين ريال سعودي (قرض حسن).	سنتين	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠

المصدر: الشركة

* بتاريخ ١١/٠٤/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٠١٨/١٢/١٨م) حصلت الشركة على موافقة الصندوق الصناعي لإعادة جدولة أقساط قروض الصندوق على النحو التالي:

الجدول رقم (٦٢): إعادة جدولة أقساط قروض الصندوق.

تاريخ الاستحقاق	القسط (بالريال)
قرض الصندوق رقم (١٤٧٨)	
مسدد	٨٨,٨٧٧,٠٠٠
٢٠١٩م (غير مسدد)	٣,٢٠٠,٠٠٠
٢٠٢٠م (غير مسدد)	٢,٤٠٠,٠٠٠
٢٠٢١م (غير مسدد)	٢,٤٠٠,٠٠٠
٢٠٢٢م (غير مسدد)	٢,٤٠٠,٠٠٠
٢٠٢٣م (غير مسدد)	١,١٥٧,٠٠٠
المجموع	١٠٠,٤٣٤,٠٠٠

القسط (بالريال)	تاريخ الاستحقاق
قرض الصندوق رقم (٢٣٤٧)	
٨,٦٠٠,٠٠٠	مسدد
٩٠٠,٠٠٠	٢٠١٩م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢٠م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢١م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢م (غير مسدد)
١,٧٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢م (غير مسدد)
١٦,٦٠٠,٠٠٠	المجموع
قرض الصندوق رقم (٢٣٣٣٩)	
٦,٢٠٠,٠٠٠	مسدد
٩٠٠,٠٠٠	٢٠١٩م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢٠م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢١م (غير مسدد)
١,٨٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢م (غير مسدد)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢م (غير مسدد)
١٥,٠٠٠,٠٠٠	المجموع

المصدر: الشركة

تجدر الإشارة بأن الشركة قد حصلت على خطابات عدم ممانعة من الجهات المقرضة على إعادة هيكلة رأس المال لناحية تخفيض رأس المال عن طريق شطب الأسهم والزيادة عبر إصدار أسهم حقوق أولوية.

باستثناء ما ذكر أعلاه، لا يوجد لدى الشركة أي قروض أو تسهيلات بنكية ولم تبرم أي اتفاقيات من نوع الإيجار التمويلي مع أي من البنوك السعودية وغير السعودية.

كما تؤكد الشركة بأنها لم تقدم قرضاً نقدياً من أي نوع لأعضاء مجلس إدارتها وأنها لم تقدم أي ضمانات لأي قروض لأعضاء مجلس الإدارة أو موظفيها مع الغير، ولم تفتح أي ائتمادات بنكية. كما أن الشركة لم تمنح قروضاً لأي من الموظفين باستثناء الدفعات المقدمة على الراتب والتي تحتسب من بدل السكن و/أو النقل بحسب عقد العمل.

٩-٧-٤ العقود والتعاملات المتعلقة بالموردين

بالإضافة إلى عقود توريد مواد الخام التي أبرمتها الشركة مع أطراف ذات علاقة الواردين في الفقرة الفرعية (٩-٧-١) من هذا القسم، أبرمت الشركة اتفاقيتين على النحو التالي:

- بتاريخ ٢٠١٨/٠٤/٠٤م أبرمت الشركة اتفاقية توريد معدات وآلات بناء مع شركة رولاكو للأليات والمعدات الثقيلة المحدودة مدتها سنتين وذلك لتوريد عدد (٣٧) رافعة شوكية بالتقسيط.
- وبتاريخ ٢٠١٨/٠٥/٠٦م أبرمت الشركة عقد وكالة تجارية مع شركة مورا تكستلس (Mora Textils) لمدة سنة وجاري العمل حالياً على تجديد الاتفاقية وسيتم قبل نهاية العام ٢٠١٩م.

٨-٩ التقاضي

كما بتاريخ نشر هذه النشرة الشركة ليست طرفا في أي دعوى قضائية أو مطالبة أو تحكيم أو إجراءات إدارية مجتمعة أو منفردة قائمة أو من المحتمل إقامتها، من شأنها أن تؤثر جوهريا على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

٩-٩ العلامات التجارية

لدى الشركة علامة تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية) تحت الفئة (٢٤) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص بالمنسوجات ومنتجات النسيج غير الواردة في فئات أخرى أغطية الفراش والموائد والبطانيات والمفارش، وسيتم ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب أو المحلات التجارية التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقا لنظام العلامات التجارية.

لدى الشركة علامة تجارية مسجلة باسم شركتها التابعة في أمريكا تحت الفئة (٢٧) و(٤٠) والمتعلقة بصناعة الأرضيات لا سيما السجاد والبسط.

يوضح الجدول التالي تفاصيل العلامات التجارية الخاصة بالشركة:

الجدول رقم (٦٣): تفاصيل العلامات التجارية المسجلة باسم الشركة أو شركاتها التابعة.

شكل العلامة	رقم الشهادة	الشركة المالكة	تاريخ التسجيل	بداية الحماية	نهاية الحماية
العلامات التجارية المسجلة في المملكة العربية السعودية					
	١٤٣٠٠٦٢١٥	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية	١٤٣١/٠٣/٠٢ (الموافق) ٢٠١٠/٠٢/١٦ م	١٤٤٠/٠٧/١٩ (الموافق) ٢٠١٩/٠٣/٢٦ م	١٤٥٠/٠٧/١٨ (الموافق) ٢٠٢٨/١٢/٠٥ م
العلامة التجارية المسجلة في الولايات المتحدة الأمريكية					
	٤٠٨٢٣٠٥	ميلينيوم ويفرز المحدودة	٢٠١٢/١٠/٠١ م	٢٠١٧/٠١/١٠ م	٢٠٢٢/٠١/١٠ م

المصدر: الشركة

أفادت الشركة بأنه ليس لديها أي أصول غير ملموسة (فيما عدا علاماتها التجارية أعلاه).

