



تعميم المساهمين - شركة نسيج العالمية التجارية

الجمعية العامة غير العادية
1442/11/11 هـ (الموافق 2020/11/11 م)

تخفيض رأس مال الشركة بقيمة (116,527,990) ريال سعودي من (178,160,000) ريال سعودي تمثل عدد (17,816,000) سهم عادي إلى (61,632,010) ريال سعودي تمثل عدد (6,163,201) سهم عادي

جدول المحتويات

| الصفحة | البند |
|--------|--|
| 3 | المستشارون |
| 4 | خلفية عن الشركة |
| 10 | تطور الخسائر المتراكمة |
| 12 | خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر |
| 13 | تخفيض رأس المال |
| 14 | الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح |
| 15 | أسباب تخفيض رأس المال |
| 16 | أثر تخفيض رأس المال على التزامات الشركة |
| 17 | أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة |
| 20 | طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال |
| 21 | المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة |
| 22 | الفترة الزمنية لعملية تخفيض رأس المال |
| 23 | إقرار أعضاء مجلس الإدارة |
| 24 | الموافقات النظامية اللازمة لاتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة |
| 25 | الأنظمة و اللوائح والتعليمات ذات الصلة |
| 26 | تقرير المحاسب القانوني |
| 27 | معلومات هامة |
| 29 | المستندات المتاحة للمعاينة |
| 30 | المرفقات |

المستشار المالي:



شركة الوساطة المالية (وساطة كابتال)
الرياض - شارع العليا العام
ص.ب 50315 ، الرياض 11523
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 11 4944067
فاكس: +966 11 4944205
الموقع الإلكتروني: www.wasatah.com.a
البريد الإلكتروني: info@wasatah.com.sa

المحاسب القانوني:



السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون
جدة- شارع الوطن العربي
ص.ب 780 – جدة 21421
المملكة العربية السعودية
هاتف: +966 12 6693478
فاكس: +966 12 6602432
البريد الإلكتروني: jeddah@elayouty.com
الموقع الإلكتروني: www.elayouty.com

خلفية عن الشركة

- شركة نسيج العالمية التجارية (يشار إليها فيما بعد بـ «الشركة» أو «نسيج»)، هي شركة مساهمة سعودية تأسست في عام 1953م كشركة تضامنية في مدينة مكة المكرمة تحت اسم «شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع التضامنية» و في عام 1985م تم إنشاء مصنع السريع للسجاد كفرع من الشركة و في عام 1989م تم انشاء مصنع جدة للخيوط الصناعية كفرع من الشركة. وتم تحويل مصنع جدة للخيوط الصناعية من فرع إلى شركة ذات مسؤولية محدودة في نوفمبر 1995م و تحويل مصنع السريع للسجاد من فرع إلى شركة ذات مسؤولية محدودة في أغسطس 2000م. وفي عام 2007م تم دمج كل من شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع التضامنية و شركة مصنع جدة للخيوط الصناعية المحدودة في شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة، و تم تحويلها لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية، و تحويل الكيان القانوني من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة مغلقة بموجب القرار الوزاري رقم (523/ق) و تاريخ 1428-12-21هـ. وفي 2010-02-22م أدرجت الشركة في السوق المالية السعودية (تداول) بعد أن قامت بطرح 9 مليون سهم للاكتتاب العام تمثل (30%) من رأس المال. و تعمل الشركة بموجب السجل التجاري رقم (4030133919) الصادر من جدة بتاريخ 1422-03-05هـ (الموافق 2001-05-28م).
- تم تغيير اسم الشركة من شركة مجموعة السريع التجارية الصناعية إلى شركة نسيج العالمية التجارية، وذلك بعد موافقة الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في تاريخ 1441-09-03هـ (الموافق 2020-04-26م).
- يقع مقر الشركة مدينة جدة – 21441 الرمز البريدي: 1563 ، المملكة العربية السعودية.
- تتلخص الأغراض الرئيسية للشركة بتصنيع السجاد والموكيت والخيوط الصناعية وبتجارة الجملة والتجزئة للسجاد والموكيت والأرضيات بالإضافة الى البطانيات.
- معلومات التواصل:
 - اسم ضابط الاتصال: عمر فضل محمد طه
 - هاتف: 6222608 (12)
 - فاكس: 6823930 (12)
 - البريد الإلكتروني: otaha@Al-sorayai.com
 - الموقع الإلكتروني: www.al-sorayai.com/en

خلفية عن الشركة

يبلغ رأس مال الشركة الحالي مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف (178,160,000) ريال سعودي مقسم إلى سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف (17,816,000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل. و فيما يلي تطور رأس المال منذ تأسيس الشركة:

| العام | الحدث |
|------------------|---|
| 20 فبراير 1953 م | تأسست الشركة كشركة تضامنية في مدينة مكة المكرمة تحت اسم شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع التضامنية برأس مال بلغ 20,000 ريال سعودي. |
| مارس 1985 م | تم انشاء مصنع السريع للسجاد كفرع من شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع. |
| أبريل 1989 م | تم انشاء مصنع جدة للخياوط الصناعية كفرع من شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع. |
| يونيو 1990 م | تمت زيادة رأس مال الشركة من 20,000 ريال سعودي إلى 12,600,000 ريال سعودي عن طريق رسملة 12,580,000 من الأرباح المبقة. |
| نوفمبر 1995 م | تم تحويل مصنع جدة للخياوط الصناعية من فرع إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال بلغ 33,000,000 ريال سعودي. |
| أغسطس 2000 م | تم تحويل مصنع السريع للسجاد من فرع إلى شركة ذات مسؤولية محدودة برأس مال بلغ 60,650,000 ريال سعودي. |
| فبراير 2004 م | تمت زيادة رأس مال شركة مصنع جدة للخياوط الصناعية المحدودة من 33,000,000 ريال سعودي إلى 37,000,000 ريال سعودي، وذلك عن طريق زيادة نقدية من الشركاء. |
| يناير 2006 م | تمت زيادة رأس مال شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة من 60,650,000 ريال سعودي إلى 91,500,000 ريال سعودي، وذلك عن طريق رسملة 30,850,000 ريال سعودي من الأرباح المبقة. |
| يناير 2006 م | تمت زيادة رأس مال شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع من 12,600,000 ريال سعودي إلى 91,500,000 ريال سعودي، وذلك عن طريق رسملة 78,900,000 ريال سعودي من الأرباح المبقة. |
| يناير 2007 م | تم دمج كل من شركة عبدالله و ناصر عبدالعزيز السريع التضامنية و شركة مصنع جدة للخياوط الصناعية المحدودة في شركة مصنع السريع للسجاد المحدودة و تحويلها لشركة مجموعة السريع التجارية الصناعية برأس مال يبلغ 220,000,000 ريال سعودي. |

