

نشرة إصدار أسهم حقوق أولوية

شركة نسيج العالمية التجارية

شركة نسيج العالمية التجارية هي شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (٥٢٣/ق) وتاريخ ١٢/٢١/٤٢٨هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢٣م) ويسجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٣٣٩٩) الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/٢٨م).

طرح (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم عادي بسعر طرح يبلغ ١٠٠ ريالاً سعودية للسهم الواحد عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة إجمالية تبلغ (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، وتمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (٢٤٢,٤) ليصبح رأس مال الشركة (٢١١,٦٣٢,٠١٠) ريال سعودي.

فترة التداول: تبدأ من يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) وتنتهي في يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م).

فترة الاكتتاب: تبدأ من يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) وتنتهي في يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م).



المؤسسات الاستثمارية بتقديم عرضها لشراء الأسهم المتبقية وسيتم استقبال تلك العروض ابتداء من الساعة العاشرة صباحاً يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) (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 بالتناسب على المؤسسات الاستثمارية التي تقدم نفس العرض. أما بالنسبة لكسور الأسهم فسيتم إضافتها للأسهم المتبقية ومعالجتها بالمثل، وسيتم تسديد إجمالي سعر الطرح المحصل من عملية الطرح المتبقية للشركة، وتوزع باقي متحصلات عملية الطرح بدون احتساب أي رسوم أو استقطاعات (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م).

وفي حال لم تكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فيخصص ما تبقى من أسهم المتباعدة الفعلية الذين سبقوا بشرائها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب»)، وسيتم الإعلان عن عملية تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) («تاريخ التخصيص»)، فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب»)، وبعد اكتمال عملية الاكتتاب، سيصبح رأس مال الشركة (٢١١,٦٣٢,٠١٠) مئتان وأحد عشر مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٢١,١٦٣,٢٠١) واحد وعشرون مليون ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم عادي، وسيتم استخدام صافي متحصلات الطرح لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض أجلة مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الإنتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خليات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي. (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 تعلنها الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها (إن وجد).

تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعدد (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم وقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد) بتاريخ ١٤٢٨/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٣/٢٢م) وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة. وتاريخ ١٤٢٤/٠٥/٢٠هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/٢٨م) قامت الشركة بزيادة رأس مالها من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال مقسم إلى (٣,٠٠٠,٠٠٠) 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 رسمة الأرباح المبقاة من خلال إصدار أسهم واحد مقابل كل أربعة أسهم مملوكة للمساهمين. كما قامت الشركة بتخفيض رأس مالها بتاريخ ١٤٢٩/٠٤/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢٨م) 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 ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٠٩,٥٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون وتسعمائة وخمسين ألف سهم، ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٢٧,٠٨٩) تقريباً، وبمعدل تخفيض (٣,٥٤) سهم تقريباً عن كل (٥) سهم. كما قامت الشركة بزيادة رأس مالها بتاريخ ١٤٢٤/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/٢٢م) من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٣,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثني عشر مليون وستمئة وستين ألف ريال سعودي بمعدل إصدار (١,٧٢) حق مقابل كل (١) سهم. وقامت الشركة بتخفيض رأس مالها بتاريخ ١٤٢٤/٠٥/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/٢٠م) من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) سبعة عشر مليون وستمئة وستة وعشرون ألف ريال سعودي إلى (١١,٦٥٢,٧٩٩) أحد عشر مليون وستمئة واثنان وخمسون ألف وسبعمئة وتسعة وتسعون ألف سهم، ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٢٦,٥) تقريباً، وبمعدل تخفيض (١) سهم تقريباً عن كل (١,٥٢٩) سهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية.

يتم حالياً تداول الأسهم القائمة للشركة في السوق المالية السعودية («تداول» أو «السوق»). وقد تقدمت الشركة بطلب لهيئة السوق المالية بالملكة العربية السعودية («الهيئة») لتسجيل طرح الأسهم الجديدة كما قدمت طلب إلى تداول لقبول إدراجها، وقد تم تقديم جميع المستندات المطلوبة والوفاة 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 الفاض (فضلاً راجع الصفحة رقم (ل) «التواريخ المهمة وإجراءات 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 المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة، وعلاوة على ذلك، يحق للجهات 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 «إشعارها» في الصفحة (أ) والقسم (٢) «عوامل المخاطرة» الواردة في هذه النشرة قبل اتخاذ قرار استثماري يتعلق بالحقق أو الأسهم الجديدة.

شركة نسيج العالمية التجارية («نسيج» أو «الشركة») شركة مساهمة سعودية، تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم فيها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٥/٢٨م) وبالاسم التجاري «شركة مصنع السريع للسجاد». بتاريخ ١٤٢٧/١١/١١هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢م) تم دمج «شركة عبد الله وانصر عبد العزيز السريع التضامنية» وشركة مصنع جدة للخيوط الصناعية المحدودة» في شركة مصنع السريع للسجاد وقد نتج عن عملية اندماج هذه تعديل الاسم التجاري للشركة 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 القرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ١٤٢٨/١١/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/٠١م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق تاريخ ١٤٢٨/١٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٢٣م). وقُدمت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٠٠٧/٠٢/٢٢م تم تحويل الشركة من مساهمة سعودية (مغلقة) إلى مساهمة سعودية (عاملة) وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية)، وتم تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٤/٢٦م). رأس مال الشركة الحالي (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم عادي («الأسهم») بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل (ويشار إليها منفردة بـ «سهم حال») ومجمعة بـ «الأسهم الحالية»). وكما بتاريخ نشر نشرة الإصدار هذه فإنه لا يوجد مساهمين كبار في الشركة (معن) يمتلكون نسبة ٥/٥ أو أكثر من أسهم الشركة). أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/١١هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٢/٢٨م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال سعودي وذلك لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض أجلة مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الإنتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خليات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي.

في يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية («الاكتتاب»)، وتمثل الاكتتاب في طرح (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم عادي جديد («أسهم حقوق الأولوية» أو «الأسهم الجديدة») بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد («سعر الطرح»)، وقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم عادي إلى (٢١١,٦٣٢,٠١٠) مئتان وأحد عشر مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٢١,١٦٣,٢٠١) واحد وعشرون مليون ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم عادي.

سوف يتم إصدار حقوق الأولوية كأوراق مالية قابلة للتداول (ويشار إليها بجمعة بـ «حقوق الأولوية» ومنفردة بـ «حق الأولوية») للمساهمين المالكين للأسهم بنهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال («تاريخ الأهمية») 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 ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) (ويشار إليهم بـ «المساهمين المقيدين» ومنفردين بـ «المساهم المقيد») على أن توزع تلك الحقوق في محافظ المساهمين المقيدين بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية أخذاً في الاعتبار إجراءات التسوية بعدد (٢,٤٢٤) حق لكل (١) سهم من أسهم الشركة ويعطى كل حق لحامله أحمية الاكتتاب بسهم واحد 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 ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م) («فترة التداول»). وتجدر الإشارة إلى أن فترة التداول وفترة الاكتتاب سوف يبدآن 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 أو عدم إتخاذ أي إجراء بخصوص الحقوق التي يملكونها. كما سيكون بإمكان المستثمرين الجدد خلال فترة التداول القيام بشراء حقوق عن طريق السوق وبيع الحقوق التي يتم شرائها خلال فترة التداول.

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

1. سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة.
2. سيتاح للمساهم المقيد الاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه أو أقل من عدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب. وفي حال شراء حقوق جديدة فسيتاح له الاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
3. سيتاح للمستثمرين الجدد الاكتتاب في الأسهم الجديدة بعد تسوية عملية شراء الحقوق مباشرة (يومي عمل).
4. 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.

وفي حال تبقي أسهم لم يكتتب بها بعد انتهاء فترة الاكتتاب («الأسهم المتبقية») فستحظر تلك الأسهم على عدد من المستثمرين ذوي الطابع المؤسسي (ويشار إليهم «المؤسسات الاستثمارية») (ويشار إلى عملية الطرح هذه بـ «الطرح المتبقى») وتقوم تلك



وساطة كابيتال



مجموعه النسيج للاستثمار
Al-Nafea Investment Group



وساطة كابيتال

متعهد التغطية

مدير الاكتتاب

المستشار المالي

إن طرح أسهم حقوق الأولوية بموجب هذه النشرة يتوقف على موافقة المساهمين بزيادة رأس المال وفقاً لتوصية مجلس الإدارة وحصول الشركة على الموافقات النظامية، ولقد تم نشر دعوة لانعقاد الجمعية العامة غير العادية للشركة للموافقة على إصدار أسهم حقوق الأولوية بتاريخ ٠٥/٠٥/١٤٢٨هـ (الموافق ٠٥/٠٥/٢٠٠٧م)، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة المساهمين على طرح أسهم حقوق الأولوية، فإن إصدار أسهم حقوق الأولوية سيتوقف تلقائياً، وفي ذلك الوقت سوف تعتبر هذه النشرة لاغية وسيتم إشعار المساهمين بذلك.

تحتوي نشرة الإصدار هذه على معلومات قُدمت ضمن طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية بالملكة العربية السعودية («الهيئة») وطلب قبول إدراج الأوراق المالية بحسب متطلبات قواعد الإدراج الخاصة بالسوق المالية السعودية (تداول). ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج) مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية عن دقة المعلومات الواردة في نشرة الإصدار هذه، ويؤكدون بحسب علمهم واعتمادهم، بعد إجراء جميع الدراسات الممكنة وإلى الحد المعقول، أنه لا توجد أي وقائع أخرى يمكن أن يؤدي عدم تضمينها للنشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة، ولا تتحمل الهيئة والسوق المالية السعودية أي مسؤولية عن محتويات هذه النشرة، ولا تعطينا أي تأكيدات تتعلق بديفها أو اكتتابها، وتضاهيان تفصيها منسوخاً من أي مسؤولية فيما كانت عن أي خسائر تنتج عما ورد في هذه النشرة أو عن الاعتماد على أي جزء منها.

صدرت هذه النشرة بتاريخ ١٤٤٣/٠٢/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٢/٢٠م).



نسيج دائماً يجمعنا

إشعار هام

تحتوي نشرة الإصدار هذه («نشرة الإصدار») على تفاصيل وافية عن شركة نسيج العالمية التجارية 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.wasatah.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 عُدت موافقة الهيئة ملغاة.

وقد قامت الشركة بتعيين شركة الوساطة المالية («وساطة كابيتال») كمستشار مالي («المستشار المالي») وقامت الشركة بتعيين شركة مجموعة النفيعي للإستثمار («النفيعي») كمدير للاكتتاب («مدير الاكتتاب») وتعيين شركة الوساطة المالية («وساطة كابيتال») كمتعهد التغطية («متعهد 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 (ج) 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 تعطيان 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 منها.

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 (د،هـ) («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 وغيرها 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 في أسهم حقوق الأولوية. 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 شخص (طبيعي أو اعتباري) 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 ١٤/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ١٤/٠٥/٢٠٢٢ م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم ١٤/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ١٤/٠٥/٢٠٢٢ م) («فترة التداول»). بينما تستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم ١٤/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ١٤/٠٥/٢٠٢٢ م) («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 للاكتتاب في الأسهم الجديدة على مرحله واحدة وفقاً لما يلي:

- ١- سيتاح في هذه الفترة لجميع المساهمين المقيدين والمستثمرين الجدد للاكتتاب في الأسهم الجديدة.
- ٢- سيتاح للمساهمين المقيدين للاكتتاب مباشرة بعدد أسهمه أو أقل من عدد أسهمه خلال فترة الاكتتاب. وفي حال شراءه حقوقاً جديدة فسيتاح له للاكتتاب بها بعد انتهاء فترة تسويتها (يومي عمل).
- ٣- سيتاح للمستثمرين الجدد للاكتتاب 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.

ستكون فترة التداول والاكتمال للمساهمين المقيدین وعامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد على النحو الآتي:

- التداول خلال الفترة من يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م) إلى يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م)؛ و
- الاكتمال خلال الفترة من يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م) إلى يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م).

وفي حال تبقي أسهم لم يكتب بها بعد انتهاء فترة الاكتمال («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 ابتداءً من الساعة العاشرة صباحاً يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ 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 (إن وجدت) (بما يتجاوز سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م).

وفي حال لم تكتتب المؤسسات الاستثمارية في جميع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم، فسيخصص ما تبقى من أسهم لمتعدد التغطية الذي سيقوم بشراؤها بسعر الطرح (فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتمال»). وسيتم الإعلان عن عملية التخصيص النهائية في موعد أقصاه يوم ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م) («تاريخ التخصيص») (فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتمال»).

إن طرح أسهم حقوق الأولوية بموجب هذه النشرة يتوقف على موافقة المساهمين، وسيتم نشر دعوة لانعقاد جمعية عامة غير عادية للشركة للموافقة على إصدار أسهم حقوق الأولوية بتاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/٢٥ م). وعلى المستثمرين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقة المساهمين في ذلك الاجتماع على طرح أسهم حقوق الأولوية، فإن إصدار أسهم حقوق الأولوية سيتوقف، وتعتبر هذه النشرة لاغية مباشرة، وسيتم إشعار المساهمين بذلك.

المعلومات المالية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الموحدة الأولى غير المدققة للفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م والإيضاحات المرفقة بها، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS).

وقد تمت مراجعة البيانات المالية عن السنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م من قبل شركة البسام وشركاه (المحاسبون المتحالفون)، فيما تمت مراجعة البيانات المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م من قبل شركة السيد العيوي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون، 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 المواضيع 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 المقارنة أو المشابهة 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 تحقّقها 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 أي مستند مطلوب بموجب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة أو (٢) ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في نشرة الإصدار. وباستثناء هاتين الحالتين، فإن الشركة لا تعزم 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.

دليل الشركة

أعضاء مجلس الإدارة

تاريخ العضوية**	الأسهم المملوكة			عدد الأسهم		الصفة	العمر	الجنسية	المنصب	الاسم
	نسبة الملكية غير المباشرة	نسبة الملكية المباشرة	إجمالي	غير مباشر*	مباشر					
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	٠,٠٠٠,١٦٢	١٠	-	١٠	مستقل/ غير تنفيذي	٥١	سعودي	الرئيس	وائل بن سعد عبد العزيز الراشد
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	٠,٠٠٠,٨١١	٥٠	-	٥٠	مستقل	٥٤	سعودي	نائب الرئيس	احمد سراج عبدالرحمن خوفير
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	٠,٠٠٠,٩٧٤	٦٠	-	٦٠	مستقل	٦٥	سعودي	عضو	منصور بن صالح الحمد الخربوش
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	-	٠	-	٠	غير تنفيذي	٣٥	سعودي	عضو	ناصر صالح السريع
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	٠,٠٠٠,١٦٢٣	١٠٠	-	١٠٠	مستقل	٦١	سعودي	عضو	عبدالله علي الديبيخي
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	٠,٠٠٠,١٦٢	١٠	-	١٠	مستقل	٤٦	سعودي	عضو	رشيد سليمان الرشيد
٢٠٢١/٠٧/١٦ م	-	-	٠	-	٠	تنفيذي	٤٥	سعودي	عضو	عبدالله يحي فتحيي

المصدر: الشركة

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٦ م لمدة ثلاث سنوات.

عنوان الشركة



شركة نسيج العالمية التجارية

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

ممثّل الشركة المفوض الثاني

أحمد عبدالسلام الخطابي

(رئيس الحسابات)

ص ب ٣١٢٧٩ جدة ٢١٤٩٧

المنطقة الصناعية.

هاتف: +٩٦٦ ١٢٦٣٦٩٩٠٠ التحويلة ١٠٣

فاكس: +٩٦٦ ١٢٦٣٧٣٩٢١

موقع إلكتروني: www.al-sorayai.com/en

بريد إلكتروني: aabdulsalam@naseejco.com

ممثّل الشركة المفوض الأول

عبدالله يحي فتحيي

(عضو مجلس الإدارة)

ص ب ٣١٢٧٩ جدة ٢١٤٩٧

المنطقة الصناعية.

هاتف: +٩٦٦ ١٢٦٣٦٩٩٠٠ التحويلة ٣٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١٢٦٣٧٣٩٢١

موقع إلكتروني: www.al-sorayai.com/en

بريد إلكتروني: afitaihi@naseejco.com

سوق الأسهم

السوق المالية السعودية (تداول)

طريق الملك فهد - العليا ٦٨٩٧

وحده رقم: ١٥

ص.ب ٦٠٦٢ الرياض ١١٥٥٥

المملكة العربية السعودية

هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢١٨١٢٠٠

فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢١٨١٢٦٠

موقع إلكتروني: www.tadawul.com.sa

البريد الإلكتروني: info@tadawul.com.sa

تداول السعودية
Saudi Exchange

المستشار المالي



شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)
الرياض - 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

مدير الاكتتاب



مجموعة النفيعي للاستثمار
Al-Nefae Investment Group

شركة مجموعة النفيعي للاستثمار
جدة - شارع التحلية - مركز بن حمران
ص.ب ١٧٣٨١، الرياض ٢١٤٨٤
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٥٥٠٧١
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٥٥٧٢٣
الموقع الإلكتروني: www.nefae.com.sa
البريد الإلكتروني: ipo@nefaie.com.sa

متعهدي التغطية



شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)
الرياض - 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

المستشار القانوني

الصالح والساهلي
للمحاماة والاستشارات القانونية
Alsahli & Alsalhi Law Firm



شركة الصالح والساهلي 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@ssfirms.com.sa

تنويه: 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، ولا يمتلك أي من المستشارين والمحاسب القانوني أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

المحاسبون القانونيون

المحاسبون القانونيون للشركة للأعوام ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م

شركة إبراهيم أحمد البسام وشركاؤه
محاسبون قانونيون - البسام وشركاؤه
(عضو بي كي اف العالمية)

PKF

شركة البسام وشركاه المحاسبون المتحالفون
شارع الأمير عبد العزيز بن مساعد، حي السلمانية
ص.ب. ٦٩٦٥٨ الرياض ١١٥٥٧
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١١ ٢٠ ٦٥٣٣٣
فاكس: +٩٦٦ ١١ ٢٠ ٦٥٤٤٤
الموقع الإلكتروني: www.pkfbassam.com
البريد الإلكتروني: info.sa@pkf.com

المحاسبون القانونيون للشركة لعام ٢٠٢٠ م وللفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

 **MOORE**
السيد العيوطي وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون
جدة- شارع الوطن العربي
ص.ب. ٧٨٠ - جدة ٢١٤٢١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٩٣٤٧٨
فاكس: +٩٦٦ ١٢ ٦٦٠ ٢٤٣٢
البريد الإلكتروني: jeddah@elayouty.com
الموقع الإلكتروني: www.elayouty.com

تنويه: 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، ولا يمتلك أي من المستشارين والمحاسب القانوني أو العاملين لديهم أو أي من أقاربهم أية أسهم أو مصلحة مهما كان نوعها في الشركة 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 (إشعاعاتهم) وقسم (عوامل المخاطرة) من هذه النشرة. وفيما يلي ملخص عن الطرح:

الشركة أونسيج	شركة نسيج العالمية التجارية («نسيج» أو «الشركة») شركة مساهمة سعودية. تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨م) وبالإسم التجاري «شركة مصنع السريع للسجاد». بتاريخ ١٤٢٧/١١/١١هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢م) تم دمج «شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية» و«شركة مصنع جدة للخياطة 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 ١٤٢٨/١١/٠١هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق وتاريخ ١٤٢٨/١٢/٢١هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٣١م). وقُيدت كشركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ بنفس رقم وتاريخ شهادة السجل التجاري (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادرة من مدينة جدة. وفي تاريخ ٢٠١٠/٠٢/٢٢م تم تحويل الشركة من مساهمة مغلقة إلى مساهمة عامة وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية). تم تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦م). خلال شهر أبريل في عام ٢٠١٨م تم نقل المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة من شارع الستين (حي الفيصلية) إلى المنطقة الصناعية المرحلة الرابعة. ويبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة وأثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان واحد ستم عادي بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.
أنشطة الشركة	تتلخص الأغراض الرئيسية للشركة وفقاً لشهادة السجل التجاري بالبيع بالجملة والتجزئة للأثاث المنزلي والموبيليا والسجاد والموكيت والستائر الجاهزة والناموسيات.
كبار المساهمين	هم من تزيد نسبتهم عن ٥٪ من أسهم الشركة. ولا يوجد مساهم تزيد نسبته عن ٥٪ من أسهم الشركة حتى تاريخ نشر نشرة الإصدار هذه.
الجمهور	تعني في قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الأشخاص غير المذكورين أدناه: ١- تابعي المصدر. ٢- المساهمين الكباري المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين للمصدر. ٤- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكباري المصدر. ٦- أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أعلاه. ٧- أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أعلاه. أو ٨- الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون مجتمعين (٥٪) 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 لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض أجله مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الانتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خلفيات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي.
إجمالي عدد أسهم الشركة القائمة والمصدرة قبل الطرح	سنة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان واحد (٦,١٦٣,٢٠١) سهم عادي مدفوعة بالكامل.
القيمة الاسمية للسهم	عشرة (١٠) ريالاً سعودي للسهم الواحد.
رأس مال الشركة قبل الطرح	واحد وستون مليون وستمائة وأثنان وثلاثون ألف وعشرة (٦١,٦٣٢,٠١٠) ريال سعودي.
إجمالي عدد الأسهم الجديدة المطروحة للاكتتاب	خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي مدفوعة بالكامل.
سعر الطرح	عشرة (١٠) ريالاً سعودي للسهم الواحد.
القيمة الإجمالية للطرح	مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.
السعر المعدل	تم تعديل سعر سهم الشركة في السوق المالية إلى (**) ريال سعودي للسهم وذلك قبل تداول اليوم التالي ليوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال، ويمثل ذلك انخفاض بسعر السهم بمقدار (**) 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	عامة المستثمرين من الأفراد والمؤسسات - غير المساهمين المقيدون - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
المستثمرون المسجلون	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 المقيدون. 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 المقيدون بعد انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. وستظهر هذه الحقوق في محافظ المساهمين المقيدون تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية.

الأسم الجديدة	خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي، والتي ستصدر نتيجة لزيادة رأس المال.	
معامل الأهمية	يمنح كل مساهم مقيد (٢,٤٣٤) 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	خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) حق.	
عدد الأسهم الجديدة المتعهد بتغطيتها	خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي.	
إجمالي قيمة الأسهم الجديدة المتعهد بتغطيتها	مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي.	
عدد الأسهم المصدرة بعد زيادة رأس المال	واحد وعشرون مليون ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد (٢١,١٦٣,٢٠١) سهم عادي.	
رأس مال الشركة بعد زيادة رأس المال	مئتان وأحد عشر مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة (٢١١,٦٣٢,١٠٠) ريال سعودي.	
نسبة الأسهم المطروحة من رأس مال الشركة	(٢٤٣,٤٪).	
إجمالي المتحصلات المتوقع	من المتوقع أن يبلغ إجمالي متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي. وسيتم استخدام صافي متحصلات الاكتتاب بشكل رئيس بعد خصم كافة تكاليف الطرح في تمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية وتوسعة خطوط بثق الخيوط وترقية محطة تجميع لفات الموكيت والسجاد، فضلاً راجع القسم (٦-٢) «استخدام متحصلات الطرح».	
الحصول عليها وتحليل ووصف الاستخدام المقترح لها	ويوضح الجدول التالي الاستخدام المتوقع لصافي متحصلات الطرح:	
تسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية	٨,٦٠٠,٠٠٠	٦٠,٨٪
رأس مال عامل (مواد خام لمنتجات الخيوط، الموكيت، السجاد، شراء منتجات تامة الصنع للقطاع التجاري)	٤٥,٨٠٠,٠٠٠	٣٢,١٪
توسعة خطوط بثق الخيوط	٨,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٪
ترقية محطة تجميع لفات الموكيت والسجاد	٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٪
الإجمالي	١٤٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠٪
تكاليف الطرح	تبلغ قيمة تكاليف الطرح حوالي (٧,٥٠٠,٠٠٠) سبع ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي، علماً بأن هذا المبلغ تقديري (فضلاً راجع القسم (٦-٢) «استخدام متحصلات الطرح»).	
صافي متحصلات الطرح بعد خصم تكاليف الطرح	من المتوقع أن تبلغ صافي متحصلات الطرح حوالي (١٤٢,٥٠٠,٠٠٠) مائة واثنان وأربعون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي وذلك بعد خصم جميع تكاليف الطرح والبالغة (٧,٥٠٠,٠٠٠) سبع ملايين وخمسمائة ألف ريال سعودي، علماً بأن هذا المبلغ تقديري (ولمزيد من التفاصيل، الرجاء مراجعة القسم (٦-٢) «استخدام متحصلات الطرح»).	
استخدام متحصلات الطرح	سوف تستخدم الشركة صافي متحصلات الطرح لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الانتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خلفيات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي. (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 ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م.	
فترة التداول	تبدأ فترة التداول يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وتستمر حتى نهاية يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدون أو مستثمرين جدد - القيام بتداول حقوق الأولوية.	
فترة الاكتتاب	تبدأ فترة الاكتتاب يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وتستمر حتى نهاية يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) ويجوز خلال هذه الفترة لجميع حملة حقوق الأولوية - سواء كانوا مستثمرين مقيدون أو مستثمرين جدد - ممارسة حقهم بالاكتتاب في الأسهم الجديدة.	
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب بها خلال فترة الاكتتاب.	
الطرح المتبقي	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 ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) (فترة الطرح المتبقي). وسيتم تخصيص الأسهم المتبقية للمؤسسات الاستثمارية ذات العرض الأعلى ثم الأقل فالأقل (شروط 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.	
دفع مبالغ التعويض (إن وجدت)	سيتم دفع مبالغ التعويض النقدي للأشخاص المستحقين الذين لم يمارسوا حقهم في الاكتتاب كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم من دون أي استقطاعات في موعد أقصاه يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م). علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.	

<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>وسيقوم 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>	<p>إدراج وتداول حقوق الأولوية</p>
<p>يتم تقديم طلبات الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسائط الإلكترونية التي تتيح هذه الخدمات للمكتبتين أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء.</p>	<p>طريقة الاكتتاب</p>
<p>يقع للأشخاص المستحقين ممارسة حقهم بالاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية عن طريق الاكتتاب إلكترونياً عبر مواقع ومنصات الوسائط الإلكترونية التي تتيح خدمات الاكتتاب أو من خلال أي وسيلة أخرى يقدمها الوسطاء. كما يمكن للأشخاص المستحقين ممارسة حقوق الأولوية كالتالي:</p> <p>١- يحق للمساهمين المقيدون 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.</p> <p>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> <p>وفي حال عدم قيام أي من المساهمين المقيدون أو المستثمرين الجدد بممارسة حقهم في الاكتتاب في الأسهم الجديدة خلال فترة الاكتتاب، فسيتم طرح الأسهم المرتبطة بتلك الحقوق في فترة الطرح المتبقي.</p>	<p>ممارسة الاكتتاب في حقوق الأولوية</p>
<p>تتمثل قيمة الحق الإرشادية في الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح. وستقوم «تداول» باحتساب ونشر قيمة الحق الإرشادية خلال فترة التداول على موقعها الإلكتروني، وسيقوم أيضاً مزودو خدمات معلومات السوق بنشر هذه المعلومة حتى يتسنى للمستثمرين الاطلاع على قيمة الحق الإرشادية عند إدخال الأوامر.</p>	<p>قيمة الحق الإرشادية</p>
<p>هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأنه يحدد من خلال آلية العرض والطلب، وبالتالي فإنه قد يختلف عن قيمة الحق الإرشادية. سيتم تخصيص الأسهم في موعد أقصاه يوم ٠٠/٠٠/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٢٠٢٢ م).</p>	<p>سعر تداول الحق</p>
<p>سيتم تخصيص الأسهم لكل مستثمر بناءً 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.</p> <p>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 يكتبوا كلياً أو جزئياً في الأسهم الجديدة ولمستحقي كسور الأسهم (فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب»).</p>	<p>تاريخ التخصيص</p>
<p>يبدأ تداول الأسهم الجديدة في «تداول» بعد استكمال كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الأسهم الجديدة وتخصيصها وإدراجها.</p>	<p>تخصيص الأسهم</p>
<p>سيستحق مالكو الأسهم الجديدة أي أرباح تعلن الشركة عن توزيعها بعد تاريخ إصدارها.</p>	<p>تداول الأسهم الجديدة</p>
<p>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 حضور اجتماع الجمعية العامة للمساهمين (سواء العادية أو غير العادية) والتصويت فيه.</p>	<p>الأحقية في الأرباح</p>
<p>لا توجد أية قيود مفروضة على تداول أسهم الشركة، باستثناء القيود التنظيمية المفروضة على الأسهم المدرجة بشكل عام.</p>	<p>حقوق التصويت</p>
<p>لا توجد أية قيود مفروضة على تداول الحقوق باستثناء المساهمين الأجانب الذين لا يحق لهم شراء حقوق إضافية إلا بموافقة الجهات المعنية.</p>	<p>القيود المفروضة على تداول الأسهم</p>
<p>تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعد ثلاثين مليون (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ربات للسهم الواحد) بتاريخ ١٤٣١/٠٣/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٢/٢٢ م). كما وقد قامت لاحقاً الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١ م) 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 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 (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثين مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرين مليون وخمسمائة ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) 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) مائتي وخمسة وعشرون مليون ريال سعودي إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم عن طريق إلغاء (١٥٩,٥٠٠,٠٠٠) 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 ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨ م). كما قامت الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م) من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثني عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال سعودي بمعدل إصدار (١,٧٢) حق مقابل كل (١) سهم.</p> <p>وقامت الشركة بتاريخ تخفيض رأس مالها مرة أخرى بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م) من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد سهم عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) أحد عشر مليون وستمائة واثنتان وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون سهم، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٦٥,٤٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (١) سهم تقريباً عن كل (١,٥٢٩) أسهم، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة (غير العادية).</p>	<p>القيود المفروضة على تداول الحقوق</p> <p>الأسهم التي سبق للمصدر إدراجها</p>

عوامل المخاطرة
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.

شروط الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية
يجب على الأشخاص المستحقين الراغبين في الاكتتاب بالأسهم الجديدة استيفاء شروط الاكتتاب ذات الصلة. وللاطلاع على شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب يرجى مراجعة القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب».

قامت الشركة (شركة مجموعة السرع التجارية الصناعية سابقاً قبل تغيير الإسم إلى شركة نسج العالمية التجارية وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦م)) بطرح أسهم حقوق أولوية في عام ٢٠٢٠م بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢م) على زيادة رأس مالها لدعم التوجه الإستراتيجي ورفع الملاءة المالية للشركة من خلال إعادة هيكلتها وتطبيق خطة عمل تركز على أنشطتها الرئيسية. بموجب الطرح، حصلت الشركة على مبلغ (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال من المساهمين نتيجة طرح (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشرة مليون ومائتان وستة وستين ألف سهم من أسهم حقوق الأولوية بسعر طرح بلغ ١٠ ريالاً للسهم الواحد تمثل القيمة الاسمية. ويظهر الجدول التالي ملخصاً لمعلومات إصدار حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠م.

جدول ملخص معلومات إصدار أسهم حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠ م

الأثنين ١٤٤١/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٧م)	بداية فترة الاكتتاب
الخميس ١٤٤١/٠٦/١٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٠٦م)	نهاية فترة الاكتتاب
١١,٢٦٦,٠٠٠ سهم	عدد الأسهم التي طرحت للاكتتاب
١٠ ريالاً سعودية	سعر الطرح
١١٢,٦٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	إجمالي حصيلة الإصدار
٨,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	تكاليف الطرح
١٠٤,٦٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	صافي حصيلة الطرح بعد خصم تكاليف الطرح
١,٧٢ حق لكل سهم قائم	معدل الأحقية
٦٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	رأسمال الشركة قبل الطرح
١٧٨,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي	رأسمال الشركة بعد الطرح
٪١٧٢	نسبة الزيادة في رأس المال
٦,٥٥٠,٠٠٠ سهم عادي مدفوعة بالكامل.	عدد أسهم رأس المال قبل الطرح
١٧,٨١٦,٠٠٠ سهم عادي مدفوعة بالكامل.	عدد أسهم رأس المال بعد الطرح
٪١٧٢	نسبة الزيادة في أسهم رأس المال

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في أجراء عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها

المصدر: نشرة إصدار أسهم حقوق الأولوية لشركة نسج (مجموعة السرع سابقاً) بتاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٨هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٥م).

كما أشارت نشرة الإصدار إلى أن إجمالي التكاليف الاستثمارية للمشروعات المقترحة تمويلها بلغت ١٠٤,٦٦٠,٠٠٠ ريال سعودي، وسيتم تمويلها من صافي متحصلات الإصدار بعد خصم مصاريف الطرح المقدرة بمبلغ ٨ مليون ريال سعودي. قد كانت الشركة تخطط لاستخدام متحصلات الطرح في إضافة خط إنتاج جديد عن طريق شراء آلات إنتاج الموكيت وآلات خيوط البولبيستر، وعمل بعض التحديثات والإضافات المطلوبة لخطوط إنتاج الخيوط المصنعة من البولي بروبيلين، والتوسع في توزيع منتجات العلامة التجارية مورا الإسبانية، وإنشاء وحدة أعمال جديدة والتركيز على منتج الفينيل، وشراء مواد الخام لمنتجات الموكيت والسجاد، وشراء مواد الخام لإنتاج مادة الخيوط المستخدمة في تصنيع السجاد والموكيت، وفيما يلي ملخصاً للتكاليف الاستثمارية للمشروعات المقترحة وفق نشرة الإصدار الخاصة بإصدار حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠م:

بآلاف الريالات السعودية	الإجمالي
آلات إنتاج الموكيت	١٥,٠٠٠
آلات خيوط البولبيستر	١٢,٠٠٠
آلات خيوط البولي بروبيلين	٥,٠٠٠
الوكالة الحصرية - مورا الإسبانية	٤,٢٦٠
أرضيات المشاريع	١,٠٠٠
الفينيل المستورد	٦,٠٠٠
مواد لمنتجات الموكيت/السجاد	٣٢,٤٠٠
مواد لإنتاج مادة الخيوط	٢,٠٠٠
تكاليف الطرح	٨,٠٠٠
الإجمالي	١١٢,٦٦٠

المصدر: إدارة شركة نسج

عند انتهاء فترة الاكتتاب، حصلت الشركة على متحصلات الاكتتاب وقامت باستخدامها في الإنفاق على المشاريع المشار إليها في نشرة إصدار أسهم حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠م. وتوضح الجداول التالية الاستخدام الفعلي لمتحصلات اكتتاب حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠م وأهم الانحرافات عن الاستخدام المخطط له وأسبابها:

جدول الاستخدام الفعلي لمتحصلات اكتتاب أسهم حقوق الأولوية لعام ٢٠٢٠م مقارنة بالمخطط له						
م	المشروع	الاستخدام المخطط له	الاستخدام الفعلي	مبلغ الانحراف	نسبة الانحراف	نسبة الإنفاق الفعلي للإنفاق المخطط له
١	آلات إنتاج الموكيت	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٦٩,٩٩٤	١٠,١٣٠,٠٠٦	٪٦٨	٪٣٢
٢	آلات خيوط البوليبستر	١٢,٠٠٠,٠٠٠	.	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٪١٠٠	٪٠
٣	آلات خيوط البولي بروبيلين	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٧٧٠	٣,٨٤٩,٢٣٠	٪٧٧	٪٢٣
٤	الوكالة الحصرية - مورا الإسبانية	٤,٢٦٠,٠٠٠	٥,٢٧٢,٩٩٦	(١,٠١٢,٩٩٦)	(٪٢٣,٨)	٪١٢٣,٨
٥	أرضيات المشاريع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٩٧٦,٣٥٤	٧,٠٢٣,٦٤٦	٪٧٠,٢	٪٢٩,٨
٦	الفينيل المستورد	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٨,٣٠٩	٧٣١,٦٩١	٪١٢,٢	٪٨٧,٨
٧	مواد لمنتجات الموكيت/المسجاد	٣٢,٤٠٠,٠٠٠	٤٦,٤٤٤,٥٦٣	(١٤,٠٤٤,٥٦٣)	(٪٤٣)	٪١٤٣
٨	مواد لإنتاج مادة الخيوط	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٣٨٥,٥٢٨	(١,٣٨٥,٥٢٨)	(٪٧)	٪١٠٧
٩	بضاعة مستوردة	-	١,٦٣١,٥٠٠	١,٦٣١,٥٠٠	-	-
١٠	تسوية جزئية لبنوك دائنة	-	١٦,١٧٨,٥١٥	١٦,١٧٨,٥١٥	-	-
١١	تكاليف الطرح	٨,٠٠٠,٠٠٠	٧,٤٤٧,٣٤٧	٥٥٢,٦٥٣	٪٧,٠	٪٩٣,٠
	الإجمالي	١١٢,٦٦٠,٠٠٠	١٠٧,٣٥٢,٨٨٠	٥,٣٠٧,١٢٠	٪٤,٧	٪٩٥,٣

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها (تتمة)

جدول تحليل موقف الإنفاق على المشاريع وتحليل أسباب الانحراف						
م	المشروع	الاستخدام المخطط له	الاستخدام الفعلي	نسبة الانحراف	نسبة الانجاز الحالية	أسباب الانحراف وموقف المشروع
١	آلات إنتاج الموكيت	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٦٩,٩٩٤	٪٦٨	٪٣٢	تعذر وصول الفرق الفنية المتخصصة من أوروبا (المملكة المتحدة والدنمارك) بعد بداية الجائحة والذي كان لهم دوراً رئيسياً لعمل الدراسة التكنولوجية النافية للجائحة، وبناءاً عليه تم تعليق المشروع حتى الآن.
٢	آلات خيوط البوليبستر	١٢,٠٠٠,٠٠٠	.	٪١٠٠	٪٠	انخفضت أسعار خيوط البوليبستر عالمياً بنهاية عام ٢٠١٩م وأعدت الإدارة دراستها لهذا الاستثمار، واتضح ان شراء هذه الخيوط ستكون تكلفته أقل من الاستثمار في خطوط إنتاج لنفس الخيوط وتم إلغاء المشروع
٣	آلات خيوط البولي بروبيلين	٥,٠٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٧٧٠	٪٧٧	٪٢٣	تعذر وصول الفرق الفنية المتخصصة من أوروبا (سويسرا وألمانيا) بعد بداية الجائحة والذي كان لهم دوراً رئيسياً لعمل الدراسة التكنولوجية النافية للجائحة، وبناءاً عليه تم تعليق المشروع حتى الآن.

جدول تحليل موقف الإنفاق على المشاريع وتحليل أسباب الانحراف						
م	المشروع	الاستخدام المخطط له	الاستخدام الفعلي	نسبة الانحراف	نسبة الانجاز الحالية	أسباب الانحراف وموقف المشروع
٤	الوكالة الحصرية - مورا الإسبانية	٤,٢٦٠,٠٠٠	٥,٢٧٢,٩٩٦	(٪٢٣,٨)	٪١٢٣,٨	لوجود فرص بيعية في الأسواق مما أُلزم التجاوب مع طلب السوق على هذه البضاعة.
٥	أرضيات المشاريع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٩٧٦,٣٥٤	٪٧٠,٢	٪٢٩,٨	وكان من أكبر القطاعات المتضررة بسبب الجائحة هيا مشاريع الضيافة والفنادق وتضرر موسمي العمرة والحج، مما أثر على جدوى المشروع الاقتصادية.
٦	الفينيل المستورد	٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٨,٣٠٩	٪١٢,٢	٪٨٧,٨	مازال العمل جاري على تنفيذ الخطة ولكن حدث بعض التأخير بسبب جائحة كورونا وما تبعها من صعوبات في النقل والشحن للبضائع المستوردة.
٧	مواد لمنتجات الموكيت/ السجاد	٣٢,٤٠٠,٠٠٠	٤٦,٤٧٨,٦٨٧	٪٤٣,٤٥	٪١٤٣,٤٥	بناءً على متغيرات السوق التي صاحبت ظهور جائحة كوفيد ١٩ وأثرها سلباً على النفقات الرأسمالية، مما أوجب على الإدارة بضخ الأموال المتاحة في رأس المال العامل والمتاح حينها والذي بدوره سيعظم من أداء العمليات ومخرجات الانتاج بشكل مباشر والتي ستعكس إيجاباً على أداء المبيعات وتحقيق المستهدفات.
٨	مواد لإنتاج مادة الخيوط	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٣٨٥,٥٢٨	٪٧	٪١٠,٧	حسب طبيعة المواد الأولية المطلوبة لهذه الصناعة، فإنها تقاس بوحدات وزن ويمكن أن ينشأ خلال توريدها هامش زيادة أو نقصان حسب تشغيل كل أمر توريد من قبل المورد والتي يجب استلامها والدفع مقابلها من الشركة.
٩	بضاعة مستوردة	-	١,٦٣١,٥٠٠	.	.	تغير أولويات السوق والطلب على نوعيات وتصاميم مستوردة.
١٠	تموية جزئية لبنوك دائنة	-	١٦,١٧٨,٥١٥	٪١٠٠	-	بناءً على وضع السيولة المحدود خلال عام ٢٠٢٠م والذي تأثرت فيه الأسواق بسبب الجائحة، مما أدى إلى عدم قدرة الشركة بالالتزام في سداد القروض المستحقة بالشكل الكافي وبناءً عليه اضطرت الإدارة لاستخدام هذا المبلغ في السداد الجزئي للمبالغ المستحقة لصالح بنوك تجارية دائنة حتى لا يتم تجميد حسابات الشركة البنكية وبالتالي توقف عملياتها تماماً. لم تقم الشركة باخذ موافقة الجمعية العامة على تغيير استخدام المتحصلات.
١١	تكاليف الطرح	٨,٠٠٠,٠٠٠	٧,٤٤٧,٣٤٧	٪٧	٪٩٣	كانت التكاليف متوقعة وتم احتسابها تقديرياً في أول عملية الطرح، وتم تسجيل التكلفة الفعلية المتحملة بعد انتهاء كامل عملية زيادة رأس المال.
	الإجمالي	١١٢,٦٦٠,٠٠٠	١١٢,٦٦٠,٠٠٠	٪٠,١	٪٩٩,٩	

إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها (تنمة)

إن السبب الرئيسي لقيام الشركة باستخدام المتحصلات في بنود أخرى هو تغير معطيات السوق وأولوياته ووجود طلب على منتجات لنوعيات وتصاميم بأذواق متاحة فقط في البضاعة المستوردة.

تمت موافقة الهيئة على نشر آخر نشرة إصدار للشركة في تاريخ ٢٥/١٢/٢٠١٩م. فضلاً راجع القسم الفرعي (٨-٩) «المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم» للمعلومات الجوهرية التي تعتقد الشركة أنها تغيرت منذ ذلك التاريخ.

التعديلات الجوهرية التي طرأت على المعلومات التي تم الإفصاح عنها في آخر نشرة إصدار

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 ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م).	انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة الموافقة على زيادة رأس المال وتحديد تاريخ الأفضية 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 ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م) 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 ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م) وتستمر حتى نهاية يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م) 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 ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م).	تاريخ انتهاء فترة الاكتتاب
تبدأ الساعة العاشرة صباحاً من يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م) وتستمر إلى الساعة الخامسة مساءً من يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م).	فترة الطرح المتبقي
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م).	الإشعار بالتخصيص النهائي
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م).	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	المُعلن	الإعلان
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن الدعوة لاجتماع الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن نتائج الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	تداول	الإعلان عن تعديل سعر سهم الشركة وإيداع الحقوق وقيمة الحق الإرشادية
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	إيداع	الإعلان عن إضافة حقوق الأولوية للشركة
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن تحديد فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب في الأسهم الجديدة
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	تداول	إعلان عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب في الأسهم الجديدة
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	إعلان تذكيري عن بدء فترة تداول الحقوق وفترة الاكتتاب
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	إعلان تذكيري عن أخريوم لتداول الحقوق والتنويه بأهمية قيام الذين لا يرغبون في الاكتتاب ببيع الحقوق الذي يملكونها
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن: • نتائج الاكتتاب • تفاصيل عملية بيع الأسهم التي لم يتم الاكتتاب فيها (إن وجدت) وبدء فترة الطرح المتبقي
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن نتائج الطرح المتبقي والإشعار بالتخصيص النهائي
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	إيداع	الإعلان عن إيداع الأسهم الجديدة في محافظ المستثمرين
يوم ١٤٤٠/٠٤/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٥ م)	الشركة	الإعلان عن توزيع مبالغ التعويض لمستحقيها (إن وجدت)

تنويه: جميع التواريخ المذكورة في الجدول الزمني أعلاه تقريبية، وسيتم الإعلان عن التواريخ الفعلية على موقع تداول (www.tadawul.com.sa) وذلك بالتنسيق مع شركة مركز إيداع الأوراق المالية (إيداع) لتحديد تاريخ إيداع الأسهم.

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 المُصدر ورقم سجله التجاري (٢) الأوراق المالية وقيمتها ونوعها وفتحها التي يشملها طلب تسجيل الأوراق المالية وطرحها (٣) العناوين والأماكن التي يمكن الجمهور الحصول فيها على نشرة الإصدار (٤) تاريخ نشر نشرة الإصدار (٥) بيان بأن الإعلان هو للعلم فقط ولا يشكل دعوة أو طرحاً لاكتتاب الأوراق المالية شرائها أو الاكتتاب فيها (٦) اسم مدير الاكتتاب ومتمعد التغطية والمستشار المالي والمستشار القانوني (٧) إخلاء مسؤولية بالصيغة الآتية: «لا تتحمل هيئة السوق المالية وشركة السوق المالية السعودية (تداول) أي مسؤولية عن محتويات هذا الإعلان، ولا تعطين أي تأكيدات تتعلق بدقته أو اكتماله، وتخليان نفسيهما صراحةً 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 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 وموافقها 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 الأهمية؟

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. وبحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. وعليه فإن معامل الأهمية هو (٢,٤٣٤) حق لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأهمية. ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك ألف (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأهمية فسيخصص له ألفان وأربعمائة وأربعة وثلاثون (٢,٤٣٤) 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) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون خمسة (٥) ريال سعودي.

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 أحييته 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 أحييته 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) ومائتا (٢٠٠) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع ألفان وأربعمائة وأربعة وثلاثون (٢,٤٣٤) حق على اعتبار أن لكل سهم (٢,٤٣٤) حق. عليه فسيتم إيداع ألف وتسعمائة وسبعة وأربعون (١,٩٤٧) حق في محفظة (أ) وأربعمائة وسبعة وثمانون (٤٨٧) 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 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 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 المقيدون 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 والاكتتاب؟

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 المقيدون 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» وبقية 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 نسيج العالمية التجارية («نسيج» أو «الشركة») شركة مساهمة سعودية، تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م) وبالإسم التجاري «شركة مصنع السريع للسجاد». بتاريخ ١٤٢٢/١١/١١ هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢ م) 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 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 ٢٠٠٧/١٢/٣١ 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 وتم إدراج وتسجيل الأسهم في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية). تم تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م).

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد («الأسهم») بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

لا يوجد ضمن مساهمي الشركة مساهمون كبار ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

خلال شهر أبريل ٢٠١٨ م 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 والأبواب 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 ١٤٢٠/١٢/٢٠ هـ.
- ج. إنتاج خيوط بوبي برولين وخيوط نايلون وخيوط بولي بروبيلين معالجة وخيوط نايلون (بولي أميد) معالجة، بموجب قرار الوزاري الصادر من وزارة التجارة رقم (١٦٩٩/ص) في ١٤٢٤/١٢/٢٧ هـ.
- 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 والخدمات 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 بالمواد والمواد الكيميائية.
- 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 ١٤ فرعاً عبارة عن معارض ومخازن ومراكز توزيع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م. 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.

ب. النشاط الصناعي: تمتلك الشركة منشأتين صناعيتين 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 للخيوط الصناعية	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	٤٩٢	٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠
مصنع السريع للسجاد	٤٠٣٠١٣١٠١٤	٥٦	٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤ و ٥٨٧١٤٤٠١٢٢٨٠٠٨٨٨٨

المصدر: الشركة

* وزارة التجارة

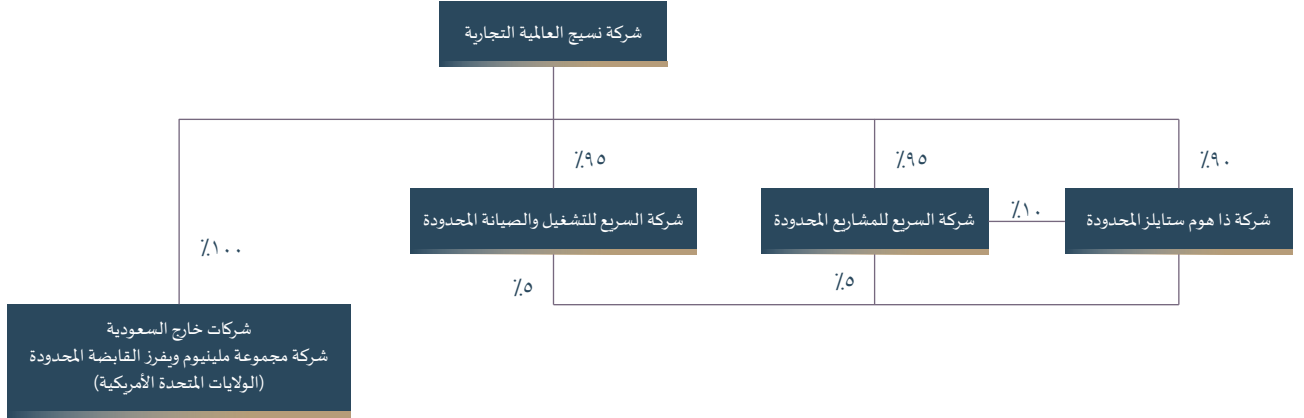
** وزارة الصناعة والثروة المعدنية

*** 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.

ويبين الرسم البياني أدناه الشركات التابعة لشركة نسيج العالمية التجارية وعددها (٤) شركات تابعة من بينها (٣) شركات داخل المملكة وشركة واحدة بالخارج:

الشكل رقم (١): الرسم البياني لشركة نسيج وشركاتها التابعة



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

• 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 مهيمنة (نسبة ٢٥٪) في شركة كلية السلام الأهلية المحدودة (ذات مسؤولية محدودة) وتاريخ ٢٠١٧/٠٦/١٣م 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 للمشروع المحدودة وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة بموجب شهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣٠٢٤٩٩٦٦) وتاريخ ١٤٣٤/٠٨/٠٦هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٦/١٥م) تزاول نشاط تقديم خدمات المشاريع الحكومية والأهلية الخاصة بالمفروشات والموكيت والسجاد والأثاث المنزلي وجميع أنواع الأرياض وهي متوقفة عن العمل حالياً.

- بيع أصولها في شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا (بلجيكا) والتي تملك فيها كامل الحصص - وتم الانتهاء من كافة الإجراءات النظامية المطلوبة للإغلاق وتم شطبها بتاريخ ٢٠١٨/٠١/١٥ م.
 - شركة مجموعة ميلينيوم ويفرز القابضة تم تأسيسها في ولاية ديلاوير الأمريكية بتاريخ ١٤٣٢/٠١/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٣١ م) وهي عبارة عن مكتب تجاري لشركة نسيج 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 ٢٠١٧/٠٦/٢٨ م
 - 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 (٥٠٢٥٣٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠١ م) 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 ٢٠١٧/٠٦/٣٠ م) 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 ٢٠١٧/٠٦/٣٠ م. علماً بأن هذه الخسائر قد تم شطبها نهائياً تبعاً لتخفيض رأس المال وذلك بعد حصول الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية في تاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م).
 - توقف نشاط شركة (ميلينيوم ويفرز المحدودة) في الولايات المتحدة كما في تاريخ ٢٠١٧/٠٦/٣٠ م.
 - بيع مصنع الجزيرة للغزل والموكيت - وهو فرع للشركة مقيد بشهادة سجل تجاري رقم (٤٠٣١٨١٢٦٥) وتاريخ ١٤٢٩/٠٧/١٩ هـ (الموافق ٢٠٠٨/٠٧/٢٢ م) - تم إبرام الاتفاقية في تاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٥ م 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.
- ولمزيد من التفاصيل حول الشركات التي تملك فيها الشركة حصص أو أسهم (سواء مسيطرة أو غير مسيطرة)، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٤-٣) 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) ريلات للسهم الواحد) بتاريخ ١٤٣٧/٠٣/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٢/٢٢ 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 (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 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) اثنان 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 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 ريال سعودي، 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 ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨ م). كما قامت الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م) من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثني عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال سعودي بمعدل إصدار (١,٧٢) حق مقابل كل (١) سهم. وقامت الشركة بتخفيض رأس مالها بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م) من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد سهم عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) أحد عشر مليون وستمائة واثنتان وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون سهم، وبنسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٦٥,٤٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (١) سهم تقريباً عن كل (١,٥٢٩) أسهم.

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة مائة وخمسون مليون ريال (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الانتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خلفيات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي.

حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية يوم ٢٢ بتاريخ ٢٠٢٠/٠٩/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٢ 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 تجاريتها من خلال التوزيع المحلي والعالمي للمنتجات الشركة.

رسالة الشركة

تسعى الشركة جاهدة لتقديم منتجاتها وخدماتها بجودة تُتلى 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.
- تنوع المحفظة الاستثمارية للمجموعة باستهداف أنشطة مربحة ومستدامة تعود على مساهمي شركة نسيج بالربح طويل الأجل.

نواحي القوة والميزات التنافسية للشركة

تميز شركة نسيج بجودة منتجاتها المصنعة في مصانعها محلياً وخصوصاً الموكيت.

وعلى سبيل التفصيل من نواحي قوة شركة نسيج والمميزات التنافسية لها كالتالي:

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

مقدمة عن السوق

بلغت قيمة سوق السجاد والموكيت في المملكة العربية السعودية ٦٤٣,٢ مليون دولار أمريكي في عام ٢٠١٩م، والذي من المتوقع أن يصل إلى ٦٦٨,٢ مليون دولار أمريكي في عام ٢٠٢٥م، بمعدل نمو ٠,٦٤٪. وذلك بناء على العوامل الرئيسية التالية: تفضيلات المستهلكين المتغيرة، وزيادة التركيز على الديكور الداخلي في المنازل، أنماط الحياة المتطورة، ارتفاع مستويات دخل المستهلك. علاوة على ذلك، فإن زيادة الإنفاق على أنشطة التجديد وإعادة البناء على المباني القائمة هي أيضاً أحد العوامل الرئيسية التي تزيد الطلب في السوق.

ووفقاً لوزارة الإسكان في المملكة العربية السعودية، سوف يتم بناء ما يقدر بنحو ٣ ملايين منزل بحلول عام ٢٠٢٥م، من أجل معالجة النقص في المساكن في البلاد. من المتوقع أن يؤدي قطاع البناء السكني المتنامي إلى زيادة الطلب على السجاد والموكيت.

المصدر: الشركة

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 ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الأولية غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة بها.

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المراجعة للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة بها، والقوائم المالية الموحدة الأولية غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة بها، وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (IFRS). وقد تمت مراجعة البيانات المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م من قبل شركة البسام وشركاه (المحاسبون المتحالون). وتمت مراجعة البيانات المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م من قبل شركة السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون، وتصدر الشركة قوائمها بالريال السعودي.

قائمة المركز المالي (آلاف الريالات السعودية)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م (مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠٢١م (غير مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠٢٠م (غير مدققة)
مجموع الموجودات المتداولة	٤٣٩,٨٩٨	٢٨١,٩٩٩	٢٩٥,٩٠٤	٢٧٨,١٩٧	٣٦٤,١١٧
مجموع الموجودات غير المتداولة	٢٤١,٧٩٧	٢٣٧,٣٤٩	٢١٥,٦٣٩	٢٠٩,٦٥٥	٢٣٢,١٠٦
مجموع الموجودات	٦٨١,٦٩٥	٥١٩,٣٤٨	٥١١,٥٤٣	٤٨٧,٨٥٢	٥٩٦,٢٢٣
مجموع المطلوبات المتداولة	٤٣٥,٠٦٤	٢٨٥,٦٤٥	٢٠٥,٤٧٢	١٩٠,٠٠٢	٢٦٥,٠٣١
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٩٦,٥٧٩	٢٠٠,٦٠٨	٢٥٠,٦٣٨	٢٤٧,٦٨٦	٢١٢,٧٤٤
مجموع المطلوبات	٥٣١,٦٤٣	٤٨٦,٢٥٣	٤٥٦,١١٠	٤٣٧,٦٨٨	٤٧٧,٧٧٥
مجموع حقوق المساهمين	١٥٠,٠٥٢	٣٣,٠٩٥	٥٥,٤٣٣	٥٠,١٦٤	١١٨,٤٤٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٦٨١,٦٩٥	٥١٩,٣٤٨	٥١١,٥٤٣	٤٨٧,٨٥٢	٥٩٦,٢٢٣

المصدر: القوائم المالية للشركة

قائمة الدخل (آلاف الريالات السعودية)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م (مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مدققة)
مجموع الربح (الخسارة)	٤٧,٨٥٠	(١٤,٨٤٥)	٢٢,٤٨٧	١٠,١٥٤	١,٥٩٩
الخسارة من العمليات	(٣٠,٤٢٩)	(٨٩,٤٥٨)	(٥٩,٧٥٧)	(٢,٣٩٩)	(١١,٥٢٢)
صافي الربح (الخسارة) قبل الزكاة	(٥٢,٣١٣)	(١١٣,٤٣٠)	(٨٠,٩٧٢)	(٥,١٩٩)	(١٨,٦٣٢)
صافي الربح (الخسارة)	(٥٥,٤٣١)	(١١٦,٢٠٧)	(٨٣,٤١٧)	(٥,٢٦٩)	(١٩,٥٤١)

المصدر: القوائم المالية للشركة

قائمة التدفقات النقدية (آلاف الريالات السعودية)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م (مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م (غير مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م (غير مدققة)
النقد وما في حكمه في بداية السنة	٦,٠٠٩	٤,٨٧٣	٤,٥٣١	٣٨,٤٩٣	٤,٥٣١
صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة التشغيلية	٤٥,٧٣٣	(١٦,٦١٦)	(٦٣,١٣٧)	(١٨,٦٨٢)	(٦٣,١٣٧)
صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة الاستثمارية	(٣,٧٣٧)	(٤٠٤)	٢,٧٩٦	(٥٧٠)	٢,٧٩٦
صافي النقد وما في حكمه من الأنشطة التمويلية	(٤٣,١٣٢)	١٦,٦٧٨	٩٤,٣٠٣	(١١,٠٣٦)	٩٤,٣٠٣
صافي التغيير في النقد وما في حكمه للسنة	(١,١٣٦)	(٣٤٢)	٣٣,٩٦٢	(٣٠,٢٨٨)	٣٣,٩٦٢
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	٤,٨٧٣	٤,٥٣١	٣٨,٤٩٣	٨,٢٠٥	٣٨,٤٩٣

المصدر: القوائم المالية للشركة

فترة الثلاثة أشهر المنتبیه في ٣١ مارس م ٢٠٢١ (غير مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتبیه في ٣١ مارس م ٢٠٢٠ (غير مدققة)	الفترة المالية المنتبیه في م ٢٠٢٠/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتبیه في م ٢٠١٩/١٢/٣١ (مدققة)	السنة المالية المنتبیه في م ٢٠١٨/١٢/٣١ (مدققة)	مؤشرات الأداء الرئيسية
٪١٤,٥	٪٣,٧	٪١١,٧	(٪٦,٤)	٪١١,٩	هامش إجمالي الربح
(٪٧,٥)	(٪٤٥,٤)	(٪٤٣,٤٥)	(٪٥٠,٠)	(٪١٣,٨)	الهامش الصافي
(٪١,١)	(٪٣,٥)	(٪١٦,٣)	(٪٢٢,٤)	(٪٨,١)	العائد على الأصول
(٪١٠,٥)	(٢٥,٨)	(٪١٥٠,٥)	(٪٣٥١,١)	(٪٣٦,٩)	العائد على حقوق المساهمين
١,٥	١,٣٧	١,٤	١,٠	١,٠	الموجودات المتداولة/المطلوبات المتداولة

جدول المحتويات

١	التعريفات والمصطلحات	١
٥	عوامل المخاطرة	٥
٥	المخاطر المتعلقة بالشركة	١-٢
٥	المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موردين رئيسيين	١-١-٢
٥	المخاطر المتعلقة بتوفر المواد الخام الرئيسية وتغير أسعارها	٢-١-٢
٥	المخاطر المتعلقة بالتغير في أسعار منتجات الشركة	٣-١-٢
٦	المخاطر المتعلقة بالاعتماد على العملاء الرئيسيين	٤-١-٢
٦	المخاطر المتعلقة بتوفر المرافق (utilities) وتغير أسعارها	٥-١-٢
٦	المخاطر المتعلقة بالانقطاع غير المتوقع للأعمال	٦-١-٢
٦	المخاطر المتعلقة بأذواق العملاء	٧-١-٢
٦	مخاطر فرض عقوبة الغرامة المتعلقة بمخالفة قوانين العمل	٨-١-٢
٧	مخاطر مصادر التمويل	٩-١-٢
٧	مخاطر صعوبة التحصيل من العملاء	١٠-١-٢
٧	مخاطر عدم توفر الموارد المالية	١١-١-٢
٧	مخاطر تضخم وبطء حركة المخزون	١٢-١-٢
٧	مخاطر عدم استخراج أو عدم تجديد التراخيص والشهادات	١٣-١-٢
٨	مخاطر عدم الالتزام بأنظمة التأمينات الإجتماعية	١٤-١-٢
٨	المخاطر المتعلقة بتنفيذ المشاريع الجديدة	١٥-١-٢
٩	مخاطر الاعتماد على الموظفين الغير سعوديين	١٦-١-٢
٩	مخاطر أخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم	١٧-١-٢
٩	المخاطر المتعلقة بتطبيق الحوكمة	١٨-١-٢
٩	مخاطر السيولة	١٩-١-٢
١٠	مخاطر الائتمان	٢٠-١-٢
١٠	المخاطر المتعلقة بتطبيق نظام الشركات والقرارات الوزارية التطبيقية	٢١-١-٢
١١	مخاطر الحوادث غير المتوقعة	٢٢-١-٢
١١	مخاطر حماية العلامة التجارية	٢٣-١-٢
١١	مخاطر فروقات في مبالغ الزكاة وعدم التسجيل في ضريبة القيمة المضافة	٢٤-١-٢
١١	المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية	٢٥-١-٢
١٢	مخاطر التقاضي والدعاوي القانونية	٢٦-١-٢
١٢	مخاطر عدم الالتزام باتفاقيات التسهيلات الائتمانية والقروض	٢٧-١-٢
١٢	مخاطر تعاملات الأطراف ذات العلاقة	٢٨-١-٢
١٣	المخاطر المتعلقة بالخسائر المتراكمة	٢٩-١-٢
١٣	المخاطر المتعلقة بتأثير جائحة كورونا (Covid19)	٣٠-١-٢
١٣	المخاطر القانونية جراء عدم أخذ موافقة الجمعية العامة على تغيير استخدام متحصلات اكتتاب حقوق الأولوية في عام ٢٠٢٠م	٣١-١-٢
١٣	المخاطر القانونية جراء عدم الحصول على موافقة خطية من وزارة المالية على تغيير الرئيس التنفيذي	٣٢-١-٢
١٤	المخاطر المرتبطة بالسوق والقطاع	٢-٢
١٤	المخاطر المتعلقة بالأنظمة والمعايير البيئية	١-٢-٢
١٤	مخاطر سحب التراخيص	٢-٢-٢

١٤	المخاطر السياسية	٣-٢-٢
١٤	مخاطر المنافسة	٤-٢-٢
١٤	المخاطر المتعلقة بالموظفين غير السعوديين	٥-٢-٢
١٤	مخاطر متطلبات السعودية	٦-٢-٢
١٤	المخاطر المرتبطة بضرية القيمة المضافة	٧-٢-٢
١٥	مخاطر التقارير المطلوبة	٨-٢-٢
١٥	مخاطر الأوراق المالية المطروحة	٣-٢
١٥	المخاطر المرتبطة بالتذبذب المحتمل في سعر الحقوق الأولوية	١-٣-٢
١٥	مخاطر متعلقة بالتذبذبات المحتملة في سعر السهم	٢-٣-٢
١٦	مخاطر عدم ربحية أو بيع الحقوق الأولوية	٣-٣-٢
١٦	المخاطر المتعلقة بالبيانات المستقبلية	٤-٣-٢
١٦	المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة	٥-٣-٢
١٦	المخاطر المتعلقة بانخفاض الطلب على أسهم الشركة والحقوق	٦-٣-٢
١٦	مخاطر انخفاض نسب الملكية	٧-٣-٢
١٦	مخاطر عدم ممارسة حقوق الأولوية في الوقت المناسب	٨-٣-٢
١٦	مخاطر توزيع أرباح لحاملي الأسهم	٩-٣-٢
١٦	المخاطر المتعلقة بالمضاربة في حقوق الأولوية	١٠-٣-٢
١٧	المخاطر المتعلقة بضعف وعي المساهمين بآلية تداول ممارستهم لحقوق الأولوية	١١-٣-٢
١٧	المخاطر المتعلقة بعدم نشر القوائم والمعلومات المالية	١٢-٣-٢

٣- خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها

١٨	مقدمة	١-٣
١٨	الرؤية والرسالة والاستراتيجية	٢-٣
١٨	فروع الشركة	٣-٣
١٩	الاستثمارات في الشركات الأخرى	٤-٣
٢٠	هيكل رأس المال	٥-٣
٢٠	نشاط الشركة	٦-٣
٢٢	المزايا التنافسية	٧-٣
٢٢	انقطاع الأعمال	٨-٣
٢٢	الموظفون والسعودة	٩-٣
٢٢	برنامج أسهم للموظفين	١٠-٣

٤- الهيكل التنظيمي للشركة

٢٣	الهيكل التنظيمي	١-٤
٢٤	مجلس الإدارة	٢-٤
٢٥	الإدارة التنفيذية	٣-٤
٢٥	تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين	٤-٤
٢٥	لجان مجلس الإدارة	٥-٤
٢٥	لجنة المراجعة	١-٥-٤
٢٦	لجنة المكافآت والترشيحات	٢-٥-٤

٢٧	٥- المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة
٧٦	٦- استخدام متحصلات الطرح
٧٦	١-٦ صافي متحصلات الطرح
٧٦	٢-٦ استخدام متحصلات الطرح
٧٨	٧- إفادات الخبراء
٧٩	٨- إقرارات أعضاء مجلس الإدارة
٨٠	٩- المعلومات القانونية
٨٠	١-٩ مقدمة عن الشركة وأبرز التغييرات
٨٢	٢-٩ التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها
٨٢	١-٢-٩ التراخيص والشهادات والموافقات المتعلقة بالمقر الرئيسي
٨٣	٢-٢-٩ فروع الشركة ونقاط البيع
٨٦	٣-٢-٩ الشركات التابعة
٨٦	٣-٩ الالتزامات المستمرة التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها «صاحب الترخيص»
٨٦	١-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن)
٨٧	٢-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية
٨٧	٣-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة
٨٨	٤-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
٨٩	٥-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٩٠	٦-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
٩١	٧-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية
٩٥	٨-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية والإسكان («وزارة البلديات»)
٩٦	٩-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس (المواصفات السعودية)
٩٧	٤-٩ ملخص العقود الجوهرية
٩٧	١-٤-٩ عقود وتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة
٩٨	٢-٤-٩ عقود الإيجار
١٠٣	٣-٤-٩ اتفاقيات الشحن والنقل
١٠٣	٤-٤-٩ عقود مقاوله
١٠٤	٥-٤-٩ عقود خدمات استشارية
١٠٤	٦-٤-٩ اتفاقيات وعقود التوريد
١٠٤	٧-٤-٩ عقود توريد واعارة عمالة
١٠٥	٨-٤-٩ القروض والتسهيلات
١٠٦	٥-٩ التقاضي
١٠٨	٦-٩ العلامات التجارية
١٠٨	٧-٩ التأمين
١١٠	٨-٩ المعلومات الجوهرية التي تغيرت منذ موافقة الهيئة على آخر نشرة إصدار أسهم
١١٠	٩-٩ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

١١١	١٠- تغطية الاكتتاب	
١١١	١-١٠ متعهد التغطية	
١١١	٢-١٠ ملخص اتفاقية التعهد بالتغطية	
١١٢	١١- الإعفاءات	
١١٣	١٢- شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب	
١١٣	١-١٢ الطرح	
١١٣	٢-١٢ كيفية التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية (الأسهم الجديدة)	
١١٣	٣-١٢ طلب الاكتتاب	
١١٣	٤-١٢ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي	
١١٤	٥-١٢ التخصيص ورد الفائض	
١١٤	٦-١٢ نشرة الإصدار التكميلية	
١١٥	٧-١٢ تعليق أو إلغاء الطرح	
١١٨	٨-١٢ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها	
١١٨	٩-١٢ بنود متفرقة	
١١٨	١٠-١٢ إفادة عن أي ترتيبات قائمة لمنع التصرف في أسهم معينة	
١١٩	١٣- التغييرات في سعر السهم نتيجة لزيادة رأس المال	
١٢٠	١٤- التعهدات الخاصة بالاكتتاب	
١٢٠	١-١٤ نبذة حول طلب وتعهدات الاكتتاب	
١٢٠	٢-١٤ عمليات التخصيص	
١٢٠	٣-١٤ السوق المالية السعودية (تداول)	
١٢١	٤-١٤ تداول أسهم الشركة في سوق الأسهم السعودي	
١٢٢	١٥- المستندات المتاحة للمعاينة	
١٢٢	١-١٥ المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة	
١٢٢	٢-١٥ الموافقات المتعلقة بزيادة رأس المال	
١٢٢	٣-١٥ التقارير والخطابات والمستندات	

دليل الجداول

الجدول رقم (١): استثمارات الشركة في الشركات الأخرى	١٩
الجدول رقم (٢): نبذة حول مصنع السجاد	٢١
الجدول رقم (٣): نبذة حول مصنع الموكيت	٢١
الجدول رقم (٤): نبذة حول مصنع جده للخياط الصناعية	٢١
الجدول رقم (٥): أعضاء مجلس الإدارة	٢٤
الجدول رقم (٦): الإدارة التنفيذية	٢٥
الجدول رقم (٧): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعلى خمسة مدراء تنفيذيين	٢٥
الجدول رقم (٨): أعضاء لجنة المراجعة	٢٦
الجدول رقم (٩): أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات	٢٦
الجدول رقم (١٠): قائمة دخل الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٤٤
الجدول رقم (١١): مؤشرات الأداء الرئيسية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٤٦
الجدول رقم (١٢): تفصيل المبيعات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٤٧
الجدول رقم (١٣): المبيعات حسب فئة العملاء للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٤٨
الجدول رقم (١٤): المبيعات حسب وحدات الأعمال للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٤٩
الجدول رقم (١٥): تكلفة المبيعات للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٠
الجدول رقم (١٦): تفاصيل مصروفات البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥١
الجدول رقم (١٧): تفاصيل المصاريف العمومية والإدارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٣
الجدول رقم (١٨): الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالاصافي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٤
الجدول رقم (١٩): الإيرادات / (المصروفات) الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٥
الجدول رقم (٢٠): حصة الشركة في أرباح / (خسائر) شركات زميلة ومشروعات مشتركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٦
الجدول رقم (٢١): تفاصيل الأعباء المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م	٥٦
الجدول رقم (٢٢): قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٥٧
الجدول رقم (٢٣): الموجودات غير المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٥٨
الجدول رقم (٢٤): الممتلكات والآلات والمعدات بالاصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٥٨
الجدول رقم (٢٥): الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٥٩
الجدول رقم (٢٦): الاستثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٥٩
الجدول رقم (٢٧): الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٠
الجدول رقم (٢٨): المطلوبات من أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦١
الجدول رقم (٢٩): المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦١
الجدول رقم (٣٠): حركة مخصص المخزون بطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٢
الجدول رقم (٣١): المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٢
الجدول رقم (٣٢): حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى	٦٣
الجدول رقم (٣٣): الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٣
الجدول رقم (٣٤): مخصص ديون مشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٤
الجدول رقم (٣٥): النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٥
الجدول رقم (٣٦): حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٥
الجدول رقم (٣٧): المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٦
الجدول رقم (٣٨): المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٧
الجدول رقم (٣٩): الذمم الدائنة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م	٦٧

- الجدول رقم (٤٠): المصروفات المستحقة والنظم الدائنة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٦٨
- الجدول رقم (٤١): القروض الآجلة والبنوك الدائنة والجزء غير المتداول من القروض الآجلة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٦٨
- الجدول رقم (٤٢): المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٠
- الجدول رقم (٤٣): الالتزامات المحتملة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٧١
- الجدول رقم (٤٤): عقود التأجير كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٢
- الجدول رقم (٤٥): قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٢
- الجدول رقم (٤٦): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٣
- الجدول رقم (٤٧): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٤
- الجدول رقم (٤٨): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٤
- الجدول رقم (٤٩): معاملات الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ٧٥
- الجدول رقم (٥٠): استخدام متحصلات الطرح ٧٧
- الجدول رقم (٥١): الموافقات والتراخيص والشهادات والتصاريح التي تعمل بموجبها الشركة ٨٢
- الجدول رقم (٥٢): قائمة الفروع (الإدارات الإقليمية) وسجلاتها التجارية ٨٣
- الجدول رقم (٥٣): قائمة نقاط البيع وسجلاتها التجارية ٨٤
- الجدول رقم (٥٤): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (شركة نسيج العالمية التجارية شركة مساهمة سعودية مدرجة) ٩٠
- الجدول رقم (٥٥): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (الشركة التابعة: شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة) ٩١
- الجدول رقم (٥٦): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (الشركة التابعة: شركة ذا هوم ستايلز المحدودة) ٩١
- الجدول رقم (٥٧): المناصب اللازمة في مجلس الإدارة ٩٤
- الجدول رقم (٥٨): قائمة الموظفين القياديين ٩٥
- الجدول رقم (٥٩): قائمة تراخيص البلدية للفروع (الإدارات الإقليمية) ونقاط البيع التي تم الحصول عليها ٩٥
- الجدول رقم (٦٠): العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠١٩م ٩٧
- الجدول رقم (٦١): العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠٢٠م ٩٧
- الجدول رقم (٦٢): قائمة بعقود الإيجار السارية والمجددة للمواقع التي تشغلها الشركة ٩٨
- الجدول رقم (٦٣): اتفاقيات الشحن والنقل ١٠٣
- الجدول رقم (٦٤): عقود المقاول ١٠٣
- الجدول رقم (٦٥): عقود خدمات استشارية ١٠٤
- الجدول رقم (٦٦): عقود توريد وإعارة العمالة ١٠٤
- الجدول رقم (٦٧): القروض والتسهيلات الائتمانية ١٠٥
- الجدول رقم (٦٨): قائمة بالدعاوي القضائية التي تم رفعها ضد الشركة بصفتها (المدعي عليها) ١٠٦
- الجدول رقم (٦٩): قائمة بالدعاوي القضائية المحالة إلى التنفيذ ١٠٦
- الجدول رقم (٧٠): العلامات التجارية ١٠٨

دليل الأشكال

- الشكل رقم (١): الرسم البياني لشركة نسيج وشركائها التابعة ١٠٨
- الشكل رقم (٢): يوضح الشكل التالي الهيكل التنظيمي للشركة الذي تم اعتماده من قبل المجلس بتاريخ ٢٠٢٠/٩/١٠م ٢٣
- الشكل رقم (٣): الآلية المعدلة لتداول واكتتاب حقوق الأولوية المتداولة ١١٥

-١- التعريفات والمصطلحات

المصطلح	التعريف
«الشركة» أو «نسيج» أو «المصدر»	شركة نسيج العالمية التجارية، شركة مساهمة عامة سعودية تم قيدها بالسجل التجاري في مدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨م).
المستشارون	مستشارو الشركة الموضحة أسماؤهم على الصفحة (د.ه).
الإدارة	فريق الإدارة التنفيذية أو كبار التنفيذيين في شركة نسيج 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 نسيج العالمية التجارية تشكل مجلس إدارة الشركة من الأشخاص الذين تظهر أسماؤهم على الصفحة (ج).
كبار المساهمين	يقصد بكبار المساهمين في الشركة أي شخص (سواء طبيعي أو اعتباري) يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة، وكما في تاريخ هذه النشرة لا يوجد لدى الشركة مساهمون كبار.
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) أو أعلاه. ٧- أي شركة يسيطر عليها أي الأشخاص مشار إليهم في (١، ٢، ٣، ٤، ٥) أو أعلاه.
طرف ثالث	حسبما يقتضيه سياق النص، هو طرف مستقل.
كبار التنفيذيين	أي شخص طبيعي يكون مكلفاً (وحدوه أو مع آخرين) من قبل الجهاز الإداري للشركة أو من قبل عضو في الجهاز الإداري للشركة بمهام إشراف وإدارة، وتكون مرجعيته إلى أي من الاتي بياهم: (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 ١٤٢٢/٠٨/٢٧هـ وهي ترتبط مباشرة بمعالي وزير الصناعة والثروة المعدنية.
نظام الشركات	نظام الشركات في المملكة العربية السعودية الصادر بموجب المرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م) والمعدل بتاريخ ١٤٤١/٠٧/٠١هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٢/٢٥م).
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.
الناتج المحلي	الناتج 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 (١٦-١٧-٢٠) وتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٦هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣م) بناءً على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ١٤٣٧/١/٢٨هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٧٠١-٢٠٢٠) وتاريخ ١٤٤٢/٠٦/٠١هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/١٤م).
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 محافظهم.
نظام السوق المالية	نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ بتاريخ ١٤٢٤/٠٦/٠٢هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٠١م).