٩-١. التأمين

٩-١-١ التأمين الصحي

لدى الشركة وثيقة تأمين صحي لموظفيها وأسرههم مبرمة مع شركة التعاونية للتأمين وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة وذلك بموجب وثيقة الضمان الصحي رقم (١٦٠٣٩٥٩) وتاريخ ٢٠١٨/١٢/٠١ م ومدتها سنة واحدة وتنتهي بتاريخ ٢٠١٩/١١/٣٠ م. تُغطي هذه الوثيقة الرعاية الصحية من خلال شبكة مقدمي الخدمة المعيّنين من قبل الشركة وبشرط أن تكون الحالة مشمولة بالتغطية التأمينية.

٩-١-٢ التأمين الإلزامي على السيارات

كما يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين خاصة بالسيارات التي تملكها مبرمة مع شركة أكسا للتأمين التعاوني وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة وذلك بموجب الوثيقة رقم (٣٩٠٢٥٥٠) صالحة حتى تاريخ ٢٠٢٠/٠٣/٣١ م وتغطي جميع المركبات التي تملكها الشركة وعددها (١٢٣) مركبة ونوع التغطية (تأمين السيارات الشامل - تجاري).

٩-١-٣ التأمين على مباني وعقارات ومنشآت الشركة

يوجد لدى الشركة وثيقة تأمين خاصة بمباني وعقارات ومنشآت الشركة وتتضمن أيضاً التأمين على المخزون بكافة أنواعه مبرمة مع شركة ميدغلف للتأمين التعاوني وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة وذلك بموجب الوثيقة رقم (٥٨٢٠٦٥٩) صالحة حتى تاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٠٢ م وتغطي جميع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة.





٩-١١ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم

فيما يلي ملخص لأبرز المعلومات التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم (الطرح العام الأولي) والتي صدرت بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/١٣ م:

- رأس مال الشركة:
 - بتاريخ ٢٠/٠٥/١٤٣٤ هـ (الموافق ٠١/٠٤/٢٠١٣ م) وافقت الجمعية العامة (غير العادية) على زيادة رأس مال الشركة من (٣٠٠) مليون ريال إلى (٣٧٥) مليون ريال مقسم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثون مليون وخمسمائة سهم متساوية القيمة قيمة كل منها (١٠) ريالاً وذلك عن طريق منح سهم مجاني لكل أربعة أسهم يمتلكها المساهمين.
 - بتاريخ ١٠/٠٤/١٤٣٩ هـ الموافق ٢٨/١٢/٢٠١٧ م وافقت الجمعية العامة (غير العادية) على تخفيض رأس مال الشركة من (٣٧٥) مليون ريال إلى (٢٢٥) مليون ريال مقسم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم بنسبة تخفيض تمثل (٤٠٪) من رأس مال الشركة عن طريق تخفيض (٢) سهمين لكل ٥ أسهم.
 - وبتاريخ ٢٧/١٢/١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٨/٠٨/٢٠١٩ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) على تخفيض رأس مال الشركة من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مئتان وخمسة وعشرون مليون ريال إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال مقسم إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم بنسبة تخفيض تمثل (٧٠,٨٩٪) من رأس مال الشركة عن طريق تخفيض (٣,٥٤) سهم لكل (٥) خمسة سهم وإلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسون ألف سهم.
- الهيكل التنظيمي: تم تعديله بتاريخ ٢٥/٠٣/٢٠١٩ م واستحداث بعض المناصب (علاقات المستثمرين وسكرتير تنفيذي ومسؤولي ضمان الجودة والصحة والسلامة والمدير التنفيذي العام للقطاع التجاري والمدير التنفيذي العام للأرضيات ومدير عام اراتكس (مصنع الخيوط)) وإلغاء بعض المناصب (كمدير عام الصناعة والمستشار القانوني) ليصبح وفق ما هو مبين في هذه النشرة.
- النظام الأساسي: تم تغيير النظام الأساسي وتحديثه تماشياً مع نظام الشركات الجديد
- القوائم المالية: تم تعديل طريقة إعدادها لتصبح وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.
- الإدارة العليا: إجراء بعض التعديلات أهمها تعيين رئيس تنفيذي جديد.

