**ملحق رقم (1)**

**معلومات وبيانات نشرة طرح الأسهم**

**إيضاحات وتوجيهات عـــــامـــة للشركة:**

1. إن بيانات ومعلومات نشرة الطرح تمثل الحد الأدنى التي يجب على الشركات التي ترغب في طرح أسهمها أن تلتزم بنشرها، ويتوجب على مجلس إدارة الشركة تضمين نشرة الطرح أي بيانات جوهرية أخري يمكن أن تؤثر في قرارات المستثمرين حتى إذا لم ترد في هذا الملحق، وللهيئة أن تطلب أي معلومات تساعد المستثمرين على اتخاذ قرارهم بشأن الاستثمار في الأوراق المالية المزمع طرحها.
2. أن الغاية من نشرة الطرح هي إطلاع المستثمرين ، وعليه يجب أن تقدم المعلومات المطلوبة بشكل واضح ودقيق ومفهوم دون أن تحتوي على معلومات غير ذات صلة أو غير ملائمة ، مع مراعاة عدم تكرار المعلومات في أكثر من مكان في النشرة ما لم يطلب ذلك صراحة ، وإذا وجدت ضرورة لذلك فيكتفى بالإشارة إلى مكان ذكر المعلومات السابقة دون تفصيل.
3. جميع المرفقات والتقارير بنشرة الطرح يجب أن تكون طبق الاصل ومؤرخة ومطبوعة على ورق خاص بالشركة.
4. يجب إعداد نشرة الطرح وفقاً للترتيب الوارد في هذا النموذج.
5. يجب مراجعة الإيضاحات المرفقة بالنموذج للاسترشاد بنوعية المعلومات المطلوب إدراجها بالنشرة.
6. يجب على الشركة والمستشار المالي وأي مستشار آخر وأي مشارك ‏آخر في الطرح التعهد بتضمين نشرة الاكتتاب كافة المعلومات الكاملة والكافية والصحيحة والدقيقة التي يمكن أن يحتاج اليها المستثمر، ولا يجوز لهؤلاء جميعا أو منفردين عند الترويج أو التسويق أو الأدلاء بأية معلومات أو توقعات أو وجهات نظر أو آراء تتضمن معلومات غير واردة بالنشرة.

**محتويات صفحة الغلاف الخارجي للنشرة:**

**نشرة طرح أســهم للاكتتاب العام في رأس مال شركة** "........................................" (ش.م.ع) قيد التأسيس

في إمــــــــــارة "................... " بدولة الإمــارات العربية المتحدة

**( يذكر نوع الطرح ( بيع / زيادة) ، رقم وتاريخ قرار ترخيصها وتأسيسها ومركزها الرئيسي)**

فــترة الاكتتاب

خـــــلال الفترة مــن ............/ ............/ ......20م إلى ....../ . ....../ ......20م

هذه النشرة لطرح عدد (................) سهم للاكتتاب تمثل نسبة (................) في المائة من إجمالي رأس مال شـــركـــة............................................ البالغ (................) درهم بسعر طرح مقداره (................) درهم للسهم الواحد، بالإضافة إلى (................)درهم لكل سهم كمصاريف إصدار .

أسماء الأطراف المشاركة في عملية الطرح :-

* المستشار المالي و/أو مدير الطرح:
* المتعهد بالتغطية:
* المستشار القانوني :
* الهيئة الشرعية: (في حال توافق تعاملات الشركة مع أحكام الشريعة الإسلامية).
* مدقق حسابات الاكتتاب:
* مدقق حسابات الشركة :
* جهة تلقي الاكتتاب الرئيسية:
* جهات تلقي الاكتتاب داخل دولة الإمارات العربية المتحدة / بدول مجلس التعاون / بالدول الأجنبية :
* مسئول الاتصال:

تاريخ اعتماد النشرة من هيئة الأوراق المالية والسلع ــ / ــ / ـ201م

تدرج العبارة التالية في داخل إطار بأسفل صفحة الغلاف الخارجي وتكتب بالخط الأسود العريض:

تحتوي نشرة الطرح هذه على بيانات تم تقديمها وفقاً للقواعد لقواعد الإصدار والإفصاح الصادرة من هيئة الأوراق المالية والسلع بدولة الإمارات العربية المتحدة ، وقد تم اعتماد هذه النشرة من الهيئة بتاريخ.../.../....20م تحت رقم (......) ولا يعد اعتماد الهيئة للنشرة بمثابة اعتماد لجدوى الاستثمار ولا توصية بالاكتتاب بالأسهم، وإنما يعني فقط أن النشرة تتضمن الحد الأدنى من المعلومات المطلوب وفقا للقواعد وفقا لقواعد الإصدار و الإفصاح عن المعلومات والمعمول بها في نشرات الاكتتاب والصادرة عن الهيئة ، ولا تعتبر الهيئة مسئولة عن دقـــة أو اكتمال أو كفاية المعلومات الواردة في هذه النشرة ولا تتحمل أي مسئولية عن أية أضرار أو خسائر تلحق بأي شخص نتيجة الاعتماد على هذه النشرة أو أي جزء منها، ويتحمل أعضاء مجلس الإدارة الشركة مجتمعين ومنفردين كامل المسئولية فيما يتعلق بصحة المعلومات والبيانات الواردة في نشرة الطرح، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم وبعد بذل العناية اللازمة وإجراء الدراسات الممكنة ، بعدم وجود أية وقائع أخرى أو معلومات جوهرية يؤدي عدم تضمينها بالنشرة إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة أو مؤثرة في القرار الاستثماري للمكتتبين.

**محتويات الصفحة التالية لصفحة الغلاف الخارجي:**

فيما يلي النص الذي يجب وضعه داخل مستطيل على الجهة الداخلية من صفحة الغلاف ولا يجوز تعديل او أضافة او حذف اي جزء منه.