المصطلح	التعريف
قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة	قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم ٢٠١٧-١٢٣-٣ وتاريخ ١٤٣٩/٤/٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م) بناءً على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٠ وتاريخ ١٤٢٤/٦/٢ هـ والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (٢٠٢١-٧-١) وتاريخ ١٤٤٢/٠٦/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠١/١٤ م).
قواعد الإدراج	قواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول) والموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم ٢٠١٧-١٢٣-٣ بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٩ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٧ م) والمعدلة بموجب قرار رقم (٢٠١٩-١٠٤-١) بتاريخ ١٤٤١/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٩/٣٠ م).
الإدراج	إدراج الأوراق المالية في السوق الرئيسية أو - حيث يسمح سياق النص بذلك - تقديم طلب إدراج إلى السوق المالية السعودية (تداول).
مدير الاكتتاب	شركة مجموعة النفيعي للإستثمار.
صافي متحصلات الطرح	صافي متحصلات الطرح بعد حسم مصاريف الطرح.
سعر الطرح/الاكتتاب	١٠ ريال سعودي لكل سهم.
أسهم مطروحة للاكتتاب	١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي.
قيمة الحق الإرشادية	الفرق بين القيمة السوقية لسهم الشركة خلال فترة التداول وسعر الطرح.
فترة الطرح	الفترة التي تبدأ من يوم ٠٠/٠٠/٠٠ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٠٠ م) إلى يوم ٠٠/٠٠/٠٠ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٠٠ م).
الطرح المتبقي	طرح أية أسهم متبقية غير مكتتب بها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.
فترة الطرح المتبقي	وفي حال تبقى أسهم لم يكتبت 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 ٠٠/٠٠/٠٠ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٠٠ م) وحتى الساعة الخامسة مساءً من يوم ٠٠/٠٠/٠٠ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٠٠ 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.
سعر تداول الحق	هو السعر الذي يتم تداول الحق به علماً بأن هذا السعر يتم تحديده من خلال آلية العرض والطلب في تداول وبالتالي فإنه قد يختلف سعر تداول الحق عن قيمة الحق الإرشادية.
الأشخاص المستحقون	جميع حملة حقوق الأولوية سواء كانوا من المساهمين المقيدون 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.
المستثمرون الجدد	عامة المستثمرين من الأفراد والمؤسسات - غير المساهمين المقيدون - ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة التداول.
الشخص	الشخص الطبيعي.
نشرة الإصدار	هذه الوثيقة المعدة من قبل الشركة فيما يتعلق باكتتاب أسهم حقوق الأولوية.
الحقوق 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 المقيدون، ويعطى كل حق لحامله أحقية الاكتتاب في سهم واحد من الأسهم الجديدة بسعر الطرح. ويتم إيداع الحقوق بنهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية الخاصة بزيادة رأس المال. وستظهر هذه الحقوق في حسابات المساهمين المقيدون تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية. وسيتم إبلاغ المساهمين المقيدون بإيداع الحقوق في محافظتهم.
ريال	الريال السعودي. العملة الرسمية للمملكة العربية السعودية.
العملة	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 ٦,١٦٣,٢٠١ سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (١٠) ريالاً للسهم الواحد.
الأسهم الحرة	جميع الأسهم التي يتم تداولها في السوق المالية.
الأسهم المتبقية	الأسهم المتبقية التي لم يتم الاكتتاب بها في فترة الاكتتاب.
شركة الوساطة المالية أو وساطة كايبتال	شركة الوساطة المالية وهي شركة مساهمة سعودية مغلقة مرخصة من هيئة السوق المالية بترخيص رقم (٠٨١٢٥-٣٧) والذي يجيز لها التعامل بصفة أصيل والتعهد بالتغطية والإدارة والترتيب والحفظ في الأوراق المالية.
شركة مجموعة النفيعي للإستثمار	شركة مجموعة النفيعي للإستثمار وهي شركة مساهمة سعودية مغلقة مرخصة من هيئة السوق المالية بترخيص رقم (٠٧٠٨٢-٣٧) والذي يجيز لها التعامل بصفة أصيل، ووكيل والتعهد بالتغطية والإدارة والترتيب والمشورة والحفظ في الأوراق المالية.
الوسطاء	هم مؤسسات السوق المرخص لهم عن طريق هيئة السوق المالية بمزاولة نشاط التعامل بالأوراق المالية بصفة وكيل.

المصطلح	التعريف
الجمهور	تعني حسب قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الأشخاص غير المذكورين أدناه: ١- تابعو المصدر. ٢- المساهمون الكبار في المصدر. ٣- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في المصدر. ٤- أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين لتابعي المصدر. ٥- أعضاء مجالس الإدارة وكبار التنفيذيين لدى المساهمين الكبار في المصدر. ٦- أي أقرباء للأشخاص المشار إليهم في (٥.٣.٢٠١) أو (٥) أعلاه. ٧- أي شركة يسيطر عليها أي من الأشخاص المشار إليهم في (٥.٤.٣.٢٠١) أو (٦) أعلاه. ٨- الأشخاص الذين يتصرفون بالاتفاق معاً ويملكون (٥٪) أو أكثر من فئة الأسهم المراد إدراجها.
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.
الأشخاص المستحقين	حملة حقوق الأولوية سواء كانوا من المساهمين المقيدين أو عامة المستثمرين من المؤسسات والأفراد ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية للأشخاص المستحقين خلال فترة التداول.
التوطين أو السعودة	إحلال المواطنين السعوديين مكان العمالة الوافدة في وظائف القطاع الخاص.
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	وزارة التجارة في المملكة العربية السعودية (تم تعديل مسمى «وزارة التجارة والاستثمار» لتصبح «وزارة التجارة»).
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 ٠٥/٠٢/١٤٣٨هـ 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).
متعهد التغطية	قرر مجلس إدارة الهيئة العامة للزكاة والدخل رقم (٢٠-٢٠٠٣) وتاريخ ١٧/١٠/١٤٤١هـ (الموافق ٠٩/٠٦/٢٠٢٠م) تعديل نظام ضريبة القيمة المضافة لكي تصبح ١٥٪ ابتداء من تاريخ ٠١/٠٧/٢٠٢٠م، وذلك بما له من صلاحيات بناء على المادة الخامسة من تنظيم الهيئة العامة للزكاة والدخل الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم (٤٦٥) وتاريخ ٢٠-٧-١٤٣٨هـ وبعد الاطلاع على الأمر الملكي رقم ٦٣٨/أ وتاريخ ١٥-١٠-١٤٤١هـ الصادر بشأن تعديل نظام ضريبة القيمة المضافة للسماح بزيادة نسبة الضريبة الأساسية إلى ١٥٪ بداية من تاريخ ١ يوليو ٢٠٢٠م.
اتفاقية التعهد بالتغطية	شركة الوساطة المالية («وساطة كابيتال»).
القواعد المنظمة لاستثمار المؤسسات المالية الأجنبية المؤهلة في الأوراق المالية المدرجة	اتفاقية التعهد بالتغطية بين الشركة ومتعهد التغطية. هي قواعد خاصة بتنظيم الاستثمار بالأوراق المالية من قبل أشخاص غير سعوديين مقيمين خارج المملكة. صادر عن مجلس الهيئة بموجب القرار (١-٤٢-٢٠١٥) وتاريخ ١٥/٠٧/١٤٣٦هـ (الموافق ٠٤/٠٥/٢٠١٥م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (٣-٦٥-٢٠١٩) وتاريخ ١٤/٠١/١٤٤٠هـ (الموافق ١٧/٠٦/٢٠١٩م).
الخصائر 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 ٣٠/٠٩/٢٠٢٠م بلغت خسائر الشركة المتراكمة ١١٦,٥٢٧,٩٩٤ ريال سعودي والتي تعادل ٦٥,٤٪ من رأس المال البالغ ١٧٨,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي.
رأس المال	الرصيد الظاهر كبنود مستقل ضمن حقوق المساهمين في قائمة المركز المالي.

المصطلح	التعريف
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 (٤٨-٤٣-٢٠١٣) وتاريخ ١٥/١٠/١٤٣٥هـ (الموافق ١٨/١١/٢٠١٣م) والمعدلة بقرار مجلس الهيئة رقم (١٨-٧٧-٢٠١٨) وتاريخ ١٠/١١/١٤٣٩هـ (الموافق ١٨/٠٧/٢٠١٨م).
التقاضي	اللجوء إلى المحاكم أو اللجان القضائية وشبه القضائية للوصول إلى تسوية نزاع.
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 المجمعدة لتكوين 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 والتبقيع.
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 الطبقين الأساسية والثانوية المكونتين للسجاد أو الموكيت.

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 وتدفعاتها 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 تنجم 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 تحددتها، 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، كما أن المخاطر الإضافية غير المعلومة أو التي تعتبر غير جوهرية حالياً قد يكون لها التأثيرات المبينة في هذه النشرة.

١-٢ المخاطر المتعلقة بالشركة

١-١-٢ المخاطر المتعلقة بالاعتماد على موردين رئيسيين

لدى الشركة تعاملات مع موردين رئيسيين وهم الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)، طرف ذو علاقة، (فضلاً راجع جدول رقم ٤٢ الخاص بـ «المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة» من القسم ٥ «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة»)، وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ١٢,٥٪ من إجمالي توريدات المواد الخام كما في ٢٠٢١/٠٣/٣١ م وبمبلغ ٤,٣ مليون ريال سعودي وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي، طرف ذو علاقة، وتبلغ نسبة توريدات المواد الخام ١,٢٥٪ من إجمالي توريدات المواد الخام وبمبلغ ٠,٤٣ مليون ريال كما في ٢٠٢١/٠٣/٣١ م. 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 المخاطر المتعلقة بتوفر المواد الخام الرئيسية وتغير أسعارها

تعتمد منتجات شركة نسيج العالمية التجارية سواء السجاد أو الموكيت أو الخيوط الصناعية على مواد خام مصنعة من اللدائن سواء على شكل حبيبات أو على شكل ألياف حيث تعد مشتقات البتروكيماوية أهم المواد الخام بالنسبة لعمل الشركة ويمثل عنصراً مهماً من التكاليف والنفقات التي تتحملها الشركة. ويتسم سعر المنتجات البتروكيماوية بالطبيعة الدورية المتقلبة، وقد يتعرض لتقلبات في المستقبل. تعمل الشركة دائماً على تعريف مستوى الحد الأدنى من المخزون المطلوب لتفادي أي مشكلة امدادات 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 وسلي 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 تنجح 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.

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

تتكون مبيعات شركة نسيج العالمية التجارية بشكل رئيسي من مبيعات الموكيت والسجاد والخيوط والتي تشكل ٧٨,٣٪ للعام ٢٠١٨ م و ٧٠,٧٪ للعام ٢٠١٩ م و ٧٨,٩٪ للعام ٢٠٢٠ م من إجمالي المبيعات، كما تشكل ما نسبته ٨٥,٩٪ من إجمالي المبيعات للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م 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 البتروكيماوية (المواد الخام) والتغير في ذوق المستهلك وتوفر سلع بديلة.

تتغير أسعار منتجات شركة نسيج العالمية التجارية محلياً وفي الأسواق العالمية نتيجة لتغير العرض والطلب على هذه المنتجات. حيث بلغ متوسط سعر بيع الشركة للمتر المربع من الموكيت (١٠,٧) ريال في العام ٢٠١٨ م و (٩,٢) ريال في العام ٢٠١٩ م و (١١,٧) ريال في العام ٢٠٢٠ م و (١١,٢) ريال خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م كما بلغ متوسط سعر بيع الشركة للمتر المربع من السجاد (٢٤,٧٨) ريال في العام ٢٠١٨ م و (٢٨,٨) ريال في العام ٢٠١٩ م و (٢٦,١) ريال في العام ٢٠٢٠ م و (٢٨,٦) ريال خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

إن انخفاض الأسعار السوقية لمنتجات الشركة سيكون له تأثير سلبي على أعمالها ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٤-١-٢ 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 ٨,٤٪ للعام ٢٠١٨م و٩,٣٪ للعام ٢٠١٩م، و٢٢٪ للعام ٢٠٢٠م و٣٢,١٪ للتفرضة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م من إجمالي المبيعات. 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.

٥-١-٢ 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 سلبياً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

٦-١-٢ المخاطر المتعلقة بالانقطاع غير المتوقع للأعمال

يعتمد دخل الشركة بشكل رئيسي على العمليات التشغيلية للنشاط الصناعي وهي تمثل تصنيع السجاد والموكيت والخيوط، والتي تشكل ٧٨,٣٪ للعام ٢٠١٨م و٧٠,٧٪ للعام ٢٠١٩م و٧٨,٨٪ للعام ٢٠٢٠م من إجمالي المبيعات، كما تشكل ما نسبته ٨٥,٩٪ من إجمالي المبيعات للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م 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 تأثير إيرادات وأرباح الشركة وسينعكس ذلك سلباً على عملياتها بشكل جوهري ومركزها المالي ونتائجها التشغيلية.

٧-١-٢ 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 ولائحته التنفيذية من ناحية عدم مطابقة بيانات واعداد العمالة لدى مختلف الجهات الحكومية مما قد يفسر بوجود عمالة تعمل لدى الشركة وليسوا على كفالها أو العكس قيام بعض العمال المسجلين تحت كفالة الشركة للعمل لدى جهة أخرى دون القيام بنقل كفالهم بطريقة نظامية، وفي حال عدم التزام الشركة بما ذكر أعلاه فقد تعتبر مخالفة لنظام العمل ولائحته التنفيذية والقرارات الوزارية ذات الصلة بالعمل والعمال وسيعرض الشركة لعقوبة الغرامة مقدارها: (٢٠) الف ريال عن كل موظف مخالف) وفق ما ورد في جدول المخالفات والعقوبات الصادر بموجب القرار الوزاري رقم (١٧٨٧٤٣) وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/٢٧م (الموافق ٢٠١٩/٠٦/٠١م) الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

لم تلتزم الشركة بمعايير وشروط برنامج نطاقات فيما يخص فروعها (مصنع السريع للسجاد) و(مصنع جدة للخيوط الصناعية بالرقم (٩-١٠٦٤١) لناحية نسبة السعودة المطلوب منها تحقيها وقد تم تصنيف الفرعين ضمن النطاق الأحمر وترتب على ذلك النتائج السلبية التالية: عدم السماح بتغيير مهن العمالة الوافدة التي تعمل لديها، عدم السماح بنقل خدمات العمالة الوافدة إليها، عدم السماح بطلب أي تأشيرات جديدة، عدم السماح بإصدار رخص العمل للعمالة الوافدة الجديدة، عدم السماح بفتح ملف لمنشأة جديدة أو فرع جديد، عدم السماح بتجديد رخص العمل للعمالة الوافدة التي تعمل لديها.

يُلزم نظام العمل ولائحته التنفيذية جميع أرباب العمل بان يكون عقد العمل مع أي موظف وعامل مكتوب ومن نسختين. كذلك ألزمت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ان يتم توثيق عقود العمل إلكترونياً من خلال رفع وتحديث المعلومات الخاصة بعقود عمل العاملين وإتاحة الفرصة للعاملين للتحقق من صحة بيانات عقودهم من خلال توثيق العقود عبر بوابة الخدمات الإلكترونية للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية من وذلك وفقاً للقرار الوزاري رقم (١٥٦٣٠٩) وتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٨م (الموافق ٢٠١٩/٠٤/٢٣م) علماً انه يجب توثيق جميع عقود العاملين الذين يتم التعاقد معهم بعد تاريخ هذا القرار مباشرة اما المتعاقد معهم مسبقاً فيكون توثيق عقودهم الزامياً وعلى مراحل زمنية تنتهي بنهاية الربع الرابع من العام ٢٠٢٠م. إن عدم التزام الشركة بذلك قد يعتبر مخالفة لنظام العمل ولائحته التنفيذية وسيعرض الشركة لعقوبة الغرامة مقدارها: (١٠٠٠) الف ريال تتعدد بتعدد العمال المخالفين) وفق ما ورد في جدول المخالفات والعقوبات الصادر بموجب القرار الوزاري رقم (١٧٨٧٤٣) وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/٢٧م (الموافق ٢٠١٩/٠٦/٠١م) الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة لدى الشركة شهادة التزام تثبت تطبيقها لنظام حماية الأجور والذي يُعد إحدى برامج الوزارة الهادفة إلى توفير بيئة عمل مناسبة وأمنة في القطاع الخاص، من حيث رفع مستوى الشفافية وحفظ حقوق الأطراف المتعاقدة، حيث يرصد النظام عمليات صرف الأجور لجميع العاملين والعاملات في القطاع الخاص (السعوديين والوافدين)، ويقاس مدى التزام المنشآت بدفع الأجور في الوقت المحدد، وبالقائمة المتفق عليها بين أطراف التعاقد، هادفاً إلى تقليص خلافات الأجور بين المنشآت والعمالة في القطاع الخاص. ويُلزم هذا النظام المنشآت رفع ملف صرف الأجور في بوابة الخدمات الإلكترونية للوزارة وتحديث بيانات العمالة بشكل دوري فور حدوث أي تغييرات. حيث يقوم البرنامج برصد بيانات صرف الأجور الشهرية للمنشآت ومقارنتها مع البيانات المسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وتقوم الوزارة برصد انضباط صاحب العمل بالسداد في الوقت وبالقائمة المتفق عليها وذلك حسب ما تم تسجيله في نظام حماية الأجور. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة بلغت نسبة التزام الشركة (٨٥٪) مع تسجيل عدد (٨٧) مخالفة والتي تمثل ١٥٪. إن عدم التزام الشركة برفع ملف الأجور إلى موقع الوزارة في تاريخ الاستحقاق وعدم صرف الأجور في الوقت و/أو القيمة المتفق عليها قد يعرضها إلى فرض عقوبات وغرامات قد تصل إلى إيقاف خدمات الوزارة وبغرامة مالية

مقدارها (١٠,٠٠٠) عشرة الاف ريال وغرامة مقدارها (٣٠٠٠) ثلاثة الاف ريال عن كل عامل يثبت عدم دفع راتبه بتاريخ الاستحقاق وفق ما ورد في جدول المخالفات والعقوبات الصادر بموجب القرار الوزاري رقم (١٧٨٧٤٣) وتاريخ ١٤٤٠/٠٩/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/٠١ م).

٩-١-٢ مخاطر مصادر التمويل

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

وبلغت أرصدة القروض قصيرة وطويلة الأجل كما بالقوائم المالية المدققة على النحو التالي:

السنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م (مدققة)	السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م (مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م (غير مدققة)	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م (غير مدققة)	
٧٠,٩٩٢	١٥٤,٥٥٧	٢٠٨,١٤٩	١٦٦,٥٨٣	٢٠٨,١٤٩	قروض أجله وبنوك دائنة - غير المتداولة
٢٣٤,٤٤٣	١٦٧,٥٥٦	١٠٣,٠٠٠	١٥٥,١٢٣	٩٢,٣٧٢	قروض أجله وبنوك دائنة - المتداولة
٣٠٥,٤٣٥	٣٢٢,١١٣	٣١١,١٤٩	٣٢١,٧٠٦	٣٠٠,٥٢١	إجمالي مبالغ التمويل (القروض)

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 عندئذٍ 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 شركائها 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 ١٦٣ مليون، ٩٥ مليون، ٨٧ مليون و٩٦ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٨ م، ٢٠١٩ م، ٢٠٢٠ م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م، على التوالي، ومثلت مانسبته (١٠.٩٪) و(٢٨.٨٪) و(١٥.٨٪) و(١٩.١٪) من إجمالي حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و٢٠١٩ م و٢٠٢٠ م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. 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 ومؤشراتها المالية على سبيل المثال وليس الحصر ستنخفض نسبة السيولة من ١,٤٦ مره إلى ٠,٩٦ مرة، كما ستنخفض نسبة الأصول إلى الإلتزامات من ١,١ مره إلى ٠,٨٩ مره وبالتالي التعثر في سداد الإلتزامات الجارية للشركة.

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، وعلى الرغم من أن الشركة تسعى للحصول على الموارد المالية من خلال عملية طرح أسهم حقوق أولوية لغرض تمويل هذه المشاريع وعلى الرغم من أن الحصول على الموارد سيؤدي إلى تقليل احتمالية أو أثر الخطر، ولكن يبقى الخطر موجوداً حسب تغير الأذواق والطلب في الأسواق. 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 ٢٤١ مليون، ١٦٤ مليون، ١٥٠ مليون ريال سعودي، و١٥٤ مليون ريال سعودي كما في ٢٠١٨ م، ٢٠١٩ م، ٢٠٢٠ م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. على التوالي. إن تضخم وبطء حركة دوران المخزون قد تجبر الشركة على بيع جزء من منتجاتها بخصومات تؤثر على هامش 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»)، وبلغ مدة دوران المخزون (٢٤٦) يوم و(٢٠٢) يوم و(٢١٢) يوم وذلك كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و٢٠١٩ م و٢٠٢٠ م على التوالي.

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: شهادة تسجيل الشركة الصادرة من وزارة التجارة، شهادات عضوية الغرفة التجارية، شهادات تسجيل العلامات التجارية، شهادات السعودة 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 (٩-٢) «التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها» من القسم (٩) «المعلومات القانونية».

كما بتاريخ نشر هذه النشرة، لم تستخرج الشركة رخص بلدية لعدد سبعة (٧) موقع تستخدمها كنقاط بيع ومستودعات بالإضافة إلى عدم تجديد عدد (خمس) رخص بلدية خاصة بنقاط البيع وأي مخالفة في هذا الشأن ستعرض الشركة للعقوبات والغرامات المنصوص عليها بلاتحة الغرامات والجزاءات عن المخالفات البلدية (الصادرة بقرار مجلس الوزراء رقم ٢١٨ وتاريخ ١٤٢٢/٠٨/٠٦ هـ) 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) بالإضافة إلى تعليق الخدمات الالكترونية لمكتب العمل مما يؤثر سلباً على عمليات الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

لم تحصل الشركة على تراخيص الأمن والسلامة من الدفاع المدني لبعض نقاط البيع والمستودعات وعددها سبعة عشر (١٧) موقع، كما لم تقم الشركة بتجديد عدد اثنين (٢) رخصة خاصة بنقاط البيع 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 ١٩٨٦/٠١/٢١م) والمعدلة بالمرسوم الملكي رقم (م/٦٦) وتاريخ ٢-١٠-١٤٢٤هـ (الموافق ٢٠٠٣/١١/٢٦م) 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 الاجراءات النظامية لاستخراج تراخيص الدفاع المدني مما سيؤثر سلباً وبشكل جوهري على أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائج عملياتها وتوقعاتها المستقبلية.

كما ان لدى فروع (مصنع جدة للخيوط الصناعية فرع شركة نسيج العالمية التجارية) و(مصنع السريع للسجاد فرع شركة نسيج العالمية التجارية) تراخيص صناعية سارية الا انها لم تستخرج رخص بيئية للتشغيل والتي تصدر عن الهيئة العامة للأرصاد وحماية البيئة كما بتاريخ نشر هذه النشرة، مما قد يعرض هذه الشركات للعقوبات المنصوص عليها باللائحة المخالفات والعقوبات المرفقة بنظام العام للبيئة الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣٤ وتاريخ ٢٨/٠٧/١٤٢٢هـ (الموافق ١٥/١٠/٢٠٠٢م) والتي حددت بغرامة مالية لا تتجاوز (١٠,٠٠٠) عشرة الاف ريال وقد تصل إلى حد اغلاق المنشأة، مما يؤثر سلباً على عمليات الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة لم تجديد الشركة بعض السجلات التجارية الخاصة بنقاط البيع مما قد يؤثر على عملها حيث لم تتمكن من تجديد الرخص الأخرى المرتبطة بأرقام السجلات التجارية لهذه النقاط (كرخصة البلدية ورخص الدفاع المدني) وبالتالي قد تتعرض للعقوبات من الجهة المختصة لعدم تمكنها من التجديد بالإضافة إلى غرامات الأخرى. (ولمزيد من التفاصيل حول السجلات التجارية لنقاط البيع، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية (٩-٢): «التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها» من القسم (٩) «المعلومات القانونية»).

لدى الشركة شعار (نسيج) تستخدمه في تعاملاتها وقد قامت بتقديم طلب لتسجيله كعلامة تجارية تم ايداعها لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية بتاريخ ٢٠٠٢/٠٥/١٤هـ (الموافق ١٧/١٢/٢٠٠٢م) تحت الفئة (٢٣). كما بتاريخ نشر هذه النشرة لم يتم الحصول على شهادة نهائية لتسجيل العلامة التجارية. إن عدم تسجيل شعار الشركة كعلامة تجارية بموجب شهادة تسجيل نهائية قد يؤدي إلى الاستخدام غير المشروع للعلامات التجارية للشركة من قبل الغير مما قد يؤدي إلى التأثير على سمعة الشركة، وسينتج عن ذلك رفع دعاوى قضائية ومطالبات أمام المحاكم المختصة لحماية هذه الحقوق، وهي عملية مكلفة وتحتاج إلى وقت وجهد كبير من قبل الإدارة في متابعتها. وفي حال ما إذا فشلت الشركة في حماية علاماتها التجارية بشكل فعال أو تتبع العلامات المشابهة، فإن ذلك سيؤثر سلباً على قيمتها، بالإضافة إلى ذلك لن تتمكن الشركة من وضع شعارها واستخدامه على منتجاتها أو وضعها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب أو سيارات الشركة.

وإن عدم تمكن الشركة من تجديد رخصها وتصاريحها وشهاداتها الحالية (ولمزيد من التفاصيل حول التراخيص والشهادات التي حصلت عليها الشركة وفروعها ونقاط البيع المذكورة، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية (٩-٢) «التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها» من القسم (٩) «المعلومات القانونية» 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.

١٤-١-٢ مخاطر عدم الإلتزام بأنظمة التأمينات الإجتماعية

بتاريخ ١٠/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ٠٧/٠٢/٢٠١٧م) صدر المرسوم الملكي الكريم (م/٥٥) بتعديل المادة (٦٢) من نظام التأمينات الاجتماعية حيث نص على فرض عقوبة الغرامة بمبلغ لا يزيد عن عشرة الاف (١٠,٠٠٠) ريال يمكن مضاغفها عند التكرار على كل صاحب عمل يخالف أي حكم من أحكام نظام التأمينات الاجتماعية ولوائحه، بما في ذلك تقديم أي بيانات غير صحيحة أو الامتناع عن تقديم البيانات التي تطلبها المؤسسة وتتعدد الغرامة بتعدد العمال المشتركين الذين ارتكب صاحب العمل بصددهم مخالفة أو أكثر، كما تتعدد بتعدد البيانات المقدمة أو الممتنع عن تقديمها.

بتاريخ ٢٢/٠٢/٢٠٢١م، تبلغت الشركة القرار رقم (٣٦٨٣٤٥٥٣) الصادر عن المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بفرض غرامة مقدارها عشرة الاف (١٠,٠٠٠) ريال على الشركة وذلك بسبب رصد مخالفة على الشركة عن طريق التفتيش الالكتروني وهي عبارة عن وجود تسجيل وهي.

ان عدم التزام الشركة بأحكام نظام التأمينات الاجتماعية الصادر بالمرسوم الملكي م/٣٣ وتاريخ ٠٣/٠٩/١٤٢١هـ (الموافق ٢٩/١١/٢٠٠٠م) ولائحة التسجيل والاشتراكات ونظام التأمين ضد التعطل عن العمل الصادر بالمرسوم الملكي م/١٨ وتاريخ ١٢/٠٣/١٤٣٥هـ (الموافق ١٣/٠١/٢٠١٤م) ولوائحه التنفيذية يعرضها إلى فرض غرامات مالية تتراوح بين الفين (٢,٠٠٠) ريال إلى عشرة الاف (١٠,٠٠٠) ريال تُضاعف عند التكرار وتتعدد بتعدد العمال مما يؤدي إلى تكبد الشركة تكاليف إضافية مما سيؤثر سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي.

١٥-١-٢ 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 تعيينهم 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 المقدره 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 المقدره 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، فإن ذلك سيؤثر على الوضع التنافسي للشركة، وبالتالي نتائج أعمالها وربحيتها.

١٦-١-٢ مخاطر الاعتماد على الموظفين الغير سعوديين

تشكل نسبة الموظفين غير السعوديين كما في تاريخ هذه النشرة حوالي (٧١,١٧٪) من إجمالي الموظفين في الشركة، مما قد يؤثر على نتائج أعمال الشركة ووضعها المالي ونتائجها التشغيلية بشكل سلبي إذا لم تتمكن من المحافظة على كوادرها من غير السعوديين أو إيجاد بدلاء عنهم بنفس المهارات والخبرات المطلوبة أو حدث تغير في سياسات ولوائح وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية نتج عنها زيادة في نسبة سعودة القطاع. بالإضافة إلى أن اعتماد الشركة على نسبة مرتفعة من الموظفين غير السعوديين يؤدي إلى ارتفاع الرسوم الحكومية التي تتحملها الشركة مقابل كل موظف غير سعودي من رخص عمل وإقامات، الأمر الذي يؤدي إلى زيادة في تكاليف الشركة بشكل عام، وبالتالي يؤثر سلباً على أعمالها وأدائها المالي ونتائج عملياتها.

١٧-١-٢ مخاطر أخطاء الموظفين أو سوء سلوكهم

يلزم نظام العمل الشركة بإعداد لائحة لتنظيم العمل وفق النموذج المعد من الوزارة. ويجوز للشركة تضمين اللائحة شروط وأحكام إضافية، بما لا يتعارض مع أحكام نظام العمل ولائحته والقرارات الإدارية تنفيذاً له. ويجب على الشركة أن تعلن لائحة تنظيم العمل وأي تعديل يطرأ عليها في مكان ظاهر في المنشأة أو أي وسيلة أخرى تكفل عمل الخاضعين لها بأحكامها.

لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية (دليل وسياسات وإجراءات الموارد البشرية) معتمدة من الإدارة التنفيذية بالشركة إلا أنه لم يتم عرضها على وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) لأخذ موافقتهم عليها. وتشمل اللائحة السياسات والضوابط الرقابية الداخلية ذات الصلة بالعمل والعمال.

لا يوجد لدى الشركات التابعة (شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة) و(شركة ذا هوم ستايلز) لائحة تنظيم عمل داخلية وفقاً لمتطلبات نظام العمل معتمدة من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

إن عدم الالتزام بذلك يعرض الشركة وشركائها التابعة للغرامات المنصوص عليها في المادة (٢٢٩) من نظام العمل بالإضافة إلى غرامة عدم اعلان لائحة تنظيم العمل بعد اعتمادها في مكان ظاهر في الشركة تص تبلغ (١٠,٠٠٠) عشرة آلاف ريال المنصوص عليها في جدول المخالفات والعقوبات الصادر بموجب القرار الوزاري رقم (١٧٨٧٤٣) وتاريخ ٢٧/٩/١٤٤٠هـ (الموافق ١٩/٠٦/٢٠١٩م) الأمر الذي سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

وقد تم اطلاق كافة منسوبي الشركة من خلال وضعها في مكان ظاهر من أماكن العمل. ولكن على الرغم من ذلك فإن الشركة لا تستطيع أن تضمن تلافي سوء سلوك الموظفين أو أخطائهم كالغش والأخطاء المتعمدة والاختلاس والاحتيال والسرقة والتزوير وإساءة استخدام ممتلكاتها والتصرف 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.

١٨-١-٢ المخاطر المتعلقة بتطبيق الحوكمة

صدرت لائحة حوكمة الشركات بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (٨-١٦ - ٢٠١٧) وتاريخ ١٦/٠٥/١٤٣٨هـ (الموافق ١٣/٠٢/٢٠١٧م) بناء على نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٣ وتاريخ ٢٨/٠١/١٤٣٧هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (٣-٥٧ - ٢٠١٩) وتاريخ ١٥/٠٩/١٤٤٠هـ (الموافق ٢٠/٠٥/٢٠١٩م)، وتتضمن اللائحة المعدلة بنود الزامية وأحكام أكثر تفصيلاً من تلك المضمنة في اللائحة السابقة، وتتضمن بنود الزامية حول تشكيل مجالس الإدارة ولجانها، واختصاصاتها، ومسؤولياتها، واجتماعاتها، وحقوق أعضائها وواجباتهم وأحكام تعالج حالات تعارض المصالح بين أعضائها والشركة ولضمان وضوح العلاقة بين المساهمين ومجلس إدارة الشركة من جهة، ومجلس الإدارة وفريق الإدارة التنفيذية من جهة أخرى، واهتمت كذلك بحقوق المساهمين في تلك الشركات، كالحق في المعاملة العادلة دون تمييز، والحصول على المعلومات بشفافية بما يمكنهم من ممارسة حقوقهم النظامية على أكمل وجه.

وتجدر الإشارة بأن الشركة ملتزمة بجميع المواد الإلزامية في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة، (لمزيد من التفاصيل حول الحوكمة ومدى التزام الشركة، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية (٩-٣-٧) «الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية» من القسم (٩) «المعلومات القانونية».

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

١٩-١-٢ 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. وحافظت الشركة خلال السنوات محل الدراسة على نسبة سيولة شبيهة ثابتة تعادل ١ مرة كما في السنوات ٢٠١٨م، ٢٠١٩م، وارتفعت النسبة إلى ١,٤ مرة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و١,٥ مرة في ٣١ مارس ٢٠٢١م. فضلاً عن الجدول رقم (٢٧) «الموجودات المتداولة» والجدول رقم (٣٨) «المطلوبات المتداولة» من القسم (٥) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة»

٢٠-١-٢ مخاطر الائتمان

تنشأ 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. وبلغت أرصدة الذمم المدينة حوالي (١٦٣,٣) مليون ريال سعودي و(٩٥,٣) مليون ريال سعودي و(٨٧,٢) مليون ريال سعودي و(٩٦) مليون ريال سعودي وذلك كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و٢٠١٩ م و٢٠٢٠ م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م على التوالي. فضلاً راجع الجدول رقم (٣٣) «الذمم المدينة التجارية» من القسم (٥) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» 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.

٢١-١-٢ المخاطر المتعلقة بتطبيق نظام الشركات والقرارات الوزارية التطبيقية

التزمت الشركة بنظام الشركات الجديد الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠ م) والمنشور بالجريدة الرسمية (أم القرى) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٠٤ م)، والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٦/٠٥/٠٤ م) والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١ م). كما التزمت بالمادة (٢٢٤) من نظام الشركات للاحقية تعديل نظامها الأساسي وفقاً لأحكام نظام الشركات حيث وافقت الجمعية العامة غير العادية على النظام الأساسي المحدث للشركة وفقاً لنظام الشركات الجديد باجتماعها المنعقد بتاريخ ١٤٣٨/٠٨/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٥/٢٣ م).

بتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١ م) صدر المرسوم الملكي رقم (م/٧٩) بتعديل بعض مواد نظام الشركات الجديد لا سيما المادة (٨٠) الخاصة بدعوى المسؤولية حيث أجاز النظام تحميل الشركة النفقات التي تكلفها المساهم لإقامة دعوى على الشركة أيا كانت نتائجها. كما بتاريخ هذه النشرة لم يتم تعديل المادة الخمسون (٥٠) من النظام الأساسي مما قد يشكل مخالفة لنظام الشركات، وفي حال استمرار هذه المخالفة وعدم حصول الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية للمساهمين على تعديل المادة من النظام الأساسي ستعرض للعقوبات المنصوص عليها في نظام الشركات بفرض غرامة لا تتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) ريال.

لم يتم تحديث عقود التأسيس الخاصة بالشركات التابعة لـ (شركة السريع للتشغيل والصناعة المحدودة) و(شركة ذا هوم ستايلز) وذلك وفقاً لنظام الشركات الجديد الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٣) وتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٥/١١/١٠ م) والمنشور بالجريدة الرسمية (أم القرى) بتاريخ ١٤٣٧/٠١/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١٥/١٢/٠٤ م)، والمعدل بالمرسوم الملكي رقم (م/٧٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٧/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٤/١١ م) مما قد يعرضها للعقوبات المنصوص عليها في نظام الشركات بفرض غرامة لا تتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) ريال.

لم يتم تحديث السجلات التجارية للشركات التابعة (شركة السريع للتشغيل والصناعة المحدودة) و(شركة ذا هوم ستايلز) وفقاً لأنشطة الدليل الوطني للأنشطة الاقتصادية (أيزك) وذلك وفقاً للأمر السامي رقم (٤٤٣٠٢) وتاريخ ١٤٣٨/٩/٢٥ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٦/٢٠ م) الذي ألزم جميع الوزارات والجهات الحكومية ذات العلاقة بالأنشطة الاقتصادية باعتماد التصنيف الذي تستخدمه الهيئة العامة للإحصاء في تصنيف الأنشطة الاقتصادية في المملكة تصنيفاً مُعمّداً وحيداً للأنشطة الاقتصادية، والعمل على تطبيقه قبل ٢٠١٨/٠١/٠١ م. ان عدم الالتزام بذلك سيعرض الشركات التابعة إلى إيقاف خدمات اللكترونية لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية خاصة تجيد رخص عمل العاملين لديها وسيؤثر ذلك على عمل هذه الشركات وفرض غرامات تأخير لعدم تجديد رخص العمل قبل انتهائها مما سيؤثر بشكل سلبي على أعمال الشركة ونتائج عملياتها.

وفقاً للمادة الخامسة من النظام الأساسي يجوز للشركة ان تنشئ لها فروعاً بقرار من مجلس الإدارة، وفي هذا الاطار قامت الشركة بتغيير مدراء بعض الفروع التابعة لها ولم تفصح عن قرارات مجلس الإدارة التي بموجبها تم تغيير وتعيين مدراء للفروع مما يشكل مخالفة للنظام الأساسي الذي يستوجب الحصول على موافقة مجلس الإدارة على أي تغيير يُدخل على السجلات التجارية للشركة والفروع مما قد يعرضها للعقوبات المنصوص عليها في نظام الشركات بفرض غرامة لا تتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) ريال.

بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٦ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٢/١٣ م) صدر قرار مجلس الوزراء رقم (٢٩٢) المتضمن عدم اعتبار عقد الايجار غير المسجل في الشبكة الإلكترونية عقداً صحيحاً منتجاً لأثاره الإدارية والقضائية وحيث أنه قد تم إطلاق الشبكة الإلكترونية لخدمات الايجار بالتعاون بين وزارتي العدل والإسكان في تاريخ ١٤٣٩/٠٥/١٧ هـ وقد صدر تعميم وزارة العدل باعتماد تطبيق ذلك على كافة العقود المبرمة بعد بتاريخ ١٤٤٠/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠١/١١ م). بالإضافة إلى ان عدم تسجيل عقد الايجار في شبكة ايجار يؤثر على صحة العقد وأثاره الإدارية والقضائية، فان عدم التسجيل العقد في الشبكة قد يحرم الشركة من المزايا التي تقدمها الشبكة خاصة منح عقد الايجار الإلكتروني الصفة التنفيذية بحيث يعتبر سند تنفيذي ويمكن للطرفين طلب تنفيذه مباشرة ولو بالإجبار عن طريق محاكم التنفيذ، دون الحاجة لرفع دعوى قضائية في حال اخل أي من الطرفين بالتزاماته الجوهري الناشئة عن العقد، بالإضافة إلى منح الشركة خيار الدفع الشهري لاجرة العقار المستأجر بدلا من الزامها الدفع النصف سنوي والسنوي مما يؤثر إيجاباً على وضعها المالي.

٢٢-١-٢ 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.

٢٣-١-٢ مخاطر حماية العلامة التجارية

تعتمد قدرة الشركة وفروعها في تسويق منتجاتها وتطوير أعمالها على استخدام اسمها وشعارها وعلاماتها التجارية، والتي تدعم أعمالها ومركزها التنافسي وتمنحها تميزاً واضحاً في السوق بين العملاء. وقد قامت الشركة بتسجيل عدد (٥) علامات تجارية باسم فرعها (مصنع جدة للخبوط الصناعية) كما تقدمت بطلب تسجيل علامتها التجارية (نسيج) ولا يزال الطلب تحت الدراسة لدى الجهات المختصة كما بتاريخ نشر هذه النشرة (فضلاً راجع القسم الفرعي (٩-٦) «العلامات التجارية» من القسم (٩) «المعلومات القانونية»). إن أي إخلال بحقوق الملكية أو استخدام غير مشروع للعلامات التجارية للشركة سيؤدي إلى التأثير على سمعة الشركة وشركائها التابعة، ورفع دعاوى قضائية ومطالبات أمام المحاكم المختصة لحماية هذه الحقوق. وهي عملية مكلفة وتحتاج إلى وقت وجهد كبير من قبل الإدارة في متابعتها. وفي حال ما إذا فشلت الشركة في حماية علاماتها التجارية بشكل فعال عند تجديد شهادة التسجيل أو تتبع العلامات المشابهة، فإن ذلك سيؤثر سلباً على قيمتها، مما ينعكس سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢٤-١-٢ مخاطر فروقات في مبالغ الزكاة وعدم التسجيل في ضريبة القيمة المضافة

الشركة كغيرها من المنشآت والشركات المسجلة والتي تعمل في المملكة ملزمة بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية خلال ١٢٠ يوم من انتهاء السنة المالية وذلك لغرض تجديد الشهادة التي تصدر عن هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. تم تسجيل الشركة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨) وقد قدمت الشركة إقرارها الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وحصلت على شهادة زكاة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالرقم (١١١٠٧٩٨٥٢٢) وتاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٦/٠٨م) وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٣/٠٩/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٣٠م) وتمكن هذه الشهادة الشركة من إنهاء جميع معاملاتها بما في ذلك صرف مستحقها النهائي عن العقود.

أنهت الشركة وضعها الزكوي مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن جميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م، وعن عامي من ٢٠١٣م و٢٠١٤م وصدر ريبط زكوي بفروق زكوية بمبلغ (٣,٥٠٠,٠٠٠) ثلاثة مليون وخمسمائة ألف ريال وتم الاعتراض من قبل الشركة على الربط وتم رفضه من قبل هيئة الزكاة ووافقت الشركة على سداد المبلغ على أقساط وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تم سداد القسط الأول البالغ (٨٨٠,٠٠٠) ثمانمائة وثمانون الف ريال.

تم تقديم الإقرارات الزكوية عن الأعوام ٢٠١٥م وحتى ٢٠٢٠م وصدرت استفسارات من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن عامي ٢٠١٥م و٢٠١٦م وتم الرد عليها ولا يزال تحت الدراسة لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، ولم يصدر قرار نهائي من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى تاريخ نشر هذه النشرة.

استلمت الشركة مطالبة بمبلغ أحد عشر مليون ومئتان وستون ألف (١١,٢٦٠,٠٠٠) ريال سعودي ومبلغ تسعة مليون وتسعمائة وثمانون ألف (٩,٩٨٠,٠٠٠) ريال لعامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي. وسبب ذلك هو عدم السماح بمشتريات الواردات والتي تم تسجيلها في الدخل الآخر، وتلم احتساب الزكاة وفقاً لذلك. وقامت الشركة بالاعتراض على هذا الربط وقدمت اعتراضها إلى الأمانة العامة للجان الضريبية وما زالت قيد النظر 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.

٢٥-١-٢ المخاطر المتعلقة بكفاية التغطية التأمينية

قد يحد 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 فروعها أو شركاتها التابعة 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. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة يوجد لدى الشركة وشركائها التابعة وثيقة تأمين الممتلكات من جميع المخاطر خاصة بالمباني والمنشآت الصناعية والمعدات الخاصة بالشركة ضد الحريق والحوادث والاختطاف مع شركة ميدغلف للتأمين التعاوني وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة تم توقيعها بتاريخ ٢٠٢٠/٠٧/٢٠م بموجب وثيقة رقم (٥٨٢٠٨٥٩) وهي سارية من تاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٠٣م حتى تاريخ ٢٠٢١/٠٥/٠٢م. وإن عدم قدرة الشركة على إبرام وثيقة تأمين ضد جميع المخاطر قد يؤدي إلى عدم توافر التغطية التأمينية الكافية لحادث ما، وبالتالي قد تفقد الشركة و/أو شركاتها التابعة 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 وبالتالي لا تقدم الشركة ضمانات للمستثمرين بعدم وقوع أي من هذه الأحداث التي يمكن أن ينتج عنها أضرار تؤدي إلى خسائر مادية لن تتمكن الشركة من تعويضها جزئياً أو كلياً بسبب عدم وجود أي تغطية تأمينية مناسبة مما سيؤثر سلباً على عمليات الشركة وعلى قدرتها في تحمل المبالغ الناتجة عن الخسائر إضافة إلى توقف عملياتها مؤقتاً سيكون لذلك أثر على نتائجها المالية وأرباحها.

قامت الشركة بالتأمين الطبي على موظفيها واسرهم من خلال وثيقة الضمان الصحي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٨/١١م والتي تنتهي في ٢٠٢١/٠٨/١٠م الموقعة مع شركة التعاونية للتأمين التعاوني. كما يوجد لدى الشركة التابعة لشركة السريع للتشغيل والصيانة وشركة ذا هوم ستايلز وثيقة ضمان صحي مع شركة التعاونية للتأمين التعاوني. ويتضمن عقد 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 ملائمتها المالية وقدرتها على الوفاء بقيمة هذا التعويض، لذا قد لا يغطي التأمين جميع الخسائر التي تكبدها الشركة ولا يتم إعطاء أي ضمان بأن لن تتكبد الشركة خسائر تتجاوز حدود وثائق التأمين أو خارج نطاق التغطية الواردة في هذه الوثائق. ومن 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 (المزيد من المعلومات عن التغطية التأمينية، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٧) «التأمين» من القسم (٩) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة).

٢٦-١-٢ مخاطر التقاضي والدعاوى 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 عُرضة لمطالبات قضائية من هيئات وإدارات حكومية وتحقيقات. وبطبيعة الحال، لا يمكن للشركة توقع نتائج تلك المطالبات في حال حدوثها، كما لا تضمن ألا 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 تصدرها وما تتضمنه من تعويضات وجزاءات، وبالتالي فإن أي نتائج سلبية لمثل هذه القضايا سوف تؤثر سلباً على الشركة.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة تعرضت الشركة لبعض الدعاوى التي نشأت في سياق ممارسة نشاطها خاصة تلك المرفوعة من بعض عملاء الشركة وبعض العمال المنتهية علاقتهم بالشركة بصفتهم مدعين وقد بلغ مجموع المطالبات مبلغ (٤,٤١٨,٥٣٣) ريال سعودي.

إن هذه الدعاوى لا زالت قيد النظر. وإن الشركة لم تقم بتجنيب احتياطات كافية لدرء أي مسؤولية عنها في حال تم الحكم بكامل قيمة كل مطالبة على حدة مما سيضع الشركة أمام التزامات مالية ليست جوهرية وغير متوقعة وقد تكون غير قادرة على سدادها والوفاء بالتزاماتها مما سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وتوقعاتها المستقبلية ونتائج عملياتها ووضعها المالي.

باستثناء ما ذكر في الفقرة الفرعية (٩-٥) «التقاضي» من القسم (٩) «المعلومات القانونية» من هذه النشرة فإن 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 جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

٢٧-١-٢ 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 قصيرة وطويلة الأجل. وكما بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١م بلغ إجمالي قيمة التسهيلات للشركة وشركاتها التابعة مبلغ (٣١٧,٤٢) مليون ريال سعودي وقد تم استخدام مبلغ (٣٠٠,٥٢) مليون ريال سعودي. (لمزيد من التفاصيل عن القروض فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٤-٨) من القسم (٩) «المعلومات القانونية»).

لم تلتزم الشركة ببعض شروط وأحكام اتفاقيات القروض حيث تتطلب أحكام اتفاقيات بعض القروض قصيرة وطويلة الأجل الحفاظ على الوضع المالي في مستويات محددة، كما تخلفت الشركة عن سداد بعض أقساط القروض طويلة الأجل \ مما يسمح للجهات المقرضة بطلب سداد الدين على الفور وتحصيل الضمانات المقدمة من الشركة وشركاتها التابعة. وفي هذه الحالة، لا يوجد ضمان بأن الشركة 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. (لمزيد من التفاصيل الرجاء مراجعة الفقرة الفرعية «قروض آجلة وبنوك دائنة» من القسم (٥) «المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة» من هذه النشرة).

٢٨-١-٢ مخاطر تعاملات الأطراف ذات العلاقة

قد تتعرض الشركة في سياق ممارستها لأعمالها إلى وجود تعاملات مع أطراف ذات علاقة يتم عرضها 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 أي عضو من أعضاء المجلس الانسحاب من الشركة فقد يتم إيقاف التعاملات مع الشركات ذات العلاقة بتلك العضو أو قد يتم طلب تعديل شروط الاتفاق أو التعامل بشروط لا ترضي الشركة مما سيضطرها لاختيار شركات أخرى لتتعاقد معها وقد لا تحصل على نفس المعاملة منهم الأمر الذي سيؤثر سلباً على أعمال الشركة وبيئتها.

كما بتاريخ نشر هذه النشرة يوجد لدى الشركة عقود وتعاملات مع أطراف ذات علاقة كرئيس مجلس الإدارة وبعض أعضاء المجلس وهي عبارة عن تعاملات تجارية من بيع وتوريد مواد خام للمصانع وعقود إيجار معارض ومستودعات. وقد التزمت الشركة عند إبرامها بأن تكون جميع التعاملات على أساس تنافسي تجاري بحت وبدون شروط تفضيلية يضمن حقوق المساهمين وأن يتم التصويت على تلك العقود من قبل الجمعية العامة للشركة بدون مشاركة المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة الذين لهم مصالح في تلك العقود. إن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها والمساهمين ملتزمون بتطبيق المادتين (٧١) و(٧٢) من نظام الشركات. وقد تم التصويت على هذه التعاملات في الجمعية العامة العادية للشركة.

٢٩-١-٢ المخاطر المتعلقة بالخسائر المتراكمة

قامت الشركة بتخفيض رأس مال الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال ونسبة تخفيض قدرها (٦٥,٤)٪ من رأس مال الشركة وذلك عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) احد عشر مليون وستمائة واثنين وخمسين ألف وسبعمائة وستة وستون سهم من أسهم الشركة، وعليه فقد تم تخفيض عدد الأسهم من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم بمعدل تخفيض (١) سهم لكل (١,٥٢٩) سهم ويعود السبب بتخفيض رأس المال إلى إطفاء الخسائر المتراكمة بقيمة (١١٦,٥٢٧,٩٩٠) ريال سعودي. وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م).

هذا وقد أعلنت الشركة بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٠٩ م عن بلوغ الخسائر المتراكمة نسبة (٦٥,٤)٪ من رأس المال كما في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ م بعدما كانت (٤٣,٤)٪ كما في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م.

إن تكبد الشركة لخسائر إضافية في المستقبل سيؤثر على توفر السيولة اللازمة لأعمال الشركة وخطتها التوسعية وسينعكس سلباً على نتائج عملياتها ووضعها المالي.

٣٠-١-٢ المخاطر المتعلقة بتأثير جائحة كورونا (Covid19)

اجتاح فيروس كورونا (COVID19) العالم بنهاية العام ٢٠١٩ م. وعصفت آثاره السلبية بتكاليفه الباهظة بكافة قطاعات الأعمال في أنحاء العالم. ومع تفشي الفيروس قامت العديد من دول العام باتخاذ إجراءات احترازية للحد من انتشاره السريع. وكانت حكومة المملكة العربية السعودية سباقة في اتخاذ عدة إجراءات احترازية لمنع انتشار الفيروس، وعليه تأثرت جميع الأنشطة في المملكة العربية السعودية بتلك التدابير الاحترازية كما أدت تلك التدابير إلى إغلاق معارض الشركة بشكل كلي أو جزئي وتأثر أعمال الشركة سلباً وقد أعلنت الشركة بتاريخ ٢٠٢٠/٠٥/٣١ م عن آخر التطورات لتأثر أعمالها بالقرارات الحكومية الرامية إلى تخفيف بعض الإجراءات. لا شيء يضمن مدى استمرار الجائحة وتأثيرها. وقد يتطلب الأمر تطبيق المزيد من الإجراءات الاحترازية، وبالتالي إذا طرأ أي أمر من شأنه التأثير على استمرارية أعمال الشركة وشركائها التابعة فإن ذلك سيؤثر سلباً على أعمال الشركة ونتائج عملياتها ووضعها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣١-١-٢ المخاطر القانونية جراء عدم أخذ موافقة الجمعية العامة على تغيير استخدام متحصلات اكتتاب حقوق الأولوية في عام ٢٠٢٠ م

لقد قامت الشركة بتغيير خطتها التي أعلنتها فيما يخص استخدام متحصلات الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية والذي تم خلال العام ٢٠٢٠ م، وذلك لظروف خارجة عن إرادة الشركة أدت إلى التأثير على السيولة خلال العام ٢٠٢٠ م بسبب جائحة كورونا، كما هو موضح في قسم (ملخص الطرح) صفحة رقم «و» «إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها». وقد قامت الشركة بتغيير خطتها وفقاً لما تراه إدارتها مناسباً لتسيير عملياتها بعد أخذ موافقة أعضاء مجلس الإدارة، إلا أنها لم تقم بأخذ موافقة الجمعية العامة على تغيير استخدام المتحصلات، الأمر الذي يترتب عليه مخاطر قانونية على الشركة في حال قام أحد المساهمين بالإعتراض على عدم أخذ موافقة الجمعية العامة. وفي حال حدوث ذلك، فإن ذلك سينعكس بشكل سلبي على عمليات الشركة ومركزها المالي.

٣٢-١-٢ المخاطر القانونية جراء عدم الحصول على موافقة خطية من وزارة المالية على تغيير الرئيس التنفيذي

لم تلتزم الشركة بتعهداتها التعاقدية مع وزارة المالية حيث أبرمت الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٤ م اتفاقية تسهيلات ائتمانية مع وزارة المالية وقد نصت الاتفاقية على وجوب ابلاغ الوزارة والحصول على موافقتها الخطية عند تغيير الرئيس التنفيذي. وبتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٤ م تقدم الرئيس التنفيذي السيد/ مارك هنري فيرلين باستقالته من منصبه لأسباب شخصية، وبتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣١ م) وافق مجلس الإدارة بموجب قرار بالتمير رقم (١٠) لعام ٢٠٢١ م على استقالته اعتباراً من تاريخ ٢٠٢١/٠٢/٣١ م واعتماد تعيين رئيس تنفيذي جديد (المهندس/ ياسر أسامة السباعي) اعتباراً من تاريخ ٢٠٢١/٠٤/٠١ م. لم تقم الشركة بأخذ موافقة الوزارة الخطية على تغيير الرئيس التنفيذي وإنما اكتفت بإشعارها بتعيين رئيس تنفيذي جديد. ان عدم وفاء الشركة بالتزاماتها التعاقدية التي تضمنتها الاتفاقية يعطي الحق لوزارة المالية بإلغاء الاتفاقية واسقاط المهل والزام الشركة بسداد جميع الأقساط دفعة واحدة مما قد يؤثر سلباً على وضع الشركة ومركزها المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٢-٢ المخاطر المرتبطة بالسوق والقطاع

١-٢-٢ 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 البتروكيماوية 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 يعرض 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 مزاولتها أعمالها وبالتالي التأثير سلباً على نتائجها المالية وربحيتها.

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 التغيرات المستقبلية في هذه الأنظمة والقوانين سلباً على عملها. في حال عدم تمكن الشركة من الالتزام بهذه الأنظمة.

٣-٢-٢ 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.

٤-٢-٢ 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 أداؤها 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 وربحيتها.

٥-٢-٢ 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 (٩-٣) «الموظفون والسعودي»). تتأثر نسبة السعودة 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 السعودة المطلوبة في المستقبل. وفي حال انخفضت نسبة السعودة لدى الشركة إلى ما دون النسبة المطلوبة، فإنها ستعرض إلى عقوبات قد تصل إلى إيقاف إصدار أي تصاريح عمل جديدة، وإيقاف عمليات نقل كفاءة الموظفين غير السعوديين، وحظر المشاركة في المناقصات الحكومية، ومنع الحصول على التمويلات والحوافز الحكومية الأخرى، مما سيؤثر سلباً على عمليات الشركة وأداؤها المالي.

٧-٢-٢ المخاطر المرتبطة بضريبة القيمة المضافة

قامت المملكة بإصدار نظام ضريبة القيمة المضافة والذي دخل حيز النفاذ بتاريخ ١ يناير ٢٠١٨ م. ويفرض هذا النظام ضريبة قيمة مضافة بنسبة ٥٪ على عدد من المنتجات والخدمات وذلك حسب ما هو وارد في النظام. كما دخل قرار رفع نسبة ضريبة القيمة المضافة إلى ١٥٪ حيز التنفيذ بتاريخ ١ يوليو، وبناء على ذلك يتعين على الشركة التكيف مع التغييرات الناتجة عن تطبيق ضريبة القيمة المضافة والتي تشمل تحصيلها وتسليمها، وتأثير تطبيق القيمة المضافة على أعمال الشركة. ولحدثة 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 بسمعها، 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 التقارير المطلوبة

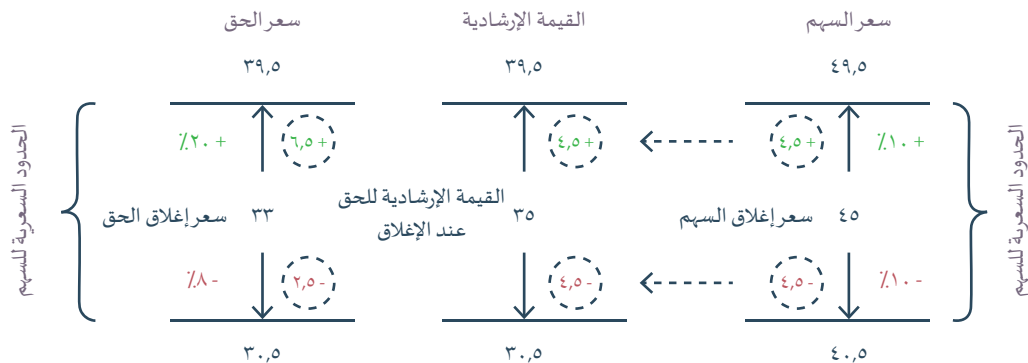
يتطلب على الشركة الإعلان عن قوائمها المالية والربعية والسنوية وتقرير مجلس الإدارة خلال المدة الزمنية المحددة من قبل هيئة السوق المالية كما يتطلب على الشركة الإفصاح عن أي معلومات جوهرية فور وقوعها وقد تخضع الشركة لعقوبات وغرامات في حالة عدم استيفائها لمتطلبات هيئة السوق المالية وقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن هيئة السوق المالية وقواعد الإدراج الصادرة عن السوق المالية السعودية (تداول). 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 الأولية

قد يخضع السعر السوقي لحقوق الأولية 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	± ٤٠,٥ ر.س - ٤٩,٥ ر.س
سعر إغلاق الحق	٣٣ ر.س
سعر الطرح	١٠ ر.س
قيمة الحق الإرشادية عند الإغلاق	٣٥ ر.س (١٠-٤٥)



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، التغير في رؤية أو تقديرات الخبراء والمحللين لسوق الأوراق المالية، وأي إعلان للشركة أو أي من منافسيها يتعلق بعمليات اندماج واستحواذ أو تحالفات استراتيجية.

وسيؤثر 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.

٣-٣-٢ 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 ولمستحقي كسور الأسهم علماً بأن مبالغ التعويض النقدي تمثل المبلغ الذي يزيد على سعر الطرح من صافي متحصلات بيع الأسهم المتبقية وكسور الأسهم.

٤-٣-٢ 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 وقدرة 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.

٥-٣-٢ المخاطر المتعلقة باحتمال إصدار أسهم جديدة

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

٦-٣-٢ 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 بالاكتتاب. 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.

٧-٣-٢ مخاطر انخفاض نسب الملكية

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

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

تبدأ فترة الاكتتاب في يوم ٠٠/٠٠/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٠٠/٠٠/٢٠٢٢ م). ويجب على مالكي الحقوق والوسطاء الماليين الذين يمثلونهم اتخاذ التدابير المناسبة لاتباع جميع التعليمات اللازمة قبل انقضاء فترة الاكتتاب. إذا لم يتمكن المساهمون المستحقون من ممارسة حقوق الاكتتاب بشكل صحيح بحلول نهاية فترة الاكتتاب، 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 حقوق الأولوية بشكل صحيح.

٩-٣-٢ 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.

١٠-٣-٢ 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 للسعر السوقي (والذي يمثل في ١٠٪ ارتفاعاً وهبوطاً من سعر الإغلاق لليوم السابق). كما توجد علاقة طردية بين سعر سهم الشركة وقيمة الحق الإرشادية. وعليه ستأثر 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 للاكتتاب 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.

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

ابتداءً من ٣٠ سبتمبر ٢٠١٣م وضعت الهيئة بالتنسيق مع تداول آلية جديدة لطرح وتسجيل وتداول حقوق الأولوية باعتبارها أوراق مالية تتيح للمساهمين المقيدين 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 المقيدين) إمكانية شراء الحقوق من المساهمين المقيدين 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 وتقصير 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.