- الخسائر المتراكمة: زيادة الخسائر المتراكمة بسبب ضعف الطلب على منتجات الشركة وزيادة المنافسة في سوق السجاد والموكيت.
- قيمة الأصول: قرر مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ ذو القعدة ١٤٤٠هـ الموافق ٢٢ يوليو ٢٠١٩م تفويض لجنة المراجعة للاختيار والتعاقد مع مستشار خارجي مستقل لعمل دراسة للانخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات، وتحديد ما إذا كانت الممتلكات والمعدات قد انخفضت قيمتها. وبتاريخ ١٥ صفر ١٤٤١هـ الموافق ١٤ أكتوبر ٢٠١٩م تم التعاقد مع أحد المقيمين المعتمدين في المملكة العربية السعودية وتتوقع الإدارة الحصول على تقرير التقييم النهائي خلال الربع الأخير من ٢٠١٩م. ولا يعتقد مجلس إدارة المجموعة في الوقت الراهن، أن تلك الدراسة سينتج عنها أي انخفاض في قيمة الممتلكات والمعدات، حيث يرى مجلس الإدارة حالياً أن الممتلكات والمعدات بوضعها الحالي وفي ظل الظروف الاقتصادية الحالية سيكون لديها القدرة على توفير منافع اقتصادية مستقبلية للمجموعة تمكّنها من استرداد القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات في المستقبل
- إقفال بعض الشركات التابعة للشركة خارج المملكة كشركة ميلينيوم ويفرز المحدودة - أمريكا وشركة ميلينيوم ويفرز أوروبا.
- دمج شركة ذا هوم ستايلز المحدودة في الشركة.
- العلامات التجارية: استخدمت الشركة عدد من الماركات والشعارات لتسويق وبيع وتوزيع منتجاتها ولم تقم بتسجيلها لدى وزارة التجارة والاستثمار وقد تم الإفصاح عنها في نشرة الطرح العام الأولي وهي على النحو التالي:

الجدول رقم (٦٤): العلامات التجارية.

المنتج	العلامة التجارية
Ever Fresh	
JYFCO	
AXENT RUGS	
AREEKA	
RIYADA	
BELLA BLANKET	
DREAMS	

٩-١٢ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

إضافة إلى الإقرارات الأخرى المشار إليها في هذه النشرة، يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

- بأن الإصدار لا يخالف الأنظمة واللوائح ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية.
- أن لا يخل الإصدار بأي من العقود أو الاتفاقيات التي تكون الشركة طرفاً فيها.
- أنه تم الإفصاح عن جميع المعلومات القانونية الجوهرية المتعلقة بالشركة في نشرة الإصدار.
- أن الشركة ليست خاضعة لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجملها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعها المالي.
- أن أعضاء مجلس إدارة الشركة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجملها جوهرياً في أعمال الشركة أو شركاتها التابعة أو في وضعهم المالي.

١. ا. تغطية الاكتتاب

أبرمت الشركة ومتعهدي تغطية الاكتتاب الجزيرة كابيتال ووساطة كابيتال اتفاقية تعهد تغطية اكتتاب أحد عشرة مليون ومائتي وستة وستين ألف (١١,٢٦٦,٠٠٠) سهماً عادياً بسعر عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد، تمثل ١٠٠٪ من أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاكتتاب ("اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب").

١-١. متعهد التغطية



شركة الجزيرة للأسواق المالية
طريق الملك فهد - منطقة الرياض
ص.ب ٢٠٤٣٨ الرياض ١١٤٥٥
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٠٠
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٢٥٦٠٦٨
الموقع الإلكتروني: www.aljaziracapital.com.sa
البريد الإلكتروني: contactus@aljaziracapital.com.sa



شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)
شارع العليا العام
ص.ب ٥٠٣١٥ الرياض ١١٥٢٣
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٤٩٤٤٠٦٧
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٤٩٤٤٢٠٥
الموقع الإلكتروني: www.wasatah.com.sa
البريد الإلكتروني: info@wasatah.com.sa

١-٢. ملخص اتفاقية التعهد بالتغطية

طبقاً لشروط وأحكام اتفاقية التعهد بتغطية الاكتتاب، فإنه:

١. تتعهد الشركة لمتعهدي التغطية أنه في تاريخ التخصيص سوف تصدر وتخصص لمتعهدي التغطية جميع أسهم حقوق الأولوية المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب التي لم يكتتب بها المساهمون المستحقون كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
٢. يتعهد متعهدي تغطية الاكتتاب للشركة بأنه في تاريخ التخصيص، سوف يقوم بشراء الأسهم المتعهد بتغطيتها في هذا الاكتتاب، والتي لم يتم الاكتتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاكتتاب.
٣. يتقاضى متعهدي التغطية مقابل مادي محدد لقاء تعهده بالتغطية والذي سيتم دفعه من متحصلات الاكتتاب.

١١. الإعفاءات

لم تحصل الشركة على أي إعفاءات من الهيئة فيما يتعلق بالطرح.

١٢. شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب

تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة إلى السوق لإدراج الأسهم الجديدة وتم الوفاء بكافة المتطلبات بموجب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة.

يجب على جميع المساهمين المستحقين وحملة الحقوق المكتسبة ومقدمي العروض قراءة شروط وتعليمات الاكتتاب بعناية تامة قبل الاكتتاب الإلكتروني أو تقديم طلب الاكتتاب من خلال الوسيط أو تعبئة نموذج الطرح المتبقي. حيث يعتبر تقديم طلب الاكتتاب أو توقيع وتسليم نموذج الطرح المتبقي بمثابة موافقة وقبول بالشروط والأحكام المذكورة.

١٢-١ الطرح

يتمثل الاكتتاب في طرح أحد عشرة مليون ومائتي وستة وستين ألف (١١,٢٦٦,٠٠٠) سهم عادي جديد بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية، وبقيمة طرح إجمالية تبلغ مائة واثنى عشرة مليون وستمائة وستين ألف (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) ريال، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستين ألف ريال سعودي.

١٢-٢ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)

يتعين على المساهمين المقيدين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم في المملكة خلال فترة الاكتتاب. وفي حال وجود فترة طرح متبقية فيمكن أيضاً خلالها تقديم طلبات اكتتاب لأية أسهم متبقية من قبل المؤسسات الاستثمارية فقط.

