

**ADVICE FOR INVESTORS**

INVESTMENT IN EQUITY SECURITIES AND EQUITY RELATED SECURITIES INVOLVES A CERTAIN DEGREE OF RISKS. THE INVESTORS ARE REQUIRED TO READ THE RIGHTS SHARE OFFER DOCUMENT (HEREIN REFERRED TO AS '**OFFER DOCUMENT**') AND RISK FACTORS CAREFULLY, ASSESS THEIR OWN FINANCIAL CONDITIONS AND RISK-TAKING ABILITY BEFORE MAKING THEIR INVESTMENT DECISIONS IN THIS OFFERING.

RIGHT ENTITLEMENT LETTER IS TRADABLE ON PSX, RISKS AND REWARDS ARISING OUT OF IT SHALL BE SOLE LIABILITY OF THE INVESTORS.

THIS DOCUMENT IS ISSUED FOR THE PURPOSE OF PROVIDING INFORMATION TO SHAREHOLDERS OF THE COMPANY AND TO THE PUBLIC IN GENERAL IN RELATION TO THE RIGHTS ISSUE OF PKR 810,000,000 CONSISTING OF 30,000,000 NEW ORDINARY SHARES BY THE ORGANIC MEAT COMPANY LIMITED. A COPY OF THIS DOCUMENT HAS BEEN REGISTERED WITH THE SECURITIES EXCHANGE.

THIS OFFER DOCUMENT IS VALID TILL 13<sup>th</sup> May 2025 (60 days from the last day of payment of subscription amount).



**The Organic  
Meat Company (Pvt) Ltd.**

**The Organic Meat Company Limited  
Right Share – Offer Document**

**Date and place of incorporation:** July 14, 2010, Karachi, Pakistan; **Incorporation number:** 0073102, **Registered Office:** Survey 310, Deh Shah Mureed, Gadap, Malir Karachi, Sindh 75320, Pakistan, **Corporate Office:** Plot No. 257, Sector 24, Korangi Industrial Area, Karachi, Sindh 75400, Pakistan, **Contact Person:** Imran Khan, **Contact Details:** +92 300 9243730, **Email:** [cs@tomcl.net](mailto:cs@tomcl.net), **Website:** [www.tomcl.net](http://www.tomcl.net)

**Total Issue Size:** The Right Issue consists of 30,000,000 Right Shares (i.e. 20.203% of the existing paid-up capital of The Organic Meat Company Limited) at an offer price of PKR 27.00 per share (i.e. including a premium of PKR 17.00 per share) for an aggregate issue size of PKR 810,000,000 (Pak Rupees Eight Hundred & Ten Million) at a ratio of 20.203 rights shares for every 100 shares held.

**Date of Placing Offer Document on PSX for Public Comments:** N/A

**Date of Final Offer Letter:** 23<sup>rd</sup> January 2025

**Date of Book Closure:** From 30<sup>th</sup> January, 2025 to 06<sup>th</sup> February, 2025 (both days inclusive)

**Subscription Amount Payment Dates:** From 12<sup>th</sup> February, 2025 to 13<sup>th</sup> March, 2025

**Trading Dates for Letter of Rights:** From 12<sup>th</sup> February, 2025 to 06<sup>th</sup> March, 2025

**Website:** This offer document is available for download at:

- <https://tomcl.net/wp-content/uploads/2025/01/Draft-Schedule-1-Website.pdf>
- [www.psx.com.pk](http://www.psx.com.pk)

**Details of the relevant contact persons:**

| Description                      | Name of person | Designation       | Contact Number  | Office Address                                                          | Email ID                                       |
|----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Authorized Officer of the Issuer | Imran Khan     | Company Secretary | +92 300 9243730 | Plot # 257, Sector 24, Korangi Industrial Area Karachi, Sindh, Pakistan | <a href="mailto:cs@tomcl.net">cs@tomcl.net</a> |

**Underwriters:**

| Underwriter                          | Name of person   | Designation                            | Contact Number | Office Address                                                                                                            | Email ID                                                                                 |
|--------------------------------------|------------------|----------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dawood Equities Limited              | Abdul Aziz Habib | Chief Executive Officer                | 021-32271881   | 17 <sup>th</sup> Floor, Tower A, Saima Trade Tower, I I Chundrigar Road, Karachi                                          | <a href="mailto:Contact@dawoodequities.com">Contact@dawoodequities.com</a>               |
| Pak Libya Holding Company Limited    | Junaid Islam     | Vice President – Strategic Initiatives | 021-35630659   | 5 <sup>th</sup> Floor, Block C, Finance & Trade Centre, Shahrah e Faisal Karachi                                          | <a href="mailto:Junaid.islam@paklibya.com.pk">Junaid.islam@paklibya.com.pk</a>           |
| Pak China Investment Company Limited | Khurram Nadeem   | Divisional Head – Investment Banking   | 0321-5566336   | Pak China Investment Company Limited, 13 <sup>th</sup> Floor, Saudi Pak Tower, Jinnah Avenue, F-7/4, Blue Area, Islamabad | <a href="mailto:Khurram.nadeem@pakchinainvest.com">Khurram.nadeem@pakchinainvest.com</a> |
| Ktrade Securities Limited            | Omar Salah Ahmed | MD- Corporate Finance                  | 021-38892245   | Plot No. 33-C, Lane -13, Khayaban-e-Bukhari, Phase -VI, DHA, Karachi                                                      | <a href="mailto:omar@kasb.com">omar@kasb.com</a>                                         |

**Bankers to the Issue:**

| Banks                           | Name of person              | Designation                   | Contact Number | Office Address                                             | Email ID                                                                         |
|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Al Baraka Bank Pakistan         | Irfan Abro                  | Business Head                 | 0334-3596406   | Al baraka Bank (Pakistan) Limited 1st Floor, Trade Center, | <a href="mailto:Irfan.abro@albaraka.com.pk">Irfan.abro@albaraka.com.pk</a>       |
| Meezan Bank Limited             | Shah Muhammad Ammar Farooqi | Deputy Manager Capital Market | 0333-2315178   | C-25 Estate Avenue Meezan House S.I.T.E Karachi            | <a href="mailto:ammar.farooqi@meezanbank.com">ammar.farooqi@meezanbank.com</a>   |
| Habib Metropolitan Bank Limited | Mohammed Fawad              | Branch Manager                | 0213-2432619   | Plot no. 172-F, Block -2, PECHS Main Tariq Road Karachi    | <a href="mailto:mohammed.fawad@habibmetro.com">mohammed.fawad@habibmetro.com</a> |

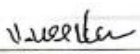


#### UNDERTAKING BY THE CHIEF EXECUTIVE OFFICER AND CHIEF FINANCIAL OFFICER

We, Faisal Hussain, The Chief Executive Officer and Muhammad Faisal Idrees, The Chief Financial Officer of The Organic Meat Company Limited certify that:

- The Offer Document contains all information with regard to the issuer and the issue, which is material in the context of the issue and nothing has been concealed in this respect;
- The information contained in the Offer Document is true and correct to the best of our knowledge and belief;
- The opinions and intentions expressed therein are honestly held;
- There are no other facts, the omission of which makes the Offer Document as a whole or any part thereof misleading; and
- All requirements of The Companies Act, 2017, The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020, The Central Depository Company and that of PSX pertaining to the Right Issue have been fulfilled.

For and on behalf of The Organic Meat Company Limited

  
FAISAL HUSSAIN  
Chief Executive Officer

Dated: November 20, 2024

  
MUHAMMAD FAISAL IDREES  
Chief Financial Officer

ATTESTED  
MUSTAFA HUSSAIN  
ATTORNEY AT LAW

AF526776

ONE HUNDRED RUPEES

100 Rupees

ایک سو روپے

PAKISTAN

05 NOV 2024

Muhammad Rafay Stamp Vendor  
LIC No. 47, Shop No. Z-II, F-South  
Madr, Jinnah Square, Karachi

DATE: 023016

ISSUED TO WITH ADDRESS: Muhammad Nadeem

TO SIGN WITH ADDRESS: Advocate

Value Rs: Ledger # 24199/UNDERTAKING BY THE BOARD OF DIRECTORS (BOARD)

Stamp: [Stamp]

Attest: [Signature]

We, The Board of Directors of The Organic Meat Company Limited hereby confirm that:

(i) All material information as required under The Companies Act, 2017, The Securities Act, 2015, Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020, The Listing of Companies and Securities Regulations of The Pakistan Stock Exchange Limited has been disclosed in this Offer Document and that whatever is stated in Offer Document and in the supporting documents is true and correct to the best of our knowledge and belief and that nothing has been concealed.

(ii) We undertake that all material information, including risks that would enable the investor to make an informed decision, has been disclosed in the Offer Document.

(iii) Right Issue is the discretion of Board of the issuer and it neither require approval of the Commission nor the Securities Exchange.

(iv) The Draft Offer Document was placed on the website of the Securities Exchange and the Issuer on 22-11-2024 (i.e. within 45 days of the date of announcement by the Board).

(v) Comments from Securities Exchange and the SECP were received on 10-01-2025.

(vi) The Board has ensured that Draft Offer Document is updated in light of the Public, Securities Exchange and SECP comments.

(viii) The Board has disclosed on PSX's and Company's website, all the comments received along with the explanations as to how they are addressed.

(ix) The Final Offer Document was placed on Securities Exchange website on 23-01-2025 along with the book closure dates and relevant right issuance timelines. (i.e. within 20 working days from the date of receipt of comments of PSX & SECP).

(x) The Statutory Auditor M/s BDO Ebrahim & Co., Chartered Accountants of the Issuer shall submit half yearly report to the Issuer regarding utilization of proceeds in the manner referred to in the final Offer Document. The Issuer will include the report of the Statutory Auditor, along with its comments thereon, if any, in its half yearly, and annual financial statements.

Signatures:

Nihal Cassim [Signature]

Faisal Hussain [Signature]

Rizwan Punjwari [Signature]

Ali Hussain [Signature]

Syed Owais Zaidi [Signature]

Aneek Saleh Mohammad [Signature]

Sehrish Hafeez Mastoor [Signature]

ATTESTED

MUHAMMAD SHAHID

NOTARY PUBLIC

PAKISTAN

**DISCLAIMER:**

In line with the Companies Act, 2017 and Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020, this document does not require approval of the Securities Exchange and the Securities and Exchange Commission of Pakistan (SECP).

The Securities Exchange and the SECP disclaim:

- a) Any liability whatsoever for any loss however arising from or in reliance upon this document to anyone, arising from any reason, including, but not limited to, inaccuracies, incompleteness and/or mistakes, for decisions and/or actions taken, based on this document.
- b) Any responsibility for the financial soundness of the Company and any of its schemes/projects stated herein or for the correctness of any of the statements made or opinions expressed with regards to them by the Company in this Offer document.
- c) Any responsibility with respect to the quality of the issue.

It is clarified that information in this Offer document should not be construed as advice on any particular matter by the SECP and the Securities Exchange and must not be treated as a substitute for specific advice.

## GLOSSARY OF TERMS

|                            |                                                |
|----------------------------|------------------------------------------------|
| BoD                        | Board of Directors                             |
| Company or Issuer          | The Organic Meat Company Limited               |
| Companies Act              | Companies Act, 2017                            |
| CDC                        | Central Depository Company of Pakistan Limited |
| CDS                        | Central Depository System                      |
| MAP                        | Modified Atmospheric Packaging                 |
| MT                         | Metric Tons                                    |
| PKR or Rs                  | Pakistani Rupees                               |
| PSX or Securities Exchange | Pakistan Stock Exchange Limited                |
| SECP or Commission         | Securities & Exchange Commission of Pakistan   |
| TOMCL                      | The Organic Meat Company Limited               |

## DEFINITIONS

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Banker to the Issue</b> | Any bank with whom an account is opened and maintained by the Issuer for keeping the issue amount.<br><br>Al Baraka Bank Pakistan, Meezan Bank Limited and Habib Metropolitan Bank Limited have been appointed as Bankers to the Issue, in this Right Issue                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Book Closure Dates</b>  | The Book Closure shall commence from 30 <sup>th</sup> January, 202 to 6 <sup>th</sup> February, 2025 (both days inclusive).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Issue</b>               | Issue of 30,000,000 right shares representing 20.203% of the existing paid-up capital of the Company.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Issue Price</b>         | PKR 27.00/- per share<br>The price at which right shares of the Company are being offered for subscription by the existing shareholders of the Company                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Market Price</b>        | The latest available closing price of the share.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Net Worth</b>           | Total assets minus total liabilities-PKR 5,114,828,277/- as at 30 <sup>th</sup> September 2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Ordinary Shares</b>     | Ordinary Shares of The Organic Meat Company Limited having face value of PKR 10.00/- each.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Regulations</b>         | The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Right Issue</b>         | Shares offered by a company to its members strictly in proportion to the shares already held in respective kinds and classes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Sponsor</b>             | A person who has contributed initial capital in the issuing company or has the right to appoint majority of the directors on the board of the issuing company directly or indirectly;<br><br>A person who replaces the person referred to above; and a person or group of persons who has control of the issuing company whether directly or indirectly<br><br>In case of TOMCL, Sponsors are as follows;<br><br><ul style="list-style-type: none"> <li>- Mr. Faisal Hussain - 45.13% (as at 18th November 2024)</li> <li>- Mr. Ali Hussain – 9.41% (as at 18th November 2024)</li> </ul> |