١٢-٣-٢ المخاطر المتعلقة بعدم نشر القوائم والمعلومات المالية

طبقاً للمادة الثالثة والستون من قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة: يجب على المصدر إعداد قوائم المالية الأولية وفحصها وفقاً لمعايير المحاسبة والمراجعة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وأن يفصح عنها للجمهور خلال فترة لا تتجاوز ٣٠ يوماً من نهاية الفترة المالية التي تشملها تلك القوائم. كما يجب على المصدر إعداد قوائم المالية السنوية ومراجعتها وفقاً لمعايير المحاسبة والمراجعة المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وأن يفصح عنها للجمهور خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من نهاية الفترة المالية السنوية التي تشملها تلك القوائم. ويجب على المصدر أن يفصح عن هذه القوائم المالية خلال مدة لا تقل عن ٢١ يوماً تقويمياً قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة السنوية للمصدر. وطبقاً للمادة السادسة والثلاثون من قواعد الإدراج فإنه يجوز للسوق المالية السعودية تعليق تداول الأوراق المالية للمصدر عند عدم التزام المصدر بالمواعيد المحددة للإفصاح عن معلوماته المالية الدورية وفق اللائح التنفيذية ذات العلاقة وإذا استمرت تعليق تداول الأوراق المالية مدة (٦) أشهر من دون أن يتخذ المصدر إجراءات مناسبة لتصحيح ذلك التعليق، فيجوز للهيئة إلغاء إدراج الأوراق المالية. وفي حال تم تعليق تداول الأوراق المالية للمصدر سوف يؤثر ذلك سلبياً على إكمال عملية الطرح وبالتالي على وضع الشركة المالي وتوقعاتها المستقبلية.

٣- خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها

١-٣ مقدمة

شركة نسيج العالمية التجارية («نسيج» أو «الشركة») شركة مساهمة سعودية، تأسست بداية كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها في السجل التجاري بمدينة جدة بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ 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 للخياطة 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 ١٤٢٨/١١/٠١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١ م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٥٢٣/ق وتاريخ ١٤٢٨/١١/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٣١ 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 وتسجيلها وإدراجها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسية/تاسي). تم تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م).

يبلغ رأس مال الشركة الحالي (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاث وستون ألف ومائتان وواحد («الأشهم») بقيمة اسمية قدرها عشرة (١٠) ريالات للسهم الواحد مدفوعة القيمة بالكامل.

لا يوجد ضمن مساهمي الشركة مساهمون كبار ممن يمتلكون نسبة ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة كما في تاريخ هذه النشرة.

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

٢-٣ 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 تجارتها من خلال التوزيع المحلي والعالمي لمنتجات الشركة.

كما تسعى الشركة جاهدة لتقديم منتجاتها وخدماتها بجودة مثلى 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 سابك، لتغطية طلب السوق لهذا المنتج بالتصدير إقليمياً ودولياً.
- تنوع المحفظة الاستثمارية للمجموعة باستهداف أنشطة مربحة ومستدامة تعود على مساهمي شركة نسيج بالربح طويل الأجل.

٣-٣ فروع الشركة

بالإضافة إلى فروع الشركة التي تم تأسيسها وتخصيصها لتسجيل مصانعها واستخراج التراخيص الصناعية ذات العلاقة، لدى الشركة ١٤ فرع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م في مختلف المناطق السعودية وذلك لاستخدامها كمكاتب إدارية ونقاط بيع (كالمستودعات أو المخازن) وقد تم استخراج شهادات تسجيل للفروع صادرة عن وزارة التجارة (ولمزيد من التفاصيل حول هذه الفروع، فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٢-٩) من القسم (٩) من نشرة الإصدار).

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

٤-٣ 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 نسيج العالمية التجارية 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 ٣٠٪ أو أكثر)					
شركة ذا هوم ستايلز المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣١/١٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٠/١١/٠٩ م)	تجارة التجزئة في السجاد والموكيت والأرضيات والمفروشات لصالح الشركة.	<ul style="list-style-type: none"> شركة نسيج العالمية التجارية (٩٠٪) شركة السريع للمشاريع المحدودة (١٠٪) 	جاري العمل حالياً على استكمال الإجراءات اللازمة حتى تاريخ هذه النشرة على دمجها في شركة نسيج تحت قطاع التجزئة وقد سبق أن حصلت على موافقة الهيئة العامة للمنافسة بموجب خطاب رقم (٥٠٢٥٣٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠١ م)
الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٥/٠١/٢٣ هـ (الموافق ٢٠١٣/١١/٢٦ م)	صناعة المواد والمنتجات الكيميائية الأساسية	<ul style="list-style-type: none"> شركة نسيج العالمية التجارية (٥٢٪) شركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪) 	تمتلك شركة نسيج ٢٥٪ من حصص الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة، ووفقاً لقرار الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/١٨ هـ الموافق ٢٠١٧/٠١/١٦ 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 تم استكمال جميع الإجراءات النظامية لتعديل حصص ملكية الشركة العربية لصناعة الكالسيوم المحدودة على النحو التالي لتصبح: شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (٢٥٪) وشركة مصنع الجزيرة للدهانات (٤٨٪) وشركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي (٢٧٪)
شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة (ذات مسئولية محدودة)	المملكة العربية السعودية	١٤٣٤/٠٦/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٣٠ م)	خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية	<ul style="list-style-type: none"> شركة نسيج العالمية التجارية (٩٥٪) شركة هوم ستايلز المحدودة (٥٪) 	يتم توريد عمالة لشركة نسيج من خلال هذه الشركة
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	<ul style="list-style-type: none"> شركة نسيج العالمية التجارية (٩٥٪) شركة هوم ستايلز المحدودة (٥٪) 	متوقفة عن العمل
شركة مجموعة ملينيوم 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 ملينيوم 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 ملينيوم 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، وبتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٩ م قرر مجلس الإدارة عن نسيج مع باقي الشركاء في هذه الشركة بتخفيض رأس مالها من مليون ريال سعودي إلى ٥٠ ألف ريال ليتم إطفاء مصاريف ما قبل التأسيس غير المتكررة ومازالت الإجراءات قيد التنفيذ.

المصدر: الشركة

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

٥-٣ هيكل رأس المال

تم إدراج أسهم الشركة في السوق (بعدد ثلاثين مليون (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم وبقيمة إسمية قدرها عشرة (١٠) ريات للسهل الواحد) بتاريخ ١٤٣١/٠٣/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٠/٠٢/٢٢ م) وذلك بعد الحصول على موافقة الهيئة.

كما وقد قامت لاحقاً الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠ هـ (موافق ٢٠١٣/٠٤/٠١ م) 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 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) اثنان وعشرين 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 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) 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، ونسبة 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 ١٤٤٠/١٢/٢٧ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨ م).

كما قامت الشركة بزيادة رأسمالها بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م) من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال سعودي إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بقيمة (١١٢,٦٦٠,٠٠٠) مائة واثنى عشر مليون وستمائة وستين ألف ريال سعودي بمعدل إصدار (١,٧٢) سهم مقابل كل (١) سهم، وقامت الشركة بتخفيض رأس مالها بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م) من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال سعودي إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاث وستون ألف ومائتان واحد سهم عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) أحد عشر مليون وستمائة واثنان وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون سهم، ونسبة تخفيض في رأس المال مقدارها (٦٥,٤٪) تقريباً، وبمعدل تخفيض (١) سهم تقريباً عن كل (١,٥٢٩) أسهم.

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة مائة وخمسون مليون ريال (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي وذلك لرفع الملاءة المالية للشركة والتوسع الاستراتيجي وتحسين الأداء المالي ومعدلات الاقتراض والتكاليف المتكبدة منها.

حصلت الشركة على موافقة الجمعية العامة غير العادية على زيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية بتاريخ ١٤٤٢/٠٢/١١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م). وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول).

٦-٣ 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 ١٤ فرعاً عبارة عن معارض ومخازن ومراكز توزيع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ م. 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.

النشاط الصناعي

يتمثل النشاط الصناعي في مجال صناعة السجاد والموكيت عبر مصنع نسيج 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 ١٤٠٥/٠٧/٣٠هـ، 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 نسيج للسجاد بإنتاج تشكيلة متنوعة من سجاد النجيلة الصناعية المُستخدم 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 (٢): نبذة حول مصنع السجاد

ألف متر مربع	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م
السعة الإنتاجية	٤,٩٤٢	٤,٧٧٣	٤,٧٨٩	٤,٧٨٩	١,١٩٧
الكمية المنتجة	٤,٠٨٣	٢,٥٠٩	١,٣٣٠	١,٥٣٦	٦٩٧
الكمية المباعة	٣,٨٢٩	٣,٩٧٧	١,٩٦٩	١,٧٠٦	٧٩٠
السعة المستغلة	٪٨٢,٦	٪٥٢,٦	٪٢٧,٨	٪٣٢,١	٪٥٨,٣

المصدر: الشركة

مصنع الموكيت:

مصنع الموكيت والذي يندرج تحت مسمى مصنع السريع للسجاد تم تأسيسه بتاريخ ١٤٣٦/١١/٢٨هـ، 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 (٣): نبذة حول مصنع الموكيت

ألف متر مربع	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م
السعة الإنتاجية	٢٨,٦٩٣	٢٨,٦٩٣	٢٦,١٨٨	٢٦,١٨٨	٦,٥٤٧
الكمية المنتجة	٢٠,٧٩٩	١٧,٣٦٠	٧,٠٨٨	٨,٩٠٠	٢,٤٨٥
الكمية المباعة	٢١,٥٨٧	١٨,٤٤١	١٠,٥٦٢	٧,٩٢٥	٢,٧١٨
السعة المستغلة	٪٧٥,٥	٪٦٠,٥	٪٢٧,٦	٪٣٤,٠	٪٣٨,٠

المصدر: الشركة

مصنع جدة للخياطة الصناعية:

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

وفيما يلي نبذة عن الطاقة الاستيعابية لمصنع جدة للخياطة الصناعية:

الجدول رقم (٤): نبذة حول مصنع جدة للخياطة الصناعية

ألف كيلو غرام	٢٠١٧م	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٣١ مارس ٢٠٢١م
السعة الإنتاجية	٢١,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	١٦,٩٧١	١٦,٩٧١	٤,٢٤٣
الكمية المنتجة	٢٧,١٠٧	٢٢,٩٥٥	٤,٧٩٣	٨,٤٣٢	٢,٩٤٩
الكمية المباعة	٣,٨١٢	٤,٠٠١	١,٦٠١	١,٧٦٩	٨٠١
السعة المستغلة	٪٣١,٥	٪٢٦,٧	٪٢٨,٢	٪٤٩,٧	٪٦٩,٥

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 شركة نسيج وتوزيعها على العملاء بناءً على أوامر الشراء. وتؤكد الشركة على أنه لا يوجد لديها أية أصول جوهرية خارج المملكة العربية السعودية.

٧-٣ المزايا التنافسية

تتميز شركة نسيج بجودة منتجاتها المصنعة في مصانعها محلياً وخصوصاً الموكيت.

وعلى سبيل التفصيل من نواحي قوة شركة نسيج والمميزات التنافسية لها كالتالي:

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

٨-٣ انقطاع الأعمال

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

- ١- دمج عمليات ذا هوم ستايلز مع أعمال الشركة خلال الربع الثاني لعام ٢٠١٧م 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 (١٣,٥٠٠,٠٠٠) 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 للخيوط الصناعية عن الإنتاج لشهري أغسطس وسبتمبر ٢٠١٧م.
- ٥- تخفيض الطاقة التشغيلية بشكل جوهري بنسبة ٦٠٪ للشركة خلال شهري أبريل ومايو ٢٠٢٠م وذلك بسبب تأثر الأسواق وحجم الطلب من جائحة كوفيد-١٩، وكان هذا الإجراء واحداً من عدة إجراءات تم وضعها واتخاذها كخطة بديلة لاستمرارية الأعمال بعد التأثر بجائحة كوفيد-١٩.

٩-٣ الموظفون والسعودي

كما في ديسمبر ٢٠٢٠م، بلغ إجمالي عدد موظفي الشركة (٥٤١) موظف منهم (١٠٩) موظف سعودي و(٤٣٢) موظف غير سعودي وتندرج الشركة حالياً تحت النطاق «الأخضر المتوسط - متوسطة فئة (ب)» من برنامج نطاقات للسعودة التابع لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

ويوضح الجدول التالي تفاصيل الشركات التابعة السعودية وفق برنامج نطاقات:

اسم المنشأة	حجم الكيان	النطاق	نسبة التوظيف
مصنع السريع للسجاد	متوسطة (فئة ج)	أخضر منخفض	٪٢٢,٦٧
مصنع جدة للخيوط الصناعية	متوسطة (فئة ج)	أخضر متوسط	٪٢٠,١٢
السريع للتشغيل والصيانة	متوسطة (فئة ب)	الأحمر	٪١٣,٢١
ذا هوم ستايلز	صغيرة (فئة ب)	بلايني	٪٤٤,٤٤

المصدر: الشركة

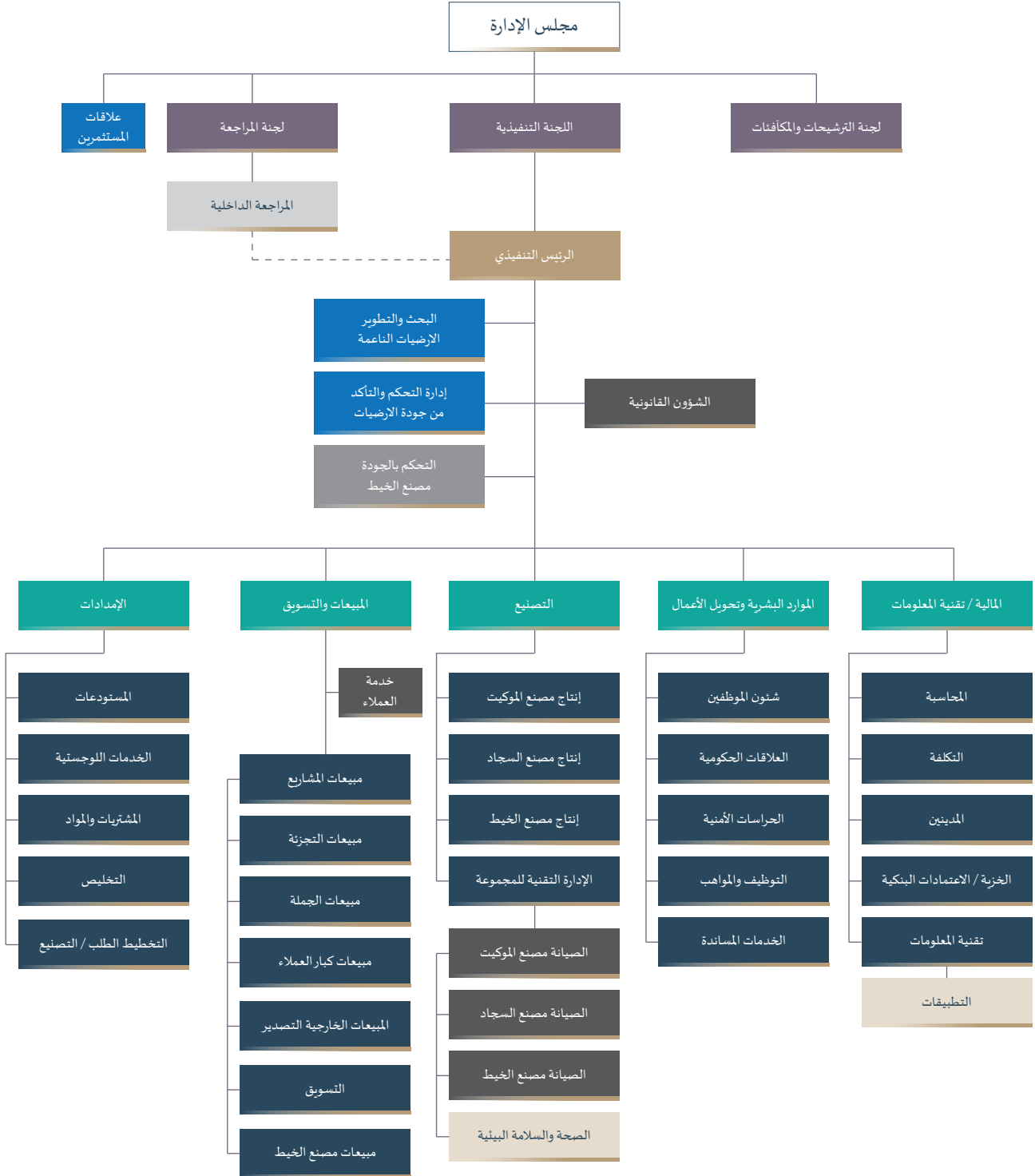
١٠-٣ برنامج أسهم للموظفين

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 ٢٠٢٠/٩/١٠م



المصدر: الشركة

٢-٤ مجلس الإدارة

وافقت الجمعية العامة (العادية) باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٦/٠٤/٢٠١٨م 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 (٥): أعضاء مجلس الإدارة

تاريخ العضوية**	الأسم المملوكة			عدد الأسهم		الصفة	العمر	الجنسية	المنصب	الاسم
	نسبة الملكية غير المباشرة	نسبة الملكية المباشرة	إجمالي	مباشر	غير مباشر*					
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	٠,٠٠٠,١٦٢	١٠	-	١٠	مستقل/ غير تنفيذي	٥١	سعودي	الرئيس	واتل بن سعد عبد العزيز الراشد
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	٠,٠٠٠,٨١١	٥٠	-	٥٠	مستقل	٥٤	سعودي	نائب الرئيس	احمد سراج عبدالرحمن خوفير
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	٠,٠٠٠,٩٧٤	٦٠	-	٦٠	مستقل	٦٥	سعودي	عضو	منصور بن صالح الحمد الخربوش
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	-	٠	-	٠	غير تنفيذي	٣٥	سعودي	عضو	ناصر صالح السربع
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	٠,٠٠٠,١٦٢٣	١٠٠	-	١٠٠	مستقل	٦١	سعودي	عضو	عبدالله علي الديبجي
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	٠,٠٠٠,١٦٢	١٠	-	١٠	مستقل	٤٦	سعودي	عضو	رشيد سليمان الرشيد
٢٠٢١/٠٧/١٦م	-	-	٠	-	٠	تنفيذي	٤٥	سعودي	عضو	عبدالله يحي فتحي

المصدر: الشركة

تم انتخاب اعضاء مجلس الإدارة بتاريخ ١٦/٠٧/٢٠٢١م لمدة ثلاث سنوات.

*****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 مجموعها 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 مجموعها.
 - 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 لحصص 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 لجانته تزيد عن (٢٠٠,٠٠٠) ريال أو ٥٠٪ من مكافأته في العام السابق التي تحصل عليها مقابل عضوية مجلس الإدارة أو أي من لجانته 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 ١/٠١/٢٠١٩م).
 - ل. أن يشترك في عمل من شأنه منافسة الشركة أو أن يتجر في أحد فروع النشاط الذي تزاوله الشركة.

عدد إجتماعات مجلس الإدارة آخر ثلاث سنوات

٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠١٧م	الجهة الإدارية
٩	٦	٨	٦	أعضاء مجلس الإدارة

٣-٤ الإدارة التنفيذية

الجدول رقم (٦): الإدارة التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية
ياسر أسامة أحمد السباعي	الرئيس التنفيذي	سعودي
سيد نديم الدين أحمد	المدير المالي	باكستاني
وسام محمد سرماني	مدير عام المبيعات والتسويق	سوري
عبدالله حمدان السريع	مدير عام مبيعات الجملة	سعودي
محمد أسامة مبارك	مدير عام الموارد البشرية - مدير عام التصنيع المكلف	سعودي
عبدالله يحي فتيعي	مدير عام سلسلة الامدادات	سعودي
محمود عبدالله شمس الدين	مدير عام المراجعة الداخلية	مصري
حسين محمود خضير	مدير عام الموارد البشرية والشؤون الادارية	سعودي

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 (٧): تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعلى خمسة مدراء تنفيذيين

بآلاف الريالات السعودية	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٣١ مارس ٢٠٢١ م
أعضاء مجلس الإدارة	٩٣٩	٩٩٠	١,٧٨٣	١,٥٥٠	٣٦٠
المدراء التنفيذيين	٤,٢٠٢	٣,٩٠٢	٤,٨٧١	٤,٤٥٨	١,٣٣٧

المصدر: الشركة

٥-٤ لجان مجلس الإدارة

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

١-٥-٤ 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 (٨): أعضاء لجنة المراجعة

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية
منصور صالح الخربوش	رئيس	٢٠٢١/٠٥/٠٦ م
خالد عبد العزيز الحوشان	عضو	٢٠٢١/٠٥/٠٦ م
عبد الله سالم الحريقي	عضو	٢٠٢١/٠٥/٠٦ م

المصدر: الشركة

عدد اجتماعات اللجنة آخر ثلاث سنوات

الجهة الإدارية	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م
لجنة المراجعة	٦	٥	٤	٤	-

• حتى تاريخ هذه النشرة.

٢-٥-٤ لجنة المكافآت والترشيحات

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

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقا للسياسات وكالمعايير 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 سنويا 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 (٩): أعضاء لجنة المكافآت والترشيحات

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية
رشيد سليمان الرشيد	رئيس	٢٠٢١/٠٧/١٦ م
ناصر صالح السرع	عضو	٢٠٢١/٠٧/١٦ م
نضال خزاز كلوب	عضو	٢٠٢١/٠٧/١٦ م

المصدر: الشركة

عدد اجتماعات اللجنة آخر ثلاث سنوات

الجهة الإدارية	٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
لجنة المكافآت والترشيحات	٢	٣	٢	٣

٥- المعلومات المالية ومناقشة وتحليل الإدارة

المقدمة

يستند ما يلي من مناقشة وتحليل للوضع المالي ونتائج العمليات إلى القوائم المالية المدققة للشركة عن السنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بالإضافة إلى القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م والمتضمنة أرقام المقارنة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م. وقد تولت شركة ابراهيم احمد البسام وشركاؤه تدقيق القوائم المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م، بينما قامت شركة السيد العويطي وشركاه تدقيق القوائم المالية للعام ٢٠٢٠ م وفحص القوائم المالية الأولية للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

لا تمتلك شركة ابراهيم احمد البسام وشركاؤه شركة السيد العويطي 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 ابراهيم احمد البسام وشركاؤه وشركة السيد العويطي وشركاه موافقتهم الخطية ولم يسحبها فيما يتعلق بالإشارة في نشرة الإصدار إلى دورهما بصفتهم مراجعي حسابات الشركة.

خلال شهر يونيو من عام ٢٠١٧ م، باعت الشركة أصولها في شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا بقيمة ١٤,٧ مليون ريال سعودي وفي شهر يناير من عام ٢٠١٨ م تم الانتهاء من كافة الإجراءات القانونية المطلوبة لذلك. بالإضافة إلى ذلك، اتخذ مجلس إدارة الشركة قرار بإغلاق إحدى الشركات التابعة بإسم ميلينيوم ويفرز أمريكا ذات المسؤولية المحدودة (مملوكة بنسبة ١٠٪) وتعمل إدارة الشركة على إنهاء كافة الإجراءات النظامية والضريبة المرتبطة والمطلوبة بعملية الإغلاق هذه.

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.

إقرارات أعضاء مجلس الإدارة بشأن المعلومات المالية

يقرأ أعضاء مجلس إدارة المجموعة 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 ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بالإضافة إلى فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.
- أن المعلومات المالية الواردة في هذا القسم مستخرجة دون تغييرات جوهرية من القوائم المالية المدققة للمجموعة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بالإضافة إلى فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. وعلاوة على ذلك، تم عرض المعلومات المالية بطريقة تتفق مع القوائم المالية السنوية المدققة للشركة.
- يقر أعضاء مجلس الإدارة بأن الشركة تكبدت خسائر خلال السنوات ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م والفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م، ولم يطرأ أي تغيير سلبي جوهري في الوضع المالي والتجاري للشركة خلال السنوات المالية الثلاث المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م والتي سبقت مباشرة تاريخ تقديم طلب التسجيل وطرح الأوراق المالية الخاضعة لهذه النشرة إضافة إلى نهاية الفترة التي يشملها تقرير المحاسب القانوني حتى اعتماد نشرة الإصدار..
- لا تخضع أية أسهم مملوكة للشركة أو شركاتها التابعة لأي حقوق خيار كما في تاريخ هذه النشرة.
- ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقربائهم أي أسهم أو مصلحة من أي نوع في الشركة أو أي من شركاتها التابعة.
- وباستثناء ماتم الإفصاح عنه في قسم «قروض آجلة وبنوك دائنة» لا يوجد أية أدوات دين صادرة أو قائمة أو رهونات أو حقوق أو أعباء على ممتلكات الشركة والشركات التابعة كما في تاريخ نشرة الإصدار الحالية.
- لم تمنح الشركة أو شركاتها التابعة أعضاء مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة المقترحين أو كبار التنفيذيين القائمين بعرض أو طرح الأوراق المالية أو الخبراء 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 ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بالإضافة إلى فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م 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 مزعم شراءها 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.
- إن الشركة ليست على دراية بأي عوامل موسمية أو دورات اقتصادية متعلقة بالنشاط قد يكون لها تأثير في الأعمال والوضع المالي للشركة.

- باستثناء ما تم الإفصاح عنه في قسم «قروض آجلة وبنوك دائنة»، لا يوجد لدى الشركة أي قروض أو مديونيات أخرى بما في ذلك السحب على المكشوف من الحسابات المصرفية، كما يقرون بعدم وجود أي التزامات ضمان (بما في ذلك الضمان الشخصي أو غير المشمولة بضمان شخصي أو المضمونة برهن أو غير المضمونة برهن) أو التزامات تحت القبول أو ائتمان القبول أو التزامات الشراء التأجيلي.

السياسات المحاسبية الهامة

السياسات المحاسبية الرئيسية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة المبينة أدناه، تم تطبيقها بشكل ثابت على جميع السنوات المعروضة، ما لم ينص يذكر خلاف ذلك.

أسس الإعداد

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية على أساس التكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات والأدوات المالية المشتقة والمقابل المحتمل والتزامات المزايا المحددة للموظفين والتي يتم قياسها على أساس القيمة العادلة.

أسس التوحيد

تتضمن هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة التالية (يشار إليها فيما بعد باسم «المجموعة»).

نسبة الملكية في رأس المال	النشاط الرئيسي	الاسم
٪١٠٠	تجارة التجزئة في السجاد والموكيت والارضيات والأثاث والبطانيات وأقمشة الستائر والاكسسوارات	شركة هوم ستايلز المحدودة
٪١٠٠	توزيع السجاد والارضيات وغيرها من المنتجات ذات العلاقة	شركة مليونيوم ويفرز القابضة المحدودة
٪١٠٠	خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية والخاصة	شركة السريع للصيانة والتشغيل المحدودة
٪١٠٠	خدمات المشاريع الحكومية والخاصة للأثاث والموكيت والسجاد	شركة السريع للمشاريع المحدودة (متوقفة)

أ. تم تأسيس شركة هوم ستايلز المحدودة («الشركة التابعة») في نوفمبر ٢٠١٠ م. ونظراً لأن الشركة الأم هي المالك المستفيد بنسبة ٪١٠٠ للشركة التابعة، فإن هذه القوائم المالية الموحدة تتضمن ٪١٠٠ من نتائج الشركة التابعة. بموجب إعادة هيكلة الشركة وبموافقة مجلس الإدارة في اجتماعاته لعام ٢٠١٧ م، تتجه الشركة لدمج عمليات الشركة التابعة في المجموعة تحت القطاع التجاري.

ب. تأسست شركة مليونيوم ويفرز القابضة (ذات مسؤولية محدودة) في الولايات المتحدة الأمريكية خلال شهر يناير ٢٠١١ م. وخلال عام ٢٠١٧ م، قرر مجلس إدارة الشركة إغلاق شركة مجموعة مليونيوم ويفرز المحدودة والإبقاء على الشركة القابضة. تعمل إدارة الشركة على استكمال جميع الإجراءات القانونية والضريبية للإغلاق.

ج. شركة مليونيوم ويفرز القابضة المحدودة هي شركة تابعة تأسست في بلجيكا خلال عام ٢٠١٢ م وبدأت أنشطتها في نفس العام. استناداً إلى استراتيجية إعادة الهيكلة للمجموعة، خرجت المجموعة من أصول الشركة التابعة وخلال شهر يناير ٢٠١٨ م، تم الانتهاء من جميع الإجراءات القانونية المطلوبة، وستقوم المجموعة بالخروج النهائي.

تتحقق السيطرة عندما يكون لدى الشركة:

- القدرة على السيطرة في الشركة المستثمر فيها
- نشوء حق الشركة في العوائد المتغيرة نتيجة ارتباطها بالشركة المستثمر فيها
- القدرة على استخدام سيطرتها للتأثير على عوائد الاستثمار

تقوم الشركة بإعادة تقييم ما إذا كانت تسيطر على أي من الشركات المستثمر فيها أم لا، إذا كانت الحقائق والظروف تشير إلى تغييرات في عنصر أو أكثر من عناصر السيطرة المشار إليها أعلاه:

عندما تكون حقوق التصويت للشركة، في أي من الشركات المستثمر فيها، هي أقل من غالبية حقوق التصويت فيها، يكون للشركة السيطرة على تلك الشركة المستثمر فيها. وعندما تكون حقوق التصويت كافية لمنحها القدرة العملية على توجيه الأنشطة المتعلقة بالشركة المستثمر فيها بطريقة منفصلة. تأخذ الشركة في الاعتبار جميع الحقائق والشروط ذات العلاقة عند تقييم ما إذا كانت الشركة لديها حقوق تصويت في الشركة المستثمر فيها لمنحها السيطرة. هذه الحقائق والظروف تشمل:

- مقدار حقوق التصويت التي تمتلكها الشركة فيما يتعلق بحجم ومدى ملكية أصحاب حقوق التصويت الآخرين
- حقوق التصويت المحتملة المملوكة للشركة وأصحاب حقوق التصويت الآخرين أو الأطراف الأخرى
- الحقوق الناشئة عن الترتيبات التعاقدية الأخرى
- أي حقائق وظروف إضافية قد تشير إلى أن الشركة لديها، أو ليس لديها، القدرة الحالية على توجيه الأنشطة ذات العلاقة عند الحاجة لاتخاذ القرارات، بما في ذلك كيفية التصويت في اجتماعات المساهمين السابقة.

تبدأ العملية الموحدة للشركة التابعة عندما تستطيع الشركة السيطرة على الشركة التابعة، بينما يتم إيقاف هذه العملية عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. على وجه الخصوص، يتم إدراج إيرادات ومصروفات الشركة التابعة المستحوذ عليها أو المستبعدة خلال الفترة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة والدخل الشامل من تاريخ السيطرة حتى تاريخ انتهاء سيطرة الشركة على الشركة التابعة. يتم توزيع بيان الربح أو الخسارة الموحد وجميع عناصر الدخل الشامل الأخرى على مساهمي الشركة. كما يتم توزيع إجمالي الدخل الشامل الآخر للشركة التابعة على المساهمين.

إذا لزم الأمر، سيتم إجراء تعديلات على القوائم المالية للشركة التابعة بحيث تكون سياساتها المحاسبية متوافقة مع تلك المستخدمة من قبل المجموعة. يتم استبعاد جميع المعاملات والأرصدة، بما في ذلك الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية الناتجة عن المعاملات بين شركات الشركة عند التوحيد.

التغيرات في حقوق ملكية الشركة في الشركات التابعة الحالية

التغيرات في ملكية الشركة في الشركات التابعة والتي لا تؤدي إلى فقدان السيطرة يتم احتسابها كمعاملات حقوق ملكية. يتم تعديل القيم المدرجة لحقوق ملكية الشركة وحقوق الملكية غير المسيطرة لتعكس التغيرات في ملكيتها في الشركات التابعة. أي فرق بين قيمة تعديل حقوق الملكية غير المسيطرة والقيمة العادلة للمقابل المدفوع أو المستلم يتم إدراجه مباشرة في حقوق الملكية وينسب إلى مساهمي الشركة.

عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة، يتم اثبات أي ربح أو خسارة في قائمة الدخل الموحد ويتم احتسابها على أساس الفرق بين:

- 1- إجمالي القيمة العادلة للمبلغ المستلم والقيمة العادلة لأي فوائد محتفظ بها و،
- 2- القيمة الدفترية المسجلة سابقاً للأصول (بما في ذلك الشهرة) والتزامات الشركة التابعة وأي حصص غير مسيطرة. يتم المحاسبة عن جميع المبالغ المعترف بها سابقاً في الدخل الشامل الآخر المتعلق بتلك الشركة التابعة كما لو أن الشركة قد قامت باستبعاد أصول أو التزامات الشركة التابعة مباشرة (أي إعادة التصنيف إلى الربح أو الخسارة أو التحويل إلى تصنيف آخر في حقوق الملكية كما هو محدد/مسموح به) وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية).

تعتبر القيمة العادلة للنسب المئوية المحتفظ بها من الاستثمار في الشركة التابعة السابقة في تاريخ فقدان السيطرة بمثابة قيمة عادلة للاستثمار المتبقي عند الاتبات المبدئي في فترات لاحقة ووفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ وفي حالة تحول الشركة إلى شركة زميلة أو مشروع مشترك، فإن القيمة العادلة تعتبر كتكلفة للأتبات المبدئي للاستثمار في شركة زميلة أو مشروع مشترك.

العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية الموحدة بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وعملة العرض للمجموعة. تم تقريب جميع الأرقام إلى أقرب الف ريال سعودي، ما لم يذكر خلاف ذلك.

تجميع الأعمال والشهرة

يتم المحاسبة عن تجميع الأعمال باستخدام طريقة الاستحواذ عند انتقال السيطرة إلى المجموعة. تقاس تكلفة الشراء وفقاً لمجموع المقابل المحول، ويقاس بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ وقيمة أي حصص غير مسيطرة في الشركة المشتراة. بالنسبة لكل عملية تجميع أعمال، تختار المجموعة ما إذا كان سيتم قياس الحصص غير المسيطرة في الشركة المشتراة إما بالقيمة العادلة أو بنسبة الحصص في صافي قيمة الموجودات المحددة للشركة المشتراة. تدرج التكاليف المتعلقة بالشراء كمصروفات عند تكبدها ضمن المصروفات الإدارية.

تقرر المجموعة أنها قد استحوذت على عمل عندما تتضمن مجموعة الأنشطة والأصول التي تم الحصول عليها مدخلاً وعملياتية جوهرية تساهمها معاً بشكل كبير في القدرة على إنتاج مخرجات. تعتبر العملية المكتسبة جوهرية إذا كانت ضرورية للقدرة على الاستمرار في إنتاج مخرجات، وتشمل المدخلات المكتسبة قوة عاملة منظمة تتمتع بالمهارات أو المعرفة أو الخبرة اللازمة لأداء تلك العملية أو تساهم بشكل كبير في القدرة على الاستمرار في إنتاج المخرجات والذي يعتبر فريداً أو نادراً أو لا يمكن استبداله دون تكلفة كبيرة أو جهد أو تأخير في القدرة على الاستمرار في إنتاج المخرجات.

عندما تقوم المجموعة بالاستحواذ على أعمال، تقوم بتقييم الموجودات والمطلوبات المالية المقدرة لغرض التحديد والتصنيف المناسب وفقاً للأحكام التعاقدية والظروف الاقتصادية والشروط ذات الصلة كما في تاريخ الاستحواذ. ويتضمن ذلك فصل المشتقات الضمنية في العقود الاصلية من قبل الشركة المشترية.

في حالة تجميع الاعمال على مراحل، فإن القيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ لحصة الملكية المحتفظ بها سابقاً من المشتري في الشركة المشترية يعاد قياسها وفقاً للقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ من خلال قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

إن أي مقابل محتمل يتم تحويله من قبل المشتري سوف يتم إدراجه بالقيمة العادلة في تاريخ الاستحواذ. إن المقابل المحتمل المصنف كأصل أو التزام يعد أداة مالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي ٣٩ الأدوات المالية: التحقق والقياس يتم قياسه بالقيمة العادلة مع إدراج التغيرات في القيمة العادلة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة أو في قائمة الدخل الشامل الآخر. إذا تم تصنيف المقابل المحتمل ضمن حقوق الملكية، فلا يعاد قياسه حتى يتم تسويته بالكامل ضمن حقوق الملكية. في الحالات التي لا يخضع فيها المقابل المحتمل إلى نطاق معيار المحاسبة الدولي ٣٩، فيتم قياسه وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي المناسب.

يتم قياس الشهرة مبدئياً بالتكلفة (التي تمثل زيادة إجمالي المقابل المحول والمبلغ المسجل للحصص غير المسيطرة وأية حصة محتفظ بها سابقاً عن صافي الموجودات المشترية المحددة والمطلوبات المقدرة). إذا كانت القيمة العادلة صافي الموجودات المستحوذ عليها تزيد عن إجمالي المقابل المحول، تعيد المجموعة تقييم مدى صحة قيامها بتحديد كافة الموجودات التي تم الاستحواذ عليها وكافة المطلوبات المقدرة وتقوم بمراجعة الاجراءات المستخدمة في قياس المبالغ التي سيتم تسجيلها في تاريخ الاستحواذ. إذا كانت نتائج إعادة التقييم لا تزال تشير إلى زيادة القيمة العادلة لصافي الموجودات التي تم الاستحواذ عليها عن إجمالي المقابل المحول، يدرج الربح في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

بعد التحقق المبدئي، يتم قياس الشهرة بالتكلفة ناقصاً أي خسائر متراكمة ناتجة عن الانخفاض في القيمة. لغرض اختبار الانخفاض في القيمة، يتم توزيع الشهرة المكتسبة في تجميع الأعمال، من تاريخ الاستحواذ، إلى كل وحدة من وحدات المجموعة المولدة للنقد والتي من المتوقع أن تستفيد من تجميع الأعمال بصرف النظر عن تخصيص الموجودات أو المطلوبات الأخرى للشركة المشترية إلى تلك الوحدات.

وعندما تشكل الشهرة جزءاً من وحدة توليد النقد ويتم استبعاد جزء من العملية بداخل تلك الوحدة، يتم إدراج الشهرة المرتبطة بالعملية المستبعدة في القيمة المدرجة بالدفاتر للعملية عند تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد العملية. يتم قياس الشهرة المستبعدة في هذه الظروف على أساس القيمة النسبية للعملية المستبعدة والجزء المحتفظ به من وحدة توليد النقد.

تصنيف الأصول والالتزامات إلى متداولة/غير متداولة

يتم عرض الأصول والالتزامات في قائمة المركز المالي على أساس تصنيفها كمتداولة أو غير متداولة،

يعتبر الأصل متداول عندما يكون:

- يكون من المتوقع تحقيقه أو توجد نية لبيعه أو استهلاكه في دورة تشغيل عادية
- يكون محتفظاً به بشكل أساسي بغرض المتاجرة
- يكون من المتوقع تحقيقه خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير المالي
- يكون في صورة نقد وما في حكمه ما لم يكن مقيداً من التبادل أو الاستخدام لتسوية التزام لفترة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير المالي.

تقوم الشركة بتصنيف كافة الأصول الأخرى كأصول غير متداولة.

يكون الالتزام متداولاً عندما:

- يكون من المتوقع سداؤه في دورة تشغيل عادية.
- يكون محتفظاً به بشكل أساسي بغرض المتاجرة
- يكون مستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد فترة التقرير المالي
- في حالة عدم وجود حق غير مشروط بتأجيل تسوية الالتزام لفترة ١٢ شهراً على الأقل بعد فترة التقرير المالي.
- يمكن لشروط الالتزام، بناءً على خيار الطرف المقابل، أن تتم تسويتها عن طريق إصدار أدوات حقوق الملكية لا تؤثر على تصنيفها.

تصنف المجموعة جميع المطلوبات الأخرى على أنها غير متداولة.

قياس القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس بعض الأدوات المالية والموجودات غير المالية وفقاً للقيمة العادلة في تاريخ قائمة المركز المالي.

إن القيمة العادلة هي السعر المستلم من بيع أصل ما أو المدفوع لنقل التزام ما في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق في تاريخ القياس.

يستند قياس القيمة العادلة إلى افتراض حدوث معاملة بيع الأصل أو نقل الإلتزام في إحدى الحالات التالية:

- البيع أو النقل في السوق الرئيسي للأصل أو الإلتزام، أو
- البيع أو النقل في غير السوق الرئيسي، أي في السوق الأكثر ملاءمة للأصل أو الإلتزام.

يجب أن يكون بإمكان المجموعة الوصول إلى السوق الرئيسي أو السوق الأكثر ملاءمة. يتم قياس القيمة العادلة للأصل أو الالتزام باستخدام الافتراضات التي من الممكن للمشاركين في السوق استخدامها عند تسعير الأصل أو الالتزام، بافتراض أن المشاركين في السوق سيعملون لتحقيق مصالحهم الاقتصادية المثلى.

يراعي قياس القيمة العادلة للأصل غير المالي قدرة المشارك في السوق على إنتاج منافع اقتصادية من خلال استخدام الأصل بأعلى وأفضل مستوى له، أو من خلال بيعه إلى مشارك آخر في السوق من المحتمل أن يستخدم الأصل بأعلى وأفضل مستوى له.

تستخدم الشركة أساليب تقييم ملائمة للظروف والتي يتوفر لها بيانات كافية لقياس القيمة العادلة، مع تحقيق أقصى استخدام للمدخلات الملحوظة ذات الصلة وتقليل استخدام المدخلات غير الملحوظة. تصنف كافة الموجودات والمطلوبات التي يتم قياس قيمتها العادلة أو الإفصاح عنها في القوائم المالية ضمن النظام المتدرج للقيمة العادلة، والمبين كما يلي، استناداً إلى أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة ككل:

- المستوى ١: الأسعار المعلنة (غير المعدلة) في الأسواق النشطة للموجودات أو المطلوبات المماثلة؛
 - المستوى ٢: أساليب تقييم يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة قابل للملاحظة بشكل مباشر أو غير مباشر؛ و
 - المستوى ٣: أساليب تقييم لا يكون بها أقل مستوى من المدخلات والذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة قابل للملاحظة.
- بالنسبة للموجودات والمطلوبات المدرجة في القوائم المالية على أساس متكرر، تحدد المجموعة ما إذا كانت التحويلات قد حدثت بين مستويات النظام المتدرج عن طريق إعادة تقييم التصنيف (استناداً إلى أقل مستوى من المدخلات الذي يمثل أهمية لقياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة تقرير مالي.

قياس القيمة العادلة

تحدد لجنة التقييم بالمجموعة السياسات والإجراءات لكل من قياس القيمة العادلة المتكرر، مثل العقارات الاستثمارية والأصول المالية غير المسعرة، والقياسات غير المتكررة، مثل الأصول المحتفظ بها للبيع في العمليات المتوقفة. تتألف لجنة التقييم من رئيس قطاع العقارات الاستثمارية، ورؤساء فريق الاندماج والاستحواذ الداخلي للمجموعة، ورئيس قسم إدارة المخاطر، وكبار المسؤولين الماليين ومديري كل عقار.

يشارك المقيمون الخارجيون في تقييم الأصول الهامة، مثل العقارات الاستثمارية والأصول المالية غير المسعرة، والالتزامات الهامة، مثل المقابل الطارئ. يتم تحديد مشاركة المقيمين الخارجيين سنوياً من قبل لجنة التقييم بعد المناقشة مع لجنة المراجعة التابعة للشركة والموافقة عليها. تشمل معايير الاختيار معرفة السوق والسمعة والاستقلالية وما إذا كان يتم الحفاظ على المعايير المهنية. يتم تناوب المقيمين عادة كل ثلاث سنوات. تقرر لجنة التقييم، بعد المناقشات مع المقيمين الخارجيين للمجموعة، تقنيات التقييم والمدخلات التي يجب استخدامها لكل حالة.

في تاريخ كل تقرير، تقوم لجنة التقييم بتحليل الحركات في قيم الأصول والالتزامات المطلوب إعادة قياسها أو إعادة تقييمها وفقاً للسياسات المحاسبية للمجموعة. بالنسبة لهذا التحليل، تتحقق لجنة التقييم من المدخلات الرئيسية المطبقة في آخر تقييم من خلال الموافقة على المعلومات الواردة في حساب التقييم للعقود والوثائق الأخرى ذات الصلة.

تقارن لجنة التقييم أيضاً التغيير في القيمة العادلة لكل أصل والتزام مع المصادر الخارجية ذات الصلة لتحديد ما إذا كان التغيير معقولاً أم لا.

على أساس مؤقت، تقدم لجنة التقييم نتائج التقييم إلى لجنة المراجعة والمراجعين المستقلين للمجموعة. يتضمن ذلك مناقشة الافتراضات الرئيسية المستخدمة في التقييمات.

لغرض إفصاحات القيمة العادلة، حددت المجموعة فئات الأصول والالتزامات على أساس طبيعة وخصائص ومخاطر الأصل أو الالتزام ومستوى التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، كما هو موضح أعلاه.

الإيرادات من العقود مع العملاء

تعمل المجموعة في مجال تصنيع وبيع وتركيب خدمات السجاد والبسط والغزل ورقائق معدات الوقاية الشخصية الملونة والبطنيات والشراشف وغيرها من المنتجات المماثلة. يتم الاعتراف بالإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء عند تحويل السيطرة على السلع أو الخدمات إلى العميل بمبلغ يعكس المقابل الذي تتوقع المجموعة الحصول عليه مقابل تلك السلع أو الخدمات. استنتجت المجموعة بشكل عام أنها الطرف الرئيسي في ترتيبات إيراداتها، باستثناء خدمات الشراء أدناه، لأنها تتحكم عادةً في السلع أو الخدمات قبل نقلها إلى العميل.

بيع السجاد والبسط والغزل ورقائق معدات الوقاية الشخصية الملونة والبطنيات والشراشف وغيرها من المنتجات المماثلة.

يتم إثبات الإيرادات من بيع السجاد والبسط والغزل ورقائق معدات الوقاية الشخصية الملونة والبطنيات والشراشف وغيرها من المنتجات المماثلة في الوقت الذي يتم فيه نقل السيطرة على الأصل إلى العميل، بشكل عام عند توصيل البضاعة إلى موقع العميل أو في معظم الحالات بيعها مباشرة. فترة الائتمان العادية هي ٣٠ إلى ٩٠ يوماً عند التسليم.

إذا كانت هناك وعود أخرى في العقد فإن المجموعة تعتبرها التزامات أداء منفصلة يجب تخصيص جزء من سعر المعاملة لها (على سبيل المثال، الضمانات ونقاط ولاء العملاء). عند تحديد سعر المعاملة لبيع السجاد والبسط والبلاط الخشن وغيرها من المنتجات المماثلة، تأخذ المجموعة في الاعتبار آثار المقابل المتغير، ووجود عنصر تمويلي هام، والمقابل غير النقدي، والمقابل المستحق للدفع للعميل (إن وجد).

إيرادات أخرى

يتم إثبات الإيرادات الأخرى على أساس الاستحقاق.

أرصدة العقد

أصول العقد

أصول العقد يتم إثباتها مبدئيًا للإيرادات المكتسبة من بيع السجاد والبسط والغزل ورقائق معدات الوقاية الشخصية الملونة والبطانيات والشراشف وغيرها من المنتجات المماثلة لأن استلام المقابل مشروط بإتمام التسليم بنجاح. عند تسليم المنتج المطلوب وقبوله من قبل العميل، فإن المبلغ الذي تم إثباته كأصول عقد يتم إعادة تصنيف إلى الذمم المدينة التجارية.

الذمم المدينة التجارية

يتم إثبات الذمم المدينة إذا كان مبلغ المقابل غير المشروط مستحقًا من العميل (على سبيل المثال، يلزم مرور الوقت فقط قبل استحقاق دفع المقابل).

التزامات العقد

يتم إثبات التزام العقد في حالة استلام مبلغ الدفع أو استحقاق السداد (أيهما أسبق) من العميل قبل قيام المجموعة بنقل السلع أو الخدمات ذات الصلة. يتم إثبات التزامات العقد كإيرادات عندما تعمل المجموعة بموجب العقد (أي نقل السيطرة على السلع أو الخدمات ذات الصلة إلى العميل).

العملات الأجنبية

يتم عرض القوائم المالية الموحدة للمجموعة بالريال السعودي، وهو أيضًا العملة الوظيفية للشركة الأم. تقوم المجموعة بتحديد العملة الوظيفية لكل كيان، ويتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية لكل كيان باستخدام تلك العملة الوظيفية. تستخدم المجموعة الطريقة المباشرة لتوحيد واستبعاد العمليات الأجنبية، يتم إعادة تصنيف المكسب أو الخسارة إلى بند الربح أو الخسارة الذي يقوم بعكس المبلغ الذي ينشأ من استخدام هذه الطريقة.

يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية مبدئيًا من قبل شركات المجموعة بالأسعار الفورية للعملة الوظيفية الخاصة بها في التاريخ الذي تكون فيه المعاملة مؤهلة للإثبات. يتم تحويل الأصول والالتزامات النقدية بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف الفورية للعملة الوظيفية في تاريخ التقرير.

يتم إثبات الفروق الناتجة عن التسوية أو ترجمة البنود النقدية في قائمة الربح أو الخسارة مع استثناء من البنود النقدية التي تم تحديدها كجزء من التحوط لصابي استثمار المجموعة في عملية أجنبية. يتم إثباتها في قائمة الدخل الشامل الأخر حتى يتم استبعاد صافي الاستثمار، وفي الوقت الذي يتم فيه إعادة تصنيف المبلغ التراكمي إلى الربح أو الخسارة، يتم أيضًا إثبات رسوم الضرائب والأرصدة الدائنة التي تعزى إلى فروق الصرف على تلك البنود النقدية في الدخل الشامل الآخر.

البنود غير النقدية التي يتم قياسها من حيث التكلفة التاريخية بعملة أجنبية يتم تحويلها باستخدام أسعار الصرف في تواريخ المعاملات الأولية. يتم تحويل البنود غير النقدية المقاسة بالقيمة العادلة بعملة أجنبية باستخدام أسعار الصرف في التاريخ الذي يتم فيه تحديد القيمة العادلة. يتم التعامل مع المكاسب أو الخسائر الناتجة عن ترجمة البنود غير النقدية المقاسة بالقيمة العادلة بما يتماشى مع الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة للبنود (أي فروق التحويل في البنود التي يتم إثبات أرباح أو خسائر القيمة العادلة في الدخل الشامل الآخر أو أيضًا يتم إثبات الربح أو الخسارة في الدخل الشامل الآخر أو الربح أو الخسارة، على التوالي).

عند تحديد سعر الصرف الفوري لاستخدامه عند الإثبات المبدئي للأصل ذو الصلة أو المصاريف أو الدخل (أو جزء منه) وعند إلغاء إثبات أصل غير نقدي أو التزام غير نقدي يتعلق بمقابل مقدم، يكون تاريخ المعاملة هو التاريخ الذي تقوم فيه المجموعة بالإثبات المبدئي للأصول غير النقدية أو الالتزامات غير النقدية الناشئة عن المقابل المقدم. في حالة وجود مدفوعات أو إيصالات متعددة مقدمًا، تحدد المجموعة تاريخ المعاملة لكل دفعة أو إيصال لمقابل مقدم.

عند التوحيد، يتم تحويل أصول والتزامات العمليات الأجنبية إلى الريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ التقرير ويتم ترجمة قوائم الربح أو الخسارة بأسعار الصرف السائدة في تواريخ المعاملات. يتم إثبات فروق الصرف الناتجة عن التحويل للتوحيد في قائمة الدخل الشامل الآخر. عند استبعاد عملية أجنبية، يتم إعادة تصنيف عنصر من قائمة الدخل الشامل الآخر متعلق بتلك العملية الأجنبية المعينة إلى قائمة الربح أو الخسارة.

التقارير القطاعية

يتم الإبلاغ عن قطاعات التشغيل بطريقة تتفق مع التقارير الداخلية المقدمة إلى صانع القرار التشغيلي الرئيسي. تم تحديد صانع القرار التشغيلي الرئيسي، المسؤول عن تخصيص الموارد وتقييم أداء قطاعات التشغيل، على أنه اللجنة الاستراتيجية لمجلس الإدارة الرئيسي للشركة.

استثمار في منشآت مستثمر فيها بطريقة حقوق الملكية

شركات زميلة

الاستثمارات في شركات زميلة هي التي عليها تأثير هام من قبل المجموعة ويتم احتسابها باستخدام طريقة حقوق الملكية. يعتبر التأثير الهام مشاركة في قرارات السياسة المالية والتشغيلية للشركة المستثمر فيها وعادةً يتم إثباته عندما تمتلك المجموعة ما بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من حقوق التصويت للشركة.

يتم تسجيل الاستثمار في شركات زميلة مبدئياً بالتكلفة وتزداد أو تنقص القيمة الدفترية لإثبات حصة المجموعة من الأرباح أو الخسائر للشركة الزميلة بعد الاستحواذ. في تاريخ الشراء، أي زيادة في تكلفة الشراء عن حصة المجموعة في القيمة العادلة لاصافي الأصول القابلة للتحديد للشركة الزميلة يتم إثباتها كشهرة وتدرج في القيمة الدفترية للشركة الزميلة. تنخفض القيمة الدفترية لهذه الاستثمارات لإثبات الانخفاض في القيمة للاستثمارات الفردية. إذا تجاوزت حصة المجموعة من الخسائر حصتها في شركة زميلة، فإنه تنخفض القيمة الدفترية لذلك الاستثمار إلى لا شيء ولا يستمر اثبات الخسائر الإضافية ما لم يكن على المجموعة التزام بتقديم مساهمات تمويل إضافية لتلك الشركة الزميلة.

إن حصة المجموعة في أرباح أو خسائر الشركة الزميلة ما بعد الشراء يتم إثباتها في الربح أو الخسارة، وحصة الحركة ما بعد الشراء في الدخل الشامل الأخرى يتم إثباتها ضمن الدخل الشامل الأخرى.

عندما تتعامل المجموعة مع شركة زميلة للمجموعة، يتم استبعاد الأرباح والخسائر غير المحققة إلى حد حصة المجموعة في الشركة الزميلة. ويتم تغيير السياسات المحاسبية للشركات الزميلة كلما كان ذلك ضرورياً للتأكد من توافقها مع السياسات المتبعة من قبل المجموعة.

مشاريع مشتركة

المشروع المشترك هو ترتيبات تعاقدية مشتركة حيث يكون للمجموعة والأطراف الأخرى حقوق في صافي أصول الترتيب.

يتم احتساب حصص المجموعة في المشاريع المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية. عندما تتعامل المجموعة مع مشروع مشترك ما، يتم استبعاد الأرباح والخسائر غير المحققة إلى حد حصة المجموعة في ذلك المشروع المشترك.

عدم استمرارية حقوق الملكية

عندما تتوقف المجموعة في امتلاك التأثير الهام أو السيطرة المشتركة نتيجة لانخفاض أو استبعاد حصتها، يتم إعادة تقييم الحصة المحتفظة بقيمتها العادلة في ذلك الوقت مع تسجيل الربح أو الخسارة مباشرة في الربح أو الخسارة. يعتبر المبلغ هو تكلفة الاستثمار المستمر وبموجبه تتم المحاسبة. إن المبالغ المثبتة سابقاً كحصة في الدخل الشامل الأخرى يتم إعادة تصنيفها للربح أو الخسارة أو تحويلها إلى الأرباح المبقاة اعتماداً على طبيعة البنود.

إذا حدث تغيير في الحصة دون خسارة التأثير الهام أو السيطرة المشتركة، فإن البنود المثبتة سابقاً كدخل شامل آخر يتم تحويلها أو إعادة تصنيفها فقط إلى حد الفائدة المستبعدة.

إذا حصلت المجموعة على السيطرة بدلاً من ذلك (نتيجة لزيادة حصتها)، يتم إدراج القيمة العادلة للحصة المحتفظ بها سابقاً كجزء من المقابل المالي للشراء.

ممتلكات والآلات ومعدات

تدرج الممتلكات والآلات والمعدات باستثناء أراضي ملك حرو أعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وانخفاض في القيمة المتراكمة، إن وجدت. ويتم تقييم أراضي ملك حرو أعمال الرأسمالية قيد التنفيذ بالتكلفة.

بناءً على قرار مجلس إدارة المجموعة بتاريخ ١٩ ربيع الثاني ١٤٤١هـ (الموافق ١٦ ديسمبر ٢٠١٩م)، تم تغيير سياسة الاستهلاك لبعض الآلات والمعدات من طريقة القسط الثابت بمعدلات الاستهلاك المحددة لكل نوع من الممتلكات والآلات والمعدات إلى طريقة وحدات الإنتاج اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢٠م شريطة أن يكون الاستهلاك كما يلي:

بند	العمر الانتاجي (بالسنوات)	طريقة الاستهلاك
مباني	١٠ - ٢٠	القسط الثابت
ممتلكات ومعدات وأدوات	٤ - ١٢	القسط الثابت، وحدات الانتاج
تحسينات وديكور	٤ - ٧	القسط الثابت
أثاث وتجهيزات ومعدات مكتبية	٣ - ٤	القسط الثابت
السيارات	٤	القسط الثابت

تم تقدير وحدات الإنتاج المتوقعة لكل آلة بناءً على دراسة تم إعدادها بواسطة قسم الإنتاج وفحص من قبل المصنع لبعض الآلات والمعدات، ووفقاً لذلك تم إعداد الدراسة النهائية لتحديد الوحدات المتوقع إنتاجها من قبل تلك الآلات والمعدات التي تم اعتمادها من قبل مجلس إدارة الشركة. وبالتالي، تم احتساب الاستهلاك خلال فترة من ١ يناير ٢٠٢٠م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م لهذه الآلات والمعدات.

فيما يتعلق بالإضافات والاستبعادات خلال السنة، يتم تحميل الاستهلاك من يوم الاستحواذ أو الرسملة وحتى يوم ما قبل الاستبعاد على التوالي.

فحص سنوي للقيم المتبقية والأعمار الإنتاجية

إن القيمة المتبقية للأصل هي المبلغ التقديري الحالي الذي يمكن للمجموعة الحصول عليه من استبعاد الأصل بعد خصم التكاليف التقديرية للاستبعاد إذا كان الأصل قد وصل بالفعل إلى العمر والحالة المتوقعة في نهاية عمره الإنتاجي.

يتم فحص القيم المتبقية والأعمار الإنتاجية للأصول وتعديلها، إن لزم الأمر، في نهاية كل فترة تقرير. إذا كانت التوقعات تختلف عن التقديرات السابقة، يتم احتساب التغيرات كتغير في التقديرات المحاسبية.

الأصول حسب القطاع

تتكون الممتلكات والآلات والمعدات غالباً من أجزاء مختلفة ذات أعمار إنتاجية أو أنماط استهلاك مختلفة. يتم إعادة استبدال هذه الأجزاء (بشكل مستقل) خلال العمر الإنتاجي للأصل. ووفقاً لذلك:

يتم استهلاك كل جزء من بند الممتلكات والآلات والمعدات. وتكون تكلفته مهمة نسبياً بالنسبة للتكلفة الإجمالية للبند بشكل مستقل (ما لم يكن لأحد الأجزاء المهمة نفس العمر الإنتاجي وطريقة استهلاك جزء آخر من نفس بند الممتلكات والآلات والمعدات، وفي هذه الحالة يمكن دمج الجزئين معاً لغرض الاستهلاك).

بموجب أسلوب القطاع لا تقوم المجموعة بإثبات تكاليف الصيانة اليومية للبند في القيمة الدفترية لبند الممتلكات والآلات والمعدات. يتم إثبات هذه التكاليف في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة عند تكبدها. يتم تحديد واستهلاك مكونات الأصول المختلفة بشكل منفصل فقط للأجزاء الهامة للممتلكات والآلات والمعدات ذات أعمار إنتاجية أو أنماط استهلاك مختلفة. ومع ذلك تنطبق المبادئ المتعلقة باستبدال الأجزاء (والتي تمثل التكاليف اللاحقة للجزء المستبدل) عموماً على جميع الأجزاء المحددة بغض النظر عما إذا كانت هامة أو غير هامة.

رسملة التكاليف ضمن الممتلكات والآلات والمعدات

يتكون تكلفة البند للممتلكات والآلات والمعدات من الآتي:

سعر الشراء، بما في ذلك رسوم الاستيراد وضرائب الشراء غير قابلة للاسترداد، بعد خصم الخصومات التجارية والخصومات.

أي تكاليف متعلقة مباشرة بأصل الموقع والحالة اللازمة لتشغيله بالطريقة التي تراها الإدارة مناسبة.

التقدير المبدئي لتكاليف تفكيك ونقل البند وإعادة الموقع الذي يقع فيه إلى حالته الطبيعية والالتزام المتكبد إما نتيجة شراء هذا البند أو نتيجة استخدامه خلال فترة محددة لأغراض بخلاف إنتاج المخزون خلال تلك السنة.

يتم إدراج التكاليف اللاحقة في القيمة الدفترية للأصل أو إثباته كأصل مستقل. كلما كان ذلك ملائماً، فقط عندما يكون من المحتمل أن المنافع الاقتصادية المستقبلية المرتبطة بالبند سوف تتدفق إلى المجموعة ومن الممكن قياس تكلفة البند بشكل موثوق. يتم إيقاف إثبات القيمة الدفترية لأحد الأجزاء المثبتة كأصل مستقل عند استبدالها.

تتم رسملة تكاليف الاقتراض المتعلقة بالأصول المؤهلة كجزء من تكلفة الأصول المؤهلة حتى بدء الإنتاج التجاري.

يتم تحميل جميع مصروفات الإصلاح والصيانة الأخرى على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة خلال فترة القوائم المالية التي تتكبد فيها. إن الصيانة والإصلاحات المنتظمة التي لا تزيد من العمر الإنتاجي التقديري للأصل أو مخرجات الإنتاج يتم تحميلها على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة عند تكبدها.

يتم تحديد الأرباح والخسائر الناجمة عن استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات من خلال مقارنة المتحصلات مع صافي القيمة الدفترية وتدرج في الإيرادات الأخرى.

عقود الإيجار

تقوم المجموعة بإيجار مكاتب ومعدات وسيارات مختلفة، وقد تحتوي العقود على مكونات الخاضعة للإيجار وغير خاضعة للإيجار. تقوم المجموعة بتوزيع المقابل المالي في العقد على المكونات الخاضعة للإيجار وغير خاضعة للإيجار بناءً على أسعارها المستقلة النسبية ما لم تكن قد اختارت عدم الفصل بين المكونات الخاضعة للإيجار وغير خاضعة للإيجار وبدلاً من ذلك تقوم باحتسابها كمكون إيجار واحد. يتم إثبات عقود الإيجار كأصل حق الاستخدام والالتزام مقابل بتاريخ الذي يكون فيه الأصل المؤجر متاح للاستخدام من قبل المجموعة.

أصول حق الاستخدام

تقوم المجموعة بإثبات أصول حق الاستخدام بتاريخ بدء عقد الإيجار (أي تاريخ توفر الأصل الأساسي للاستخدام). يتم قياس أصول حق الاستخدام بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وخسائر الانخفاض ويتم تعديلها لأي إعادة قياس للالتزامات الإيجار. تتضمن تكلفة أصول حق الاستخدام مبلغ التزامات عقد الإيجار المثبت والتكاليف المباشرة المبدئية المتكبدة ودفعات الإيجار التي تمت في أو قبل تاريخ البدء ناقصاً أي حوافز إيجار مستلمة. يتم استهلاك أصول حق الاستخدام على أساس طريقة القسط الثابت على مدى فترة الإيجار الأقصر والأعمار الإنتاجية التقديرية للأصول.

إذا تم تحويل ملكية الأصل المؤجر للمجموعة في نهاية فترة الإيجار أو كانت التكلفة تعكس ممارسة خيار الشراء، فإنه يتم احتساب الاستهلاك باستخدام العمر الإنتاجي التقديري للأصل. كما أن أصول حق الاستخدام تخضع للإنخفاض في القيمة.

التزامات عقد الإيجار

بتاريخ بدء عقد الإيجار، تقوم المجموعة بإثبات التزامات عقد الإيجار التي تم قياسها بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار التي يتم سدادها مستقبلاً على مدى فترة الإيجار. تتضمن دفعات الإيجار مدفوعات ثابتة (بما في ذلك مدفوعات ثابتة غير جوهرية) ناقصاً أي حوافز إيجار مستحقة ودفعات إيجار المتغيرة التي تعتمد على مؤشر أو معدل والمبالغ المتوقع دفعها بموجب ضمانات القيمة المتبقية. تتضمن دفعات الإيجار أيضاً سعر ممارسة خيار الشراء المؤكد بشكل معقول أن تمارسه المجموعة ودفع غرامات إنهاء عقد الإيجار إذا كانت مدة عقد الإيجار تعكس ممارسة المجموعة لخيار الإنهاء.

دفعات الإيجار التي يتم سدادها مستقبلاً بموجب خيارات تمديد معينة بشكل معقول يتم تضمينها أيضاً في قياس الالتزام.

يتم خصم دفعات الإيجار باستخدام سعر الفائدة المتضمن في عقد الإيجار. إذا كان ذلك السعر لا يمكن تحديده بسهولة - وبشكل عام يحدث لعقود الإيجار في المجموعة - فإنه يتم استخدام معدل الاقتراض الإضافي للمستأجر وهو السعر الذي يتعين على المستأجر الفردي سداده لاقتراض الأموال اللازمة للحصول على أصل بقيمة ماثلة لأصل حق الاستخدام في بيئة اقتصادية ماثلة بشروط وضمن وشروط ماثلة.

تتعرض المجموعة لزيادات مستقبلية محتملة في دفعات الإيجار المتغيرة بناءً على مؤشر أو معدل والتي لا تندرج في التزام عقد الإيجار حتى تصبح ساريه المفعول. عندما يبدأ سريان تعديلات لدفعات الإيجار بناءً على مؤشر أو معدل، فإنه يتم إعادة تقييم التزام عقد الإيجار وتعديله مقابل أصل حق الاستخدام.

يتم توزيع دفعات الإيجار بين رأس المال وتكلفة التمويل. ويتم تحميل تكلفة التمويل على الربح أو الخسارة على مدى فترة عقد الإيجار وذلك لإنتاج معدل فائدة دوري ثابت على الرصيد المتبقي من الالتزام لكل فترة.

يتم إثبات الدفعات المرتبطة بعقود الإيجار قصيرة الأجل والأصول ذات القيمة المنخفضة على أساس القسط الثابت كمصرف في الربح أو الخسارة.

يتم تسجيل المبالغ المستحقة من المستأجرين بموجب عقود الإيجار التمويلية كذمم مدينة بقيمة استثمار المجموعة في عقود الإيجار ذات الصلة. يتم تخصيص الدخل من عقود الإيجار التمويلية للفترات المحاسبية بحيث يعكس معدل عائد دوري ثابت على صافي استثمار المجموعة القائم المتعلق بعقود الإيجار ذات الصلة.

إن إيرادات الإيجار من عقود الإيجار التشغيلية عندما تكون المجموعة مؤجراً يتم إثباتها في الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار. يتم إضافة التكاليف المباشرة المبدئية المتكبدة في الحصول على عقد إيجار تشغيلي في القيمة الدفترية للأصل الأساسي وإثباتها كمصروفات على مدى فترة الإيجار على نفس أساس إيرادات الإيجار. يتم إدراج الأصول المؤجرة ذات الصلة في الميزانية العمومية على أساس طبيعتها.

المخزون

يتم تقييم المخزون باستثناء التالف بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق، أيهما أقل. أي تخفيض لصافي القيمة القابلة للتحقق يتم تسجيله كمصرف في الفترة التي يحدث فيها التخفيض. يتم إثبات أي عكس في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في الفترة التي يحدث فيها الانعكاس. يمثل صافي القيمة القابلة للتحقق سعر البيع التقديري في سياق الأعمال الاعتيادية مطروحاً منها تكلفة الإكمال والتسويق المقدره وتكاليف البيع والتوزيع لإتمام البيع.

يتم تحديد التكلفة كما يلي:

مواد خام	التكاليف المعيارية
قطع غيار	التكاليف المعيارية
أعمال قيد التنفيذ	متوسط التكلفة الصناعية
بضائع تامة	متوسط التكلفة الصناعية

يتم تقييم الأصناف التالفة بصافي القيمة القابلة للتحقق. ويتم تقييم المخزون من خلال تكلفة الشراء أو قيمة فاتورة المورد بالإضافة إلى المصروفات اللازمة لإكمال عملية الشراء.

يتم تقييم هذه بمتوسط التكلفة بعد خصم مخصصات بنود متقدمة وبطبيعة الحركة، إن وجدت. ويتم تقييم بنود البضاعة بالطريق بالتكلفة مشتملةً على قيمة الفاتورة والمصاريف الأخرى المتكبدة عليها.

صافي القيمة القابلة للتحقق ومخصص تقييم المخزون

إن صافي القيمة القابلة للتحقق هو سعر البيع التقديري في سياق النشاط الطبيعي للمجموعة بعد خصم التكاليف التقديرية للاكتمال المقدره ومصروفات البيع. يتم إجراء تقييم صافي القيمة القابلة للتحقق لتخفيض المخزون عادةً على أساس فردي. وهذا سيكون عندما تتعلق البنود بنفس خط الإنتاج (الذي له غرض مائل واستخدام نهائي) حيث يتم إنتاجه وتسويقه في نفس المنطقة الجغرافية.

يتم تكوين مخصص مقابل مخزون بطيء الحركة ومتقادم وتالف. يتم تحديد المخزون التالف وتسجيله من خلال إجراء جرد المخزون. ويتم تقييم مخصص المخزون المتقادم وبيء الحركة عن طريق كل فئة من فئات المخزون كجزء من التقارير المالية المستمرة. يتم تقييم التقادم على أساس مقارنة مستوى احتفاظ المخزون بالمبيعات المستقبلية المتوقعة.