**تنويـــــــــــه هــــــام**

يرجى قراءة البنود التالية بعناية من قبل كافة المستثمرين

1. إن الغاية الرئيسية من إعداد هذه النشرة هو إطلاع المستثمرين على المعلومات الأساسية التي تساعدهم على اتخاذ قراراتهم الاستثمارية بشأن الاستثمار في الأسهم المطروحة أو عدمه.
2. يتعين على كل مستثمر قبل تقديم طلب الاكتتاب أن يتفحص ويدرس بعناية ودقة كافة البيانات التي تتضمنها نشرة الطرح هذه والنظام الأساسي للشركة ليقرر فيما إذا كان من المناسب أن يستثمر في هذه الأسهم.
3. يجب على كل مستثمر الحصول من مستشاره المالي والقانوني على الاستشارة اللازمــة للاستثمار في الأسهم المطروحة للاكتتاب.
4. كما يتحتم على قارئ النشرة مراعاة أن الكلمات والعبارات التي تشير إلى أن البيانات تقديرية وتتعلق بالمستقبل الهدف منها هو توضيح أنها بيانات غير مؤكدة ويجب عدم الاعتماد على هذه التقديرات المستقبلية بصورة كلية حيث أنها عرضة للتغيير لأنه يستحيل التنبؤ بالظروف المستقبلية بتيقن مما قد يؤدي إلى اختلاف النتائج الفعلية عن النتائج المتوقعة.
5. قد يتضمن الاستثمار في الأسهم المطروحة درجة عالية من المخاطر لذا يجب على المستثمر عدم استثمار أي أموال في هذا الطرح ما لم يكن يستطيع تحمل خسارة استثماره – أنظر بند "مخاطر الاستثمار".
6. إن طرح الأسهم بموجب نشرة الاكتتاب هذه قد تم عرضه على الهيئة، بغرض طرح الأسهم داخل دولة الإمارات العربية المتحدة، وعلية وفي حالة طرح الأوراق المالية في أي بلد آخر تكون مسئولية الجهة المصدرة للأوراق المالية في اتخاذ كافــة الإجراءات والتدابير والحصول على الموافقات اللازمة من الجهات المعنية بتلك البلدان قبل طرح الأوراق المالية بها.
7. لا يوجد أي شخص مفوض بتقديم أية معلومات أو تعهدات أو ضمانات غير تلك الواردة في هذه النشرة فيما يتعلق ‏بالطرح أو أسهم الطرح.
8. يقر المكتتب في أسهم الطرح بأنه ‏يعتمد على المعلومات الواردة في هذه النشرة فقط و لا توجد أية معلومات أخرى مقدمة له من قبل الشركة أو المستشار المالي أو أي مشارك آخر في الطرح أو أي من المستشارين الآخرين للشركة ‏‏("المستشارون").‏
9. لا تعتبر محتويات أي موقع إلكتروني غير مشار اليه بالنشرة أو محتويات أي موقع إلكتروني يمكن ‏الوصول إليه من الروابط الموجودة على أي من هذه المواقع، بأنها من ‏محتويات هذه النشرة أو جزء منها.
10. لا تعتبر المعلومات المقدمة من قبل الصحافة أو وسائل الإعلام ‏الأخرى فيما يتعلق بالشركة أو الطرح أو الأسهم المطروحة بأنها من ‏محتويات هذه النشرة أو جزء منها.
11. إن المعلومات الواردة في هذه النشرة غير قابلة للتعديل أو الإضافة إلا بعد الحصول على موافقة الهيئة وإخطار الجمهور بذلك عن طريق النشر في الصحف اليومية.

اعتمدت هذه النشرة بتاريخ ... / ... / .... 20م

**قــــائمة المحتويات**

|  |
| --- |
| **أولا: التـــــعريـفات:** |
| **ثانياً: بيانات الطرح:** |
| 1. البيانات الأساسية عن الطرح: 2. مصاريف الطرح: 3. استخدام حصيلة الطرح: 4. الحق في الاكتتاب: 5. بيانات الاكتتاب: 6. التخصيص ورد الأموال الفائضة: 7. إجراءات الاكتتاب والمستندات المطلوبة: 8. حقوق حملة الأسهم : 9. القيود على الأسهم: 10. إدراج الأسهم وتداولها: 11. المسؤوليات: 12. فترة الطرح و الجدول الزمني للاكتتاب والإدراج: 13. أسماء وبيانات الاتصال وعناوين مدققي الحسابات ومستشاري الشركة الخارجيين: 14. المدقق الشرعي الخارجي (أن وجد) . 15. المتعهدون بالتغطية (أن وجد): 16. بيانات الاتصال بمسئول علاقات المستثمرين |
| **ثالثاً : بـيانات الشركة:** |
| 1. بيانات عـــامـــة عن الشركـــة: 2. الأغراض الأساسية للشركة : 3. نشاط الشركة والقطاع الذي تعمل فيه ومزايا الاستثمار به : 4. بيان باستثمارات الشركة في الشركات التابعة وأخري: 5. استراتيجية الشركة ورؤيتها المستقبلية للنمو والتطور: 6. البنوك وشركات التمويل التي تتعامل معها الشركة 7. بيان تطور رأس المال : 8. أســـباب الطرح للاكتتاب العام 9. موقف القضايا والمنازعات خلال السنوات الثلاث السابقة على الطرح: 10. بيان بعدد ونوعية العاملين بالشركة والشركات التابعة: 11. بيان الرهونات والامتيازات الحالية على أصول الشركــة: 12. قــرار مجلس الإدارة والجمعية العمومية بطرح الأسهم للاكتتاب العام: 13. مخــاطــر الاسـتثمـــــار : |
| **رابعاً : بيانات مالية:** |
| 1. ملخص لدراسة الجدوى و خطة العمل المستقبلية: 2. ملخص البـــيانـــات المــاليــة التاريخية: 3. تـقـريـر مدقق الحسابات على القوائم المالية: 4. بيان السياسة المستقبلية لتــوزيـــع الأربــاح الصافية للشركة بعد الطرح: 5. اسس وأساليب تسعير الأسهم: 6. مصادر التمويل: بيان بالقروض والتسهيلات الائتمانية والمديونيات على الشركة وأهم شروطها: |
| **خامسا : بـيانـات أخرى :** |

1. آليـة تـطبـيق نـظـام الحـوكـمـة في الشـركــة
2. الأحداث الجوهرية والعقود والاتفاقيات التي قامت الشركة بإبرامها(قبل الطرح):
3. الــقيــــود عــــلـى المؤسسين و المساهمين الحاليين
4. هيـــكل إدارة الـشـــركــة.
5. مــسئـوليـــات المـســـاهــم وحـقــوقــه.
6. عقد تأسيس الشركة و نظامها الأساسي.
7. الاقرارات والتعهدات بشأن نشـرة الطرح.
8. تفاصيل أية برامج تتعلق بتملك موظفي الشركة أسهمها.

**ثانيا: بيانات الطرح**

1. **البيانات الأساسية للطرح**

* أسم الشركة:
* رقم السجل التجاري وتاريخه:
* عنوان الشركة ومركزها الرئيسي:
* رأس المال قبل وبعد الطرح:
* القيمة الاسمية للسهم:
* عدد وأنواع الأسهم المطروحة:
* سعر الطرح للسهم الواحد:
* نسبة الأسهم المطروحة إلى رأس المال:
* القيمة الإجمالية للأسهم المطروحة:
* عدد ونسبة الأسهم المطروحة والمتعهد بتغطيتها:
* المتعهد بتغطية الطرح :

1. **مصاريف الطرح**:

* بيان مفصل بجميع المصاريف المتوقعة للطرح.
* قيمة ما تتقاضاه كل جهة.
* كيفية تغطية هذه المصروفات.

1. **استخدام حصيلة الطرح:**

* قيمة إجمالي المبلغ المتوقع تحصيله من عملية الطرح .
* الأغراض الرئيسية التي ستستخدم فيها حصيلة الطرح.
* توزيع هذه المبالغ على تلك الأغراض.
* الجدول الزمني لاستخدام حصيلة الطرح.
* طريقة ترتيب الأولويات في استخدام هذه الحصيلة.

1. **الحق في الاكتتاب:**

* بيان الشرائح المخصصة للأشخاص الطبيعيين والاعتباريين.

1. **بيانات الاكتتاب:**

* الحد الأدنى **لعدد الاسهم المكتتب بها** :
* الحد الأقصى **لعدد الاسهم المكتتب بها**:
* طريقة **سداد قيمة الاسهم المكتتب بها**:
* جهات تلقي الاكتتاب:

1. **التخصيص ورد الأموال الفائضة:**

* طريقة التخصيص لشرائح المكتتبين المختلفة.
* طريقة ومدة إعادة الأموال الفائضة للمكتتبين.