## TABLE OF CONTENTS

|                                                                                        |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. SALIENT FEATURES OF THE RIGHT ISSUE .....</b>                                    | <b>9</b>  |
| 1.1. Brief Terms of the Rights Issue: .....                                            | 9         |
| 1.2. Principal Purpose of the Issue and funding arrangements:.....                     | 10        |
| 1.3. Financial Effects Arising from Right Issue:.....                                  | 14        |
| 1.4. Total expenses to the issue: .....                                                | 14        |
| 1.5. Details of Underwriters:.....                                                     | 15        |
| 1.6. Commitments from substantial shareholders/directors:.....                         | 15        |
| 1.7. Fractional Rights Shares:.....                                                    | 15        |
| 1.8. Important Dates:.....                                                             | 16        |
| <b>2. SUBSCRIPTION AMOUNT PAYMENT PROCEDURE .....</b>                                  | <b>16</b> |
| <b>3. PROFILE OF BOARD OF DIRECTORS OF THE COMPANY AND SPONSORS .....</b>              | <b>17</b> |
| 3.1. Profile of the Board of Directors of the company .....                            | 17        |
| <b>4. FINANCIAL DETAILS OF THE ISSUER: .....</b>                                       | <b>20</b> |
| 4.1. Financial highlights of Issuer for last three years .....                         | 20        |
| 4.2. Financial highlights for the preceding year of consolidated financial:.....       | 20        |
| 4.3. Detail of issue of capital in previous five years: .....                          | 21        |
| 4.4. Average market price of the share of the Issuer during the last six months: ..... | 21        |
| 4.5. Share Capital and Related Matters.....                                            | 21        |
| <b>5. RISK FACTORS .....</b>                                                           | <b>22</b> |
| 5.1. Risk Associated with the rights issue .....                                       | 22        |
| 5.2. Risk Associated with the issuer .....                                             | 22        |
| <b>6. LEGAL PROCEEDINGS: .....</b>                                                     | <b>28</b> |
| <b>7. SIGNATORIES TO THE OFFER DOCUMENT .....</b>                                      | <b>29</b> |

## 1. SALIENT FEATURES OF THE RIGHT ISSUE

### 1.1. Brief Terms of the Rights Issue:

|    |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a) | Description of issue                                                     | Issuance of new ordinary shares by way of rights to existing shareholders of the Company, at PKR 27.00/- (Pak Rupees Twenty-Seven only) per share, as per their proportional entitlement.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| b) | Size of the proposed issue                                               | The Company shall issue 30,000,000 (Thirty Million) ordinary shares, at a price of PKR 27.00/- (Pak Rupees Twenty-Seven only) per share, aggregating to PKR 810,000,000/- (Pak Rupees Eight Hundred & Ten Million).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| c) | Face value of the share                                                  | PKR 10.00/- each                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| d) | Basis of determination of price of the Right Issue                       | The Right Issue is being carried out at a premium. Considering the current market price of the Company, the premium charged over the par value is justified and is also in line with the prevailing market practice. In fact, the Right Issue price constitutes a discount of approximately 25% to the prevailing market price (as of 18 <sup>th</sup> November, 2024 being the date of announcement of the Right Issue).                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| e) | Proportion of new issue to existing issued shares with condition, if any | 20.203 right shares for every 100 ordinary shares held i.e. 20.203% % of the existing paid-up capital of the Company                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| f) | Date of meeting of the BoD wherein the Right Issue was approved          | November 16, 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| g) | Names of directors attending the BoD meeting                             | Mr. Nihal Cassim, <i>Chairman</i><br>Mr. Faisal Hussain, <i>Chief Executive Officer</i><br>Mr. Ali Hussain, <i>Executive Director</i><br>Mr. Rizwan Punjwani, <i>Independent Director</i><br>Mr. Syed Owais Hasan Zaidi, <i>Independent Director</i><br>Mr. Aneek Saleh Mohammad, <i>Independent Director</i><br>Ms. Sehrish Hafeez Mastoor, <i>Independent Director</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| h) | Brief purpose of utilization of Right Issue proceeds                     | <p>The purpose of the rights issue is to reduce high-cost debt of the Company, meet the Company's additional working capital requirements in its animal fattening and red offal export business to the GCC as well as investments in new cooked (heat treated) tripes and red offal processing units.</p> <p>These measures will position the Company to profitably meet current and future demand for its products and provide a more balanced capital structure for future growth.</p> <p>These initiatives will enable the Company to increase its bottom-line. Furthermore, these efforts underscore the Company's commitment to sustainable growth, operational excellence, and long-term value creation for its shareholders.</p> |

|    |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| i) | Purpose of the Right Issue - Details of the main objects for raising funds through present Right Issue                | The Company is set to commence Phase 3 of its expansion, focusing on a specialized Beef Tripe Cooking (Heat Treatment) & Red Offal Processing Unit. This new facility will have a projected capacity of 3,600 metric tons per annum, which can be flexibly utilized to process both beef tripes and red offals interchangeably. The total estimated cost of this expansion is approximately PKR 260 million which will be funded through the proceeds of the right issue. The remaining balance of the right issue amounting to PKR 550 million will be allocated to meet the Company's working capital requirements of PKR 200 million and to reduce the high-cost debt of up to PKR 350 million. |
| j) | Minimum level of subscription (MLS)                                                                                   | None.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| k) | "Application Supported by Blocked amount" (ASBA) facility, if any, will be provided for subscription of right shares. | Not Applicable.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## 1.2. Principal Purpose of the Issue and funding arrangements:

The principal purpose of the rights issue is to reduce high-cost debt of the Company, to meet the Company's additional working capital requirements for animal fattening business & red offal export business to the GCC and fund capital investments in new beef tripes cooking (heat treated) and red offal processing unit. The table below provides a detailed breakdown of the planned utilization of the rights issue proceeds:

| Purpose of the Issue                                          | Proceeds Utilization (PKR Mn) | % of Right Issue Proceeds |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Beef Tripe Cooking (Heat Treated) & Red Offal Processing Unit | 260.00                        | 32.10%                    |
| Additional Working Capital                                    | 200.00                        | 24.69%                    |
| High-Cost Debt Reduction with Banks.                          | 350.00                        | 43.21%                    |
| <b>Total</b>                                                  | <b>810.00</b>                 | <b>100.00%</b>            |

### Tripe Cooking & Red Offal Processing Unit:

The Company is set to commence Phase 3 of its expansion, focusing on a specialized Beef Tripe Cooking (Heat Treated) & Red Offal Processing Unit. This development aims to further grow its export business, primarily targeting the Chinese market. This new facility will have a projected capacity of 3,600 metric tons per annum, which can be flexibly utilized to process both beef tripes and red offal interchangeably. The total estimated cost of this expansion is approximately PKR 260 million which will be funded through the proceeds of the right issue. This initiative will enable the Company to convert its by-products into high-value products with strong demand in both domestic and international markets. Furthermore, these projects will enhance production efficiencies, enabling entry into new markets. This effort underscores the Company's commitment to sustainable growth, operational excellence, and long-term value creation for its shareholders.

| Description                                                  | Cost in Million (PKR) | Vendor/Supplier                        | Condition | Country           | Order Date | Targeted Completion Date |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------|-----------|-------------------|------------|--------------------------|
| Tripe Cleaners -3                                            | 4.50                  | IKON Services & Trading Co.            | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| 13500 Sq Ft Construction (A Class)                           | 95.25                 | Mubashir Construction                  | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Labor Changing Area with Lockers                             | 2.00                  | Mubashir Construction                  | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Labor Quarters                                               | 7.00                  | Mubashir Construction                  | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Water Bore                                                   | 2.00                  | Mubashir Construction                  | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Septic Tank (100x50x30)                                      | 4.50                  | Mubashir Construction                  | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| SS Working Tables/ Stations                                  | 3.25                  | Amman Construction & Engineering Works | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Water Lines and Fittings                                     | 2.50                  | Local, Multiple Vendors.               | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Cookers - 2                                                  | 4.50                  | IKON Services & Trading Co.            | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Boilers                                                      | 3.25                  | Jabbar-O-Machinery                     | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Blast Freezer with Pannels                                   | 31.40                 | MAR Cold Store & Fabricators           | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Freezer Storage with Pannels                                 | 9.65                  | MAR Cold Store & Fabricators           | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Working Area Refrigeration                                   | 4.50                  | MAR Cold Store & Fabricators           | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Distribution Boxes, Electrical Ines and Fittings to Energize | 9.00                  | Local, Multiple Vendors.               | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Accessories                                                  | 2.50                  | Local, Multiple Vendors.               | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| MS Galvanize Hanging Trolleys                                | 2.15                  | Steelex                                | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Blast Freezing Trolleys                                      | 6.45                  | Steelex                                | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Solar 300 KVA (Off Grid)                                     | 43.07                 | Beacon Energy                          | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Ducting Hood Blower Air Device Hood                          | 2.03                  | Moon Engineers & Contractors           | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Genset 500 Kva                                               | 9.50                  | Al Syed Traders                        | Used      | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Lighting/Fixtures/Fans/Exhausts                              | 2.00                  | Local, Multiple Vendors.               | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Vac Pack Machines                                            | 4.00                  | IKON Services & Trading Co.            | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Shrink Tunnel                                                | 3.00                  | IKON Services & Trading Co.            | New       | Karachi, Pakistan | Feb-25     | Apr-26                   |
| Ss Hand And Boot Sanitizer                                   | 2.00                  | MB Industrial Solution                 | New       | Lahore, Pakistan  | Feb-25     | Apr-26                   |
| <b>Total Estimated Cost</b>                                  | <b>260.00</b>         |                                        |           |                   |            |                          |

**Debt Retirement:**

The Company plans to reduce its short-term & long-term bank borrowings. As on 30<sup>th</sup> September 2024, the total bank debt stands at PKR 878.45 million which will be reduced by PKR 350.00 million to PKR 528.45 million. This reduction in debt is estimated to result in a net decrease in an annual borrowing cost by Rs. 56.00 million, based on prevailing 6 months KIBOR + 2% (which is the average borrowing cost of the Company)

The following facilities from different banks are planned to be retired through application of Right Issue funds:

| S. No. | Bank                           | Facility Name                  | Outstanding Amount (PKR Mn) | Debt Repayment (PKR Mn) | Pricing      | Security                                                                                                                            | Tenor    |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1      | Samba Bank Limited             | Finance Against Packing Credit | 60                          | 60                      | 1MK +150 bps | Charge over present and future fixed assets                                                                                         | 180 days |
|        |                                |                                | 30                          | 30                      | 1MK +175 bps | Charge over present and future fixed assets                                                                                         | 180 days |
|        |                                |                                | 17.42                       | 17.42                   | 1MK +175 bps | Charge over present and future fixed assets                                                                                         | 1 Year   |
| 2      | Faysal Bank Limited            | Export Refinance               | 100                         | 100                     | 3MK +200bps  | 1. Mortgage charge over fixed assets<br>2. Hypo charge over fixed and current assets<br>3. Personal Guarantees of all the Directors | 120 days |
| 3      | Soneri Bank Limited            | Salam Facility                 | 100                         | 100                     | 6MK +200bps  | Charge over Stocks and Receivables                                                                                                  | 180 days |
| 4      | Albaraka Bank Pakistan Limited | Diminishing Musharka           | 42.58                       | 42.58                   | 1YK +250 bps | 1. Charge over specific fixed assets, comprising of land and fattening farm sheds.<br>2. Personal Guarantees of Directors           | 5 years  |

**Additional Working Capital Application:**

The Company intends to allocate PKR 200 million from the funds raised through the Rights Issue for the working capital required for Meat (MAP, Fresh & Frozen) and Red Offal Export to UAE and for the purchase of animals for fattening purposes, which are classified as a part of the working capital of the Company. These animals will subsequently be slaughtered, processed, and sold as part of the Company's operations.

| Working Capital Breakdown                         | Amount (PKR' Mn) |
|---------------------------------------------------|------------------|
| UAE Meat (MAP, Fresh & Frozen) & Red Offal Export | 100              |
| Backend Fattening                                 | 100              |

The working capital requirements have been assessed based on Company's historical data of operations, current inflation, market conditions, etc.

UAE Meat (MAP, Fresh & Frozen) & Red Offal Export:

The following table shows the breakdown of the working capital requirement for Meat & Red Offal export to UAE:

| Red Offal Segment                            | Units      |                    |
|----------------------------------------------|------------|--------------------|
| Offal per month                              | KG         | 16,000             |
| Credit Cycle                                 | Days       | 60                 |
| Offal cost per KG                            | PKR        | 815                |
| Total Working Capital Required Per Cycle (A) | PKR        | 26,080,000         |
| Meat (MAP, Fresh & Frozen) Segment           | Units      |                    |
| Meat per month                               | MT         | 30                 |
| Credit Cycle                                 | Days       | 60                 |
| Meat cost per MT                             | PKR        | 1,275,000          |
| Total Working Capital Required Per Cycle (B) | PKR        | 76,500,000         |
| <b>Total (A + B)</b>                         | <b>PKR</b> | <b>102,580,000</b> |

\*Any amount exceeding PKR 100 million shall be funded via internal funds of the Company.