أصول غير متداولة محتفظ بها للبيع وعمليات تشغيلية غير مستمرة

تقوم المجموعة بتصنيف الأصول غير المتداولة ومجموعات الاستبعاد كمحتفظ بها للبيع إذا كانت قيمتها الدفترية سيتم استردادها بشكل أساسي من خلال معاملة بيع وليس من خلال الاستخدام المستمر. كما أن الأصول غير المتداولة ومجموعات الاستبعاد التي تم تصنيفها كمحتفظ بها للبيع يتم قياسها بقيمتها الدفترية أو القيمة العادلة - أيهما أقل - ناقصاً تكاليف البيع. تكاليف البيع هي التكاليف الإضافية العائدة مباشرة إلى استبعاد الأصل (مجموعة الاستبعاد) باستثناء تكاليف التمويل ومصروفات الزكاة.

يتم اعتبار معايير تصنيف المحتفظ بها للبيع على أنها مستوفاة فقط عندما يكون البيع محتملاً بدرجة عالية ويكون الأصل أو مجموعة الاستبعاد متاحة للبيع الفوري في حالتها الحالية. ينبغي أن تشير الإجراءات المطلوبة لإتمام البيع إلى أنه من غير المحتمل إجراء تغييرات كبيرة في البيع أو أنه سيلغى قرار البيع. يجب أن تلتزم الإدارة بخطة بيع الأصل ومن المتوقع أن يكتمل البيع خلال سنة واحدة من تاريخ التصنيف.

- لا يتم استهلاك أو إطفاء الممتلكات والآلات والمعدات والأصول غير الملموسة بمجرد تصنيفه كمحتفظ به للبيع.
- يتم عرض الأصول والإلتزامات المصنفة كمحتفظ بها للبيع بشكل مستقل كبنود متداولة في قائمة المركز المالي.
- تعتبر مجموعة الاستبعاد مؤهلة لعمليات تشغيلية متوقفة إذا كانت أحد مكونات منشأة إما تم استبعادها أو تم تصنيفها على أنها محتفظ بها للبيع، و:
- يمثل خط أعمال رئيسي منفصل أو منطقة جغرافية للعمليات
- جزء من خطة منسقة واحدة لاستبعاد خط أعمال رئيسي منفصل أو منطقة جغرافية للعمليات أو
- هي شركة تابعة تم الاستحواذ عليها حصرياً بهدف إعادة بيعها
- يتم استبعاد العمليات المتوقفة من نتائج العمليات المستمرة ويتم عرضها ك مبلغ واحد كريح أو خسارة بعد الزكاة والضريبة من العمليات المتوقفة في قائمة الربح أو الخسارة.

توزيعات أرباح نقدية

تقوم الشركة بإثبات الالتزام بدفع أرباح الأسهم عندما يُصرح بالتوزيع ولم يعد التوزيع وفقاً لتقدير الشركة. وفقاً للقوانين المعمول بها، يُسمح بالتوزيع عندما يتم الموافقة عليه من قبل المساهمين. يتم إثبات المبلغ المقابل مباشرة في حقوق الملكية.

الأصول غير الملموسة

يتم قياس الأصول غير الملموسة المستحوز عليها بشكل منفصل مبدئياً بالتكلفة. إن تكلفة الأصول غير الملموسة المستحوز عليها من دمج الأعمال هي قيمتها العادلة في تاريخ الاستحواذ. بعد الإثبات المبدئي، يتم إدراج الأصول غير الملموسة بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم وخسائر الانخفاض في القيمة المتراكمة. الأصول غير الملموسة المنتجة داخلياً - باستثناء تكاليف التطوير المرسلة - لا تتم رسملتها ويتم إثبات النفقات ذات الصلة في الربح أو الخسارة في الفترة التي تتكبد فيها.

يتم تقييم الأعمار الإنتاجية للأصول غير الملموسة إما محددة أو غير محددة.

يتم إطفاء الأصول غير الملموسة ذات الأعمار المحددة على مدى عمرها الاقتصادي الانتاجي ويتم تقييمها للتأكد من وجود انخفاض في قيمتها عندما يكون هناك مؤشر على أن الأصول غير الملموسة قد انخفضت قيمتها. يتم فحص كلاً من فترة الإطفاء وطريقة الإطفاء للأصول غير الملموسة ذات الأعمار الإنتاجية المحددة على الأقل في نهاية كل فترة تقرير. تُراعى التغييرات في العمر الانتاجي المتوقع أو الطريقة المتوقعة لاستهلاك المنافع الاقتصادية المستقبلية التي تجسد في الأصل لتعديل فترة أو طريقة الإطفاء، كلما كان ذلك ملائماً، ويتم معالجتها كتغيرات في التقديرات المحاسبية. يتم اثبات مصروف الإطفاء للأصول غير الملموسة ذات الأعمار المحددة في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في فئة المصروفات المتوافقة مع وظيفة الأصول غير الملموسة.

لا يتم إطفاء الأصول غير الملموسة ذات الأعمار الإنتاجية غير المحددة ولكن يتم اختبار انخفاض في قيمتها سنوياً إما بشكل فردي أو على مستوى وحدة توليد النقد. يتم فحص تقييم العمر غير المحدد سنوياً لتحديد ما إذا كان العمر غير المحدد لا يزال قابل للدعم. إذا لم يكن كذلك، فيتم تغيير العمر الانتاجي من غير المحدد إلى المحدد على أساس مستقبلي.

يتم إلغاء إثبات أصول غير الملموسة عند الاستبعاد (أي في تاريخ الذي يحصل فيه المستلم على السيطرة) أو عندما لا يتوقع منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامه أو بيعه. يتم إدراج أي ربح أو خسارة ناشئة عن إلغاء إثبات الأصل (محسوبة على أنها الفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل) في قائمة الربح أو الخسارة.

النوع	العمر الإنتاجي
برامج	٤ سنوات

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي الموحدة من النقد لدى البنوك وبالصندوق وودائع قصيرة الأجل عالية السيولة والتي يكون تاريخ استحقاقها ثلاثة أشهر أو أقل، والتي يمكن تحويلها بسهولة إلى مبلغ نقدي معروف وتخضع لمخاطر غير جوهرية من التغيرات في القيمة.

لغرض قائمة التدفقات النقدية الموحدة، يتكون النقد وما في حكمه من النقد وودائع قصيرة الأجل - كما تم تعريفها أعلاه - صافية من السحب على المكشوف من البنوك القائمة حيث تعتبر جزء لا يتجزأ من إدارة النقد للمجموعة.

الأدوات المالية

الأداة المالية هي أي عقد ينتج عنه أصل مالي لإحدى المنشآت والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية لمنشأة أخرى.

(أ) إثبات وإلغاء الإثبات للأدوات المالية

يتم إثبات الأدوات المالية - بخلاف الأدوات المالية المشتقة - في قائمة المركز المالي للمجموعة عندما تصبح المجموعة طرفاً في الأحكام التعاقدية للأداة.

يتم إثبات الأصول المالية التي يتم شراؤها أو بيعها بالطريقة العادية باستخدام محاسبة تاريخ المتاجرة، أي عندما تلتزم المجموعة بالشراء أو البيع.

يتم قياس الأدوات المالية التي ليست ذمم مدينة تجارية مبدئياً بالقيمة العادلة - والتي تساوي بشكل عام تكلفة الشراء - التي تتضمن تكاليف المعاملة للأدوات المالية التي لم يتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة. يتم إثبات الذمم المدينة التجارية بتكلفة المعاملة إذا لم تكن تحتوي على عنصر تمويلي هام (المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٥).

يتم إلغاء إثبات الأصول المالية عندما:

- تنتهي صلاحية الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية من الأصل المالي، أو
 - يتم تحويل الأصل بحيث يتم تحويل الحقوق التعاقدية للتدفقات النقدية للأصول ومخاطر ومزايا الملكية.
- عند إلغاء الإثبات، تقوم المجموعة بإثبات الفروقات بين القيمة الدفترية والمقابل المالي.

لتقوية الترتيبات فيما يتعلق بالذمم المدينة المضمونة، قد لا ينتج عن التحويل إلغاء إثبات لأن المجموعة تحتفظ بالتعرض للمخاطر والمزايا إلى حد ما. تقوم المجموعة بتقييم مشاركتها الممتدة وتقوم بإثبات الالتزام، بحيث يمثل صافي الأصل والالتزامات المحفوظ بها ويتم قياسها بناءً على تصنيف الأصل الأصلي.

يتم إلغاء إثبات الالتزامات المالية (أو جزء منها) عندما فقط عندما يكون الالتزام مميزة - أي عندما يتم الوفاء بالالتزام المحدد في العقد أو إلغاؤه أو انتهاء صلاحيته. يتم إثبات الربح أو الخسارة بين القيمة الدفترية والمبلغ المدفوع في الربح أو الخسارة.

إذا تم تعديل شروط الالتزام المالي الحالي (القروض والاقتراضات) بشكل جوهري، فسيتم اعتبار ذلك على أنه يقابل معايير إلغاء الإثبات للالتزام الأصلي ويتم إثبات التزام مالي جديد.

(ب) التصنيف والقياس اللاحق للأصول المالية

يعتمد قياس الأصول المالية على التصنيف الذي يتم تحديده من خلال نموذج الأعمال للاحتفاظ بالأصل وخصائص تدفقاته النقدية.

١- التكلفة المطفأة

يتم الاحتفاظ بالأصول لغرض الحصول على التدفقات النقدية التعاقدية والتي هي فقط الفوائد ورأس المال الأصلي مثل أدوات الدين الفانيليا والقروض والمدنيين بما في ذلك أصول العقد. يتم احتساب الفائدة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية وتدرج في إيرادات التمويل في الربح أو الخسارة. يتم عرض الانخفاض في القيمة في بند منفصل في الربح أو الخسارة.

٢- القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

بالإضافة إلى ما ورد أعلاه، إذا كان نموذج الأعمال يتضمن أيضاً بيع الأصول، فسيتم قياس هذه الأصول بالقيمة العادلة مع التغيرات في القيمة العادلة المتدفقة من خلال الدخل الشامل الآخر. يتم احتساب دخل الفوائد وعرضه على النحو الوارد أعلاه. يتم إدراج انخفاض القيمة في الربح أو الخسارة وينقص / يزيد من ربح / خسارة القيمة العادلة التي تم إثباتها في احتياطي الدخل الشامل الآخر.

عند إلغاء الإثبات، يتم إعادة تدوير الأرباح والخسائر إلى الربح أو الخسارة وتدرج في الأرباح / الخسائر الأخرى.

٣- القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

الأصول التي لا تستوفي المعايير المذكورة أعلاه يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة مع عرض التغيرات في القيمة العادلة في الأرباح / الخسائر الأخرى.

بالنسبة لاستثمارات حقوق الملكية التي تعتبرها المجموعة استثمارات استراتيجية طويلة الأجل، قامت المجموعة باختيار المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩ لعرض التغيرات في القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر. على عكس (٢) أعلاه، ومع ذلك عند بيع الاستثمارات، سيتم تحويل أرباح / خسائر الدخل الشامل الآخر المتراكمة ضمن حقوق الملكية ولن يتم إعادة تدويرها من خلال الربح أو الخسارة.

يتم إثبات توزيعات الأرباح كإيرادات أخرى عندما يكون هناك الحق لاستلام المدفوعات.

(ج) التصنيف والقياس للالتزامات المالية

يتم تصنيف أدوات الدين وحقوق الملكية إما كالتزامات مالية أو كحقوق ملكية وفقاً لمضمون الترتيب التعاقدية.

إلتزامات مالية

يتم تصنيف الإلتزامات المالية إما كالتزامات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وإما التزامات مالية أخرى والتي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة. يتم تصنيف الإلتزامات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة إذا كانت إما محتفظ بها للمتاجرة أو تم تصنيفها بطريقة أخرى ضمن هذا التصنيف. يتم إثبات أرباح وخسائر هذه الإلتزامات المالية ضمن الأرباح والخسائر الأخرى في قائمة الدخل الشامل.

يتم تصنيف الإلتزام المالي كاحتفظ به للمتاجرة إذا (أ) تم استحوذ الإلتزام بشمل أساسي لأغراض إعادة الشراء اللاحقة قصير الأجل؛ (ب) عند الإثبات المبدئي، فهي جزء من محفظة أدوات مالية محددة لها نمط لجني الأرباح على المدى القصير؛ أو (ج) كانت أداة مالية مشتقة غير مخصصة وفعالة كأداة تحوط.

خلافًا لذلك يمكن تخصيص التزام مالي بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة عند الإثبات المبدئي إذا كان هذا التصنيف يلغي أو يقلل بشكل كبير من عدم اتساق القياس أو الإثبات الذي قد ينشأ بطريقة أخرى؛ أو (ب) يشكل الإلتزام المالي جزءاً من مجموعة الأصول المالية أو الإلتزامات المالية أو كليهما والتي تتم إدارتها وتقييم أدائها على أساس القيمة العادلة كجزء من إدارة المخاطر المؤثقة واستراتيجيات الاستثمار للمجموعة؛ و(ج) تشكل جزءاً من عقد يحتوي على واحد أو أكثر من المشتقات الضمنية ويمكن تخصيص العقد بالكامل وفقاً لمعايير التقارير المالية المعمول بها.

يتم قياس الإلتزامات المالية الأخرى مبدئياً بالقيمة العادلة بعد خصم تكاليف المعاملة ويتم قياسها لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي مع إثبات مصاريف الفائدة على أساس العائد الفعلي ضمن تكاليف التمويل في قائمة الدخل الشامل.

تقوم المجموعة بإلغاء إثبات التزامات المالية عندما يتم الوفاء بالتزامات المجموعة أو إلغائها أو انتهاء صلاحيتها.

المشتقات الكامنة

يتم التعامل مع المشتقات الكامنة في الأدوات المالية الأخرى أو العقود الأصلية غير المشتقة كمشتقات منفصلة عندما لا تكون مخاطرها وخصائصها مرتبطة ارتباطاً وثيقاً بالعقود الأصلية ولا يتم قياس العقود الأصلية بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

ومع ذلك، فإن الإلتزامات المالية التي تحتوي على مشتقات كامنة متعددة لا يتم فصلها ويتم معاملتها بالقيمة العادلة من خلال الربح والخسارة.

تتكون الأدوات المالية المركبة التي تصدرها المجموعة من سندات قروض قابلة للتحويل يمكن تحويلها إلى رأس مال بناءً على خيار المالك ولا يختلف عدد الأسهم التي سيتم إصدارها مع التغيرات في قيمتها العادلة.

الأدوات المالية المركبة

يتم إثبات مكون الإلتزام في الأداة المالية المركبة مبدئياً بالقيمة العادلة للإلتزام مماثل لا يحتوي على خيار تحويل حقوق ملكية. يتم إثبات مكون حقوق الملكية مبدئياً بالفرق بين القيمة العادلة للأداة المالية المركبة ككل والقيمة العادلة لمكون الإلتزام. يتم تخصيص أي تكاليف معاملات منسوبة مباشرة إلى مكونات الإلتزامات وحقوق الملكية بما يتناسب مع قيمها الدفترية المبدئية.

بعد الإثبات المبدئي، يتم قياس مكون الإلتزام للأداة المالية المركبة بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي. ولا يتم إعادة قياس مكون حقوق الملكية لأداة مالية مركبة بعد الإثبات المبدئي إلا عند التحويل أو انتهاء الصلاحية.

يتم احتساب مصروف الفائدة على مكون الإلتزام بتطبيق طريقة معدل الفائدة الفعلي. يتم الحصول على ذلك عن طريق حساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية بسعر السوق لقرض بدون المكون القابل للتحويل. يتم إضافة الفرق بين معدل الفائدة الفعلي والفائدة المدفوعة إلى القيمة الدفترية لسند القرض القابل للتحويل.

يتم إثبات الفوائد وتوزيعات الأرباح والخسائر والأرباح المتعلقة بالإلتزام المالي في الربح أو الخسارة. يتم إثبات التوزيعات على حاملي الأسهم في حقوق الملكية بعد خصم الضرائب المنسوبة.

مقاصة الأدوات المالية

يتم مقاصة الأصول والإلتزامات المالية وتسجيل صافي المبلغ في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق نافذ نظاماً لمقاصة المبالغ المدرجة وكان هناك نية للتسوية على أساس الصافي أو تحقيق الأصول وسداد الإلتزامات في آن واحد.

حاليا لا تقوم المجموعة بإجراء مقاصة للأصول والإلتزامات المالية. الترتيب الوحيد ذو الصلة الذي تخضع له المجموعة هو ترتيب المعاوضة الرئيسي.

الأدوات المالية المشتقة وأنشطة التحوط

الأدوات المالية المشتقة

تقوم المجموعة باستخدام الأدوات المالية المشتقة لإدارة التعرضات لمخاطر أسعار الفائدة والبضائع والعملات الأجنبية بما في ذلك التعرضات الناشئة عن المعاملات المتوقعة.

يتم قياس الأدوات المالية المشتقة مبدئياً بالقيمة العادلة. يتم إثبات التغيرات في القيمة العادلة لاحقاً في الربح أو الخسارة إلى جانب تكاليف المعاملة. يتم تصنيف المشتقات التجارية على أنها أصول أو التزام متداول.

التحوط

إذا تم استخدام الأداة المالية المشتقة كأداة تحوط، فإنه يتم تصنيفها إلى واحد مما يلي:

- أ. تحوط القيمة العادلة - تتحوط هذه الأداة من التعرض للتغيرات في القيمة العادلة لأصل أو التزام مثبت أو التزام قوي؛ أو
- ب. تحوط التدفق النقدي - تتحوط هذه الأداة من التعرض للتغيرات في التدفقات النقدية التي تُنسب إما إلى مخاطر معينة مرتبطة بأصل أو التزام مثبت أو معاملة متوقعة.
- ج. تحوطات صافي الاستثمار في عملية تشغيل أجنبية (تحوط صافي الاستثمار).

لوفاء بمعايير محاسبة التحوط، تحدد الإدارة وتوثق رسمياً علاقة التحوط واستراتيجية إدارة مخاطر المجموعة للتحوط وطبيعة المخاطر وأداة التحوط والبند المتحوط.

يتم أيضاً تقييم فعالية التحوط مقابل هذه المتطلبات:

- توجد علاقة اقتصادية بين البند المتحوط وأداة التحوط
- لا يسيطر تأثير مخاطر الائتمان على تغيرات القيمة التي تنتج عن تلك العلاقة الاقتصادية
- نسبة التحوط لعلاقة التحوط هي نفس كمية البند المتحوط وكمية التحوط

عندما لا تتحقق الفعالية لاحقاً فيما يتعلق بنسبة التحوط ولكن يظل هدف إدارة المخاطر كما هو ويتم تعديل نسبة التحوط وفقاً لذلك.

تتوقف المجموعة عن محاسبة التحوط بشكل مستقبلي عندما يتم تحديد أن الأداة المشتقة إما غير فعالة كتحوط بعد تعديل النسبة أو عند انتهاء صلاحية الأداة المشتقة أو بيعها أو إنهاؤها أو ممارستها أو عندما يتم تغيير هدف إدارة المخاطر ولا تكون الأداة مستوفية بالمعايير.

تحوطات القيمة العادلة

فيما يتعلق بتحوطات القيمة العادلة التي تستوفي شروط محاسبة التحوط، يتم إثبات أي ربح أو خسارة على أداة التحوط في الربح أو الخسارة، كما يتم إثبات أيضاً الربح أو الخسارة من البند المتحوط المنسوب إلى المخاطر المحوطة في الربح والخسارة. يتم إثبات ربح أو خسارة الجزء الفعال من تحوط القيمة العادلة ضمن إيرادات أو تكلفة التمويل. يتم إثبات ربح أو خسارة الجزء غير الفعال من تحوط القيمة العادلة ضمن الأرباح أو الخسائر الأخرى في الربح أو الخسارة.

تحوطات التدفق النقدي

فيما يتعلق بتحوطات التدفق النقدي التي تستوفي شروط محاسبة التحوط:

- ١- يتم تعديل احتياطي التدفق النقدي لأحد مكونات حقوق الملكية إلى ما هو أقل مما يلي:

أ. الربح / الخسارة المتراكمة على أداة التحوط من بداية التحوط

ب. الربح / الخسارة المتراكمة في القيمة العادلة للبند المتحوط

- ٢- يتم إثبات الجزء من الربح أو الخسارة من أداة التحوط الذي تم تحديده على أنه تحوط فعال من خلال الدخل الشامل الآخر.

٣- يتم إثبات الجزء غير الفعال في الربح أو الخسارة (رصيد التوازن).

بالنسبة لتحويلات التدفقات النقدية التي تؤثر على المعاملات المستقبلية، يتم تحويل الأرباح أو الخسائر المثبتة كجزء من الدخل الشامل الأخرى إلى الربح أو الخسارة في نفس الفترة التي فيها تؤثر معاملة التحوط على الدخل. عندما ينتج عن معاملة التحوط إثبات أصل أو التزام، فإن الأرباح أو الخسائر المرتبطة التي تم إثباتها سابقاً في الدخل الشامل الأخرى يتم إدراجها في القياس الأولي لتكلفة الشراء أو القيمة الدفترية الأخرى للأصل أو الالتزام.

إذا لم يعد من المتوقع حدوث تدفقات نقدية مستقبلية، يتم إعادة تصنيف المبالغ إلى الربح أو الخسارة على الفور.

تستخدم المجموعة العقود الأجلة في تحويلات التدفقات النقدية وتعين فقط التغيير في القيمة العادلة للعنصر الفوري للعقود الأجلة كأداة تحوط. يتم احتساب التغيير في القيمة العادلة («النقاط الأجلة») بشكل منفصل كتكلفة تحوط ويتم إثباته في تكاليف احتياطي التحوط ضمن حقوق الملكية.

عندما تستخدم المجموعة خيارات للتحوط، يتم تحديد التغيير في القيمة الجوهرية فقط كأداة تحوط للمعاملات. يتم احتساب التغييرات على النحو الوارد أعلاه.

يتم تصنيف القيمة العادلة الكاملة لمشتق التحوط كأصل أو التزام غير متداول عندما يكون للبند المتحوط تاريخ استحقاق يزيد عن اثني عشر شهراً من تاريخ التقرير، وكأصل أو التزام متداول عندما يكون تاريخ الاستحقاق للبند المتحوط أقل من اثني عشر شهراً من تاريخ التقرير. يتم تصنيف المشتقات التجارية كأصول أو التزامات متداولة.

صافي تحوطات الاستثمار

يتم احتساب صافي تحوطات الاستثمارات في العمليات التشغيلية الأجنبية بشكل مماثل لتحويلات التدفقات النقدية.

يتم إثبات أي ربح أو خسارة من أداة التحوط المتعلقة بالجزء الفعال من التحوط في الدخل الشامل الأخرى. يتم إثبات الربح أو الخسارة المتعلقة بالجزء غير الفعال مباشرة في الربح أو الخسارة ضمن صافي الأرباح / الخسائر الأخرى.

يتم إدراج الأرباح والخسائر المتراكمة في حقوق الملكية في الربح أو الخسارة عندما يتم التخلص من العملية الأجنبية أو بيعها جزئياً.

القروض الأجلة والبنوك الدائنة

يتم إثبات القروض الأجلة والبنوك الدائنة مبدئياً بالقيمة العادلة (كونها متحصلات مستلمة) بعد خصم تكاليف المعاملة المؤهلة المتكبدة، إن وجدت. لاحقاً للإثبات المبدئي، يتم قياس الاقتراض طويلة الأجل بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي. يتم إثبات أي فرق بين المتحصلات (صافية من تكاليف المعاملة) ومبلغ الاسترداد في الربح أو الخسارة على مدى فترة الاقتراض باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي.

يتم إزالة الاقتراض من قائمة المركز المالي عندما يتم الوفاء بالالتزام المحدد في العقد أو إلغاؤه أو انتهاء صلاحيته. إن الفرق بين القيمة الدفترية للالتزام المالي الذي تم إطفائه أو تحويله إلى طرف آخر والمقابل المالي المدفوع بما في ذلك أي أصول غير نقدية محولة أو التزامات متحملة يتم إثباته في الربح أو الخسارة كإيرادات أو تكاليف تمويل أخرى. يتم تصنيف الاقتراض كالتزامات متداولة ما لم يكن لدى الشركة حق غير مشروط في تأجيل تسوية الالتزام لمدة اثني عشر شهراً على الأقل بعد فترة التقرير.

التزامات المنافع المحددة للموظفين

منافع قصيرة وطويلة الأجل

الالتزامات المتعلقة بالأجور والرواتب بما في ذلك المزايا غير النقدية والإجازات المتراكمة المدفوعة غير المستخدمة والتي من المتوقع تسويتها بالكامل في غضون ١٢ شهراً بعد نهاية الفترة التي يقدم فيها الموظفون الخدمة ذات الصلة يتم إثباتها فيما يتعلق بخدمات الموظفين حتى نهاية فترة التقرير ويتم قياسها بالمبالغ المتوقعة دفعها عند تسوية الالتزامات. ويتم عرض الالتزامات كالتزامات منافع الموظفين المتداولة ضمن المستحقات في قائمة المركز المالي.

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

هي الالتزام أو الأصل المثبت في قائمة المركز المالي الموحدة فيما يتعلق بالمزايا المحددة. خطة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين هي القيمة الحالية للالتزام المنافع المحددة في نهاية السنة المالية. يتم احتساب التزام المنافع المحددة سنوياً بواسطة خبراء اكتواريين مستقلين باستخدام طريقة وحدة الائتمان المتوقعة.

يتم تحديد القيمة الحالية للالتزام المنافع المحددة بخصم التدفقات النقدية الخارجة المستقبلية المقدر باستخدام معدلات الفائدة لسندات الشركات عالية الجودة المقومة بالعملة التي ستدفع بها المزايا والتي لها شروط تقارب شروط الالتزام ذي الصلة.

يتم تصنيف تكاليف المنافع المحددة كما يلي:

تكلفة الخدمة

تتضمن تكاليف الخدمة تكلفة الخدمة الحالية ويتم إثبات تكلفة الخدمة السابقة مباشرةً في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة. يتم إثبات التغيرات في القيمة الحالية للالتزام المنافع المحددة الناتجة عن تعديلات الخطة أو تقليصها مباشرةً في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة كتكاليف الخدمة السابقة.

تكلفة الفائدة

يتم احتساب صافي تكلفة الفائدة عن طريق تطبيق معدل الخصم على صافي رصيد التزام المنافع المحددة. ويتم إدراج هذه التكلفة في مصروفات منافع الموظفين في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة.

أرباح أو خسائر إعادة القياس

يتم إثبات أرباح أو خسائر إعادة القياس الناشئة عن تعديلات الخبرة والتغيرات في الافتراضات الاكتوارية في السنة التي تحدث فيها مباشرةً في الدخل الشامل الآخر الموحدة.

الزكاة والضريبة

تخضع المجموعة للزكاة وفقاً لأنظمة الهيئة العامة للزكاة والدخل (الهيئة). تخضع الشركات التابعة الأجنبية للوائح ضريبة الدخل ذات الصلة في بلدانها. تستحق زكاة المجموعة وحصلتها في ضريبة الدخل للشركات التابعة الأجنبية ويتم تحميلها في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة حالياً. يتم احتساب الزكاة الإضافية والتزامات ضريبة الدخل الأجنبية - إن وجدت - المتعلقة بربوطات السنوات السابقة في الفترة التي يتم فيها الانتهاء من الربوطات النهائية.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى المجموعة التزام حالي قانوني أو ضمني نتيجة لأحداث سابقة، ومن المحتمل أن تكون الموارد ذات تدفقات خارجة مطلوبة لتسوية الالتزام وأن المبلغ يمكن تقديره بشكل موثوق. إن المبلغ الذي تم إثباته كمخصص هو أفضل تقدير للمقابل المالي المطلوب لتسوية الالتزام الحالي في نهاية فترة التقرير مع الأخذ في الاعتبار المخاطر والشكوك المحيطة بالالتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي، فإن قيمته الدفترية هي القيمة الحالية لتلك التدفقات النقدية. ينبغي مراجعة المخصص في نهاية كل فترة تقرير في حالة إذا كانت التدفقات الخارجة المستقبلية غير محتملة، وينبغي عكس المخصصات.

عندما يكون من المتوقع استرداد بعض أو كل المنافع الاقتصادية المطلوبة لتسوية مخصص من طرف ثالث، فإنه يتم إثبات المدينين كأصل وليس كإعفاء للمخصص المطلوب وأيضاً لا ينبغي المبلغ الذي سيتم إثباته كأصل أن يتجاوز مبلغ المخصص إذا كان من المؤكد تقريباً أنه سيتم استلام السداد ويمكن قياس مبلغ المستحق بشكل موثوق.

الأصول والالتزامات المحتملة هي حقوق والتزامات محتملة تنشأ عن أحداث سابقة والتي لن يتم تأكيد وجودها إلا من خلال وقوع أو عدم وقوع حدث أو أكثر من الأحداث المستقبلية غير المؤكدة التي لا تخضع بالكامل لسيطرة المجموعة.

المصروفات

تكلفة البضائع المباعة

يتم تحديد تكلفة البضائع المباعة على أساس تكلفة الإنتاج أو الشراء مع تعديلها لتغير المخزون. يتم إثبات جميع المصروفات الأخرى بما في ذلك تلك المتعلقة بالإعلانات والترويج عندما تستلم المجموعة مخاطر ومنافع ملكية البضائع أو عندما تستلم الخدمات.

مصروفات البيع والتسويق

تشتمل مصروفات البيع والتسويق على جميع تكاليف بيع وتسويق منتجات المجموعة وتتضمن مصروفات الإعلان ورسوم التسويق والنفقات غير المباشرة الأخرى المتعلقة بالمبيعات. يتم إجراء التوزيع بين مصروفات البيع والتسويق وتكاليف المبيعات على أساس ثابت، إن لزم الأمر.

مصروفات عمومية وإدارية

تتضمن المصروفات العمومية والإدارية التكاليف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تعتبر تحديداً جزءاً من تكلفة المبيعات أو نشاط البيع والتسويق للمجموعة. يتم إجراء التوزيع بين تكلفة المبيعات والمصروفات العمومية والإدارية على أساس ثابت، إن لزم الأمر.

ربحية السهم

تعرض المجموعة بيانات ربحية السهم الأساسية والمخفضة لأسهمها العادية. يتم احتساب ربحية السهم الأساسية من خلال تقسيم الربح أو الخسارة العائدة إلى المساهمين العاديين للمجموعة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة، معدلة للأسهم الخاصة المملوكة. يتم تحديد ربحية السهم المخفضة عن طريق تعديل الربح أو الخسارة العائدة إلى المساهمين العاديين والمتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة، معدلة للأسهم الخاصة المملوكة، لتأثيرات جميع الأسهم العادية المحتملة المخفضة والتي تشمل السندات القابلة للتحويل وخيارات الأسهم الممنوحة للموظفين إن وجد.

معاملات مع أطراف ذات علاقة

يتم تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على الأساس التجاري. يتم تحديد أسعار هذه المعاملات على أساس طريقة السعر غير الخاضعة للرقابة القابلة للمقارنة والتي تحدد السعر بالرجوع إلى البضائع والخدمات المباعة في سوق قابل للمقارنة اقتصادياً بمشترى لا علاقة له بالبائع.

أحداث بعد تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة

تقوم المجموعة بتعديل القوائم المالية في حالة وقوع حدث ما بعد فترة التقرير الذي يوفر دليلاً إضافياً على الظروف التي كانت موجودة في نهاية فترة التقرير بما في ذلك الحدث الذي يشير إلى أن افتراض مبدأ الاستمرارية فيما يتعلق بكامل أو جزء من المشروع غير مناسب. يتم إجراء هذه التعديلات حتى تاريخ اعتماد القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة.

تكاليف السلف

تكاليف السلف المباشرة لاقتناء أو إنشاء أو إنتاج أصل مؤهل وهو أصل يستغرق بالضرورة فترة زمنية طويلة، أي أكثر من عام واحد، للإعداد لاستخدامه أو لغرض البيع، وتضاف تكلفة الاقتراض إلى تكلفة ذلك الأصل حتى تصبح الأصول جاهزة للاستخدام أو للبيع. علاوة على ذلك، لا يتم رسملة تكلفة الاقتراض أثناء الإقالة. إلى الحد الذي يتم فيه استخدام القروض ذات معدلات متغيرة لتمويل أصل مؤهل ويتم التحوط من خلال تحوط التدفقات النقدية الفعالة لمقاصة مخاطر تغيرات أسعار العمولة. يتم إثبات الجزء الفعال من الأداة المشتقة 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 يتم فيه استخدام قروض السعر الثابت لتمويل أصل مؤهل ويتم التحوط في تحوط فعلي للقيمة العادلة لمخاطر معدل العمولة. تعكس تكاليف الاقتراض المرسملة معدل الفائدة التحوط. يتم خصم دخل الاستثمار المكتسب من الاستثمار المؤقت لقروض محددة في انتظار المصروفات على الأصول المؤهلة من تكاليف الاقتراض المؤهلة للرسملة. يتم إثبات جميع تكاليف الاقتراض الأخرى في قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في الفترة التي يتم تكبدها فيها.

التقديرات والأحكام المحاسبية الرئيسية

يتطلب إعداد القوائم المالية الموحدة أن تقوم إدارة المجموعة بممارسة الأحكام والتقديرات والافتراضات التي تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المدرجة للإيرادات والمصروفات والأصول والالتزامات والإقصاحات. تستند هذه التقديرات إلى الافتراضات المرتبطة إلى الخبرة التاريخية وعوامل أخرى مختلفة التي يعتقد أنها معقولة في ظل هذه الظروف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه والتقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الأساسية على أساس مستمر ويتم إثبات مراجعات التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها تعديل التقدير إذا كان التعديل يؤثر الفترات الحالية والمستقبلية.

فيما يلي الأحكام والتقديرات الهامة التي لها التأثير الأكثر أهمية على المبالغ المثبتة في القوائم المالية الموحدة:

مدة عقد الإيجار

عند تحديد مدة عقد الإيجار، تأخذ الإدارة في الاعتبار جميع الحقائق والظروف التي تنشئ حافزاً اقتصادياً لممارسة خيار التمديد أو الإنهاء. تتم مراجعة التقييم في حالة وقوع حدث جوهري أو تغيير هام في الظروف التي تؤثر على هذا التقييم. خلال السنة المالية الحالية، لم يكن هناك أي تأثير مالي جوهري لمراجعة شروط عقود الإيجار لتعكس تأثير ممارسة خيارات التمديد أو الإنهاء.

الاستهلاك والإطفاء على الأصول غير المتداولة

يتم إثبات الاستهلاك والإطفاء لشطب تكلفة الأصول ناقصاً قيمتها المتبقية على مدى عمرها الإنتاجي باستخدام الطريقة الملائمة. تقوم إدارة المجموعة بتقدير الأعمار الإنتاجية والقيم المتبقية وطريقة الاستهلاك وفحصها في نهاية كل فترة تقرير. ويتم احتساب تأثير أي تغييرات في التقدير على أساس مستقبلي.

الزكاة وضريبة الدخل

عندما يكون مبلغ الزكاة والالتزامات الضريبية أو الأصول غير مؤكد، فإن المجموعة تقوم بإثبات المخصصات التي تعكس أفضل تقدير للإدارة للنتيجة الأكثر احتمالية بناءً على الحقائق المعروفة في السلطة ذات الصلة. يتم تحميل أي فروقات بين تقديرات الزكاة والضرائب والربوطات الضريبية الهائية على قائمة الربح أو الخسارة الموحدة في الفترة التي تتكبد فيها، ما لم يكن متوقعاً.

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

تمثل مخصصات الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها تقدير المجموعة للخسائر التي يمكن أن تنشأ عن فشل أو عدم قدرة العملاء على سداد المدفوعات عند استحقاقها. تستند هذه التقديرات إلى أعمار أرصدة العملاء والظروف الائتمانية المحددة والخبرة التاريخية للمجموعة في الذمم المدينة المعدومة.

انخفاض في قيمة الأصول الملموسة وغير الملموسة

في نهاية كل فترة تقرير، تقوم المجموعة بتقدير القيم الدفترية للأصول الملموسة وغير الملموسة الخاصة بها لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن تلك الأصول قد تعرضت لخسارة انخفاض في القيمة. في حالة وجود مثل هذا المؤشر، يتم تقدير المبلغ القابل للاسترداد للأصل من أجل تحديد مدى خسارة انخفاض في القيمة (إن وجدت).

مخصص مخزون متقادم وبطيء الحركة وتالف

تقوم الإدارة بتكوين مخصص لبضود المخزون المتقادمة وبطيئة الحركة والتالفة. تستند تقديرات صافي القيمة القابلة للتحقق للمخزون إلى الدليل الأكثر موثوقية في وقت إجراء التقديرات. تأخذ هذه التقديرات في الاعتبار تقلبات الأسعار أو التكلفة المرتبطة مباشرة بالأحداث التي وقعت بعد تاريخ الميزانية العمومية إلى الحد الذي تؤكد فيه مثل هذه الأحداث الظروف القائمة في نهاية السنة.

التزامات طارئة

بحكم طبيعتها، سيتم حل الالتزامات الطارئة فقط عند وقوع أو عدم وقوع حدث واحد أو أكثر في المستقبل. إن تقييم مثل هذه الالتزامات الطارئة ينطوي بطبيعته على ممارسة أحكام وتقديرات هامة لنتائج الأحداث المستقبلية.

التزامات المنافع المحددة للموظفين

يتم قياس الالتزامات المثبتة فيما يتعلق بمنافع الموظفين الأخرى طويلة الأجل بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة المتوقعة من قبل المجموعة فيما يتعلق بالخدمات المقدمة من قبل الموظفين حتى تاريخ التقرير.

تحدد المجموعة معدل الخصم المناسب في تاريخ كل تقرير مالي. عند تحديد معدل الخصم المناسب، تأخذ الإدارة في الاعتبار معدل الفائدة لسندات الشركات المقومة بالعملة التي سيتم دفع المنافع بها والتي لها فترات استحقاق قريبة من المدة المتوقعة للالتزام التقاعد ذي الصلة.

نتائج العمليات للسنوات المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

قائمة الدخل

الجدول رقم (١٠): قائمة دخل الشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م (غير مدققة)	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠٢١ م (غير مدققة)	
المبيعات	٤٠١,٠٥٢	٢٣٢,٣٥١	١٩٢,٢٠١	٤٣,٠٣٣	٧٠,٢٦٣	٧٠,٢٦٣	(%)١٧,٣
تكلفة المبيعات	(٣٥٣,٢٠٢)	(٢٤٧,١٩٦)	(١٦٩,٧١٤)	(٤١,٤٣٤)	(٦٠,١٠٩)	(٦٠,١٠٩)	(%)٣١,٣
اجمالي الربح / (الخسارة)	٤٧,٨٥٠	(١٤,٨٤٥)	٢٢,٤٨٧	١,٥٩٩	١٠,١٥٤	١٠,١٥٤	(%)٢٥١,٥
مصروفات بيع وتوزيع	(٤٧,١٢٢)	(٣٩,٥٢٨)	(٣٣,٩٩٤)	(٩,٣٧٣)	(٧,٠٤٣)	(٧,٠٤٣)	(%)١٤,٠
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٢,٠٦١)	(١٨,٨٠٣)	(٢٢,٠٦١)	(٥,١٥٣)	(٥,١٩٩)	(٥,١٩٩)	(%)١٧,٣
انخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي	(٨,٨٨٢)	(٤٥,٧٤٥)	(٤٦,١٠٥)	(١,٤٥٠)	(٢٩٧)	(٢٩٧)	(%)٠,٨
(مصروفات) إيرادات أخرى	(٢١٤)	٢٩,٤٦٣	١٩,٩١٦	٢,٨٥٥	(١٤)	(١٤)	(%)٣٢,٤
(الخسارة)/الربح من العمليات	(٣٠,٤٢٩)	(٨٩,٤٥٨)	(٥٩,٧٥٧)	(١١,٥٢٢)	(٢,٣٩٩)	(٢,٣٩٩)	(%)٣٣,٢
(خسائر) ارباح التغير في القيمة العادلة للادوات المالية المشتقة	(١,٦٥٥)	(١,١٠٠)	(٦٨)	(٨٤٦)	٤٤٦	٤٤٦	(%)٩٣,٨
حصة الشركة في (خسارة)/ارباح شركات زميلة ومشروعات مشتركة	(٢,٦٧٠)	(٦٧٠)	(٤٠٩)	٢١	٢٠٩	٢٠٩	(%)٣٩,٠
أعباء مالية	(١٧,٥٥٩)	(٢٢,٢٠٢)	(٢٠,٧٣٨)	(٦,٢٨٥)	(٣,٤٥٥)	(٣,٤٥٥)	(%)٦,٦
(الخسارة)/الربح قبل الزكاة	(٥٢,٣١٣)	(١١٣,٤٣٠)	(٨٠,٩٧٢)	(١٨,٦٣٢)	(٥,١٩٩)	(٥,١٩٩)	(%)٢٨,٦
الزكاة	(٤,٠٤٦)	(٢,٧٧٧)	(٢,٤٤٥)	(٩٠٩)	(٧٠)	(٧٠)	(%)١٢,٠
(الخسارة)/ربح للفترة	(٥٦,٣٥٩)	(١١٦,٢٠٧)	(٨٣,٤١٧)	(١٩,٥٤١)	(٥,٢٦٩)	(٥,٢٦٩)	(%)٢٨,٢
العمليات غير المستمرة							
ربح/(خسارة) السنة بعد الزكاة من العمليات غير المستمرة	٩٢٨	-	-	-	-	-	-
صافي الدخل / (الخسارة) للسنة	(٥٥,٤٣١)	(١١٦,٢٠٧)	(٨٣,٤١٧)	(١٩,٥٤١)	(٥,٢٦٩)	(٥,٢٦٩)	(%)٢٨,٢

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م

ملاحظة: تشير «لا معنى لها» إلى نسب الارتفاع / الانخفاض الأكبر من ٥٠٠٪ لأغراض هذه النشرة

تتضمن مبيعات الشركة مبيعات محلية ومبيعات تصدير، حيث شكلت المبيعات المحلية ما نسبته ٨٨,٧٪ و ٨٨,٥٪ و ٨٥,٠٪ و ٨٠,١٪ و ٨٠,٣٪ من إجمالي المبيعات التي حققها الشركة في ٢٠١٨م، و ٢٠١٩م، و ٢٠٢٠م وفترتي الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٢٠٢١م على التوالي. وانخفضت المبيعات أيضاً بنسبة ٤٢,١٪ إلى ٢٣٢,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مقارنة بعام ٢٠١٨م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض المبيعات المحلية بنسبة ٤٢,٢٪ في ٢٠١٩م، 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. سجّلت المبيعات انخفاضاً إضافياً بنسبة ١٧,٣٪ من ٢٣٢,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ١٩٢,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نتيجة انخفاض المبيعات المحلية بنسبة ٢٠,٦٪. ويعود انخفاض المبيعات المحلية في العام ٢٠٢٠م إلى تفشي جائحة كورونا المستجد (كوفيد ١٩)، مما تسبب في اضطراب أعمال المجموعة بالإضافة إلى ارتفاع نسبة ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪. وارتفعت المبيعات بنسبة ٦٣,٣٪ من ٤٣,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٧٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة ارتفاع المبيعات المحلية بعد ارتفاع الطلب في السوق بشكل عام.

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 ٣٠,٠٪ لتصل إلى ٢٤٧,٢ في ٢٠١٩م مقارنةً ب ٣٥٣,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م. وانخفضت بنسبة ٣١,٣٪ من ٢٤٧,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ١٦٩,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نتيجة انخفاض تكاليف المستخدم من المواد الخام وانخفاض تكاليف المرتببات ومزايا الموظفين. وارتفعت بنسبة ٤٥,١٪ من ٤١,٤ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٦٠,١ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، حيث جاء هذا الارتفاع مدفوعاً بارتفاع تكاليف المواد الخام والتي ارتفعت جزئياً مع ارتفاع المبيعات بين الفترتين المذكورتين.

تحول إجمالي الربح الذي سجلته الشركة في العام ٢٠١٨ م بقيمة ٤٧,٩ مليون ريال سعودي إلى إجمالي خسارة بقيمة ١٤,٨ مليون ريال سعودي بعد الإنخفاض الملحوظ الذي طرأ على المبيعات بين العامين. وتحوّلت إلى إجمالي ربح بقيمة ٢٢,٥ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠ م بعد الإنخفاض الملحوظ الذي طرأ على تكلفة المبيعات. ارتفع إجمالي الربح بنسبة ٥٣٥,٠٪ من ١,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م نتيجة ارتفاع المبيعات بين الفترتين المذكورتين.

تتضمن مصروفات البيع والتوزيع بشكل رئيسي تكلفة الموظفين، ومصاريف إيجارات، ومصاريف سفر وانتقالات، ومصاريف استهلاك، ومصروفات بيع وتوزيع أخرى. انخفضت مصروفات البيع والتوزيع أيضاً بنسبة ١٦,١٪ إلى ٣٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م مقارنة ب ٤٧,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى الانخفاض في تكلفة الموظفين ومصاريف الإيجار وتوحيد العمليات. وواصلت مصاريف البيع والتوزيع الانخفاض بنسبة ١٤,٠٪ من ٣٩,٥ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٩ م إلى ٣٣,٩ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠ م. ونتج ذلك في الأساس بسبب الانخفاض في تكلفة الموظفين ومصاريف الإيجار وتوحيد العمليات. حققت مصروفات البيع والتوزيع انخفاضها بنسبة ٢٤,٩٪ من ٩,٤ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ٧,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م نتيجة انخفاض تكاليف الموظفين واغلاق عدد من المعارض والمستودعات والذي نتج عنه أيضاً انخفاض في مصاريف الإيجار ومصاريف المنافع والتأمين.

تشمل المصروفات العمومية والإدارية بشكل رئيسي تكلفة الموظفين، ومصاريف استهلاك، ومصروفات بنكية، وأتعاب مجلس الإدارة واللجان، ومصروفات عمومية وإدارية أخرى. انخفضت المصاريف العمومية والإدارية أيضاً بنسبة ١٤,٨٪ إلى ١٨,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م مقارنة ب ٢٢,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض تكلفة الموظفين بنسبة ٦,٧٪ ارتفعت المصاريف الإدارية والعمومية بنسبة ١٧,٣٪ من ١٨,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩ م إلى ٢٢,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م نتيجة ارتفاع تكلفة الموظفين والأتعاب المهنية. ولم تشهد المصاريف العمومية والإدارية تقلبات كبيرة بين الفترتين المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م و ٣١ مارس ٢٠٢١ م. 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. وتتضمن هذه المخصصات المسجلة مقابل الذمم المدينة التجارية بالإضافة إلى الذمم المدينة الأخرى والمخصص المسجل مقابل المخزون المتقادم.

تشمل (المصروفات) // الإيرادات الأخرى (خسائر) // إيرادات من بيع ممتلكات والآلات والمعدات، ومبيعات مخلفات، وفروق تقييم عملات أجنبية، ومصروفات وإيرادات أخرى. سجلت الشركة صافي إيرادات بقيمة ٢٩,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م مقارنة بمصاريف بقيمة ٠,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م، يرجع ذلك بشكل رئيسي إلى الارتفاع في أرباح من بيع الممتلكات والمعدات بقيمة ١٤,٥ مليون ريال سعودي وإيرادات إتفاقية خصم مديونية بقيمة ١٤,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م وانخفضت الإيرادات الأخرى إلى ١٩,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م. ويجب الإشارة إلى أنّ هذه الإيرادات والمصاريف تتقلب بشكل مستمر ضمن سياق العمل العادي.

تحولت الإيرادات الأخرى من ٢,٩ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى خسارة (مصاريف) بقيمة ١٤ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م نتيجة انخفاض الإيرادات الأخرى المتنوعة من ٢,٥ مليون ريال سعودي إلى ٠,١ مليون ريال سعودي بين الفترتين المذكورتين.

تتكون مشتقات الشركة بشكل رئيسي من عقود تبادل أسعار العملات والعملة 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. سجلت الشركة خسارة بمقدار ٢,٧ مليون ريال سعودي خلال عام ٢٠١٨ م وخسارة بقيمة ٠,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩ م و ٠,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م مرتبطة بالمصروفات التشغيلية للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨ م. سجلت الشركة حصة أرباح من شركات زميلة والمشروعات المشتركة بقيمة ٢١ ألف ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م و ٠,٢ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. وتعتبر هذه الأرباح إلى بدء الشركات الزميلة بتسجيل إيرادات خلال الفترتين المذكورتين. للمزيد من التفاصيل يرجى الاطلاع على فقرة «حصة الشركة في (خسارة) // أرباح شركات زميلة» من هذا القسم.

تتعلق الأعباء المالية بشكل رئيسي بالرسوم والتكاليف المتعلقة بالفروض القائمة لدى الشركة. ارتفعت الأعباء المالية بنسبة ٢٦,٤٪ من ١٧,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ٢٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى ارتفاع نسب العمولة والرسوم الإدارية على القروض القائمة. وانخفضت الأعباء المالية بنسبة ٦,٦٪ من ٢٢,٢ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٩ م إلى ٢٠,٧ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠ م. كما سجلت الأعباء المالية انخفاضاً بنسبة ٤٥,٠٪ من ٦,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ٣,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. ونتج هذا الانخفاض بشكل رئيسي بسبب مناقشة الشركة مع البنوك التجارية لإعادة جدولة القروض.

سجلت الشركة خسارة قبل الزكاة بقيمة ٥٢,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م ارتفعت إلى ١١٣,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م. ونتج هذا في الأساس بسبب انخفاض المبيعات والانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي في ٢٠١٩ م. انخفضت الخسارة إلى ٨١,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م بعد الإنخفاض الملحوظ الذي طرأ على تكلفة الإيرادات. وسجلت الشركة إجمالي خسارة ما قبل الزكاة وقدرها ١٨,٦ مليون ريال سعودي و ٥,٢ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م و ٣١ مارس ٢٠٢١ م، على التوالي. كان الإنخفاض متأثراً بارتفاع المبيعات بين الفترتين المذكورتين.

انخفضت الزكاة بنسبة ٣١,٤٪ من ٤,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩ م وكما انخفضت إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م. وسجلت مصاريف الزكاة انخفاضاً بنسبة ٩٢,٣٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ٧٠ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

خلال شهريونيو ٢٠١٧م، باعت الشركة 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 الشركة إغلاق الشركة التابعة «ميلينيوم ويفرز أمريكا ذات مسؤولية محدودة» والمملوكة بنسبة ١٠٠٪ من قبل الشركة، وتعمل إدارة الشركة على إنهاء كافة الإجراءات القانونية والضريبية المطلوبة لإتمام عملية الإغلاق.

ارتفع صافي الخسارة بنسبة ١٠٩,٦٪ من ٥٥,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١١٦,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م نتيجة انخفاض الإيرادات وارتفاع الخسارة المرتبطة بانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي وارتفاع مصاريف الأعباء المالية. انخفضت الخسارة بنسبة ٢٨,٢٪ إلى ٨٣,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م بعد ارتفاع إجمالي الربح بين العامين. سجلت الشركة صافي خسارة وقدرها ١٩,٥ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٥,٣ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع إجمالي الربح من ١,٦ مليون ريال سعودي إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي بين الفترتين المذكورتين.

مؤشرات الأداء الرئيسية

الجدول رقم (١١): مؤشرات الأداء الرئيسية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

مؤشرات الأداء الرئيسية المالية	الوحدة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس	
		٢٠٢٠م	٢٠١٩م	٢٠١٨م	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)
صافي الربح/(الخسارة)		(٨٣,٤١٧)	(١١٦,٢٠٧)	(٥٥,٤٣١)	(٥,٢٦٩)	(١٩,٥٤١)
هامش إجمالي الربح	%	١١,٧	(٦,٤)	١١,٩	١٤,٥	٣,٧
هامش الصافي	%	(٤٣,٤)	(٥٠,٠)	(١٣,٨)	(٧,٥)	(٤٥,٤)
العائد على الأصول	%	(١٦,٣)	(٢٢,٤)	(٨,١)	(١,١)	-
العائد على حقوق المساهمين	%	(١٥٠,٥)	(٣٥١,١)	(٣٦,٩)	(١٠,٥)	-
الموجودات المتداولة/المطلوبات المتداولة	X	١,٤	١,٠	١,٠	١,٥	-
مؤشرات الأداء الرئيسية التشغيلية						
السعة الإنتاجية						
مصنع الموكيت	ألف متر مربع	٢٦,١٨٨	٢٦,١٨٨	٢٨,٦٩٣	٦,٥٤٧	٦,٥٤٧
مصنع السجاد	ألف متر مربع	٤,٧٨٩	٤,٧٨٩	٤,٧٧٣	١,١٩٧	١,١٩٧
الخيوط	ألف كيلوغرام	١٦,٩٧١	١٦,٩٧١	٢٠,٠٠٠	٤,٢٤٣	٤,٢٤٣
الكمية المنتجة						
مصنع الموكيت	ألف متر مربع	٨,٩٠٠	٧,٠٨٨	١٧,٣٦٠	٢,٤٨٥	١,٦٨٣
مصنع السجاد	ألف متر مربع	١,٥٣٦	١,٣٣٠	٢,٥٠٩	٦٩٧	٣٤١
الخيوط	ألف كيلوغرام	٨,٤٣٢	٤,٧٩٣	١١,٠٦١	٢,٩٤٩	٢,٠٣٢
الكمية المباعة						
مصنع الموكيت	ألف متر مربع	٧,٩٢٥	١٠,٥٦٢	١٨,٤٤١	٢,٧١٨	١,٦٣١
مصنع السجاد	ألف متر مربع	١,٧٠٦	١,٩٦٩	٣,٩٧٧	٧٩٠	٣٦١
الخيوط	ألف كيلوغرام	١,٧٦٩	١,٦٠١	٤,٠٠١	٨٠١	٦٠٦
السعة المستغلة (%)						
مصنع الموكيت	%	٣٤,٠	٢٧,٦	٦٠,٥	٣٨,٠	٢٥,٧
مصنع السجاد	%	٣٢,١	٢٧,٨	٥٢,٦	٥٨,٣	٢٨,٥
الخيوط	%	٤٩,٧	٢٨,٢	٢٦,٧	٦٩,٥	٤٧,٩
المبيعات لكل متر مربع/كيلوجرام						
مصنع الموكيت (متر مربع)	ألف ريال سعودي	١١,٧	٩,٩	١٠,٧	١١,٢	١٠,٦
مصنع السجاد (متر مربع)	ألف ريال سعودي	٢٦,١	٢٣,٩	٢٤,٣	٢٨,٦	٢٥,٦
الخيوط (كيلوجرام)	ألف ريال سعودي	٨,١	٧,٨	٦,٩	٩,١	٨,٤

المصدر: بيانات الإدارة

انخفض هامش إجمالي الربح من ١١,٩٪ في العام ٢٠١٨م إلى سالب ٦,٤٪ في ٢٠١٩م بعد انخفاض إجمالي الربح من ٤٧,٩ مليون ريال سعودي إلى خسارة ١٤,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م. عاد هامش إجمالي الربح وارتفع إلى ١١,٧٪ في العام ٢٠٢٠م نتيجة الانخفاض الملحوظ الذي طرأ على تكلفة الإيرادات في العام ٢٠٢٠م. ارتفع هامش الربح الإجمالي من ٣,٧٪ إلى ١٤,٥٪ بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع المبيعات بين الفترتين.

انخفض الهامش الصافي من سالب ١٣,٨٪ في ٢٠١٨م إلى سالب ٥,٠٪ في ٢٠١٩م نتيجة انخفاض صافي الخسارة للعام بمعدل أكبر من المبيعات. ارتفع الهامش الصافي من سالب ٥,٠٪ في العام ٢٠١٩م إلى سالب ٤,٤٪ في العام ٢٠٢٠م بعد ارتفاع إجمالي الربح من خسارة بقيمة ١٤,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ربح بقيمة ٢٢,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. سجّل الهامش الصافي ارتفاعاً جديداً من سالب ٤,٥٪ إلى سالب ٧,٥٪ بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كان الارتفاع المذكور متأثراً بارتفاع المبيعات بنسبة ٦٣,٣٪ من ٤٣,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٧٠,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

انخفضت نسبة العائد على حقوق المساهمين من سالب ٣٦,٩٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى سالب ٣٥,١٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م نتيجة ارتفاع صافي الخسارة التي سجّلتها الشركة وانخفاض رصيد حقوق المساهمين بين العامين. انخفض العائد على حقوق المساهمين من سالب ٣٥,١٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى سالب ١٥,٠٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بعد انخفاض صافي الخسارة التي سجّلتها الشركة من ١١٦,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٨٣,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كان العائد على حقوق المساهمين منخفضاً بشكل ملحوظ في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث بلغ العائد سالب ١٠,٥٪ نتيجة تسجيل الشركة صافي خسارة بقيمة ٥,٣ مليون ريال سعودي خلال النصف المذكورة.

المبيعات

الجدول رقم (١٢): تفصيل المبيعات للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

الفئة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر		الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	
مبيعات محلية	٣٥٥,٨٠٤	٢٠٥,٦٧٤	١٦٣,٢٩١	٣٤,٤٥٥	٥٦,٤٣٩
مبيعات تصدير	٤٥,٢٤٨	٢٦,٦٧٧	٢٨,٩١٠	٨,٥٧٨	١٣,٨٢٤
الإجمالي	٤٠١,٠٥٢	٢٣٢,٣٥١	١٩٢,٢٠١	٤٣,٠٣٣	٧٠,٢٦٣

المصدر: بيانات الإدارة

تدرج الشركة مبيعاتها عن طريق نشاطين رئيسيين المبيعات المحلية ومبيعات التصدير، حيث شكلت المبيعات المحلية ما نسبته ٨٨,٧٪ و ٨٨,٥٪ و ٨٠,١٪ و ٨٠,٣٪ من إجمالي المبيعات التي حققها الشركة في ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م على التوالي.

وتمثل المبيعات المحلية مبيعات الجملة والتجزئة متضمنة بشكل أساسي السجاد والموكيت والأقمشة. وانخفضت المبيعات المحلية أيضاً بنسبة ٤٢,٢٪ من ٣٥٥,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٢٠٥,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعود هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى عدم توفر الموارد المالية الكافية لاستغلال الطاقة الإنتاجية التي تمكن الشركة من إنتاج منتجات جديدة تساهم في تحسين هامش الربحية مقابل المنتجات بطينة 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. وواصلت المبيعات المحلية الانخفاض بنسبة ٢٠,٦٪ من ٢٠٥,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ١٦٣,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى جائحة كورونا (كوفيد-١٩) وارتفاع ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪ خلال العام ٢٠٢٠م. وارتفعت المبيعات المحلية بنسبة ٦٣,٨٪ من ٣٤,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٥٦,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة ارتفاع حجم الطلب في السوق.

وتمثل مبيعات التصدير بشكل أساسي المبيعات المصدرة إلى اليمن وسوريا والإمارات وباكستان وبعض الدول في أفريقيا مثل موريتانيا والسودان. انخفضت مبيعات التصدير بنسبة ٤١,٠٪ من ٤٥,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٢٦,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م نتيجة عدم الدفع من قبل بعض العملاء من اليمن وسوريا بسبب الأوضاع المدنية، بالإضافة إلى صعوبة استرداد المدفوعات المستحقة من بعض العملاء في الدول الأفريقية، وارتفعت مبيعات التصدير بنسبة ٨,٤٪ من ٢٦,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٢٨,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما ارتفعت مبيعات التصدير بنسبة ٦١,٢٪ من ٨,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١٣,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م. كانت الإرتفاعات المذكورة مدفوعةً بزيادة عدد العملاء.

المبيعات حسب فئة العملاء

الجدول رقم (١٣): المبيعات حسب فئة العملاء للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢٠م غير مدققة	٢٠٢١م غير مدققة	ديسمبر ٢٠١٩م	
مبيعات الجملة	٢٤٢,٥٢٦	١٢٩,٥٩٤	٩٤,٦٦٧	٢١,٤٥٥	٣١,١٤٩	(%)٤٦,٦	(%)٢٧,٠
عملاء رئيسيين	٣٣,٦٠١	٢١,٦٠٨	٢٦,٦٢٩	٤,٧٥٥	١٦,٧٢٤	(%)٣٥,٧	(%)٢٣,٢
عقود	٢٧,٣٧٥	٢٤,١٤٤	٢٦,٣٥٥	٤,٢٢١	٤,٦٦٨	(%)١١,٨	(%)٩,٢
مبيعات عالمية	٤٥,٥٢٧	٢٦,٦٧٧	٢٧,٩٩٦	٤,٤٣٥	٤,٩٢٩	(%)٤١,٤	(%)٤,٩
مبيعات التجزئة	٢١,٥١٠	١٥,٤١٥	١٢,٥٠٤	٢,٥٦٤	٢,٧٣٦	(%)٢٨,٣	(%)١٨,٩
الخيوط	٢٧,٧٨٥	١٣,٨٣٥	٣,٨٨٦	٥,٦٠٦	٩,٨٨٩	(%)٥٠,٢	(%)٧١,٩
أخرى	٢,٧٢٨	١,٠٧٨	١٦٢	٤٥	١٦٨	(%)٦٠,٥	(%)٨٤,٩
الإجمالي	٤٠١,٠٥٢	٢٣٢,٣٥١	١٩٢,٢٠١	٤٣,٠٣٣	٧٠,٢٦٣	(%)٤٢,١	(%)١٧,٣

المصدر: بيانات الإدارة

تعتبر مبيعات الجملة المكوّن الرئيسي لمبيعات الشركة حيث شكلت ما نسبته ٦٠,٥٪ و ٥٥,٨٪ و ٤٩,٧٪ و ٤٤,٣٪ من إجمالي مبيعات الشركة المحققة في ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م و فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م، على التوالي.

وتتضمن مبيعات الجملة جميع المنتجات والمبيعات التي تباع عبر المستودعات. وانخفضت مبيعات الجملة بنسبة ٤٦,٦٪ و ٢٧,٠٪ بمبلغ ١١٢,٩ مليون ريال سعودي و ٣٤,٩ مليون ريال سعودي في عامي ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م، على التوالي. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الطلب على المنتجات وبناءً عليه قامت الشركة بإغلاق ١٠ مستودعات و ٣ مستودعات خلال ٢٠١٨م و ٢٠١٩م، كما تأثر الانخفاض بانتشار جائحة كورونا التي أثرت على السوق بشكل كبير وادت إلى إغلاق معظم الأسواق التي للشركة منافذ بيع فيها، وقلصت منافذ البيع بشكل جوهري مما أدى إلى انخفاض المبيعات. وارتفعت بنسبة ٤٥,٥٪ من ٢١,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣٤,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد تخفيف القيود التي رافقت الجائحة وعودة النشاط إلى دورة العمل.

ترتبط المبيعات من العملاء الرئيسيين بشكل أساسي بخمسة عملاء يعملون كوسيط حيث يقوم هؤلاء ببيع المنتجات للمستخدم النهائي. انخفضت مبيعات العملاء الرئيسيين بنسبة ٣٥,٧٪ من ٣٣,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٢١,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. 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. عادت مبيعات العملاء الرئيسيين وارتفعت بنسبة ٢٣,٢٪ من ٢١,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٢٦,٦ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠م. كما ارتفعت المبيعات من العملاء الرئيسيين بنسبة ٢٣,٢٪ من ٤,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١٦,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كانت الإرتفاعات المذكورة متأثرة بارتفاع حجم الطلب في السوق بشكل عام.

تمثلت مبيعات العقود بالمشاريع الكبرى مثل الجامعات والفنادق وعملاء من القطاع الحكومي والخاص. انخفضت مبيعات العقود بنسبة ١١,٨٪ من ٢٧,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٢٤,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويرجع هذا الانخفاض في المقام الأول إلى بسبب عدم توفر المواد الخام الكافية المطلوبة لتغطية الانتاج نتيجة عدم توفر الموارد المالية الكافية المواد الخام. عادت مبيعات العقود وارتفعت بنسبة ٩,٢٪ من ٢٤,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٢٦,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما سجلت مبيعات العقود ارتفاعاً بنسبة ١٠,٦٪ من ٤,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٤,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كانت الإرتفاعات مدفوعة بزيادة حجم الطلب في السوق بشكل عام.

تتعلق المبيعات العالمية بجميع المنتجات المباعة للعملاء الدوليين - عدا مبيعات الخيوط. انخفضت المبيعات العالمية بنسبة ٤١,٤٪ من ٤٥,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٢٦,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م. ويرجع هذا الانخفاض في المقام الأول إلى تعثر الإنتاج بسبب عدم توفر الموارد المالية الكافية لتغطية احتياجات الإنتاج. ارتفعت المبيعات العالمية بنسبة ٤,٩٪ من ٢٦,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٢٨,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما سجلت المبيعات العالمية ارتفاعاً بنسبة ١١,١٪ من ٤,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث أنّ حجم العمل والطلب في السوق قد ارتفع خلال الربع الأول من العام ٢٠٢١م.

تشمل مبيعات التجزئة جميع المنتجات التي تباع عبر المعارض. وانخفضت مبيعات التجزئة بنسبة ٢٨,٣٪ و ١٨,٩٪ بمبلغ ٦,١ مليون ريال سعودي و ٢,٩ مليون ريال سعودي في عامي ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م، على التوالي. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى إغلاق ٤ معارض ومعرضين خلال ٢٠١٨م و ٢٠١٩م على التوالي وذلك من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية. ولم تشهد مبيعات التجزئة اختلاف جوهري بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تتعلق المبيعات المحققة من فئة الخيوط بشكل رئيسي بمبيعات الخيوط المحلية بالإضافة إلى المبيعات الدولية. انخفضت مبيعات الخيوط بنسبة ٥٠,٢٪ من ٢٧,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١٣,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٧١,٩٪ إلى ٣,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م.

ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى تركيز الشركة على تغطية احتياجاتها من الخيوط المستخدمة في إنتاج منتجاتها بدلاً من تصدير الخيوط إلى العملاء الدوليين. وارتفعت بنسبة ٧٦,٤٪ من ٥,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٩,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى هذا الإرتفاع إلى حجم الطلب ومستوى الإنتاج.

تتعلق المبيعات الأخرى بالمفروشات المستوردة ومبيعات الخردة. وانخفضت المبيعات الأخرى بنسبة ٦٠,٥٪ و ٨٤,٩٪ خلال ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م. ويعود هذا الانخفاض إلى تقلص المخزون المتقادم في المستودعات المعمرة وإزالة المفروشات والخردة المتبقية وذلك لزوح الشركة من هذا القطاع وعزفها عن ممارسة النشاط في هذا المجال. ولم تشهد المبيعات الأخرى اختلاف جوهري بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

المبيعات حسب وحدات الأعمال

الجدول رقم (١٤): المبيعات حسب وحدات الأعمال للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر	الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة / (نقص)		ألف ريال سعودي
	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠٢٠م	
٢٠١٨م	٩٨,٣٥٧	١٧,٧٤٢	٣١,٠٠٥	(٦٠,١)	مصنع الموكيت
٢٠١٩م	٤٧,٠٦٦	٩,٢٩٩	٢٢,٧٠٨	(٤٨,٢)	مصنع السجاد
٢٠٢٠م	١٦,١٦٨	٥,٦٠٦	٩,٩٩٧	(٥٥,٣)	مصنع الخيوط
٢٠٢١م	٦٨,١٣٧	١٠,٣٨٦	٦,٥٥٣	(٥٢,٩)	المنتجات المستوردة
الإجمالي	٢٣٢,٣٥١	٤٣,٠٣٣	٧٠,٢٦٣	(١٧,٣)	
النسبة من الإجمالي					
٢٠١٨م	٤٨,٨٪	٥١,٢٪	٤٤,١٪		مصنع الموكيت
٢٠١٩م	٢٢,٧٪	٢٣,٧٪	٣٢,٣٪		مصنع السجاد
٢٠٢٠م	٦,٩٪	٨,٤٪	١٤,٢٪		مصنع الخيوط
٢٠٢١م	٢١,٧٪	١٦,٧٪	٩,٣٪		المنتجات المستوردة

المصدر: بيانات الإدارة

تطرح الشركة مبيعاتها عبر أربع وحدات أعمال رئيسية وهي: مصنع الموكيت، ومصنع السجاد، ومصنع الخيوط، والمنتجات المستوردة. وتمثل منتجات مصنع الموكيت ٤٨,٨٪ / ٤٥,١٪ / ٥١,٢٪ / ٤١,٢٪ / ٤٤,١٪ من إجمالي مبيعات الشركة في ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٢٠٢١م، على التوالي.

انخفضت مبيعات مصنع الموكيت بنسبة ٤٦,٤٪ من ١٩٥,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٠٤,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٦,١٪ إلى ٩٨,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب أن غالبية المبيعات كانت من المنتجات المتقدمة والمباعة بقيمة أقل. وارتفعت مبيعات مصنع الموكيت بنسبة ٤٧,٨٪ من ١٧,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣١,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع حجم الإنتاج وحجم الطلب.

انخفضت مبيعات منتج مصنع السجاد بنسبة ٤٨,٢٪ من ٩٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٤٧,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. وواصلت مبيعات مصنع السجاد انخفاضها بنسبة ٣,١٪ إلى ٤٥,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى أن غالبية المبيعات كانت من المنتجات المتقدمة والمباعة بقيمة أقل. وارتفعت المبيعات من مصنع السجاد بنسبة ١٤٤,٢٪ من ٩,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٢٢,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث ارتفع حجم الطلب في الأسواق.