بالمشاركة في الاكتتاب فإن المكتتب يقر بما يلي:

- الموافقة على اكتتابه في الشركة بعدد الأسهم الموضحة في طلب الاكتتاب.
- أنه قد اطلع على نشرة الإصدار وعلى كافة محتوياتها ودرسها وفهم مضمونها.
- الموافقة على النظام الأساسي للشركة والشروط الواردة في نشرة الإصدار.
- أنه لم يسبق له التقدم للاكتتاب في نفس الأسهم لهذا الطرح لدى الوسيط وللشركة الحق في رفض كافة الطلبات في حال تكرار طلب الاكتتاب.
- قبوله الأسهم المخصصة بموجب طلب الاكتتاب وقبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الواردة في الطلب وفي نشرة الإصدار.
- ضمان عدم إلغاء أو تعديل الطلب بعد تقديمه للوسيط.

١٢-٣ طلب الاكتتاب

على الشخص المستحق الذي يرغب بممارسة كامل حقه والاكتتاب في جميع أسهم حقوق الأولوية التي يحق له الاكتتاب فيها أن يقوم بالاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط وأمين حفظ الأسهم.

يحسب عدد الأسهم التي يحق للشخص المستحق للاكتتاب فيها بحسب عدد حقوق الأولوية التي يملكها. (١,٧٢) حق لكل سهم واحد) أما مبلغ الاكتتاب الذي يتعين على المكتتب دفعه فيحسب بضرب عدد حقوق الأولوية القائمة التي يملكها قبل نهاية فترة الاكتتاب في (١٠) عشرة ريالاً سعودية.

١٢-٤ مرحلة التداول والاكتمال وفترة الطرح المتبقي

يتعين على المساهمين المستحقين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب والتي تبدأ يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧م) وتنتهي يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦م).

وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة يوم الأربعاء بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢م) على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. وبموجب نشرة الإصدار هذه سيتم طرح (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشرة مليون ومائتي وستة وستين ألف سهم عادي للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية والتي تمثل حوالي (١٧٢٪) من رأس مال الشركة قبل الاكتتاب وبسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد وبقيمة طرح إجمالية تبلغ (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثنى عشرة مليون وستمائة وستين ألف ريال، وسيتم إصدار الأسهم الجديدة بنسبة سهم واحد لكل حق من حقوق الأولوية. وسيكون الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية المطروحة للمساهمين المقيدون في سجل المساهمين في الشركة في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم الأحد بتاريخ ١٤٤١/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٦م) وللمستحقين ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة تداول حقوق الأولوية، بمن فيهم المساهمين المقيدون الذين قاموا بشراء حقوق أولوية إضافية بجانب الحقوق التي يملكونها أصلاً.

سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة وللمستحقين كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/٠٧/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٧م)، علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.

سيكون بإمكان المساهمين المقيدون تداول حقوق الأولوية التي تم إيداعها في المحافظ عبر السوق المالية السعودية (تداول). وتعتبر هذه الحقوق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدون في سجلات الشركة نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. ويعطي كل حق لحامله أحقية ممارسة الاكتتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. وسيتم إيداع حقوق الأولوية بعد انعقاد الجمعية. وستظهر الحقوق في محافظ المساهمين المقيدون تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية وسيتم حينها إشعار المساهمين المقيدون بإيداع الحقوق في محافظهم.

وسيكون الجدول الزمني لتسلسل وتفصيل عملية طرح أسهم حقوق الأولوية كالتالي:

١. تاريخ الأحقية: نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم الأربعاء ١٤٤١/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢م).

٢. مرحلة التداول والاكتمال: تبدأ مرحلة التداول والاكتمال في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم الإثنين ١٤٤١/٠٦/٠٩هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٣م) وتستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦م).

٣. فترة الطرح المتبقي: تبدأ يوم الثلاثاء ١٤٤١/٠٦/١٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١١م) من الساعة العاشرة صباحاً وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٤١/٠٦/١٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٢م). وسيتم خلال هذه الفترة طرح الأسهم المتبقية على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم بـ"المؤسسات الاستثمارية") على أن تقوم تلك المؤسسات الاستثمارية بتقديم عروض شراء الأسهم المتبقية. وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل على أن يتم تخصيص الأسهم بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض، أما بالنسبة لكسور الأسهم، فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعاملتها بالمثل. وسوف يكون سعر الاكتتاب في الأسهم الجديدة التي لم يكتتب بها في هذه الفترة بحد أدنى سعر الطرح، وإذا كان سعر الأسهم غير المكتتب بها أعلى من سعر الطرح يوزع الفرق (إن وجد) كتعويض لحملة حقوق الأولوية الذين لم يقوموا بالاكتتاب بحقوقهم بنسبة ما يملكون من حقوق.

٤. التخصيص النهائي للأسهم: سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناء على عدد الحقوق التي مارسها بشكل مكتمل وصحيح، أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي. وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل حسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ١٤٤١/٠٧/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٧م).

٥. تداول الأسهم الجديدة في السوق: سيبدأ تداول الأسهم المطروحة للاكتتاب في نظام (تداول) عند استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم المطروحة وتخصيصها.

لقد تقدمت الشركة بطلب إلى هيئة السوق المالية لتسجيل وطرح الأسهم الجديدة كما تقدمت الشركة بطلب إلى السوق المالية السعودية (تداول) لقبول إدراجها.