#### Backend Fattening:

Presently, the Company has the capacity to hold and fatten 3,500 animals. However, the facility is underutilized, with an average utilization of only 1,500 animals, primarily due to limited working capital. By increasing the working capital, the Company can maximize savings, which currently amount to approximately Rs. 6,000 to 6,500 per animal over a 70-day fattening period. This enhancement would enable the Company to fully capitalize on its fattening cycles, which can be repeated up to five times per year.

The additional working capital of PKR 100 million will be used to acquire biological assets for immediate fattening, thereby optimizing the profitability through continuous reinvestment across the fattening cycles. The investment in these assets will ensure consistent growth in the Company's bottom line and effective use of resources throughout the operational year.

The following table shows the average annual saving from application of Right Issue funds

| Description                      | Units |             |
|----------------------------------|-------|-------------|
| Allocated Fund                   | PKR   | 100,000,000 |
| Average Cost Per animal          | PKR   | 90,000      |
| Number of animals per cycle      | No.   | 1,111       |
| Fattening Cycle (number of Days) | Days  | 70          |
| Total Cycles                     | No.   | 5           |
| Total number of fattened animals | No.   | 5,555       |
| Average Saving per animal        | PKR   | 6,000       |
| Total Average Annual Savings     | PKR   | 33,330,000  |

Cash Conversion Cycle in Number of Days for the Last Three Years:

|                              | FY2024 | FY2023 | FY2022 |
|------------------------------|--------|--------|--------|
| Inventory Turnover (days)    | 7.66   | 12     | 14     |
| Receivables Turnover (days)  | 70.23  | 111    | 98     |
| Payable Turnover (days)      | 5.24   | 11     | 15     |
| Cash Conversion Cycle (days) | 72.65  | 112    | 97     |

**1.3. Financial Effects Arising from Right Issue:**

| As at 30 <sup>th</sup> September 2024 | Unit | Pre-Issue     | Post-Issue    | Increase in % |
|---------------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| Authorized Share Capital              | PKR  | 1,650,000,000 | 2,000,000,000 | 21.21%        |
| Paid-up Capital                       | PKR  | 1,484,912,132 | 1,784,912,132 | 20.20%        |
| Number of Shares                      | Unit | 148,491,213   | 178,491,213   | 20.20%        |
| Total Equity                          | PKR  | 5,114,828,277 | 5,924,828,277 | 15.84%        |
| Net Asset/Breakup value per share*    | PKR  | 34.45         | 33.19         | -3.63%        |
| Gearing Ratio**                       | %    | 14.41%        | 12.44%        | -13.67%       |
| Production Capacity                   | Unit | NA            | NA            | NA            |
| Market Share                          | %    | NA            | NA            | NA            |

\* The break-up value is calculated as follows: Total Equity ÷ No. of Shares.

\*\* Gearing Ratio is calculated as follows: Net Debt (Total Borrowings – Cash & Bank Balances) ÷ Total Equity. Total borrowings include bank borrowings and lease liabilities.

**1.4. Total expenses to the issue:**

|                                                                                                  |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Underwriting Commission                                                                          | 0.35%               |
| Underwriter Take-up Commission                                                                   | Nil                 |
| Bankers Commission                                                                               | Nil                 |
| PSX Fee (0.2% of increase in paid-up capital)                                                    | Up to PKR 600,000   |
| SECP Supervisory Fee (10% of fees paid to PSX)                                                   | Up to PKR 60,000    |
| CDC Fee – Fresh Issue Fee                                                                        | PKR 1,166,400       |
| CDC – Annual Fees for Eligible Security (Listing Fee)                                            | Up to PKR 800,000   |
| Stamp Duty for Additional Shares 0.15% of face value in book entry form 0.50% on physical shares | Up to PKR 450,000   |
| Auditor Fee for Auditor Certificates                                                             | PKR 1,000,000       |
| Other Expenses (including Financial Advisory Fee, Lawyer Fee, Printing cost etc.)                | Up to PKR 3,000,000 |

**1.5. Details of Underwriters:**

| Name of the Underwriter              | Amount Underwritten (PKR) | Associated Company/<br>Associated undertaking of<br>the Issuer (YES /NO) |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Dawood Equities Limited              | 350,000,000               | No                                                                       |
| Pak Libya Holding Company Limited    | 200,000,000               | No                                                                       |
| Pak China Investment Company Limited | 100,000,000               | No                                                                       |
| KTrade Securities Limited            | 8,682,786                 | No                                                                       |
| <b>Total</b>                         | <b>658,682,786</b>        |                                                                          |

**1.6. Commitments from substantial shareholders/directors:**

| Name of the Person       | Status<br>(Substantial<br>Shareholder/<br>Director) | Number of<br>Shares<br>Committed to be<br>Subscribed | Amount<br>Committed to be<br>Subscribed<br>(PKR) | Shareholding<br>%-pre-<br>issuance | Shareholding<br>%-post<br>issuance <sup>1</sup> |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Faisal Hussain           | Substantial<br>Shareholder/<br>Director             | 4,597,055                                            | 124,120,491                                      | 45.13%                             | 40.12%                                          |
| Ali Hussain              | Substantial<br>Shareholder/<br>Director             | 958,500                                              | 25,879,509                                       | 9.41%                              | 8.36%                                           |
| Rizwan Abbas<br>Punjwani | Independent<br>Director                             | 48,786                                               | 1,317,214                                        | 0.14%                              | 0.15%                                           |

<sup>1</sup>Subject to subscription of additional shares which may be unsubscribed, or disposal of shares otherwise held, or shares entitlement subscribed by persons arranged by such substantial shareholder/ director in accordance with the applicable laws

**1.7. Fractional Rights Shares:**

The Board of Directors of the Company have resolved in their meeting held on 16<sup>th</sup> November 2024 that all fractional entitlements, if any, will be consolidated in the name of the Company Secretary (under trust), and unpaid letters of right in respect thereof shall be sold on the Pakistan Stock Exchange Limited, the net proceeds from which sale, once realized, shall be distributed / paid to the entitled shareholders in proportion to their respective entitlements as per the applicable Regulations.

**1.8. Important Dates:**

| <b>The Organic Meat Company Limited</b><br><b>Tentative Schedule for Issuance of Letter of Rights</b><br><b>Book Closure: 30.01.2025 to 06.02.2025 (both days inclusive)</b> |                                                                                             |            |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| <b>S. No.</b>                                                                                                                                                                | <b>Procedure</b>                                                                            | <b>Day</b> | <b>Date</b> |
| 1                                                                                                                                                                            | Credit of Unpaid Rights into CDC in Book Entry Form                                         | Friday     | 07.02.2025  |
| 2                                                                                                                                                                            | Dispatch of Letter of Right (LOR) to physical shareholders                                  | Tuesday    | 11.02.2025  |
| 3                                                                                                                                                                            | Intimation to Stock Exchange for dispatch/credit of physical Letter of Rights               | Tuesday    | 11.02.2025  |
| 4                                                                                                                                                                            | Commencement of trading of unpaid Rights on Pakistan Stock Exchange Limited                 | Wednesday  | 12.02.2025  |
| 6                                                                                                                                                                            | Last date for splitting and deposit of Requests into CDS                                    | Monday     | 24.02.2025  |
| 7                                                                                                                                                                            | Last date of trading of Letter of Rights                                                    | Thursday   | 06.03.2025  |
| 8                                                                                                                                                                            | Last date for acceptance and payment of shares in CDC and physical form - Last payment date | Thursday   | 13.03.2025  |
| 9                                                                                                                                                                            | Allotment of shares and credit of Shares into CDS                                           | Wednesday  | 02.04.2025  |
| 10                                                                                                                                                                           | Date of dispatch of physical shares certificates                                            | Friday     | 11.04.2025  |

**2. SUBSCRIPTION AMOUNT PAYMENT PROCEDURE:**

- (i) Payment as indicated above should be made by cash or crossed cheque or demand draft or pay order made out to the credit of “The Organic Meat Company Limited-Right Shares Subscription Account” through any of the authorized branches of above-mentioned bank(s) on or before 13<sup>th</sup> March, 2025 along with this Right Subscription Request duly filled in and signed by the subscriber(s).
- (ii) Right Subscription Request can be downloaded from the Company website [www.tomcl.net/investors](http://www.tomcl.net/investors)
- (iii) In case of Non-Resident Pakistani / Foreign shareholder, the demand draft of the equivalent amount in Pak Rupees should be sent to the Company Secretary, (Mr. Imran Khan) at the registered office of the issuer along with Right Subscription Request (both copies) duly filed and signed by the subscriber(s) with certified copy of NICOP / Passport well before the last date of payment.
- (iv) All cheques and drafts must be drawn on a bank situated in the same city where the Right Subscription Request is deposited. Cheque is subject to realization.
- (v) The Banker(s) to the Issue will not accept Right Subscription Requests delivered by post which may reach after the closure of business on 13<sup>th</sup> March, 2025 unless evidence is available that these have been posted before the last date of payment.
- (vi) Payment of the amount indicated above to the Issuer’s Banker(s) to the Issue on or before 13<sup>th</sup> March, 2025 shall be treated as acceptance of the Right offer.
- (vii) After payment has been received by the Banker(s) to the Issue, the Right Securities will be credited into respective CDS Accounts within 14 business days from the last payment date. Paid Right Subscription Request will not be traded or transferred.

### 3. PROFILE OF BOARD OF DIRECTORS OF THE COMPANY AND SPONSORS

| Board of Directors         |                                                |                        |                     |
|----------------------------|------------------------------------------------|------------------------|---------------------|
| Name                       | Position                                       | Tenure of Directorship | Date of Appointment |
| Mr. Nihal Cassim           | Chairman                                       | 25 Jan 2022 – 2025     | 25 Jan 2019         |
| Mr. Faisal Hussain         | Chief Executive Officer/<br>Executive Director | 25 Jan 2022 – 2025     | 28 Oct 2017         |
| Mr. Ali Hussain            | Executive Director                             | 25 Jan 2022 – 2025     | 28 Oct 2017         |
| Mr. Rizwan Punjwani        | Independent Director                           | 25 Jan 2022 – 2025     | 20 Feb 2018         |
| Mr. Syed Owais Hasan Zaidi | Independent Director                           | 25 Jan 2022 – 2025     | 25 Jan 2019         |
| Mr. Aneek Saleh Mohammad   | Independent Director                           | 25 Jan 2022 – 2025     | 01 Dec 2020         |
| Ms. Sehrish Hafeez Mastoor | Independent Director                           | 25 Jan 2022 – 2025     | 25 Jan 2019         |

#### 3.1. Profile of the Board of Directors of the company

##### **MR. NIHAL CASSIM - CHAIRMAN OF BOARD OF DIRECTORS**

Nihal Cassim is an MBA (Finance & MIS) from McGill University. He takes particular interest in facilitating the development of the capital market, governance of public companies and building shareholder value.

He is currently a Director on the Boards of Pakistan Stock Exchange Limited, International Steels Limited, Crescent Steel & Allied Products Limited, The Organic Meat Company Limited, National Clearing Company Limited, NIFT and Ubiquity Trading Limited. He has also served on the Boards of Pakistan Oilfields Limited (for 9 years) and Ferozsons Laboratories Limited (for 15 years). Nihal has served two terms as a director on the Board of the Mutual Funds Association of Pakistan (MUFAP).

Nihal's focus has expanded to philanthropic activities as a donor and as a member/trustee of The Citizens Foundation, the Patient Aid Foundation and The Jinnah Foundation.

##### Directorships in other Companies:

- Pakistan Stock Exchange Limited
- International Steels Limited
- Crescent Steel & Allied Products Limited
- National Clearing Company Limited
- National Institutional Facilitation Technologies (Pvt.) Limited (NIFT)
- Ubiquity Trading Limited

##### **MR. FAISAL HUSSAIN – CHIEF EXECUTIVE OFFICER & EXECUTIVE DIRECTOR**

Faisal Hussain has over 25 years working experience in the sheep casings (offal processing) industry and 12 years of experience in the meat processing industry. He is the Founder Shareholder/Director & CEO of the Company.

He holds a “Master of Business Administration” degree from the respected Institute of Business Administration (IBA) and a “Master of Finance” Degree from Cardiff Business School, University of

Wales, UK. He decided to come into the meat industry in year 2010, knowing that he has an edge over all other players in the market due to his previous experience in the Meat Offal Industry. He is the pioneer of various innovative trends in the meat industry of Pakistan.

He brought new concepts in the industry of further adding value by offering boneless Frozen and Vacuum packed Beef and Mutton meat along with tremendous increase in export of Offal to Far Eastern economies. It was under his leadership that TOMCL achieved honor of being the only company in South East Asia to have approvals of export for so many destinations including Iraq, Maldives and Malaysia.

His idea of extending the shelf life of Pakistani Beef and Mutton meat resulted in opening of markets like CIS States for Pakistan. He has taken a single product meat industry of Pakistan which use to export only meat carcasses before the entry of TOMCL to a multi-product industry. His recent initiative of exporting Beef Offal as a raw material for producing Pet Food is getting good market response internationally.