خلفية عن الشركة

| العام | الحدث |
|---|--|
| 1428/11/01 هـ (الموافق 2007/11/11 م) | تحولت الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة مقفلة. |
| يونيو 2008 م | قامت الشركة بزيادة رأس مالها من (220,000,000) ريال سعودي تمثل عدد (22,000,000) سهم عادي إلى (300,000,000) ريال سعودي تمثل عدد (30,000,000) سهم عادي، وتمت هذه الزيادة عن طريق رسملة الأرباح المبقاة و الاحتياطي النظامي والعام بقيمة (80,000,000) ريال سعودي. |
| 1431/03/08 هـ (الموافق 2010/02/22 م) | قامت الشركة بإدراج (9,000,000) تسعة ملايين سهم في السوق المالية السعودية (تداول) و التي تمثل 30% من رأس مال الشركة. |
| 1434/05/20 هـ (الموافق 2013/04/01 م) | وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2013/04/01 م، على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (300,000,000) ريال إلى (375,000,000) ريال، وذلك من خلال ترحيل 75 مليون ريال سعودي من الأرباح المبقاة إلى رأس المال ومنح سهم مجاني لكل 4 أسهم ليصبح عدد الأسهم (37,500,000) سهم. |
| 1439/04/10 هـ (الموافق 2017/12/28 م) | وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2017/12/28 م على توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأسمال الشركة من (375,000,000) ريال إلى (225,000,000) ريال، عن طريق إلغاء (15,000,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وذلك لإطفاء ما قيمته (150,000,000) ريال سعودي من إجمالي الخسائر المتراكمة والتي تمثل 40% من رأس مال الشركة. |
| 1440/12/27 هـ (الموافق 2019/08/28 م) | وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2019/08/28 م على توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأسمال الشركة من (225,000,000) ريال إلى (65,500,000) ريال، عن طريق إلغاء (15,950,000) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وذلك لإطفاء ما قيمته (159,950,000) ريال سعودي من إجمالي الخسائر المتراكمة والتي تمثل 70.89% من رأس مال الشركة. |
| 1441/05/27 هـ (الموافق 2020/01/22 م) | وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2020/01/22 م على توصية مجلس إدارة الشركة بزيادة رأسمال الشركة من (65,500,000) ريال إلى (178,160,000) ريال، وبالتالي زيادة عدد أسهم الشركة من (6,550,000) إلى (17,816,000) وذلك عن طريق إصدار أسهم حقوق الأولوية البالغة (11,266,000) سهم بسعر طرح يبلغ (10) ريال سعودي للسهم الواحد و بقيمة إجمالية تبلغ (112,660,000) ريال سعودي، والتي تمثل زيادة في رأس مال الشركة بنسبة (172%). |

| الحدث | العام |
|--|---|
| أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن بلوغ خسائرها المتراكمة 65.4% من رأس المال بمقدار (116,527,994) ريال سعودي. | 1442/03/23 هـ (الموافق 2020/11/09 م) |
| أعلنت الشركة من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وذلك لإطفاء ماقيمته (116,527,990) ريال سعودي بنسبة 99.999997% من إجمالي الخسائر المتراكمة والتي تمثل 65.4% من رأس مال الشركة. | 1442/03/24 هـ (الموافق 2020/11/10 م) |
| وافقت هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول). | 1442/04/11 هـ (الموافق 2020/11/26 م) |
| وافقت الجمعية العمومية غير العادية للشركة، خلال اجتماعها المنعقد بتاريخ 2020/**/** م على تخفيض رأس مال الشركة من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة للشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع السوق المالية السعودية (تداول). | 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) |

خلفية عن الشركة – مجلس الإدارة

| الاسم | المنصب | الصفة | نسبة الأسهم المملوكة غير المباشرة* | نسبة الأسهم المملوكة المباشرة** | الجنسية | تاريخ العضوية*** |
|-----------------------------|-------------------|------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------|------------------|
| صالح بن ناصر السريع | رئيس مجلس الإدارة | غير تنفيذي | %0.0002 | %0.5612932 | سعودي | 2018/07/16م |
| منصور بن صالح الخربوش | نائب رئيس المجلس | مستقل | | %0.0009766 | سعودي | 2020/02/26م |
| عبدالله حمدان السريع | عضو مجلس إدارة | تنفيذي | | - | سعودي | 2018/07/16م |
| وائل بن سعد الراشد | عضو مجلس إدارة | مستقل | | - | سعودي | 2018/07/16م |
| عصام بن عبداللطيف المجلد | عضو مجلس إدارة | مستقل | | - | سعودي | 2018/07/16م |
| حمدان بن علي مطر | عضو مجلس إدارة | مستقل | | - | فلسطيني | 2018/09/10م |
| عبدالكريم بن ابراهيم النافع | عضو مجلس إدارة | مستقل | | - | سعودي | 2020/08/26م |

المصدر: الشركة و تداول .

* من خلال ملكية رئيس المجلس صالح ناصر السريع في شركة سناسكو التجارية كما بتاريخ 1442/04/03هـ (الموافق 2020/11/18م).

** كما في تاريخ 1442/04/03هـ (الموافق 2020/11/18م).

*** وافقت الجمعية العامة (العادية) باجتماعها المنعقد بتاريخ 2018/04/26م على تعيين (7) أعضاء في مجلس الإدارة على أن يبدأ سريان التعيين في تاريخ 2018/07/16م لمدة 3 سنوات تنتهي في تاريخ 2021/07/15م.

ملاحظة:

تمت التوصية من قبل الأعضاء المذكورة أسماؤهم أعلاه بتاريخ 1442/03/24هـ (الموافق 2020/11/10م) بتخفيض رأس مال الشركة من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة.

خلفية عن الشركة – الإدارة التنفيذية

| الاسم | المنصب | المؤهل العلمي | الجنسية | تاريخ التعيين |
|-------------------------|---|--|---------|---------------|
| مارك هنري فيرلين | الرئيس التنفيذي | ماجستير في الاقتصاد | بلجيكي | 2019/07/25م |
| عبدالرحمن صالح باجع | المدير المالي | بكالوريوس هندسة كيميائية- بكالوريوس علوم سياسية | سعودي | 2020/03/29م |
| وسام محمد سيرماني | مدير عام المبيعات والتسويق | بكالوريوس هندسة المعلومات | سوري | 2019/09/12م |
| عبدالله حمدان السريع | مدير عام مبيعات الجملة | ثانوية عامة | سعودي | 2007/06/23م |
| محمد أسامة مبارك | مدير عام الموارد البشرية – مدير عام التصنيع المكلف | بكالوريوس هندسة كيميائية- ماجستير إدارة أعمال | سعودي | 2011/11/12م |
| عبدالله يحي فتيجي | مدير عام سلسلة الامدادات | بكالوريوس هندسة صناعية- ماجستير إدارة أعمال | سعودي | 2020/08/05م |
| محمود عبدالله شمس الدين | مدير عام المراجعة الداخلية | بكالوريوس محاسبة وتمويل- مراجع رقابة داخلية معتمد | مصري | 2015/04/01م |

المصدر: الشركة.

| سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة | نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال | الخسائر المتراكمة | صافي الخسارة | الفترة |
|--|--------------------------------------|-------------------|--------------|--------|
| 1. انخفاض إجمالي المبيعات بنسبة 25% مقارنة بالعام السابق. 2. أسعار البيع المتدنية بسبب المنافسة القوية بالأسواق المحلية والخارجية. 3. انخفاض القوة الشرائية المحلية والخارجية. 4. تحمل عبء التكاليف التشغيلية الثابتة الغير مستغلة على الرغم من ترشيد المصاريف البيعية والإدارية. | 28.96% | 108.6 مليون | 94.7 مليون | 2016م |
| 1. انخفاض المبيعات بنسبة 12% مقارنة بمبيعات عام 2016م بسبب ضعف الطلب والمنافسة القوية من المنتجات الخارجية. 2. خسارة نتجت عن دمج عمليات الشركة التابعة ذا هوم ستايلز بسبب استبعاد جزء من الأصول الخاصة بفروعها بواقع 12.9 مليون ريال تتمثل في أعمال تحسينات وديكورات في مواقع صالات عرضها المؤجرة والتي تم الخروج أثناء عملية دمج العمليات. 3. نتائج خسائر غير متكررة من العمليات غير المستمرة نتيجة للتخارج من أصول شركة ميلينيوم ويفرز أوروبا - بلجيكا وتوقف نشاط شركة ميلينيوم ويفرز المحدودة- أمريكا في شهر يونيو 2017م بواقع 13.8 مليون ريال. | 4.47% | 10.1 مليون | 88.3 مليون | 2017م |
| 1. انخفاض المبيعات بقيمه 99.5 مليون ريال مقارنة بالعام السابق مع وجود تكاليف صناعية ثابتة و تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية التي ألزمت الشركة بتكوين مخصصات بقيمة 11,1 مليون ريال. | 33.31% | 74.9 مليون | 55.4 مليون | 2018م |

| سبب ارتفاع/انخفاض الخسائر المتراكمة | نسبة الخسائر المتراكمة إلى رأس المال | الخسائر المتراكمة | صافي الخسارة | الفترة |
|---|--------------------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|
| 1. انخفاض إجمالي المبيعات بنسبة 42% مقارنة بالعام السابق، بسبب محدودية رأس المال العامل والذي كان مطلوباً لإنتاج منتجات جديدة بهوامش ربحية أعلى من بيع المخزون المتاح سابقاً. | | | | |
| 2. ارتفاع التكلفة الانتاجية لعدم استغلال الطاقة الانتاجية بمستوياتها التشغيلية المعقولة مما زاد من التكلفة الصناعية المباشرة | | | | |
| 3. بيع المخزون بأسعار منافسة للأسعار الحالية المنخفضة مما أثر على هوامش الربحية. | 49.47% | 32.4 مليون | 116.2 مليون | 2019م |
| 4. اثر تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية وتطبيق سياسة الشركة للمخصصات إلى تكوين مخصصات توجب على الشركة الالتزام بها والاعتراف بأثرها في المصروفات التشغيلية. | | | | |
| 1. تعود الأسباب الرئيسية لبلوغ هذه الخسائر إلى تحمل الشركة تكلفة إصدار حقوق الأولوية الخاصة بعملية زيادة رأس المال بمبلغ 7.4 مليون ريال، لزم إدراجها على رصيد الخسائر المتراكمة التزاماً بالمعايير الدولية للتقارير المالية، حيث أنها خسائر غير تشغيلية وغير متكررة، بالإضافة إلى خسارة الربع الحالي. | 33.52% | 59.7 مليون | 19.5 مليون | الربع الأول لعام 2020م |
| 1. الأثر الجوهري من جائحة كورونا على القوة الشرائية وحركة الأسواق مما أدى إلى انخفاض الإيرادات بنسبة 30% مقارنة بالربع الثاني من السنة السابقة. | 43.45% | 77.4 مليون | 17.3 مليون | الربع الثاني لعام 2020م |
| 1. انخفاض مستويات الطلب التي صاحبت جائحة كوفيد-19 والتي أثرت سلباً على حجم الإيرادات المحققة ومستويات استغلال الطاقة الانتاجية وتحمل الأعباء التشغيلية الثابتة. | 65.4% | 116.5 مليون | 38.8 مليون | الربع الثالث لعام 2020م |

خطة الشركة والخطوات الإصلاحية لإيقاف الخسائر

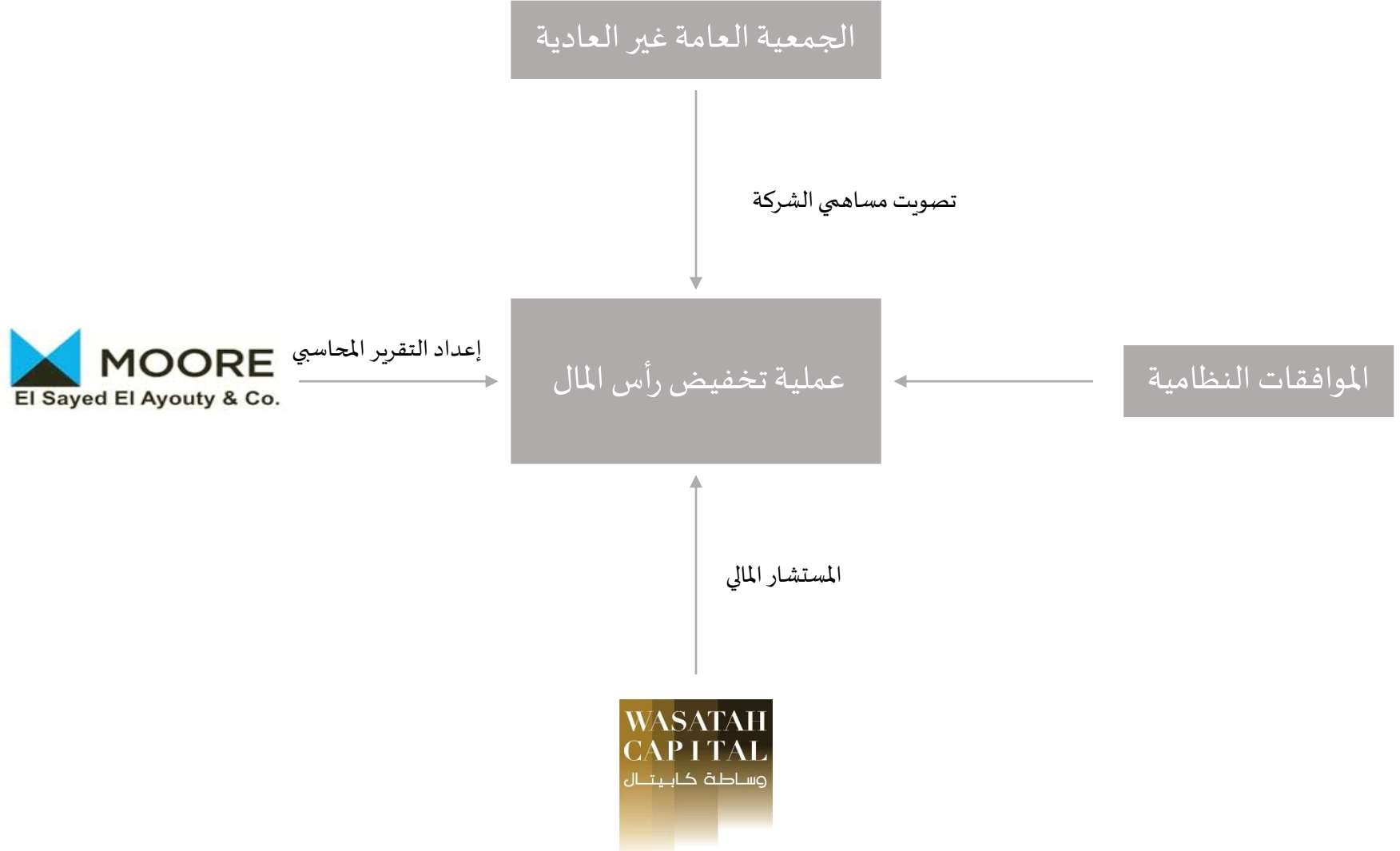
1- طورت إدارة الشركة هيكلًا تنظيميًا جديدًا من شأنه أن يجعل عمليات الشركة أكثر مرونة تساعد في تحقيق أهدافها الاستراتيجية والتشغيلية، حيث يساعد الهيكل الجديد بشكل أكبر على تنفيذ خطط الشركة بأكثر فاعلية من خلال اتخاذ القرارات في الوقت المناسب وسرعة تطبيقها لتنعكس إيجاباً على عمليات الشركة ونتائجها ، و تطبيق إجراءات رقابية على المهام ذات الصلة بالعمليات والتي ستساهم في رفع جودة الأداء والمخرجات، مع الأخذ في الإعتبار دمج بعض المهام والوظائف لتخفيض التكاليف المرتبطة بتلك الإدارات، والذي سيؤثر إيجاباً للوصول إلى نقطة التعادل بشكل أسرع.