١٢-٥ التخصيص ورد الفائض

ستقوم الشركة ومدير الاكتتاب بفتح حساب أمانة يتم إيداع متحصلات الاكتتاب فيه .

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ٢٠٢٠/٠٢/٢٧م. وفي حال تبقي أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

ويتوقع الإعلان عن العدد النهائي للأسهم التي تم تخصيصها لكل شخص مستحق دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب وذلك بقيدتها في حسابات المكتتبين. ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم تقديم طلب الاكتتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم الأحد ٢٠٢٠/٠٢/٢٢م الموافق ١٤٤١/٠٦/٢٢هـ.

سيتم رد الفائض (بإجمالي متحصلات عملية الطرح بما يتجاوز سعر الطرح) للأشخاص المستحقين الذين لم يشاركوا كلياً أو جزئياً في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية (إن وجدت) من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم الخميس ٢٠٢٠/٠٢/٢٧م الموافق ١٤٤١/٠٦/٢٧هـ.

١٢-٦ نشرة الإصدار التكميلية

يتعين على الشركة أن تقدم إلى الهيئة نشرة إصدار تكميلية، وذلك حسب متطلبات قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة، إذا علمت الشركة في أي وقت بعد تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه وقبل اكتمال الطرح بأي من الآتي:

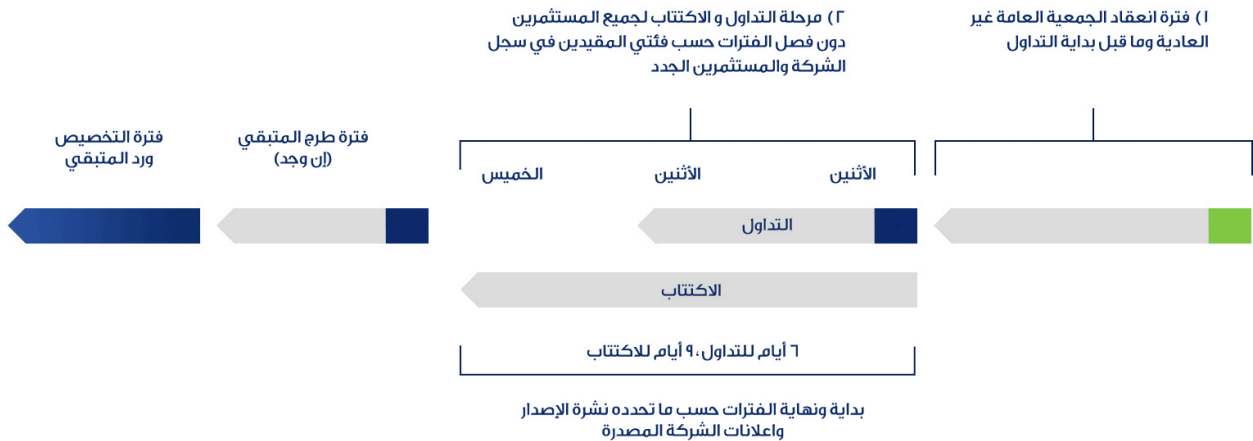
- وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة.
- ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في هذه النشرة.

ويجوز للمستثمر الذي اكتتب في الأسهم الجديدة قبل نشر نشرة الإصدار التكميلية أن يلغي أو يعدل اكتتابه في هذه الأسهم قبل انتهاء فترة الطرح.

١٢-٧ تعليق أو إلغاء الطرح

لهيئة السوق المالية في أي وقت أن تصدر قراراً بتعليق الطرح إذا رأت أن الطرح يمكن أن ينتج عنه إخلال بنظام السوق المالية أو لوائحه التنفيذية أو قواعد السوق. كما أنه من الممكن أن يتم إلغاء الطرح في حال عدم موافقة الجمعية العامة غير العادية على أي من تفاصيل الطرح.

الشكل رقم (٣): الآلية المعدلة لتداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة



٨-١٢ أسئلة وأجوبة عن الآلية المطورة لحقوق الأولوية المتداولة

ماهي حقوق الأولوية؟

هي أوراق مالية قابلة للتداول تعطي حاملها أحقية الاكتتاب في الأسهم الجديدة المطروحة عند اعتماد زيادة رأس المال، وهو حق مكتسب لجميع المساهمين المالكين للأسهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال والمقيدين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويعطي كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد، وذلك بسعر الطرح.

لمن تمنح حقوق الأولوية؟

لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

متى يتم إيداع حقوق الأولوية؟

بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية وموافقتها على زيادة رأس المال من خلال طرح أسهم حقوق أولوية، وتودع حقوق الأولوية كأوراق مالية في المحافظ الخاصة بالمساهمين في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية، وستظهر الأسهم في محافظهم تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية، ولن يسمح بتداول هذه الحقوق أو الاكتتاب فيها إلا عند بداية فترتي التداول والاكتتاب.

كيف يتم إشعار المستثمر بحقوق الأولوية بإيداع الحقوق في المحفظة؟

يتم الإشعار عن طريق الإعلان في موقع تداول وكذلك عن طريق خدمة (تداولاتي) المقدمة من قبل شركة مركز إيداع الأوراق المالية ورسائل نصية قصيرة ترسل عن طريق شركات الوساطة.