Directorships in other Companies:

- Pakistan Animal Natural Sausage Casings Association
- S.F. Hajj & Umrah Services (Private) Limited

**MR. ALI HUSSAIN – EXECUTIVE DIRECTOR**

Ali Hussain is in charge for operations, productions and all aspects of compliances related to processing plants of the company. Various other departments and aspects like HR, Export, Halal Management Systems, Animal Welfare and CSR are also headed by him. He has been a vital part of the management team since beginning of TOMCL. Primarily, he was managing affairs of export development and export related licenses. Since 2015, he was assigned the affairs of the processing factories and was designated as Chief Operating Officer.

He holds a Bachelor of Science degree in Economics from Lahore University of Management Sciences (LUMS) and had been president of various student bodies in his university. Furthermore, he has done various diplomas from London School of Economics and Political Science in UK. He also has vast experience in food catering business along with handling and maintaining the workplace standards for HACCP, ISO 9001-2015 and GMP. His communal services in the field of sports are notable. Recently he was a member of BOG of Sindh Cricket Association and formerly he has been the Secretary for Karachi City Cricket Association. He also owned a catering business which was venturing food supplies to various multinational corporations and embassies.

Directorships in other Companies:

- Mohammad Saeed Mohammad Hussain Limited

**MR. RIZWAN PUNJWANI – INDEPENDENT DIRECTOR**

Rizwan Punjwani is a Chartered Accountant and holds more than 25 years of working experience. His experience in the field of finance and equity has helped TOMCL to grow and develop it into a financially sound organization.

Currently, he is also a Fund Manager at RAY Securities. Prior to it, he was Director and Chief Operating Officer at Sindh Gas where he was primarily responsible to implement projects. Mr. Punjwani has led the Investment Banking department of one of the largest banks of Pakistan - National Bank of Pakistan where he gained rich experience of handling debt and equity transaction of large ticket size.

Directorships in other Companies:

- Sindh Gas (Pvt) Ltd
- People Resource (Pvt) Ltd
- Oceanza (Pvt) Ltd
- Tawakkal Aqua Organic (Private) Ltd

**MR. SYED OWAIS HASAN ZAIDI – INDEPENDENT DIRECTOR**

Owais Zaidi is serving on the Board as an independent director since year 2019. He holds a “Master of Business Administration” Degree from respected Institute of Business Administration (IBA) in Karachi. He has a diversified exposure to various industry verticals and business domains. He is Founder & CEO at Credit Fix – Pakistan’s first credit market place, Co- Founder & Principal Consultant at Infinitum Innovations which manages the largest service offices chain in Pakistan called “The Hive”. Prior to that Mr. Zaidi has been associated with several tech companies playing key management roles.

Directorships in other Companies:

- Credit Fix Financial Services Limited
- Infinitum Innovations (Pvt.) Limited
- IHV Private Limited
- IHV KTZ Private Limited
- Consumer Facilitation Technologies Private Limited
- Hatch Global Marketing (Private) Limited
- Aladdin Informatics (Private) Limited

**MR. ANEEK SALEH MOHAMMAD – INDEPENDENT DIRECTOR**

Aneek Saleh has joined the Board in December 2020. He holds a “Master of Business Administration” Degree from the prestigious Institute of Business Administration (IBA) in Karachi. He is the founder and CEO of Revelation Group, with a portfolio of companies expanding from advertising, publications, digital platforms and media solutions. He has been instrumental in bringing innovative marketing solutions and the creation of strong collaborative platforms for Pakistan. He has been the sole representative for many international festivals and events including the most prominent Cannes Lions Festival for Pakistan for over a decade and has played a pivotal role in creating a space for Pakistan on many international platforms.

With extensive experience of over 23 years in the field of marketing, Aneek brings with him a strong understanding of the food industry as he has been involved with many major consumer food companies in the strategic advisory role.

Directorships in other Companies:

None

**MS. SEHRISH HAFEEZ MASTOOR – INDEPENDENT DIRECTOR**

Sehrish Hafeez holds a BSc in Philosophy and Economics from the prestigious London School of Economics in London, UK and has recently completed her masters from Columbia University in USA. Her experience includes valuation of different companies through different valuation techniques like discounted cash flow techniques, comparable and other approaches. She has a good understanding of the business models and is also strategically involved in various roles for running the business successfully.

Directorships in other Companies:

- Mohammad Saeed Mohammad Hussain Limited

**4. FINANCIAL DETAILS OF THE ISSUER:****4.1. Financial highlights of Issuer for last three years**

| (Pakistani Rupee)               | Unaudited Account | Audited Account   | Audited Account             | Audited Account             |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                 | 3M – FY2025       | FY 2024           | FY 2023                     | FY 2022                     |
| Name of the Statutory Auditors  | -                 | BDO Ebrahim & Co. | Grant Thornton Anjum Rahman | Grant Thornton Anjum Rahman |
| Sales – net                     | 3,340,690,640     | 11,797,754,504    | 6,365,238,225               | 4,657,774,417               |
| Gross Profit                    | 393,546,629       | 1,579,040,774     | 852,891,487                 | 609,525,602                 |
| Profit before Interest & Tax    | 268,422,232       | 876,007,730       | 969,911,853                 | 344,752,714                 |
| Profit/(loss) after Tax         | 170,606,103       | 497,373,304       | 722,194,425                 | 411,412,853                 |
| Accumulated Profits             | 2,421,797,374     | 2,233,329,487     | 1,666,295,227               | 1,137,807,844               |
| Total Assets                    | 6,413,187,713     | 6,237,544,557     | 5,815,409,262               | 4,267,838,599               |
| Total Liabilities               | 1,298,359,436     | 1,293,322,383     | 1,275,898,544               | 1,112,892,242               |
| Net Equity                      | 5,114,828,277     | 4,944,222,174     | 4,539,510,718               | 3,154,946,357               |
| Break-up value Per Share (PKR)  | 34.46             | 33.31             | 33.63                       | 25.65                       |
| Earnings/(loss) per share (PKR) | 1.15              | 3.35              | 4.86                        | 3.34                        |
| Dividend Announced              | Nil               | Nil               | Nil                         | Nil                         |
| Bonus Issue (%)                 | Nil               | Nil               | 10.00%                      | 9.75%                       |

**4.2. Financial highlights for the preceding year of consolidated financial:**

Not Applicable

**4.3. Detail of issue of capital in previous five years:**

| Bonus Issue      | FY2024 | FY2023     | FY2022     | FY2021      | FY2020 |
|------------------|--------|------------|------------|-------------|--------|
| Percentage       | -      | 9.75%      | 10.00%     | 10.00%      | -      |
| Number of Shares | -      | 13,499,201 | 11,990,972 | 11,181,778* | -      |

\*These bonus shares were issued prior to the IPO in FY2021.

| Initial Public Offering | FY2024 | FY2023 | FY2022 | FY2021     | FY2020 |
|-------------------------|--------|--------|--------|------------|--------|
| Percentage*             | -      | -      | -      | 35.77%     | -      |
| Number of Shares        | -      | -      | -      | 40,000,000 | -      |

\*Total post IPO paid up capital.

**4.4. Average market price of the share of the Issuer during the last six months:**

Average market price of the share of the Company during the last six months (from 20<sup>th</sup> May 2024 to 20<sup>th</sup> November 2024) is PKR 37.76 per share.

**4.5. Share Capital and Related Matters****Pattern of shareholding of the issuer in both relative and absolute terms.**

| Shareholders (As on October 21, 2024)           | Number of Shares   | Shareholding % |
|-------------------------------------------------|--------------------|----------------|
| Directors, CEO, Their Spouse and Minor Children | 81,589,877         | 54.95          |
| Banks, DFIs, NBFCs                              | 956,632            | 0.64           |
| Insurance Companies                             | 2,672,826          | 1.80           |
| Modarabas and Mutual Funds                      | 606,300            | 0.41           |
| General Public (Local)                          | 59,980,903         | 40.39          |
| Other Companies (Local)                         | 2,682,640          | 1.81           |
| <b>Total</b>                                    | <b>148,491,213</b> | <b>100.00</b>  |

**Number of shares held by the directors, sponsors & substantial shareholders of the Issuer (both existing and post right issue).**

| S. No. | Directors/Sponsors/Substantial Shareholder | No. of Existing Shares* | No. of Shares after Right Shares <sup>1</sup> |
|--------|--------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| 1      | Nihal Cassim                               | 1                       | 1                                             |
| 2      | Rizwan Abbas                               | 214,475                 | 263,261                                       |
| 3      | Ali Hussain                                | 13,971,593              | 14,930,093                                    |
| 4      | Faisal Hussain                             | 67,009,036              | 71,606,091                                    |
| 5      | Sehrish Hafeez Mastoor                     | 1                       | 1                                             |
| 6      | Syed Owais Hassan Zaidi                    | 1                       | 1                                             |
| 7      | Aneek Saleh Mohammad                       | 394,770                 | 394,770                                       |
|        | <b>Total</b>                               | <b>81,589,877</b>       | <b>87,194,218</b>                             |

\*As of 21<sup>st</sup> October 2024

<sup>1</sup> Subject to the actual number of shares subscribed during the Right Issue (note that directors and subscribers may arrange for others to subscribe to their entitlements; furthermore, such persons may subscribe to additional shares offered by the Board).

**Details and shareholding of the holding company, if any.**

Not Applicable

**5. RISK FACTORS****5.1. Risk Associated with the rights issue****Undersubscription Risk**

There is a risk that the Right Issue may get undersubscribed due to lack of interest from shareholders of the Company. The Right Issue is being carried out at a price which is less than the current share price in the market and hence there is no major investment risk associated with the Right Issue. The substantial shareholders and directors of the Company have confirmed that they shall subscribe to (or arrange the subscription of) their respective right entitlements, while the balance portion of the Right Issue will be underwritten in accordance with the applicable laws.

**5.2. Risk Associated with the issuer****A. Internal Risk Factors****a) Operational Risk**

Operational risk summarizes the uncertainties a business faces when it attempts to conduct its day-to-day business activities specifically in relation to plant operation. It can result from breakdowns in internal procedures, people and systems.

A high turnover ratio of skilled staff, disruption in the Company's supply chain or inappropriate planning could be a major determinant to operational risk for the Company.

The Company is mitigating operational risk by implementing staff retention initiatives, including training and competitive benefits, to address high turnover. Additionally, the Company is adopting a diversified supply chain planning process and implementing robust strategies to counter disruptions in the supply chain.

**b) Procurement Risk**

As a prominent player in the meat and allied products processing industry, it is crucial to be cognizant of the inherent procurement risks associated with the business. The sector is particularly susceptible to raw material price fluctuations. Additionally, the volatility in currency exchange rates can impact the cost of imported packing materials.

Our commitment to transparency involves acknowledging and mitigating these risks through proactive procurement strategies, supplier diversification and diligent monitoring of market dynamics.

**c) Credit Risk**

Credit risk represents the risk that one party to a financial instrument will cause to the other party by failing to discharge a financial obligation. The Company manages credit risk inter alia by setting credit

limits in relation to individual customers and by selling on advance payment basis for select customers. Consequently, the Company believes that it is not exposed to any major concentration of credit risk.

**d) Liquidity Risk**

Liquidity risk is where an entity will encounter difficulty in meeting obligations associated with financial liabilities. The Company manages liquidity risk by maintaining sufficient cash and ensuring the fund availability through adequate credit facilities. Based on the above, the management believes the liquidity risk to be insignificant.

**e) Risk of Non-compliance with Regulations of SECP and PSX**

In the event of non-compliance with any regulatory requirements of SECP or PSX, the Company may be placed on the defaulter segment of PSX which may potentially hamper trading in the Company's shares, leading to potential suspension in trading of its shares as well as delisting.

To mitigate the risk of non-compliance with SECP and PSX regulations, the Company has established an internal compliance framework, engages legal counsel for ongoing guidance, continuously monitoring regulatory changes and maintaining open communication with regulatory bodies. These measures collectively aim to ensure adherence to regulatory requirements.

**B. External Risk Factors**

**a) Business Risk**

Business risk is the possibility of the Company reporting lower than anticipated profits or loss due to factors such as:

- Increase in input costs such as raw materials
- Increase in conversion / utility costs

The Company is actively following strategies to mitigate business risk, including supplier diversification, cost predictability through analytics and maintaining robust government relations.

**b) Interest Rate Risk**

Interest rate risk is the risk that the value of a financial instrument will fluctuate due to changes in the market interest rates. When interest rates are high, borrowing costs increase, making it more expensive for the Company to finance its operations. This can lead to reduced business spending, lower economic growth, and decreased profitability. It also discourages business investment as financing new projects becomes more expensive.

As of 30<sup>th</sup> September 2024, the company has variable interest-bearing financial liabilities of PKR 904.2 million. A 1% increase in the interest rates on these borrowings would have an estimated negative impact of PKR 850,000 on the Company's bottom line.