1. **إجراءات الطرح والمستندات المطلوبة:**

**في هذا الجزء يتم إيضاح الخطوات والمستندات المطلوبة لكل من الشرائح المختلفة والمؤهلة للاشتراك في الطرح، وكيفية الحصول على نشرة الطرح ونموذج طلب الاكتتاب وكذلك بيان ما يلي:**

مع التأكيد على ضرورة وجود حساب مصرفي لكل مكتتب مؤهل ويتم الإشارة إلى رقم هذا الحساب المصرفي كشرط من شروط الاكتتاب في نموذج الاكتتاب. مع التنويه على ضرورة إخطار السوق المالي عند تغير الحساب المصرفي.

* **كيفية الاكتتاب:**
* يتحمل المكتتب مسؤولية استيفاء جميع بيانات طلب **الاكتتاب** وضمان صحة وسريان مفعول المعلومات الواردة في الطلب.
* على المكتتب قبل تعبئة طلب **الاكتتاب** مراعاة الاطلاع على نشرة الطرح بعناية تامة.
* على المكتتب تعبئة طلب **الاكتتاب** واستيفاء جميع بياناته.
* تقديم طلب الاكتتاب إلى إحدى جهات تلقي الاكتتاب المحددة في النشرة وسداد قيمة الأسهم كما هو محدد بالنشرة.
* **الاكتتاب عن القصر**: لأغراض هذا الاكتتاب يعتبر قاصرا كل **من** لم يبلغ **عمره** الثامنة عشرة عاماً ميلادياً في تاريخ بدء الاكتتاب ويجوز للأب فقط الاكتتاب عن أولاده القصر، أو من تخوله الجهات المختصة **في الدولة** بالتصرف بمال القاصر بيعا وشراء واستثمار بموجب وكالة شرعية سارية المفعول.
* **عدم قبول طلبات الاكتتاب** : يتعين على جهات تلقي الاكتتاب عدم استلام طلبات الاكتتاب في الحالات التالية:
  + إذا لم يكن طلب الاكتتاب موقعا من المكتتب.
  + إذا لم يتم سداد قيمة الأسهم المكتتب بها طبقا للشروط الواردة في نشرة **الاكتتاب**.
  + إذا تم سداد قيمة الأسهم المكتتب بها عن طريق شيك مصرفي وتم رفضه لأي سبب.
  + إذا تم تقديم طلب **الاكتتاب** **بأكثر من اسم مكتتب**.
  + إذا تبين **قيام المكتتب بتقديم** عدة طلبات بنفس الاسم.
  + إذا لم يرفق بالطلب المستندات الثبوتية.
  + إذا لم يستوفي الطلب كافة المتطلبات القانونية والتنظيمية المنصوص عليها في نشرة **الاكتتاب**.
* **الاستعلام والشكاوى:** على المكتتبين الذين يرغبون في الاستفسار أو تقديم شكاوى حول الأمور المتعلقة بالطلبات المرفوضة أو التخصيص أو رد الأموال الفائضة الاتصال بجهات تلقي الاكتتاب الذي تم الاكتتاب من خلالها ، وإذا لم تستطع الجهة التوصل إلى حل فانه يتعين على الجهة إحالة الموضوع إلى مدير الطرح وإبلاغ المكتتب بما يتم وتبقى علاقة المكتتب مستمرة مع جهة تلقي الاكتتاب فقط.

1. **حقوق حملة الأسهم :**

* حقوق حملة الأسهم من حيث التصويت
* حقوق حملة الأسهم من حيث الأرباح
* حقوق حملة الأسهم من حيث التصفية
* الإجراءات والموافقات اللازمة لتعديل هذه الحقوق.

1. **القيود على الأسهم:**

* إذا كان هناك قيود أو حظر على أي جزء من الأسهم المطروحة وجب الإفصاح عن هذا الحظر ومدته.

1. **إدراج الأسهم وتداولها:**

* سوف يتم إدراج أسهم الشركة في سوق ------ وفقأ للقوانين والإجراءات السارية في **تاريخ الإدراج.**

1. **المسؤوليات:**

* يتعين على المستشار المالي و/أو مدير الطرح وجهات تلقي الاكتتاب الالتزام بالمسؤوليات والمهام المحددة لها بموجب التعليمات الصادرة من الهيئة وبموجب الاتفاقيات المبرمة مع الشركة.

1. **فترة الطرح و الجدول الزمني للاكتتاب والإدراج:**

* تلخص التواريخ المحددة أدناه الجدول الزمني المتوقع للاكتتاب، ويجب أن لا يقل عدد الأيام المخصصة للاكتتاب عن (10) عشرة أيام عمل .

|  |  |
| --- | --- |
| موعد فتح باب الاكتتاب ويجب أن لا يقل عدد الأيام المخصصة للاكتتاب عن (10) عشرة أيام عمل. | / / 20م |
| موعد إغلاق باب الاكتتاب ( نهاية ساعات العمل الرسمية بجهات تلقي الاكتتاب ) . | / / 20م |
| إعلان نتائج الاكتتاب خلال يومين من تاريخ غلق باب الاكتتاب. | / / 20م |
| إشعار المكتتبين بنتائج التخصيص ورد فائض الاكتتاب | / / 20م |
| تاريخ وساعة ومكان عقد الجمعية التأسيسية للشركة  تاريخ الاجتماع الأول ، الاجتماع الثاني ، الاجتماع الثالث  ( في حالة عدم اكتمال تغطية الاكتتاب ومد فترة الاكتتاب سوف يتم تغيير موعد انعقاد الجمعية العمومية التأسيسية والاعلان عن ذلك في صحيفتين يوميتين تصدران باللغة العربية ) |  |
| تاريخ الإدراج المتوقع أسهم الشركة لدى سوق ................... |  |

1. **أسماء وبيانات الاتصال وعناوين مدققي الحسابات ومستشاري الشركة الخارجيين:**

* يذكر أسماء مدققي الحسابات عن السنوات الثلاث السابقة على الطرح وعناوينهم البريدية وهواتفهم وأرقام الفاكس والبريد الإلكتروني
* يذكر أسماء كافة المستشارين أو أية جهة استشارية أو أي خبير نسب إليه أي بيان أو تقرير تضمنته النشرة **وعناوينهم** البريدية وهواتفهم وأرقام الفاكس والبريد الإلكتروني.

1. **بيان باسم وعنوان المدقق الشرعي الخارجي (إن وجد) .**

* يذكر أسم المدقق الشرعي الخارجي عن السنوات الثلاث السابقة على الطرح وعنوانه البريدي وأرقام الهاتف الفاكس والبريد الإلكتروني

1. **المتعهدون بالتغطية :**

* بيان بأسماء المتعهدين بالتغطية وملخص للاتفاقيات المبرمة معهم وشروطها وكيفية التصرف في الأسهم التي يتم تغطيتها بعد غلق باب الاكتتاب والإدراج بالسوق.

1. **بيانات الاتصال بمسئول علاقات المستثمرين**

**ثالثاً: بـيانات الشركة**

1. **بيانات عـــامـــة عن الشركـــة:**

* أسـم الشركــة:
* تاريخ تأسيس الشركة:
* قرار ترخيص الشركة:
* المركز الرئيسي وفروع الشركة: (ص ب / هاتف ):
* بيانات السجل التجاري وتاريخ مزاولــــــــة النشاط :
* مدة الشركــــــة:
* السنة المالية:

1. **الأغراض الأساسية للشركة :**

* تذكر أغراض الشركة كما هي مبينة في النظام الأساسي.