كم عدد حقوق الأولوية التي سيحصل عليها المساهم المقيد؟

يعتمد العدد على نسبة ما يملكه كل مساهم في رأس المال بحسب سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

ما هو معامل الأحقية؟

هو المعامل الذي يمكن للمساهمين المقيدين من معرفة عدد حقوق الأولوية المستحقة لهم مقابل الأسهم التي يمتلكونها بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ويحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. وعليه فإن معامل الأحقية هو (١,٧٢) حق لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأحقية. ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك ألف (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأحقية فسيخصص له ألف وسبعمائة وعشرين (١٧٢٠) حق مقابل ما يملكه من أسهم.

هل سيختلف اسم ورمز تداول هذه الحقوق عن اسم ورمز أسهم الشركة؟

نعم، حيث سيتم إضافة الحق المكتسب إلى محافظ المستثمرين تحت اسم السهم الأصلي، وبإضافة كلمة حقوق أولوية، إضافة إلى رمز جديد لهذه الحقوق.

ما هي قيمة الحق عند بداية تداوله؟

سعر الافتتاح للحق سيكون الفرق بين سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق لإدراج الحق وسعر الطرح (قيمة الحق الإرشادية). فعلى سبيل المثال، إذا كان سعر إغلاق سهم الشركة في اليوم السابق خمسة عشر (١٥) ريال سعودي، وسعر الطرح عشرة (١٠) ريالات سعودية، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون خمسة (٥) ريالات سعودية.

من هو المساهم المقيد؟

هو أي مساهم يظهر في سجل مساهمي الشركة بنهاية ثاني يوم تداول بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

هل يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية؟

نعم، يستطيع المساهمون المقيدون الاكتتاب في أسهم إضافية من خلال شراء حقوق جديدة عن طريق السوق في فترة التداول.

هل من الممكن أن يفقد المساهم أحقيته في الاكتتاب حتى لو كان له حق حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس المال عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

نعم، يفقد المساهم أحقيته في الاكتتاب في حال قام ببيع أسهمه في يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية أو قبلها بيوم عمل.

كيف تتم عملية الاكتتاب؟

يتم تقديم طلبات الاكتتاب عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء، إضافة إلى إمكانية الاكتتاب من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين وأمين حفظ الأسهم.

هل يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له؟

لا يمكن للشخص المستحق الاكتتاب في أسهم أكثر من الحقوق المملوكة له.

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

سيتم إيداع حقوق الأولوية في نفس المحفظة المودع بها أسهم الشركة المرتبطة بالحقوق. فعلى سبيل المثال، إذا كان مساهم يملك ألف (1,000) سهم في الشركة على النحو التالي: ثمانمائة (800) سهم في محفظة (أ) و مائتا (200) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع ألف وسبعمائة وعشرين (1720) حق على اعتبار أن لكل سهم (1,72) حق. عليه فسيتم إيداع ألف وثلاثمائة وستة وسبعين (1376) حق في محفظة (أ) وثلاثمائة وأربعة وأربعين (344) حق في محفظة (ب).

هل يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب والتداول؟

نعم، يحق لحملة شهادات الأسهم الاكتتاب، لكنهم لن يستطيعوا التداول إلا بعد إيداع الشهادات في محافظ إلكترونية عن طريق الجهات المستلمة أو شركة مركز إيداع الأوراق المالية ("مركز الإيداع")، وإحضار الوثائق اللازمة.

هل يحق لمن اشترى حقوقاً إضافية تداولها مرة أخرى؟

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

هل بالإمكان بيع جزء من حقوق الأولوية؟

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

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

بعد انتهاء تسوية شراء الحقوق (وهي يومي عمل)، على أن يتم الاكتتاب في حقوق الأولوية خلال فترة الاكتتاب.

هل يستطيع صاحب حقوق الأولوية البيع أو التنازل عن الحق بعد انقضاء فترة التداول؟

لا، لا يمكن ذلك. بعد انقضاء فترة التداول يتبقى لمالك الحق فقط ممارسة الحق في الاكتتاب بأسهم حقوق الأولوية أو عدم ممارسة ذلك. وفي حال عدم ممارسة الحق يمكن أن يخضع المستثمر للخسارة أو الانخفاض في قيمة محفظته الاستثمارية.

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

في حال عدم الاكتتاب بكامل الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، تطرح الأسهم الجديدة المتبقية لاكتتاب ينظمه مدير الاكتتاب، ويتم احتساب قيمة التعويض (إن وجد) لمالك الحقوق بعد خصم سعر الاكتتاب. علماً أن المستثمر قد لا يحصل على أي مقابل إذا تم البيع في فترة الطرح المتبقي بسعر الطرح.

من له الأحقية في حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يحق للمساهم المقيد في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع بعد نهاية يوم تداول يوم الجمعية العامة غير العادية حضور الجمعية العامة غير العادية والتصويت على زيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية.

متى يتم تعديل سعر السهم نتيجة لزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية؟

يتم تعديل سعر السهم عن طريق السوق قبل بداية تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

لو قام مستثمر بشراء الأوراق المالية في يوم انعقاد الجمعية فهل يحق له الحصول على حقوق الأولوية المترتبة على زيادة رأس مال المصدر؟

نعم، حيث انه سيتم قيد المستثمر في سجل مساهمي الشركة بعد يومي عمل من تاريخ شراء الأسهم (أي بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية)، مع العلم بأن حقوق الأولوية ستمنح لجميع حملة الأسهم المقيدين في سجل مساهمي الشركة بنهاية تداول ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية. ولكن لن يحق له الحضور أو التصويت في الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال.