تضم منتجات الخيوط بشكل رئيسي مبيعات الخيوط المحلية بالإضافة إلى مبيعات الخيوط الدولية. انخفضت مبيعات الخيوط بنسبة ٥٥,٣٪ من ٢٧,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٢,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس عن تركيز الشركة على المبيعات الداخلية لتغذية مصنع الموكيت ومصنع السجاد. هذه الاستراتيجية تهدف إلى تعزيز ودعم الأنشطة الرئيسية من الموكيت والسجاد. ارتفعت مبيعات الخيوط بنسبة ٣٠,٣٪ من ١٢,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ١٦,٢ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما ارتفعت هذه المبيعات بنسبة ٧٨,٣٪ من ٥,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١٠,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كانت هذه الإرتفاعات مدفوعةً بازدياد حجم الطلب والإنتاج.

تمثل المنتجات المستوردة بشكل رئيسي البطانيات من علامة مورا الإسبانية حيث أن الشركة كانت الوكيل الحصري لهذه العلامة في المملكة. بالإضافة إلى السجاد المستورد من تركيا وأرضيات الفينيل المستوردة من بلجيكا. وانخفضت المبيعات المستوردة بنسبة ٢١,٦٪ من ٨٦,٩ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م إلى ٦٨,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٥٢,٩٪ إلى ٣٢,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي قلة الموارد المالية وإلى انخفاض الطلب على هذه المنتجات.

وانخفضت المبيعات المستوردة أيضاً بنسبة ٣٦,٩٪ من ١٠,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٦,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب جائحة كورونا (كوفيد-١٩) التي أثرت على السوق بشكل عام وتقليص الطلب على المنتجات الكمالية بشكل خاص جانبا إلى جنب ارتفاع ضريبة القيمة المضافة من ٥٪ إلى ١٥٪. والتي أدت بشكل رئيسي إلى تقلص الطلب على المنتجات الكمالية.

تكلفة المبيعات

الجدول رقم (١٥): تكلفة المبيعات للشركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / نقص
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	
المستخدم من المواد الخام	١٦٣,٨٣٨	١٠٧,٤٩٦	٨٦,٠٣٥	٤٢,٩٧٢	٥٣,٨١٣	(٣٤,٤)٪	(٢٠,٠)٪
مرتبات وزايا الموظفين	٣٣,٥٨٩	٢٩,٢٣٨	٢٣,٤٨٤	٦,٥٠٩	٧,٠٧٠	(١٣,٠)٪	(١٩,٧)٪
استهلاك	٢٦,١٢٣	٢٤,١١٠	١٤,١٠٩	٣,٨١١	٣,٧٨٤	(٧,٧)٪	(٤١,٥)٪
الوقود والقوة المحركة	٢,١٥١	٨,٥٧٧	١٠,١١١	٢,٣٠٣	٣,٣٣٤	٢٩٨,٧٪	١٧٧,٩٪
الانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق	٨,٧٩٤	-	-	-	-	(١٠٠,٠)٪	-
قطع غيار ومستهلكات	٨,٨٧٤	١١,٠٩١	٦,٧٨٢	١,٣٧٦	١,٦٩١	(٣٨,٩)٪	(٣٨,٩)٪
أخرى	٢٥,٧٢١	١٧,٤٢٢	٦,٢١٩	٩٥٦	١,٥٧٢	(٦٤,٣)٪	(٦٤,٣)٪
إجمالي مصروفات التشغيل	٢٦٩,٠٩٠	١٩٧,٩٣٤	١٤٦,٧٤٠	٥٧,٩٢٨	٧١,٣٦٤	(٢٦,٤)٪	(٢٥,٩)٪
التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل	٨٤,١١٢	٤٩,٢٦٢	٢٢,٩٧٤	(١٦,٤٩٤)	(١١,١٥٥)	(٤١,٤)٪	(٥٣,٤)٪
الإجمالي	٣٥٣,٢٠٢	٢٤٧,١٩٦	١٦٧,٧١٤	٤١,٤٣٤	٦٠,٢٠٩	(٣٠,٠)٪	(٣٢,٢)٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

تتعلق تكلفة المستخدم من المواد الخام بجميع المنتجات التي يتم استخدامها في إنتاج مختلف المنتجات من قبل الشركة. انخفضت تكلفة المستخدم من المواد الخام بنسبة ٣٤,٤٪ من ١٦٣,٨ في العام ٢٠١٨م إلى ١٠٧,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. وكان ذلك في الأساس نتيجة لانخفاض الإنتاج خلال ٢٠١٩م وواصلت تكلفة المستخدم من المواد الخام بالانخفاض بنسبة ٢٠,٠٪ إلى ٨٤,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م نتيجة الانخفاض المستمر في الإنتاج. وارتفعت بنسبة ٢٥,٢٪ من ٤٣,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٥٣,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع أسعار شراء مواد الخام وارتفاع حجم النشاط.

تتألف مرتبات ومزايا الموظفين من رواتب وفوائد مقدمة للموظفين العاملين في المصانع. انخفضت رواتب ومزايا الموظفين بنسبة ١٣,٠٪ من ٣٣,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٢٩,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض عدد العاملين في المصانع حوالي ٤٨ عامل في ٢٠١٩م وفقاً لتدابير تحسين التكلفة من قبل الشركة. وانخفضت مرتبات ومزايا الموظفين بنسبة ١٩,٧٪ إلى ٢٣,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م بعد انخفاض عدد العاملين في المصانع خلال العام المذكور. وارتفعت بنسبة ٨,٦٪ من ٦,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٧,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

يرتبط الاستهلاك بأصول وممتلكات الشركة والتي تتضمن بشكل رئيسي الآلات والمعدات المستخدمة في الإنتاج. انخفضت مصاريف الاستهلاك بنسبة ٧,٧٪ من ٢٦,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٢٤,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م. مع انخفاض إضافي بنسبة ٤١,٥٪ إلى ١٤,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نتيجة تبني الشركة طريقة وحدات الإنتاج بدلاً من طريقة القسط الثابت في الاستهلاك. لم تشهد مصاريف الاستهلاك أي تغييرات ملحوظة بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تتعلق تكاليف الوقود والقوة المحركة بالرافعات الشوكية وكهرباء المصانع. ارتفعت تكاليف الوقود والقوة المحركة بنسبة ٢٩٨,٧٪ من ٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٨,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. مع ارتفاع إضافي إلى ١٠,١ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما سجلت تكاليف الوقود والقوة المحركة بالرافعات الشوكية بنسبة ٤٤,٨٪ من ٢,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. تأثرت الارتفاعات المذكورة بالزيادة في حجم الإنتاج.

يتعلق الانخفاض في صافي القيمة القابلة للتحقق بالمخزون التام الصنع متضمناً جميع المنتجات.

ترتبط قطع الغيار والمستهلكات بالقطع المستعملة في المصانع. ارتفعت تكاليف قطع الغيار والمستهلكات بنسبة ٢٥,٠٪ من ٨,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض حجم الإنتاج بشكل عام وبالتالي انخفاض استخدام الأجهزة في المصانع خلال الفترة ٢٠١٩م. انخفضت مصاريف الاستهلاك بنسبة ٣٨,٩٪ من ١١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م إلى ٦,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م نتيجة الانخفاض المستمر في حجم الإنتاج. وارتفعت بنسبة ٢٣,٠٪ من ١,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث أن مستوى الإنتاج والعمل قد ارتفع خلال الربع الأول من العام ٢٠٢١م.

تشمل التكاليف الأخرى بشكل أساسي أقساط التأمين بالإضافة إلى إيجارات وتكاليف خدمات المصانع. انخفضت المصاريف الأخرى بنسبة ٣٢,٣٪ من ٢٥,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٧,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م وبنسبة ٦٤,٣٪ إلى ٦,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. ويعزى ذلك في المقام الأول إلى انخفاض أقساط التأمين بالإضافة إلى انخفاض إيجارات خلال الفترة. وانخفاض تكاليف الصيانة والمصاريف الحكومية. عادت المصاريف الأخرى وارتفعت بنسبة ٦٤,٤٪ من مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع حجم الإنتاج والنشاط بشكل عام.

يرتبط التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل بالمنتجات المباعة من المخزون المرسل من السنوات السابقة. وفي المقابل. انخفض رصيد المخزون التام الصنع وتحت التشغيل بنسبة ٤١,٤٪ من ٨٤,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٤٩,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٥٣,٤٪ إلى ٢٣,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى عدم وجود السيولة الكافية لشراء مخزون خلال عام ٢٠١٩م. تم تسجيل رصيد التغير في رصيد المخزون من الإنتاج التام وتحت التشغيل بقيمة ١٦,٥ مليون ريال سعودي و١١,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث أنّ التغير المذكور كان مرتبطاً بتقلب حجم الإنتاج.

إجمالي الربح

انخفض إجمالي الربح أيضاً بنسبة ١٣١,٠٪ من ربح بقيمة ٤٧,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى خسارة بقيمة ١٤,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م نتيجة انخفاض المبيعات من ٤٠,١ مليون ريال سعودي إلى ٢٣٢,٤ مليون ريال سعودي بين العامين. عادت الشركة وسجلت ربح بقيمة ٢٢,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م بعد انخفاض تكلفة المبيعات من ٢٤٧,٢ مليون ريال سعودي إلى ١٦٩,٧ مليون ريال سعودي بين العامين. ارتفع الربح الإجمالي بنسبة ٥٣٥,٠٪ من ١,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة ارتفاع الإيرادات من ٤٣,٠ مليون ريال سعودي إلى ٧٠,٣ مليون ريال سعودي بين الفترتين.

مصرفات بيع وتوزيع

الجدول رقم (١٦): تفاصيل مصرفات البيع والتوزيع للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)	٢٠٢٠م	
تكلفة الموظفين	٢٠,٥٤٠	١٨,٣٤٢	١٥,٨٨١	٤,٧٨٨	٣,٢٤٨	(١٠,٧٪)	(٣٢,١٪)
إيجارات	٩,٥٨١	٧,٣١٨	٤,٠٥٣	١,٣٢٤	٩٢٧	(٢٣,٦٪)	(٤٤,٦٪)
سفر وانتقالات	٢,٧٢٥	٢,٤٧٤	٣,١٤٢	٦٩٤	١,٠٥٠	(٩,٢٪)	٢٧,٠٪
استهلاك	٤,١٩٠	٢,٩٠١	١,٩٥٦	٥٦٩	٣٥٧	(٣٠,٨٪)	(٣٢,٦٪)
الدعاية والاعلان	٨٩٣	٥٠٦	١٥٦	٩	٢٣	(٤٣,٣٪)	(٦٩,٢٪)
عمولة المبيعات	٧٢٣	٩٢٩	١,١٤٦	١٣٣	١٨٢	٢٨,٥٪	٢٣,٤٪
تأمين	١,٣٠٥	١,٠٥١	٦٩٨	١٣١	٥٥	(١٩,٥٪)	(٣٣,٦٪)
منافع	١,٠١٤	٦٩٠	٤٣١	١١٢	٧٥	(٣٢,٠٪)	(٣٧,٥٪)
إصلاح وصيانة	١,٠١٧	٥٩٧	٤٣٦	١٥٦	١٨٠	(٤١,٣٪)	(٢٧,٠٪)
مصرفات حكومية	٢,١١٣	٤٠٩	٣٤٧	١٩	٥٠	(٨٠,٦٪)	(١٥,٢٪)
أخرى	٣,٠٢١	٤,٣١١	٥,٧٤٨	١,٤٣٨	٨٩٤	٤٢,٧٪	٣٣,٣٪
الإجمالي	٤٧,١٢٢	٣٩,٥٢٨	٣٣,٩٩٤	٩,٣٧٣	٧,٠٤٣	(١٦,١٪)	(٢٤,٩٪)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

تشمل تكلفة الموظفين الرواتب والمزايا المتعلقة بمصاريف موظفي المبيعات والتوزيع. انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ١٠,٧٪ من ٢٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١٨,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى انخفاض عدد الموظفين ب ٦٩ في ٢٠١٩م. وواصلت تكلفة الموظفين الانخفاض بنسبة ١٣,٤٪ إلى ١٥,٩ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٣٢,١٪ من ٤,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى انخفاض عدد الموظفين خلال الفترة.

تتضمن الإيجارات تكاليف إيجار المعارض والمستودعات. انخفضت مصرفات الإيجار بنسبة ٢٣,٦٪ من ٩,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٧,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. وانخفضت الإيجارات أيضاً بنسبة ٤٤,٦٪ إلى ٤,١ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما انخفضت مصاريف الإيجار بنسبة ٣٠,٠٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا في المقام الأول بسبب توجه الشركة إلى التنوع والسبل الأخرى للعرض بالإضافة إلى إغلاق بعض المعارض والمستودعات من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية.

تتعلق مصاريف السفر والانتقالات بالمصاريف التي تكبدتها الشركة على سفر وانتقالات موظفي المبيعات والتوزيع بين الفروع وإلى مقرات العملاء. انخفضت مصاريف السفر والانتقالات أيضاً بنسبة ٩,٢٪ من ٢,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٢,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى انخفاض المبيعات خلال ٢٠١٩م، عادت مصاريف السفر والانتقالات وارتفعت بنسبة ٢٧,٠٪ من ٢,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م إلى ٣,١ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما ارتفعت مصاريف السفر والانتقالات بنسبة ٥١,٢٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي إلى ١,١ مليون ريال سعودي بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كانت الإرتفاعات المذكورة مدفوعة بارتفاع المبيعات وحجم النشاط.

تتعلق مصاريف الاستهلاك بالتحسينات على المباني المستأجرة للمعارض والمستودعات. انخفضت مصاريف الاستهلاك أيضاً بنسبة ٣٠,٨٪ من ٤,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. واستمرت مصاريف الاستهلاك بالانخفاض بنسبة ٣٢,٦٪ إلى ٢,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما انخفضت مصاريف الإستهلاك بنسبة ٣٧,١٪ من ٠,٦ مليون ريال سعودي إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويرجع الانخفاض بسبب توجه الشركة إلى التنوع والسبل الأخرى للعرض وتوحيد العمليات.

تتضمن مصاريف الدعاية والإعلان المواد الدعائية الخارجية على الطرقات والمطبوعات وعبء الإنترنت. انخفضت مصاريف الدعاية والإعلان أيضاً بنسبة ٤٣,٣٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى توجه الشركة إلى استخدام القنوات الدعائية الداخلية لدى الشركة بدلاً من التعاقد مع جهات ثالثة للدعاية والإعلان، وواصلت مصاريف الدعاية والإعلان الانخفاض بنسبة ٦٩,٢٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. بقيت مصاريف الدعاية والإعلان طفيفة وبلغت ٩ آلاف ريال سعودي و٢٣ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تشمل عمولة المبيعات نسبة من المبيعات والتحصيلات من العملاء. ارتفعت عمولة المبيعات بنسبة ٢٨,٥٪ من ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م وبنسبة ٢٣,٤٪ إلى ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما ارتفعت العمولات بنسبة ٣٧,٦٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الانخفاض في عمولة المبيعات بشكل رئيسي بسبب انخفاض حجم المبيعات.

تمثل مصاريف التأمين. التأمين على الموجودات الثابتة والمخزون المتواجد في المعارض والمستودعات. انخفضت مصاريف التأمين أيضاً بنسبة ١٩,٥٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٣٣,٦٪ إلى ٠,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. كما انخفضت المصاريف بنسبة ٥٨,١٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي إلى ٥٥ ألف ريال سعودي بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس من اغلاق بعض المعارض والمستودعات من أجل تقليل التكاليف المتكبدة وتحسين مستوى الربحية.

تمثل مصروفات المنافع بشكل أساسي تكاليف الكهرباء والماء والاتصالات المتعلقة بالمعارض والمستودعات. انخفضت مصروفات المنافع بنسبة ٣٢,٠٪ من ١,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٣٧,٥٪ إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. وواصلت مصاريف المنافع الانخفاض بنسبة ٣٢,٧٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٧٥ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى توجه الشركة إلى التنوع والسبل الأخرى للعرض وتوحيد العمليات.

تتعلق مصاريف الإصلاح والصيانة بالمعارض والمستودعات. انخفضت مصاريف الصيانة والإصلاح أيضاً بنسبة ٤١,٣٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٢٧,٠٪ إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى توجه الشركة إلى التنوع والسبل الأخرى للعرض وتوحيد العمليات. لم تشهد مصاريف الإصلاح والصيانة أي تغييرات ملحوظة ما بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تتعلق المصروفات الحكومية بشكل أساسي بمصاريف الإقامات والمصاريف الحكومية الأخرى المرتبطة بالموظفين غير السعوديين. انخفضت المصروفات الحكومية بنسبة ٨٠,٦٪ من ٢,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى إعادة تبويب المصاريف الحكومية المتعلقة بالموظفين إلى تكلفة موظفين. لم تشهد المصروفات الحكومية تقلبات جوهرية ما بين العام ٢٠١٩م والعام ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تتكون المصروفات الأخرى من الخصومات المقدمة للعملاء عند الدفع المبكر. ارتفعت المصروفات الأخرى أيضاً بنسبة ٤٢,٧٪ من ٣,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٤,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م، مع انخفاض إضافي بنسبة ٣٣,٣٪ من ٤,٣ مليون ريال سعودي إلى ٥,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعود ذلك بشكل أساسي إلى ارتفاع الاتعاب المتعلقة بالمستشار القانوني للمجموعة. انخفضت المصروفات الأخرى بنسبة ٣٧,٨٪ من ١,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م ضمن سياق العمل العادي.

المصاريف العمومية والإدارية

الجدول رقم (١٧): تفاصيل المصاريف العمومية والإدارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠١٩ م ديسمبر	
تكلفة الموظفين	١٤,٦٩٤	١٣,٧٠٤	١٤,٨٢٩	٣,٢٩٤	٣,٢٩٤	(٦,٧)	٨,٢
استهلاك وإطفاء	١,٨٥٦	١,٧٦٢	١,٤٢٠	٣٢١	٣٢١	(٥,١)	(١٩,٤)
مصرفوات بنكية	١,٣٣٥	-	-	-	-	(١٠٠,٠)	-
اتعاب مهنية	٧٩١	١,٢٥٥	٢,٢٦٥	٣٦٨	٣٦٨	٥٨,٧	٨٠,٥
اشتراكات انترنت وبرامج	٣٥٦	-	-	١٢٩	١٢٩	(١٠٠,٠)	-
اتعاب مجلس الإدارة واللجان	١,٣٠٧	٤٧٠	١,١٠٥	٤٥٢	٤٥٢	(٦٤,٠)	١٣٥,١
مصرفوات حكومية	٣٦٥	-	-	٤٦	٤٦	(١٠٠,٠)	-
سفر وانتقالات	١٦٤	-	-	٦٦	٦٦	(١٠٠,٠)	-
منافع	١٢	-	-	٢	٢	(١٠٠,٠)	-
تأمين	٤٤	-	-	-	-	(١٠٠,٠)	-
إيجارات	١٠	-	-	-	-	(١٠٠,٠)	-
أخرى	١,١٢٧	١,٦١٢	٢,٤٤٢	٤٧٥	٤٧٥	٤٣,٠	٥١,٥
الإجمالي	٢٢,٠٦١	١٨,٨٠٣	٢٢,٠٦١	٥,١٥٣	٥,١٥٣	(١٤,٨)	١٧,٣

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

تتعلق تكلفة الموظفين بالرواتب والمزايا المقدمة لموظفي أقسام الإدارة مثل الموارد البشرية، المالية والمحاسبية، نظم المعلومات وغيرها من الإدارات. وشكلت تكلفة الموظفين ما نسبته ٦٦,٦٪ و ٧٢,٩٪ و ٦٣,٩٪ و ٧٣,٣٪ من إجمالي المصاريف العمومية والإدارية في ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٢٠٢١م، على التوالي. انخفضت تكلفة الموظفين بنسبة ٦,٧٪ من ١٤,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١٣,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى انخفاض أعداد الموظفين. عادت تكلفة الموظفين أيضاً وارتفعت بنسبة ٨,٢٪ إلى ١٣,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. كما ارتفعت التكلفة بنسبة ١٥,٧٪ من ٣,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كانت الإرتفاعات المذكورة مدفوعةً بارتفاع أعداد الموظفين لمواكبة ارتفاع حجم النشاط والعمل.

تتعلق مصاريف الاستهلاك بالموجودات الثابتة في المكتب الرئيسي، بالإضافة إلى مصاريف الإطفاء المتعلقة ببرامج نظم المعلومات. لم تشهد مصاريف الاستهلاك أي تحركات جوهرية ما بين ٢٠١٨م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تمثل المصروفات البنكية التي سجلت في العام ٢٠١٨م بشكل رئيسي تكاليف الإيداعات النقدية في البنوك حسب القيمة ومختلف المصروفات البنكية الأخرى. لم تسجل الشركة مصروفات بنكية بين العام ٢٠١٩م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، حيث تم إعادة تصنيف المصروفات البنكية ضمن الأعباء المالية ابتداءً من ٢٠١٩م.

تتعلق الأتعاب المهنية بالمصروفات التي دفعها الشركة لمستشاري المراجعة وضريبة القيمة المضافة بالإضافة إلى مختلف الخدمات الاستشارية الأخرى. ارتفعت مصاريف الأتعاب المهنية بنسبة ٥٨,٧٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م، إلى ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م و ٢,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعزى هذا الارتفاع في الأساس إلى تكبد مصاريف وأتعاب مهنية متعلقة بالمستشارين. لم تشهد مصاريف الأتعاب أي تغييرات جوهرية ما بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تتضمن مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج عقود خدمات برامج مايكروسوفت وغيرها للمكتب الرئيسي بالإضافة إلى المعارض والمستودعات، وانخفضت مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج بنسبة من ٠,٤ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٨م إلى صفر في العام ٢٠١٩م والعام ٢٠٢٠م. ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى إقفال عدد من المعارض وبالتالي انخفاض عدد الاشتراكات. ارتفعت مصاريف اشتراكات الإنترنت والبرامج بنسبة ٢٣,٨٪ من ٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة زيادة عدد الموظفين الذين استقدموا لمواكبة ارتفاع مستوى العمل والإنتاج.

شهدت أتعاب مجلس الإدارة واللجان انخفاضاً بنسبة ٦٤,٠٪ من ١,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م ويعزى هذا الانخفاض في الأساس إلى قرار مجلس الإدارة بالتنازل عن المكافآت المستحقة، وارتفعت أتعاب مجلس الإدارة بنسبة ١٣٥,١٪ من ٠,٥ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ١,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نتيجة احتساب المستحق إلى أعضاء مجلس الإدارة حيث ان عام ٢٠١٩م قد تآثر قرار مجلس الإدارة بالتنازل عن المكافآت المستحقة. لم تشهد أتعاب مجلس الإدارة واللجان أي تغييرات جذرية ما بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

وتتعلق المصاريف الحكومية التي سجّلها الشركة في العام ٢٠١٨م بشكل رئيسي بمصاريف الإقامات والمصاريف الحكومية الأخرى المرتبطة بالموظفين غير السعوديين.

تمثّل مصاريف السفر والانتقالات التي تم تسجيلها في العام ٢٠١٨م تكاليف سفرات الأعمال لموظفي المكتب الرئيسي. ولم تسجل الشركة مصاريف سفر وانتقالات خلال ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م. وفي المقابل، كانت مصاريف السفر والانتقالات طفيفة القيمة وثابتة ما بين فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تضمنت مصاريف المنافع تكاليف الاتصالات والخدمات الأخرى. وكانت المصاريف المذكورة طفيفة في العام ٢٠١٨م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م. لم تسجل الشركة أي مصاريف مشابهة ما بين العامين ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م.

تشمل مصاريف تأمين التي تم تسجيلها في العام ٢٠١٨م تكلفة تأمين الموجودات الثابتة في المكتب الرئيسي بالإضافة إلى تأمين النقد في الصناديق وتأمين النقد قيد النقل من المعارض والمستودعات إلى البنوك. لم يتم تسجيل مصاريف مشابهة بين العام ٢٠١٩م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تمثّل الإيجارات التي سجّلت في العام ٢٠١٨م مصاريف الإيجار المتعلقة بالمكتب الرئيسي والإدارة.

تشمل المصاريف الأخرى على المصروفات المتعلقة بالضيافة والقرطاسية والمطبوعات والصيانة. ارتفعت المصاريف الأخرى بنسبة ٤٣,٠٪ من ١,١ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م لتصل إلى ١,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٩م و ٢,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نظرا لإعادة تصنيف بعض المصاريف العمومية والإدارية تحت بند المصاريف الأخرى. تحولت المصاريف الأخرى من مصروف بقيمة ٠,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ربح بقيمة ٥٢ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نظراً لاتباع الشركة لسياسة تشريد وخفض النفقات والمصروفات المتكبدة.

انخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي

الجدول رقم (١٨): الانخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٢٠٢١م

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	
ذمم تجارية	٤,٥٧٩	١٤,٩٩٠	١٦,٩٥٣	-	٢٩٧	٢٩٧	-
ذمم مدينة أخرى	٣,٧٠٠	-	٤٥٢	-	-	-	(١٠٠,٠)
مخزون	٦٠٣	٣٠,٧٥٥	٢٨,٧٠٠	١,٤٥٠	-	-	(١٠٠,٠)
الإجمالي	٨,٨٨٢	٤٥,٧٤٥	٤٦,١٠٥	١,٤٥٠	٢٩٧	٢٩٧	(٧٩,٥)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و ٢٠٢١م

يمثل الانخفاض في قيمة الذمم المدينة التجارية المخصص المسجل مقابل الديون المشكوك في تحصيلها. ارتفعت قيمة الانخفاض في الذمم المدينة التجارية بنسبة ٢٢٧,٤٪ من ٤,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ١٥,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م و ١٧,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. ويعزى هذا الارتفاع في المقام الأول إلى الأثر من تطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ٩. كانت قيمة الانخفاض في قيمة الذمم المدينة طفيفة القيمة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

يمثّل انخفاض قيمة الذمم المدينة الأخرى الرسوم الجمركية المدفوعة خلال ٢٠١٥م والتي طالبت الشركة باستردادها والبالغة 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 الشركة أي انخفاض ملحوظ في قيمة الذمم المدينة الأخرى بين العام ٢٠١٩م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى هذا في المقام الأول إلى تسويات تحوطية عن طريق المراجع القانوني تتعلق بأرصدة الموردين.

يسجّل الانخفاض في قيمة المخزون حسب سياسة الشركة في تقادم المخزون، ارتفع الانخفاض في قيمة المخزون من ٠,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٣,٠٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعزى هذا الارتفاع في المقام الأول إلى تقادم جزء من المخزون الخاص بالبضاعة تامة الصنع والمواد الخام واثراً في القيمة القابلة للتحقق. عاد الرصيد وانخفض بنسبة ٦,٧٪ إلى ٢٨,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م بينما لم يتم تسجيل أي مخصص في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

إيرادات / (مصروفات) أخرى

الجدول رقم (١٩): الإيرادات / (المصروفات) الأخرى للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
(خسائر) / أرباح بيع ممتلكات ومعدات	(٤٨١)	١٤,٤٩٩	٢,٩٩٠	٤٠٥	-	(٣,١١٤,٣)	(٧٩,٤)
شطب مصروفات تأسيس	-	-	(١,١١٥)	-	-	-	-
مبيعات مخلفات	-	-	٦٦٧	-	-	-	-
فروق تقييم عملات اجنبية	١٩٧	-	-	-	(١٥٨)	(١٠٠,٠)	-
إيرادات إتفاقية خصم مديونية	-	١٤,٢٨١	-	-	-	-	(١٠٠,٠)
صافي الإيرادات / (المصروفات) الأخرى	٧٠	٦٨٣	١٧,٣٧٤	٢,٤٥٠	١٤٤	٨٧٥,٧	٢,٤٤٣,٨
الإجمالي	(٢١٤)	٢٩,٤٦٣	١٩,٩١٦	٢,٨٥٥	(١٤)	(١٣,٨٦٧,٨)	(٣٢,٤)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

تمثلت خسائر بيع الممتلكات البالغة ٠,٥ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م في الأساس بيع أجهزة ومعدات إنتاج قديمة. وسجلت الشركة أرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات بقيمة ١٤,٥ مليون ريال سعودي و٣,٠ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م وفي العام ٢٠٢٠م، على التوالي، نتيجة بيع موقع ومبنى مصنع الجزيرة للغزل والسجاد للشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد والذي بلغ صافي قيمته الدفترية ١,٤ مليون ريال سعودي وقيمه 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 موقع ومبنى مصنع الجزيرة للغزل والسجاد. وكانت الأرباح من بيع ممتلكات وآلات ومعدات بقيمة ٠,٤ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م متعلقة في الأساس ببيع الخردة.

مصاريف شطب مصروفات التأسيس التي تم تسجيلها في العام ٢٠٢٠م والتي بلغت قيمتها ١,١ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠م هي مصاريف مرتبطة بأعمال تحسين وتجهيز وتأسيس قد تكبدها الشركة في أعوام سابقة.

تمثل مبيعات المخلفات مبيعات الخردة ونفايات الإنتاج التي تباع على أساس الوزن. وبلغت مبيعات المخلفات ٠,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م.

تتعلق الإيرادات المحققة من فروق تقييم عملات أجنبية بشكل رئيسي بعمليات بيع وشراء عمليتي اليورو والجنه الإسترليني. سجلت الشركة إيرادات من فروق تقييم العملات الأجنبية بقيمة ٠,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م.

سجلت الشركة إيرادات من إتفاقية خصم مديونية بمبلغ ١٤,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ولم تشهد الشركة أي إيرادات من إتفاقية خصم مديونية في ٢٠١٨م و٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

تشير الإيرادات / (المصروفات) الأخرى بشكل رئيسي إلى عقود تبادل أسعار العملات الأجنبية وأسعار الفائدة والإيرادات والمصروفات الأخرى. وسجلت الشركة إيرادات أخرى بمقدار ٧٠ ألف ريال سعودي و٠,٧ مليون ريال سعودي و١٧,٤ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م، على التوالي. وترتبط هذه الإيرادات والمصروفات بالحركة في أسعار العملات وأسعار الفائدة. وفي المقابل، بلغت قيمة الإيرادات الأخرى ٢,٥ مليون ريال سعودي و٠,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

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

تتكون مشتقات الشركة 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 ٣١ مارس ٢٠٢١م حيث أنها جزء من إتفاقية إعادة الجدولة للقروض مع إحدى البنوك المقرضة. وتستخدم المشتقات بشكل رئيسي لإدارة التعرض لمخاطر أسعار الفائدة.

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

الجدول رقم (٢٠): حصة الشركة في أرباح / (خسائر) شركات زميلة ومشروعات مشتركة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم	(٢,٦٧٠)	(٦٧٠)	(٤٠٩)	٢١	٢٠٩	(٧٤,٩)	(٣٩,٠)
الإجمالي	(٢,٦٧٠)	(٦٧٠)	(٤٠٩)	٢١	٢٠٩	(٧٤,٩)	(٣٩,٠)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

تمتلك المجموعة ٥٢٪ من الشركة العربية لتصنيع كربونات الكالسيوم (شركة ذات مسؤولية محدودة). تأسست الشركة في المملكة العربية السعودية بتاريخ ٦ ديسمبر ٢٠١٢م. في تاريخ ١٦ يناير ٢٠١٧م وافق المساهمون على تخفيض حصة الشركة من ٥٢٪ إلى ٢٥٪ عن طريق دخول مساهم جديد في الشركة وذلك بزيادة رأس المال. وبالتالي فقدت الشركة السيطرة على الشركة التابعة. تمت المحاسبة عن الإستثمار في الشركة العربية لتصنيع كربونات الكالسيوم (بنسبة ٢٥٪ من الأسهم) باستخدام طريقة حقوق الملكية في المحاسبة بناء على القوائم المالية للإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

كانت الخسارة المسجلة بمقدار ٢,٧ مليون ريال سعودي و ٠,٧ مليون ريال سعودي و ٠,٥ مليون ريال سعودي في عام ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و عام ٢٠٢٠م مرتبطة بحصة الشركة من المصروفات التشغيلية للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨م.

سجلت الشركة أرباح بقيمة ٢١ ألف ريال سعودي و ٠,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. تمثلت هذه الأرباح حصة الشركة في نتائج وأرباح الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم عن تلك الفترات.

أعباء مالية

الجدول رقم (٢١): تفاصيل الأعباء المالية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
مصاريف إدارية	٣٠٠	١,٢٢٩	١,٦٢٩	١٨٨	١١١	(٩٩,٦)	(٣٢,٥)
أعباء مالية	١٧,٢٥٩	٢٠,٩٧٣	١٩,١٠٩	٦,٠٩٧	٣,٣٤٤	(٩٩,٩)	(٨,٩)
الإجمالي	١٧,٥٥٩	٢٢,٢٠٢	٢٠,٧٣٨	٦,٢٨٥	٣,٤٥٥	(٩٩,٩)	(٦,٦)

المصدر: بيانات الإدارة

تتعلق الأعباء المالية بشكل رئيسي بالرسوم والتكاليف المتعلقة بالقروض القائمة لدى الشركة. ارتفعت الأعباء المالية بنسبة ٩٩,٩٪ من ١٧,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨م إلى ٢٢,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويرجع ذلك في المقام الأول إلى ارتفاع نسب العمولة والرسوم الإدارية على القروض القائمة وانخفضت الأعباء المالية بنسبة ٦,٦٪ إلى ٢٠,٧ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠٢٠م. كما انخفضت الأعباء المالية من ٦,٣ مليون ريال سعودي خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٣,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الانخفاض بشكل رئيسي بسبب مناقشة الشركة مع البنوك التجارية لإعادة جدولة القروض. للمزيد من التفاصيل يرجى الاضطلاع على فقرة «قروض آجلة وبنوك دائنة» من هذا القسم.

الربح / (الخسارة) قبل الزكاة

ارتفع إجمالي خسارة الشركة قبل الزكاة بنسبة ١١٦,٨٪ من ٥٢,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ١١٣,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م بعد انخفاض الإيرادات وارتفاع قيمة انخفاض في قيمة الموجودات المتداولة بالصافي خلال العام ٢٠١٩م. انخفضت الخسارة بنسبة ٢٨,٦٪ من ١١٣,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٨١,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م بعد ارتفاع الإيرادات التي أدت تلقائياً إلى ارتفاع إجمالي الربح.

انخفضت الخسارة ما قبل الزكاة بنسبة ٧٢,١٪ من ١٨,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٥,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م. جاء انخفاض الخسارة متأثراً بارتفاع المبيعات من ٦٣,٣٪ من ٤٣,٠ مليون ريال سعودي إلى ٧٠,٣ مليون ريال سعودي بين الفترتين المذكورتين.

الزكاة

انخفضت الزكاة بنسبة ٣١,٤٪ من ٤,٠ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩ م، مع انخفاض إضافي بنسبة ١٢,٠٪ إلى ٢,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠ م. كما انخفضت مصاريف الزكاة بنسبة ٩٢,٣٪ من ٠,٩ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ٧٠ ألف ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. تأثرت الإنخفاضات المذكورة بحركة واحتساب الوعاء الزكوي.

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

ارتفع إجمالي الخسارة بنسبة ١٠٩,٦٪ من ٥٥,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٨ م إلى ١١٦,٢ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م قبل أن ينخفض بنسبة ٢٨,٢٪ إلى ٨٣,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠ م. ارتفع إجمالي الخسارة بنسبة ٧٣,٠٪ من ١٩,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ م إلى ٥,٣ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. وارتبطت التقلبات في صافي الخسارة للسنة بعد الزكاة من العمليات المستمرة بالتقلبات في حجم المبيعات خلال الفترات المذكورة.

قائمة المركز المالي

الجدول رقم (٢٢): قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١ م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/انقص)
	٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م	
الموجودات غير المتداولة	٢٤١,٧٩٧	٢٣٧,٣٤٩	٢١٥,٦٣٩	٢٠٩,٦٥٥	(٢٨,٨)٪	
الموجودات المتداولة	٤٣٩,٨٩٨	٢٨١,٩٩٩	٢٩٥,٩٠٤	٢٧٨,١٩٧	(٦,٠)٪	
مجموع الموجودات	٦٨١,٦٩٥	٥١٩,٣٤٨	٥١١,٥٤٣	٤٨٧,٨٥٢	(٤,٦)٪	
مجموع حقوق المساهمين	١٥٠,٠٥٢	٣٣,٠٩٥	٥٥,٤٣٣	٥٠,١٦٤	(٩,٥)٪	
المطلوبات غير المتداولة	٩٦,٥٧٩	٢٠٠,٦٠٨	٢٥٠,٦٣٨	٢٤٧,٦٨٦	(١,٢)٪	
المطلوبات المتداولة	٤٣٥,٠٦٤	٢٨٥,٦٤٥	٢٠٥,٤٧٢	١٩٠,٠٠٢	(٧,٥)٪	
مجموع المطلوبات	٥٣١,٦٤٣	٤٨٦,٢٥٣	٤٥٦,١١٠	٤٣٧,٦٨٨	(٤,٠)٪	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٦٨١,٦٩٥	٥١٩,٣٤٨	٥١١,٥٤٣	٤٨٧,٨٥٢	(٤,٦)٪	

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م و ٢٠١٩ م و ٢٠٢٠ م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٢١ مارس ٢٠٢١ م

تمثلت الموجودات غير المتداولة بشكل رئيسي صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات ومعدات الشركة. وانخفضت الموجودات غير المتداولة تدريجياً من ٢٤١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٣٧,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٢١٥,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م و ٢٧٨,١٩٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات بشكل تدريجي من ٢٦٦,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ١٧١,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م.

وتمثلت الموجودات المتداولة بشكل رئيسي صافي أرصدة المخزون والذمم المدينة التجارية. وانخفضت الموجودات المتداولة أيضاً بنسبة ٣٥,٩٪ من ٤٣٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٨٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٢٩٥,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م. ويعزى الارتفاع بشكل رئيسي إلى ارتفاع النقد وما في التجارية. وارتفعت الموجودات المتداولة بنسبة ٤,٩٪ إلى ٢٩٥,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م. ويعزى الارتفاع بشكل رئيسي إلى ارتفاع النقد وما في حكمه. عاد رصيد الموجودات المتداولة وانخفض بنسبة ٦,٠٪ إلى ٢٧٨,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م بعد ارتفاع رصيد المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة أخرى.

وتمثلت حقوق المساهمين بشكل أساسي رأس مال الشركة. وانخفضت حقوق المساهمين بنسبة ٧٧,٩٪ من ١٥٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٣٣,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٥٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م بعد انخفاض رأس المال. عاد رصيد حقوق المساهمين وارتفع بنسبة ٦٧,٥٪ إلى ٥٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م بعد انخفاض الخسائر المتراكمة. انخفض رصيد حقوق المساهمين بنسبة ٩,٥٪ من ٥٥,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م إلى ٥٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م بعدما ارتفعت الخسائر المتراكمة.

وتمثلت المطلوبات غير المتداولة بشكل رئيسي رصيد الجزء الغير متداول من القروض الأجلة والبنوك الدائنة ومطلوبات مزايا العاملين. ارتفعت المطلوبات غير المتداولة بنسبة ١٠٧,٧٪ من ٩٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٠٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٢٤,٩٪ إلى ٢٥٠,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م نتيجة لتطبيق المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦. عاد رصيد المطلوبات المتداولة وانخفض بنسبة ١,٢٪ إلى ٢٤٧,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م بعد انخفاض أرصدة التزامات عقود الإيجار وأرصدة مطلوبات مزايا العاملين.

وتمثلت المطلوبات المتداولة بشكل رئيسي رصيد الجزء المتداول من القروض الأجلة والبنوك الدائنة. وانخفضت المطلوبات المتداولة أيضاً بنسبة ٣٤,٣٪ من ٤٣٥,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م إلى ٢٨٥,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م و ٢٠٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م و بنسبة ٧,٥٪ إلى ١٩٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١ م. تأثرت الحركة بشكل رئيسي بحركة قروض أجلة وبنوك دائنة ورصيد المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة.

الموجودات غير المتداولة:

الجدول رقم (٢٣): الموجودات غير المتداولة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/(نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي	٢٢٥,٩٨٥	١٩٣,٠٩٧	١٧٥,٥٤٧	١٧١,٨٧٤	(/١٤,٦)	(/٩,١)	(/٢,١)
استثمار في شركات زميلة والمشروعات المشتركة	١٥,٨١٢	١٥,١٤٢	١٤,٧٣٣	١٤,٥٣٤	(/٤,٢)	(/٢,٧)	(/١,٤)
أصول غير ملموسة	-	١,٩٩٨	١,١٤٢	٩٢٨	-	(/٤٢,٨)	(/١٨,٧)
أصول حق الاستخدام	-	٢٧,١١٢	٢٤,٢١٧	٢٢,٣١٩	-	(/١٠,٧)	(/٧,٨)
الإجمالي	٢٤١,٧٩٧	٢٣٧,٣٤٩	٢١٥,٦٣٩	٢٠٩,٦٥٥	(/١,٨)	(/٩,١)	(/٢,٨)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

شكّل صافي القيمة الدفترية للممتلكات والآلات والمعدات ٩٣,٥٪ و٨١,٤٪ و٨١,٤٪ و٨٢,٠٪ من إجمالي الموجودات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م، على التوالي.

ممتلكات آلات ومعدات

الجدول رقم (٢٤): الممتلكات والآلات والمعدات بالصافي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/(نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
أراضي	١٤٦	١٤٦	١٤٦	١٤٦	-	-	-
مباني	٥٩,٩٠٦	٥٤,١٤٤	٤٩,٦٤١	٤٨,٥١٦	(/٩,٦)	(/٨,٣)	(/٢,٣)
آلات ومعدات وأدوات	١٥٠,٦٢٢	١٣٠,٤٣٦	١٢١,١٠١	١١٨,٩٦٤	(/١٣,٤)	(/٧,٢)	(/١,٨)
تحسينات وديكورات واثاث ومفروشات واجهزة مكتبية	١٠,١٩٢	٥,٨٢٢	٣,٠٣٧	٢,٨٤٨	(/٤٢,٩)	(/٤٧,٨)	(/٦,٢)
سيارات	٣,٥٢٣	٢,٥٤٩	١,٦٢٢	١,٤٠٠	(/٢٧,٦)	(/٣٦,٤)	(/١٣,٧)
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	١,٥٩٦	-	-	-	(/١٠٠,٠)	-	-
صافي القيمة الدفترية	٢٢٥,٩٨٥	١٩٣,٠٩٧	١٧٥,٥٤٧	١٧١,٨٧٤	(/١٤,٦)	(/٩,١)	(/٢,١)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تمثلت 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.

وتمثلت المباني التحسينات على العقارات المستأجرة من أجل المصانع والمكتب الرئيسي والمستودع المركزي. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية إلى الاستهلاك المستمر للموجودات الثابتة حسب سياسة الشركة.

وتمثلت الآلات والمعدات والأدوات بشكل رئيسي الموجودات المتعلقة بمرافق الإنتاج. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية إلى الاستهلاك المستمر للموجودات الثابتة حسب سياسة الشركة.

وتمثلت التحسينات والديكورات بشكل رئيسي التحسينات على العقارات المستأجرة للمعارض والمستودعات. كما تشمل الأثاث والمفروشات والأجهزة المكتبية الموجودات في المكتب الرئيسي والمصانع والمعارض والمستودعات. انخفضت قيمة هذه الأصول تدريجياً من ١٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وتعزى الانخفاضات في صافي القيمة الدفترية إلى إغلاق عدد من المعارض والمستودعات خلال ٢٠١٨م و٢٠١٩م، بالإضافة إلى الاستهلاك المستمر للموجودات الثابتة.

وتمثلت السيارات بشكل رئيسي الرافعات الشوكية وشاحنات النقل بالإضافة إلى سيارات موظفي المبيعات. ويعزى الإنخفاض في صافي القيمة الدفترية بشكل تدريجي من ٣,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م، يعزى الانخفاض في صافي القيمة الدفترية إلى الاستهلاك المستمر للموجودات حسب سياسة الشركة.

تمثلت الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي وحدات ذكاء الأعمال والتوقعات والدعم الفني الجديدة لنظم المعلومات والتي كانت قيد التنفيذ خلال ٢٠١٨م.

تجدر الإشارة إلى أن الشركة مطالبة بإجراء تقييم دوري لرصد أي تدني في قيمة الأصول وفق معيار المحاسبة الدولي (٣٦) والمرتبط بمعالجة انخفاض قيمة الأصول. لم يتم إجراء أي تقييم من قبل طرف ثالث مستقل كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م لتقييم دقة قيمة الأصول التي تم تسجيلها والتصريح عنها في القوائم المالية. غير أن الشركة أجرت تقييماً داخلياً من أجل التأكد من صحة الأرقام المصرح عنها.

الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات

الجدول رقم (٢٥): الإضافات على الممتلكات والآلات والمعدات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

الفترة المنتهية في ٣١ مارس	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	٢٠٢٠م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	
أراضي	-	-	-	-
مباني	٤	٧	-	-
آلات ومعدات وأدوات	١٠	١١١	٨١٧	٤٦٣
تحسينات وديكورات واثاث ومفروشات واجهزة مكتبية	١٩٤	٨٣٨	-	١٠٦
سيارات	-	٢٩٣	٣,٨٩٨	-
أعمال رأسمالية تحت التنفيذ	-	٤٥٢	٦٥١	-
الإجمالي	٢٠٨	١,٧٠١	٥,٣٦٦	٥٧٠

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

لم تكن هناك إضافات جوهرية إلى المباني خلال الفترة ما بين ٢٠١٨م وفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م.

وبلغت الإضافات إلى الآلات والمعدات ٠,٨ مليون ريال سعودي و٠,١ مليون ريال سعودي و١٠ آلاف ريال سعودي و٠,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م على التوالي. وتعزى هذه الإضافات في الأساس إلى رسملة قطع الغيار وتحديث بعض من أجهزة السجاد والموكيت وشراء قطع غيار تخصص خزان الغاز.

وبلغت الإضافات إلى التحسينات والديكورات واثاث ومفروشات واجهزة مكتبية ٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. تعزى هذه الإضافات إلى تجديدات في مختلف المعارض وبعض فروع التجزئة واجهزة كشف الدخان وإطفاء الحريق. كما تضمنت الإضافات إلى الأثاث والمفروشات بشكل رئيسي كاميرات المراقبة ورسملة وحدة نظام تخطيط موارد المؤسسات الخاصة بالتصنيع وشراء وصيانه المكيفات في المصانع.

مثّلت الإضافات إلى السيارات والبالغة ٣,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و١٤ رافعة شوكية وشراء حافلتين إضافيتين لنقل الموظفين وسيارات لمتدوبي المبيعات.

وبلغت الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ ٠,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٠,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ومثّلت الإضافات إلى الأعمال الرأسمالية تحت التنفيذ بشكل رئيسي وحدات ذكاء الأعمال والتوقعات والدعم الفني الجديدة لنظم المعلومات.

استثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة

الجدول رقم (٢٦): الاستثمار في شركات زميلة ومشروعات مشتركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

الفترة المنتهية في ٣١ مارس	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	٢٠٢٠م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	
رأس المال	٥,٢٥٠	٥,٢٥٠	١,٥٠٠	-
دفعات طويلة الأجل	١٦,٤٧٢	١٦,٨٨٠	٢٠,٦٣٠	(٢,٢٤)
حصة المجموعة في نتائج الأعمال	(٧,١٨٨)	(٧,٣٩٧)	(٦,٧٧٣)	(٢,٨)
حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة	-	٤٥٥	٤٥٥	(١٠٠,٠)
الرصيد في نهاية السنة	١٤,٥٣٤	١٥,١٤٢	١٥,٨١٢	(١,٤)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

شكل الاستثمار في شركات زميلة باستثمار الشركة في شركة كلية السلام الأهلية والبالغ ٢٥,٠٪. ولدى الشركة 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.

لدى الشركة استثمارات في الشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم وشركة كلية السلام الأهلية. ولم يشهد رأس المال أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و ٢٠١٨م ولكن ارتفع رأس المال بنسبة ٢٥,٠٪ من ١,٥ مليون ريال سعودي كما في ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويسند ذلك بشكل رئيسي إلى تحول جزء من الدفعات طويلة الأجل إلى رأس المال.

وحولت الدفعات طويلة الأجل إلى مساهمة إضافية من الشركة إلى الشركة التابعة والتي سيتم إضافتها وتحولها لاحقاً إلى حقوق الملكية. وانخفضت الدفعات طويلة الأجل بنسبة ١٨,٢٪ من ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,٦٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تحول جزء من الدفعات طويلة الأجل إلى رأس المال. ولم تشهد الدفعات طويلة الأجل أي تغيير بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و ٣١ مارس ٢٠٢١م.

ومثلت حصة الشركة في نتائج الأعمال الخسائر التشغيلية وغيرها المتكبدة في هذه الاستثمارات. ارتفعت الخسائر بنسبة ٩,٩٪ من ٦,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٧,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس عن ارتفاع المصروفات التشغيلية المتكبدة للشركة العربية لصناعة كربونات الكالسيوم، حيث تم بدء الإنتاج خلال عام ٢٠١٨م. لم تشهد حصة المجموعة في نتائج الأعمال أي تغييرات ملحوظة ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ مارس ٢٠٢١م.

ومثلت حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة فرق الزيادة ما بين رأس المال وحصة الشركة من الخسائر التابعة لشركة كلية السلام الأهلية. وبلغت حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة ٥,٠ مليون ريال في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

أصول حق الاستخدام

لدى الشركة 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 الأخر. وتبنت الشركة 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 الشركة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجارات ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت الشركة 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.

أصول غير ملموسة

الأصول غير الملموسة التي سجلتها الشركة ما بين ٢٠١٩م و ٣١ مارس ٢٠٢١م هي مرتبطة ببرنامج نظم المعلومات. انخفضت قيمة الأصول غير الملموسة بنسبة ٤٢,٨٪ من ٢,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع انخفاض بنسبة ١٨,٧٪ إلى مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. كان الإنخفاض التدريجي متأثراً بالإطفاء المستمر خلال الفترة المذكورة.

الموجودات المتداولة

الجدول رقم (٢٧): الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/ (نقص)
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢١م (غير مدققة)	٢٠١٩م ديسمبر	٢٠٢٠م ديسمبر	
مطلوبات من اطراف ذات علاقة	١٠,١٥٦	٤,٢١٤	-	-	(٥٨,٥)	(١٠٠,٠)	-
المخزون، صافي	٢٤٠,٩٢٤	١٦٤,٦٥	١٥٠,٢٦٤	١٥٣,٦٦٩	(٣١,٩)	(٨,٤)	٢,٣
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى، صافي	٢٠,٦٧٩	١٣,٩١٣	١٩,٩٩٢	٢٠,٤٠٠	(٣٢,٧)	٤٣,٧	٢,٠
ذمم مدينة تجارية، صافي	١٦٣,٢٦٦	٩٥,٢٧٦	٨٧,١٥٥	٩٥,٩٢٣	(٤١,٦)	(٨,٥)	١٠,١
النقد وما في حكمه	٤,٨٧٣	٤,٥٣١	٣٨,٤٩٣	٨,٢٠٥	(٧,٠)	٧٤٩,٥	(٧٨,٧)
الإجمالي	٤٣٩,٨٩٨	٢٨١,٩٩٩	٢٩٥,٩٠٤	٢٧٨,١٩٧	(٣٥,٩)	٤,٩	(٦,٠)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

شُكِّل صافي المخزون ٥٤,٨٪ و ٥٨,٢٪ و ٥٥,٢٪ من إجمالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م، على التوالي. وإضافةً إلى ذلك، فقد شكِّل صافي الذمم المدينة التجارية ٣٧,١٪ و ٣٣,٨٪ و ٢٩,٥٪ من إجمالي الموجودات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م، على التوالي.

مطلوبات من أطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٢٨): المطلوبات من أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/(نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠٢٠ م	
شركة التضامن الأول	٤,٢٣٣	١,٠١٤	-	-	(٧٦,٠)	(١٠٠,٠)	-
مؤسسة خالد حمدان السريع	٥,٨١٨	٣,٢٠٠	-	-	(٤٥,٠)	(١٠٠,٠)	-
شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة	١٠٥	-	-	-	(١٠٠,٠)	-	-
أخرى	-	-	-	-	-	-	-
الإجمالي	١٠,١٥٦	٤,٢١٤	-	-	(٥٨,٥)	(١٠٠,٠)	-

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

شركة التضامن الأول تعمل في استيراد وتصدير السجاد، ويملك أحد أعضاء مجلس الإدارة والذي انضم للمجلس في عام ٢٠١٨م حصة بها. وانخفضت المطلوبات من شركة التضامن الأول بنسبة ٧٦,٠٪ من ٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وصفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م نتيجة التحصيل لهذه المبالغ.

وتعمل مؤسسة خالد حمدان السريع في استيراد وتصدير السجاد وهي مملوكة لأخ أحد أعضاء مجلس الإدارة والذي انضم للمجلس في عام ٢٠١٨م. وانخفضت المطلوبات من مؤسسة خالد حمدان السريع بنسبة ٤٥,٠٪ من ٥,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وصفر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تركيز الشركة على تحصيل المطلوبات خلال ٢٠١٩م.

ومثلت شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة مبيعات الشركة لمنتجات العشب الصناعي التي كانت الشركة تنتجها في الأعوام السابقة ولكن توقفت عن إنتاجه، ويملك رئيس مجلس الإدارة حصة بها. وبلغت المطلوبات من شركة الرؤية الخضراء للنجيلة الصناعية المحدودة ١٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. ولم تشهد تم شطب هذا الرصيد بنهاية عام ٢٠١٩م.

المخزون

الجدول رقم (٢٩): المخزون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/(نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	ديسمبر ٢٠٢٠ م	
بضائع تامة الصنع	١٢٩,٦٩٦	٨٩,٨٥٠	٨٠,٧٨٥	٩٠,٠٤٢	(٣٠,٧)	(١٠,١)	١١,٥
مواد خام	٨٦,٤٧١	٧٢,٧٩٤	٦١,١٣٩	٤٦,٦٣١	(١٥,٨)	(١٦,٠)	(٢٣,٧)
قطع غيار	٢٠,٢٥٦	٢٢,١٣٨	٢٢,٥١٨	٢٢,٤٧٤	٩,٣	١,٧	(٠,٢)
بضائع تحت التشغيل	٢٨,١١٤	١٨,٦٩٨	٤,٧٩٠	٦,٦٨٨	(٣٣,٥)	(٧٤,٤)	٣٩,٦
بضائع في الطريق	٣٤٩	-	-	-	(١٠٠,٠)	-	-
مخصص المخزون بطيء الحركة والمتقادم	(٢٣,٩٦٢)	(٣٩,٤١٥)	(١٨,٩٦٨)	(١٢,١٦٥)	٦٤,٥	(٥١,٩)	(٣٥,٩)
الإجمالي	٢٤٠,٩٢٤	١٦٤,٦٥٠	١٥٠,٢٦٤	١٥٣,٦٦٩	(٣١,٩)	(٨,٤)	٢,٣

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تتضمن البضائع تامة الصنع في الأساس منتجات السجاد والبضائع المستوردة. وانخفضت البضائع تامة الصنع أيضاً بنسبة ٣٠,٧٪ من ١٢٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٨٩,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ١٠,١٪ إلى ٨٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس إلى تصفية وبيع جزء من المخزون المتقادم للبضائع تامة الصنع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م. وارتفعت البضائع تامة الصنع بنسبة ١١,٥٪ إلى ٩٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس عن ارتفاع الإنتاج وانخفاض الطلب نظراً للجائحة (كوفيد - ١٩) والتي أثرت بشكل أساسي على الطلبات.

وتمثل المواد الخام بشكل أساسي مخزون الخيوط، بالإضافة إلى المطاط (لاتكس). انخفض مخزون المواد الخام بنسبة ١٥,٨٪ من ٨٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٧٢,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ١٦,٠٪ إلى ٦١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع انخفاض آخر بنسبة ٢٣,٧٪ إلى ٤٦,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بالتركيز على منتجات جديدة وتلبية احتياجات السوق.

ومتثلت قطع الغيار القطع والمستهلكات المستخدمة للأجهزة في المصانع. وارتفع مخزون قطع الغيار بنسبة ٩,٣٪ من ٢٠,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى شراء قطع غيار جديدة وإعادة تقييم مخزون قطع الغيار والمستهلكات. ولم يشهد مخزون قطع الغيار تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و٣١ مارس ٢٠٢١م.

ومتثلت البضائع تحت التشغيل في المنتجات قيد الإنتاج في المصانع والتي سيتم تحويلها إلى بضائع تامة الصنع. انخفض رصيد البضائع تحت التشغيل بنسبة ٣٣,٥٪ من ٣٨,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٨,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، مع انخفاض إضافي بنسبة ٧٤,٤٪ إلى ٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. عاد الرصيد وارتفع بنسبة ٣٩,٦٪ إلى ٦,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. تتقلب حركة البضائع تحت التشغيل ضمن سياق العمل العادي وتتأثر بشكل رئيسي بتقلب حجم الإنتاج.

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

حركة مخصص المخزون بطيء الحركة

الجدول رقم (٣٠): حركة مخصص المخزون بطيء الحركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/انقص
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠٢٠م	
الرصيد في بداية السنة	٤٢,٥٨٧	٢٣,٩٦٢	٣٩,٤١٥	١٨,٩٦٨	(٤٣,٧)٪	٦٤,٥٪	(٥١,٩)٪
استدراك مخصص خلال السنة	٦,٣	٣٠,٧٥٤	٢٨,٧٠٠	٧٢	٥,٠٠٠,٢٪	(٦,٧)٪	(٩٩,٧)٪
المستخدم خلال السنة	(١٩,٢٢٨)	(١٥,٣٠١)	(١٠,٧١٨)	(٦,٨٧٥)	(٢٠,٤)٪	(٣,٠٠)٪	(٣٥,٩)٪
المشطوبة خلال السنة	-	-	(٣٨,٤٢٩)	-	-	-	(١٠,٠٠)٪
الرصيد في نهاية السنة	٢٣,٩٦٢	٣٩,٤١٥	١٨,٩٦٨	١٢,١٦٥	٦٤,٥٪	(٥١,٩)٪	(٣٥,٩)٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

يسجل مخصص المخزون بطيء الحركة تبعاً لسياسة تقادم المخزون الخاص بالشركة وصافي القيمة القابلة للتحقق. ارتفع مخصص المخزون بطيء الحركة بنسبة ٦٤,٥٪ من ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣٩,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع مدفوعاً بتكوين مخصصات إضافية للمخزون المتقادم الخاص بالبضائع تامة الصنع والمواد الخام. ثم عاد المخصص وانخفض بنسبة ٥١,٩٪ إلى ١٩,٠ مليون ريال سعودي و١٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م بعدما قامت الشركة بشطب مخصص بقيمة ٣٨,٤ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م نتيجة تصحيح فروقات في التكلفة والأسعار كانت قد ظهرت في عمليات جرد سابقة وتم تصحيحها في مراحل لاحقة.

تضمن المخزون قطع غيار بقيمة ٢٢,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. تعتبر قطع الغيار هذه ذات طبيعة رأسمالية وكان من المفترض تصنيفها ضمن الآلات والممتلكات والمعدات وإخضاعها للإهلاك. غير أن قطع الغيار المشار إليها تم تصنيفها ضمن الأصول المتداولة ولم يتم تسجيل أي مصاريف إهلاك مرتبطة بها.

مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

الجدول رقم (٣١): المصرفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/انقص
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠٢٠م	
مصرفات مدفوعة مقدماً	٢,٣٦٣	٣,٤٤٢	٢,٥٦٥	٢,٥٥٣	٤٥,٧٪	(٢٥,٥)٪	(٠,٥)٪
سلف موظفين	٨٣٩	٤٥٥	٧٩٤	٦٩٩	(٤٥,٨)٪	٧٤,٥٪	(١٢,٠)٪
الجمارك السعودية	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	-	-	-	(١٠,٠٠)٪	-
مقاولون دفعات مقدمة	١٣,٣٠٣	٦,٧٣٥	١٣,٤٩٣	١٥,٥١٦	(٤٩,٤)٪	١٠,٠٣٪	١٥,٠٪
أخرى	٤,١٧٤	٣,٢٨١	٣,١٤٠	١,٦٣٢	(٢١,٤)٪	(٤,٣)٪	(٤٨,٠)٪
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(١٦,٥٤٤)	(١٦,٥٤٤)	-	-	-	(١٠,٠٠)٪	-
الإجمالي	٢,٠٦٧٩	١٣,٩١٣	١٩,٩٩٢	٢٠,٤٠٠	(٣٢,٧)٪	٤٣,٧٪	٢,٠٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تمثلت المصروفات المدفوعة مقدماً في الأساس مصروفات التأمين والإيجارات وغيرها. ارتفعت المصروفات المدفوعة مقدماً بنسبة ٤٥,٧٪ من ٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وكان هذا الارتفاع نتيجة تغيير وثيقة التأمين الطبي وتسجيل المصروفات الادارية المقدمة. وفي المقابل، انخفضت المصروفات المدفوعة مقدماً بنسبة ٢٥,٥٪ إلى ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب انخفاض الإيجارات المقدمة. لم تشهد هذه المصروفات أي تغيير جوهري ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م.

وانخفضت سلف الموظفين بنسبة ٤٥,٨٪ من ٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٠,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض عدد الموظفين. عادت سلف الموظفين وارتفعت بنسبة ٧٤,٥٪ إلى ٠,٨ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ولم يشهد الرصيد تغيير جوهري ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م. يتقلب الرصيد ضمن سياق العمل العادي.

ومثل رصيد الجمارك السعودية المبلغ المدفوع في ٢٠١٥م والتي طالبت الشركة باسترداده خلال ٢٠١٦م. انخفض الرصيد من ١٦,٥ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى صفر في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م بعد تسوية الرصيد مع المخصص المكون.

ومثل رصيد المقاولون بشكل رئيسي في الدفعات المقدمة لموردين المواد الخام، انخفضت الدفعات المقدمة للمقاولين بنسبة ٤٩,٤٪ من ١٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٦,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى سياق الأعمال الاعتيادية. وارتفعت الدفعات المقدمة للمقاولون بنسبة ١٠٠,٣٪ إلى ١٣,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وبنسبة ١٥,٥٪ إلى ١٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب جائحة كورونا (كوفيد - ١٩).

وتمثلت الأرصدة المدينة الأخرى بشكل رئيسي الهوامش النقدية المتعلقة بخطابات الضمان بالإضافة إلى المستحقات من المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية. انخفضت الأرصدة المدينة الأخرى بنسبة ٢١,٤٪ من ٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٤,٣٪ إلى ٣,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وانخفاض آخر بنسبة ٤٨,٠٪ إلى ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض الهوامش النقدية المتعلقة بخطابات الضمان.

حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

الجدول رقم (٣٢): حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للمصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/نقص
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢١م (غير مدققة)	٢٠١٩م ديسمبر	
الرصيد في بداية السنة	١٢,٨٤٤	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	-	٢٨,٨	-
استدراك مخصص خلال السنة	٣,٧٠٠	-	(١٦,٥٤٤)	-	(١٠,٠٠٠)	-
الرصيد في نهاية السنة	١٦,٥٤٤	١٦,٥٤٤	-	-	-	(١٠,٠٠٠)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

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. انخفض المخصص من ١٦,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى صفر في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م بعد شطب وتسوية المبلغ المدين من مصلحة الجمارك مع المخصص المكون له.

نم مدينة تجارية

الجدول رقم (٣٣): الذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/نقص
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢١م (غير مدققة)	٢٠١٩م ديسمبر	
جهات حكومية	٥,٨٤٦	٣٢٠	-	-	(٩٤,٥)	(١٠,٠٠٠)
العملاء الرئيسيين	٥,٥٩٠	٤,١٥٦	١٧,٣٧٥	٢٢,١٥٢	(٢٥,٧)	٣١٨,١
عملاء خارجيين	٣١,٤٣٤	١٨,٥٢٨	١٨,٠٢٧	٣٢,١٢١	(٤١,١)	(٢,٧)
عملاء تجاريين	١٣٣,٨٥٠	٧٠,١٦٦	٥٠,١١٥	٨٦,٧٣٧	(٤٧,٦)	(٢٨,٦)
أخرى	٢٥,٠٤٥	٥٥,٠٢٥	٧٠,٤٠٣	٢٣,٩٧٥	١١٩,٧	٢٧,٩
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٨,٤٩٩)	(٥٢,٩١٩)	(٦٨,٧٦٥)	(٦٩,٠٦٢)	٣٧,٥	٢٩,٩
الإجمالي	١٦٣,٢٦٦	٩٥,٢٧٦	٨٧,١٥٥	٩٥,٩٢٣	(٤١,٦)	(٨,٥)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

متَّلت الجهات الحكومية بشكل رئيسي مناقصات للجامعات الحكومية ومكاتب مختلف الوزارات والمنشآت الحكومية. انخفضت الذمم المدينة التجارية من الجهات الحكومية بنسبة ٩٤,٥٪ من ٥,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. لم يتم تسجيل أي ذمم مدينة من الجهات الحكومية ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تحصيل الرصيد القائم.

ومتَّلت العملاء الرئيسيين بشكل أساسي خمسة عملاء يعملون كوسيط حيث يقوم هؤلاء ببيع المنتجات للمستخدم النهائي. وانخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الرئيسيين بنسبة ٢٥,٧٪ من ٥,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسوية جزء من الذمم المدينة القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م من قبل العملاء، علاوة على ذلك، قامت الشركة بتقديم تخفيضات إضافية للعملاء كحافز عند الدفع المبكر للمستحقات. في المقابل، ارتفعت الذمم المدينة التجارية من العملاء الرئيسيين بنسبة ٣١,٨٪ إلى ١٧,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٢٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وكان ذلك في الأساس نتيجة انخفاض معدل التحصيل تبعاً لاثراً جائحة كورونا (كوفيد - ١٩).

ومتَّلت العملاء الخارجيين (العملاء الدوليين) في الأساس من دول الخليج واليمن وسوريا وبعض البلدان الأفريقية. انخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء الخارجيين أيضاً بنسبة ٤١,١٪ من ٣١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و ١٨,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وفي المقابل، ارتفعت الذمم المدينة التجارية من العملاء الخارجيين بنسبة ٧٨,٢٪ إلى ٣٢,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة إعادة تصنيف بعض أرصدة العملاء من أرصدة أخرى إلى أرصدة العملاء الخارجيين.

ومتَّلت العملاء التجاريين بشكل أساسي عملاء الجملة. انخفضت الذمم المدينة التجارية من العملاء التجاريين بنسبة ٤٧,٦٪ من ١٣٣,٩ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٧٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٢٨,٦٪ إلى ٥٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وكان ذلك في الأساس نتيجة زيادة التحصيل واغلاق عدد من الفروع. عادت الذمم المدينة التجارية من العملاء التجاريين وارتفعت بنسبة ٧٣,١٪ إلى ٨٦,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة إعادة تصنيف بعض أرصدة العملاء من أرصدة أخرى إلى أرصدة العملاء التجاريين.

ومتَّلت الذمم المدينة التجارية الأخرى بشكل أساسي عملاء العقود والخيوط. وارتفعت الذمم المدينة التجارية الأخرى بنسبة ١١٩,٧٪ من ٢٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥٥,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٢٧,٩٪ إلى ٧٠,٤ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب التأخر في التحصيل من عملاء الخيوط ونتيجة إعادة تبويب بعض العملاء من جهات حكومية إلى ذمم مدينة أخرى. عادت الذمم المدينة التجارية الأخرى وانخفضت بنسبة ٦٥,٩٪ إلى ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد إعادة تصنيف جزء من أرصدة العملاء ضمن فئات عملاء محددة أخرى.

حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

الجدول رقم (٣٤): مخصص ديون مشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس	زيادة/(نقص)	
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م		٢٠٢١م	٢٠٢٠م
الرصيد في بداية السنة	٣٠,١٠٥	٣٨,٤٩٩	٥٢,٩١٩	٦٨,٧٦٥	٢٧,٩	٢٩,٩
تأثير المعايير الدولية رقم ٩ على رصيد أول المدة	-	-	-	-	(١٠٠,٠)	-
استدراك مخصص خلال السنة	٤,٥٧٩	١٤,٩٩٠	١٦,٩٥٣	٢٩٧	١٣,١	(٩٨,٢)
المستخدم خلال السنة	(٢,٢٣٨)	(٥٧٠)	(١,١٠٧)	-	(٧٤,٥)	(١٠٠,٠)
الرصيد في نهاية السنة	٣٨,٤٩٩	٥٢,٩١٩	٦٨,٧٦٥	٦٩,٠٦٢	٣٧,٥	٢٩,٩

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ارتفع مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للذمم المدينة التجارية بنسبة ٣٧,٥٪ من ٣٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تسجيل المخصص بناء على المعيار رقم ٩ من معايير التقارير المالية الدولية، واستمر مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بالارتفاع بنسبة ٢٩,٩٪ إلى ٦٨,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٠,٤٪ إلى ٦٩,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. نتيجة أثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩.

النقد وما في حكمه

الجدول رقم (٣٥): النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/ (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
نقد في الصندوق	١,٩١٢	٢,٥٦٧	٣٨,٢٤٥	٧,٧٧٦	٪٣٤,٣	٪١,٣٨٩,٩
نقد لدى البنوك	٢,٩٦١	١,٩٦٤	٢٤٨	٤٢٩	(٪٣٣,٧)	(٪٨٧,٤)
الإجمالي	٤,٨٧٣	٤,٥٣١	٣٨,٤٩٣	٨,٢٠٥	(٪٧,٠)	٪٧٤٩,٥

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

وانخفض النقد وما في حكمه بنسبة ٧,٠٪ من ٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٤,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م بعد تسجيل الشركة تدفقات نقدية خارجة من الأنشطة التشغيلية بقيمة ١٦,٦ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م. ارتفع النقد وما حكمه بنسبة ٧٤٩,٥٪ إلى ٣٨,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م بعد ارتفاع صافي التدفق النقدي المتحصل من الأنشطة التمويلية من ١٦,٧ مليون ريال سعودي من العام ٢٠١٩م إلى ٩٤,٣ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م. عاد النقد وما في حكمه وانخفض بنسبة ٧٨,٧٪ إلى ٨,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد تسجيل الشركة تدفق نقدي خارج من الأنشطة التمويلية بقيمة ١١,٠ مليون ريال سعودي في الربع الأول من العام ٢٠٢١م.