1. **نشاط الشركة والقطاع الذي تعمل فيه ومزايا الاستثمار به :**

* أعمال ومسيرة الشركة وتطورها وممتلكاتها.
* الطبيعة العامة لأعمال الشركة وتفاصيل المنتجات الرئيسية المباعة أو الخدمات المقدمة وأية منتجات أو نشاطات جديدة مهمة.
* إذا كان للشركة نشاط تجاري خارجي أو جزء من أصوله في الخارج يذكر موقع هذا النشاط أو الأصول وقيمتها .
* تفاصيل الأصول غير الملموسة مثل العلامات التجارية وبراءات الاختراع : يذكر مدى اعتماد الشركة على هذه الأصول.
* تفاصيل أي انقطاع أو توقف في أعمال الشركة يمكن أن يكون لها أثر مالي ملحوظ خلال الاثنى عشر شهر الماضية.

1. **بيان باستثمارات الشركة في الشركات التابعة وأية استثمارات أخرى:**
2. **إستراتيجية الشركة ورؤيتها المستقبلية للنمو والتطور:**

* عناصر القوة والميزات التنافسية والتحديات التي تواجهها الشركة:
* تفاصيل أي استثمارات رئيسية تقوم بها الشركة أو مجموعتها أو تخطط للقيام بها بما في ذلك التجهيزات الجديدة والمصانع والأبحاث والتطوير ومواقع تلك الاستثمارات.

1. **البنوك وشركات التمويل التي تتعامل معها الشركة:**
2. **بيان تطور رأس المال :**

* رأس مال الشركة الحالي قبل بدء الاكتتاب :

يوضح الجدول التالي هيكل ملكية الشركة وتوزيع رأس المال على المساهمين قبل إنجاز عملية الطرح :

أكتتب المؤسسون المبينة أسمائهم أدناه بما نسبته ( ) في المائة من أسهم الشركة المطروحة للاكتتاب أي ما يعادل ( ) سهم بقيمة إجمالية قدرها ....... درهم تم تسديد قيمتها نقدا وحصص عينية ، وقد تم تقويم الحصة العينية بمبلغ ( ) درهم ، بسـعر ... ( ) للسهم حيث دخلت الحصة العينية كاملة والمبالغ النقـدية في تكـوين رأسمال الشركة، كما هو موضح في المادة رقم ( ) من عقد التأسيس والمادة رقم ( ) من النظام الأساسي.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **الأسم** | **الجنسية** | نوع الأسهم | كمية الأسهم | القيمة الإجمالية للأسهم | القيمة الإجمالية لمصاريف الطرح | نسبة التملك في إجمالي رأس المال |
|  |  |  |  |  |  |  |

* رأس مال الشركة بعد اكتمال الطرح :

سيبلغ رأس مال الشركة بعد اكتمال الطرح مبلغ ( ) درهم موزع على ( ) سهم بقيمة أسمية تبلغ ( ) درهم للسهم، وقد عرضت الشركة خطتها على الهيئة لطرح ما نسبته ( ) في المائة من إجمالي رأس المال والتي تمثل ( ) سهم بقيمة أسمية قدرها ( ) درهم للسهم مضافا إليها ( ) كمصاريف إصدار عن كل سهم .

* عدد أسهم المؤسسين : سهم
* عدد أسهم المكتتـبين: سهم
* الإجمــــــالي: سهم

ملاحظة / يتم تأكيد كتابة الأرقام بالحروف.

1. **أســـباب الطرح:**
2. **موقف القضايا والمنازعات خلال السنوات الثلاث السابقة على الطرح:**

وفقاً للشهادة الصادرة من المستشار القانوني للشركة يتمثل موقف الشركة من القضايا والمنازعات فيما يلي:

1. **بيان بعدد وفئات العاملين بالشركة والشركات التابعة:**

* عدد الأشخاص الذين يعملون لدى الشركة وشركاتها التابعة وأي تغييرات جوهرية على هذا العدد خلال السنة الماضية مع بيان توزيع جنسية العاملين حسب فئات النشاط الرئيسية.

1. **بيان الرهونات والامتيازات الحالية على أصول الشركــة:**
2. **قــرار مجلس الإدارة والجمعية العمومية بطرح الأسهم:**
3. **مخــاطــر الاسـتثمـــــار :**

عرض المخاطر والعوامل التي يمكن أن تؤثر سلبا على الشركة أو على المكتتبين بأسهمها سواء كانت تلك المخاطر منتظمة أو غير منتظمة، ويتعين على المكتتبين أن يأخذوا بعين الاعتبار هذه المخاطر والمحاذير وكافة المعلومات الأخرى الواردة في نشرة الطرح .

وتجدر الإشارة إلى أن المحاذير التالية ليست سوى أمثلة ولا تمثل كافة المخاطر التي قد تواجهها الشركة مستقبلياً .

* عوامل المخاطرة ذات الصلة بالشركة ونشاطها وعملياتها : ( يجب تضمينها بتحليل مقارن للشركات المحلية والإقليمية المماثلة والمنافسة )
* عوامل المخاطرة ذات الصلة بالقطاع الذي تتبع له الشركة : ( يجب أن يتضمن نبذة مختصرة عن الوضع الحالي ، تطور نمو القطاع خلال الثلاث سنوات السابقة ، والتوقعات المستقبلية للقطاع ).
* المخاطر ذات الصلة بالبيئة السياسية والقانونية : (يجب أن يتضمن المخاطر ذات الصلة بتغيير القوانين والتشريعات المعمول بها والتغيرات الناتجة عن الأحداث السياسية) .
* ويجب أن يتضمن هذا البند الإجراءات التي ستتخذها الشركة للتخفيف من المخاطر غير المنتظمة.
* المخاطر ذات الصلة بملكية الأسهم : ( يجب أن تتضمن المخاطر ذات الصلة بتداول السهم في سوق الأوراق المالية ).

**رابعاً: النواحي المالية للشركــة**

1. **ملخص لدراسة الجدوى و خطة العمل المستقبلية:**

* ملخص عن استراتيجية وخطط العمل المستقبلية للشركة، وكذا أسم الجهة التي أعدت دراسة الجدوى وعنوانها وخبراتها وعلاقتها بالمساهمين الحاليين والشركة.

1. **ملخص البـــيانـــات المــاليــة المــتوقــعــة:**

* يتضمن هذا الملخص عرض القوائم المالية المتوقعة (قوائم الدخل التقديرية ، قوائم التدفقات النقدية التقديرية ، قوائم الميزانيات التقديرية) وتقرير مدقق الحسابات عنها ، ويجب بيان الافتراضات الأساسية التي تم الاستناد إليها في إعداد تلك التوقعات .