The Company constantly monitors market interest rates and employs strategies to mitigate interest rate risk associated with short term borrowings on variable rates. In light of the same, the Company intends to utilize the proceeds from the Right Issue to finance its working capital requirements, including with the intention of reducing its reliance on short term borrowings. This approach aims to ensure cost effective financing and minimize the impact on business spending during period of high interest rates.

**c) Foreign Exchange Risk**

Foreign exchange risk represents the risk that the fair value of future cash flows of a financial instrument will fluctuate because of changes in foreign exchange rates. Foreign exchange risks arise mainly from future economic transactions or receivables and payables that exist due to transactions in foreign currencies. The Company is exposed to foreign exchange risk arising from currency value fluctuations, primarily with respect to the USD, EU, AED, and RMB.

**d) Economic Slowdown**

Slow down and / or deterioration of macroeconomic conditions could trigger a reduction in disposable incomes, compelling consumers to postponing their purchase. The growth of any sector is affected by the economic conditions prevailing in the country. An economic slowdown may adversely affect the growth and performance of the meat sector, as a whole.

The prevalent economic scenario has been on a downward spiral due to rising costs and inflation. However, to mitigate the potential impact of economic slowdown, the Company has implemented cost control measures and operational efficiencies to maintain financial resilience during challenging economic conditions.

**e) Global Economic and Financial Market Risk**

Due to ongoing geopolitical disruption causing high commodity prices, all major economies of the world including USA, UK and European countries are facing inflationary pressure.

Some of the major global financial institutions are foreseeing signs of recession in major countries which may cause volatility in international financial markets. The ripple down effect may affect the Pakistani economy and financial markets adversely which could impact the overall macro condition of the Country with limited ability of the government to secure new debt from international markets, which in turn could affect the PKR / USD parity.

To mitigate global economic and financial market risks, the Company intends to diversify its revenue streams across regions to enhance overall financial resilience in the face of geopolitical uncertainties and economic fluctuations.

**f) Animal Health and Disease Outbreak Risk**

As a company operating animal slaughtering, processing, and fattening facilities, the risk of animal health issues and disease outbreaks such as foot-and-mouth disease (FMD) or brucellosis is a critical concern. These diseases can significantly impact livestock health, reduce productivity, and lead to export bans from key markets like the Middle East and China. To mitigate these risks, the company has implemented stringent biosecurity measures at its fattening and feedlot farm, including controlled access, regular disinfection protocols, and robust animal health monitoring systems. The company maintains a comprehensive vaccination program tailored to regional disease risks and works closely with local veterinary experts to ensure early detection and treatment of illnesses for its fattening farm operations. Newly acquired animals are isolated in dedicated quarantine area before integration with the main herd to prevent the spread of infections. Furthermore, the company uses traceability systems

to monitor animal health and movement across the supply chain, ensuring compliance with international standards such as the OIE and specific requirements of export markets. In addition, the company collaborates with government agencies for disease surveillance. These proactive strategies ensure operational continuity and sustained trust in export markets.

**g) Regulatory Risk**

Regulatory risk pertains to the possibility of future changes in government policies and regulations which could potentially impact the various business segments the Company operates in. Modifications in the regulatory landscape, such as change in import tariffs and taxation regimes which have the potential to notably impact the industry's overall performance.

Additionally, any change in regulatory duties or taxes related to the import of packing materials or finished products could directly affect the Company's profitability and operational efficiency.

**h) Geopolitical Risk**

Current geopolitical risks affecting the Company whose predominant markets are Middle East and China include regional instability, trade tensions, and regulatory shifts. In the Middle East, ongoing conflicts, political instability, and economic sanctions in certain countries can disrupt supply chains, delay shipments, and impact market demand.

To mitigate these risks, the company is diversifying its market base by increasing local sales footprint to streamline its trade balance between local sales and exports. It is also establishing strong relationships with local partners in the Middle East and China to ensure smoother operations during geopolitical disruptions. Furthermore, it is closely monitoring geopolitical developments to anticipate and adapt to changes in trade policies and regulations, while maintaining contingency plans to manage potential disruptions in logistics and supply chains.

**i) Risk of Substitutes**

The meat export industry is confronted with potential substitute risks that may affect the demand for end products. Price sensitivity and global competition in the meat processing industry also contribute to the complexity of substitute risks.

Our Company stays adaptable, investing in plant & machinery and considers sustainable practices to effectively navigate these challenges, ensuring the maintenance of a competitive position in the market.

**C. Additional Risk Factors**

**a) Capital Risk Management**

The Company's objectives in managing capital are to ensure the Company's ability to continue as a going concern so that it can continue to provide returns to shareholders and benefits for other stakeholders while maintaining an optimal capital structure to reduce the cost of capital. The Company finances its operations through equity, borrowings and management of working capital with a view to maintaining an appropriate balance between the various sources of finance to minimize risk and cost. The Company is not exposed to any externally imposed capital requirement. As a public limited company, TOMCL

complies with the regulatory requirements outlined in the Companies Act, 2017. This includes meeting the minimum capital adequacy requirements. Currently, there are no additional capital-related regulatory obligations that the Company is required to fulfill.

The Company maintains a minimal debt structure, with capital and reserves more than sufficient to withstand even the most severe capital or debt market shocks. As a low-leverage entity, coupled with plans to further reduce debt through the proposed rights issue, the Company is well-positioned to navigate potential market volatilities effectively.

#### **b) Profitability**

The Company's after-tax profit for FY 2024 amounted to PKR 497.4 million, compared to PKR 722.2 million in FY 2023. In FY2023, the Company benefited significantly from foreign exchange gains due to the approximately 73% devaluation of the PKR against the USD, the currency in which the Company conducts its exports. In contrast, FY2024 saw a more stable and range-bound currency valuation, which offset these gains. While the Company's operational (real) profitability improved, the absolute profit in PKR terms declined.

The profitability may be impacted if there is a fall in demand of the products or due to the overall economic slowdown.

#### **c) Environmental Risks**

As a company managing and operating with biological assets, environmental risks are a significant concern due to the generation of bio-waste, high water usage, and reliance on fossil fuels for energy. Improper management of animal waste and offals can lead to environmental pollution, regulatory penalties, and backlash from local communities. Additionally, water scarcity and energy shortages, exacerbated by Pakistan's unreliable electricity grid, pose risks to operational efficiency and sustainability. To mitigate these risks, the company is looking to invest in state-of-the-art waste management systems, including composting and bio-digestion technologies, to convert organic waste into usable byproducts like biogas pellets or fertilizer. It ensures compliance with national environmental regulations by treating effluents before discharge and minimizing harmful emissions. Furthermore, the bio-digesters are expected to reduce electricity consumption by approximately 4-5% of the overall power outlay. This reduction is projected to yield net savings of around PKR 8.0 million in the first year of operation, with incremental increases leading to optimal savings of PKR 12 million annually from the third year onwards. The project is scheduled to become operational by the fourth quarter of 2026. The company also conducts regular environmental impact assessments to identify and address risks proactively, while working with local authorities to align its practices with global sustainability standards. These measures not only reduce environmental risks but also enhance the company's reputation as a sustainable exporter.

#### **D. Company's Efforts to Mitigate Risk Factors**

Although, there are other competitors in the market but the Company have already the advantage of holding niche market, the risk is greatly mitigated. Moreover, the sponsors of the company are third generation meat and allied products producers and manufacturers with 30 years of experience and the decision for

investment in cooked beef tripe and cooked red and white offal unit is based on their experience and reading of the market and the recent approval for export of cooked beef product to China.

The Directors / Shareholders have given their undertaking for subscription (or arrangement of subscription) of their respective right entitlements. The balance portion of Right Issue is to be fully underwritten as per requirement of applicable regulations. Hence, no major risk is involved.

**NOTE: IT IS STATED THAT TO THE BEST OF OUR KNOWLEDGE AND BELIEF, ALL MATERIAL RISK FACTORS HAVE BEEN DISCLOSED AND THAT NOTHING HAS BEEN CONCEALED IN THIS RESPECT.**

## 6. LEGAL PROCEEDINGS:

### 1.1. Outstanding Legal Proceedings of the Company

None

### 1.2. Action taken by the Securities Exchange against the issuer or associated listed companies of the Issuer during the last three years due to noncompliance of the its Regulations

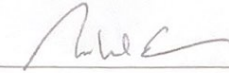
None

### 1.3. Any outstanding legal proceeding other than the normal course of business involving the Issuer, its sponsors, substantial shareholders, directors and associated companies, over which the issuer has control, that could have material impact on the issue

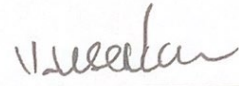
None

7. SIGNATORIES TO THE OFFER DOCUMENT

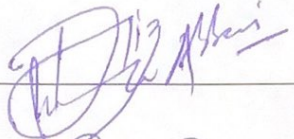
Nihal Cassim



Faisal Hussain



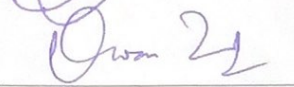
Rizwan Punjwani



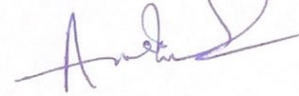
Ali Hussain



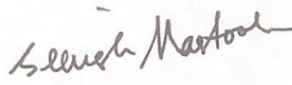
Syed Owais Zaidi



Aneek Saleh Mohammad



Sehrish Hafeez Mastoor



## Schedule II

### The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020

| Disclosures in tabular form of SECP comments on the Offer Document – The Organic Meat Company Limited |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sr. No                                                                                                | Comments on offer document of The Organic Meat Company Limited (the Company) in compliance with regulation 3(2)(v) of the Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020 (the Regulations)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Responses/rationale to SECP Comments in the Offer Document                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>01.</b>                                                                                            | <b>COVER PAGE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | Mention the name of the city where the company was incorporated.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ii.                                                                                                   | Mention the direct link from which the offer document may be downloaded.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| iii.                                                                                                  | Pursuant to Regulation 3(1)(vi)(b) of the Regulations, the Company is obligated to appoint an underwriter or a consortium of underwriters for the public portion, excluding directors and substantial shareholders. In this regard, arrange for an underwriter and provide their details.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| iv.                                                                                                   | Mention all the missing dates throughout the offer document before publication.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>02.</b>                                                                                            | <b>UNDERTAKING BY BOARD OF DIRECTORS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | Mention the complete clause 3(x) of Schedule I of the Regulations.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ii.                                                                                                   | Disclose the names of dissenting directors, if any.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | There aren't any dissenting directors due to which this clause has been omitted.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>03.</b>                                                                                            | <b>GLOSSARY OF TERMS - DEFINITIONS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | <p>Issue Price: Determining the issuance price of right shares is an important decision with significant implications for the minority shareholders. This is best understood by analyzing the issuance price of right shares relative to the prevailing market price of the company's shares.</p> <p>Issuance of right shares at a price equal to or higher than the prevailing market price conveys high confidence in the business and implies that the existing shares held by minority shareholders are unlikely to lose value regardless of their decision to subscribe to the right shares.</p> <p>Issuance of right shares at a price lower than the prevailing market price indicates low confidence in the business and implies that the existing shares held by the minority shareholders are likely to lose value and they must subscribe to the right shares to compensate for that loss.</p> <p>Considering the above and in the best interest of the minority shareholders, it would be better if the issuance price of right shares was set equal to or higher than the prevailing market price.</p> | <p>Disagreed.</p> <p>Rational: Please note that in order to make the capital call more attractive for the investors / existing shareholders, rights are given at a discount. We believed that a 25% discount to the prevalent price on the date of announcement of right would be able to meet all investor return expectations and hence, the price of PKR 27/share was derived for the proposed right issue by The Organic Meat Company Limited.</p> |
| <b>04.</b>                                                                                            | <b>BRIEF TERMS OF THE RIGHT ISSUE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | In point 1.1(i) Purpose of the Right Issue- Disclose date of completion of project as per clause 7(i)(i) of Schedule I of the Regulations.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>05.</b>                                                                                            | <b>PRINCIPAL PURPOSE OF THE ISSUE &amp; FUNDING ARRANGEMENTS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | Section 1.2: Additional Working Capital Application-Disclose the complete credit cycle mentioned in the table under 'UAE Meat (MAP, Fresh & Frozen) & Red Offal Export' including receivable and payables days.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>06.</b>                                                                                            | <b>DETAILS OF THE UNDERWRITERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | Mention complete details of underwriters as described in point 1(iii) above.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>07.</b>                                                                                            | <b>RISK FACTORS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| i.                                                                                                    | Section 5.2 (B) External Risk Factors- Interest Rate Risk: Lacks specifics on the proportion of variable-rate borrowings and their sensitivity to interest rate changes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ii.                                                                                                   | Section 5.2 (C) Additional Risk Factors- Capital Risk Management: Elaborate the risk more clearly specially "The Company is not exposed to any externally imposed capital requirement". Further the description does not address how the company plans to maintain an optimal balance of equity vs. borrowings during market volatility.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Incorporated                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|            |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| iii.       | Section 5.2 (C) Additional Risk Factors- Profitability: Provide clear basis and specific reasons for decrease in profitability.                                                               | Incorporated                                                                                          |
| iv.        | Section 5.2 (C) Additional Risk Factors- Environmental Risks: Strategies like bio-digestion technologies are described but lack details on implementation timelines or cost-benefit analysis. | Incorporated                                                                                          |
| <b>08.</b> | <b>LEGAL PROCEEDINGS</b>                                                                                                                                                                      |                                                                                                       |
| i.         | Section 6.1 Outstanding legal proceedings of the company: provide brief description of the cases against the Company.                                                                         | As of the date of the Offering Document, there aren't any outstanding legal proceeding of the Company |
| <b>09.</b> | <b>SIGNATORIES TO THE OFFER DOCUMENT</b>                                                                                                                                                      |                                                                                                       |
| i.         | Final OD shall be signed by all the relevant signatories.                                                                                                                                     | Incorporated                                                                                          |