حقوق المساهمين

الجدول رقم (٣٦): حقوق المساهمين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/ (نقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
رأس المال	٢٢٥,٠٠٠	٦٥,٥٠٠	٦١,٦٣٢	٦١,٦٣٢	(٪٧٠,٩)	(٪٥,٩)
خسائر متراكمة	(٧٤,٩٤٨)	(٣٢,٤٠٥)	(٦,١٩٩)	(١١,٤٦٨)	(٪٥٦,٨)	(٪٨٥,٠)
الإجمالي	١٥٠,٠٥٢	٣٣,٠٩٥	٥٥,٤٣٣	٥٠,١٦٤	(٪٧٧,٩)	٪٦٧,٥

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

رأس المال

قامت الشركة بتخفيض رأس المال من ٢٢٥,٠ ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٦٥,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وذلك بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً والجمعية العامة غير العادية المنعقدة في يوم الأربعاء ١٢/٢٧/١٤٤٠هـ (الموافق ٠٨/٢٨/٢٠١٩م). وفي المقابل، انخفض رأس المال إلى ٦١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م وتمت بعد الحصول على كافة الموافقات المطلوبة نظاماً.

خسائر متراكمة

انخفضت الخسائر المتراكمة بنسبة ٥٦,٨٪ من ٧٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وسجل انخفاض آخر في الخسائر المتراكمة بنسبة ٨٠,٩٪ إلى ٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م نتيجة إطفاء الخسائر المتراكمة في رأس المال. عاد رصيد الخسائر المتراكمة وارتفع بنسبة ٨٥,٠٪ إلى ١١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد استخدام جزء من رأس المال من أجل إطفاء بعض الخسائر جزئياً.

المطلوبات غير المتداولة:

الجدول رقم (٣٧): المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/انقص)
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢١ م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩ م	
قروض آجلة - الجزء غير المتداول	٧٠,٩٩٢	١٥٤,٥٥٧	٢٠٨,١٤٩	٢٠٨,١٤٩	٪١١٧,٧	٪٣٤,٧
التزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول	-	٢١,٩٠٧	١٩,٧٤٨	١٨,٥٢٨	-	٪(٩,٩)
مطلوبات مزايا العاملين	٢٤,٠٣٩	٢١,٤٩٦	٢٠,٠٢٥	١٨,٧٣٩	٪(١٠,٦)	٪(٦,٨)
أدوات مالية مشتقة	١,٥٤٨	٢,٦٤٨	٢,٧١٦	٢,٢٧٠	٪٧١,١	٪٢,٦
الإجمالي	٩٦,٥٧٩	٢٠٠,٦٠٨	٢٥٠,٦٣٨	٢٤٧,٦٨٦	٪١٠٧,٧	٪٢٤,٩

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

وشكّل الجزء غير المتداول من القروض الآجلة بنسبة ٪٧٣,٥ و ٪٧٧,٠ و ٪٨٣,٠ و ٪٨٤,٠ من إجمالي المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م. على التوالي. وإضافة إلى ذلك، فقد شكّلت مطلوبات مزايا العاملين ٪٢٤,٩ و ٪١٠,٧ و ٪٨,٠ و ٪٧,٦ من إجمالي المطلوبات غير المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م. على التوالي.

قروض آجلة - الجزء غير المتداول

ارتفع رصيد الجزء غير المتداول من القروض الآجلة بنسبة ٪١١٧,٧ من ٧١,٠ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٥٤,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع ارتفاع إضافي بنسبة ٪٣٤,٧ إلى ٢٠٨,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب إعادة جدولة جميع القروض القائمة وإعادة تصنيف بعض القروض من قروض متداولة إلى قروض غير متداولة. ولم يشهد رصيد الجزء غير المتداول من القروض الآجلة أي تقلبات جوهرية ما بين في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م.

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

التزامات عقود الإيجار - الجزء غير المتداول

لدى الشركة عقود إيجار تشغيلية مرتبطة بالمستودعات والمعارض والمصانع، 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 الشركة المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ ابتداء من ١ 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 الشركة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجارات ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت الشركة 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» لتفاصيل حول المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦.

مطلوبات مزايا العاملين

مثّلت 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 العمال. وانخفضت مطلوبات مزايا العاملين أيضاً بنسبة ٪١٠,٦ من ٢٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. انخفض الرصيد مجدداً بنسبة ٪٦,٨ إلى ٢٠,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع انخفاض إضافي بنسبة ٪٦,٤ إلى ١٨,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض عدد الموظفين خلال الفترة المذكورة.

أدوات مالية مشتقة

مثّلت الأدوات المالية المشتقة عقود تبادل أسعار الفائدة. ارتفعت الأدوات المالية المشتقة من ١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٢,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. واستمرت الأدوات المالية المشتقة بالارتفاع بنسبة ٪٢,٦ و ٪١٤,٣ إلى ٢,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م قبل أن تنخفض إلى ٢,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وتعزى التقلبات في أرصدة الأدوات المالية المشتقة بالحركة في أسعار العملات وأسعار الفائدة والعقود القائمة كما في تاريخ كل موقف مالي.

المطلوبات المتداولة:

الجدول رقم (٢٨): المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠٢٠م	زيادة/(نقص)
حصة الشركة في استثمارات في شركات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة	٤٥٥	٤٥٥	-	-	-	-	(/١٠٠,٠)
ذمم دائنة تجارية	٨٠,٠٨٠	٤٤,٠٧٩	٣٩,٥٥٧	٣٢,٠٧٦	(/٤٥,٠)	(/١٠,٣)	(/١٨,٩)
مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى	٢٨,٥٠٣	٢٢,٠٠٤	٣٣,١٢٢	٣٤,٨٧٢	(/٢٢,٨)	(/٥٠,٥)	٥,٣
قروض آجلة وبنوك دائنة	٢٣٤,٤٤٣	١٦٧,٥٥٦	١٠٣,٠٠٠	٩٢,٣٧٢	(/٢٨,٥)	(/٣٨,٥)	(/١٠,٣)
التزامات عقود الإيجار- الجزء المتداول	-	٤,٢٤٠	٣,٩٤٨	٣,١٧٠	-	(/٦,٩)	(/١٩,٧)
مطلوبات إلى اطراف ذات علاقة	٧٥,٣٣٥	٣١,٠٥٩	٢١,٤١٣	٢٤,١٨٢	(/٥٨,٨)	(/٣١,١)	١٢,٩
زكاة مستحقة	١٦,٢٤٨	١٦,٢٥٢	٤,٤٣٢	٣,٣٣٠	٠,٠	(/٧٢,٧)	(/٢٤,٩)
الإجمالي	٤٣٥,٠٦٤	٢٨٥,٦٤٥	٢٠٥,٤٧٢	١٩٠,٠٠٢	(/٣٤,٣)	(/٢٨,١)	(/٧,٥)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

وشكّل رصيد القروض الآجلة والبنوك الدائنة ٥٣,٩٪ و٥٨,٧٪ و٥٠,١٪ و٤٨,٦٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م و٢٠٢١م. وعلى التوالي. وإضافةً إلى ذلك، فقد شكّلت الذمم الدائنة التجارية ١٨,٤٪ و١٥,٤٪ و١٩,٣٪ و١٦,٩٪ من إجمالي المطلوبات المتداولة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م و٢٠٢١م. 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 الشركة من الخسائر التابعة لشركة كلية السلام الأهلية. ولم تشهد حصة الشركة في استثمارات بطريقة حقوق الملكية التي تزيد عن التكلفة أي تغيير خلال الفترة المالية.

ذمم دائنة تجارية

الجدول رقم (٢٩): الذمم الدائنة التجارية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	ديسمبر ٢٠٢٠م	زيادة/(نقص)
موردين محليين	٥٤,٨٠٢	٣٧,٨٤٤	٣٢,١٨٥	٢٥,٢١٩	(/٣٠,٩)	(/١٥,٠)	(/٢١,٦)
موردين خارجيين	٢٥,٢٧٨	٦,٢٣٥	٧,٣٧٢	٦,٨٥٧	(/٧٥,٣)	١٨,٢	(/٧,٠)
الإجمالي	٨٠,٠٨٠	٤٤,٠٧٩	٣٩,٥٥٧	٣٢,٠٧٦	(/٤٥,٠)	(/١٠,٣)	(/١٨,٩)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

يمثّل رصيد الموردين المحليين بشكل رئيسي موردين المواد الخام وقطع الغيار ومواد التغليف. انخفضت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين المحليين بنسبة ٣٠,٩٪ من ٥٤,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣٧,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وواصلت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين المحليين بالانخفاض بنسبة ١٥,٠٪ إلى ٣٢,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م مع انخفاض إضافي بنسبة ٢١,٦٪ إلى ٢٥,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض المديونيات السابقة بالسداد المباشر.

ويمثّل رصيد الموردين الخارجيين بشكل رئيسي المواد الخام المستوردة وقطع الغيار والبضائع المستوردة تامة الصنع. وانخفضت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين الخارجيين بنسبة ٧٥,٣٪ من ٢٥,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ونتج هذا الانخفاض في الأساس بسبب تسوية جزء من الذمم الدائنة القائمة وانخفاض حجم مشتريات البضاعة المستوردة خلال الفترة. وارتفعت الذمم الدائنة التجارية إلى الموردين الخارجيين بنسبة ١٨,٢٪ إلى ٧,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م قبل أن تنخفض مجدداً إلى ٦,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة انخفاض المديونيات السابقة بالسداد المباشر.

مصرفات مستحقة ودمم دائنة أخرى

الجدول رقم (٤): المصروفات المستحقة والدمم الدائنة الأخرى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس		زيادة/(نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠٢٠م	
مصرفات مستحقة	١٤,١٣٥	١٣,٣٦٨	١٤,٠٠٠	١٤,٣٣٠	(٥,٤)٪	٢,٤٪
دفعات مقدمة من عملاء	١٠,٢٢٦	٥,٧٨٠	١٠,١٢٧	١١,٦٣٨	(٤٣,٥)٪	١٤,٩٪
أخرى	٤,١٤٢	٢,٨٥٦	٨,٩٩٥	٨,٩٠٤	(٣١,٠)٪	(١,٠)٪
الإجمالي	٢٨,٥٠٣	٢٢,٠٠٤	٣٣,١٢٢	٣٤,٨٧٢	(٢٢,٨)٪	٥,٣٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

مثَّلت المصروفات المستحقة بشكل أساسي مصروفات الخدمات والإيجارات. ولم تشهد المصروفات المستحقة تقلبات كبيرة بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. وارتفعت المصروفات المستحقة بنسبة ٢,٤٪ من ١٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م إلى ١٤,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ونتج هذا الارتفاع في الأساس بسبب زيادة ارصدة المستحقات المتعلقة بالموظفين وتذاكر السفر نظراً لجائحة كورونا (كوفيد-١٩).

ومثَّلت الدفعات المقدمة من العملاء بشكل أساسي عملاء العقود. انخفضت الدفعات المقدمة من العملاء بنسبة ٤٣,٥٪ من ١٠,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٥,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى أن رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م كان متعلقاً بالمشاريع تحت الإنجاز والتي تم الانتهاء منها خلال النصف الأول لعام ٢٠١٩م. ارتفع رصيد الدفعات المقدمة من العملاء بنسبة ٧٥,٢٪ إلى ١٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وبنسبة ١٤,٩٪ إلى ١١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى تطبيق سياسة ائتمانية جديدة.

ومثَّلت الدمم الدائنة الأخرى بشكل أساسي مستحقات إجازات الموظفين والمدفوعات المقدمة من عملاء التجزئة وعملاء العقود. انخفض رصيد الدمم الدائنة الأخرى بنسبة ٣١,٠٪ من ٤,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ليصل إلى ٢,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وكان ذلك مدفوعاً بشكل رئيسي بعدم توفر الموارد المالية لتغطية الالتزامات المطلوبة للسداد. وفي المقابل، ارتفعت الدمم الدائنة الأخرى بنسبة ٢١٥,٠٪ إلى ٩,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م. وكان ذلك مدفوعاً بشكل رئيسي بسبب زيادة ارصدة المستحقات الخاصة بإجازات الموظفين.

قروض آجلة وبنوك دائنة

الجدول رقم (٤١): القروض الآجلة والبنوك الدائنة والجزء غير المتداول من القروض الآجلة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م

البنك	المبلغ الأساسي (ألف ريال سعودي)	نوع التسهيلات	نسبة العمولة	الضمانات	نسبة العمولة	حالة القرض	تاريخ الوفاء لسداد القروض المعاد جدولتها	الاحكام المالية	حالة الإلتزام
البنك العربي الوطني	٢٥,٤٥٠	قصيرة الأجل			٣٩٧	تم الانتهاء منه		لا يوجد	لا يوجد
بنك الراجحي	١٠٢,٤١٦	قصيرة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	٢,١٠٢	تم الانتهاء منه		الرافعة المالية	غير ملتزمة
البنك الأهلي التجاري	٦٥,٠٦٩	قصيرة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	٩٤٧	سيتم العمل على إعادة جدولته*		النسبة المتداولة	ملتزمة
بنك الرياض	١٢٩,٢٩١	قصيرة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	٨١٩	سيتم العمل على إعادة جدولته*		الرافعة المالية	ملتزمة
ساب	٦٣,٥٣٢	قصيرة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	٧٨٦	سيتم العمل على إعادة جدولته*		لا يوجد	لا يوجد
سامبا	٢٥,٥٣٢	قصيرة الأجل		سند لأمر	١٩٥	سيتم العمل على إعادة جدولته*		الالتزامات إلى صافي القيمة	غير ملتزمة
وزارة المالية	٢٣,٩٨٩	قصيرة الأجل	لا ينطبق	سند لأمر	-	سيتم العمل على إعادة جدولته*		النسبة المتداولة	ملتزمة
بنك الراجحي	لا ينطبق	طويلة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠٢٢/٤/٣م	لا يوجد	لا يوجد

العينك	المبلغ الأساسي (ألف ريال سعودي)	نوع التسهيلات	نسبة العمولة	الضمانات	نسبة العمولة	مارس ٢٠٢١ (ألف ريال سعودي)	حالة القرض	تاريخ الوفاء لسداد القروض المعاد جدولتها	الاحكام المالية	حالة الإلتزام
البنك الأهلي التجاري	لا ينطبق	طويلة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	-	١١,٠٦٧	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠٢٢-٠٣-٢٧م	لا يوجد	لا يوجد
بنك الرياض	٣٨,٣٠١	طويلة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	٥٩٢	١٠٥,٨٨١	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠٢٣-١٢-٢٠م	لا يوجد	لا يوجد
ساب	٦,٧٤٦	طويلة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	١٣٥	-	سيتم العمل على إعادة جدولته*	سيتم التنسيق مع البنك	لا يوجد	لا يوجد
سامبا	٢٥,٥٣٢	طويلة الأجل	سايبور+ الهامش	سند لأمر	-	٦,٥٣٨	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠٢٠-١٢-٣١م	لا يوجد	لا يوجد
صندوق التنمية الصناعية السعودي	٣٥,٧٩٤	طويلة الأجل	لا ينطبق	رهن على معدات المصانع	-	٢٨,٣٥٦	سيتم العمل على إعادة جدولته*	٢٠٢٤-٠٩-٣٠م	النسبة المتداولة الالتزامات إلى صافي القيمة	ملتزمة غير ملتزمة
مقرضون آخرون	١,٤٨٠	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	-	-	لا ينطبق	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
المجموع						٣٠٠,٥٢١				

المصدر: معلومات الإدارة

ملاحظة: المبلغ الأساسي الموضح في الجدول أعلاه هو بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١م

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 ٢٠١٨م قامت الشركة بإعادة جدولة القروض وكما ستقوم بإعادة جدولة القروض القائمة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠م

لدى الشركة تسهيلات ائتمانية من البنوك في شكل خطاب ضمان وخطابات اعتماد ومرايحات إسلامية لتمويل الاعتمادات المستندية وعقود الصرف الأجنبي وتسهيلات التورق والمرايحة المؤجلة. هذه التسهيلات مضمونة بسندات لأمر لصالح البنوك. تتضمن اتفاقيات التسهيلات شروطاً محددة تتطلب، ضمن مواد أخرى، الحفاظ على معدلات معينة وحقوق المساهمين والأرصدة المتعلقة بالأطراف ذات العلاقة ضمن قيود معينة، مع حدود توزيعات الأرباح.

خلال عام ٢٠١٢م، حصلت الشركة على قروض طويلة الأجل بمبلغ ٥٣ مليون ريال سعودي من صندوق التنمية الصناعية السعودي. وكان أول قسط في فبراير ٢٠١٣م، متبوعاً بأقساط نصف سنوية، علماً بأن هذا القسط مضمون برهن عقاري لجميع ممتلكات ومعدات مصنع جدة للخيوط الصناعية ومصنع السجاد. وتتضمن اتفاقية القرض شروطاً محددة تتطلب الحفاظ على معدلات عينة والحفاظ على حد أدنى من الملاءة المالية وحد أدنى من السيولة.

خلال عام ٢٠١٩م، حصلت الشركة على تسهيلات ائتمانية قصيرة الأجل من وزارة المالية في شكل قرض بدون فوائد بمبلغ ٤٠ مليون ريال سعودي حيث يمكن استخدامها في سداد فواتير الموردين المحليين والخارجيين.

تتضمن القروض وبنوك أجلة بعض الشروط المالية التي يجب على الشركة الإلتزام بها خلال فترة سريان عقود القروض المبرمة مع البنوك. تنص الإتفاقيات المبرمة على أن عدم الإلتزام لأي شرط خلال فترة القرض قد يؤدي إلى إعادة التفاوض بما في ذلك سحب التسهيل أو السداد عند الطلب وغيرها. تتم مراقبة الشروط على أساس دوري من قبل الإدارة. وفي حالة عدم الإلتزام المحتمل، يتم اتخاذ إجراءات من قبل الإدارة لضمان الإلتزام بالشروط.

خلال الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م، تخلفت الشركة عن سداد بعض القروض مع بنوك مختلفة. تقوم إدارة الشركة حالياً بإجراء محادثات مع البنوك المعنية بغية الوصول إلى اتفاق يقضي بإعفاء الشركة من المبالغ المتأخرة. وعليه لم تقم الشركة بسداد القروض المتأخرة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

يجب الإشارة إلى أن الشركة قامت بإعادة جدولة القروض الممنوحة من بنوك الراجحي، البنك الأهلي التجاري ووزارة المالية. بلغت قيمة القروض الثلاثة المذكورة ١٢١,٤ مليون ريال سعودي استخدمت منهم الشركة ١١٦,٢ مليون ريال سعودي. تم توقيع اتفاقيات إعادة الهيكلة مع الأطراف الثلاثة وتم استكمال كل الإجراءات اللازمة المرتبطة بعملية إعادة الجدولة كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. فيما يتعلق بالقروض التي حصلت عليها الشركة من بنوك سامبا والرياض والتي بلغت قيمتها الإجمالية ١٤٢,٤ مليون ريال سعودي (استخدمت الشركة منها ١٣٧,٣ مليون ريال سعودي)، فقد حصلت الشركة على الموافقة النهائية من البنوك فيما يتعلق بعملية إعادة الهيكلة وسوف يتم استكمال الإجراءات اللازمة في هذا الخصوص خلال فترة قريبة. وتقوم الشركة حالياً باستكمال المحادثات المرتبطة بالقروض التي تم الحصول عليها من صندوق التنمية الصناعية السعودي وبنك ساب للوصول إلى اتفاق إعادة جدولة (بلغت قيمة القروض الممنوحة من قبل صندوق التنمية الصناعية السعودي وبنك ساب ٥٣,٦ مليون ريال سعودي استخدمت الشركة منها ٤٧,١ مليون ريال سعودي).

تمثلت القروض الأجلة 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 الأجلة أسعار الفائدة بمتوسط (٦,٠٪) بالإضافة إلى العمولات البنكية، وهي واجبة الدفع في غضون أربع سنوات ونصف. وكانت هذه القروض والتسهيلات مضمونة بسندات أمرتساويها في المبلغ، وأما قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي فهو مضمون مقابل المكنائن في المصانع.

وانخفض رصيد القروض الأجلة والبنوك الدائنة بنسبة ٢٨,٥٪ من ٢٣٤,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٦٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. كما سجل الرصيد انخفاضاً إضافياً بنسبة ٣٨,٥٪ من ١٦٧,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى ١٠٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وبنسبة ١٠,٣٪ إلى ٩٢,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى إعادة جدولة بعض القروض القائمة وإعادة تصنيف بعض القروض من قروض متداولة إلى قروض غير متداولة.

يجب الإشارة إلى أن الرصيد المرتبط بالقروض الممنوحة من بنك الراجحي وصندوق التنمية الصناعية السعودي والتي بلغت قيمته ٧٧,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م كان يجب تصنيفه ضمن المطلوبات المتداولة في التاريخ المذكور، غير أنه تم تصنيفه ضمن رصيد المطلوبات غير المتداولة.

التزامات عقود الإيجار - الجزء المتداول

لدى الشركة 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 الشركة 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 بجميع عقود الإيجار الرئيسية لدى الشركة في الميزانية العمومية. هناك استثناءات لعقود الإيجار التشغيلية والتي يطبق عليها المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦ مثل عقود الإيجارات ذات قيمة منخفضة أو عقود إيجار قصيرة الأجل (أقل من سنة واحدة). وقامت الشركة 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» لتفاصيل حول المعيار الدولي للتقرير المالي رقم ١٦.

مطلوبات إلى أطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٤٢): المطلوبات إلى أطراف ذات علاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة/نقص)
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	٢٠٢١م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة	٢٦,٢٢٩	١٠,٨١٢	٤,٩٣٩	٧,١٣٧	(/٥٨,٨)	(/٥٤,٣)	٤٤,٥٪
شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري	٢٤,١٩٤	١٠,٨٩١	١٠,١٠٥	١١,٣٦٩	(/٥٥,٠)	(/٧,٢)	١٢,٥٪
شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي	١١,٧٨٦	١,١٠٥	١,٠٧٧	٧٠٥	(/٩٠,٦)	(/٢,٥)	(/٣٤,٥)
السيد/حمدان عبدالله السريع	٤,٠٠٠	-	-	-	(/١٠٠,٠)	-	-
شركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري	٤,٠٠٠	٣,١٤٩	٣,٠٤٩	٣,٠٤٩	(/٢١,٣)	(/٣,٢)	-
شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة	١,٧٦٩	١,٧٤٥	١,٥٥٩	١,٥٥٧	(/١,٤)	(/١٠,٧)	(/٠,١)
محمد بن ناصر السريع	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣٥٩	-	(/٨٨,٠)	(/١٠٠,٠)	(/١٠٠,٠)
أخرى	٣٥٧	٣٥٧	٣٢٥	٣٦٤	-	(/٩,٠)	١٢,٠٪
الإجمالي	٧٥,٣٣٥	٣١,٠٥٩	٢١,٤١٣	٢٤,١٨١	(/٥٨,٨)	(/٣١,١)	١٢,٩٪

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م وبيانات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

وتقوم الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بتوريد المواد الخام للشركة، ويشغل بها رئيس مجلس الإدارة منصب عضو مجلس إدارة. وانخفضت المطلوبات إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة بنسبة ٥٨,٨٪ من ٢٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٥٤,٣٪ إلى ٤,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بتسوية جزء من المستحقات السابقة مقابل تحويل ملكية موقع ومبنى مصنع الجزيرة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية (شركة نسج العالمية التجارية حالياً) إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة وسداد جزء من المستحقات وانخفاض المشتريات. عاد الرصيد وارتفع بنسبة ٤٤,٥٪ إلى ٧,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد ارتفاع جزئي شهدته المشتريات.

وتقوم شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بتوفير مستودعات للشركة، وهي مملوكة بنسبة ١٢٪ من قبل رئيس مجلس الإدارة. انخفضت المطلوبات إلى شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري بنسبة ٥٥,٠٪ من ٢٤,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١٠,٩ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

وبنسبة ٧,٢٪ إلى ١٠,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بتسويات ٥٠٪ من المستحقات السابقة. عاد الرصيد وارتفع بنسبة ١٢,٥٪ إلى ١١,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م.

وتقوم شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي بتوريد المواد الخام للشركة، ورئيس مجلس الإدارة هو أحد أعضاء مجلس إدارة هذه الشركة. انخفضت المطلوبات إلى شركة مجموعة السريع للاستثمار الصناعي بنسبة ٩,٦٪ من ١١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م مع انخفاض إضافي بنسبة ٢,٥٪ إلى ١,١ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وانخفاض آخر بنسبة ٣٤,٥٪ إلى ٠,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. وكان هذا الانخفاض مدفوعاً بتسويات عينية مقابل المستحقات السابقة.

ومتَّلت المطلوبات إلى حمدان عبد الله السريع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م الجزء القائم والبالغ ٤ مليون ريال من القرض الذي قدمه إلى الشركة والبالغ ١٠,٠ مليون ريال سعودي حيث تم سداد ٦ ملايين ريال خلال العام. حيث أن حمدان عبد الله السريع هو طرف ذو علاقة بأحد أعضاء مجلس الإدارة (والد عضو مجلس الإدارة عبد الله حمدان السريع). وتم سداد كامل القرض خلال عام ٢٠١٩م.

ومتَّلت 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 ٢١,٣٪ من ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٣,١ مليون ريال سعودي كما في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٩م إلى دفع جزء من القرض القائم. بقي الرصيد شبه ثابت ما بين ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م.

وتقوم شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة بتأجير المستودعات، وهي مملوكة بنسبة ١٢,٥٪ من قبل رئيس مجلس الإدارة. انخفضت المطلوبات إلى شركة مجموعة سناسكو للاستثمار القابضة تدريجياً من ١,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ١,٦ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. نتج هذا الانخفاض في الأساس إلى تسوية جزء من أرصدة الذمم الدائنة إلى هذه الشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

ومتَّلت 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). انخفض الرصيد من ٣,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى صفر كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد تسديد المبلغ.

ومتَّلت 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 ٢٠١٨م و ٣١ مارس ٢٠٢١م.

الزكاة المستحقة

انخفضت الزكاة المستحقة بنسبة ٧٢,٧٪ من ١٦,٢ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م إلى ٤,٤ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م و ٣,٣ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى انخفاض في وعاء الزكاة خلال الفترة المذكورة.

التزامات محتملة

الجدول رقم (٤٣): الالتزامات المحتملة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس	زيادة/انقص	
	٢٠١٨م	٢٠١٩م	٢٠٢٠م		ديسمبر ٢٠١٩م	مارس ٢٠٢١م
خطابات اعتماد	٩,٧٣٦	١,٨٨٠	٧٧٩	٤,٠١٢	(٨٠,٧٪)	٤١٥,٠٪
ضمانات بنكية	١,٩٥٦	٣,٠٤٩	٣,١٣٧	١,٥٣٥	٥٥,٩٪	(٥١,١٪)
كمبالات معززة	٤٤٦	-	-	-	(١٠٠,٠٪)	-
سندات لأمر	-	٣٤٦,٤٨٣	٣٤٦,٤٨٣	٣٤٦,٤٨٣	-	-

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م و بيانات الإدارة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

متَّلت خطابات الاعتماد في الأساس الخطابات الصادرة للموردين لغرض شراء السجاد المستورد والمواد الخام. انخفضت قيمة خطابات الاعتماد من ٩,٧ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م إلى ٠,٨ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ثم عادت وارتفعت إلى ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ مارس ٢٠٢١م. ارتبط التقلب بتقلب نشاط تجارة السجاد وكميات شراء المواد الخام بواسطة خطابات الاعتماد.

وتتعلق الضمانات البنكية البالغة ٢,٠ مليون ريال سعودي و ٣,١ مليون ريال سعودي و ٣,١ مليون ريال سعودي و ١,٥ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و ٢٠١٩م و ٢٠٢٠م و ٣١ مارس ٢٠٢١م على التوالي بخطابات ضمان لعملاء مبيعات العقود وخطابات ائتمان لموردين المواد الخام.

وأصدرت الكمبيالات المعززة البالغة ٤,٠ مليون ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م على التوالي في الأساس لموردين خارجيين لاستيراد قطع سجاد تركية.

ومتَّلت سندات لأمر البالغة ٣٤٦,٥ مليون ريال سعودي بين ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م و ٣١ مارس ٢٠٢١م بشكل رئيسي سندات لأمر لغرض زيادة نطاق عمليات التجارة بزيادة السندات بمقدار ٣٠ مليون من بنك الرياض.

عقود التأجير

الجدول رقم (٤٤): عقود التأجير كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

زيادة/ (نقص)			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي
مارس م ٢٠٢١	ديسمبر م ٢٠٢٠	ديسمبر م ٢٠١٩	الفترة المنتهية في ٣١ مارس م ٢٠٢١ (غير مدققة)	م ٢٠٢٠ مدققة	م ٢٠١٩ مدققة	م ٢٠١٨ مدققة	
-	-	(/١٠٠,٠)	-	-	-	٥,٢١٨	خلال سنة وحده
-	-	(/١٠٠,٠)	-	-	-	٧,٩٨١	خلال أكثر من سنة وأقل من ٥ سنوات
-	-	(/١٠٠,٠)	-	-	-	٢,٥١٧	٥ سنوات وما بعدها
-	-	(/١٠٠,٠)	-	-	-	١٥,٧١٦	الإجمالي

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تشير عقود الإيجار التشغيلي إلى الأراضي القائم عليها المصانع والمستودعات والمعارض ومسكن العمال. وتتراوح فترات الإيجار ما بين سنة إلى ٤٠ سنة. ولا تحتفظ الشركة بحق شراء هذه العقارات عند نهاية العقد.

قائمة التدفقات النقدية

الجدول رقم (٤٥): قائمة التدفقات النقدية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م

زيادة / (نقص)			السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر				ألف ريال سعودي	
مارس م ٢٠٢١	ديسمبر م ٢٠٢٠	ديسمبر م ٢٠١٩	الفترة المنتهية في ٣١ مارس م ٢٠٢١ (غير مدققة)	م ٢٠٢٠ (غير مدققة)	م ٢٠٢٠ مدققة	م ٢٠١٩ مدققة		م ٢٠١٨ مدققة
(/٧٠,٤)	%٢٨,٠	(/١٣٦,٣)	(١٨,٦٨٢)	(٦٣,١٣٧)	(٦٣,١٣٧)	(١٦,٦١٦)	٤٥,٧٣٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(/١٢٠,٤)	(/٧٩٢,١)	(/٨٩,٢)	(٥٧,٠)	٢,٧٩٦	٢,٧٩٦	(٤,٤)	(٣,٧٣٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(/١١١,٧)	%٤٦٥,٤	(/١٣٨,٧)	(١١,٠٣٦)	٩٤,٣٠٣	٩٤,٣٠٣	١٦,٦٧٨	(٤٣,١٣٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(/١٨٩,٢)	(/١٠,٠٣٠,٤)	(/٦٩,٩)	(٣٠,٢٨٨)	٣٣,٩٦٢	٣٣,٩٦٢	(٣٤٢)	(١,١٣٦)	التغير في أرصدة النقد وما في حكمه
%٧٤٩,٥	(/٧,٠)	(/١٨,٩)	٣٨,٤٩٣	٤,٥٣١	٤,٥٣١	٤,٨٧٣	٦,٠٠٩	النقد وما في حكمه في بداية السنة
(/٧٨,٧)	%٧٤٩,٥	(/٧,٠)	٨,٢٠٥	٣٨,٤٩٣	٣٨,٤٩٣	٤,٥٣١	٤,٨٧٣	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

يعزى صافي النقد وما في حكمه في ٢٠١٨م بشكل رئيسي إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية. بينما يعزى صافي النقد وما في حكمه في ٢٠١٩م و٢٠٢٠م إلى صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية. انخفضت صافي النقد بنسبة ٧٨,٧٪ من ٣٨,٥ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ٨,٢ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعدما سجلت الشركة تدفقات نقدية خارجة من الأنشطة التمويلية بقيمة ١١,٠ مليون ريال سعودي في الربع الأول من العام ٢٠٢١م.

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

الجدول رقم (٤٦): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م

الفئة	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			ألف ريال سعودي	
	٢٠١٨ م مدققة	٢٠١٩ م مدققة	٢٠٢٠ م مدققة	٢٠٢٠ م (غير مدققة)	٢٠٢١ م (غير مدققة)	٢٠١٩ م ديسمبر		٢٠٢٠ م ديسمبر
صافي الخسارة قبل الزكاة	(٥٢,٣١٣)	(١١٣,٤٣٠)	(٨٠,٩٧٢)	(٨٠,٩٧٢)	(٥,١٩٩)	٪١١٦,٨	(٪٢٨,٦)	(٪٩٣,٦)
تعديلات للبنود الغير نقدية								
استهلاك	٣٢,١٦٩	٢٨,٧٧٣	١٧,٤٨٥	١٦,٦٢٩	٤,٢٤٣	(٪١٠,٦)	(٪٣٩,٢)	(٪٧٤,٥)
إطفاء أصول غير ملموسة	-	-	-	٨٥٦	٢١٤	-	-	(٪٧٥,٠)
استهلاك أصول حق الاستخدام	-	٢,١٠٨	٢,٨٩٥	٢,٨٩٥	١,٨٩٨	-	٪٣٧,٣	(٪٣٤,٤)
استدراك مطلوبات مزايا عاملين	٤,٣٢٦	٤,٣٣٥	٢,٨١٥	٢,٨١٥	٦٨٤	٪٠,٢	(٪٣٥,١)	(٪٧٥,٧)
أعباء مالية	١٧,٥٥٩	٢٢,٢٠٢	٢٠,٧٣٨	٢٠,٧٣٨	٣,٤٥٥	٪٢٦,٤	(٪٦,٦)	(٪٨٣,٣)
إحتياطي ترجمة عملات اجنبية للشركات التابعة	-	-	-	-	-	-	-	-
إنخفاض في قيمة الأصول المتداولة	٨,٨٨٢	٤٥,٧٤٥	٤٥,٦٥٣	٤٥,٦٥٣	٢٩٧	٪٤١٥,٠	(٪٠,٢)	(٪٩٩,٣)
خسائر/(أرباح) بيع ممتلكات وألات ومعدات	٤٨١	(١٤,٥٥٥)	(١,٨٧٥)	(١,٨٧٥)	-	(٪٣,١٢٦,٠)	(٪٨٧,١)	(٪١٠٠,٠)
مكاسب/(خسائر) أخرى	-	(١٤,٢٥٠)	-	-	-	-	(٪١٠٠,٠)	-
ربح/(خسارة)/السنة/الفترة بعد الزكاة من العمليات غير المستمرة	٩٢٨	-	(١٠,٦٥٤)	-	-	(٪١٠٠,٠)	-	-
عكس لمخصص الزكاة الفائض	-	-	-	(١٠,٦٥٤)	-	-	-	(٪١٠٠,٠)
حصة المجموعة في خسائر/(أرباح) شركات زميلة والمشروعات المشتركة	٢,٦٧٠	٦٧٠	٤٠٩	٤٠٩	٢٠٩	(٪٧٤,٩)	(٪٣٩,٠)	(٪٤٨,٩)
خسائر/(أرباح) التغير في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة	١,٦٥٥	١,١٠٠	٦٨	٦٨	(٤٤٦)	(٪٣٣,٥)	(٪٩٣,٨)	(٪٧٥٥,٩)
إجمالي التعديلات للبنود الغير نقدية	١٦,٣٥٧	(٣٧,٣٠٢)	(٣,٤٣٨)	(٣,٤٣٨)	٥,٣٥٥	(٪٣٢٨,٠)	(٪٩٠,٨)	(٪٢٥٥,٨)
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية								
ذمم مدينة تجارية مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى	(٨,٤١٦)	٥٩,٧٦٥	(١٤,٩١١)	(١٤,٩١١)	(٩,٤٧٣)	(٪٨١٠,١)	(٪١٢٤,٩)	(٪٣٦,٥)
مطلوبات من أطراف ذات علاقة	(٧٣١)	٥,٩٤٢	٤,٢١٤	٤,٢١٤	-	(٪٩١٢,٩)	(٪٢٩,١)	(٪١٠٠,٠)
أصل حق الاستخدام	-	-	-	(٢,٤٥١)	(١,٩٩٨)	-	-	(٪١٨,٥)
مخزون	٥٧,٦٥٨	٤٦,١٠٥	(١٤,٨٩٩)	(١٤,٨٩٩)	(٣,٤٠٥)	(٪٢٠,٠)	(٪١٣٢,٣)	(٪٧٧,١)
ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى	(٧,٠٤٣)	(٤٢,٥٠٠)	٦,٥٩٦	٦,٥٩٦	(٥,٧٣١)	٪٥٠,٣,٤	(٪١١٥,٥)	(٪١٨٦,٩)
مطلوبات إلى اطراف ذات علاقة	١٣,٩٨٢	(١٥,٠٢٦)	(٩,٦٤٦)	(٩,٦٤٦)	٢,٧٦٩	(٪٢٠,٧,٥)	(٪٣٥,٨)	(٪١٢٨,٧)
خسارة الاستثمار في شركات زميلة	-	-	(٤٥٥)	(٤٥٥)	-	-	-	(٪١٠٠,٠)
التزامات حق الاستخدام	-	-	(٢,٤٥١)	-	-	-	-	-
صافي النقد الناتج من العمليات	٧١,٨٠٧	١٦,٩٨٤	(٣٤,٩٩٠)	(٣٤,٩٩٠)	(١٢,٤٨٣)	(٪٧٦,٣)	(٪٣٠,٦,٠)	(٪٦٤,٣)
أعباء مالية مدفوعة	(١٧,٥٥٩)	(٢٢,٢٠٢)	(٢٠,٧٣٨)	(٢٠,٧٣٨)	(٣,٠٦٦)	٪٢٦,٤	(٪٦,٦)	(٪٨٥,٢)
زكاة مدفوعة	-	(٢,٧٧٣)	(٣,٦١١)	(٣,٦١١)	(١,١٦٢)	-	٪٣٠,٢	(٪٦٧,٨)
مزايا العاملين المسددة	(٨,٥١٥)	(٨,٦٢٥)	(٣,٧٩٨)	(٣,٧٩٨)	(١,٩٧١)	٪١,٣	(٪٥٦,٠)	(٪٤٨,١)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	٤٥,٧٣٣	(١٦,٦١٦)	(٦٣,١٣٧)	(٦٣,١٣٧)	(١٨,٦٨٢)	(٪١٣٦,٣)	(٪٢٨,٠)	(٪٧٠,٤)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تحول صافي النقد للعمليات من صافي النقد الناتج من العمليات والبالغ ٤٥,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨ م إلى صافي النقد المستخدم في العمليات والبالغ ١٦,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩ م. ونتج هذا في الأساس بسبب انخفاض الذمم الدائنة التجارية والذمم الدائنة الأخرى خلال الفترة المنتهية في ٢٠١٩ م بسبب التسويات مع المطلوب إلى أطراف ذات علاقة بتسوية جزء من المستحقات السابقة مقابل تحويل ملكية موقع ومبنى مصنع الجزيرة من مجموعة السريع التجارية الصناعية

(شركة نسيج العالمية التجارية حالياً) إلى الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة وتسويات ٥٠٪ من المستحقات السابقة لشركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري. ارتفع النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية من تدفق خارج بقيمة ١٦,٦ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م إلى تدفق خارج بقيمة ٦٣,١ مليون ريال سعودي في ٢٠٢٠م. تأثرت الحركة المذكورة بحركة الذمم المدينة التجارية وحركة المخزون بين الفترتين المذكورتين. انخفض التدفق النقدي السلي بنسبة ٧٠,٤٪ من ٦٣,١ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى ١٨,٧ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد انخفاض صافي الخسارة المسجلة بين الفترتين.

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

الجدول رقم (٤٧): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	
مدفوعات لشراء ممتلكات وآلات ومعدات	(٥,٣٦٦)	(١,٧٠١)	(٢٠٨)	(٢٠٨)	(٥٧٠)	(٦٨,٣)	(٨٧,٨)
متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	١,٦٢٩	١,٢٩٧	٣,٠٠٤	٣,٠٠٤	-	(٢٠,٤)	١٣١,٦
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٣,٧٣٧)	(٤٠٤)	٢,٧٩٦	٢,٧٩٦	(٥٧٠)	(٨٩,٢)	(٧٩٢,١)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

انخفض صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية في ٢٠١٩م بنسبة ٨٩,٢٪ من ٣,٨ مليون ريال سعودي في ٢٠١٨م إلى ٠,٤ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. ويعزى الانخفاض في صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية بشكل رئيسي إلى تسجيل متحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات بمبلغ ١,٣ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. وفي المقابل، تحول صافي النقد للأنشطة الاستثمارية من صافي نقد مستخدم في الأنشطة الاستثمارية بمبلغ ٠,٤ مليون ريال سعودي خلال العام ٢٠١٩م إلى تدفق نقدي إيجابي بقيمة ٢,٨ مليون ريال سعودي في العام ٢٠٢٠م بعد تسجيل متحصلات من استبعاد ممتلكات ومعدات بقيمة ٣,٠ مليون ريال سعودي خلال ٢٠٢٠م. تحول التدفق النقدي الإيجابي التي سجلته الشركة بقيمة ٢,٨ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م إلى تدفق نقدي سلب بقيمة ٠,٦ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م بعد عدم تسجيل أي متحصلات من عمليات بيع الأصول.

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الجدول رقم (٤٨): قائمة التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترات المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠م و٣١ مارس ٢٠٢١م

ألف ريال سعودي	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			الفترة المنتهية في ٣١ مارس			زيادة / (نقص)
	٢٠١٨م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠٢٠م مدققة	٢٠٢٠م (غير مدققة)	٢٠٢١م (غير مدققة)	ديسمبر ٢٠١٩م	
صافي الحركة في قروض آجلة وبنوك دائنة	(٤٣,١٣٢)	١٦,٦٧٨	(١٠,٩٦٤)	(١٠,٩٦٤)	(١٠,٦٢٨)	(١٣٨,٧)	(١٦٥,٧)
زيادة رأس المال	-	-	١١٢,٦٦٠	١١٢,٦٦٠	-	-	-
تكلفة إصدار حقوق الأولوية	-	-	(٧,٣٩٣)	-	-	-	-
التكلفة المتكبدة للإضافة في رأس المال	-	-	-	-	(٧,٣٩٣)	-	-
متحصلات من استثمار في شركات زميلة ومشروع مشترك	-	-	-	-	(٤٠٨)	-	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٤٣,١٣٢)	١٦,٦٧٨	٩٤,٣٠٣	٩٤,٣٠٣	(١١,٠٣٦)	(١٣٨,٧)	(٤٦٥,٤)

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م والقوائم المالية المفحوصة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

تحول صافي النقد للأنشطة التمويلية من صافي نقد مستخدم في الأنشطة التمويلية بمبلغ ٤٣,١ مليون ريال سعودي إلى صافي نقد ناتج من الأنشطة التمويلية والبالغ ١٦,٧ مليون ريال سعودي في ٢٠١٩م. وكان ذلك ناتج عن رسملة الفوائد عن عام ٢٠١٩م و٢٠٢٠م. ارتفع صافي النقد ناتج من الأنشطة التمويلية بنسبة ٤٦٥,٤٪ من ١٦,٧ مليون ريال سعودي في العام ٢٠١٩م إلى ٩٤,٣ مليون ريال سعودي نتيجة الزيادة التي طرأت على رأس المال. سجلت الشركة تدفق نقدي خارج من الأنشطة التمويلية بقيمة ١١,٠ مليون ريال سعودي في فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م نتيجة تسديدات قروض آجلة وبنوك دائنة.

معاملات لأطراف ذات علاقة

الجدول رقم (٤٩): معاملات الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م بالإضافة إلى الفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

الفترة المنتهية في ٣١ مارس	السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر			ألف ريال سعودي
	٢٠٢٠م مدققة	٢٠١٩م مدققة	٢٠١٨م مدققة	
٣١ مارس ٢٠٢١م				
				طبيعة المعاملة
٤,٧٠٤	١٤,٦١٨	١٢,٩٠٢	١٧,٠٤٧	مشتريات
-	-	-	١١,٠٠٠	تمويل
-	-	١٥,٠٠٠	-	بيع ممتلكات
١٠	٧٩	٢٦,٠١٨	١٩,٤٥٧	مبيعات
١,٣٣٧	٤,٤٥٨	٤,٨٧١	٣,٩٠٢	مستحقات إلى الإدارة العليا
٣٦٠	١,٥٥٠	١,٧٨٣	٩٩٠	أتعاب مجلس الإدارة واللجان
١,٠٣٥	٢,١٥٣	٤,٣٣٣	٥,٤٢٣	إيجارات

المصدر: القوائم المالية المدققة للسنوات المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م و٢٠١٩م و٢٠٢٠م ومعلومات الإدارة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١م

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 الاستاذ / محمد بن ناصر السريع والاستاذ / حمدان عبد الله السريع وشركة جادة الراقي للاستثمار والتطوير العقاري كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م.

ترتبط معاملات بيع الممتلكات المسجلة خلال ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م بشكل رئيسي ببيع موقع ومبنى مصنع الجزيرة للغزل والسجاد للشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد بتسوية قيمتها ١٥٠ 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.

وتمثلت أتعاب مجلس الإدارة واللجان على مكافآت مجلس الإدارة السنوية والأتعاب المرتبطة بحضور اجتماعات مجلس الإدارة أو اللجان حسب لائحة حوكمة الشركة ونظامها الأساسي، حيث يتم اعتماد صرف الجزء الأكبر منها وهي المكافآت السنوية لأعضاء مجلس الإدارة من خلال الاجتماع السنوي للجمعية العامة للمساهمين.

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

٦- استخدام متحصلات الطرح

١-٦ صافي متحصلات الطرح

يقدر إجمالي متحصلات طرح أسهم حقوق الأولوية بقيمة مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، سيدفع منها سبع ملايين وخمسمائة ألف (٧,٥٠٠,٠٠٠) 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 واثنان وأربعون مليون وخمسمائة ألف (١٤٢,٥٠٠,٠٠٠) ريال سعودي تهدف هذه الزيادة بشكل أساسي إلى رفع ملاءتها المالية والتوسع الاستراتيجي وتحسين الأداء المالي ومعدلات الاقتراض والتكاليف المتكبدة منها. 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.

٢-٦ استخدام متحصلات الطرح

ستقوم الشركة باستخدام صافي متحصلات الاكتتاب لتمويل المشاريع التالية، ولن تستخدم أي مصادر تمويل أخرى في خطتها فيما يتعلق باستخدام متحصلات الطرح، كما قامت الشركة بعمل دراسة جدوى للمشاريع المزمع استخدام متحصلات الطرح بها، حيث ترى إدارة الشركة بأن المشاريع الموضحة أدناه هي مشاريع توسعية لأعمال الشركة الحالية وسوف تساهم في تلبية الطلب على منتجات الشركة خلال الفترة الحالية والمستقبلية.

رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع: شراء مواد خام بمبلغ (٤٥,٨) مليون ريال سعودي لاستخدامها في صناعة الخيوط المستخدمة في تصنيع السجاد/الموكيت، شراء مواد خام لاستخدامها في صناعة منتجات الموكيت والسجاد، شراء منتجات تامة الصنع مثل الفينيل والعشب الصناعي والسجاد المستورد وذلك لتلبية جميع الأذواق والطلب في الأسواق.

تسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية والجهات الحكومية: سداد مبلغ (٨٦,٧) مليون ريال سعودي لتسوية جزء من بعض القروض طويلة الأجل والتي تشمل كلاً من بنك الرياض، مصرف الراجحي، البنك الأهلي، بنك ساب، سامبا، وزارة المالية، وصندوق التنمية الصناعية السعودي (فضلاً راجع جدول رقم (٦٧) «القروض والتسهيلات الائتمانية» من القسم ٩ «المعلومات القانونية») وهي قروض مستحقة السداد وجاري إعادة جدولتها وذلك لتجنب الشركة من تحمل أعباء مالية سنوية مما سيحسن من مستويات الربحية والأداء المالي للشركة.

توسعة خطوط بثق الخيوط: بثق الخيوط المستمرة المجمعة وهي المرحلة الأولى من الانتاج حيث تقوم بتحويل حبيبات البولي بروبيلين إلى ألياف تركيبية لاستخدامها في انتاج خيوط تستخدم في صناعة منتجات الأرضيات الناعمة. ويمكن أن يكون خط بولي بروبيلين ثلاثي الألوان / خط أحادي اللون، وجسب متطلبات السوق حالياً بأنها تتجه نحو الخيوط الناعم، وهذا سيعمل على زيادة طاقتنا الانتاجية داخلياً حتى نتمكن من تزويد مصنعي الموكيت والسجاد (يمكن أن ينتج الخط الجديد سعة أكبر بنسبة ٢٥٪ مقارنةً بالخط الحالي)، وذلك للحصول على المزيد من الفرص لتصدير هذا النوع من الخيوط المطلوبة عالمياً واكتساب حصة سوقية أكبر. ومن المتوقع بأن يتم التعاقد مع الموردين لتوريد الآلات والمعدات خلال الربع الثالث لعام ٢٠٢١ م وأن يتم إستلام تلك المعدات والآلات خلال الربع الرابع لعام ٢٠٢١ م والربع الأول لعام ٢٠٢٢ م، وأن يتم تجهيز المشروع والبدء في التشغيل التجريبي خلال الربع الثاني والثالث لعام ٢٠٢٢ م على أن يتم التشغيل التجاري خلال الربع الرابع لعام ٢٠٢٢ م. ومن المتوقع بأن تبلغ قيمة توسعة خطوط بثق الخيوط مبلغ (٨) مليون ريال سعودي. وتقدر إدارة الشركة بأن الأثر المالي المتوقع على إيرادات الشركة يبلغ (١٧,٨) مليون ريال سنوياً.

ترقية محطة تجميع لفات الموكيت والسجاد. بناءً على التوسع في انتاج الخيوط الناعمة المشار إليها في البند أعلاه، فإنه يوجد حاجة لتطوير محطة تجميع اللفات المنتجة من الموكيت الناعم المصنع من تلك الخيوط، حيث أنها تستوجب تقنية خاصة للرف الرولات لتمتع هذا الخيط بمرونة منخفضة تستوجب تكنولوجيا متقدمة للتأكد من شد الرولات بالشكل الصحيح والمتساو لتفادي أي تدهور في العملية التشغيلية الخاصة بهذه المنتجات. ومن المتوقع بأن يتم التعاقد مع الموردين لتوريد الآلات والمعدات خلال الربع الثالث لعام ٢٠٢١ م وأن يتم إستلام تلك المعدات والآلات خلال الربع الرابع لعام ٢٠٢١ م والربع الأول لعام ٢٠٢٢ م، وأن يتم تجهيز المشروع والبدء في التشغيل التجريبي خلال الربع الثاني والثالث لعام ٢٠٢٢ م على أن يتم التشغيل التجاري خلال الربع الرابع لعام ٢٠٢٢ م. ومن المتوقع بأن تبلغ قيمة ترقية محطة تجميع لفات الموكيت والسجاد مبلغ (٢) مليون ريال سعودي. وتقدر إدارة الشركة بأن الأثر المالي المتوقع على إيرادات الشركة يبلغ (١٨) مليون ريال سنوياً.

وفيما يلي الجدول المتوقع لاستخدام متحصلات الطرح:

الجدول رقم (٥٠): استخدام متحصلات الطرح

الإجمالي	٢٠٢٢ م			٢٠٢١ م				بالآلاف الريالات السعودية
	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	
٤٥,٨٠٠	١٠,٨٠٠	١٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	-	-	-	رأس مال عامل (مواد خام لمنتجات الخيوط، الموكيت، السجاد، شراء منتجات تامة الصنع للقطاع التجاري)
٨٦,٧٠٠	-	-	-	٨٦,٧٠٠	-	-	-	تسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية
٨,٠٠٠	٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	-	-	-	توسعة خطوط بنق الخيوط
٢,٠٠٠			١,٠٠٠	١,٠٠٠	-	-	-	ترقية محطة تجميع لفات الموكيت والسجاد
٧,٥٠٠		-	-	٧,٥٠٠	-	-	-	تكاليف الطرح
١٥٠,٠٠٠	١٢,٨٠٠	١٣,٠٠٠	١٧,٥٠٠	١٠٦,٧٠٠				الإجمالي

المصدر: الشركة

٧- إفادات الخبراء

تم الحصول على الموافقة الكتابية من كلٍ من المستشار المالي والمستشار القانوني ومتعهدي التغطية ومدير الاكتتاب للشركة على إدراج أسماؤهم وشعاراتهم وإفاداتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة. كما تم الحصول على الموافقة الكتابية من المحاسبين القانونيين للشركة على إدراج أسماؤهم وشعاراتهم بالصيغة الواردة في هذه النشرة ولم يتم سحب تلك الموافقات كما في تاريخ هذه النشرة، كما أنه ليس لأي من المذكورين أعلاه أو العاملين أو أقاربهم أي أسهم أو أية مصلحة في الشركة وشركاتها التابعة مهما كان نوعها.

٨- إقرارات أعضاء مجلس الإدارة

يقرأ أعضاء مجلس الإدارة حتى تاريخ هذه النشرة بما يلي:

- بخلاف ما ورد في القسم (٣) «خلفية عن الشركة وطبيعة أعمالها»، لم يكن هناك أي انقطاع في أعمال المصدر أو أي شركة من شركاته التابعة يمكن أن يؤثر أو يكون قد أثر تأثيراً ملحوظاً في الوضع المالي خلال الـ (١٢) شهراً الأخيرة.
- لم تُمنح أي عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أيّ عوض غير نقدي من قبل المصدر أو أي شركة من شركاته التابعة 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 تخفيض رأس مالها، لم يكن هناك أيّ تغيير سلبى جوهري في الوضع المالي والتجاري للمصدر أو أي شركة من شركاته التابعة 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 (ج)، ليس لأعضاء مجلس الإدارة أو لأي من أقربائهم أيّ أسهم أو مصلحة من أي نوع في المصدر أو في أي من شركاته التابعة.
- لا يحتفظ المصدر بأسهم خزينة.
- لا يوجد موافقة على عملية شراء أسهم الشركة من قبل الجمعية العامة غير العادية.

-٩- المعلومات القانونية

١-٩ مقدمة عن الشركة وأبرز التغييرات

- أسم الشركة: شركة نسيج العالمية التجارية هي شركة سعودية مساهمة عامة تأسست بموجب شهادة السجل التجاري رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م) والتي تنتهي صلاحيتها بتاريخ ١٤٤٤/٠٣/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م). تم قيد الشركة بالسجل التجاري عند تأسيسها تحت الاسم التجاري شركة «مصنع السريع للسجاد المحدودة»، وفي العام ٢٠٠٦ م تم دمج (شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية) و(شركة مصنع خيوط جدة) في شركة (مصنع السريع للسجاد المحدودة) ووفقاً لذلك تم تعديل اسم الشركة ليكون «شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية». في العام ٢٠٢٠ م، تم تغيير الاسم التجاري للشركة فأصبح «شركة نسيج العالمية التجارية شركة مساهمة سعودية مدرجة»، وذلك بناء على موافقة من الجمعية العامة للمساهمين (غير العادية) وهو الاسم التجاري الحالي ولم يحدث بعد ذلك أي تعديل على الاسم حتى تاريخ اعداد هذه النشرة.
- تأسيس الشركة:
 - تم تأسيس شركة نسيج العالمية التجارية بدايةً كشركة ذات مسؤولية محدودة وتم قيدها بالسجل التجاري بمدينة جدة بالرقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م) وبالإسم التجاري «شركة مصنع السريع للسجاد». وتاريخ ١٤٢٢/١١/١١ هـ (الموافق ٢٠٠٦/١٢/٠٢ م) قرر الشركاء بشركة مصنع السريع للسجاد الموافقة على دمج «شركة عبد الله وناصر عبد العزيز السريع التضامنية» و«شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية المحدودة» في الشركة وقد نتج عن عملية الاندماج تعديل اسم الشركة ليصبح «شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية المحدودة» وذلك بموجب قرار الشركاء المثبت لدى كاتب العدل بتاريخ ١٤٢٨/٠١/١٧ هـ (الموافق ٢٠٠٧/٠٢/٠٥ م).
 - بتاريخ ١٤٢٨/١٠/١٩ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٠/٣١ م) قرر الشركاء تحويل الشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة مع الاحتفاظ برسم وتاريخ السجل التجاري بموجب موافقة وزير التجارة على التحول بالقرار الوزاري رقم (٢٧٦/ق) وتاريخ ١٤٢٨/١١/٠١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١١/١١ م) والقرار الوزاري بإعلان تأسيس الشركة رقم ٣٢٥/ق تاريخ ١٤٢٨/١١/٢١ هـ (الموافق ٢٠٠٧/١٢/٣١ م) وقُيدت كشركة مساهمة مغلقة بموجب السجل التجاري رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩) الصادر من مدينة جدة بتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م) وتم تسجيلها بسجل مدينة جدة.
 - وفي شهر فبراير ٢٠١٠ م تحولت الشركة من مساهمة (مغلقة) لتصبح مساهمة (عامة) بعدما انتهت فترة الحظر التي كانت مفروضة على المساهمين المؤسسين لتداول أسهمهم، حيث تم طرح عدد (٩,٠٠٠,٠٠٠) تسعة مليون سهم من أسهم الشركة والتي تمثل نسبة (٣٠٪) للاكتتاب العام وإدراج أسهمها في السوق المالية السعودية (السوق الرئيسي).
 - رأسمال الشركة: يبلغ راس مال الشركة الحالي (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمئة واثنان وثلاثون ألف وثمان مائة ريال سعودي مقسم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة مليون ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان واحد سهم اسمي متساوية القيمة قيمة كل منها عشرة (١٠) ريالاً سعودية وجميعها أسهم عادية. منذ تاريخ الشركة وحتى تاريخ إصدار هذه النشرة تم تعديل راس مال الشركة مرات عديدة (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي «النظام الأساسي» من هذا القسم).
 - المساهمين الرئيسيين: بلغ عدد كبار المساهمين عند الإدراج أربعة مساهمين. وكما بتاريخ نشر نشرة الإصدار هذه لا يوجد أي مساهم رئيسي تزيد نسبته عن ٥٪ من أسهم الشركة.
 - المقر الرئيسي: يقع المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة - المدينة الصناعية الأولى - المرحلة الثانية - ص.ب. ١٥٦٣ الرمز البريدي ٢١٤٤١ - هاتف: ٦٩١٨٢٢٢. وفق المادة الخامسة (٥) من النظام الأساسي يجوز للشركة ان تنشئ لها فروعاً أو مكاتب أو توكيلات داخل المملكة أو خارجها بقرار من مجلس الإدارة (ولمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي ٢-٩ «فروع الشركة ونقاط البيع» من هذا القسم).
 - مدة الشركة: نصت المادة السادسة (٦) من النظام الأساسي على أن تكون مدة الشركة تسعة وتسعون (٩٩) سنة ميلادية تبدأ من تاريخ قيدها في السجل التجاري، ويجوز إطالة مدة الشركة بقرار تصدده الجمعية العامة غير العادية قبل انتهاء هذه المدة بسنة واحدة على الأقل. وتشير بيانات شهادة السجل التجاري إلى انتهاء مدة الشركة في تاريخ ١٥٢٨/٠١/٠٥ هـ (الموافق ٢٠١٤/٠٢/٠٢ م).
 - أغراض الشركة: نصت المادة الثالثة (٣) من النظام الأساسي على الأنشطة التي يحق للشركة ممارستها بعد موافقة إدارة السجل التجاري والجهة المختصة (ان وجدت) على عكس أي من هذه الأنشطة في شهادة السجل التجاري. ووفق شهادة السجل التجاري يجوز للشركة القيام بالأنشطة الآتية: «صناعة البسط، صناعة السجاد، يشمل (سجاد الصلاة والسفر)، صناعة الموكيت، البيع بالجملة للأثاث المنزلي والموبيليا، البيع بالجملة للسجاد والموكيت، البيع بالتجزئة للسجاد والبسط، البيع بالتجزئة للسائتر الجاهزة والناموسيات، البيع بالتجزئة للأثاث المنزلي». وتمارس الشركة أنشطتها من خلال مركزها الرئيسي وفروعها التي قامت الشركة بتأسيسها داخل المملكة وفق الأنظمة المتبعة وبعد الحصول على التراخيص اللازمة من الجهات المختصة. وقد حصلت الشركة على التراخيص اللازمة من جهات الاختصاص لمزاولة نشاطها (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع القسم الفرعي ٢-٩ «التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها» من هذا القسم).
 - إدارة الشركة: وفق المادة السادسة عشر (١٦) من النظام الأساسي يدير الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة (٧) أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة العادية للمساهمين لمدة لا تزيد عن (٣) ثلاث سنوات ويجوز إعادة تعيين أعضاء مجلس الإدارة. وتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٢٤ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٠٦ م) انتخب الجمعية العامة العادية للمساهمين أعضاء مجلس الإدارة لدورة جديدة تبدأ من تاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٦ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٦ م) ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في تاريخ ١٤٤٦/٠١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٤/٠٧/١٥ م) وقد تشكل مجلس الإدارة للدورة المذكورة من السادة المبينة أسماؤهم في الفقرة الفرعية (٤-٢) من القسم (٤) من هذه النشرة. الشركة ملتزمة بنظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات، حيث

تبين أن عدد أعضاء المجلس لا يقل عن ثلاثة (٣) ولا يزيد على أحد عشر (١١). كما تبين التزام الشركة بالمادة السادسة عشر (١٦) من لائحة حوكمة الشركات التي تلزم الشركات المدرجة بأن تكون أغلبية أعضاء المجلس من الأعضاء غير التنفيذيين وبأن لا يقل عدد أعضائه المستقلين عن عضوين أو عن ثلث أعضاء المجلس (أيهما أكثر). وقد تم تعيين ستة (٦) أعضاء غير تنفيذيين وعضو واحد (١) تنفيذي منهم خمسة (٥) أعضاء مستقلين وعضوين (٢) غير مستقلين (ولمزيد من المعلومات عن مدى التزام الشركة بلائحة الحوكمة فضلاً راجع القسم الفرعي ٩-٣-٧ «الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية» من هذا القسم).

النظام الأساسي: تم إصدار النسخة الحالية من النظام الأساسي للشركة بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٢ م). تم تعديل مواد النظام الأساسي مرات عدة وفقاً للتالي:

- تأسست الشركة برأسمال قدره (٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠) مئتان وعشرون مليون ريال مقسم إلى (٢٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون سهم عادي بقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريال للسهم الواحد، وقد اكتتب المؤسسون بجميع أسهم الشركة وعددها (٢٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون سهم. وفي العام ٢٠٠٨ م وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة من (٢٢,٠٠٠,٠٠٠) مئتان وعشرون مليون ريال إلى (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال، وقد تم زيادة عدد الأسهم من (٢٢,٠٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون سهم إلى (٣٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم.
- بتاريخ ١٤٣٤/٠٥/٢٠ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٠١ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأس مال الشركة من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة مليون ريال إلى (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال، وقد تم زيادة عدد الأسهم من (٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثين مليون سهم إلى (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثون مليون وخمسمائة ألف سهم، وذلك عن طريق منح سهم مجاني لكل أربعة أسهم يمتلكها المساهمين المقيدين بسجلات الشركة نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة الغير العادية وتمت تغطية الزيادة برسمة (٧٥ مليون ريال) من الأرباح المبقاة كما في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ م وسبب زيادة رأسمال الشركة لدعم الخطط الاستراتيجية في التوسع الداخلي والخارجي.
- ١٤٣٥/٠٦/٠٧ (الموافق ٢٠١٤/٠٤/٠٧ م) وافقت الجمعية العامة للمساهمين (غير العادية) على تعديل المادة الثانية (٢) من النظام الأساسي الخاصة بأغراض الشركة حيث تمت إضافة الأنشطة التالية: (اقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المعاهد والكليات والجامعات، اقامة وتملك وإدارة المصانع وتجارة سحب المعادن، اقامة وتملك وصيانة ونظافة وإنشاء المراكز الصحية، تجارة الجملة والتجزئة في مواد البناء، اقامة وإنشاء وإدارة تشغيل المختبرات الخاصة بالموصفات والمقاييس.
- بتاريخ ١٤٣٨/٠٤/١٨ (الموافق ٢٠١٧/٠١/١٦ م) وافقت الجمعية العامة للمساهمين (غير العادية) على تعديل وتحديث النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات التي طرأت على نظام الشركات.
- بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس مال الشركة من (٣٧٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون ريال إلى (٢٢٥,٠٠٠,٠٠٠) مئتان وخمسة وعشرون مليون ريال عن طريق إلغاء عدد (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم من أسهم الشركة، وقد تم تخفيض عدد الأسهم من (٣٧,٥٠٠,٠٠٠) سبعة وثلاثون مليون وخمسمائة ألف سهم إلى (٢٢,٥٠٠,٠٠٠) اثنان وعشرون مليون وخمسمائة ألف سهم ويعود السبب بتخفيض رأس المال إلى إطفاء الخسائر المتراكمة.
- بتاريخ ١٤٤٠/١٢/٢٧ (الموافق ٢٠١٩/٠٨/٢٨ م)، وافقت الجمعية العامة للمساهمين (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 وذلك من خلال إلغاء (١٥,٩٥٠,٠٠٠) سهم من أسهم الشركة، وبالتالي تخفيض أسهم الشركة إلى (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم ويعود السبب بتخفيض رأس المال إلى إطفاء الخسائر المتراكمة.
- بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م) وافقت الجمعية العامة للمساهمين (غير العادية) على تعديل الاسم التجاري للشركة من شركة (مجموعة السريع) إلى (شركة نسيج العالمية التجارية).
- بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأسمال الشركة من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال وذلك من خلال طرح وإدراج أسهم حقوق أولوية لعدد (١١,٢٦٦,٠٠٠) أحد عشر مليون ومئتان وستة وستون ألف سهم عادي، وعليه قد تم زيادة عدد الأسهم من (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة مليون وخمسمائة وخمسون ألف سهم إلى (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم وجميعها أسهم نقدية.
- بتاريخ ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م بلغت الخسائر المتراكمة للشركة مبلغ (٧٧,٤٠٥,٠٠٠) سبعة وسبعون مليون واربعمائة وخمسة ألف ريال والتي تمثل (٤٣,٤٪) من رأس المال وعلى إثر ذلك أوصى مجلس الإدارة في قراره بتاريخ ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م بتخفيض رأسمال الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال إلى (١٠٠,٧٥٥,٠٠٠) مائة مليون وسبعمائة وخمسة وخمسون ألف ريال بنسبة تخفيض (٤٣,٤٪) من رأس المال. ونظراً لبلوغ خسائر الشركة كما في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ م (١١٦,٥٢٨,٠٠٠) مائة وستة عشر مليون وخمسمائة وثمانية وعشرون ألف والتي تمثل (٦٥,٤٪) من رأس مال الشركة قرر مجلس الإدارة بقراره التمريبي بتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٠ م تعديل توصيته السابقة الصادرة بتاريخ ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م والتوصية إلى الجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة وأثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال علماً أن هذه التوصية مشروطة بحصول الشركة على موافقات الجهات المختصة (هيئة السوق المالية «الهيئة» وشركة السوق المالية «تداول» ووزارة التجارة) والمساهمين في الجمعية العامة (غير العادية). وقد حصلت الشركة على موافقة الهيئة بتاريخ ٢٠٢٠/١١/٢٦ م.

- بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس مال الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال ونسبة تخفيض قدرها (٦٥,٤)٪ من رأس مال الشركة وذلك عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) احد عشر مليون وستمائة واثنتين وخمسين ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون سهم من أسهم الشركة، وعليه فقد تم تخفيض عدد الأسهم من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم ويعود السبب بتخفيض رأس المال إلى إطفاء الخسائر المتراكمة بقيمة (١١٦,٥٢٧,٩٩٠) ريال سعودي.
- بتاريخ (١٤٤٢/٠٢/١١ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م) أوصى مجلس الإدارة إلى الجمعية العامة للمساهمين (غير العادية) بزيادة رأس مال الشركة بمبلغ (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي ليصبح رأس المال (٢١١,٦٣٢,٠١٠) ريال سعودي عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية، مشروطة بحصول الشركة على موافقات الجهات المختصة (هيئة السوق المالية «الهيئة» وشركة السوق المالية «تداول» ووزارة التجارة) والمساهمين في الجمعية العامة (غير العادية). ويجب الحصول على موافقة الجمعية العامة (غير العادية) خلال (٦) ستة أشهر من تاريخ موافقة الهيئة، وإذا لم تتمكن الشركة من الحصول على موافقة الجمعية العامة (غير العادية) خلال تلك الفترة عدت موافقة الهيئة ملغاة ويتعين على الشركة إعادة تقديم الطلب إذا رغبت بزيادة رأس مالها. وقد حصلت الشركة على موافقة الهيئة وتداول بتاريخ ١٤٤٣/٠٢/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٩/١٢ م) وتاريخ ١٤٤٢/٠٧/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/١٧ م) على التوالي. وحصلت كذلك على موافقة الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ (٥).