2- تعيين إدارة تنفيذية جديدة ابتداءً من منصب الرئيس التنفيذي للشركة، مدير عام المبيعات، رئيس الإدارة المالية، مدير عام سلسلة الامدادات، مدير إئتمان وغيرها من الوظائف الجوهرية، بالإضافة للمهنيين الموجودين في المناصب الأخرى والذين سيكون لهم كفريق عمل واحد مخرجات عمل تؤدي إلى تسهيل تنفيذ خطط الشركة التصحيحية بخلق قيمة مضافة وهامش ربحية أعلى من خلال زيادة المبيعات والتحكم في تكلفة المنتج بالحصول على أسعار مواد خام مناسبة وبأكثر تنافسية ، وإعادة تنظيم استراتيجية الشركة في كيفية استعادة حصتها السوقية مما له أثر إيجابي جوهري وملحوظ في تغير اتجاه أداء الشركة التشغيلي والمالي، وأيضاً العمل على إعادة جدول الديون وإدارتها بشكل أفضل لما لها من أثر مستمر على قائمة الدخل والخسارة بسبب تحمل الأعباء المالية المرتبطة.

3- مراجعة سياسات إدارة التكلفة ورأس المال العامل (بما في ذلك سياسة الائتمان) والممارسات لتحديد أوجه القصور وتنفيذ أفضل الممارسات ، والتي ستساعد على تحرير الذمم الموجودة في الأسواق لتبسيط دورة التدفق النقدي.

4- مراجعة السياسات الحالية و إجراءات التشغيل القياسية من أجل تحسين تدفق العمليات التشغيلية ودورات الأعمال و إنتاج متطلبات الأسواق سريعة الحركة، وتنفيذ المبيعات للعملاء الأكثر تأثيراً في تحقق الإيرادات بعد إعادة تصنيفهم لفئات مختلفة تمكن إدارة الشركة من إدارة المخاطر الائتمانية المرتبطة وتقليل فرص التعرض للحاجة لتكوين مخصصات تؤدي إلى تحمل الشركة إلى خسائر تشغيلية.

يوضح الشكل أدناه الأطراف المشاركة في عملية تخفيض رأس المال:



الهيكل العام لتخفيض رأس المال المقترح

- يبلغ رأس مال الشركة الحالي مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف (178,160,000) ريال سعودي مقسم إلى سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف (17,816,000) سهم عادي بقيمة اسمية عشرة (10) ريالات للسهم الواحد مدفوعة قيمتها بالكامل.
- تمت التوصية من قبل أعضاء مجلس الإدارة في تاريخ 1442/03/24هـ (الموافق 2020/11/10م) بتخفيض رأس مال الشركة ليصبح واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة (61,632,010) ريال سعودي مقسم إلى ست ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد (6,163,201) سهم بقيمة اسمية (10) ريالات للسهم الواحد.
- تبلغ نسبة تخفيض رأس المال 65.4%، و ستتم عملية التخفيض عن طريق إلغاء أحد عشر مليون وستمائة واثنان وخمسون ألف وسبعمائة وتسعة وتسعون (11,652,799) سهم، أي بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 1.529 سهم لاطفاء 99.999997% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة مائة وستة عشر مليون وخمسمائة وسبعة وعشرون ألف وتسعمائة و أربعة وتسعون (116,527,994) ريال سعودي.
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تاريخ القوائم المالية التي اعتمد عليها لأغراض رأس المال : القوائم المالية الاولية غير المدققة للفترة المنتهية في 2020/09/30م.

أسباب تخفيض رأس المال

ترتبط الأسباب الرئيسية التي أدت إلى توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مالها بالخسائر المتراكمة للشركة والتي تجاوزت 50% من رأس مالها. وكما هو موضح في قسم تطور الخسائر المتراكمة فقد بلغت الخسائر المتراكمة للشركة 65.4% من رأس المال في الربع الثالث من عام 2020م، ويعود ذلك لانخفاض مستويات الطلب التي صاحبت جائحة كوفيد-19 والتي أثرت سلباً على حجم الإيرادات المحققة ومستويات استغلال الطاقة الانتاجية وتحمل الأعباء التشغيلية الثابتة

وفقاً للمادة 150 من نظام الشركات، بمجرد إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة بلغت 50% من رأس مالها المدفوع، يجب على المجلس بغضون 15 يوماً دعوة الجمعية العامة الغير العادية للاجتماع لتقرير إما زيادة أو تخفيض رأس مال الشركة. يجب أن يتم انعقاد الجمعية العامة الغير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة بالخسائر، وستعد الشركة منقضية بقوة القانون إذا:

- لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوماً من تاريخ علم مجلس إدارة الشركة بالخسائر،

- اجتمعت وتعدر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو

- قررت الجمعية زيادة رأس المال ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.

■ تم إبلاغ مجلس إدارة الشركة بأن الخسائر المتراكمة للشركة بلغت 65.4% من رأس مالها المدفوع في 1442/03/23 هـ (الموافق 2020/11/09م)، أعلنت الشركة بتاريخ 1442/03/24 هـ (الموافق 2020/11/10م) من خلال موقع تداول عن توصية مجلس إدارتها بتخفيض رأس مال الشركة من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي وذلك عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة للشركة بنسبة انخفاض قدرها 65.4%، أي بمعدل إلغاء سهم واحد لكل (1.529) سهم لإطفاء 99.999997% من إجمالي الخسائر المتراكمة البالغة مائة وستة عشر مليون وخمسمائة وسبعة وعشرون ألف وتسعمائة وأربعة وتسعون (116,527,994) ريال سعودي.

■ حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة بتاريخ 1442/04/11 هـ (الموافق 2020/11/26م)، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة سوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/04/11 هـ (الموافق 2020/11/26م).

■ قامت الشركة بالدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية والإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/**م)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان.

أثرتخفيض رأس مال الشركة على التزامات الشركة

- قامت الشركة بتعيين شركة «السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون» كمحاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال، و الذي تم من خلاله توضيح آلية التخفيض و أثره المتوقع على التزامات الشركة.
- لن يكون هناك أثر لتخفيض رأس المال على التزامات الشركة كما في تقرير المحاسب القانوني المرفق.