## سرمایہ کاروں کے لیے مشورہ

ایکویٹی سیکورٹیز اور ایکویٹی سے متعلقہ سیکورٹیز میں سرمایہ کاری میں خطرات کی ایک خاص ڈگری شامل ہوتی ہے۔ سرمایہ کاروں سے مطلوب ہے رائٹ شیئر کی پیشکش کی دستاویز (جسے بعد ازاں "آفر ڈاکومنٹ" کہا جائے گا) کا بغور مطالعہ کریں۔ اور اس آفر میں سرمایہ کاری کا فیصلہ کرنے سے پہلے اپنی مالیاتی صورتحال اور خطرات کا سامنا کرنے کی صلاحیت کا اندازہ خود کریں۔

RIGHT ENTITLEMENT لیٹر PSX پر قابل تجارت ہے، اس سے پیدا ہونے والے خطرات اور انعامات خاصاً جس سرمایہ کاروں کی ذمہ داری ہے۔

یہ ڈاکومنٹ THE ORGANIC MEET COMPANY LIMITED کی طرف سے اپنے شیئر ہولڈر اور عام عوام کو رائٹ شیئر کے متعلق معلومات فراہم کرنے کے مقصد سے جاری کی گئی ہے۔ THE ORGANIC MEET COMPANY کے رائٹ اشیہ 810,000,000 روپے کا ہے جو کہ 30,000,000 شیئر میں تقسیم ہوا ہے۔ اس ڈاکومنٹ کی ایک کاپی سیکورٹیز اینڈ ایکسچینج میں رجسٹرڈ کر دی گئی ہے یہ آفر ڈاکومنٹ 13 مئی 2025 تک کارآمد ہے۔ (60 دن سبسکرپشن کی رقم کی ادائیگی کے آخری دن سے)۔



The Organic  
Meat Company (Pvt) Ltd.

## دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ

### رائٹ شیئر - پیشکش دستاویز

تمام کی تاریخ اور جگہ: 14 جولائی 2010، کراچی، پاکستان؛ انکارپوریشن نمبر: 0073102، رجسٹرڈ آفس: سروے 310، دیہہ شاہ مرید، گڈاپ، ملیر کراچی، سندھ 75320، پاکستان، کارپوریٹ آفس: پلاٹ نمبر 257، سیکٹر 24، کورنگی انڈسٹریل ایریا، کراچی، سندھ 75400، پاکستان، رابطہ شخص: عمران خان، رابطہ کی تفصیلات: +9243730 300 92،

ای میل: [cs@tomcl.net](mailto:cs@tomcl.net)، ویب سائٹ: [www.tomcl.net](http://www.tomcl.net)

ایشو کا کل سائز رائٹ ایشو 30,000,000 رائٹ شیئر (یعنی دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ کے موجودہ ادا شدہ سرمائے کا 20.203%) پر مشتمل ہے جس کی پیشکش قیمت 27.00 PKR فی شیئر ہے (یعنی 17.00 PKR فی شیئر پر ایم سمیت) مجموعی ایشو کے لیے 810,000,000 روپے (آٹھ سو دس ملین روپے) 20.203 شیئر کے تناسب سے ہر 100 شیئر کے لیے۔

عوامی تہرے کے لیے PSX پر پیشکش کی دستاویز رکھنے کی تاریخ: N/A

آخری پیشکش خط کی تاریخ: 23 جنوری 2025

کتاب بند ہونے کی تاریخ: 30 جنوری 2025 سے 6 فروری 2025 (دونوں دن سمیت)

سبکدوش رقم کی ادائیگی کی تاریخیں: 12 فروری 2025 سے 13 مارچ 2025

لیٹر آف رائٹ کے لیے تجارتی تاریخیں: 12 فروری 2025 سے 6 مارچ 2025

ویب سائٹ: پیشکش کی یہ دستاویز ڈاؤن لوڈ کے لیے دستیاب ہے:

- <https://tomcl.net/wp-content/uploads/2025/01/Draft-Schedule-1-Website.pdf>
- [www.psx.com.pk](http://www.psx.com.pk)

متعلقہ رابطہ افراد کی تفصیلات:

| تفصیل           | شخص کا نام | عہدہ          | رابطہ نمبر    | دفتر کا پتہ                                                             | ای میل پتہ                                     |
|-----------------|------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| مجاز<br>کے افسر | عمران خان  | کمپنی سیکرٹری | +923009243730 | پلاٹ نمبر 257، سیکٹر<br>24، کورنگی۔ صنعتی علاقہ<br>کراچی، سندھ، پاکستان | <a href="mailto:cs@tomcl.net">cs@tomcl.net</a> |

انڈرائیٹرز:

| انڈرائیٹر                                | شخص کا نام     | عہدہ                                     | رابطہ نمبر   | دفتر کا پتہ                                                                    | ای میل پتہ                                                                               |
|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| داؤد<br>ایکویٹیز<br>لیٹیڈ                | عبدالعزیز حبیب | چیف ایگزیکٹو<br>آفسر                     | 021-32271881 | 17 فور، ٹاور اے، سائبرٹریڈ<br>ٹاور II، چندریگر روڈ،<br>کراچی                   | <a href="mailto:contact@dawoodequities.com">contact@dawoodequities.com</a>               |
| پاکلیبیا<br>بولٹڈ<br>گ<br>کمپنی<br>لیٹیڈ | جنید اسلام     | نائب صدر<br>اسٹریٹجک<br>اقدامات          | 021-35630659 | 5 فلور، بلاک سی،<br>Finance and center<br>trade، ٹائر نیل<br>فیصل کراچی        | <a href="mailto:Junaid.islam@paklibya.com.pk">Junaid.islam@paklibya.com.pk</a>           |
| پاک پاء پٹا<br>انسٹ<br>کمپنی<br>لیٹیڈ    | خرم ندیم       | ڈویژنل سربراہ<br>- سرمایہ کاری<br>بینکنگ | 0321-5566336 | 13 فلور، سعودی<br>پاکٹاور، جناح<br>ایونیو، 4/F-7،<br>بلیو ایریا،<br>اسلام آباد | <a href="mailto:Khurram.nadeem@pakchinainvest.com">Khurram.nadeem@pakchinainvest.com</a> |
| Ktrade<br>سیکورٹیز<br>لیٹیڈ              | عمر صلاح احمد  | ایم ڈی - کارپوریٹ<br>فنانس               | 021-38892245 | پلاٹ نمبر C-33،<br>لین-13، خیابان۔<br>بخاری، فیز VI،<br>ڈی ایچ اے، کراچی       | <a href="mailto:omar@kasb.com">omar@kasb.com</a>                                         |

ٹیکر ٹوڈا ایٹو:

| ٹیک                               | شخص کا نام               | عہدہ                           | رابطہ نمبر   | دفتر کا پتہ                                                           | ای میل پتہ                                                                       |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| البرک بینک<br>پاکستان             | عرفان ابڑو               | بزنس ہیڈ                       | 0334-3596406 | البرکابینک<br>(پاکستان) لمیٹڈ<br>پہلی منزل، ٹریڈ سینٹر                | <a href="mailto:Irfan.abro@albaraka.com.pk">Irfan.abro@albaraka.com.pk</a>       |
| میزان بینک لمیٹڈ                  | شام محمد<br>عمار فاروقی۔ | نائب<br>مینیجر<br>کیپٹل مارکیٹ | 0333-2315178 | اسٹیٹ C-25<br>ایونیو میزان<br>ہاؤس سائٹ<br>کراچی                      | <a href="mailto:ammar.farooqi@meezanbank.com">ammar.farooqi@meezanbank.com</a>   |
| حبیب<br>میٹروپولیٹن<br>بینک لمیٹڈ | محمد فواد                | براؤچ<br>مینیجر                | 0213-2432619 | پلاٹ نمبر F-172،<br>بلاک-2، پی ای سی ایچ ایس<br>مین طارق روڈ<br>کراچی | <a href="mailto:mohammed.fawad@habibmetro.com">mohammed.fawad@habibmetro.com</a> |



**UNDERTAKING BY THE CHIEF EXECUTIVE OFFICER AND CHIEF FINANCIAL OFFICER**

We, Faisal Hussain, The Chief Executive Officer and Muhammad Faisal Idrees, The Chief Financial Officer of The Organic Meat Company Limited certify that:

- The Offer Document contains all information with regard to the Issuer and the issue, which is material in the context of the issue and nothing has been concealed in this respect;
- The information contained in the Offer Document is true and correct to the best of our knowledge and belief;
- The opinions and intentions expressed therein are honestly held;
- There are no other facts, the omission of which makes the Offer Document as a whole or any part thereof misleading; and
- All requirements of The Companies Act, 2017, The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020, The Central Depository Company and that of PSX pertaining to the Right Issue have been fulfilled.

For and on behalf of The Organic Meat Company Limited

*Faisal Hussain*  
FAISAL HUSSAIN

Chief Executive Officer

Dated: November 20, 2024

*Muhammad Faisal Idrees*  
MUHAMMAD FAISAL IDREES

Chief Financial Officer

ATTESTED  
BY  
ALL PARTIES  
INVOLVED



Muhammad Refay Stamp Vendor  
LIC No. 47, Shop No. 2-II, F-South  
Malir, Jinnah Square, Karachi

05 NOV 2024

DATE: 023016  
ISSUED TO WITH ADDRESS: Muhammad Nadeem  
TO: ROUGH WITH ADDRESS: Advocate  
Value: Rs. 100  
Stamp Vendor Signature: Ledger # 24199/UNDERTAKING BY THE BOARD OF DIRECTORS (BOARD)  
For: Legal Firm W & O. O. O. O. O.

We, The Board of Directors of The Organic Meat Company Limited hereby confirm that:

- All material information as required under The Companies Act, 2017, The Securities Act, 2015, Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020, The Listing of Companies and Securities Regulations of The Pakistan Stock Exchange Limited has been disclosed in this Offer Document and that whatever is stated in Offer Document and in the supporting documents is true and correct to the best of our knowledge and belief and that nothing has been concealed.
- We undertake that all material information, including risks that would enable the investor to make an informed decision, has been disclosed in the Offer Document.
- Right Issue is the discretion of Board of the Issuer and it neither require approval of the Commission nor the Securities Exchange.
- The Draft Offer Document was placed on the website of the Securities Exchange and the Issuer on 22-11-2024 (i.e. within 45 days of the date of announcement by the Board).
- Comments from Securities Exchange and the SECP were received on 10-01-2025.
- The Board has ensured that Draft Offer Document is updated in light of the Public, Securities Exchange and SECP comments.
- The Board has disclosed on PSX's and Company's website, all the comments received along with the explanations as to how they are addressed.
- The Final Offer Document was placed on Securities Exchange website on 23-01-2025 along with the book closure dates and relevant right issuance timelines. (i.e. within 20 working days from the date of receipt of comments of PSX & SECP).
- The Statutory Auditor M/s BDO Ebrahim & Co., Chartered Accountants of the Issuer shall submit half yearly report to the Issuer regarding utilization of proceeds in the manner referred to in the final Offer Document. The Issuer will include the report of the Statutory Auditor, along with its comments thereon, if any, in its half yearly, and annual financial statements.