٢-٩ التراخيص والتصاريح التي تعمل الشركة بموجبها

١-٢-٩ التراخيص والشهادات والموافقات المتعلقة بالمقر الرئيسي

حصلت الشركة على عدة تراخيص وشهادات نظامية وتشغيلية من الجهات المختصة اللازمة لمزاولة نشاطها وفقاً للأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية، ويتم تجديد تلك التراخيص بصفة دورية.

توضح الجداول التالية التراخيص والموافقات الحالية التي حصلت عليها الشركة والمتعلقة بسجلها الرئيسي.

الجدول رقم (٥١): الموافقات والتراخيص والشهادات والتصاريح التي تعمل بموجبها الشركة

نوع الترخيص	الغرض	صاحب الترخيص	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار/ التجديد	تاريخ الانتهاء	الجهة المصدرة	ملاحظة
السجل التجاري	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (شركة مساهمة)	شركة نسيج العالمية التجارية	٤٠٣٠١٣٣٩١٩	١٤٢٢/٠٣/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨ م)	١٤٤٤/٠٣/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ م)	وزارة التجارة والاستثمار - مكتب السجل التجاري بمدينة جدة	
شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الأولى)	التزام الشركة بنظام السجل التجاري الذي يوجب على الشركة الاشتراك بالغرفة التجارية والصناعية	شركة نسيج العالمية التجارية	٧٩٦٥٣	١٤٢٢/٠٣/١٠ هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٦/٠٢ م)	١٤٤٣/٠٣/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٠/١٠ م)	الغرفة التجارية الصناعية بجدة	
شهادة الزكاة والدخل	للإفادة بأن الشركة قدمت إقرارها السنوي والتزمت بسداد الزكاة	شركة مجموعة السبع التجارية الصناعية	١١١٠٧٩٨٥٢٢	١٤٤٢/١٠/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٦/٠٨ م)	١٤٤٣/٠٩/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٣٠ م)	هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	يمكن للشركة إنهاء جميع معاملاتها بما في ذلك صرف مستحققاتها عن الهائبة عن العقود. تضم الشهادة فروع الشركة وعددها (٢٢) فرع
شهادة تسجيل بضريبة القيمة المضافة	للإفادة بأن الشركة مسجلة بضريبة القيمة المضافة	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨٠٠٠٠٣	١٤٣٨/١٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٥ م)	بدون (تصدر لمرة واحدة)	هيئة الزكاة والضريبة والجمارك	

ملاحظة	الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية***	بدون	٢٠٢١/٠٨/٠٣ م	بدون	شركة نسيج العالمية التجارية شركة مساهمة سعودية مدرجة	تقييم كيان الشركة وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى ان الشركة في النطاق (الأخضر المتوسط)	شهادة تقييم كيان الشركة (نطاقات)
	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	١٤٤٣/٠٢/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٩/٢٣ م)	١٤٤٢/١١/١٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١١/٢٣ م)	٢٠٠٢١٠٦٠٢٢٧٢	شركة نسيج العالمية التجارية	للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوظيف المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات	شهادة السعودية****
	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١٤٤٣/٠١/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٨/٣٠ م)	١٤٤٢/١٢/٢٢ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٨/٠١ م)	٤٠٠٣٩٦٤٣	شركة نسيج العالمية التجارية شركة مساهمة سعودية مدرجة	التزام الشركة بأنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	شهادة التأمينات الاجتماعية*****

المصدر: الشركة.

* تم تعديل مسعى «وزارة التجارة والاستثمار» لتصبح «وزارة التجارة».

** تم تعديل مسعى «الهيئة العامة للزكاة والدخل» لتصبح «هيئة الزكاة والضريبة والجمارك».

*** تم تعديل مسعى «وزارة العمل والتنمية الاجتماعية» لتصبح «وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية».

**** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة ثلاثة أشهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

***** شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر بعد أقصى وهي قابلة للتجديد إلكترونياً عند الطلب.

٢-٢-٩ فروع الشركة ونقاط البيع

- نصت المادة الخامسة (٥) من النظام الأساسي للشركة على أنه يجوز للشركة أن تنشئ لها فروعاً أو مكاتب أو توكيلات داخل المملكة العربية السعودية أو خارجها بقرار من مجلس الإدارة.
- كما بتاريخ نشر نشرة الإصدار، قامت الشركة بتأسيس (٢٥) فرع داخل المملكة وفق الاتي:

الجدول رقم (٥٢): قائمة الفروع (الإدارات الإقليمية) وسجلاتها التجارية

(أ) التراخيص والموافقات الحالية التي حصل عليها فرع الشركة (مصنع السريع للسجاد):

ملاحظة	الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
	وزارة التجارة - مكتب السجل التجاري بمدينة جدة	١٤٤٣/٠٥/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/١١ م)	١٤٢١/٠٥/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٠٠/٠٨/٠٨ م)	٤٠٣٠١٣١٠١٤	مصنع السريع للسجاد	فيد الشركة في سجل الشركات التجارية (شركة مساهمة)	السجل التجاري
	الغرفة التجارية الصناعية بجدة	١٤٤٣/٠٥/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/١١ م)	١٤٣١/١٢/١٨ هـ (الموافق ٢٠٠٢/٠٢/٠٧ م)	٨٣٨٠٤	مصنع السريع للسجاد	التزام الشركة بنظام السجل التجاري الذي يوجب على الشركة الاشتراك بالغرفة التجارية والصناعية	شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الأولى)
	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	بدون	٢٠٢٠/١٢/٠٦ م	بدون	مصنع السريع للسجاد	تقييم كيان الفرع وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى ان الشركة في النطاق (الأخضر)	شهادة تقييم كيان الشركة (نطاقات)
	وزارة الصناعة والثروة المعدنية	١٤٤٤/١١/٠٨ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٥/٢٨ م)	١٤٤١/١١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ م)	٤١١١٠٢١٠٥١٢٦	مصنع السريع للسجاد	الترخيص بممارسة نشاط صناعي	ترخيص منشأة صناعية

ملاحظة	الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	١٤٤٣/٠٧/٠١ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٢ م)	بدون	٥٨٧١٤٤٢٦٢٠٠١٥٥٥٦	مصنع السريع للسجاد	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع	رخصة تشغيل

المصدر: الشركة

(ب) التراخيص والموافقات الحالية التي حصل عليها فرع الشركة (مصنع جدة للخبوط الصناعية فرع شركة نسيج العالمية):

ملاحظة	الجهة المصدرة	تاريخ الانتهاء	تاريخ الإصدار/ التجديد	رقم الترخيص	صاحب الترخيص	الغرض	نوع الترخيص
	وزارة التجارة -مكتب السجل التجاري بمدينة جدة	١٤٤٣/٠٧/٠٢ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٣ م)	١٤٤١/٠٧/٠٣ هـ (الموافق ١٩٩٥/١١/٢٦ م)	٤٠٣٠١١٥٩٧٤	مصنع جدة للخبوط الصناعية	قيد الشركة في سجل الشركات التجارية (شركة مساهمة)	السجل التجاري
	الغرفة التجارية الصناعية بجدة	١٤٤٣/٠٧/٠٢ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٣ م)	١٤٣١/١٢/١٨ هـ (الموافق ١٩٩٦/٠٥/٢٢ م)	٥٩٩٦	مصنع جدة للخبوط الصناعية	التزام الشركة بنظام السجل التجاري الذي يوجب على الشركة الاشتراك بالغرفة التجارية والصناعية	شهادة عضوية الغرفة التجارية الصناعية (الدرجة الأولى)
	إدارة الخدمات الإلكترونية وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	بدون	٢٠٢١/٠٨/٠٣ م	بدون	مصنع جدة للخبوط الصناعية	تقييم كيان الفرع وفقاً لبرنامج نطاقات حيث تشير إلى ان الشركة في النطاق (الأخضر)	شهادة تقييم كيان الشركة (نطاقات)
	وزارة الصناعة والتروة المعدنية	١٤٤٤/١٢/٠١ (الموافق ٢٠٢٣/٠٦/١٩ م)	١٤٤١/١٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٧/٢٢ م)	٤١١١٠٢١٠٥٧١٥	مصنع جدة للخبوط الصناعية	الترخيص بممارسة نشاط صناعي	ترخيص منشأة صناعية
	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	١٤٤٣/٠٧/٠١ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٢ م)	بدون	٥٨٧١٤٤٢٦٢٠٠١٥٥٦٢	مصنع جدة للخبوط الصناعية	الترخيص من الجهة المختصة بتشغيل المصنع	رخصة تشغيل

المصدر: الشركة

الجدول رقم (٥٣): قائمة نقاط البيع وسجلاتها التجارية

الرقم	ناتج البيع	رقم السجل	العنوان	النشاط	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	المدير	ملاحظات
١	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (في مدينة الرياض)	١٠١٠٠٠٦١٣١	الرياض / السلي - شارع عبيدة بن الجراح	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للسجاد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٣٩٢/٠١/٣٠ هـ (الموافق ١٩٧٢/٠٣/١٦ م)	١٤٤٣/٠٥/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٢/٢٤ م)	محيسن ضاوي ناهض الغامدي	
٢	شركة نسيج العالمية (فرع مدينة بريدة)	١١٣١٠٠٨٥٦٩	بريدة/ شارع الأربعين/ أسواق الغد	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للسجاد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤١٠/١١/١١ هـ (الموافق ١٩٩٠/٠٦/٠٥ م)	١٤٤٣/١١/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٦/٠٨ م)	محيسن ضاوي ناهض الغامدي	
٣	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة الدمام)	٢٠٥٠٠١٣٠٥٨	الدمام - حي الفيصلية - شارع أبو عبيدة الجراح	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للسجاد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٠٣/٠٢/٢١ هـ (الموافق ١٩٨٢/١٢/٠٧ م)	١٤٤٣/٠٥/٢٩ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠١/٠٢ م)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	

الرقم	ناط البيع	رقم السجل	العنوان	التشاطر	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	المدير	ملاحظات
٤	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة حائل)	٣٣٥٠٠١٧٤١٩	حائل - الدائري الجنوبي - مقابل شركة الكهرباء بحائل	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٢٥/٠٣/١٩ (الموافق) (م٢٠٠٤/٠٥/٠٨)	١٤٤٣/٠٣/١٩ (الموافق) (م٢٠٢١/١٠/٢٥)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	قيد الشطب
٥	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة سكاكا)	٣٤٠٠٠١٠٩٦٨	سكاكا	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٢٨/٠٣/٢٩ (الموافق) (م٢٠٠٧/٠٤/١٧)	١٤٤٣/٠٣/٢٨ (الموافق) (م٢٠٢١/١٢/٢٤)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	
٦	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة جدة)	٤٠٣٠٠٠٥٨٤٠	جده/ بریمان شرق الخط السريع/ ملك عبد الله العمودي	البيع بالجملة للبطاطين والبياضات الجاهزة والشراشف	١٣٨٨/٠٢/٢٩ (الموافق) (م١٩٦٨/٠٥/٢٧)	١٤٤٤/٠٥/٢٩ (الموافق) (م٢٠٢٢/١٢/٢٣)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	قيد الشطب
٧	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة جدة)	٤٠٣٠١٩٥٥٨٤	جده/ شارع الستين/ شمال مستشفى عرفان/ ملك الشركة	ترميمات المباني السكنية والغير سكنية، هدم وازالة المباني وغيرها، شراء وبيع الأراضي والعقارات وتقسيمها وأنشطة البيع على الخارطة لايحق لغير السعوديين ممارسة الأنشطة العقارية في مكة المكرمة والمدينة المنورة	١٤٣١/٠١/٠٥ (الموافق) (م٢٠٠٩/١٢/٢٢)	١٤٤٤/٠١/٠٥ (الموافق) (م٢٠٢٢/٠٨/٠٣)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	
٨	فرع شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة جدة)	٤٠٣٠١٩٥٥٨٧	جده/ شارع الستين شمال مستشفى عرفان ملك الشركة	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٣١/٠١/٠٥ (الموافق) (م٢٠٠٩/١٢/٢٢)	١٤٤٣/٠٧/٠٥ (الموافق) (م٢٠٢٢/٠٢/٠٦)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	
٩	شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة مكة المكرمة)	٤٠٣١٠٠٣٩٦٥	مكة المكرمة - شارع الحج العلم، بملك الشركة	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٣٨٨/٠٢/٢٩ (الموافق) (م١٩٦٨/٠٥/٢٧)	١٤٤٣/٠٥/٢٩ (الموافق) (م٢٠٢٢/٠١/٠٢)	محيسن ضاوي ناهض الغامدي	
١٠	شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة الطائف)	٤٠٣٢٠٠٠٥٠٩	الطائف الشرفيه طريق السيل ملك الشركة	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٣٨٨/٠٨/٠١ (الموافق) (م١٩٦٨/١٠/٢٣)	١٤٤٣/٠٥/٢٩ (الموافق) (م٢٠٢٢/٠١/٠٢)	محيسن ضاوي ناهض الغامدي	
١١	شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة أبها)	٥٨٥٠٠٢١٦٠٢	أبها - طريق الملك فهد - جوار كلية التربية - بملك الشركة	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٢٢/١٠/٢٢ (الموافق) (م٢٠٠٢/٠١/٠٦)	١٤٤٢/١٠/٢١ (الموافق) (م٢٠٢١/٠٦/٠٢)	محيسن ضاوي ناهض الغامدي	
١٢	شركة نسيج العالمية التجارية (فرع مدينة جيزان)	٥٩٠٠٠٣١١٨	جيزان شارع المطار	البيع بالتجزئة للبطانيات والشراشف والبياضات والمفارش، البيع بالتجزئة للمسجد والبسط، البيع بالتجزئة للمستائر الجاهزة والناموسيات.	١٤٠٦/٠٦/٠٢ (الموافق) (م١٩٨٦/٠٢/١١)	١٤٤٣/٠٥/٢٩ (الموافق) (م٢٠٢٢/٠١/٠٢)	احمد بخيت ابن غرم الله الزهراني	

المصدر: الشركة

٣-٢-٩ الشركات التابعة

وفقاً للمادة الرابعة (٤) من النظام الأساسي، يجوز للشركة إنشاء شركات بمفردها ذات مسؤولية محدودة أو مساهمة مقفلة 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. كما يجوز للشركة أن تتصرف في هذه الأسهم أو الحصص على ألا يشمل ذلك الوساطة في تداولها. وكما بتاريخ نشر نشرة الإصدار هذه، لدى الشركة (٣) شركات تابعة اثنتين داخل المملكة العربية السعودية وشركة أخرى تم تأسيسها خارج المملكة العربية السعودية.

١-٣-٢-٩ الشركات التابعة داخل السعودية

- شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة: وهي شركة سعودية ذات مسؤولية محدودة تأسست بموجب شهادة سجل رقم (٤٠٣٠٢٤٥٧٨٣) بتاريخ ١٤٣٤/٠٦/٢٠هـ (الموافق ٢٠١٣/٠٤/٣٠م) وتملك فيها شركة نسيج العالمية نسبة (٩٥٪). تزاوّل نشاط خدمات الصيانة للمصانع والشركات والمؤسسات الحكومية. ويتم استخدامها لتوفير العمالة لشركة نسيج العالمية.
- شركة ذا هوم ستايلز: هي شركة ذات مسؤولية محدودة تابعة لشركة نسيج العالمية تأسست بموجب شهادة سجل رقم (٤٠٣٠٢٠٦١٧٨) بتاريخ ١٤٣١/١٢/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٠/١١/٠٩م) وذلك لمزاولة نشاط تجارة الجملة والتجزئة بالسجاد والموكيت والارضيات. تملك فيها شركة نسيج العالمية نسبة (٩٠٪). الا انه تم دمج عمليات الشركة تحت قطاع التجزئة لشركة نسيج وجاري العمل على استكمال الإجراءات اللازمة حتى تاريخ هذه النشرة. وتصدر الإشارة إلى ان الشركة حصلت على موافقة الهيئة العامة للمنافسة بموجب خطاب رقم (٥٠٢٥٣٩) وتاريخ ١٤٣٩/٠٦/١٣هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٣/٠١م).

٢-٣-٢-٩ الشركات التابعة خارج السعودية

- شركة مجموعة ميلينيوم ويفرز القابضة: تم تأسيسها في ولاية ديلاوير الأمريكية بتاريخ ١٤٣٢/٠١/٢٥هـ (الموافق ٢٠١٠/١٢/٢١م) وهي عبارة عن مكتب تجاري لشركة نسيج العالمية في الولايات المتحدة الأمريكية وهي متوقفة عن العمل حالياً حتى تاريخ نشر هذه النشرة.

٣-٩ الالتزامات المستمرة التي تفرضها الجهات الحكومية على الشركة بصفتها «صاحب الترخيص»

١-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية (مدن)

بالإضافة إلى التراخيص والموافقات والشهادات المذكورة في الجدول سابقاً، حصلت الشركة على كافة التراخيص اللازمة لمزاولة نشاطها وفقاً للأنظمة المعمول بها، وهي على النحو التالي:

- رخصة تشغيل لمصنع جدة للخياط الصناعية:
قامت الشركة باستئجار أرض/ مصنع من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية في المدينة الصناعية الأولى بجدة بموجب عقد الايجار رقم (٣٠٨٠٠) وصدرت لها رخصة تشغيل بالرقم (٥٨٧١٤٤٠١٢١٩٠٠٨٧٧٠E) صالحة لغاية ١٤٤٢/٠٥/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١م).
- رخصة تشغيل لمصنع السريع للسجاد المحدودة:
قامت الشركة باستئجار أرض/ مصنع من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية في المدينة الصناعية الأولى بجدة بموجب عقد الايجار رقم (٣٠٦٨٠) و(٣١٢١٦) وصدرت لها رخصة تشغيل بالرقم (٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤E) صالحة لغاية ١٤٤٢/٠٥/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١م).
- رخصة تشغيل مصنع السريع للنسيج:
قامت الشركة باستئجار أرض/ مصنع من الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية في المدينة الصناعية الأولى بجدة بموجب عقد الايجار رقم (٣٠٢٨٧) وصدرت لها رخصة تشغيل بالرقم (٥٨٧١٤٤٠١٢٢٧٠٠٨٨٦٤E) صالحة لغاية ١٤٤٢/٠٥/١٦هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٣١م).
وعليه تُلزم الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية الشركة بالإلتزام بالاحكام والشروط والأنظمة الواردة فيما يلي:

(أ) الشروط والأنظمة:

- تعني الرخصة الاذن بتشغيل المنشأة وانه 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 خلال مدة لا تزيد عن (١٥) يوم بعد انتهائها.
- تعتبر الرخصة لاغية في حال عدم القيد والالتزام باشتراطات السلامة المعتمدة.
- تم تمديد هذه الرخصة ضمن حزمة المحفزات الصناعية ضد جائحة كورونا.

(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 أضراراً بالبيئة أو البنية الأساسية للمصنع أو المدينة الصناعية.
- يجب أن يكون لدى المرخص له القوى العاملة القادرة والمؤهلة لإدارة وتشغيل أمن وسلامة المصنع ومرافقه بما في ذلك العاملين.
- يلتزم المرخص له بشروط وإجراءات السلامة المعتمدة من «مدن» والتقيّد بالاشتراطات البيئية والصحية وعدم اسكان 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 والتنسيق 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 للغير بمشاركة في استخدام الأرض أو أي جزء منها، إلا بعد حصوله على موافقة من «مدن» الخطية المسبقة.
- يجب على المرخص له الإلتزام بما ورد من بنود أعلاه وبما ورد في عقد الإيجار أو أي 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.

الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية

٢-٣-٩

- لدى الشركة وفروعها تراخيص صناعية صادرة عن وزارة الصناعة والثروة المعدنية، وبالنسبة للالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الصناعة والثروة المعدنية، تلزم الوزارة الجهات المرخصة بالالتزام بالشروط الآتية وذلك من أجل المحافظة على الترخيص:
 - ١- الإلتزام بمواد قانون (نظام) التنظيم الصناعي الموحد لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية ولائحته التنفيذية.
 - ٢- عدم اجراء أي توسعة أو تعديل في المنتجات قبل الحصول على موافقة الوزارة.
 - ٣- الإلتزام بتحديث بيانات المصنع كل ستة أشهر من خلال موقع الوزارة الإلكتروني.
 - ٤- الإلتزام بمطابقة المنتجات للمواصفات والمقاييس المعتمدة أو المواصفات المتبناة من الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس.
 - ٥- الإلتزام بمواد النظام العام للبيئة ولائحته التنفيذية للمحافظة على البيئة من التلوث.
 - ٦- الإلتزام بالأنظمة والتعليمات ولوائح السلامة والامن الصناعي والصحة العامة.
 - ٧- ان تكون حسابات المشروع الصناعي منتظمة وفقاً للأصول المحاسبية والقواعد القانونية المرعية وان يزود الوزارة بالميزانية العمومية مصادق عليها منم حاسب 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 والإطلاع 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 دمج مشروع صناعي آخر أو تجزئته لأكثر من مشروع أو تغيير موقعه. كما لا يجوز التصرف في المشروع كلياً أو جزئياً أو رهنه أو تأجيره أو التنازل عنه باي نوع من أنواع التنازل الا بعد موافقة الوزارة.

الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة التجارة

٣-٣-٩

- الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري في مدينة جدة حيث المقر الرئيسي بموجب شهادة رقم (٤٠٣٠١٣٩١٩٩) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/٠٥هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٥/٢٨م) والتي تنتهي صلاحيتها في ١٤٤٣/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠٢١/١٠/١٠م).
- كما أن الشركة ملتزمة بنظام الشركات لناحية اعتماد النظام الأساسي للشركة تماشياً مع التعديلات الجديدة والاخيرة التي أدخلت على نظام الشركات وذلك بعد أخذ موافقة مسبقة من وزارة التجارة على مسودة النظام الأساسي وموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العامة (غير العادية) بتاريخ ١٤٤٠/١٠/٠٨هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٦/١١م)؛ وتم اعتماد آخر نسخة من النظام الأساسي من قبل إدارة حوكمة الشركة (وزارة التجارة) بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٢٠هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٣م). التزمت الشركة بمتطلبات هيئة السوق المالية والسوق المالية السعودية (تداول) من ناحية تحميل نسخة من النظام الأساسي على موقع تداول في الصفحة الخاصة بالشركة.

- لدى فرع الشركة (مصنع جده للخيوط الصناعي فرع شركة مجموعة السريع التجارية الصناعي) عدد (٥) خمس علامات تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة والاستثمار. ويسمى الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية، (لمزيد من المعلومات فضلاً راجع الفقرة (٦-٩) من هذا القسم).
- كما أن الشركة ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية استخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية الصناعية بموجب الشهادة رقم (٧٩٦٥٣) وتاريخ ١٤٢٢/٠٣/١٠هـ (الموافق ٢٠٠١/٠٦/٠٢م)، وتنتهي صلاحيتها في تاريخ ١٤٤٣/٠٣/٠٤هـ (الموافق ٢٠٢١/١٠/١٠م).
- كما أن الشركة ملتزمة باستكمال إجراءات تأسيس فروعها ونقاط البيع في الرياض، البريدة، الدمام، حفر الباطن، حائل، سكاكا، جدة، مكة المكرمة، الطائف، المدينة المنورة، أبها، بيشة، جيزان ونجران وهي ملتزمة بنظام السجل التجاري لناحية التسجيل لدى إدارة السجل التجاري واستخراج شهادة عضوية في الغرفة التجارية الصناعية لكل فرع (ولمزيد من التفاصيل حول فروع الشركة ونقاط البيع، الرجاء الاطلاع على الفقرة الفرعية ٢-٩ من هذا القسم).
- كما أن الشركة ملتزمة بنص المادة (١٥٠) من نظام الشركات والتي تلزم أي مسؤول بالشركة أو مراجع الخسائر فور علمه ببلوغ الخسائر نصف راس المال المدفوع ابلاغ رئيس مجلس الإدارة والذي يتوجب عليه ابلاغ الأعضاء ودعوة الجمعية العامة غير العادية خلال (١٥) يوم من علمه بذلك للاجتماع خلال (٤٥) من تاريخ علمه بالخسائر لتقرر اما زيادة راس المال أو تخفيضه وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف راس المال المدفوع أو حل الشركة قبل اجلها المجدد في النظام الأساسي. هذا وقد قررت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٠م تخفيض راس المال من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) ريال إلى (٦١,٦٣٢,٠٠٠) ريال. وبتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٨م أعلنت الشركة عن انخفاض الخسائر المتراكمة إلى (صفر٪) من راس المال وذلك وفقاً لتأكيد مراجع حسابات الشركة بموجب التقرير الصادر بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٧م. الشركة ملتزمة بنص المادة (٨٧) من نظام الشركات والتي تلزم الجمعية العامة للمساهمين ان تعقد مرة واحدة على الأقل خلال الأشهر الستة التالية لانتهاء السنة المالية للشركة حيث انعقدت الجمعية خلال المهلة النظامية بتاريخ ٢٠٢١/٠٥/٠٦م. تجدر الإشارة إلى ان الجمعية المذكورة قد فوضت صلاحية الجمعية العامة بالترخيص الوارد في الفقرة (١) من المادة (٧١) من نظام الشركات وذلك لمدة عام واحد من تاريخ موافقة الجمعية العامة أو حتى نهاية دورة مجلس الإدارة المفوض أيهما أسبق، ووفقاً للشروط الواردة في الضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذاً لنظام الشركات الخاصة بشركات المساهمة المدرجة.

باستثناء ما تم ذكره أعلاه وفي القسم ٢ («عوامل المخاطرة») من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بأنظمة ولوائح وزارة التجارة.

٤-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك

- الشركة كغيرها من المنشآت والشركات المسجلة والتي تعمل في المملكة ملزمة بتقديم إقراراتها الزكوية والضريبية خلال ١٢٠ يوم من انتهاء السنة المالية وذلك لغرض تجديد الشهادة التي تصدر عن هيئة الزكاة والضريبة والجمارك. تم تسجيل الشركة بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨) وقد قدمت الشركة إقرارها الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وحصلت على شهادة زكاة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك بالرقم (١١١٠٧٩٨٥٢٢) وتاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٧هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٦/٠٨م) وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٣/٠٩/٢٩هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٣٠م) وتمكن هذه الشهادة الشركة من إنهاء جميع معاملاتها بما في ذلك صرف مستحقاتها النهائية عن العقود.
- تجدر الإشارة إلى ان الزكاة المستحقة والمدفوعة لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م قد بلغت مبلغ وقدره مليونان وسبعمائة وثلاثة وسبعون ألف (٢,٧٧٣,٠٠٠) ريال سعودي والمسدد عن العام المالي ٢٠٢٠م مبلغ (٣,٦١١,٠٠٠) ريال.
- الشركة ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولائحته التنفيذية وهي مسجلة لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك تحت الرقم الضريبي (٣٠٠٢٢٧٤٥٩٨٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٥م) علماً أن الشركة مسجلة منذ تاريخ ١٤٣٨/١٢/٠٣هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٨/٢٥م).
- التزاماً بنظام هيئة الزكاة والضريبة والجمارك تم إضافة فروع الشركة في مدن الملكة المختلفة (جدة - مكة المكرمة - الرياض - الطائف - جيزان - أبها - حائل - بيشة - سكاكا - حفر الباطن - بريدة - الدمام - المدينة المنورة - نجران - الاحساء) وعددها (٤٧) فرع ونقطة بيع.
- **الربوط الزكوية:**

أنهت الشركة الأم وضعها الزكوي مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن جميع السنوات حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢م، أصدرت هيئة الزكاة فروق زكوية بمبلغ (٣,٥٠٠,٠٠٠) ثلاثة مليون وخمسمائة ألف ريال عن عامي ٢٠١٣م و٢٠١٤م وتم الاعتراض من قبل الشركة على الربط وتم رفضه من قبل هيئة الزكاة ووافقت الشركة على سداد المبلغ على أقساط وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تم سداد القسط الأول البالغ (٨٨٠,٠٠٠) ثمانمائة وثمانون ألف ريال.

تم تقديم الإقرارات الزكوية لعامي ٢٠١٥م و٢٠١٦م وصدرت إستفسارات من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن عامي ٢٠١٥م و٢٠١٦م وتم الرد عليها ولا يزال تحت الدراسة لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك، ولم يصدر قرار نهائي من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حتى تاريخ نشر هذه النشرة.

استلمت الشركة مطالبة بمبلغ أحد عشر مليون ومئتان وستون ألف (١١,٢٦٠,٠٠٠) ريال سعودي ومبلغ تسعة مليون وتسعمائة وثمانون ألف (٩,٩٨٠,٠٠٠) ريال لعامي ٢٠١٧م و٢٠١٨م على التوالي. وسبب ذلك هو عدم السماح بمشتريات الواردات والتي تم تسجيلها في الدخل الآخر، وتلم احتساب الزكاة وفقاً لذلك. وقامت الشركة بالاعتراض على هذا الربط وقدمت اعتراضها إلى الأمانة العامة للجان الضريبية وما زالت قيد النظر كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

- كما ان الشركة التابعة (شركة السريع للتشغيل والصيانة) ملتزمة بانظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وتم تسجيلها بصفتها مكلف بموجب الرقم الضريبي المميز (٣٠٠٨٠٩٥٨٨٦٨٠٠٠٣) وقد قدمت الشركة إقرارها الزكوي عن العام المالي المنتهي في ٢٠١٩/١٢/٣١ م وحصلت على شهادة زكاة من هيئة الزكاة بالرقم (١٠٣٠٦٠٤٠٥٣) وتاريخ ٢٠١٩/٠٨/٠٢ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٣/٢٦ م وهي صالحة حتى تاريخ ١٤٤٢/٠٩/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٤/٣١ م) تجدر الإشارة إلى ان الزكاة المستحقة والمدفوعة إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م قد بلغت مبلغ وقدره (١٤,٠٧٧,٠٦٤) ريال سعودي.
- الشركة ملتزمة بنظام ضريبة القيمة المضافة ولانحته التنفيذية وهي مسجلة لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك تحت الرقم الضريبي (٣٠٠٨٠٩٥٨٦٨٠٠٠٣) بموجب شهادة صدرت بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م وهي مسجلة منذ تاريخ ٢٠١٨/١١/٢٦ م.
- فيما يخص الشركة التابعة (مجموعة ميلينيوم ويفرز القابضة المحدودة) المؤسسة خارج المملكة العربية السعودية (في الولايات المتحدة الأمريكية) فان الشركة ملتزمة بسداد الضريبة إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك إلا أنه وفقاً للقوائم المالية لسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م فإنه لم يتم احتساب ضريبة على الشركة خلال السنة حيث تكبدت خسائر خلال السنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م.
- باستثناء ما تم ذكره أعلاه وفي القسم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بلوائح وأنظمة هيئة الزكاة والضريبة والجمارك.

٥-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

- تم فتح ملف لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم الموحد (١٠٦٣٩٩-٩) وفقاً لشهادة السعودية. وكما بتاريخ نشر هذه النشرة تستفيد الشركة من الخدمات الإلكترونية لوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، وتم استخراج شهادة السعودية للإفادة بأن الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات والبالغة (٢١,٠٦٪) وتقع في النطاق الأخضر المتوسط – متوسطة (فئة ج). وتم فتح ملف لفروع الشركة (مصنع السريع للسجاد بالرقم (١٠٦٤٠٩-٩) و(مصنع جدة للخيوط الصناعية بالرقم (١٠٦٤١٠-٩) وفقاً لشهادة نطاقات فان الفروع ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات وتقع في النطاق الأخضر – متوسطة (فئة ج). علماً أن مكتب العمل صنّف الفروع تحت نشاط (التصنيع – المواد الخام المعالجة والأغذية والملابس والأثاث والبناء).
- بالنسبة لفروع الشركة التي لديها عمالة تم فتح ملفات لدى فروع وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) في مدينة الرياض بالرقم الموحد (١٢٠٧٨٦-١) وفي مدينة (أبها) بالرقم الموحد (١٥٩٨٤-١١) وفي مدينة (مكة) بالرقم الموحد (١٤٨٥-١٣). ووفقاً لشهادة نطاقات فان الفروع ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات وقد بلغت كما بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/٠٣ م نسبة (٢٥٪) وتقع في النطاق الأخضر المرتفع – متوسطة (فئة أ). علماً أن مكتب العمل صنّف الفروع تحت نشاط (تجارة الجملة والتجزئة – المواد، الأغذية، الأثاث والسلع الزراعية).
- تم فتح ملف للشركة التابعة شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) بالرقم (١٧٢٠٢١-٩). ووفقاً لشهادة نطاقات فان الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات وقد بلغت كما بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/٠٣ م نسبة (١٤,٩٦٪) وتقع في النطاق الأخضر المنخفض – متوسطة (فئة ب). علماً أن مكتب العمل صنّف الشركة ضمن نشاط (مقاولات الصيانة والتشغيل).
- بالنسبة للشركة التابعة ذاهوم ستايلز المحدودة تم فتح ملف لدى فرع وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل) في مدينة جدة بالرقم الموحد (١٤٠٦٠١-٩). ووفقاً لشهادة نطاقات فان الشركة ملتزمة بنسبة التوطين المطلوبة منها وفق برنامج نطاقات وقد بلغت كما بتاريخ ٢٠٢١/٠٨/٠٣ م نسبة (٤٣,٧٥٪) وتقع في النطاق البلاتيني – صغيرة (فئة ب). علماً أن مكتب العمل صنّف الشركة ضمن نشاط (تجارة الجملة والتجزئة – المواد، الأغذية، الأثاث والسلع الزراعية). علماً انه سيتم دمج الشركة في شركة نسيج العالمية وتم تقديم الطلب إلى وزارة التجارة وما زال تحت الاجراء كما بتاريخ نشر هذه النشرة.
- لدى الشركة لائحة تنظيم عمل داخلية (دليل سياسات وإجراءات إدارة الموارد البشرية) (HR – Policies and Procedures manual) الا انه بتاريخ نشر هذه النشرة لم يتم اعتمادها من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (مكتب العمل).
- خلال العام ٢٠٢٠ م، تم فرض غرامة مالية بقيمة ثلاثة عشر ألف (١٣,٠٠٠) ريال على الشركة بسبب مخالفة بعض احكام نظام العمل وتعليمات مكتب العمل (قيام صاحب العمل بتمكين العامل غير السعودي بالعمل بمهنة غير المهنة المدونة في رخصة عمله).
- نظام حماية الاجور
- يُعد نظام حماية الأجور إحدى برامج وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الهادفة إلى توفير بيئة عمل مناسبة وأمنة في القطاع الخاص، من حيث رفع مستوى الشفافية وحفظ حقوق الأطراف المتعاقدة، حيث يرصد النظام عمليات صرف الأجور لجميع العاملين والعاملات في القطاع الخاص (السعوديين والوافدين)، ويقيس مدى التزام المنشآت بدفع الأجور في الوقت المحدد، وبالقيمة المتفق عليها بين أطراف التعاقد، هادفاً إلى تقليص خلافات الأجور بين المنشآت والعاملين في القطاع الخاص. ويُلمز هذا النظام المنشأة رفع ملف صرف الاجور في بوابة الخدمات الإلكترونية للوزارة وتحديث بيانات العمالة بشكل دوري فور حدوث أي تغييرات. حيث يقوم البرنامج برصد بيانات صرف الاجور الشهرية للمنشآت ومقارنتها مع البيانات المسجلة لديها. وتقوم الوزارة برصد انضباط صاحب العمل بالسداد في الوقت وبالقيمة المتفق عليهما وذلك حسب ما تم تسجيله في نظام حماية الأجور.
- أصبح تطبيق البرنامج الزامياً على جميع المنشآت التي لديها ٤-١ عمال وما فوق وذلك اعتباراً من اول شهر ديسمبر ٢٠٢٠ م.

- الشركة ملتزمة بنظام حماية الأجور وإيداع أجور العاملين لديها عن طريق البنوك المحلية والرفع المنتظم لملف حماية الأجور وذلك بموجب تقرير صادر عن منصة (مُدد) بلغت نسبة الالتزام كما في يوليو ٢٠٢١ م نسبة (٨١٪).
- الشركة التابعة لشركة السريع للصيانة والتشغيل ملتزمة بنظام حماية الأجور والرفع المنتظم لأجور العاملين لديها وذلك بموجب تقرير صادر عن منصة (مُدد) حيث بلغ الالتزام كما في يوليو ٢٠٢١ م نسبة (٨٢٪).
- الشركة التابعة شركة هوم ستايلز المحدودة ملتزمة بنظام حماية الأجور والرفع المنتظم لأجور العاملين لديها وذلك بموجب تقرير صادر عن منصة (مُدد) حيث بلغ الالتزام كما في يوليو ٢٠٢١ م نسبة (٩٢٪).

• توثيق العقود إلكترونياً

يُلزم نظام العمل ولائحته التنفيذية جميع أصحاب العمل بان يكون عقد العمل مع أي عامل مكتوب ومن نسختين على الأقل. كذلك ألزمت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ان يتم توثيق عقود العمل إلكترونياً من خلال رفع وتحديث المعلومات الخاصة بعقود عمل العاملين وإتاحة الفرصة للعاملين للتحقق من صحة بيانات عقودهم من خلال توثيق العقود عبر بوابة الخدمات الالكترونية للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية وذلك وفقاً للقرار الوزاري رقم (١٥٦٣٠٩) وتاريخ ١٨/٠٨/١٤٤٠ هـ (الموافق ٢٣/٠٤/٢٠١٩ م) علماً انه يجب توثيق جميع عقود العاملين الذين يتم التعاقد معهم بعد تاريخ هذا القرار مباشرة اما المتعاقد معهم مسبقاً فيكون توثيق عقودهم الزامياً وعلى مراحل زمنية تنتهي بنهاية الربع الرابع من العام ٢٠٢٠ م. الشركة ملتزمة وقد تم توثيق نسبة ٨١٪ من العقود كما بتاريخ نشر هذه النشرة.

كما ان الشركة التابعة لشركة السريع والتشغيل ملتزمة بتوثيق عقود العمل إلكترونياً وقد بلغت نسبة الالتزام ٩١,٦٧٪ كما بتاريخ ٠٣/٠٨/٢٠٢١ م.

الشركة التابعة شركة ذا هوم ستايلز المحدودة ملتزمة بتوثيق عقود العمل إلكترونياً وقد بلغت نسبة الالتزام ١٠٠٪ كما بتاريخ ٠٣/٠٨/٢٠٢١ م.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ («عوامل المخاطرة») من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بانظمة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

٦-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

- تم فتح ملف للشركة لدى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بموجب رقم الاشتراك (١٥٠٠١٣٣١٣)، وهي مشتركة في فرعي المعاشات والأخطار المهنية للمشاركين السعوديين وبالنسبة لغير السعوديين الاشتراك بفرع الأخطار المهنية وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٤٠٣٩٦٤٣) وتاريخ ٢٢/١٢/١٤٤٢ هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٢١ م).
- بالنسبة للشركات التابعة تم فقد تم فتح ملف لشركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة لدى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية بموجب رقم الاشتراك (٥٠٦٤٣٠٩٩٢) وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٤٠٣٩٩٩١) وتاريخ ٢٢/١٢/١٤٤٢ هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٢١ م)، ولشركة ذا هوم ستايلز المحدودة بموجب رقم الاشتراك رقم (٥٠٣٥٨١٤٥٠) وذلك وفقاً لشهادة التأمينات الاجتماعية رقم (٤٠٠٤٠١٢٧) وتاريخ ٢٢/١٢/١٤٤٢ هـ (الموافق ٠١/٠٨/٢٠٢١ م).
- تجدر الإشارة بأن المؤسسة العامة للتأمينات تمنح المنشآت المسجلة لديها شهادة التزام تكون صلاحيتها لمدة شهر واحد (بحد أقصى) وهي قابلة للتجديد لمدة مماثلة.
- وقد بلغت قيمة الاشتراكات المسددة للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية عن عام ٢٠١٩ م مبلغاً وقدره (٤,١٢٩,٠٠٠) ريال وعن العام ٢٠٢٠ م (٢,٥٠١,٠٠٠) ريال.

الجدول رقم (٥٤): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (شركة نسيج العالمية التجارية شركة مساهمة سعودية مدرجة)

الفترة / كما في	أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين			المرجع*	الجهة
	المجموع	اعداد الموظفين غير السعوديين	اعداد الموظفين السعوديين		
٢٠٢١/٠٨/٠١ م	٥١٦	٤١٠	١٠٦	شهادة التأمينات	التأمينات الاجتماعية
٢٠٢١/٠٨/٠٣ م	٤٣٠	٣٤٣	٨٧	شهادة نطاقات	مكتب العمل
٢٠٢١/٠٣/٠٢ م	٤٤٦	٤٤٦	لا ينطبق	مستخرج من مقيم	الجوازات - مقيم
٢٠٢٠/١١/٣٠ م	٥٢٥	-	-	مسير الرواتب	الشركة

المصدر: الشركة.

*تشمل الفروع.

الجدول رقم (٥٥): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (الشركة التابعة: شركة السريع للتشغيل والصيانة المحدودة)

الفترة / كما في	أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين				المرجع	الجهة
	المجموع	اعداد الموظفين غير السعوديين	اعداد الموظفين السعوديين			
٢٠٢١/٠٨/٠١ م	١٥٦	١٣٣	٢٣		شهادة التأمينات	التأمينات الاجتماعية
٢٠٢١/٠٨/٠٣ م	١٥٥	١٣٢	٢٣		شهادة نطاقات	مكتب العمل
٢٠٢١/٠٦/٣٠ م	١٣٢	١٣٢		لا ينطبق	مستخرج من مقيم	الجوازات - مقيم
٢٠٢٠/١١/٣٠ م	١٤٨	-		-	مسير الرواتب	الشركة

المصدر: الشركة.

الجدول رقم (٥٦): أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين (الشركة التابعة: شركة ذا هوم ستايلز المحدودة)

الفترة / كما في	أعداد الموظفين السعوديين وغير السعوديين				المرجع	الجهة
	المجموع	اعداد الموظفين غير السعوديين	اعداد الموظفين السعوديين			
٢٠٢١/٠٨/٠١ م	١٣	٩	٤		شهادة التأمينات	التأمينات الاجتماعية
٢٠٢١/٠٨/٠٣ م	١٣	٩	٤		شهادة نطاقات	نطاقات
٢٠٢٠/١٠/٢٧ م	١٠	١٠		لا ينطبق	مستخرج من مقيم	الجوازات - مقيم
٢٠٢٠/١١/٣٠ م	١٣	٩	٤		مسير الرواتب	الشركة

المصدر: الشركة.

- خلال العام ٢٠٢٠ م، تم فرض غرامة مالية بقيمة عشرة آلاف (١٠,٠٠٠) ريال على الشركة بسبب مخالفتها لبعض احكام أنظمة المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية والمتمثلة بالتسجيل غير الحقيقي للعمال (عدم صحة سبب استبعاد عدد (١) مشترك سعودي).
- نظام التعطل عن العمل (ساند): التزمت الشركة بنظام التأمين ضد التعطل عن العمل وفقاً للمرسوم الملكي رقم (م/١٨) بتاريخ ١٢/٠٣/١٤٣٥ هـ (الموافق ١٤/٠١/٢٠١٤ م) والقاضي بالموافقة على نظام التأمين ضد التعطل عن العمل «نظام ساند». ووفقاً لأمر الملكي الكريم بدعم العاملين السعوديين في منشآت القطاع الخاص المتأثرة من تداعيات فيروس كورونا المستجد عبر نظام التأمين ضد التعطل عن العمل (ساند)، ووفقاً للأمر الملكي الكريم بتمديد فترة الدعم لمدة ثلاثة أشهر إضافية على أن تكون نسبة الدعم بحد أقصى ٧٠٪ من العاملين السعوديين في المنشآت الأكثر تضرراً من الجائحة و ٥٠٪ كحد أقصى من العاملين السعوديين في المنشآت الأقل تضرراً لتحقيق الاستفادة الكاملة من المبادرات التي أعلنت منذ بداية الجائحة. قامت الشركة بتقديم اول طلب للدعم بتاريخ ١٧/٠٤/٢٠٢٠ م برقم اشتراك (١٥٠٠١٣٣١٣) وقد حصلت على الدعم بنسبة ٦٠٪ من العاملين السعوديين النشطين في الشركة.
- وبالنسبة للشركة التابعة، قامت بتقديم اول طلب بتاريخ ١٧/٠٤/٢٠٢٠ م برقم اشتراك (٥٠٣٥٨١٤٥٠) وقد حصلت على الدعم بنسبة ٦٠٪ من العاملين السعوديين النشطين في الشركة.
- باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ («عوامل المخاطرة») من هذه النشرة، فإن الشركة وشركائها التابعة ملتزمة بأنظمة ولوائح المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية.

٧-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات هيئة السوق المالية

- تلزم الهيئة الشركات المدرجة الالتزام بقواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة والتعليمات الخاصة الصادرة عن الهيئة لا سيما الالتزام بالإفصاح الدوري عن التطورات الجوهرية والمالية وتقرير مجلس الإدارة، كما تلزم شركات التأمين بإعلان نتائجها المالية وفق النماذج المعتمدة من الهيئة والتي يجب أن تتضمن بيانات واضحة عن فائض (عجز) عمليات التأمين مخصصاً منها عائد استثمارات حملة الوثائق، وإجمالي أقساط التأمين المكتتبة وصافي أقساط التأمين المكتتبة، وصافي المطالبات المتكبدة، وصافي أرباح (خسائر) استثمارات حملة الوثائق، وصافي أرباح (خسائر) استثمارات أموال المساهمين ومقارنة هذه البيانات بالفترة المقابلة ربع سنوية أو سنوية. وبحسب دليل الالتزامات المستمرة للشركات المدرجة، يجب أن تكون النتائج المالية السنوية المعلنة في موقع (تداول) مستمدة من القوائم المالية المدققة والمعتمدة من المراجع الخارجي للشركة المعين من الجمعية والمعتمدة من مجلس الإدارة، ويجب التقيد بنماذج الإعلانات الواردة ضمن التعليمات الخاصة بإعلانات الشركات لنتائجها المالية، وعلى الشركة أيضاً تقديم بيان بجميع الأسباب والمؤثرات للتغير في النتائج المالية للسنة المالية الحالية مع فترة المقارنة بحيث تشمل الأسباب جميع بنود إعلان النتائج المالية.
- كما ألزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية بالإفصاح عن مراحل مواكبتهم للتحويل لمعايير المحاسبة الدولية. وبتاريخ ٠٢/٠٥/١٤٣٨ م (الموافق ١٣/٠١/٢٠١٧ م) أعلنت الشركة في موقع تداول عن انها ملتزمة بذلك.
- وبتاريخ ٢٣/٠١/٢٠١٨ م (الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٦ م) صدر قرار مجلس الهيئة رقم (١٣٠-١٦-٢٠١٦) بتعديل الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٥٠٪) فأكثر من رأس مالها في ضوء نظام الشركات الجديد، والتي تم تعديل مساهمها لتصبح «الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة (٢٠٪) (فأكثر من رأس مالها)»، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم (١-٧٧-٢٠١٨) وتاريخ ٠٥/١١/١٤٣٩ هـ (١٨/٠٧/٢٠١٨ م). وبتاريخ ٢٣/٠٣/١٤٤٢ هـ (الموافق ٠٩/١١/٢٠٢٠ م) أعلنت الشركة عن بلوغ خسائرها المتراكمة نسبة (٦٥,٤٪) من رأس المال.

- كما ألزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية باتباع لائحة التعليمات الخاصة بإعلانات شركات المساهمة المدرجة أسهمها في السوق المالية الصادرة بموجب قرار مجلس الهيئة رقم (١٩٩-٢٠٠٦) وتاريخ ١٨/٠٧/٢٧هـ (الموافق ١٢/٠٨/٢٠٠٦م) والمعدلة بموجب القرار رقم (١٠٤-٢٠١٩) وتاريخ ٠١/٠٢/١٤هـ (الموافق ٣٠/٠٩/٢٠١٩م).
- تُلزم الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية التي سبق لها أن طرحت أسهم حقوق أولوية الإفصاح للجمهور عند وجود اختلاف بنسبة ٥/٥ أو أكثر بين الاستخدام الفعلي لمتحصلات إصدار أسهم حقوق الأولوية مقابل ما أفصح عنه في نشرة الإصدار ذات العلاقة فور علمه. حصلت الشركة على متحصلات الاكتتاب الذي تم عام ٢٠٢٠م وتم استخدامه في بنود أخرى وفق ما هو مشار إليه في نشرة الإصدار الصادرة بتاريخ (٢٥/١٢/٢٠١٩م). ولمزيد من التفاصيل عن بيانات ومعلومات عن متحصلات أي إصدار أسهم حقوق أولوية سابق واستخدام تلك المتحصلات مقارنة بما تم الإفصاح عنه في نشرة اصدار سابقة، فضلاً راجع الفقرة الفرعية صفحة (ط) «إجمالي المتحصلات التي سبق الحصول عليها في آخر عملية إصدار أسهم حقوق أولوية وتحليلها ووصفها». ويعود السبب الرئيسي في ذلك إلى تغير معطيات السوق وأولوياته ووجود طلب على منتجات لنوعيات وتصاميم بأذواق متاحة فقط في البضاعة المستوردة
- ألزمت الهيئة الشركات المدرجة في السوق المالية تعيين ممثلين عنها لدى هيئة السوق المالية وذلك لجميع الأغراض المتعلقة بتطبيق نظام هيئة السوق المالية ولوائحها التنفيذية. الشركة ملتزمة بذلك حيث عين مجلس الإدارة بموجب قراره بتاريخ ١٢/٠٧/١٤هـ (الموافق ١٧/٠٧/٢٠٢١م) الأستاذ/ عبد الله يحيى فتيحي (عضو مجلس إدارة) والأستاذ/ أحمد عبد السلام الخطابي (كبار التنفيذيين).
- بالنسبة لحوكمة الشركة، يتضمن الجدول أدناه ملخص لمدى التزام الشركة بلوائح الحوكمة الصادرة عن هيئة السوق المالية.

المادة من لائحة حوكمة الشركات	التفصيل	الجهة المسؤولة	التعليق
٩/ب	يجب على مجلس الإدارة وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح الأسهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة وفقاً لنظام الشركة الأساس.	مجلس الإدارة	ملتزمة - معتمدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦/١٧/٢٠١٧م
٨/أ	توفير نسخة من المعلومات عن المرشحين لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة	مجلس الإدارة	ملتزمة
١٢/٥/٥٤	تشكيل لجنة المراجعة	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم تعيين أعضاء لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٠٦/٠٥/٢٠٢١م لدورة جديدة تبدأ من ١٦/٠٧/٢٠٢١م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في ١٥/٠٧/٢٠٢٤م.
٥٤/ج	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، ومدّة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد لائحة لجنة المراجعة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٦/٠٤/٢٠١٨م وتم تعديل اللائحة من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٠٦/٠٥/٢٠٢١م.
١٢/٦	الموافقة على القوائم المالية لعام ٢٠٢٠م	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢١م).
١٢/٧	الموافقة على التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام ٢٠٢٠م	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢١م).
١٢/٩ و ٨١	تعيين مراجعي حسابات الشركة، وتحديد مكافآتهم، وإعادة تعيينهم، وتغييرهم، والموافقة على تقاريرهم.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم التصويت من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢١م) على تعيين مراجع حسابات (مكتب السيد العيوطي) كمراجع حسابات لشركة بناءً على توصية لجنة المراجعة، وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١م والربع الأول من عام ٢٠٢٢م وتحديد أتعابه
١٣/د	نشر الإعلان عن موعد انعقاد الجمعية العامة ومكان وجدول أعمالها قبل الموعد بواحد وعشرين يوماً على الأقل في الموقع الإلكتروني للشركة.	مجلس الإدارة	ملتزمة
١٤/ج	الانحاضة 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.	مجلس الإدارة	ملتزمة - من خلال موقع تداول
٢٢/١	وضع الخطط والسياسات والاستراتيجيات والاهداف الرئيسية للشركة		لايوجد سياسة مستقلة مكتوبة ويتم الاستناد على أحكام لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة ونظام الشركة الأساس.

المادة من لائحة حوكمة الشركات	التفصيل	الجهة المسؤولة	التعليق
٢/٢٢	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. ومراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٣/٢٢	وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة، ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة من قبل الجمعية العامة (غير العادية) المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م)
٤/٢٢	وضع سياسة مكتوبة تنظم العلاقة مع أصحاب المصالح وفق أحكام لائحة الحوكمة، ويجب أن تغطي -بشكل خاص- الآتي: <ul style="list-style-type: none"> • 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 	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٥/٢٢	وضع السياسات والإجراءات التي تضمن تقييد الشركة بالأنظمة واللوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين وأصحاب المصالح، والتحقق من تقييد الإدارة التنفيذية بها.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد اللائحة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٦.٠ و ١٣/٢٢ و ٦.٤ و ٦.٠	تشكيل لجان متخصصة منبثقة عن مجلس الإدارة 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	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم تعيين لجنة المكافآت والرتبشات واللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٧ م).
١/٢٣	اعتماد السياسات الداخلية المتعلقة بعمل الشركة وتطويرها، بما في ذلك تحديد المهام والاختصاصات والمسؤوليات الموكولة إلى المستويات التنظيمية المختلفة.	مجلس الإدارة	ملتزمة
٢/٢٣	اعتماد سياسة مكتوبة وتفصيلية بتحديد الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية وجدول يوضح تلك الصلاحيات، وطريقة التنفيذ ومدى التفويض، ولمجلس الإدارة أن يطلب من الإدارة التنفيذية رفع تقارير دورية بشأن ممارستها للصلاحيات المفوضة.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد لائحة الصلاحيات المفوضة إلى الإدارة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٢٥	تعيين الرئيس التنفيذي	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم تعيين السيد/ ياسر أسامة السباعي بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣١ م)
٥/٢٦	وضع الهياكل التنظيمية والوظيفية للشركة ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر في اعتمادها.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد الهيكل التنظيمي من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٢٥ م
١٠/٢٦	اقتراح سياسة وأنواع المكافآت التي تُمنح للعاملين، مثل المكافآت الثابتة، والمكافآت المرتبطة بالأداء، والمكافآت في شكل أسهم.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٤٣	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	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٧٤ و ٤/ب/٥٥	تعيين مدير وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية أو المراجع الداخلي واقتراح مكافآته.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم تعيين السيد/ محمد عبد الله شمس الدين بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٠/٠٣/٠٦ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/٠٥ م)

المادة من لائحة حوكمة الشركات	التفصيل	الجهة المسؤولة	التعليق
٦٠ ب/٦٤ ب	تصدر الجمعية العامة للشركة - بناء على اقتراح من مجلس الإدارة - لائحة عمل لجنة الترشيحات والمكافآت على أن تشمل هذه اللائحة ضوابط وإجراءات وخطة عمل اللجنة، ومهامها، وقواعد اختيار أعضائها، وكيفية ترشيحهم، ومدّة عضويتهم، ومكافآتهم، وآلية تعيين أعضائها بشكل مؤقت في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد لائحة لجنة المكافآت والترشيحات من قبل الجمعية العامة العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣١/٠٢/٢٢ هـ (الموافق ٢٠١١/٠٣/٢٧ م).
١/٦١	تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بإعداد سياسة واضحة لمكافآت أعضاء مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس والإدارة التنفيذية، ورفعها إلى مجلس الإدارة للنظر فيها تمهيداً لاعتمادها من الجمعية العامة، على أن يراعى في تلك السياسة اتباع معايير ترتبط بالأداء، والإفصاح عنها، والتحقق من تنفيذها.	الجمعية العامة للمساهمين	ملتزمة - تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م) كما تم اعتماد السياسة من قبل الجمعية العامة (غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م)).
٣/٦٥	إعداد وصف للقدرة والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية.	لجنة الترشيحات والمكافآت	ملتزمة - تم اعتمادها من قبل الجمعية العامة (غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/١٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٨ م)).
٦٨	نشر إعلان الترشح لعضوية مجلس الإدارة في الموقع الإلكتروني للشركة.	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم الإعلان على موقع تداول بتاريخ ٢٠٢١/٠١/٢٤ م.
٨٤	سياسات أو إجراءات يتبعها أصحاب المصالح في تقديم شكاواهم أو الإبلاغ عن الممارسات المخالفة	مجلس الإدارة	ملتزمة- تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٨٦	سياسة للسلوك المهني والقيم الأخلاقية	مجلس الإدارة	ملتزمة- تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٨٩	سياسات مكتوبة للإفصاح وإجراءات وأنظمتها الإشرافية بما يتفق مع متطلبات الإفصاح الواردة في نظام الشركات ونظام السوق المالية	مجلس الإدارة	ملتزمة- تم اعتماد السياسة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)
٩١ ب	نشر تقرير لجنة المراجعة في الموقع الإلكتروني للشركة	مجلس الإدارة	ملتزمة - تم النشر على موقع الشركة الإلكتروني
٩٤	قواعد حوكمة خاصة بالشركة لا تتعارض مع الأحكام الإلزامية لقواعد الحوكمة الصادرة عن الهيئة	مجلس الإدارة	ملتزمة- تم اعتماد لائحة الحوكمة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٣٩/٠٤/٠٨ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٢٦ م)

- وفقاً للمادة الحادية والعشرون (٢١) من النظام الأساسي للشركة، يعين مجلس الإدارة من بين أعضائه رئيساً ونائباً للرئيس ويجوز له أن يعين عضواً منتدباً ولا يجوز الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي بالشركة، ويجب على مجلس الإدارة أن يعين أميناً لسر المجلس.
- الشركة ملتزمة بالنظام الأساسي ولائحة حوكمة الشركات للاحية التعيين الإلزامي في هذه المناصب حيث وافق مجلس الإدارة على التعيين في هذه المناصب وفق الآتي:

الجدول رقم (٥٧): المناصب الإلزامية في مجلس الإدارة

المنصب	القرار	اسم الشخص المعين
رئيس مجلس الإدارة	محضر اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٧ م)	د. وائل سعد عبد العزيز الراشد
نائب رئيس مجلس الإدارة	محضر اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٧ م)	د. أحمد سراج عبد الرحمن خوقير
الرئيس التنفيذي*	قرار مجلس الإدارة بالتمديد بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣١ م)	السيد/ ياسر أسامة السباعي
أمين سر مجلس الإدارة	محضر اجتماع مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٧ م)	أ/ مرام عبد الرحيم خوتاني

المصدر: الشركة

* بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣١ م) عين مجلس الإدارة الأستاذ/ ياسر أسامة السباعي رئيساً تنفيذياً للشركة اعتباراً من تاريخ ٢٠٢١/٠٤/٠١ م وذلك بعدما تقدم الأستاذ/ مارك هنري فيرلين باستقالته من منصبه كرئيس تنفيذي والتي تم قبولها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٠٣/٣١ م. كما قرر مجلس الإدارة استمرار تعيين الأستاذ/ مارك هنري فيرلين كمستشار للرئيس التنفيذي خلال الفترة المتبقية من عقده وعضواً في اللجنة التنفيذية حتى نهاية دورة المجلس الحالي في ٢٠٢١/٠٧/١٥ م.

- تم تحديد صلاحيات مجلس الإدارة في المادة التاسعة عشر (١٩) من النظام الأساسي للشركة كما تم تفصيل صلاحيات رئيس المجلس ونائبه والعضو المنتدب وأمين السر في المادة الحادية والعشرين (٢١) من النظام الأساسي للشركة. ويتولى أمين سر مجلس الإدارة المهام والصلاحيات التي يحددها له مجلس الإدارة.
- الشركة ملتزمة بالمادة الثانية والعشرون (٢٢) من النظام الأساسي للشركة، للاحية عدد اجتماعات المجلس على ألا تقل عن أربع (٤) مرات سنوياً بدعوة من رئيسه أو نائبه أو أمين السر وتكون الدعوة بموجب خطاب ومصحوبة بجدول الأعمال ويجب على رئيس المجلس أن يدعو للاجتماع متى طلب إليه ذلك اثنان من الأعضاء. وقد عقد مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٩ م ست (٦) اجتماعات وخلال العام ٢٠٢٠ م تسعة (٩) اجتماعات.
- تتكون مكافأة مجلس الإدارة وفقاً لما نصت عليه المادة العشرون (٢٠) من النظام الأساسي، على ألا تتجاوز المكافأة السنوية لعضو مجلس الإدارة الواحد الحد المنصوص عليه في نظام الشركات البالغ (خمسمائة ألف ريال سعودي)، وقد بلغت قيمة نفقات أعضاء مجلس الإدارة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م مبلغ وقدره اثنين وتسعون ألف وخمسمائة (٩٢,٥٠٠) ريال سعودي وهي عبارة عن بدل حضور حيث تنازل أعضاء المجلس عن مكافآتهم للعام ٢٠١٩ م. كما بلغت قيمة المكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠٢٠ م مبلغ (١,١٠٢,٥٠٠) ريال.

- بالنسبة للإدارة العليا التنفيذية: يتأهّلها الرئيس التنفيذي ويشغل هذا المنصب حالياً (السيد/ياسر أسامة السباعي) وذلك اعتباراً من تاريخ ١٤/٠٤/٢٠٢١ م، وقد تم تحديد مهامه وسلطاته ومكافاته بموجب (قرار مجلس الإدارة رقم (١٠) لعام ٢٠٢١ م).
- يوضح الجدول التالي تفاصيل الإدارة التنفيذية للشركة وفقاً للمستوى الوظيفي الأول بحسب شكل الهيكل التنظيمي المشار إليه في الفقرة (٤-١) من القسم (٤) «الهيكل التنظيمي» للشركة من هذه النشرة.

الجدول رقم (٥٨): قائمة الموظفين القياديين

الاسم	المنصب	الجنسية	العمر	تاريخ التعيين	الأسم المملوكة	
					مباشرة	غير مباشرة
					العدد	النسبة
ياسر أسامة السباعي	الرئيس التنفيذي	سعودي	٥٣	٢٠٢١/٠٣/٣١ م	-	-
سيد نديم الدين احمد	المدير المالي	باكستاني	٤٠	٢٠٢٠/١١/١٧ م	-	-
وسام محمد سمراني	مدير عام المبيعات والتسويق	سوري	٤٠	٢٠١٩/٩/١٢ م	-	-
محمد أسامة مبارك	مدير عام التصنيع وتحويل الاعمال	سعودي	٣٤	٢٠١١/١١/١٢ م	-	-
عبدالله يحي فتيعي	مدير عام سلسلة الامدادات	سعودي	٤٥	٢٠٢٠/٨/٥ م	-	-
حسن محمود خضير	مدير عام الموارد البشرية والشؤون الادارية	سعودي	٤٠	٢٠٢١/٠٦/٠٦ م	-	-

المصدر: الشركة

- لم تتعرض الشركة لأي عقوبة من هيئة السوق المالية خلال السنوات الثلاث السابقة (٢٠١٧م-٢٠١٨م-٢٠١٩م).

باستثناء ما تم ذكره أعلاه وفي القسم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، فإن الشركة ملتزمة بلائحة الحوكمة وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية.

٨-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات وزارة الشؤون البلدية والقروية والإسكان («وزارة البلديات»)

- ينبغي استخراج رخصة بلدية للمكاتب الإدارية والفروع ونقاط البيع حتى تتمكن الشركة من تشغيلها مع الأخذ بالاعتبار أن البلدية أو الأمانة تتطلب الوثائق التالية: صورة السجل التجاري وصورة عقد التأسيس (النظام الأساسي) وصورة من عقد الإيجار وصورة من فسخ البناء للمبنى أو المنشأة الغذائية أو المحل التجاري (المعرض) أو المستودع أو المخزن أو نقطة البيع 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.
- لدى الشركة عدد (٣٢) موقع مستأجر لغرض مواصلة نشاطها منها سبعة (٧) مواقع مستأجرة كسكن لعمالة الشركة (لمزيد من التفاصيل فضلاً راجع الفقرة الفرعية (٩-٤-٢) «عقود الإيجار» من هذا القسم). وكما بتاريخ نشر نشرة الإصدار هذه، لم تستخرج الشركة رخص بلدية لعدد (١٠) موقع/عين مستأجرة. لم يتم كذلك تجديد الرخص والتصاريح المشار لها في الجدول أدناه.

الجدول رقم (٥٩): قائمة تراخيص البلدية للفروع (الإدارات الإقليمية) ونقاط البيع التي تم الحصول عليها

#	فروع الشركة	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	العنوان	تصريح سلامة (الدفاع المدني)
١	شركة مجموعة السبع التجارية	٣٩١١١٣٢٧٠٥	١٤٣٨/١٠/١٧ هـ (الموافق) (٢٠١٧/٠٧/١١ م)	١٤٤١/١٠/١٦ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/٠٦/٠٨ م)	مدينة جدة - حي الفيصلية - شارع طريق الملك فهد	ملتزمة، وفقاً للتاريخ رقم / ١٠٠٠٤٨١٨٢١-٤١ سوف يتم شطب الرخصة
٢	شركة مجموعة السبع التجارية والصناعية	٤٠٠٦٢٠٤٣٠٢٤	-	١٤٤٢/٠٦/٠٢ هـ (الموافق) (٢٠٢١/٠١/١٥ م)	الجوف - حي الصناعية - الشارع العام	جاري العمل على تجديد الرخصة
٣	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩٠٩٣٥١٩٨٩	-	١٤٤٤/٠٥/١٥ هـ (الموافق) (٢٠٢٢/١٢/٠٩ م)	القصيم - حي المرقب - الشارع العام	ملتزمة، وفقاً للتاريخ رقم / ١٠٠٠٦١٩٩٨٩٤٢
٤	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩١١١٣٩٦٩٤٥	-	١٤٤٢/٠٢/٢٠ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/١٠/٠٧ م)	جدة - حي الأجواء - شارع صالح بن إبراهيم الزهري	سوف يتم شطب الرخصة
٥	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩١١١٣٢٧٠٥٩	-	١٤٤٢/٠٢/١٩ هـ (الموافق) (٢٠٢٠/١٠/٠٦ م)	جدة - حي السرورية - شارع الوقفي	سوف يتم شطب الرخصة
٦	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩١١١٤٤٥٤٩٤	١٤٣٨/١٠/١٧ هـ (الموافق) (٢٠١٧/٠٧/١١ م)	١٤٤٢/١٠/١٦ هـ (الموافق) (٢٠٢١/٠٥/٢٨ م)	جدة - حي الفيصلية - شارع عرفان الجميل	

#	فروع الشركة	رقم الترخيص	تاريخ الإصدار	تاريخ الانتهاء	العنوان	تصريح سلامة (الدفاع المدني)
٧	مصنع السريع للسجاد فرع شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩١١١٠١٨٦٥٩	-	١٤٤٣/٠٣/٢٥ هـ (الموافق ٢٠٢١/١٠/٣١ م)	الطائف - حي الشرفية - الشارع العام	جاري العمل على شطبها
٨	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩٠٩٥٧٣٩٤٠	-	١٤٤٥/٠٢/٠٩ هـ (الموافق ٢٠٢٣/٠٨/٢٥ م)	مكة المكرمة - حي قرطبة - شارع الحج	ملتزمة، وفقاً للترخيص رقم / ١٠٠٠٦٣٥٩١٤٤٢
٩	مجموعة شركة السريع التجارية الصناعية بريمان	١١٠٠٠٤٢٨٥٣	١٤٣٥/٠٢/٢١ هـ (الموافق ٢٠١٣/١٢/٢٤ م)	١٤٤١/٠٢/٢٠ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٠/١٩ م)	مكة المكرمة - مدينة جدة - حي المنار - شارع المنار	ملتزمة، وفقاً للترخيص رقم / ١٠٠٠٣٨٢٧٦٦٠٤٠ جاري العمل على شطب الرخصة
١٠	مجموعة السريع التجارية	١٠٢٣٣	١٤١٨/٠٢/٠٦ هـ (الموافق ١٩٩٧/٠٦/١٢ م)	١٤٤١/٠٣/١٩ هـ (الموافق ٢٠١٩/١١/١٦ م)	الرياض - حي تليم - شارع الرس	ملتزمة، وفقاً للترخيص رقم / ٢٠٠٠٢٥٣٥٩٥٠٤١ جاري العمل على شطبها
١١	شركة نسيج العالمية	٣٩٠٩٣٨٩٢٦٧	-	١٤٤٣/٠٧/٠٤ هـ (الموافق ٢٠٢٢/٠٢/٠٥ م)	جازان - حي الصناعية - شارع ١٠	جاري العمل على اصدار رخصة سلامة الدفاع المدني
١٢	شركة نسيج العالمية التجارية	٣٩١١١٤٤٥٤٩٤	-	١٤٤٢/١٠/١٦ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٥/٢٨ م)	أمانة محافظة جدة - بلدية المطار - حي الفيصلية - شارع عرفان الجميل	جاري العمل على اصدار رخصة سلامة الدفاع المدني

المصدر: الشركة

تجدر الإشارة إلى وجود طلبات تحت الاجراء لاستخراج رخص بلدية ودفاع مدني لفروع الشركة في مدينة أبها للسجل رقم (٥٨٥٠٠٢١٦٠٢) والسجل رقم (٥٨٥٠٠٢١٦٠٢) والسجل رقم (٤٠٣٢٠٠٥٠٩) وهي عبارة عن معارض ومستودعات.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، فإن الشركة وشركاتها التابعة ملتزمة بأنظمة وزارة الشؤون البلدية والقروية واللوائح التنفيذية والتعليمات ذات الصلة.