1. **ملخص البـــيانـــات المــاليــة التاريخية:**

* يذكر البيانات والتقارير المالية عن السنوات الثلاث السابقة لتاريخ الطرح وتشمل تقرير المحاسب القانوني للشركة وقائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية شريطة أن تكون مدعمة بالسياسات والإيضاحات المتممة لهذه القوائم وأن تكون معدة وفق معايير التدقيق والمحاسبة الدولية.
* يذكر جدول مقارنة للمعلومات المالية الخاصة للسنوات المالية الثلاث للشركة السابقة على تاريخ الطرح مع مراعاة أن يعد على أساس موحد للشركة وشركاتها التابعة ، وأن يكون الجدول بدون تعديلات جوهرية على القوائم المالية المدققة وأن يقدم بشكل يتفق مع القوائم المالية السنوية.
* يذكر ملخص لأهم الإيضاحات المتممة للقوائم المالية واهم المؤشرات للسنوات المالية الثلاث للشركة السابقة على تاريخ الطرح.
* يشار إلى أي تحفظ في تقرير مدقق حسابات الشركة على القوائم المالية، أو في حالة إدخال تعديلات جوهرية على هيكل الشركة أو على السياسات المحاسبية أو القوائم المالية.
* تقرير من أعضاء مجلس الإدارة بشأن أي تغيير جوهري على الوضع المالي والتجاري للمصدر خلال السنوات الثلاثة السابقة على الطرح والفترة منذ أخر تقرير لمدقق الحسابات وحتى تاريخه.

1. **بيان السياسة المستقبلية لتــوزيـــع الأربــاح الصافية للشركة بعد الطرح:**

* يذكر البيانات الإحصائية لآخر ثلاث سنوات عن ربحية الشركة ، قيمة الأرباح الموزعة لآخر ثلاث سنوات سابقة على تاريخ الطرح، نسبة الأرباح الموزعة إلى رأس المال ، العائد على السهم الواحد، العائد على رأس المال.
* يذكر سياسة الشركة الحالية والمستقبلية لتوزيع الأرباح.

1. **أسس تسعير الأسهم وملخــص تقـرير تقييم الحصـص العينية ( إن وجدت ):**

* تذكر الأسس والأساليب التي تم الاعتماد عليها في تحديد سعر الطرح.
* بيان بالموجودات العينية المقدمة من المؤسسين وبيان أسماء مقدميها.
* بيان قيمتها (الدفترية – الحالية).
* شروط تقديمها والرهونات وحقوق الامتياز عليها.
* أسس تقييم هذه الموجودات.
* جميع الحقوق المترتبة على الحصص العينية .
* عدد الأسهم المزمع إصدارها مقابل الحصة العينية.
* تقرير الخبير المختص بالتقييم ، تاريخ تقرير التقييم ، أسم الخبير وعنوانه.
* الاستفادة المتوقعة للشركة من هذه الحصص العينية .

1. **مصادر التمويل: بيان بالقروض والتسهيلات الائتمانية والمديونيات على الشركة وأهم شروطها:**

* بيان بمصادر تمويل الشركة سواء كانت قصيرة الأجل أو طويلة الأجل وذلك بهدف تعريف المستثمر بنسبة مصادر التمويل الداخلية إلى نسبة المصادر الخارجية
* بيان لجميع الديون المترتبة على الشركة سواء كانت قصيرة الأجل أو طويلة الأجل ويجب إعداد البيان على أساس موحد في أحدث تاريخ ممكن من الناحية العملية ، يتضمن المبلغ الإجمالي لأدوات الدين القائمة مع التمييز بين القروض المشمولة بضمان شخصي أو غير المضمونة بضمان شخصي أو المضمونة برهن أو غير المضمونة برهن وتقديم إقرار ينفي ذلكن وكذلك المبلغ الإجمالي لجميع القروض الأخرى بما في ذلك السحب على المكشوف مع توضيح الضمانات وأنواعها والرهن وأنواعه، وكذلك جميع الحقوق والأعباء على ممتلكات الشركة والضمانات التي قدمها والالتزامات المحتملة أو تقديم إقرار ينفي ذلك.

**خامساً: بـيانات أخـــــرى**

1. **آليـة تـطبـيق نـظـام الحـوكـمـة في الشـركــة**

* يتم في هذا البند بيان سياسات وإجراءات الحوكمة وكيفية قيام الشركة بوضع لوائحها الداخلية التي تتفق مع قواعد الحوكمة وكيفية الإشراف الذي يمارسه المساهمون على أعضاء مجلس الإدارة وكيفية حماية حقوق الأقلية وبيان الأعمال المحظورة على المجلس.

1. **الأحداث الجوهرية والعقود والاتفاقيات التي قامت الشركة بإبرامها(قبل وأثناء عملية الطرح):**

* التعاملات والصفقات التي تمت خلال السنوات الثلاث السابقة على تاريخ الطرح وكذلك المزمع قيام الشركة بها مستقبلا مع الأطراف ذوي العلاقة ، ويوضح البيان اسم الطرف ذي العلاقة وطبيعة العلاقة وطبيعة المعاملة وقيمتها المالية.
* العقود والاتفاقيات الهامة الحالية والمستقبلية التي تؤثر في نشاط الشركة حسب تقدير الشركة.
* تفاصيل أية عمولات أو خصومات أو أتعاب وساطة أو أي عوض غير نقدي منحتها الشركة أو أي من شركاتها التابعة خلال السنوات الثلاث السابقة على تاريخ الطرح ، بالإضافة إلى أسماء أي من أعضاء مجلس الإدارة الحاليين أو المقترحين أو كبار التنفيذيين الذين حصلوا على أي من تلك الدفعات ، وفي حال عدم منح مثل هذه المنافع تقدم الشركة إقراراً بذلك.

1. **الــقيــــود عــــلـى المـــؤســـسـين و المساهمين الحاليين:**

يتم في هذا البند ذكر كافة القيود على المـــؤســـسـين والمساهمين الحاليين سواء المتعلقة بتداول أسهمهم أو المتعلقة بعدم تجاوز ملكيتهم لنسبة معينة أو المتعلقة بالإدارة في الشركات المثيلة .

1. **هيـــكل إدارة الـشـــركــة**

* بيان عدد أعضاء مجلس إدارة الشركة ومدة ولايته حسب النظام الأساسي للشركة ونبذة عن مؤهلاتهم العلمية والعملية.
* هيكل الشركة الإداري

بيان بالسادة أعضاء مجلس الإدارة.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| الاســــم | الصفة | الجنسية |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

* شروط الأهلية والانتخاب والعزل والأسماء المقترحة لأول تشكيل إداري للشركة
* اختصاصات ومسؤوليات مجلس الإدارة
* بيان المديرين المسؤولين بالشركــة ونبذة عن مؤهلاتهم العلمية والعملية.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| الاســــم | الصفة | الجنسية |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

* اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة واختصاصات ومسؤوليات كل منها.
* تقرير عن حالات إفلاس أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أو كبار التنفيذيين.
* مجموع المكافآت والمزايا العينية الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.
* ملخص عقود العمل الحالية لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين.
* بيان الملكية المباشرة وغير المباشرة لمجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين برأس مال الشركة ، ومساهمتهم في الشركات التي تعمل في نفس مجال الشركة.
* ملخص اللوائح الداخلية بالشركة .
* بيان المراكز الوظيفية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا في الشركات التابعة، والشركات المساهمة الأخرى.

1. **مــسئـوليـــات المـســـاهــم وحـقــوقــه:**

يتم في هذا البند تحديد حقوق المساهم القانونية مثل اقتصار المسؤولية على أداء قيمة الأسهم المكتتب بها ولا يسأل عن ديون الشركة إلا في حدود القيمة الاسمية لأسهمه

* الحق في توزيعات الأرباح المقررة من الجمعية العمومية للشركة.
* الحق في الأولوية في **الاكتتاب بالأسهم الجديدة في حال زيادة رأسمال الشركة** والحصول على أنصبة أسهمه عند التصفية
* الحق في حضور الجمعية العمومية و الحصول على نسخة من القوائم المالية للشركة
* الحق في طلب إبطال قرارات الجمعية و مقاضاة أعضاء مجلس الإدارة
* الحق في الترشيح لعضوية مجلس الإدارة.
* الحق في التصرف في الأسهم وفقاً للقانون.