إذا كان لدى المستثمر أكثر من محفظة مع أكثر من شركة وساطة، كيف سيتم احتساب الحقوق له؟

سيتم توزيع نصيب المستثمر على المحافظ التي يملكها المستثمر، بحسب نسبة الملكية الموجودة في كل محفظة، وفي حال وجود كسور سيتم تجميع تلك الكسور، وإذا أكملت رقماً صحيحاً أو أكثر يتم إضافة الرقم الصحيح إلى المحفظة التي يملك فيها المستثمر أكبر كمية من الحقوق.

ماهي فترات التداول والاكنتاب؟

يبدأ تداول واكتتاب الحقوق في الوقت ذاته حتى انتهاء التداول في اليوم السادس، بينما يستمر الاكنتاب حتى اليوم التاسع وذلك حسب ما هو مذكور في هذه النشرة وإعلانات الشركة.

هل يمكن الاكنتاب خلال عطلة نهاية الأسبوع؟

لا، لا يمكن ذلك.

هل يستطيع عامة المستثمرين من غير المساهمين المقيدين الاكنتاب في أسهم حقوق الأولوية؟

نعم، وذلك بعد إتمام شراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.

مساعدة إضافية

في حال وجود أي استفسارات، الرجاء التواصل مع الشركة على البريد الإلكتروني: info@sorayai.com.sa ولأسباب قانونية، سوف يكون بمقدور الشركة فقط تقديم المعلومات الواردة في هذا النشرة ولن يكون بمقدورها تقديم المشورة بشأن الأسس الموضوعية لإصدار الحقوق أو حتى تقديم المشورة المالية أو الضريبية أو القانونية أو الاستثمارية.

ولمزيد من المعلومات عن شروط وأحكام الاكنتاب، فضلاً راجع القسم (١٢) "شروط وأحكام وتعليمات الاكنتاب" وبقيّة المعلومات الواردة في هذه النشرة.

١٢-٩ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ٢٥/٠١/١٤٤١هـ (الموافق ٢٤/٠٩/٢٠١٩م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة وأثنى عشرة مليون وستمائة وستين ألف ريال سعودي وذلك لدعم عمليات التوسع في نشاط الشركة. وفي يوم الأربعاء ٢٧/٠٥/١٤٤١هـ (الموافق ٢٢/٠١/٢٠٢٠م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية ("لاكتتاب")، ويتمثل الاكتتاب في طرح (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشرة مليون ومائتي وستة وستين ألف سهم عادي جديد بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد، وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومئة وستين ألف ريال سعودي.

كما تمت الموافقة على نشر نشرة الإصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع الهيئة يوم الأربعاء ٢٨/٠٤/١٤٤١هـ (الموافق ٢٥/١٢/٢٠١٩م).

١٢-١٠ بنود متفرقة

سيكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولنفعاً أطرافها وخلفائهم والمتنازل منهم لصالحهم ومنفذي الوصايا ومديري الشركات والورثة. ويشترط أنه فيما عدا ما جرى النص عليه تحديداً في هذه النشرة، فإنه لا يتم التنازل عن الطلب أو عن أي حقوق أو مصالح أو التزامات ناشئة عنه، أو التفويض بها لأي من الأطراف المشار إليهم في هذه النشرة دون الحصول على موافقة كتابية مسبقة من الطرف الآخر.

تخضع هذه التعليمات والبنود وأي استلام لنماذج طلب الاكتتاب أو العقود المترتبة عليها لأنظمة المملكة وتفسر طبقاً لها. وقد يتم توزيع نشرة الإصدار هذه باللغتين العربية والإنجليزية، وفي حالة التعارض بين النص العربي والنص الإنجليزي، يعمل بالنص العربي لنشرة الإصدار.

١٢-١١ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة

لا يوجد أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أي أسهم.

١٣. التغيرات في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال

أن سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية هو (٣٤,٢) ريال سعودي ومن المتوقع أن يصل إلى (١٨,٩) ريال سعودي في افتتاحية اليوم الذي يليه والتغيير يمثل نقص بنسبة (٨٠,٩٥٪).

طريقة احتساب سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال كالتالي:

أولاً: احتساب القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية

عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية x سعر الإغلاق لسهم الشركة في يوم الجمعية العامة غير العادية = القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العمومية غير العادية.

ثانياً: احتساب سعر السهم في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العمومية غير العادية

(القيمة السوقية للشركة عند الإغلاق في يوم الجمعية العامة غير العادية + قيمة الأسهم المطروحة) / (عدد الأسهم في نهاية يوم الجمعية العامة غير العادية + عدد الأسهم المطروحة للاكتتاب) = سعر السهم المتوقع في افتتاحية اليوم الذي يلي يوم الجمعية العامة غير العادية.

١٤. التعهدات الخاصة بالاكتتاب

١-١٤ نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب

يُمكن الاكتتاب باستخدام منصات التداول أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين. وسيتم الاكتتاب بالأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

١. سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
٢. سيتاح للمساهم المقيد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب. وفي حال شراء حقوقاً جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
٣. سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
٤. سيتاح للاكتتاب إلكترونياً عن طريق المحفظة الاستثمارية في منصات وتطبيقات التداول التي يتم من خلالها إدخال أوامر البيع والشراء بالإضافة إلى الاكتتاب في القنوات والوسائل الأخرى المتوفرة لدى الوسيط، على أن يتم فقط الموافقة على الاكتتاب بعدد من الأسهم الجديدة المستحقة بموجب حقوق الأولوية الموجودة في المحفظة الاستثمارية.