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة مائة وستة عشر مليون وخمسمائة وسبعة وعشرون ألف وتسعمائة وأربعة وتسعون (116,527,994) ريال سعودي. كما في 30 سبتمبر 2020م. سيؤدي خفض رأس المال بمقدار مائة وستة عشر مليون وخمسمائة وسبعة وعشرون ألف وتسعمائة وتسعون (116,527,990) ريال سعودي إلى إطفاء 99.999997% من إجمالي الخسائر المتراكمة.
- سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للفترة المنتهية كما في 30 سبتمبر 2020:

| التأثير | بعد تخفيض رأس المال (بالألف ريال سعودي) | قبل تخفيض رأس المال (بالألف ريال سعودي) | حقوق المساهمين كما في 30 سبتمبر 2020م |
|-----------|---|---|---------------------------------------|
| (116,528) | 61,632 | 178,160 | رأس المال |
| 116,528 | (0) | (116,528) | الخسائر المتراكمة |
| - | 61,632 | 61,632 | إجمالي حقوق المساهمين |

المصدر: تقرير المحاسب القانوني المرفق، والقوائم المالية كما في 30 سبتمبر 2020م

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- تعتزم الشركة تخفيض رأس مالها بقيمة (116,527,990) ريال سعودي من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي عن طريق إلغاء (11,652,799) سهم من الأسهم المصدرة الشركة وذلك بمعدل إلغاء 1 سهم لكل 1.529 سهم
- ستقوم الشركة بتجميع أي كسور أسهم (إن وجدت) في محفظة واحدة والتي ستنتج عن عملية تخفيض رأس المال ومن ثم بيعها في السوق بالسعر السائد في حينه، ومن ثم سيتم توزيع متحصلات بيعها لمساهمي الشركة كلا حسب ملكيته خلال (30) ثلاثين يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.
- تخفيض رأس مال الشركة لن يؤثر على القيمة السوقية لمحافظ مساهمي الشركة، كما هو موضح أدناه لمساهم يملك في محفظته 1000 سهم من أسهم الشركة:

| البند (تقديري) | مع القيام بعملية تخفيض رأس المال | بدون القيام بعملية تخفيض رأس المال |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| الأسهم المملوكة قبل التخفيض | 1,000 | 1,000 |
| سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/11/18م) | 29.00 | 29.00 |
| الأسهم الملغاة | 655 | لا ينطبق |
| الأسهم المملوكة بعد التخفيض | 345 | لا ينطبق |
| سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)** | 83.83 | لا ينطبق |
| القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) | 29,000 | 29,000 |
| القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية) | 28,921.51 | لا ينطبق |
| قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية) | 78.49 | لا ينطبق |

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.
** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 83.8305 إلى 83.83 ريال سعودي.

أثر تخفيض رأس مال الشركة على حقوق مساهمي الشركة

- وتجدر الإشارة إلى أن المساهم الذي يملك سهم واحد من أسهم الشركة في محفظته سيتم إلغاء أسهمه وتعويضه، ويوضح الجدول التالي التأثير على المساهم الذي يملك إلى 7 أسهم:

| البند (تقديري) | | | | | | |
|---|--------|--------|--------|-------|-------|-------|
| 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| الأسهم المملوكة قبل التخفيض | | | | | | |
| 29.00 | 29.00 | 29.00 | 29.00 | 29.00 | 29.00 | 29.00 |
| سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/11/18م) | | | | | | |
| الأسهم الملغاة | | | | | | |
| 5 | 4 | 4 | 3 | 2 | 2 | 1 |
| الأسهم المملوكة بعد التخفيض | | | | | | |
| 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| سعر السهم بعد التخفيض (تقديري)** | | | | | | |
| 83.83 | 83.83 | 83.83 | 83.83 | 83.83 | 83.83 | 83.83 |
| القيمة السوقية للأسهم قبل التخفيض (تقديرية) | | | | | | |
| 203.00 | 174.00 | 145.00 | 116.00 | 87.00 | 58.00 | 29.00 |
| القيمة السوقية للأسهم بعد التخفيض (تقديرية) | | | | | | |
| 167.66 | 167.66 | 83.83 | 83.83 | 83.83 | 0 | 0 |
| قيمة التعويض الناتجة من كسور الأسهم (تقديرية) | | | | | | |
| 35.34 | 6.34 | 61.17 | 32.17 | 3.17 | 58.00 | 29.00 |

* سيتم تحديث العرض للمساهمين بإضافة سعر إغلاق السهم يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية.

** تم تقريب سعر السهم المتوقع بعد تخفيض رأس المال من 83.8305 إلى 83.83 ريال سعودي.

طريقة احتساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال

- تم اعتبار أن سعر السهم قبل التخفيض يمثل سعر إغلاق سهم شركة نسيج العالمية التجارية بتاريخ 2020/11/18م والذي يبلغ (29.00) ريال سعودي، ويوضح الجدول التالي كيفية حساب سعر السهم بعد تخفيض رأس المال.

| البند | |
|-------------|---|
| 29.00 | (أ) سعر السهم قبل التخفيض (إغلاق 2020/11/18م) |
| 17,816,000 | (ب) عدد الأسهم قبل التخفيض |
| 516,664,000 | (ج) القيمة السوقية لأسهم الشركة قبل التخفيض = (أ) * (ب) |
| 6,163,201 | (د) عدد الأسهم بعد التخفيض |
| 83.83 | القيمة السوقية لسهم الشركة بعد التخفيض = (ج) ÷ (د) |

المخاطر المحتملة نتيجة تخفيض رأس مال الشركة

■ بعد تخفيض رأس المال سيصبح رصيد الخسائر المتراكمة أربعة (4) ريالاً سعودية ، ولا توجد أي ضمانات بعدم تسجيل الشركة خسائر إضافية ، وفي حال بلغت الخسائر المتراكمة (20%) أو أكثر من رأس مال الشركة فإن الشركة ستخضع لللائحة الهيئة الخاصة بـ"الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق التي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها". وفي حال بلغت نسبة الخسائر المتراكمة (50%) أو أكثر فإن الشركة ستخضع لعدد من المتطلبات الأكثر صرامة وعلى وجه الخصوص المادة (150) من نظام الشركات التي تلزم أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه ببلوغ الخسائر المتراكمة للشركة 50% أو أكثر من رأس مالها بإبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك ، وعلى مجلس الإدارة خلال (15) يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للإجتماع خلال (45) يوماً من تاريخ علم المجلس بالخسائر ، لتقرر إما زيادة رأس المال الشركة أو تخفيضه إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع للشركة أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساسي. وتعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال المدة المحددة أعلاه، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الاوضاع المقررة في المادة (150) من نظام الشركات ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال (90) يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة. وفي حال انقضاء الشركة بقوة النظام بموجب المادة (150) من نظام الشركات أو بقرار من الجمعية العامة غير العادية، سيلغى إدراج أسهم الشركة.

| التاريخ | الحدث |
|--------------------------------------|--|
| 1442/02/11 هـ (الموافق 2020/09/28 م) | إعلان تعيين المستشار المالي لعملية تخفيض رأس مال الشركة |
| 1442/03/23 هـ (الموافق 2020/11/09 م) | إعلان الشركة على موقع السوق المالية السعودية (تداول) عن بلوغ خسائرها المتراكمة 65.4% من رأس المال |
| 1442/03/24 هـ (الموافق 2020/11/10 م) | إعلان تعديل توصية مجلس الإدارة بتخفيض رأس المال من (178,160,000) ريال سعودي إلى (61,632,010) ريال سعودي |
| 1442/03/25 هـ (الموافق 2020/11/11 م) | تقديم طلب تخفيض رأس مال الشركة إلى هيئة السوق المالية |
| 1442/04/11 هـ (الموافق 2020/11/26 م) | موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة في موقع هيئة السوق المالية و موقع السوق المالية السعودية (تداول) |
| 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) | الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية و الإعلان عنها في موقع السوق المالية السعودية (تداول)، كما تم تضمين نسخة من هذا العرض في الإعلان |
| 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) | الإعلان عن بداية التصويت الإلكتروني على بنود اجتماع الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول) |
| 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) | انعقاد الجمعية العامة غير العادية المتضمنة تخفيض رأس المال (الاجتماع الأول)، وفي حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الأول، سيتم عقد الاجتماع الثاني بعد ساعة من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الأول. و في حال عدم اكتمال النصاب اللازم لعقد الاجتماع الثاني، سيتم عقد اجتماع الثالث بعد 21 يوم من انتهاء المدة المحددة لانعقاد الاجتماع الثاني |
| 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) | الإعلان عن نتائج اجتماع الجمعية العامة غير العادية |
| 1442/**/** هـ (الموافق 2020/**/** م) | الإعلان عن إيداع المبالغ العائدة (إن وجدت) من بيع كسور الأسهم الناتجة عن تخفيض رأس مال الشركة في حسابات المساهمين المستحقين. وذلك خلال (30) يوم من تاريخ موافقة المساهمين في الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة |

تخفيض رأس المال

إجراءات تخفيض رأس المال:

إن عملية تخفيض رأس المال تخضع للإجراءات التالية:

- توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس المال.
- تعيين مستشار مالي لعملية تخفيض رأس المال.
- تعيين محاسب قانوني لإعداد التقرير المحاسبي الخاص بعملية تخفيض رأس المال.
- إعداد و تقديم طلب تخفيض رأس المال لهيئة السوق المالية بما يتوافق مع شروط المادة التاسعة و الخمسون من قواعد طرح الأوراق المالية و الالتزامات المستمرة، و المتعلقة بشروط تخفيض رأس المال.
- موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس مال الشركة.
- تقديم إشعار إلى السوق المالية (تداول) بالصيغة الواردة بالملحق (5) من قواعد الإدراج.
- موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس مال الشركة.

إقرار أعضاء مجلس الإدارة:

يؤكد أعضاء مجلس إدارة الشركة بحسب علمهم واعتقادهم بأن تخفيض رأس مال الشركة يصب في مصلحة الشركة والمساهمين.

الموافقات النظامية اللازمة لإتمام عملية تخفيض رأس مال الشركة

- حصلت الشركة على موافقة هيئة السوق المالية بتاريخ 1442/04/11هـ (الموافق 2020/11/26م) على طلب تخفيض رأس مال الشركة من مائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وستون ألف (178,160,000) ريال سعودي إلى واحد وستون مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف وعشرة (61,632,010) ريال سعودي بنسبة انخفاض قدرها 65.4%، وبالتالي تخفيض عدد أسهم الشركة من سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف (17,816,000) سهم إلى ست ملايين ومائة وثلاثة وستون ألف ومائتان وواحد (6,163,201) سهم ، وقد تم الإعلان عن هذه الموافقة على موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ 1442/04/11هـ (الموافق 2020/11/26م).
- إن عملية تخفيض رأس المال تتطلب موافقة المساهمين، وعلى المساهمين العلم بأنه إذا لم يتم الحصول على موافقتهم على عملية تخفيض رأس المال هذه، فإن عملية تخفيض رأس المال لن تتم.
- في حال تم الحصول على موافقة المساهمين على عملية تخفيض رأس المال، ستقوم الشركة بالاستمرار بإجراءات تخفيض رأس مالها ومخاطبة وزارة التجارة للحصول على موافقتها على تعديل النظام الأساس للشركة وسجلها التجاري.
- بخلاف ما ذكر أعلاه، لا توجد أي موافقات نظامية أخرى يستلزم على الشركة الحصول عليها لاستكمال عملية تخفيض رأس المال.

الأنظمة واللوائح والتعليمات ذات الصلة

- نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/3 وتاريخ 1437/01/28هـ (الموافق 2015/11/10م)
- نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ (الموافق 2003/07/31م) وماورد عليه من تعديلات
- قواعد طرح الأوراق المالية والالتزامات المستمرة الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 3 - 123 - 2017 وتاريخ 1439/04/09هـ الموافق (2017/12/27م) والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 104 - 2019 وتاريخ 1441/02/01هـ (الموافق 2019/09/30م)
- قواعد الإدراج الموافق عليها بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 3 - 123 - 2017 بتاريخ 1439/04/09هـ (الموافق 2017/12/27م) والمعدلة بموجب قرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 104 - 2019 بتاريخ 1441/02/1هـ (الموافق 2019/09/30م)
- النظام الأساسي للشركة
- الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق الرئيسية والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 - 48 - 2013 وتاريخ 1435/01/15هـ (الموافق 2013/11/18م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 1424/06/02هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 1439/11/05هـ (الموافق 2018/07/18م)

- قامت الشركة بتعيين السادة/ السيد العيوطي وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون للقيام بإعداد تقرير فحص محدود لدراسة أسباب تخفيض رأس المال و أثر ذلك التخفيض على التزامات الشركة وعلى حقوق المساهمين من أجل الحصول على موافقة هيئة السوق المالية على طلب تخفيض رأس المال.
- تلاوة تقرير المحاسب القانوني، استناداً إلى المادة الرابعة والاربعون بعد المائة من نظام الشركات الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/3) وبتاريخ 1437/01/28هـ ، لا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يُعدّه مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض في هذه الالتزامات.
- تم تضمين نسخة من تقرير الفحص المحدود المعد من قبل المحاسب القانوني في الإعلان عن الدعوة لهذه الجمعية العامة غير العادية على موقع السوق المالية السعودية (تداول) بتاريخ **/**/1442هـ (الموافق **/**/2020م)

- بالإشارة إلى الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق والتي بلغت خسائرها المتراكمة 20% فأكثر من رأس مالها، الصادرة عن مجلس هيئة السوق المالية بموجب القرار رقم 4 - 48 - 2013 وتاريخ 15/01/1435هـ (الموافق 18/11/2013م) بناء على نظام السوق المالية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/30 وتاريخ 02/06/1424هـ، والمعدلة بقرار مجلس هيئة السوق المالية رقم 1 - 77 - 2018 وتاريخ 15/11/1439هـ (الموافق 18/07/2018م)،
- وبناء على نظام الشركات الصادر من وزارة التجارة و الإستثمار في عام 2015م الموافق 1437هـ، و على وجه الخصوص المادة (150) من نظام الشركات أنه إذا بلغت خسائر الشركة نصف رأس المال المدفوع، في أي وقت خلال السنة المالية، وجب على أي مسؤول في الشركة أو مراجع الحسابات فور علمه بذلك إبلاغ رئيس مجلس الإدارة، وعلى رئيس مجلس الإدارة إبلاغ أعضاء المجلس فوراً بذلك، وعلى مجلس الإدارة خلال خمسة عشر يوماً من علمه بذلك دعوة الجمعية العامة غير العادية للاجتماع خلال خمسة وأربعين يوماً من تاريخ علمه بالخسائر، لتقرر إما زيادة رأسمال الشركة أو تخفيضه وفقاً لأحكام النظام وذلك إلى الحد الذي تنخفض معه نسبة الخسائر إلى ما دون نصف رأس المال المدفوع ، أو حل الشركة قبل الأجل المحدد في نظامها الأساس، وتعد الشركة منقضية بقوة النظام إذا لم تجتمع الجمعية العامة غير العادية خلال 45 يوم، أو إذا اجتمعت وتعذر عليها إصدار قرار في الموضوع، أو إذا قررت زيادة رأس المال وفق الأوضاع المقررة في هذه المادة ولم يتم الاكتتاب في كل زيادة رأس المال خلال تسعين يوماً من صدور قرار الجمعية بالزيادة.
- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 20% فأكثر وبما يقل عن 35% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 35% فأكثر وبما يقل عن 50% من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق هذه الإجراءات والتعليمات عليها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.