1. **النـــظـام الأســاسي للشــركـة**

* ملخص لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة

1. **إخطار الجمعية العمومية التأسيسية:**

يقدم الإخطار التالي الى جميع المكتتبين الذين تم تخصيص اسهم لهم والذي يعد دعوة لحضور اجتماع الجمعية العمومية التأسيسية في التاريخ والوقت الموضحين في الإخطار. يحق لكافة المكتتبين الحضور والتصويت في هذا الاجتماع. وتتناسب حقوق التصويت لأي مكتتب يحضر اجتماع الجمعية العمومية التأسيسية مع عدد الأسهم التي يتملكها المكتتب من عملية التخصيص.

إخطار انعقاد الجمعية العمومية التأسيسية

يسر لجنة مؤسسي الشركة ("المؤسسون") بشركة ............................ شركة مساهمة عامة قيد التأسيس في إمارة ............، الإمارات العربية المتحدة (الشركة) أن تدعوكم لحضور اجتماع الجمعية العمومية التأسيسية الذي سيعقد في ............. في تمام الساعة.............. في يوم ............. الموافق .../ ... / ...

، ويكون انعقاد اجتماع الجمعية العمومية التأسيسية صحيحاً بحضور مالكي ثلاثة أرباع أسهم رأس مال الشركة أو من ينوب عنهم ، ويرأس الاجتماع من توافق علية الجمعية لذلك من بين المؤسسين.

في حال عدم اكتمال النصاب القانوني في الاجتماع الأول للجمعية العمومية التأسيسية ، فإن المساهمين مدعوون لحضور الاجتماع الثاني بنفس المكان يوم ..... الموافق في .......... في تمام الساعة............... ، ويكون انعقاد الاجتماع الثاني الجمعية العمومية التأسيسية صحيحاً بحضور مالكي نصف عدد أسهم رأس مال الشركة.

في حال عدم اكتمال النصاب القانوني في الاجتماع الثاني للجمعية العمومية التأسيسية، فإن المساهمين مدعوون لحضور الاجتماع الثالث بنفس المكان يوم ....... الموافق ف في .......... في تمام الساعة............... ، ويكون انعقاد الاجتماع الثالث الجمعية العمومية التأسيسية صحيحاً بمن حضر.

وفى كافة الاحوال تكون قرارات الجمعية التأسيسية بموافقة نسبة 75% من الأسهم الممثلة بالاجتماع.

يتضمن جدول أعمال الجمعية التأسيسية البنود التالية :

* مراجعة واعتماد تقرير لجنة المؤسسين عن عملية تأسيس الشركة ومصاريف التأسيس والنفقات التي استلزمتها والتصديق عليها.
* مراجعة تقرير مراقب الحسابات عن مصاريف التأسيس وسلامة عملية الاكتتاب والتخصيص.
* المصادقة على عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.
* استعراض أهم اسس تقييم الحصة العينية وقيمتها ونسبة الأسهم العينية الي الأسهم النقدية والتصديق علي قيمة الحصة العينية.
* اعتماد تعيين أعضاء أول مجلس إدارة للشركة لمدة 3 سنوات.
* المصادقة على تعيين مدقق حسابات الشركة.
* الإعلان عن تأسيس الشركة.

يجوز لكل مساهم حضور الاجتماع بالأصالة أو بالوكالة من خلال ممثل مفوض له. في حال حضور ممثل عن المساهم، فيتعين على هذا الممثل إحضار وكالة قانونية خطية تفوضه بالحضور نيابة عن المساهم الذي يمثله (مرفق نموذج الوكالة). وتجدر الإشارة إلى أنه يتعين توثيق الوكالة في حال لم يكن حاملها أحد المساهمين. يجب أن يكون حامل الوكالة من غير أعضاء مجلس إدارة الشركة ويتعين عليه عدم تمثيل أسهم لأكثر من مساهم واحد بقيمة تتجاوز 5٪ من رأس مال الشركة.

في حال حدوث أي تغيير في المواعيد أعلاه، فسيتم الإعلان عن ذلك في الصحف المحلية.

في حال حضورك شخصياً، يُرجى إحضار خطاب التخصيص الخاص بك وجواز سفرك الأصلي. أما في حال حضر عنك ممثل مفوض، فيشترط إحضاره لخطاب التخصيص الأصلي الخاص بك ونُسخة من جواز السف وجواز السفر الأصلي الخاص بالوكيل.

الدعوة موجهة لجميع المكتتبين بموجب إخطار الحضور للجمعية العامة التأسيسية في التاريخ المُبيّن في الإخطار. سيحق لجميع هؤلاء المكتتبين التصويت على القرارات ولكن لن تُحتسب سوى أصوات المكتتبين الموفقين في الحصول على أسهم فقط. ويحق لكل مؤسس حضور الاجتماع والتصويت به. ولأي مكتتب يحضر ذلك الاجتماع ويصوت به عدد من الأصوات يعادل عدد الأسهم المخصصة له، بعد عملية التخصيص.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتقدير،

لجنة المؤسسين

**نموذج وكالة**

توكيل خاص للحضور و التصويت في اجتماع الجمعية العمومية التأسيسية لشركة ............... (شركة مساهمة عامة قيد التأسيس ) في إمارة ............، الإمارات العربية المتحدة

نحن / أنا، الموقع أدناه ..................... ، أفوض بموج هذا التوكيل السيد .............. ) الوكيل"(، لحضور اجتماع العمومية التأسيسية لشركة .................. ) شركة مساهمة عامة قيد التأسيس في إمارة ............، الإمارات العربية المتحدة ، نيابة عني وله حق التصويت على كافة القرارات والأمور المطروحة في هذا الاجتماع سواء تم عقده في موعده المقرر أو تم تأجيله إلى موعد لاحق. كما يكون للوكيل الحق في توقيع كافة القرارات والمستندات في هذا الإطار.

التوقيع:

الاسم :

التاريخ:

1. **الاقرارات والتعهدات بشأن نشـرة الطرح**

في هذا البند يتم عرض الاقرارات والتعهدات الصادرة من كل طرف من الأطراف المشاركة في الطرح

* إقرار لجنة المؤسسين
* التعهد الصادر من مجلس ادارة الشركة.
* التعهد الصادر من المستشار المالي (مدير الطرح / مدير الإصدار)
* التعهد الصادر من مدقق الحسابات الطرح.
* التعهد الصادر من المستشار القانوني.
* التعهد الصادر من الجهة الاستشارية المعدة ل (دراسة الجدوى / خطة العمل / تقييم الحصص العينية) .

الإقرارات المرفقة بنشرة الطرح

* إقرار لجنة المؤسسين
* التعهد الصادر من مجلس ادارة الشركة.
* التعهد الصادر من المستشار المالي (مدير الطرح / مدير الإصدار)
* التعهد الصادر من مدقق الحسابات الطرح.
* التعهد الصادر من المستشار القانوني.
* التعهد الصادر من الجهة الاستشارية المعدة ل (دراسة الجدوى / خطة العمل / تقييم الحصص العينية) .