Signatures:

Nihal Cassim

Faisal Hussain

Rizwan Punjwari

Ali Hussain

Syed Owais Zaidi

Aneek Saleh Mohammad

Sehrish Hafeez Mastoor

ATTESTED  
MUHAMMAD SRAEIO  
NOTARY PUBLIC  
PAKISTAN

## دستبرداری:

Companies Act، 2017 اور Companies (Further Issue Of Shares) Regulations 2020 کے مطابق، اس دستاویز کو سیکیورٹیز ایکسچینج اور سیکیورٹیز اینڈ ایکسچینج کمیشن آف پاکستان (SECP) کی منظوری کی ضرورت نہیں ہے۔

سیکیورٹیز ایکسچینج اور SECP کی دستبرداری ہے:

(ا) کسی بھی نقصان کے لیے کوئی بھی ذمہ داری جو کسی کو بھی اس دستاویز سے پیدا ہو یا اس پر انحصار کرتے ہوئے، کسی بھی وجہ سے پیدا ہو، بشمول، غلطیاں، نامکمل پن اور/یا غلطیاں، جن کی بنیاد پر کیے گئے فیصلوں اور/یا اقدامات پر کسی قسم کے نقصان ہو۔

(ب) کمپنی اور اس کی کسی بھی اسکیم/پروجیکٹ کی مالی استحکام کے لیے کوئی ذمہ داری یہاں بیان کی گئی ہے یا اس پیشکش کی دستاویز میں کمپنی کی طرف سے ان کے حوالے سے دیے گئے بیانات یا رائے کی درستگی کے لیے۔

(ج) ایٹر کے معیار کے حوالے سے کوئی ذمہ داری۔

یہ واضح کیا جاتا ہے کہ اس پیشکش کی دستاویز میں موجود معلومات کو SECP اور سیکیورٹیز ایکسچینج کے ذریعہ کسی خاص معاملے پر مشورے کے طور پر نہیں سمجھا جانا چاہئے اور اسے مخصوص مشورے کے متبادل کے طور پر نہیں سمجھا جانا چاہئے۔

## اصطلاحات کی لغت

|                                          |                            |
|------------------------------------------|----------------------------|
| بورڈ آف ڈائریکٹرز                        | BoD                        |
| دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ                | Company or issuer          |
| کمپنیز ایکٹ، 2017                        | Companies Act              |
| سینٹرل ڈپازٹری کمیٹی آف پاکستان لمیٹڈ    | CDC                        |
| سینٹرل ڈپازٹری سسٹم                      | CDS                        |
| تبدیل شدہ ماحولیاتی پیکجنگ               | Map                        |
| میٹرکٹن                                  | MT                         |
| پاکستانی روپے                            | PKR or Rs                  |
| پاکستان اسٹاک ایکسچینج لمیٹڈ             | PSX or Securities exchange |
| سیکیورٹیز اینڈ ایکسچینج کمیشن آف پاکستان | SECP or Commission         |
| دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ                | TOMCL                      |

## تعریفیں

|                           |                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| بینکرٹو دی ایشو           | کوئی بھی بینک جس کے ساتھ جاری کرنے والے کے ذریعہ جاری کردہ رقم رکھنے کے لیے اکاؤنٹ کھولا اور برقرار رکھا جاتا ہے۔                                                                  |
| کتاب بند ہونے کی تاریخیں۔ | البرک بینک پاکستان، میزان بینک لمیٹڈ اور حبیب میٹرو پولیٹن بینک لمیٹڈ کو ایشو کے بینکرز کے طور پر مقرر کیا گیا ہے،                                                                 |
| ایٹو                      | کتاب کی بندش 30 جنوری، 2025 سے شروع ہوگی 6 فروری، 2025 (دونوں دن سمیت) تک جاری رہے گی۔                                                                                             |
| ایٹو کی قیمت              | کمپنی کے موجودہ ادا شدہ سرمائے کے 20.23% کی نمائندگی کرنے والے 30,000,000 رائٹ ایشوز کا اجراء۔                                                                                     |
| بازاری قیمت               | فی شیئر - /PKR 27.00                                                                                                                                                               |
| نیٹ ورثہ                  | وہ قیمت جس پر کمپنی کے رائٹ شیئر کمپنی کے موجودہ شیئر ہولڈرز کی جانب سے سبسکریپشن کے لیے پیش کیے جا رہے ہیں۔                                                                       |
| عام شیئر                  | شیئر کی تازہ ترین دستیاب اختتامی قیمت۔                                                                                                                                             |
| ریگولیشنز                 | کل اثاثے مائنس کل واجبات - /PKR 5,114,828,277 کے حساب سے 30 ستمبر 2024 پر۔                                                                                                         |
| رائٹ ایشو                 | دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ کے عام شیئر جس کی قیمت PKR 10.00/- ہے۔                                                                                                                   |
| سپانسر                    | The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020                                                                                                                          |
|                           | کمپنی کی طرف سے اپنے اراکین کو پیش کردہ شیئر سختی سے متعلقہ اقسام اور کلاسوں میں پہلے سے موجود شیئر کے تناسب سے۔                                                                   |
|                           | وہ شخص جس نے جاری کرنے والی کمپنی میں ابتدائی سرمایہ کا حصہ ڈالا ہو یا اسے جاری کرنے والی کمپنی کے بورڈ پر براہ راست یا بالواسطہ طور پر ڈائریکٹر کی اکثریت کی تقرری کا حق حاصل ہو۔ |
|                           | ایک شخص جو اوپر ذکر کردہ شخص کی جگہ لے لیتا ہے؛ اور ایک شخص یا افراد کا گروپ جو جاری کرنے والی کمپنی کا کنٹرول رکھتا ہے چاہے وہ براہ راست یا بالواسطہ ہو۔                          |
|                           | TOMCL کے معاملے میں، اسپانسرز مندرجہ ذیل ہیں۔                                                                                                                                      |
|                           | -جناب فیصل حسین - 45.13% (بطور 18 نومبر 2024) -                                                                                                                                    |
|                           | جناب علی حسین - 9.41% (بطور 18 نومبر 2024)                                                                                                                                         |

## فہرست مضامین

1. رائٹ شیئر کی نمایاں خصوصیات ..... 9
- 1.1 رائٹ ایشو کی مختصر شرائط: ..... 9
- 1.2 ایشو کا اصل مقصد اور فنڈنگ کے انتظامات: ..... 10
- 1.3 رائٹ ایشو سے پیدا ہونے والے مالی اثرات: ..... 14
- 1.4 ایشو کے کل اخراجات: ..... 14
- 1.5 انڈر رائٹرز کی تفصیلات: ..... 15
- 1.6 خاطر خواہ شیئر ہولڈرز ڈائریکٹرز کی جانب سے وعدے: ..... 15
- 1.7 جزوی رائٹ شیئر: ..... 15
- 1.8 اہم تاریخیں ..... 16
2. سبکدوش کی رقم کی ادائیگی کا طریقہ کار ..... 16
3. کمپنی کے بورڈ آف ڈائریکٹرز اور اسپنر کی پروفائل ..... 17
- 3.1 کمپنی کے بورڈ آف ڈائریکٹرز کی پروفائل ..... 17
4. جاری کنندہ کی مالی تفصیلات: ..... 20
- 4.1 جاری کنندہ کی گزشتہ تین سالوں کی مالی جھلکیاں ..... 20
- 4.2 مجموعی مالیات کے پچھلے سال کی مالی جھلکیاں: ..... 20
- 4.3 پچھلے پانچ سالوں میں سرمائے کے اجراء کی تفصیل: ..... 21
- 4.4 گزشتہ چھ ماہ کے دوران جاری کنندہ کے شیئر کی اوسط مارکیٹ قیمت: ..... 21
- 4.5 شیئر کیسٹل اور دیگر معلومات ..... 21
5. خطرے کے عوامل ..... 22
- 5.1 رائٹ شیئر سے وابستہ خطرہ ..... 22
- 5.2 جاری کنندہ کے ساتھ وابستہ خطرہ ..... 22
6. قانونی کلامیں: ..... 28
7. پیشکش کی دستاویز پر دستخط کرنے والے ..... 29

## 1. رائٹ شیئر کی نمایاں خصوصیات

### 1.1 رائٹ ایٹوکی مختصر شرائط:

|     |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (ا) | ایشو کی تفصیل                                                         | کمپنی کے موجودہ شیئر ہولڈرز کے حقوق کے ذریعے نئے عام شیئر کا اجراء، PKR 27.00/- (صرف پاکستانی روپے سٹائیس) فی شیئر، ان کے متناسب استحقاق کے مطابق۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| (ب) | مجوزہ ایشو کا سائز                                                    | کمپنی PKR 27.00/- (صرف پاک روپے سٹائیس) فی شیئر کی قیمت پر 30,000,000 (تیس ملین) عام شیئر جاری کرے گی، مجموعی طور پر PKR 810,000,000/- (پاک روپے اٹھ سو دس ملین)۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| (ج) | رائٹ شیئر کی فیس ویلیو                                                | PKR 10.00/-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| (د) | رائٹ شیئر کی قیمت کے تعین کی بنیاد                                    | رائٹ ایشو پریمیم پر کیا جا رہا ہے۔ کمپنی کی موجودہ مارکیٹ پرانیس کو مدنظر رکھتے ہوئے، مساوی قیمت سے زیادہ چارج کیا گیا پریمیم جائز ہے اور مارکیٹ کے مروجہ عمل کے مطابق بھی ہے۔ درحقیقت، رائٹ ایشو کی قیمت مروجہ مارکیٹ قیمت سے (18 نومبر کے مطابق) تقریباً 25% کی رعایت پر مشتمل ہے۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| (ذ) | شرط کے ساتھ موجودہ جاری کردہ شیئر سے نئے شمارے کا تناسب، اگر کوئی ہو۔ | ہر 100 عام شیئر کے لیے 20.203 رائٹ شیئر یعنی کمپنی کے موجودہ ادا شدہ سرمائے کا 20.203%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (ر) | بورڈ کی میٹنگ کی تاریخ جس میں رائٹ شیئر منظور کیا گیا تھا۔            | 16 نومبر 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| (ز) | بورڈ میٹنگ میں شرکت کرنے والے ڈائریکٹر کے نام                         | جناب نہال قاسم، چیئرمین جناب فیصل حسین چیف ایگزیکٹو آفیسر جناب علی حسین ایگزیکٹو ڈائریکٹر جناب رضوان پنجوانی انڈیپنڈنٹ ڈائریکٹر جناب سید اویس حسن زیدی انڈیپنڈنٹ ڈائریکٹر جناب انیق صالح محمد، انڈیپنڈنٹ ڈائریکٹر محترمہ سحرش حفیظ مستور، انڈیپنڈنٹ ڈائریکٹر                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| (س) | رائٹ ایشو کے استعمال کا مختصر مقصد                                    | رائٹ ایشو کا مقصد کمپنی کے زیادہ لاگت والے قرض کو کم کرنا، جانوروں کی فربہ کرنے اور جی سی سی کو ریڈ آفل ایکسپورٹ کے کاروبار میں کمپنی کی اضافی ورکنگ کپیٹل کی ضروریات کو پورا کرنا ہے اور ساتھ ہی نئے پکا ہوا (ہیٹ ٹریٹڈ) ٹراپس اور ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹس سرمایہ کاری کرنا ہے۔<br>یہ اقدامات کمپنی کو اپنی مصنوعات کی موجودہ اور مستقبل کی طلب کو منافع بخش طریقے سے پورا کرنے اور مستقبل کی ترقی کے لیے زیادہ متوازن سرمائے کا ڈھانچہ فراہم کرنے کی پوزیشن میں رکھیں گے۔<br>یہ اقدامات کمپنی کو اپنی بوٹم لائن کو بڑھانے کے قابل بنائیں گے۔ مزید برآں، یہ کوششیں پائیدار ترقی، آپریشنل عمدگی، اور اس کے شیئر ہولڈرز کے لیے طویل المدت قدر کی تخلیق کے لیے کمپنی کے عزم کو واضح کرتی ہیں۔ |

|    |                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ش) | رائٹ ایشو کا مقصد - موجودہ رائٹ ایشو کے ذریعے فنڈز اکٹھا کرنے کے اہم مقاصد کی تفصیلات                             | کمپنی اپنی توسیع کے فیز 3 کو شروع کرنے کے لیے تیار ہے، خصوصی بیف ٹرائپ کوکنگ (ہیٹ ٹریٹمنٹ) اور ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹ پر توجہ مرکوز کرتے ہوئے اس نئی سہولت میں 3,600 میٹرک ٹن سالانہ کی متوقع صلاحیت ہوگی، جسے بیف ٹرائپس اور ریڈ آفلز دونوں کو ایک دوسرے کے ساتھ بدلنے کے لیے لچکدار طریقے سے استعمال کیا جا سکتا ہے۔ اس توسیع کی کل تخمینہ لاگت تقریباً 260 PKR ملین ہے جس کی مالی اعانت رائٹ ایشو کی آمدنی سے کی جائے گی۔ رائٹ ایشو کی بقایا رقم 550 ملین روپے کمپنی کے ورکنگ کیپیٹل کی 200 PKR ملین کی ضروریات کو پورا کرنے اور 350 PKR ملین تک کے زیادہ لاگت والے قرض کو کم کرنے کے لیے مختص کی جائے گی۔ |
| ج) | سبسکرپشن کی کم از کم سطح (MLS)                                                                                    | کوئی نہیں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ک) | "ایپلی کیشن سپورٹڈ بذریعہ بلاک شدہ رقم (ASBA) سہولت، اگر کوئی ہے تو، رائٹ شیئر کی رکنیت کے لیے فراہم کی جائے گی۔" | قابل اطلاق نہیں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## 1.2 ایشو کا اصل مقصد اور فنڈنگ کے انتظامات:

رائٹس ایشو کا بنیادی مقصد کمپنی کے زیادہ لاگت والے قرض کو کم کرنا ہے، تاکہ کمپنی کے جانوروں کو فریہ کرنے کے کاروبار اور جی سی سی کو ریڈ آفل ایکسپورٹ بزنس کے لیے اضافی ورکنگ کیپیٹل کی ضروریات اور نئے بیف ٹرائپس کوکنگ (ہیٹ ٹریٹمنٹ) اور ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹ میں سرمائے کی سرمایہ کاری کریں۔ دی نیچے دی گئی جدول حقوق کے مسئلے سے ہونے والی آمدنی کے منصوبہ بند استعمال کی تفصیلی بریک ڈاؤن فراہم کرتی ہے۔

| ایشو کا مقصد                                             | آمدنی کا استعمال (PKR Mn) | رائٹ ایشو پروسیسنگ کا % |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| بیف ٹرائپس کوکنگ (ہیٹ ٹریٹمنٹ) اور ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹ | 260.00                    | 32.10%                  |
| اضافی ورکنگ کیپیٹل                                       | 200.00                    | 24.69%                  |
| بینکوں کے ساتھ زیادہ لاگت والے قرضوں میں کمی۔            | 350.00                    | 43.21%                  |
| <b>کل</b>                                                | <b>810.00</b>             | <b>100.00%</b>          |