يعطي كل حق من حقوق الأولوية لحامله أحقية الاكتتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. ويقر المكتتب في الأسهم الجديدة بالتالي:

- قبوله كافة شروط وتعليمات الاكتتاب الواردة في نشرة الإصدار هذه.
- بأنه قد اطلع على نشرة الإصدار هذه وعلى كافة محتوياتها ودرسها بعناية وفهم مضمونها.
- قبوله للنظام الأساسي للشركة.
- التعهد بعدم إلغاء أو تعديل طلب الاكتتاب بعد تنفيذه.

٢-١٤ عمليات التخصيص

يتم تخصيص أسهم حقوق الأولوية على الأشخاص المستحقين بناءً على عدد الحقوق التي مارسوها بشكل مكتمل وصحيح. أما بالنسبة لمستحقي كسور الأسهم، فسيتم جمع كسور الأسهم وطرحها على المؤسسات الاستثمارية خلال فترة الطرح المتبقي، وسوف يتم تسديد إجمالي سعر طرح الأسهم المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم الخميس ٢٠٢٠/٠٧/٠٣هـ الموافق ٢٧/٠٢/٢٠٢٠م) وفي حال تبقي أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم الاكتتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم الأحد ٢٠٢٠/٠٦/٢٢هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٢/١٦م).

٣-١٤ السوق المالية السعودية (تداول)

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١م كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكتروني، وبدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠م. تتم عملية التداول من خلال نظام إلكتروني متكامل ابتداءً من تنفيذ الصفقة وانتهاءً بتسويتها. ويتم التداول كل يوم عمل من أيام الأسبوع من يوم الأحد حتى يوم الخميس على فترة واحدة من الساعة ١٠ صباحاً وحتى الساعة ٣ عصرًا 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 آلياً خلال يومي عمل حسب (T+2). وينبغي على الشركة الإفصاح عن جميع القرارات والمعلومات المهمة بالنسبة للمستثمرين عبر نظام "تداول". ويتولى نظام تداول مسؤولية مراقبة السوق، بهدف ضمان عدالة التداول وكفاءة عمليات السوق.

١٤-٤ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي

تم تقديم طلب لدى الهيئة لتسجيل وطرح أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية وطلب لدى السوق المالية (تداول) لإدراجها وتمت الموافقة على نشرة الإصدار هذه وتم الوفاء بالمتطلبات كافة.

ومن المتوقع اعتماد التسجيل وبدء التداول في أسهم حقوق الأولوية في سوق الأسهم السعودية بعد الانتهاء من عملية التخصيص النهائي لأسهم حقوق الأولوية، وسوف يعلن عن ذلك في حينه في موقع تداول الإلكتروني. وتعتبر التواريخ المذكورة في هذه النشرة مبدئية ويمكن تغييرها بموافقة هيئة السوق المالية.

وبالرغم من أن الأسهم القائمة مسجلة في سوق الأسهم السعودية وأن الشركة مدرجة أسهمها في السوق المالية (تداول)، إلا أنه لا يمكن التداول في الأسهم الجديدة إلا بعد اعتماد التخصيص النهائي للأسهم وإيداعها في محافظ المكتتبين. ويحظر حظرا تاما التداول في الأسهم الجديدة قبل اعتماد عملية التخصيص.

يتحمل المكتتبون ومقدمو العروض في الطرح المتبقي الذين يتعاملون في نشاطات التداول المحظورة هذه المسؤولية الكاملة عنها ولن تتحمل الشركة أي مسؤولية قانونية في هذه الحالة.

١٥. المستندات المتاحة للمعاينة

ستكون المستندات التالية متاحة للمعاينة في المقر الرئيسي للشركة الكائن في مدينة جدة وذلك خلال ساعات العمل الرسمية (من الساعة ٨:٣٠ صباحاً حتى الساعة ٥:٣٠ مساءً) قبل ١٤ يوم من تاريخ الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال وستبقى هذه المستندات متاحة للمعاينة حتى نهاية الطرح.

١٥-١ المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة

- شهادة السجل التجاري للشركة.
- النظام الأساسي للشركة.

١٥-٢ الموافقات المتعلقة بأسهم زيادة رأس المال

- قرار مجلس الإدارة بالتوصية بزيادة رأس المال.
- موافقة هيئة السوق المالية على طرح أسهم حقوق الأولوية.
- موافقة السوق المالية السعودية (تداول) على إدراج أسهم حقوق الأولوية.
- قرار الجمعية العامة غير العادية بالموافقة على زيادة رأس المال.

١٥-٣ التقارير والخطابات والمستندات

- التراخيص لتشغيل مصانع الشركة.
- اتفاقية التعهد بالتغطية واتفاقية إدارة الاكتتاب.
- الموافقات الخطية من قبل المستشار المالي ومدير الاكتتاب والمتعهد بالتغطية، والمستشار القانوني على استخدام اسمهم وشعارهم وإفاداتهم ضمن نشرة الإصدار.
- الموافقات الخطية من قبل المحاسبين القانونيين على استخدام اسمهم وشعارهم ضمن نشرة الإصدار.
- خطاب رأي وموافقة المستشار القانوني.

تركت هذه الصفحة فارغة عن قصد