إقرار لجنة المؤسسين

نُقِرٌ نحن أعضاء لجنة المؤسسين في شركة ........................ ......(شركة مساهمة عامة قيد التأسيس , وبصفتنا منفردين ومجتمعين بمسؤوليتنا الكاملة (بالتضامن والتكافل) بتحمل كامل المسئولية فيما يتعلق بصحة البيانات والمعلومات الواردة في نشرة الاكتتاب العام لشركة ........................ ....... وبعد أن بذلنا العناية الحريصة و الكافية ، نؤكد أنه لا توجد أية وقائع مادية أو معلومات يؤدي عدم تضمينها في النشرة إلى جعل أي بيان أو أفاده واردة بها مُضَلٍلاً أو مُؤِثٍرَاً في قرار المُكتَتِبِين بالاستثمار في الاسهم المطروحة.

ونلتزمُ بقواعد الإصدار والإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والسلع ونتعهد بإخطار الهيئة بأية أحداث أو تغييرات جوهرية من شأنها التأثير في النتائج المالية أو المركز المالي للشركة من تاريخ تقديم الطلب إلى الهيئة بطرح أسهم شركة ........................ ......للاكتتاب العام وحتى تاريخ بدء عملية الاكتتاب فعلياً.

ونؤكد أيضاً عدم وجود تعارض مصالح بين أعضاء لجنة التأسيس وبين الجهات المتعاقد معها قد تؤثر بشكل مباشر أو غير مباشر على نزاهة ومصداقية عملية اختيار المستشارين والجهات المتعاقد معها وتحديد أتعابها.

كما قمنا ببذل العناية الكافية في إبرام الاتفاقيات التي تحدد واجبات ومسؤوليات الأطراف المشاركة في عملية الاكتتاب وفقاً لأفضل الشروط المتاحة في تاريخ التعاقد وبما يتماشى مع المتطلبات المحددة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع.

وعند حدوث أي تغيير أو تعديل في معلومات أو شروط الاكتتاب، فإننا نتعهد بإخطار هيئة الأوراق المالية والسلع فوراً؛ كما نتعهد باستصدار الموافقة من هيئة الأوراق المالية والسلع على الإعلانات، والمنشورات والحملات الترويجية التي قد ترغب الشركة في نشرها للترويج والتعريف بعملية الاكتتاب.

وعند اكتمال عملية الاكتتاب، فإننا نتعهد بدعوة الجمعية العمومية التأسيسية فوراً انتهاء عملية الاكتتاب ، وكذا استكمال إجراءات تسجيل وإدراج الأسهم المُكتَتَب فيها لدى الهيئات المعنية وذلك في غضون فترة لا تتجاوز الفترة الزمنية المحددة من قبل هيئة الأوراق المالية والسلع.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| الاسم | الصفة | التوقيع |
|  |  |  |

إقرار لجنة المؤسسين  
أعضاء مجلس الإدارة والمدراء التنفيذيين

نُقِرٌ نحن أعضاء مجلس الإدارة المرشحين في شركة ......(شركة مساهمة عامة قيد التأسيس) بموجب هذا، مجتمعين ومنفردين، بما يلي:

* بأننا نتمتع بالشخصية القانونية التجارية الكاملة التي تؤهلنا لشغل المناصب المذكورة في هذا الإقرار وبنشرة الاكتتاب العام.
* لا نمتلك نحن، ولا أي من أقربائنا من الدرجة الأولى و/ أو الدرجة الثانية والأشخاص التابعين لهم أو المعالين من قبلهم و/ أو الأطراف ذوي العلاقة بهم، أي حقوق في أسهم الشركة عدا ما وَرَدَ في نشرة الاكتتاب الماثلة؛ وليست لدينا مصلحة مباشرة أو غير مباشرة بموجب اتفاقية مكتوبة أو شفوية، قائمة أو مُحتَمَلَة، في وقت إعداد هذه النشرة عدا ما وَرَدَ في نشرة الاكتتاب.
* ليست لدى أعضاء مجلس الإدارة صلاحيات تُخَوٍلُهم الاقتراض من الشركة أو التصويت لأي مكافأة تمنح لنا من دون موافقة الجمعية العمومية عدا ما وَرَدَ في نشرة الاكتتاب الماثلة.
* لا ننوي إجراء تغيير جوهري في أنشطتها الرئيسية أو أغراضها الرئيسية، أو تغيير خططها الاستراتيجية التي تأسست من أجلها بخلاف ما تم تناوله في دراسة الجدوى الاقتصادية وخطة العمل أو ما ورد بنشرة الاكتتاب العام للشركة.

لم نتلق نحن، ولا أي من أقربائنا من الدرجة الأولى و/ أو الدرجة الثانية أو الأشخاص التابعين لهم أو المعالين من قبلهم و/ أو الأطراف ذوي العلاقة بهم، أي عمولة، أو خصم، أو أتعاب وساطة، أو مقابل نقدي أو غير نقدي فيما يتعلق بمصروفات ما قبل التأسيس أو الاتعاب الاستشارية لتحول شركة ................. الي شركة مساهمة العامة عدا ما وَرَدَ في نشرة الاكتتاب.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| الاسم | الصفة | التوقيع |
|  |  |  |

إقرار المستشار المالي ومدير الطرح

نقر نحن ، ....................................................... المستشار المالي ومدير الطرح بموجبه، بالتزامنا ببذل العناية الواجبة المطلوبة لإدارة وترتيب إصدار الأوراق المالية في دولة الإمارات العربية المتحدة، ونؤكد أننا قد التزمنا بكل أشكال العناية والحرص اللذان تفتضيهما الأصول والأعراف المهنية المتعارف عليها ، وكذا التشريعات و الانظمة المتبعة بالدولة بشأن إدارة وتنظيم إصدار الأوراق المالية في أداء دورنا كمدير للطرح.

وأن كافة الدراسات والتقارير والمستندات والعقود والاجراءات المتعلقة بطرح أسهم رأس مال الشركة للاكتتاب العام والمقدمة لنا من المؤسسين والإدارة التنفيذية بالشركة والمستشارين المشاركين بعملية الطرح قد تم الاطلاع عليها ومراجعتها ، وانه تم الحصول على المعلومات والتأكيدات الكافية التي تمكنا من إبداء رأينا ، ونؤكد على اكتمال وصحة المعلومات والبيانات الواردة في نشرة الاكتتاب في أسهم شركة ..... ......(شركة مساهمة عامة قيد التأسيس) وأن كافة المستندات المقدمة لنا والإجراءات المتعلقة بطرح أسهم الشركة للاكتتاب العام صحيحة وتتماشى مع التشريعات والقوانين المطبقة بدولة الأمارات العربية المتحدة

كما نقر أن جميع الوثائق والإجراءات ذات الصلة بالطرح العام صحيحة وتتطابق مع القوانين واللوائح المطبقة على عمليات الطرح العام للأوراق المالية في دولة الإمارات العربية المتحدة.