- يجب على أن الشركة أن تفصح للجمهور فوراً ودون تأخير بإعلان مستقل عند بلوغ خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، على أن يتضمن الإعلان مقدار الخسائر المتراكمة ونسبتها من رأس المال والأسباب الرئيسية التي أدت إلى بلوغ هذه الخسائر مع الإشارة في الإعلان إلى أنه سيتم تطبيق الإجراءات والتعليمات الخاصة بالشركات المدرجة أسهمها في السوق المالية السعودية التي بلغت خسائرها المتراكمة 50% فأكثر من رأس مالها، وفي حال تزامن الإفصاح المطلوب وفقاً لهذه الفقرة مع الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية تعفى الشركة من الإفصاح بإعلان مستقل في حال قامت بتضمينه في الإعلان الخاص بالنتائج المالية الأولية أو السنوية.
- لا يكون انعقاد الجمعية العامة غير العادية صحيحاً إلا إذا حضره مساهمون يمثلون نصف رأس مال الشركة على الأقل، فإن لم يتوافر هذا النصاب في الاجتماع الأول وجهت الدعوة إلى اجتماع ثان، ويكون الاجتماع الثاني صحيحاً إذا حضره عدد من المساهمين يمثلون ربع رأس المال على الأقل. وإذا لم تعقد بعد ذلك يتم الدعوة لإجتماع ثالث وفقاً للأوضاع التي نصت عليها نظام الشركات ويكون النصاب القانوني بمن حضر بعد اخذ موافقة الجهات المختصة.
- تصدر قرارات الجمعية العامة غير العادية المتعلقة بتخفيض رأس المال بثلاثة أرباع الأسهم الممثلة في الاجتماع.
- في حال موافقة مساهمي الشركة على تخفيض رأس المال، سيكون قرار التخفيض نافذاً على جميع مساهمي الشركة المسجلين بسجلات الشركة لدى السوق المالية السعودية «تداول» بنهاية تداول ثاني يوم يلي يوم انعقاد الجمعية العامة غير العادية، ويشمل ذلك المساهمين الذين لم يحضروا اجتماع الجمعية العامة غير العادية وكذلك المساهمين الذين حضروا الاجتماع ولم يصوتوا أو صوتوا ضد قرار تخفيض رأس المال.

سوف تقوم الشركة بتوفير المستندات التالية للإطلاع عليها في المقر الرئيسي للشركة في مدينة جدة و ذلك من تاريخ موافقة هيئة السوق المالية في 11/04/1442هـ (الموافق 2020/11/26م) ، و حتى تاريخ انعقاد الجمعية العامة غير العادية في 1442/**/**هـ (الموافق 2020/**/**م) خلال فترات العمل الرسمية من الساعة 8:30 صباحاً إلى الساعة 5:00 عصرًا:

- نسخة من توصية مجلس إدارة الشركة بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من خطاب تعيين المستشار المالي
- نسخة من تقرير المحاسب القانوني المتعلق بتخفيض رأس مال الشركة
- نسخة من إعلان الهيئة عن موافقتها على طلب الشركة لتخفيض رأس مالها والمنشور في موقع هيئة السوق المالية وموقع السوق المالية السعودية (نداول)
- نسخة من هذا التعميم للمساهمين (العرض المقدم لمساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة غير العادية)

- نسخة من تقرير المحاسب القانوني
- نموذج توكيل حضور اجتماع الجمعية غير العامة (إن سمحت الدولة أو الجهات المختصة بالاجتماعات المباشرة).

تقرير ذو غرض خاص عن الإجراءات المتفق عليها

إلى السادة/ شركة نسيج العالمية التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
جدة - المملكة العربية السعودية

نطاق العمل:

لقد قمنا بالإجراءات التالية المتفق عليها معكم وفقاً للمعايير الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة رقم (٤٤٠٠) "ارتباطات لتنفيذ إجراءات متفق عليها متعلقة بمعلومات مالية" والتي تركز بشكل خاص على الاطلاع على المستندات المقدمة لنا من شركة نسيج العالمية التجارية (شركة مساهمة سعودية) ("الشركة") والمذكورة أدناه بموجب سجل تجاري رقم (٤٠٣٠١٣٣٩١٩)، وقد قمنا بمهمتنا وفقاً لمعايير المراجعة الخاصة بالتقارير الخاصة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الخاصة بالإجراءات المتفق عليها.

تمت هذه الإجراءات لمساعدتكم في إستكمال الإجراءات النظامية ذات العلاقة لتخفيض رأس مال الشركة بمبلغ ١١٦,٥٢٧,٩٩٠ ريال سعودي عن طريق تخفيض حساب الخسائر المتراكمة من رأس المال بهذا المبلغ، وذلك وفقاً لقرار السادة اعضاء مجلس الإدارة للشركة بتاريخ ١١ صفر ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٨ سبتمبر ٢٠٢٠م) وتعديله بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ (الموافق ١٠ نوفمبر ٢٠٢٠م)

إن مدى كفاية هذه الإجراءات و صحة الإجراءات القانونية يقع على عاتق إدارة الشركة وحدها، وعليه فإننا لا نقدم أي تعهدات بخصوص مدى كفاية تلك الإجراءات لغرض ذلك الارتباط أو لأي غرض آخر.

الإجراءات المتفق عليها:

- ١- الإطلاع على قرار مجلس الإدارة المؤرخ ١١ صفر ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٨ سبتمبر ٢٠٢٠م) و تعديله بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ (الموافق ١٠ نوفمبر ٢٠٢٠م) و الذي قرر فيه المجلس التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس المال.
- ٢- الإطلاع على المعلومات المرفقة المقدمة من قبل الشركة والتي تبين الأسباب الموجبة لتخفيض رأس المال وتأثير التخفيض المذكور على التزامات الشركة.
- ٣- الحصول على مستندات قيود اليومية المؤيدة لتخفيض رأس المال والإطلاع على المستندات المؤيدة لها وصحة إثباتها محاسبياً في دفاتر الشركة.

المواد ذات الصلة:

- ١- هيئة سوق المال:
- المادة (٥٩) من الفصل الثاني من قواعد طرح الأوراق المالية و الالتزامات المستمرة الصادرة من هيئة السوق المالية: على المصدر الذي يرغب في تخفيض رأس ماله تقديم طلب الى الهيئة للحصول على موافقتها قبل الحصول على موافقة الجمعية العامة غير العادية على تخفيض رأس المال ، على ان يرفق مع الطلب - من بين متطلبات أخرى - الآتي:
 - تقرير من المحاسب القانوني عن أسباب تخفيض رأس المال و أثر ذلك التخفيض على التزامات المصدر.
 - الطريقة المقترحة لتخفيض رأس المال و التأثيرات المتوقعة لذلك التخفيض.
 - أي مستندات اخرى تطلبها هيئة السوق المالية.