٩-٣-٩ الالتزامات المستمرة حسب متطلبات الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس (المواصفات السعودية)

النشاط المرخص للشركة بممارسته يتطلب التزام الشركة بأنظمة ولوائح الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس والجودة (SASO) لا سيما اللائحة الفنية للمنتجات النسيجية والمعتمدة من مجلس ادارة الهيئة رقم (١٦٤) بتاريخ ١٤٣٩/٠٧/١٩ هـ الموافق (٢٠١٨/٠٤/٠٥ م) حيث تُلزم اللائحة الفنية الشركات المصنعة الالتزام بالمتطلبات الأساسية لضمان سلامة المنتجات النسيجية المعروضة في أسواق المملكة وتوفير الوثائق والمستندات التي استيفائها وذلك عند طلب الجهات الرقابية ويجب ان تستوفي المنتجات النسيجية للمتطلبات الفنية الواردة في الاائحة والمواصفات القياسية ذات العلاقة. كما يجب توفير نظام إدارة بيئي فعال لدى المصنع.

الشركة ملتزمة بالأنظمة واللوائح الفنية للهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس ولديها نظام إدارة بيئي فعال وقد حصلت على نظام إدارة البئة (ISO ١٤٠٠١) بموجب شهادة رقم ٠٠٩٣١٩١، بتاريخ ٢٠١٩/٠٧/٢٨ م.

باستثناء ما تم ذكره في القسم ٢ «عوامل المخاطرة» من هذه النشرة، فإن الشركة وشركاتها التابعة ملتزمة بأنظمة ولوائح الهيئة السعودية للمواصفات والمقاييس.

٤-٩ ملخص العقود الجوهرية

١-٤-٩ عقود وتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

أبرمت الشركة عدد من العقود والإتفاقيات، وقد التزمت الشركة عند إبرامها بأن تكون جميع التعاملات على أساس تنافسي تجاري يحمي حقوق المساهمين وأن يتم التصويت على تلك العقود من قبل الجمعية العامة للشركة بدون مشاركة المساهمين أو أعضاء مجلس الإدارة الذين لهم مصالح في تلك العقود. إن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها والمساهمين ملتزمون بتطبيق المادتين (٧١) و(٧٢) من نظام الشركات. وقد تم التصويت على هذه التعاملات في الجمعية العامة العادية للشركة التي عقدت بتاريخ ١٣/٠٩/١٤٤١ هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢٠ م) والموافقة عليها كما وافقت الجمعية المذكورة على التعاملات والعقود التي ستتم مع هذه الاطراف والترخيص لها لعام قادم.

يبين الجدول ادناه الأعمال والعقود التي تمت والتي فيها مصلحة مباشرة أو غير مباشرة لأعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين خلال العام ٢٠١٩ م.

الجدول رقم (٦٠): العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠١٩ م

طرف ذو علاقة	الاسم	العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة المعاملات
شركة مجموعة السريغ للاستثمار الصناعي المحدودة	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	شراء وتوريد مواد خام للمصانع	٢,٨٤٦,٠٠٠ ريال
شركة مجموعة السريغ للاستثمار الصناعي المحدودة	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	بيع سجاد وموكيت عملية بيع واحدة خلال العام	٩,٠٧١,٠٠٠ ريال
الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	شراء وتوريد مواد خام للمصانع	١٠,٠٥٦,٠٠٠ ريال
الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	بيع لمبني مستودع الجزيرة بالمنطقة الصناعية. عملية بيع واحدة خلال العام	١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال
شركة الحكمة للتطوير العقاري	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	عقود إيجار لمعارض ومستودعات ومكاتب	٤,٣٣٣,٠٠٠ ريال
مؤسسة خالد حمدان السريغ	أ. عبد الله حمدان السريغ	عضو مجلس الإدارة	بيع سجاد وموكيت	٨,٦٠٠,٠٠٠ ريال
شركة التضامن الأول	أ. عبد الله حمدان السريغ	عضو مجلس الإدارة	بيع سجاد وموكيت	٨,٣٤٧,٠٠٠ ريال

المصدر الشركة

الجدول رقم (٦١): العقود والتعاملات مع أطراف ذات علاقة خلال العام ٢٠٢٠ م

طرف ذو علاقة	الاسم	العلاقة	طبيعة التعامل	قيمة المعاملات
شركة مجموعة السريغ للاستثمار الصناعي المحدودة	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	شراء وتوريد مواد خام للمصانع	٣,٠٨٥,١٨٥ ريال
الشركة السعودية لصناعة مستلزمات السجاد المحدودة (ماتكس)	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	شراء وتوريد مواد خام للمصانع	١١,٤٥٤,١٩٩ ريال
شركة الحكمة للتطوير العقاري	أ. صالح ناصر السريغ	رئيس مجلس الإدارة	عقود إيجار لمعارض ومستودعات ومكاتب	٢,١٥٢,٥٠٠ ريال

إن الشركة وأعضاء مجلس إدارتها والمساهمين ملتزمون بتطبيق المادتين (٧١) و(٧٢) من نظام الشركات. وقد تم التصويت على التعاملات التي تمت خلال العام ٢٠١٩ م في الجمعية العامة العادية للشركة التي عقدت بتاريخ ١٣/٠٩/١٤٤١ هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢٠ م) والموافقة عليها. كذلك وافقت الجمعية العامة العادية التي انعقدت بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤٤٢ هـ (الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢١ م) على التعاملات التي تمت خلال العام ٢٠٢٠ م وعلى التعاملات والعقود التي ستتم مع هذه الاطراف والترخيص لها لعام قادم. علما ان لا يوجد في العقود أي شروط تفضيلية.

٢-٤-٩ عقود الإيجار

أبرمت الشركة عدد من (٣٤) عقد إيجار بصفتها مستأجروها (عبارة عن مكاتب ومعارض ومحال تجارية وسكن عمال وارضى ومصانع) وذلك لمزاولة نشاطها منها عدد (٧) عقد إيجار خاصة بسكن عمال الشركة والفروع والتي لا تتطلب اصدار تراخيص بلدية).

إن أغلب تلك العقود هي عقود إيجار تقليدية) أي تنص على مبلغ إيجار تدفعه الشركة للمؤجر سنويًا (وقابلة للتجديد، وتعتبر لاغية إذا تأخر المستأجر في دفع الإيجار ولا يحق للمستأجر تأجير العقار من الباطن دون أخذ الموافقة الخطية من المؤجر. كما لا يجوز تغيير طريقة استخدام العين المؤجرة أو النشاط بدون موافقة المؤجر. وفيما يلي قائمة بعقود إيجار مواقع الشركة وأهم تفاصيلها:

الجدول رقم (٦٢): قائمة بعقود الإيجار السارية والمجددة للمواقع التي تشغلها الشركة

#	اسم المؤجر	المستأجر/ المستثمر	موقع العقار	نوع العقار	القيمة الإيجارية	مدة العقد	تاريخ البداية	تاريخ الانتهاء	ملاحظات
١	أمانة منطقة حائل	شركة عبد الله وناصر عبد العزیز السرع التضامنية	القطعة رقم ٧ من المخطط رقم ١٣٣٢ بمدينة حائل	مجمع تجاري	(٥٤,٧٨٩) أربعة وخمسين ألف وسبعمائة وتسعة وثمانين ريال	خمسة وعشرين سنة	١٤٢٩/٠٣/٠٩ (الموافق) ٢٠٠٨/٠٣/١٧ م)	١٤٥٤/٠٣/٠٨ (الموافق) ٢٠٢٢/٠٦/١٦ م)	
٢	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري المحدودة	شركة نسيج العالمية للتجارة	مدينة الرياض - حي السلي	مستودعات تجارية	القيمة الإيجارية السنتوية ٥٠٠,٠٠٠ (خمسمائة ألف ريال)		من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣٠ م	مع إمكانية التجديد
٣	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري المحدودة	شركة نسيج العالمية التجارية	مدينة الدمام - حي الفيصلية	مستودعات تجارية	القيمة الإيجارية السنتوية ٣٥٠,٠٠٠ ريال (ثلاثمائة وخمسون ألف ريال)		من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣٠ م	مع إمكانية التجديد
٤	أمانة منطقة الجوف	شركة مجموعة السرع التجارية الصناعية	مدينة سكاكا	مستودع	الإيجار السنوي مبلغ (٧٦٤٠٠) (سبعة آلاف وستمائة وأربعون ريال)	خمسة وعشرين سنة	١٤٣١/٠٩/١٣ (الموافق) ٢٠١٠/٠٨/٢٣ م)	١٤٤٦/٠٩/١٢ (الموافق) ٢٠٢٥/٠٣/١٢ م)	
٥	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري المحدودة	فرع شركة نسيج العالمية للتجارة	أبها	مستودع	٨٦٢,٥٠٠,٠٠٠ (ثمانمائة واثنان وستون ألف وخمسمائة ريال سعودي)		١٤٤٢/٠٥/١٧ (الموافق) ٢٠٢١/٠١/٠١ م)	١٤٤٣/٠٥/٢٧ (الموافق) ٢٠٢١/١٢/٣١ م)	مع إمكانية التجديد - جاري العمل على إنهاء العقد وتسليم الموقع
٦	أمانة منطقة جازان	صالح عبد العزیز السرع	عقار من المخطط رقم ١٩٨/هـ - مدينة جازان	مستودع	الإيجار السنوي للعقار ١٣,٠٢٥ ريال (ثلاثة عشر ألف وخمسة وعشرون ريال)	١٥ سنة (خمسة عشر سنة)			
٧	عبد الله احمد الرحمن العمودي	مجموعة السرع التجاري الصناعية	حي بریمان في المنارة	مستودع	الإيجار السنوي ريال ١٢٠,٠٠٠ (مائة وعشرون ألف ريال)	سنة	١٤٣٩/٠٧/٠١ (الموافق) ٢٠١٨/٠٣/١٨ م)	١٤٤٠/٠٧/٠١ (الموافق) ٢٠١٩/٠٣/٠٨ م)	يجدد العقد تلقائياً لمدة سنة جاري العمل على إنهاء العقد وتسليم الموقع مع إمكانية التجديد مرة أخرى

#	اسم المؤجر	المستأجر/ المستثمر	موقع العقار	نوع العقار	القيمة الإيجارية	مدة العقد	تاريخ البداية	تاريخ الانتهاء	ملاحظات
٨	شركة جادة الراقي للتطوير والاستثمار العقاري	شركة نسيج العالمية التجارية	مدينة الطائف - حي الشرقية	مستودعات تجارية	القيمة الإيجارية السنتوية ٢٥٠,٠٠٠ ريال (مئتان وخمسون ألف ريال)		من ٢٠٢٠/٠١/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣٠ م	مع إمكانية التجديد - جاري العمل على إنهاء العقد وتسليم الموقع
٩	حمد محمد حمد القحطاني	شركة مجموعة السرعة التجارية الصناعية	تبوك	مستودعات تجارية	٢٠٠,٠٠٠ ريال (مئتان ألف ريال)	ثلاث سنوات	تبدأ من ٢٠١٩/٠٣/٠١ م	٢٠٢٢/٠٣/٠١ م	مع إمكانية التجديد
١٠	شركة الحكمة الدولية للتطوير العقاري المحدودة	شركة نسيج العالمية للتجارة	مدينة جدة - طريق الملك فهد (الستين)	معرض تجاري	القيمة الإيجارية السنتوية ٧٠٠,٠٠٠ ريال (سبعمئة ألف ريال)		٢٠٢٠/٠١/٠١ م	٢٠٢٠/١٢/٣٠ م	مع إمكانية التجديد - جاري العمل على إنهاء العقد وتسليم الموقع
١١	وقف فريدة بنت ياسين العظمة	مجموعة السرعة التجارية الصناعية	شارع الحج (معرض جوهرة)	معارض تجارية	قيمة الإيجار لمدة عام هجري ٤٤٤,٦٧٥ ريال (أربعمئة وأربع وأربعون ألفاً وستمئة وخمسة وسبعون ريال)		١٤٣٩/٠٤/١٣ هـ (الموافق ٢٠١٧/١٢/٣١ م)	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠٩/١٠ م)	مع إمكانية التجديد
١٢	عبد الرحمن بن محمد السحبياني	شركة مجموعة السرعة التجارية الصناعية	أسواق الغد	محل تجاري	٧٠,٠٠٠ ريال (سبعون ألف ريال) لكل سنة هجرية	ثلاث سنوات	١٤٤١/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٧ م)	١٤٤٤/٠٤/٣٠ هـ (الموافق ٢٠٢٢/١١/٢٤ م)	مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونيا
١٣	عبد الله صالح الحمد	مجموعة السرعة التجارية الصناعية	أسواق الغد	محل تجاري	١٦٠,٠٠٠ (مائة وستون ألف) ريال سنوياً	سنتين	١٤٣٩/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٨/٠١/١٨ م)	١٤٤١/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٧ م)	مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونيا
١٤	عثمان إبراهيم الفرعاوي	شركة مجموعة السرعة التجارية الصناعية	أسواق الغد	محل تجاري	٣٨,٠٠٠ (ثمانية وثلاثون ألف) ريال	سنة	١٤٤١/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٧ م)	١٤٤٢/٠٥/٠١ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/١٦ م)	مع إمكانية التجديد
١٥	إبراهيم صالح حسن أبا حسين	شركة مجموعة السرعة التجارية الصناعية	مدينة الرياض - حي ثليم - شارع الرس	معارض	١١٠,٠٠٠ (مائة وعشرة آلاف) ريال سنوياً	سنة واحدة	١٤٣٨/٠١/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٢ م)	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ (الموافق ٢٠١٧/٠٩/٢١ م)	مع إمكانية التجديد - جاري العمل على إنهاء العقد وتسليم الموقع
١٦	إدارة المدينة الصناعية بجدة	مصنع السرعة للسيج	قطعة الأرض رقم Mo (٣٢ + ٣٢) ومساحتها ١١٢٥٠ م ^٢ بالمحلة الرابعة بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة مصنع	قيمة الإيجار السنتوي ٥٦,٢٥٠,٠٠٠ (ستة وخمسون ألف ومئتان وخمسون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة.	سنة واحدة			مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونيا

#	اسم المؤجر	المستأجر/ المستثمر	موقع العقار	نوع العقار	القيمة الإيجارية	مدة العقد	تاريخ البداية	تاريخ الانتهاء	ملاحظات
١٧	إدارة المدينة الصناعية بجدة	مصنع السرعة للسجاد	قطعة الأرض رقم M٥ (٣٣) بالمرحلة الرابعة ومساحتها ٥٦٢٥ م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة مصنع	قيمة الإيجار السني ٢٨,١٢٥,٠٠ (ثمانية وعشرون ألف ومائة وخمسة وعشرون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. ٤٥٠ و خمسون) ريال بحسب العقد.	خمسة وعشرون سنة	تبدأ من تاريخ توقيع العقد الأساسي للمصنع المؤرخ في ١٤١٦/٠٢/٠٧ هـ (الموافق ١٩٩٥/٠٧/٠٦ م)		مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونيا
١٨	إدارة المدينة الصناعية بجدة	مصنع جدة للخيوط الصناعية	قطعة الأرض رقم ٢ M٥:١+٣ بالمرحلة الرابعة ومساحتها ١١٨٧٥ م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة مصنع	الإيجار السنوي ٨٤,٣٧٥,٠٠ (أربعة وثمانون ألف وثلاثمائة وخمسة وسبعون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. و ١,٣٥٠ (ألف وثلاثمائة وخمسون) ريال بحسب العقد.	خمسة وعشرون سنة	تبدأ من تاريخ توقيع العقد الأساسي المؤرخ في ١٤١٦/٠٥/٣٠ هـ (الموافق ١٩٩٥/١٠/٢٥ م)		مع إمكانية التجديد
١٩	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية	قطعة الأرض رقم ٢ M٥:١+٣ بالمرحلة الرابعة ومساحتها ١,١٢٥ م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة المصنع المرخص بموجب القرار الوزاري رقم ١٦٩٩/ص	الإيجار السنوي ٥,٦٢٥,٠٠ (خمسة آلاف وستمائة وخمسة وعشرون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. ٦٨٨,٨٢٢ ريال سنوياً (ستمائة وثمانية وثمانون ريال واثنان وثمانون هللة) بحسب العقد.	خمسة وعشرون سنة	تبدأ من تاريخ العقد السابق الموقع بتاريخ ١٤٠٩/٠٣/٠٩ هـ (١٩٨٨/١٠/٢١ م)		مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونياً
٢٠	إدارة المدينة الصناعية بجدة	مصنع السرعة للسجاد	قطعة الأرض رقم C٩ ٦+٥ بالمرحلة الرابعة ومساحتها ١٥,٠٠٠ م ^٢ بالمدينة الصناعية	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة مصنع	قيمة الإيجار السني ٧٥,٠٠٠,٠٠ (خمسة وسبعون) ألف ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. ١,٢٠٠,٠٠٠ و (ألف ومئتان) ريال بحسب العقد.	خمسة وعشرون سنة			مع إمكانية التجديد - موثق الالكترونياً

#	اسم المؤجر	المستأجر/ المستثمر	موقع العقار	نوع العقار	القيمة الإيجارية	مدة العقد	تاريخ البداية	تاريخ الانتهاء	ملاحظات
٢١	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية	قطعة الأرض رقم مجاور للقطعة رقم (١) M٥ ضمن المخطط العام ومساحتها ٣,٧٢٠م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة المصنع المرخص بموجب القرار الوزاري رقم ١٦٩٩/ص	قيمة الايجار السنوي ١٨,٦٠٠,٠٠٠ (ثمانية عشر ألف وستمائة) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة.	خمسة وعشرون سنة	تبدأ من تاريخ ١٤٢٧/٠٧/٢٦ هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٨/٢٠ م)		مع إمكانية التجديد
٢٢	إدارة المدينة الصناعية بجدة	مصنع السرعة للسجاد	قطعة الأرض بالمرحلة الرابعة ومساحتها ٥٠٠م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة مصنع	قيمة الايجار السنوي ٢,٤٩٥,٠٠٠ (ألفان وأربعمائة وخمسة وتسعون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. وأربعون (٤٠) ريال بحسب العقد.	خمسة وعشرون سنة			
٢٣	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	شركة مصنع السرعة للسجاد	قطعة الأرض رقم (الشريط المحاذي للمصنع) ضمن المخطط العام والتي مساحتها ٣٣٥٧م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض فضاء بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة المصنع المرخص بموجب القرار الوزاري رقم ١٦٩٩/ص	قيمة الايجار السنوي ١٦,٧٨٥,٠٠٠ (سبعة عشر ألف وسبعمائة وخمسة وثمانون) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة.	٢٥ سنة	١٤٢٧/٠٢/٠٦ هـ (الموافق ٢٠٠٦/٠٣/٠٦ م)	١٤٥٢/٠٢/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٣٠/٠٦/٠٧ م)	
٢٤	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	شركة مصنع السرعة للسجاد المحدودة	قطعة الأرض رقم (الشريط المحاذي للقطعة رقم ٩ ضمن المخطط العام والتي مساحتها ٥٠٣٩م ^٢) بالمدينة الصناعية بجدة	أرض بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة المصنع المرخص	٦٨٨,٨٢ ريال (ستمائة وثمانية وثمانون ريال واثنان وثمانون هللة) بحسب العقد.	٢٥ عاماً.	تبدأ من تاريخ العقد السابق الموقع بتاريخ ١٤٠٩/٠٣/٠٩ هـ (الموافق ١٩٨٨/١٠/٢١ م)		مع إمكانية التجديد
٢٥	الهيئة السعودية للمدن الصناعية ومناطق التقنية	شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية	قطعة الأرض (رقم الممر + ٢ : ١٦٢) (C:٨) + المخطط العام ومساحتها ٣٤,٤٤١م ^٢ بالمدينة الصناعية بجدة	أرض بالمدينة الصناعية بجدة من أجل إقامة المصنع المرخص بموجب القرار الوزاري رقم ٦٩٥/ص	قيمة الايجار السنوي ١٩٢,١١٠,٠٠٠ (مائة واثنان وتسعون ألف ومائة وعشرة) ريال سعودي بحسب الفاتورة المرفقة. ٦٨٨,٨٢ و ريال (ستمائة وثمانية وثمانون ريال واثنان ٢٧ وثمانون هللة) بحسب العقد.	٢٥ سنة	تبدأ من تاريخ العقد السابق الموقع بتاريخ ١٤٠٩/٠٣/٠٩ هـ (الموافق ١٩٨٨/١٠/٢١ م)		مع إمكانية التجديد.

٣-٤-٩ اتفاقيات الشحن والنقل

أبرمت الشركة عدد من اتفاقيات الشحن والنقل مع جهات أخرى وذلك لنقل وشحن البضائع والطرد وتوصيل البضائع وفقاً للتالي:

الجدول رقم (٦٣): اتفاقيات الشحن والنقل

ملاحظات	مدة الاتفاقية	موضوع الاتفاقية	أطراف الاتفاقية	تاريخ الاتفاقية
	سنة واحدة من تاريخ التوقيع على العقد، قابلة للتجديد لسنة أخرى في حال عدم اعتراض أي من الطرفين على ذلك.	اتفاق خدمات شحن بضائع وخدمات لوجستية	شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية وشركة محمد الطافر	٢٠٢٠/٠٩/٢١ الموافق ١٤٤٢/٠٢/٠٤ م
	غير محدد المدة (عقد مفتوح حسب الطلب)	اتفاقية خدمات نقل المستندات والطرد غير البريدية	مجموعة السريع التجارية الصناعية و ارامكس - تال السعودية للتجارة والمقاولات	٢٠٢٠/٠٦/١٨ الموافق ١٤٤١/١٠/٢٦ م
	من ٢٠٢٠/٠٧/٢١ م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م.	عقد خدمات شحن الصادرات	شركة نسيج العالمية التجارية وشركة بافكو الدولية لخدمات الشحن والنقل المحدودة	٢٠٢٠/٠٧/٢١ الموافق ١٤٤١/١١/٣٠ م
	ستتان قابلة للتמיד باتفاق الطرفين.	اتفاقية خدمات لوجستية (توصيل البضائع والنقل السريع المحلي أو الدولي)	شركة نسيج العالمية التجارية وسناس للبريد	٢٠٢٠/٠٨/٠٩ الموافق ١٤٤١/١٢/١٩ م
	غير محدد المدة (عقد مفتوح حسب الطلب)	اتفاقية خدمات شحن الصادرات	شركة نسيج العالمية التجارية وشركة إي كيو لاين العربية السعودية	٢٠٢٠/٠٤/٠١ الموافق ١٤٤١/٠٨/٠٨ م
	تبدأ من ٢٠٢٠/٠٨/٠١ م	اتفاقية خدمات لوجستية (إدارة الشحنات المستوردة أو المصدرة، التخليص الجمركي والنقل في مرفأ التحميل ومرفأ التفريغ، النقل المحلي وضمن دول مجلس التعاون الخليجي بالإضافة لأي خدمات أخرى)	شركة نسيج العالمية التجارية وشركة جالف أمريكيان لاين انك	٢٠٢٠/٠٧/٢٦ الموافق ١٤٤١/١٢/٠٥ م
قابلة للتجديد	ستتان من تاريخ التوقيع	اتفاقية خدمات لوجستية (الشحن الدولي والمحلي عن طريق الجو والبحر والبر وخدمات التسليم على ظهر السفينة	شركة نسيج العالمية التجارية ومؤسسة صقر الاعمال فرع مؤسسة خالد ناصر القحطاني	٢٠٢٠/٠٩/٠١ م

٤-٤-٩ عقود مقاولة

أبرمت الشركة عدد اثنين (٢) عقد مقاولة وذلك لتوريد وتركيب منتجات الشركة من السجاد والموكيت وفقاً للتالي:

الجدول رقم (٦٤): عقود المقاولات

ملاحظات	قيمة العقد	مدة العقد	موضوع العقد	أطراف العقد	تاريخ العقد
	تقديراً ٣,٩٠٠,٠٠٠ ريال سعودي (ثلاثة ملايين وتسعمائة ألف ريال سعودي)	سنة واحدة (تم التوقف عن تنفيذ المشروع بسبب جائحة كورونا لمدة شهرين وبالتالي تم تمديد العقد مدة شهرين لانتهاء المشروع)	عقد مقاولات لتنفيذ وإمداد وتركيب السجاد لمشروع (معسكر الفضيلي للعزاب على الساحل الشرقي للمملكة العربية السعودية).	مجموعة السريع التجارية الصناعية وشركة نسما وشركاهم للمقاولات المحدودة	١٤٤١/٠٤/١٨ الموافق ٢٠١٩/١٢/١٥ م
	٣,٢٧١,٢٩١,٨ ريال (ثلاث ملايين ومئتان وواحد وسبعون ألفاً ومئتان وواحد وتسعون ريال سعودي وثمانون هلالاً).	البدء بأعمال التوريد بحد أقصى (١٢ أسبوعاً) من تاريخ توقيع العقد واستلام الدفعة المقدمة واعتماد المخططات، وينتهي خلال أسبوعين من بدايته - الانتهاء من أعمال التركيب خلال (ثلاث أسابيع) من التوريد والتركيب حسب جاهزية المكان.	تصنيع وتوريد وتركيب موكيت لمشروع فندق كوبثرون مليونيوم (العدل).	مجموعة السريع التجارية الصناعية وشركة عبر المملكة العقارية	١٤٤٠/٠٨/٠٦ الموافق ٢٠١٩/٠٤/١١ م

المصدر: الشركة

٥-٤-٩ عقود خدمات استشارية

في إطار ممارستها لنشاطها أبرمت الشركة عدد من عقود خدمات استشارية لتقديم خدمات مالية وتدقيق لها وفقاً للتفصيل التالي:

الجدول رقم (٦٥): عقود خدمات استشارية

ملاحظات	قيمة العقد	مدة العقد	موضوع العقد	أطراف العقد	تاريخ العقد
	٣٠.٠٠٠ دولار أمريكي (ثلاثون ألف دولار أمريكي).	إتمام العمل خلال أربع إلى خمس أسابيع.	عقد خدمات استشارية مالية (تدقيق التدفق المالي والعمل على تحسينه لمدة عام واحد والتقييم المالي وتحضير مشروع العميل المالي والمتعلقة بالتدفق المالي)	مجموعة السرع التجارية الصناعية وشركة كي بي إم جي الفوزان وشركاه	١٤٤٠/٠٩/١٠ هـ الموافق ٢٠١٩/٠٥/١٥ م
	٢٦٠.٠٠٠ ريال سعودي (مئتان وستون ألف ريال سعودي).	سنة	عقد خدمات استشارية مالية (مراجعة القوائم المالية ربع السنوية المنتهية في يونيو وسبتمبر ٢٠٢٠ م ومارس ٢٠٢١ م والتدقيق القانوني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م)	مجموعة السرع التجارية الصناعية والسيد العيوطي وشركاه	١٤٤١/٠٩/٢٠ هـ الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٣ م
	رسوم ثابتة: \$٢٢٥,٠٠٠ (مئتان وخمسة وعشرون ألف دولار أمريكي). أتعاب شهرية: \$٤٠,٠٠٠ (أربعون ألف دولار أمريكي) شهرياً. مكافأة نجاح: \$٢٠٠,٠٠٠ (مئتان ألف دولار أمريكي).	اثني عشرة شهراً قابلة للتجديد.	عقد خدمات استشارية مالية (تقديم المساعدة لوضع خطة إعادة تنظيم الوضع المالي)	مجموعة السرع التجارية الصناعية و PwC	١٤٤١/٠٣/١٣ هـ الموافق ٢٠١٩/١١/١٠ م
	٢٦٠.٠٠٠ ريال سعودي	تم التوافق على جدول زمني بين الطرفين - غير مرفق.	عقد تعيين مراجع حسابات للشركة وذلك لفحص ومراجعة وتدقيق القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع والسنوي من العام المالي ٢٠٢١ م والربع الأول من عام ٢٠٢٢ م.	مكتب السيد العيوطي	٢٠٢١/٠٥/٠٩ م

المصدر: الشركة

٦-٤-٩ اتفاقيات وعقود التوريد

لدى الشركة تعاملات مع عدد (٥٢) موردين عن طريق اتفاقيات مكتوبة ويتم التعامل مع آخرين من خلال أوامر شراء.

٧-٤-٩ عقود توريد واعارة عمالة

أبرمت الشركة عدد (٣) اتفاقية من أجل الاستفادة من خدمات عمالة خارجية ليست على كفالها وتتحمل الشركة المورد جميع المصاريف الخاصة بهذه العمالة من سكن ونقل ورسوم الاقامات والتأمين الطبي:

الجدول رقم (٦٦): عقود توريد واعارة العمالة

ملاحظات	مدة الاتفاقية	موضوع الاتفاقية	الجهة	تاريخ الاتفاقية
	تبدأ من ١٤٤٢/٠١/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٠٨ م) قابلة للتجديد.	عقد اتفاق توريد عمالة	مؤسسة صفوان الأعمال للمقاولات العامة	-
يُجدد تلقائياً	سنة واحدة	عقد اتفاق خدمات تأمين العمالة	مؤسسة فهد الغربية للمقاولات العامة	٢٠٢٠ م
	تبدأ من ١٤٤٢/٠٢/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٠ م) قابلة للتجديد.	عقد اتفاق توريد عمالة	مؤسسة روافد المتطورة للمقاولات العامة	٢٠٢٠/٠٩/٢٠ م

المصدر: الشركة

٨-٤-٩ القروض والتسهيلات

لدى الشركة عدد من اتفاقيات القروض والتسهيلات الائتمانية وذلك لدعم عملياتها وتوسعة مصانعها وذلك وفق التفصيل التالي:

الجدول رقم (٦٧): القروض والتسهيلات الائتمانية

ملاحظات	المتبقي كما في ٢٠٢١/٠٦/٣٠ م	المسددة خلال العام ٢٠٢٠ م	المبالغ المستخدمة	قروض طويلة الاجل	قروض قصيرة الاجل	الحد الائتماني (ريال)	تاريخ انتهاء توفير التسهيلات	الجهة الممولة
سند لأمر بمبلغ ريال ٣٧,٤٠٠,٠٠٠	٣٢,٣١٨,٧٨٥	٥٤,٠٥٤٦	٣٢,٣١٨,٧٨٥	١١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠,٨١٨,٧٨٥	٣٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٥/٣١ م	بنك الأهلي
سند لأمر بمبلغ ريال ١٨١,٨٤٣,٠٠٠	١٣٠,٦٢٤,٧٥٥	٧,١٦١,١٧٨	١٣٠,٦٢٤,٧٥٥	١٠٤,٦٢٤,٧٥٥	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣٨,٣٤٣,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٧/٠٥ م	بنك الرياض**
سند لأمر بمبلغ ريال ٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٧٠٥,٠٨٦	٤٥٥,٢٧٧	١٨,٧٠٥,٠٨٦	٩,٢٠٥,٠٨٦	٩,٥٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩/٠٧/٣١ م	بنك ساب
-	٣٤,٤٤٢,٤١٧	١,٥٣٢,٧٤٦	٣٤,٤٤٢,٤١٨	١٩,٤٤٢,٤١٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٤,٤٤٢,٤١٨	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	وزارة المالية***
سند لأمر بمبلغ ريال ١٠,٨٠٩,٤٠٩,٠٣	٦,٥٣٨,٠٧٤	١,٠٠٧,٧٤٥	٦,٥٥٨,٨٤١	-	٦,٥٥٨,٨٤١	١٠,٨٠٩,٤٠٩,٠٣	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	سامبا****
رهن آلات ومعدات	٢٨,٣٥٧,٠٠٠	٠	٢٨,٣٥٧,٠٠٠	٢٢,٨٠٧,٠٠٠	٥,٥٥٠,٠٠٠	٢٨,٨٥٧,٠٠٠	٢٠٢٠/١٢/٠١ م	صندوق التنمية الصناعية****
سند لأمر بمبلغ ريال ٥٣,٨٩١,٤٢٧	٤٨,٨٦٦,٣٥٥	٢٦٦,٥٢٧	٥٣,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٥/٣١ م	بنك الراجحي*****
	٢٩٩,٨٥٢,٤٧٢	١٠,٩٦٤,٠١٩		٢٠٠,٥٧٩,٢٥٩	١٠٣,٤٢٧,٦٢٦			المجموع

المصدر: الشركة

*تعهد الشركة باشعار البنك بخطاب مسجل دون تأخير عن كل تغيير يطرأ على عنوانه ووضع القانوني أو المالي أو الإداري خلال مدة لا تقل عن (٣٠) يوم عمل قبل التغيير.

**تلتزم الشركة باخطار البنك بأي تغيير على الكيان القانوني أو الشركاء وحدود مسؤولياتهم وأوراس المال وتقديم المستندات النظامية الدالة على ذلك.

***تلتزم الشركة بالتالي:

- المحافظة على وجود الشركة وتراخيصها صالحة ومجددة.
- عدم تغيير الرئيس التنفيذي ومدير العمليات والمدير المالي دون الرجوع إلى المقرض والحصول على موافقته الخطية والمسبقة.
- التخلص من أي أصل من أصول المجموعة
- رهن أي أصل من أصول المجموعة أو إيراداتها.
- تغيير جوهر في طبيعة النشاط الذي تمارسه
- عدم اقتراح توزيع أي أرباح بدون الموافقة المسبقة والخطية للمقرض.
- التأمين ضد الاخطار
- الالتزام بالسعودة وعدم النزول عن النطاق الأخضر المتوسط وفقاً لنطاقات.
- توظيف السعوديين بحيث لا تقل نسبة السعودة عن ٢٣٪.

****تعهد الشركة:

بعدم الموافقة أو السماح بإصدار أي أسهم أخرى أو منح خيارات الأسهم أو الاكتتاب في أي أسهم أخرى في رأس مال الشركة لأي شخص آخر غير الشرك أو المساهم الحالي للشركة.

*****تعهد الشركة بما يلي:

- المحافظة في جميع الأوقات على إدارة مقبولة من الصندوق
- عدم اجراء أي تغيير في الوصف القانوني للشركة أو الأشخاص الذين يكونون الشركة دون موافقة خطية مسبقة من الصندوق.

*****تعهدات الشركة:

- على العميل وشركائه التابعة أو القابضة أو مجموعته الاحتفاظ بوجودها الاعتيادي ويتعين عليها عدم القيام بتعديل شكلها النظامي أو عقود أو لوائح تأسيسها أو شهادات سجلاتها التجارية أو أي وثيقة تأسيسية أخرى تعديل قد يكون له أثر سلبي جوهري وفقاً لما يقرره المصرف بتقديره المنفرد.
- يقر العميل بأن أي تغيير في المركز القانوني أو الشكل القانوني أو الشركاء أو النشاط أو الأهلية أو الصفة أو غير ذلك لن يؤثر على استمرار نفاذ هذه الاتفاقية ما لم يقرر الطرف الأول خلاف ذلك، ويلتزم العميل باخطار البنك فور علمه بحتمية حدوث أو حدوث هذا التغيير كما يلتزم العميل أو خلفه الخاص أو العام في حال حدوث هذا التغيير بتقديم ما يطلبه البنك من مستندات أو ضمانات أو إجراءات يراها وفق تقديره كافية أو ضرورة لضمان استمرار الوفاء وإذا تخلف العميل عن تقديم شيء مما يطلبه البنك، يحق له اتخاذ أي من الإجراءات المشار إليها في المادة (٧) من الاتفاقية.

التزاماً من الشركة باحكام وبنود اتفاقيات التسهيلات والقروض قامت بمخاطبة الجهات المقرضة وابلغتها برغبتها بزيادة رأس المال عن طريق اصدار أسهم حقوق أولوية ولم تتلقى أي اعتراض من أي من المقرضين.

٥-٩ التقاضي

- باستثناء الدعاوى الموضحة في الجدول أدناه، الشركة (وشركائها التابعة) 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 جوهرياً على أعمال الشركة أو وضعها المالي.

الدعاوى القضائية التي تم رفعها ضد الشركة بصفتها (المدعي عليها) على النحو التالي:

الجدول رقم (٦٨): قائمة بالدعاوى القضائية التي تم رفعها ضد الشركة بصفتها (المدعي عليها)

المدعي	موضوع الدعوى	حالة الدعوى	مبلغ الدعوى (ريال سعودي)	التاريخ
اركانات	المطالبة بأجور متأخرة لحراس الأمن.	القضية قائمة. رفض المدعي تقسيط المبلغ كما هو مقترح من قبل الشركة (طالب المدعي الصلح والتوصل لاتفاقية للسداد)	٤٣٩,٨٧٥	
محمد سمير مصطفى	قضية عمالية	تم الحكم فيها لصالح المدعي	٤,٥٣٣	انتهت وتم سداد المبلغ
المحامي إبراهيم الطرابلسي	المطالبة بأتعاب مهنية بقيمة ١٢٥,٠٠٠ ريال	تم الحكم فيها لصالح المدعي والزام الشركة بدفع مبلغ ٦٥,٠٠٠ ريال تم استئناف الحكم من قبل الشركة ولكن محكمة الاستئناف ايدت الحكم ويجب على الشركة سداد المبلغ	٦٥,٠٠٠	انتهت وتم سداد المبلغ
مؤسسة بيوت الإيطالية	لدى الشركة مستودع مجاور لمستودع الشركة وقد تآثر بالحريق الذي أصاب مستودع الشركة وعليه تطالب الجهة المعنية الشركة بدفع مبلغ ٣,١٥٠,٠٠٠ ريال	صدر حكم ابتدائي لصالح الجهة المدعي عليها وتم الاعتراض على الحكم وعادت من الاستئناف للمداولة إلى المحكمة العامة بالرياض حيث تم افهام المدعي ان له يمين المدعي عليه على نفي التعدي والتفريط حسب القواعد الشرعية وبعد عرض ذلك على المدعي رفض يمين المدعي عليها شركة نسيج ولم يرضى به وقامت المحكمة بافهام الجهة المدعية بان لها يمين المدعي عليها متى ما طلبتها وقررت المحكمة بعث المعاملة إلى محكمة الاستئناف ولم يجري أي تقدم على القضية. وما زالت القضية تحت الاجراء ولم يصدر حكم نهائي كما بتاريخ هذه النشرة.	٣,١٥٠,٠٠٠	منتهية
فهد الجني - مكة	المطالبة بدفع ايجار سيع صالات عرض بمدينة مكة	تم الحكم فيها لصالح المدعي والزام الشركة بدفع مبلغ ٣٧٩,١٦٦,٦٦ ريال تم استئناف الحكم من قبل الشركة	٣٧٩,١٦٦,٦٦	تم استئناف الحكم
ماثي الشمري	هوزبون للشركة وقد ادعى بتزوير السند لامر	أكدت النيابة العامة صحة السند لامر القضية ما زالت منظورة	غير محدد	انتهت برد الدعوى
		الاجمالي	٤,٠٣٨,٥٧٤	

المصدر: الشركة

الجدول رقم (٦٩): قائمة بالدعاوى القضائية المحالة إلى التنفيذ

#	الاسم	المبلغ الإجمالي	المبلغ المستحق	المدينة	حالة الدعوى
١	مفروشات الوفاء	٤,٢٠٦,٢١	٤,٢٠٦,٢١	سكاكا	-
٢	مفروشات المجمع نايف	٥,٤٢٤,٩٠	٥,٤٢٤,٩٠	الطائف	-
٣	علي بن سلطان	١٦٧,٥٠٥,٧٧	١٦٧,٥٠٥,٧٧	الدمام	-
٤	السبيل الأخضر	١,٠١٠,٩٦٤,٤٢	١,٠١٠,٩٦٤,٤٢	جدة	تطبيق المادتان ٣٤ و٤٦ - وتعليق الخدمات الإلكترونية
٥	الغطاء الأخضر	٢٥٢,٧١٦,٩٣	٢٥٢,٧١٦,٩٣	عمان	تعليق الخدمات المطبقة
٦	حمزة الزبادي	٢٧٧,٥٦٠	٢٧٧,٥٦٠	جدة	عميل Grasco
٧	عمار العربية	٣٩٢,٩٥٨,٨٠	٣٩٢,٩٥٨,٨٠	الرياض	تعليق الخدمات المطبقة
٨	شركة ألوان للتجارة	٧٢,٣٨٠	٧٢,٣٨٠	جدة	دفع العميل مبلغ ٧٠,٠٠٠ ريال ومن ثم توقف عن السداد وتم رفع دعوى بموجب سند ب ٣٥٠,٠٠٠ ريال وصدر الحكم وفقاً لذلك تم دفع مبلغ ٣٥٠,٠٠٠ ريال فاصبح المبلغ المتبقي ٧٢,٣٨٠ ريال
٩	عيسى عدل	١٧٧,٧٠٩	١٧٧,٧٠٩	أبها	بحاجة إلى رفع الدعوى مرة أخرى

#	الاسم	المبلغ الإجمالي	المبلغ المستحق	المدينة	حالة الدعوى
١٠	الحناوي		٦٢,٥٢٠	أبها	بحاجة إلى رفع الدعوى ضمن الاختصاص المكاني الصحيح في جيزان
١١	خليل محمد علي - علي عبدو للمفروشات		٢١٨,٣٥٣	أبها	للمتابعة في القضية -بحاجة إلى تحديث هوية العميل وتجديد الوكالة
١٢	شركة النسر للأمن والحراسة		١٥٠,٠٠٠	جدة	الحكم لصالح الشركة-لا تزال الدعوى في مهلة الطعن من قبل المدعى عليه
١٣	منصور روى		١٦٣,٦٣٠	مكة	تم رفض القضية-سيتم رفعها مرة أخرى
١٤	ركان العتيبي		٤٩,٩٧٢	الرياض	انتظار حكم المحكمة يعتمد صدور الحكم على المصالحة واعتراف المدعى عليه بالمبلغ وسيدفع مبلغ ٣٠,٠٠٠ ريال وطلب خصم المبلغ المتبقي المطلوب إثبات قرار المصالحة وإضافة التنازل عن التسوية في التوكيل
١٥	فهد السفيناني		٣٦٣,١٤١	مكة	تم رفض القضية من قبل المحكمة-إعادة محكمة الاستئناف تأكيد الحكم بعدم الاختصاص
١٦	اللمسة العراقية للمفروشات-ناصر الشماري		٤٠,٠٠٠	حائل	تم تبليغ المدعى عليه ثلاث مرات لحضور جلسة المحكمة-تم إيقاف خدماته من الشركة
١٧	سمير نصر		٣٦,٠٠٠	تبوك	موظف سابق - موضوع الدعوى المبلغ الموجود في عهده-الحكم لصالح الشركة-قام المدعى عليه باستئناف القضية وما زالت قيد النظر
١٨	بلدية تبوك		٢٥٢,٨٠٠	تبوك	الحكم ضد الشركة-أكد ديوان المظالم الحكم
١٩	دخيل الدوسري		٢٥٩,٤٩١	الدمام	موظف سابق مدير إقليمي في المنطقة الشرقية-صدر الحكم بالزام الموظف بدفع مبلغ ٤٤,٠٠٠ ريال-ما زالت الدعوى قبيضة النظر
٢٠	عبدو علي دوش		١٥٨,٩٤٥	مكة	دفع العميل مبلغ ١٢٩,٠٠٠ ريال
٢١	أثاث القصور-عبد الله الكيدي		٣٠٥,٢٣٤	المدينة	دفع العميل مبلغ ١٨٥,٠٠٠ ريال والباقي ١٢٠,٢٣٤ ريال
٢٢	جوهره الخلود		٨٠,٠٠٠	جدة	تم رفض القضية بسبب عدم وجود معلومات شخصية للعميل
٢٣	عبد الله الفهد		٣١,٣٠٧	القصيم	صرح القاضي ان السيد عبد الله الفهد غير قادر على سداد المبلغ وهناك من يرغب في دفع المبلغ بعد خصم ٣٠٪ منه وتم الحصول على الموافقة من الإدارة تم حضور الجلسة بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠٢١م وتم تبليغ المدعي بان القاضي سيكون حاضرا في الجلسة المقبلة بتاريخ ٢٨/١٠/٢٠١٨م
٢٤	الدويلي للمفروشات		٢٢٨,٧٨٨	القصيم	يقوم العميل بتقسيط المبلغ أسبوعيا تم سداد ١٥٠,٠٠٠ ريال والمبلغ المتبقي ٧٨,٧٨٨ ريال
٢٥	نور قرشي		٢٠٩,٧١٨	جدة	تطبيق المواد ٣٤ و٤٦-تعليق الخدمات الإلكترونية
٢٦	القريني للمفروشات		٤١,٦٦٤	الرياض	تطبيق المواد ٣٤ و٤٦-تعليق الخدمات الإلكترونية
٢٧	حسن العتزي		٣٤,٣٥٤	حائل	تطبيق المواد ٣٤ و٤٦-تعليق الخدمات الإلكترونية
٢٨	منصور العميري		١١٨,٦٥٠	جدة	العميل موقوف-تعليق الخدمات الإلكترونية
٢٩	محمد شاه علم		٤,٢٤٠,٦٠٥	جدة	تطبيق المواد ٣٤ و٤٦-تعليق الخدمات الإلكترونية
٣٠	شركة ثمار الطازجة		٢٦٤,٢٧٠	جدة	العميل سجين في سجن برلمان
٣١	محل شافي		٢٩,٩٣٢	تبوك	دفع العميل مبلغ ٢٠,٠٠٠ ريال المبلغ المتبقي ٩,٠٠٠ ريال
٣٢	التضامن الاقتصادي-فندق الغرابي		٤١٥,٠٠٠	الرياض	تطبيق المواد ٣٤ و٤٦-تعليق الخدمات الإلكترونية
	الإجمالي		١٠,١١٥,٨٠٠		

باستثناء ما تم ذكره أعلاه وفي القسم ٢ («عوامل المخاطرة») من هذه النشرة، لا يوجد لدى الشركة دعاوي قضائية من شأنها ان تؤثر سلبا على الشركة.

6-9 العلامات التجارية

- لدى الشركة علامة تجارية (نسيج - Naseej) تم ايداعها لدى الهيئة السعودية للملكية الفكرية بتاريخ ٢٠٠٥/٠٥/١٤٤٢هـ (الموافق ١٢/١٧/٢٠٢٠م) تحت الفئة (٢٣) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص (الغزل والخيوط المستخدمة في النسيج) وما زال الطلب تحت الاجراء حتى تاريخ نشر هذه النشرة، علماً أن هذه العلامة تخص شعار الشركة الرئيسي، وفي حال قبول طلب الشركة وتسجيل العلامة التجارية سيمكن ذلك الشركة من وضع اسمها وشعارها على الواجهة الخارجية للمبنى أو المكاتب التي تشغلها الشركة كونها قامت بتسجيل العلامة التجارية ومنحها الحماية القانونية اللازمة وفقاً لنظام العلامات التجارية.
- كما ان لدى فرع الشركة (مصنع جدة للخياطة الصناعية) خمس (٥) علامات تجارية تم تسجيلها لدى وزارة التجارة (إدارة العلامات التجارية) تحت الفئة (٢٣) وهي إحدى فئات العلامات التجارية والتي تختص (الغزل والخيوط المستخدمة في النسيج) يوضح الجدول التالي تفاصيل هذه العلامات التجارية:

الجدول رقم (٧٠): العلامات التجارية

م	رقم الشهادة	تاريخ التسجيل	الشركة المالكة	تاريخ بداية الحماية	تاريخ نهاية الحماية	الفئة	العلامة التجارية
١	١٤٣٦٠٠٦٧٥١	١٤٣٦/٠٤/٠١ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/٢١م	مصنع جدة للخياطة الصناعية**	١٤٣٦/٠٣/٢٤ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/١٥م	١٤٤٦/٠٣/٣٠ (الموافق) ٢٠٢٤/١٠/٠٣م	٢٣	
٢	١٤٣٦٠٠٦٨٣٣	١٤٣٦/٠٤/٠١ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/٢١م	مصنع جدة للخياطة الصناعية**	١٤٣٦/٠٣/٢٧ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/١٨م	١٤٤٦/٠٣/٣٠ (الموافق) ٢٠٢٤/١٠/٠٣م	٢٣	
٣	١٤٣٦٠٠٦٧٥٢	١٤٣٦/٠٤/٠١ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/٢١م	مصنع جدة للخياطة الصناعية**	١٤٣٦/٠٣/٢٤ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/١٥م	١٤٤٦/٠٣/٣٠ (الموافق) ٢٠٢٤/١٠/٠٣م	٢٣	
٤	١٤٣٦٠٠٦٧٦٦	١٤٣٦/٠٤/٠١ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/٢١م	مصنع جدة للخياطة الصناعية**	١٤٣٦/٠٣/٢٤ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/١٥م	١٤٤٦/٠٣/٣٠ (الموافق) ٢٠٢٤/١٠/٠٣م	٢٣	
٥	١٤٣٦٠٠٦٧٥٠	١٤٣٦/٠٤/٠١ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/٢١م	مصنع جدة للخياطة الصناعية**	١٤٣٦/٠٣/٢٤ (الموافق) ٢٠١٥/٠١/١٥م	١٤٤٦/٠٣/٣٠ (الموافق) ٢٠٢٤/١٠/٠٣م	٢٣	

المصدر: الشركة.

* انتقلت صلاحية تسجيل العلامات التجارية إلى الهيئة السعودية للملكية الفكرية

** تم تقديم طلبات لنقل ملكية العلامات التجارية من (مصنع جدة للخياطة الصناعية) إلى (شركة نسيج العالمية التجارية).

• تجدر الإشارة بأن ليس لدى الشركة أي أصول غير ملموسة فيما عدا علامتها التجارية كما في تاريخ نشر هذه النشرة.

• الشركة ملتزمة بتسجيل موقعها الإلكتروني <https://www.alsorayaiflooring.com.sa/> لدى هيئة الاتصالات وتقنية المعلومات.

7-9 التأمين

لدى الشركة وفروعها وشركاتها التابعة عدد من وثائق التأمين لدرء بعض المخاطر وحفظ أصولها وممتلكاتها وتشمل مايلي:

• التأمين الصحي:

لدى شركة النسيج العالمية التجارية وشركاتها التابعة وفروعها ومصانعها وثيقة تأمين صحي جماعي مع شركة ملاذ للتأمين التعاوني وهي شركة مرخص لها للعمل في المملكة. وتشمل الوثيقة:

١- شركة نسيج العالمية للتجارة بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩١٤).

٢- الشركة التابعة شركة ذا هوم ستايلز المحدودة بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩٠٧).

٣- الشركة التابعة شركة السريع للصيانة والتشغيل المحدودة بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩٠٨).

٤- مصنع السريع للسجاد بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩٠٩).

٥- فرع شركة نسيج العالمية للتجارة - مكة - بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩١٠).

٦- مصنع جدة للسجاد بموجب وثيقة رقم (٩٠٠٢٩١٣).

٨-٩ 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 الأولي في السوق الرئيسي) والتي صدرت بتاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٥ م):

- رأس مال الشركة: بتاريخ ١٤٤١/٠٥/٢٧ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠١/٢٢ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على زيادة رأسمال الشركة من (٦٥,٥٠٠,٠٠٠) خمسة وستون مليون وخمسمائة ألف ريال إلى (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال، وعليه قد تم زيادة عدد الأسهم من (٦,٥٥٠,٠٠٠) ستة ملايين وخمسمائة وخمسون ألف سهم إلى (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم، وقد حصلت الشركة على موافقة الهيئة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٢٥ م.
- اسم الشركة: تغيير اسم الشركة من (مجموعة السريع التجارية الصناعية) إلى (شركة نسيج العالمية التجارية) بموجب موافقة الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٠٣ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م).
- كبار المساهمين: وفق ما جاء في الفقرة الفرعية (١-٩) من هذا القسم، لا يوجد لدى الشركة أي مساهم رئيسي يملك ٥٪ أو أكثر من أسهم الشركة، علماً أن عدد كبار المساهمين كان اثنين وفق آخر نشرة إصدار أسهم (طرح أسهم حقوق اولوية) والتي صدرت بتاريخ ١٤٤١/٠٤/٢٨ هـ (الموافق ٢٠١٩/١٢/٢٥ م).
- اللجنة التنفيذية: تم تشكيل اللجنة التنفيذية في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ١٤٤٢/١٢/٠٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٧/١٧ م) من الأعضاء التالية أسمائهم: أحمد سراج خوقير (رئيس اللجنة) / وائل سعد الراشد وناصر صالح السريع (عضوان في اللجنة) / فيروز خان (سكرتير الجمعية)، يسري هذا التعيين لمدة ثلاث سنوات تبدأ بتاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٦ م وتنتهي في تاريخ ٢٠٢٤/٠٧/١٥ م.
- رأس مال الشركة: بتاريخ ١٤٤٢/٠٥/٠٥ هـ (الموافق ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م)، وافقت الجمعية العامة (غير العادية) للمساهمين على تخفيض رأس مال الشركة من (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف ريال إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال وبنسبة تخفيض قدرها (٦٥,٤)٪ من رأس مال الشركة وذلك عن طريق إلغاء (١١,٦٥٢,٧٩٩) احد عشر مليون وستمائة واثنين وخمسين ألف وسبعمائة وستة وستون سهم من أسهم الشركة، وعليه فقد تم تخفيض عدد الأسهم من (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم إلى (٦,١٦٣,٢٠١) ستة ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومئتان وواحد سهم وذلك لإطفاء الخسائر المتراكمة بقيمة (١١٦,٥٢٧,٩٩٠) ريال سعودي.
- خسائر الشركة: بلوغ الخسائر المتراكمة للشركة أكثر من (٢٠)٪ من راس المال حيث بلغت نسبة (٦٥,٤)٪ كما في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ م.
- النظام الأساسي: تعم تعديل النظام الاساسي وإصدار نسخة جديدة وفقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/٠٤/٢٦ م والذي تم اعتماده من قبل وزارة التجارة (إدارة حوكمة الشركات) بتاريخ ١٤٤١/٠٩/٢٠ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٥/١٣ م)
- انخفاض الخسائر: انخفضت خسائر الشركة المتراكمة إلى (صفر٪) وذلك بعد تخفيض رأسمال الشركة إلى (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال كما في ٢٠٢٠/١٢/٢٠ م.
- استقالة الرئيس التنفيذي: استقالة الرئيس التنفيذي الأستاذ/مارك هنري فيرلين وتعيين رئيس تنفيذي جديد الأستاذ/ ياسر أسامة السباعي اعتباراً من تاريخ ٢٠٢١/٠٤/٠١ م وذلك بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١٨ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٣/٣١ م).
- انتخاب مجلس إدارة جديد: بتاريخ ٢٠٢١/٠٥/٠٦ م تم انتخاب مجلس ادارة جديد لدورة جديدة تبدأ من تاريخ ٢٠٢١/٠٧/١٦ م ولمدة ثلاث سنوات تنتهي في ٢٠٢٤/٠٧/١٥ م.

٩-٩ إقرارات أعضاء مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعلومات القانونية

إضافة إلى الإقرارات الأخرى المشار إليها في هذه النشرة، يقر أعضاء مجلس الإدارة بما يلي:

- أ. أن الإصدار لا يخالف الأنظمة واللوائح ذات العلاقة في المملكة العربية السعودية.
- ب. لا يخل الإصدار بأي من العقود أو الاتفاقيات التي تكون الشركة طرفاً فيها.
- ج. أنه تم الإفصاح عن جميع المعلومات القانونية الجوهرية المتعلقة بالشركة في نشرة الإصدار.
- د. أن الشركة ليست خاضعة لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجمليها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعهم المالي.
- هـ. أن أعضاء مجلس إدارة الشركة ليسوا خاضعين لأي دعاوى أو إجراءات قانونية قد تؤثر بمفردها أو بمجمليها جوهرياً في أعمال الشركة أو في وضعهم المالي.

١٠- تغطية الاككتاب

أبرمت الشركة و متعهد تغطية شركة الوساطة المالية «وساطة كابيتال» اتفاقية تعهد تغطية ا ككتاب خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي بسعر عشرة (١٠) ريالاً سعودية للسهم الواحد بقيمة إجماليه مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال سعودي، تمثل ١٠٪ من أسهم حقوق الأولوية المطروحة للاككتاب («اتفاقية التعهد بتغطية الاككتاب»).

١-١٠ متعهد التغطية

شركة الوساطة المالية (وساطة كابيتال)

الرياض - شارع العليا العام

ص.ب ٥٠١٣٥ 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



٢-١٠ ملخص اتفاقية التعهد بالتغطية

طبقاً لشروط وأحكام اتفاقية التعهد بتغطية الاككتاب، فإنه:

- ١- تتعهد الشركة لمتعهدي التغطية أنه في تاريخ التخصيص سوف تصدر وتخصص لمتعهدي التغطية جميع أسهم حقوق الأولوية المتعهد بتغطيتها في هذا الاككتاب التي لم يكتب بها المساهمون المستحقون كأسهم إضافية وذلك بسعر الاككتاب.
- ٢- يتعهد متعهدي تغطية الاككتاب للشركة بأنه في تاريخ التخصيص، سوف يقوم بشراء الأسهم المتعهد بتغطيتها في هذا الاككتاب، والتي لم يتم الاككتاب بها من قبل المساهمين المستحقين كأسهم إضافية وذلك بسعر الاككتاب.
- ٣- يتقاضى متعهدي التغطية مقابل مادي محدد لقاء تعهده بالتغطية والذي سيتم دفعه من متحصلات الاككتاب.

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 ولشركة السوق المالية السعودية (تداول) 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.

١-١٢ الطرح

يتمثل الاكتتاب في طرح خمسة عشر مليون (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم عادي جديد بسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية وبقيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية، وبقيمة طرح إجمالية تبلغ مائة وخمسون مليون (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ريال، وذلك لزيادة رأس مال الشركة من (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي إلى (٢١١,٦٣٢,٠١٠) مئتان وأحد عشر مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي.

٢-١٢ 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.

٣-١٢ 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 الاكتتاب فيها بحسب عدد حقوق الأولوية التي يملكها. 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.

٤-١٢ مرحلة التداول والاكتتاب وفترة الطرح المتبقي

يتعين على المساهمين المستحقين والراغبين في الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية تقديم طلب الاكتتاب أثناء فترة الاكتتاب والتي تبدأ يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وتنتهي يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م).

وافقت الجمعية العامة غير العادية المنعقدة يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ بتاريخ ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) على توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق إصدار أسهم حقوق أولوية. وبموجب نشرة الإصدار هذه سيتم طرح (١٥,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون سهم عادي للاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية والتي تمثل حوالي (٢٤٣,٤٪) من رأس مال الشركة قبل الاكتتاب وبسعر طرح يبلغ (١٠) عشرة ريالاً سعودية للسهم الواحد شاملاً قيمة اسمية قدرها (١٠) عشرة ريالاً سعودية وبقيمة طرح إجمالية تبلغ (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون مليون ريال، وسيتم إصدار الأسهم الجديدة بنسبة سهم واحد لكل حق من حقوق الأولوية. وسيكون الاكتتاب في أسهم حقوق الأولوية المطروحة للمساهمين المقيدين في سجل المساهمين في الشركة في نهاية ثاني يوم تداول يلي انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وللمستحقين ممن قاموا بشراء حقوق الأولوية خلال فترة تداول حقوق الأولوية، بمن فهم المساهمين المقيدين الذين قاموا بشراء حقوق أولوية إضافية بجانب الحقوق التي يملكونها أصلاً.

وفي حال عدم ممارسة حقوق الأولوية الخاصة بالأشخاص المستحقين بحلول نهاية فترة الاكتتاب، سوف تطرح الأسهم المتبقية الناتجة عن عدم ممارسة تلك الحقوق أو بيعها من قبل الأشخاص المستحقين على المؤسسات الاستثمارية من خلال طرحها في فترة الطرح المتبقي.

سيكون بإمكان المساهمين المقيدين تداول حقوق الأولوية التي تم إيداعها في المحافظ عبر السوق المالية السعودية (تداول). وتعتبر هذه الحقوق حق مكتسب لجميع المساهمين المقيدين 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 المقيدين تحت رمز جديد خاص بحقوق الأولوية وسيتم حينها إشعار المساهمين المقيدين بإيداع الحقوق في محافظهم.

وسيكون الجدول الزمني لتسلسل وتفصيل عملية طرح أسهم حقوق الأولوية كالتالي:

- 1- تاريخ الأحقية: نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية يوم ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م).
- 2- مرحلة التداول والاكتتاب: تبدأ مرحلة التداول والاكتتاب في يوم ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م) على أن تنتهي فترة التداول في يوم ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م) وتستمر فترة الاكتتاب حتى نهاية يوم ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م).
- 3- فترة الطرح المتبقي: تبدأ يوم ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م) من الساعة العاشرة صباحاً وحتى الساعة الخامسة مساءً من اليوم التالي بتاريخ ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م). 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.
- 4- 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 ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م).
- 5- 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 ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م) وفي حال تبقى أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فيسقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وتخصيص له.

ويتوقع الإعلان عن العدد النهائي للأسهم التي تم تخصيصها لكل شخص مستحق دون أي عمولات أو استقطاعات من مدير الاكتتاب وذلك بقيدها 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 ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م).

سيتم رد الفائض دون عمولات أو استقطاعات (باقي 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 ١٤٤٠/٠٢/٠١ هـ (الموافق ٢٠١٩/٠٢/٠١ م).

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:

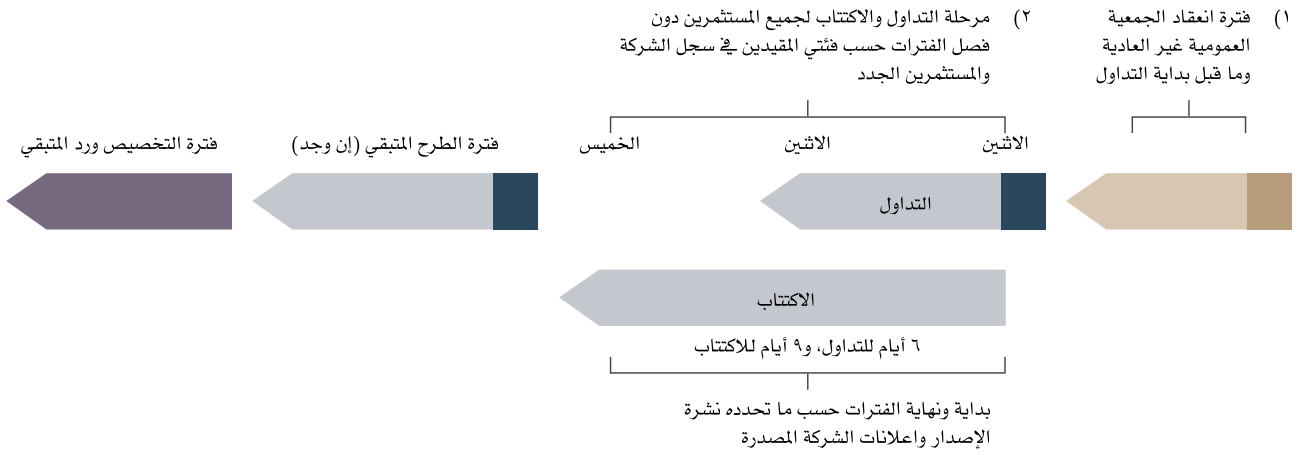
- وجود تغيير مهم في أمور جوهرية واردة في هذه النشرة.
- ظهور أي مسائل مهمة كان يجب تضمينها في هذه النشرة.

ويجوز للمستثمر الذي اكتتب في الأسهم الجديدة قبل نشر نشرة الإصدار التكميلية أن يلغي أو يعدل اكتتابه في هذه الأسهم قبل انتهاء فترة الطرح.

٧-١٢ 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 المتداول



أسئلة وأجوبة عن الآلية المطورة لحقوق الأولوية المتداول

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 وموافقها 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 الأهمية؟

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. وبحسب هذا المعامل بقسمة عدد الأسهم الجديدة على عدد الأسهم الحالية للشركة. وعليه فإن معامل الأهمية هو (٢,٤٣٤) حق لكل سهم (١) واحد مملوك للمساهم المقيد في تاريخ الأهمية. ووفقاً لذلك، إذا كان مساهم مقيد يملك ألف (١,٠٠٠) سهم في تاريخ الأهمية فسيخصص له ألفان وأربعمائة وأربعة وثلاثون (٢,٤٣٤) 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) ريال سعودي، فإن السعر الافتتاحي للحق سيكون خمسة (٥) ريال سعودي.

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 أحييته 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 أحييته 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) ومائتا (٢٠٠) سهم في محفظة (ب)، فإن مجموع الحقوق التي ستودع ألفان وأربعمائة وأربعة وثلاثون (٢,٤٣٤) حق على اعتبار أن لكل سهم (٢,٤٣٤) حق. عليه فسيتم إيداع ألف وتسعمائة وسبعة وأربعون (١,٩٤٧) حق في محفظة (أ) وأربعمائة وسبعة وثمانون (٤٨٧) 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 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 والاكتتاب؟

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 المقيدين 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 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 الاكتتاب، فضلاً راجع القسم (١٢) «شروط وأحكام وتعليمات الاكتتاب» وبقية المعلومات الواردة في هذه النشرة.

٨-١٢ القرارات والموافقات التي ستطرح الأسهم بموجبها

أوصى مجلس إدارة الشركة في قراره بتاريخ ٢٠٢١/٠٢/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م) بزيادة رأس مال الشركة من خلال طرح أسهم حقوق أولوية بقيمة (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) مائة وخمسون ريال سعودي وذلك لتمويل رأس مال عامل لشراء مواد خام ومنتجات تامة الصنع وتسوية قروض آجلة مع البنوك التجارية وتطبيق نظام مراقبة كفاءة الانتاج وإضافة خط إنتاج لتجهيز خلفيات السجاد وخط إنتاج الموكيت بالطباعة الرقمية والبدء بمشروع البصمة التشغيلية الموحدة ومشروع مركز التوزيع المركزي. وفي يوم ٢٠٢١/٠٢/١٤ هـ (الموافق ٢٠٢٠/٠٩/٢٨ م)، وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة من خلال إصدار أسهم حقوق أولوية، ويتمثل الاكتتاب في طرح (١٥٠,٠٠٠,٠٠٠) خمسة عشر مليون 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 (٦١,٦٣٢,٠١٠) واحد وستون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي إلى (٢١١,٦٣٢,٠١٠) مئتان وأحد عشر مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف وعشرة ريال سعودي.

وافقت شركة السوق المالية السعودية (تداول) على طلب إدراج الأسهم الجديدة بتاريخ ٢٠٢١/٠٢/١٧ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٢/١٧ م)، كما تمت الموافقة على نشر نشرة الأصدار هذه وكافة المستندات المؤيدة التي طلبتها الهيئة وذلك بتاريخ إعلانها في موقع الهيئة يوم ٢٠٢١/٠٩/١٢ هـ (الموافق ٢٠٢١/٠٩/١٢ م).

٩-١٢ بنود متفرقة

سيكون طلب الاكتتاب وكافة الشروط والأحكام والتعهدات ذات العلاقة ملزمة ولمنفعة 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.

١٠-١٢ 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 (٥٥) ريال سعودي ومن المتوقع أن يصل إلى (٥٥) ريال سعودي في افتتاحية اليوم الذي يليه والتغيير يمثل نقص بنسبة (٥٥٪). وفي حالة عدم اكتتاب أي من حملة الأسهم المقيدون في سجل مساهمي الشركة لدى مركز الإيداع في نهاية ثاني يوم تداول يلي تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية، فإن ذلك سيؤدي إلى انخفاض نسبة ملكيتهم في الشركة.

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 العامة 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 بالاكنتاب

١-١٤ نبذة حول طلب وتعهدات الاكنتاب

يُمكن الاكنتاب باستخدام منصات التداول أو من خلال أي وسائل أخرى يوفرها الوسيط للمستثمرين. وسيتم الاكنتاب بالأسهم الجديدة على مرحلة واحدة وفقاً لما يلي:

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

يعطي كل حق من حقوق الأولوية لحامله أحقية الاكنتاب بسهم واحد جديد، وذلك بسعر الطرح. ويقر المكتتب في الأسهم الجديدة بالتالي:

- قبوله كافة شروط وتعليمات الاكنتاب 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 الاكنتاب 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 (إن وجدت) (بما يتعدى سعر الطرح) على مستحقيها كل بحسب ما يستحقه في موعد أقصاه يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م) وفي حال تبقّي أسهم بعد ذلك غير مكتتب فيها فسيقوم متعهد التغطية بشراء تلك الأسهم الجديدة المتبقية وستخصص له.

ويجب على الأشخاص المستحقين الاتصال بالوسيط الذي تم الاكنتاب من خلاله للحصول على أية معلومات إضافية. وسوف يتم الإعلان عن نتائج التخصيص في موعد أقصاه يوم ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ هـ (الموافق ٢٢/٠٥/٢٠٢٢ م).

٣-١٤ السوق المالية السعودية (تداول)

تم تأسيس نظام تداول في عام ٢٠٠١ م كنظام بديل لنظام معلومات الأوراق المالية الإلكترونية، وبدأ تداول الأسهم الإلكتروني في المملكة عام ١٩٩٠ م. 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 عصراً ويتم خلالها تنفيذ الأوامر. أما خارج هذه الأوقات فيسمح بإدخال الأوامر وتعديلها وإلغائها من الساعة ٩:٣٠ صباحاً وحتى الساعة ١٠ صباحاً.

ويتم تنفيذ الصفقات من خلال مطابقة آلية للأوامر، ويتم استقبال وتحديد أولوية الأوامر وفقاً للسعر. وبشكل عام تنفذ أوامر السوق أولاً وهي الأوامر المشتملة على أفضل الأسعار، وتلها 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+٢).

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.

٤-١٤ 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 وإداعها في محافظ المكتتبين. ويحظر حظراً تاماً 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:

١-١٥ المستندات الخاصة بالتأسيس ونظام الشركة

- شهادة السجل التجاري للشركة.
- النظام الأساسي للشركة.

٢-١٥ 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.


٣-١٥ التقارير والخطابات والمستندات

- 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.

نسيج دائماً يجمعنا



 @AlsorayaiGroup

 @al_sorayaigroup

 @sorayaigroup

www.al-sorayai.com