ونتعهد بعدم تعديل أو إضافة أية بيانات أو معلومات إلى نشرة الاكتتاب دون الحصول على موافقة مسبقة من هيئة الأوراق المالية والسلع وبعد تقديم إخطار إفصاحي للجمهور وفى التوقيت الملائم . ونلتزم بالمتابعة المستمرة لسير عملية الاكتتاب والتأكد من توفير نشرة الاكتتاب لدى جهات تلقي الاكتتاب، وتخصيص الأسهم للمكتتبين و إعادة الأموا........................ل الفائضة من الاكتتاب وفقا للشروط الواردة في نشرة الإصدار ، ونتعهد ببذل جميع المساعي لمواجهة أي مشكلة قد تنشأ خلال فترة الطرح فضلاً عن تقديم تقرير يومي حول نتائج الاكتتاب إلى هيئة الأوراق المالية والسلع بصفتنا مدير الطرح.

في حال تعيين مستشارين ماليين مشاركين فستكون مسئوليتنا كاملة عن إداء وأعمال باقي المديرين المشاركين في عملية الاكتتاب.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | الصفة | التوقيع |
| المفوض بالتوقيع عن الجهة الاستشارية |  |  |
| الشريك المسئول |  |  |
| خاتم الشركة |  |  |

إقرار المدققين

نقر نحن، ................... مدققي حسابات شركة ........................ ......(شركة مساهمة عامة قيد التأسيس)، بأن جميع المعلومات المالية الواردة في ملخص البيانات المالية الفعلية للشركة والمؤشرات المالية الرئيسية للسنتين المنتهيتين في عام .... ، وعام والبيانات المالية المختصرة المراجعة وغير المدققة لفترة الستة أشهر المنتهية في .. 20م المدرجة في القسم (..) في هذه النشرة، قد تم استخلاصها من البيانات المالية الموحدة المدققة للشركة للعام المنتهي في ......................... (حسبما ينطبق) والبيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المراجعة وغير المدققة للشركة عن فترة الستة أشهر المنتهية في (حسبما ينطبق) بدون إجراء أي تغيير جوهري عليها وأنه قد تم إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المدققة للشركة للعام المنتهي في والبيانات المالية المختصرة الموحدة المرحلية المراجعة وغير المدققة للشركة عن فترة الستة أشهر المنتهية في (حسبما ينطبق) وفقاً للمعايير والسياسات المحاسبية المقبولة عموماً، ووفقاً للقوانين المعمول بها والنظام الأساسي للشركة المتعلقة بإعداد ونشر البيانات المالية الموحدة للشركة .

**أسم المخول بالتوقيع عن شركة التدقيق:**

**التوقيع:**

**أسم الشريك المسئول:**

**التوقيع:**

**الختم:**

إقرار المستشار القانوني

نقر نحن، شركة .....................................، المستشار القانوني لشركة ........................ ......(شركة مساهمة عامة قيد التأسيس) (ويشار إليها فيما يلي بلفظ "**الشركة**") بموجبه بأنه قد تم بذل العناية الكافية وفقاً لقواعد السلوك المهني والاصول المتعارف عليها في عمليات طرح الاسهم في الاسواق المالية ، وكذا الانظمة والقوانين المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة وأنه قد تم فحص ومراجعة جميع الوثائق والعقود المقدمة إلينا من قبل المؤسسين والمتعلقة بطرح الأسهم للاكتتاب العام (المشار إليه بلفظ "**الاكتتاب**") من الناحية القانونية؛ وأننا قد حصلنا على كافة المعلومات ذات الصلة والتأكيدات المطلوبة لنعبر عن رأينا القانوني بشأنها. ونؤكد أن جميع المستندات و الوثائق والعقود ذات الصلة المقدمة إلينا من قبل المؤسسين فيما يتعلق بالاكتتاب صحيحة من الناحية القانونية وأن جميع الإجراءات والجوانب القانونية المتعلقة بالطرح تمتثل للقوانين والأنظمة المعمول بها في دولة الإمارات العربية المتحدة.

أسم المخول بالتوقيع عن الجهة الاستشارية:

التوقيع:

أسم الشريك المسئول:

التوقيع:

الختم:

إقرار الاستشاري معد دراسة الجدوى / تقييم الحصص العينية

قمنا بإعداد الدراسات المطلوبة  أخذاً في الاعتبار أن تلك الدراسات يتم إعدادها لأغراض الطرح العام للشركة ، وعلية قمنا بتوخي أقصي درجات الحيطة والحذر والتحفظ عند إعداد التوقعات المالية المستقبلية للشركة ، وقد تم إعداد الدراسات والتقارير المطلوبة وفقاً للقواعد والمعايير الدولية المتعارف عليها في هذا الشأن ، وكذا القوانين والانظمة المعمول بها بدولة الامارات العربية ، ونحن نؤكد وفقاً لتقيمنا المهني بأن الدراسات التي قمنا بإعدادها تعكس توقعات وتنبؤات مالية متحفظة وملائمة وغير مبالغ بها ، وقد تم بناءها على افتراضات معقولة وواقعية وغير مبالغ فيها ، ويمكن تحقيقها في ظل الظروف العادية ووفقاً لما ورد بالدراسة الاقتصادية والتسويقية ، وأننا قد بذلنا العناية المهنية الكافية للتحقق من معقولية وملائمة الافتراضات المالية المطبقة واستخلاصها على مصادر موثوق بها ، واحتواء التقرير على المكونات الكافية لاستخراج النتائج المالية بأعلى درجة ممكنة من الدقة.

أسم المخول بالتوقيع عن الجهة الاستشارية:

التوقيع:

أسم الشريك المسئول:

التوقيع:

الختم:

ملحق رقم **2**

إقرار عضو مجلس الإدارة

يجب على كل عضو من مجلس إدارة الشركة أن يوقع ويقدم إقراراً يحتوي على المعلومات الآتية:

1. الاسم الرباعي
2. رقم جواز السفر
3. تاريخ الميلاد.
4. محل الإقامة.
5. الجنسية.
6. المؤهلات العلمية.
7. الخبرة العملية على مدى السنوات الخمس الماضية.
8. اسم الشركة او الشركات التي تشغل فيها عضو مجلس إدارة أو شريك متضامن.
9. عدم صدور حكم بالإفلاس أو ترتيب صلح واق من الإفلاس او أحكام واجبة النفاذ او تصفية قصرية لأي شركة، أو تعيين حارس قضائي عليها خلال الفترة التي كنت تعمل فيها عضو في مجلس إداراتها او شريك متضامن فيها والمعلومات الكاملة عن ذلك.
10. عدم صدور حكم بجريمة مخلة بالشرف والأمانة.
11. هل سبق رفض قبول أو تجديد عضويتك في أي هيئة مهنية أو مؤسسة أو جمعية أو سوق مالية في أي مكان ؟ وهل سبق فرض قيود أو إجراءات تأديبية عليك أو سحب عضويتك من أي هيئة تنتمي أو كنت تنتمي إليها ؟ وهل كنت حاصلاً على شهادة ممارسة مهنية مقيدة بشروط ؟ إذا كانت الإجابة نعم ، أذكر التفاصيل الكاملة.
12. إقرار بالصيغة الآتية :

أنا \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (أكتب اسمك هنا \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ، بصفتي (عضو مجلس إدارة / شريكاً متضامناً) في شركة \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (أذكر اسم الشركة) (المشار إليها بالشركة) أقر بأن الإجابات على جميع الأسئلة الواردة أعلاه هي إجابات صادقة وكاملة.

وبهذا أفوض الهيئةبتبادل أي معلومات ذات علاقة مع الهيئات والوكالات والجهات المسؤولة عن الإشراف على الخدمات المالية وأي جهات أخرى ذات علاقة.