تقرير ذو غرض خاص عن الإجراءات المتفق عليها

إلى السادة/ شركة نسيج العالمية التجارية
 (شركة مساهمة سعودية)
 جدة - المملكة العربية السعودية ٠٠ (تممه)

٢- نظام الشركات:

- المادة (١٤٤) من نظام الشركات: للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون المنصوص عليه في المادة (٥٤) من النظام. ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض على هذه الالتزامات.
- المادة (١٤٦) من نظام الشركات: يخفض رأس المال بإحدى الطرق الآتية:
 - إلغاء عدد من الأسهم يعادل القدر المطلوب تخفيضه.
 - شراء الشركة لعدد من أسهمها يعادل القدر المطلوب تخفيضه، ومن ثم إلغاؤها.
- المادة (١٤٧) من نظام الشركات: إذا كان تخفيض رأس المال بإلغاء عدد من الأسهم، وجبت مراعاة المساواة بين المساهمين، وعلى هؤلاء أن يقدموا إلى الشركة، في الميعاد الذي تحدده، الأسهم التي تقرر إلغاؤها والا عدت ملغاه.

٣- النظام الأساسي للشركة:

- المادة (٧) من النظام الأساسي للشركة: حدد رأس مال الشركة بمبلغ وقدره (١٧٨,١٦٠,٠٠٠) مائة وثمانية وسبعين مليون ومائة وستين ألف ريال سعودي مقسم إلى (١٧,٨١٦,٠٠٠) سبعة عشر مليون وثمانمائة وستة عشر ألف سهم متساوية القيمة، قيمة كل منها (١٠) ريال سعودي، وجميعها أسهم نقدية.
- المادة (١٥) من النظام الأساسي للشركة: للجمعية العامة غير العادية أن تقرر تخفيض رأس المال إذا زاد على حاجة الشركة أو إذا منيت بخسائر. ويجوز في الحالة الأخيرة وحدها تخفيض رأس المال إلى ما دون المنصوص عليه في المادة (٥٤) من نظام الشركات، ولا يصدر قرار التخفيض إلا بعد تلاوة تقرير خاص يعده مراجع الحسابات عن الأسباب الموجبة له وعن الالتزامات التي على الشركة وعن أثر التخفيض على هذه الالتزامات.

النتيجة:

قيما يلي بيان بالنتائج المترتبة عن قيامنا بالإجراءات المتفق عليها:

- ١- لقد حصلنا على قرار مجلس الإدارة المؤرخ ١١ صفر ١٤٤٢هـ (الموافق ٢٨ سبتمبر ٢٠٢٠م) وتعديله بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٤٢هـ (الموافق ١٠ نوفمبر ٢٠٢٠م) والذي قرر فيه المجلس التوصية للجمعية العامة غير العادية بتخفيض رأس المال من ١٧٨,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي إلى ٦١,٦٣٢,٠١٠ ريال سعودي بمبلغ وقدره ١١٦,٥٢٧,٩٩٠ ريال سعودي من الخسائر المتراكمة من خلال إلغاء ١١,٦٥٢,٧٩٩ سهم وذلك بنسبة تخفيض ٦٥,٤%.
- ٢- تم الحصول على المعلومات المرفقة المقدمة من قبل الشركة والتي تبين الأسباب الموجبة لتخفيض رأس المال وتأثير التخفيض المذكور على التزامات الشركة وهي كما يلي:

أ- الخسائر المتراكمة:

بلغت الخسائر المتراكمة للشركة (١١٦,٥٢٧,٩٩٤) ريال سعودي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م. سيؤدي تخفيض رأس المال بمقدار ١١٦,٥٢٧,٩٩٠ ريال سعودي إلى خفض الخسائر المتراكمة إلى (٤) ريال سعودي.

ب- رأس المال:

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة والمدفوع ١٧٨,١٦٠,٠٠٠ ريال سعودي مقسمة إلى ١٧,٨١٦,٠٠٠ سهم قيمة كل سهم ١٠ ريال سعودي.



تقرير ذو غرض خاص عن الإجراءات المتفق عليها

إلى السادة/ شركة نسيج العالمية التجارية
 (شركة مساهمة سعودية)
 جدة - المملكة العربية السعودية ٠٠ (تتمه)

ج- أسباب تخفيض رأس المال وأثر التخفيض على التزامات الشركة:

- إعادة هيكلة رأس المال للشركة لإطفاء الخسائر المتراكمة بمبلغ وقدره ١١٦,٥٢٧,٩٩٠ ريال سعودي.
 - تأثير تخفيض رأس المال:
 سوف يكون التأثير على حقوق المساهمين بناء على القوائم المالية للربع الثالث (غير المدققة) في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠م كالتالي:

| التأثير (الف ريال) | بعد التخفيض (الف ريال) | قبل التخفيض (الف ريال) | حقوق المساهمين |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| (١١٦,٥٢٨) | ٦١,٦٣٢ | ١٧٨,١٦٠ | رأس المال |
| ١١٦,٥٢٨ | (٠) | (١١٦,٥٢٨) | الخسائر المتراكمة |
| - | ٦١,٦٣٢ | ٦١,٦٣٢ | |

لن يكون لتخفيض رأس المال تأثير على الحسابات النقدية للشركة. هذا بالإضافة الى أنه لن يكون هناك تأثير على صافي حقوق المساهمين و التزامات الشركة.

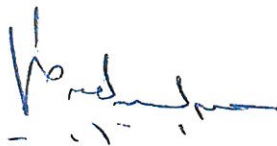
٣- لقد حصلنا على مستندات قيود اليومية المؤيدة لتخفيض رأس المال بتاريخ ١١ صفر ١٤٤٢ هـ (الموافق ٢٨ سبتمبر ٢٠٢٠م) و تعديله بتاريخ ٢٤ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ (الموافق ١٠ نوفمبر ٢٠٢٠م) بغرض فحص المستندات المؤيدة لها وصحة إثباتها محاسبياً في دفاتر الشركة ولا توجد لدينا أي ملاحظات.

لفت الإنتباه:

إن هذه الإجراءات المذكورة أعلاه لا تمثل أعمال مراجعة أو فحص بهدف إبداء رأي في القوائم المالية ككل أو أيًا من البنود ذات العلاقة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، و عليه فإننا لا نبدي رأي مراجعة أو فحص. وفيما لو قمنا بإجراءات إضافية أو قمنا بأعمال أو فحص فقد ينمو إلى علمنا أمور أخرى يتعين علينا التقرير لكم عنها.

إن الغرض من التقرير هو ما تم إيضاحه في فقرة نطاق العمل من هذا التقرير و استخدامه لإستكمال الإجراءات النظامية المقررة الخاصة بتسجيل التخفيض في رأس المال، ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر أو تقديمه لأي أطراف أخرى، بالإضافة الى ذلك وكما ورد في خطاب تعييننا فإننا لا نتحمل أي مسؤولية عن النتائج المترتبة على تقاسم هذا التقرير مع طرف آخر غير الطرف المرسل إليه هذا التقرير و عليه فإننا لن نتحمل أي مسؤولية المترتبة على تقاسم هذا التقرير مع طرف آخر غير الطرف المرسل إليه هذا التقرير و عليه فإننا لن نتحمل أي مسؤولية عن أي أضرار أو تعويض الشركة عن أي رسوم أو نفقات أخرى قد يتم تكبدها نتيجة لإستخدام تقاريرنا.

عن السيد العيوطي وشركاه



محمد السيد العيوطي
 محاسب قانوني
 ترخيص رقم (٢١١)



جدة فى : ٢٥ ربيع الأول ١٤٤٢ هـ
 الموافق: ١١ نوفمبر ٢٠٢٠م