## ٹریپ کوکنگ اینڈ ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹ:

کمپنی اپنی توسیع کے فیز 3 کو شروع کرنے کے لیے تیار ہے، خصوصی بیف ٹرائپ کوکنگ (ہیٹ ٹریٹمنٹ) اور ریڈ آفل پروسیسنگ یونٹ پر توجہ مرکوز کرتے ہوئے اس ترقی کا مقصد اپنے برآمدی کاروبار کو مزید بڑھانا ہے، بنیادی طور پر چینی مارکیٹ کو نشانہ بنانا۔ اس نئی سہولت میں 3,600 میٹرک ٹن سالانہ کی متوقع صلاحیت ہوگی، جسے بیف ٹرائپس اور ریڈ آفل دونوں کو ایک دوسرے کے ساتھ بدلنے کے لیے لچکدار طریقے سے استعمال کیا جا سکتا ہے۔ اس توسیع کی کل تخمینہ لاگت تقریباً 260 PKR ملین ہے جس کی مالی اعانت صحیح ایشو کی آمدنی سے کی جائے گی۔ یہ اقدام کمپنی کو اس قابل بنائے گا کہ وہ اپنی ضمنی مصنوعات کو ملکی اور بین الاقوامی دونوں منڈیوں میں مضبوط مانگ کے ساتھ اعلیٰ قیمت والی مصنوعات میں تبدیل کر سکے۔ مزید برآں، یہ منصوبے نئی منڈیوں میں داخلے کے قابل بناتے ہوئے پیداواری استعداد کار میں اضافہ کریں گے۔ یہ کوشش کمپنی کے شیئر یافتگان کے لیے پائیدار ترقی، آپریشنل فضیلت، اور طویل مدتی قدر کی تخلیق کے عزم کو واضح کرتی ہے۔

| تفصیل                                                          | لاگت میں<br>ملین<br>(PKR) | ویئر / سپلائر                                 | حالت                | ملک            | آرڈر<br>تاریخ | بدف<br>تکمیل کی تاریخ |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------------|
| ٹرائپ کلینر -3                                                 | 4.50                      | آکن سرویسز اینڈ ٹریڈنگ کمپنی                  | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| 13500 مربع فٹ تعمیر (A کلاس)                                   | 95.25                     | مبشر کنسٹرکشن                                 | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| لاکرز کے ساتھ لیبر چینجنگ ایریا                                | 2.00                      | مبشر کنسٹرکشن                                 | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| لیبر کوارٹرز                                                   | 7.00                      | مبشر کنسٹرکشن                                 | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| واٹر بور                                                       | 2.00                      | مبشر کنسٹرکشن                                 | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| سپیٹک ٹینک (100x50x30)                                         | 4.50                      | مبشر کنسٹرکشن                                 | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ایس ایس ورکنگ ٹیبلز / اسٹیشنز                                  | 3.25                      | امان کنسٹرکشن اور انجینئرنگ ورکس              | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| پانی کی لائنیں اور متعلقہ اشیاء                                | 2.50                      | مقامی، متعدد فروش۔                            | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ککرز - 2                                                       | 4.50                      | آکن سرویسز اینڈ ٹریڈنگ کمپنی                  | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| بوائیلرز                                                       | 3.25                      | جبار - او - مشینری                            | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| پینلز کے ساتھ بلاسٹ فریزر                                      | 31.40                     | ایم ای آر کولڈ اسٹور اینڈ فیریٹیئر بنانے والے | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| پینلز کے ساتھ فریزر اسٹوریج                                    | 9.65                      | ایم ای آر کولڈ اسٹور اینڈ فیریٹیئر بنانے والے | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ورکنگ ایریا ریفریجریشن                                         | 4.50                      | ایم ای آر کولڈ اسٹور اینڈ فیریٹیئر بنانے والے | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ڈسٹری بیوشن بکس، الیکٹریکل انیس اور توانائی بخشنے کے لیے فٹنگز | 9.00                      | مقامی، متعدد فروش۔                            | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| لوازمات                                                        | 2.50                      | مقامی، متعدد فروش۔                            | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ایم ایس گیلونائز بینکنگ ٹر الیاں                               | 2.15                      | اسٹیلیکس                                      | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| بلاسٹ فریزنگ ٹر الیاں                                          | 6.45                      | اسٹیلیکس                                      | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| سولر 300 KVA (آف گرڈ)                                          | 43.07                     | بیکن انرجی                                    | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ڈکٹنگ ہڈ بلور اینر ڈیوائز ہڈ                                   | 2.03                      | مون انجینئر اینڈ کنٹریکٹرز                    | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| جینسٹ 500 Kva                                                  | 9.50                      | السید ٹریڈرز                                  | استعمال کیا جاتا ہے | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| لائٹنگ / فکسچر / پنکھے / ایگزاسٹ                               | 2.00                      | مقامی، متعدد فروش۔                            | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| Vac پیک مشینیں                                                 | 4.00                      | آکن سرویسز اینڈ ٹریڈنگ کمپنی                  | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| شرنگ ٹل۔                                                       | 3.00                      | آکن سرویسز اینڈ ٹریڈنگ کمپنی                  | نیا                 | کراچی، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| ایس ایس ہینڈ اینڈ بوٹ سپینڈائیزر                               | 2.00                      | ایم بی انڈسٹریل سولوشن                        | نیا                 | لاہور، پاکستان | فروری-25      | 26 اپریل              |
| کل تخمینی لاگت                                                 | 260.00                    |                                               |                     |                |               |                       |

### قرض ریٹائرمینٹ:

کمپنی اپنے قلیل مدتی اور طویل مدتی بینک قرضوں کو کم کرنے کا ارادہ رکھتی ہے۔ جیسا کہ 30 ستمبر 2024 میں، بینک کا کل قرضہ 878.45 ملین ہے جو 350.00 ملین سے کم ہو کر 528.45 ملین ہو جائے گا۔ قرض میں اس کمی کے نتیجے میں سالانہ قرض لینے کی لاگت میں روپے کی خالص کمی کا تخمینہ لگایا گیا ہے۔ 56.00 ملین، موجودہ 6 ماہ KIBOR + 2% کی بنیاد پر (جو کمپنی کی اوسط قرض لینے کی لاگت ہے)

مختلف بینکوں سے درج ذیل سہولیات کو رائٹ ایشو فنڈز کی درخواست کے ذریعے ریٹائر کرنے کا منصوبہ ہے:

| شمار | بینک                      | سہولت نام                | بقایا رقم (PKR Mn) | قرضہ ادائیگی (PKR Mn) | قیمتوں کا تعین | سیکورٹی                                                                                                               | ٹینور  |
|------|---------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1    | سامبا بینک لمیٹڈ          | فنانس کے لئے پیکنگ کریڈٹ | 60                 | 60                    | 1MK + 150 bps  | موجودہ اور مستقبل کے مقررہ اثاثوں پر چارج۔                                                                            | 180 دن |
|      |                           |                          | 30                 | 30                    | 1MK + 175 bps  | موجودہ اور مستقبل کے مقررہ اثاثوں پر چارج۔                                                                            | 180 دن |
|      |                           |                          | 17.42              | 17.42                 | 1MK + 175 bps  | موجودہ اور مستقبل کے مقررہ اثاثوں پر چارج۔                                                                            | 1 سال  |
| 2    | فیصل بینک لمیٹڈ           | ایکسپورٹ فنانس           | 100                | 100                   | 3MK + 200bps   | 1. مقررہ اثاثوں پر مارگیج چارج<br>2. مقررہ اور موجودہ اثاثوں پر ہائی پو چارج<br>3. ذاتی ضمانتیں۔<br>تمام ڈائریکٹرز کی | 120 دن |
| 3    | سونیری بینک لمیٹڈ         | سلام سہولت               | 100                | 100                   | 6MK + 200bps   | اسٹاک اور قابل وصول پر چارج۔                                                                                          | 180 دن |
| 4    | البرکا بینک پاکستان لمیٹڈ | ڈیمینس مشارکہ            | 42.58              | 42.58                 | 1YK + 250 bps  | 1. مخصوص فکسڈ اثاثوں پر چارج، جس میں زمین اور فارم شیڈ کو فرہ کرنا شامل ہے۔<br>2. ذاتی ضمانتیں<br>ڈائریکٹرز کی        | 5 سال  |

### اضافی ورکنگ کیپٹل کی درخواست:

کمپنی رائٹس ایشو کے ذریعے جمع کیے گئے فنڈز سے 200 ملین مختص کرنے کا ارادہ رکھتی ہے گوشت (Frozen & MAP، Fresh) اور ریڈ آفل یو اے ای کو ایکسپورٹ کے لیے درکار سرمائے کے لیے اور موٹا کرنے کے مقاصد کے لیے جانوروں کی خریداری کے لیے، جن کی درجہ بندی کی گئی ہے۔ کمپنی کے ورکنگ کیپٹل کا ایک حصہ۔ ان جانوروں کو بعد میں ذبح کیا جائے گا، پروسیس کیا جائے گا، اور کمپنی کے آپریشنز کے حصے کے طور پر فروخت کیا جائے گا۔

| ورکنگ کیپٹل بریک ڈاؤن                                               | رقم (PKR Mn) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| متحدہ عرب امارات کا گوشت (MAP، تازہ اور منجمد) اور ریڈ آفل ایکسپورٹ | 100          |
| بیک اینڈ فیٹنگ                                                      | 100          |

ورکنگ کیپیٹل کی ضروریات کا اندازہ کمپنی کے آپریشنز کے تاریخی ڈیٹا، موجودہ افراط زر، مارکیٹ کے حالات وغیرہ کی بنیاد پر کیا گیا ہے۔  
متحدہ عرب امارات کا گوشت (ایم اے پی، تازہ اور منجمد) اور ریڈ آفل ایکسپورٹ:  
مندرجہ ذیل جدول متحدہ عرب امارات کو گوشت اور ریڈ آفل ایکسپورٹ کے لیے ورکنگ کیپیٹل کی ضرورت کو ظاہر کرتا ہے:

| ریڈ آفل سیگمنٹ                       | یونٹس  |             |
|--------------------------------------|--------|-------------|
| آفل فی مہینہ                         | کے جی  | 16,000      |
| کریڈٹ سائیکل                         | دن     | 60          |
| آفل لاگت فی کلوگرام                  | PKR    | 815         |
| کل ورکنگ کیپیٹل درکار فی سائییکل (A) | PKR    | 26,080,000  |
| گوشت (MAP، تازہ اور منجمد) طہقہ      | یونٹس  |             |
| فی مہینہ گوشت                        | ایم پی | 30          |
| کریڈٹ سائیکل                         | دن     | 60          |
| گوشت کی قیمت فی MT                   | PKR    | 1,275,000   |
| کل ورکنگ کیپیٹل درکار فی سائییکل (B) | PKR    | 76,500,000  |
| کل (A + B)                           | PKR    | 102,580,000 |

ملین سے زیادہ کی کوئی بھی رقم کمپنی کے اندرونی فنڈز کے ذریعے دی جائے گی۔ 100 PKR \*  
بیک اپنڈ فیٹنگ:

اس وقت، کمپنی کے پاس 3,500 جانوروں کو پکڑنے اور انہیں موٹا کرنے کی صلاحیت ہے۔ تاہم، اس سہولت کو کم استعمال کیا ورکنگ کیپیٹل میں جاتا ہے، صرف 1,500 جانوروں کے اوسط استعمال کے ساتھ، بنیادی طور پر محدود ورکنگ کیپیٹل کی اضافہ کر کے، کمپنی زیادہ سے زیادہ بچت کر سکتی ہے، جو فی الحال تقریباً 6,000 سے 6500 فی جانور 70 دن کی فربہی مدت میں۔ یہ اضافہ کمپنی کو اس قابل بنائے گا کہ وہ اپنے فیٹنگ سائیکل سے پوری طرح فائدہ اٹھا سکے، جسے سال میں پانچ بار تک دہرایا جا سکتا ہے۔

100 ملین کا اضافی ورکنگ کیپیٹل فوری طور پر فربہ کرنے کے لیے حیاتیاتی اثاثوں کے حصول کے لیے استعمال کیا جائے گا، اس طرح فربہ کرنے کے چکروں میں مسلسل دوبارہ سرمایہ کاری کے ذریعے منافع کو بہتر بنایا جائے گا۔ ان اثاثوں میں سرمایہ کاری کمپنی کے بوٹم لائن میں مسلسل ترقی اور پورے آپریشنل سال کے دوران وسائل کے موثر استعمال کو یقینی بنائی گئی درج ذیل جدول میں رائٹ ایشو فنڈز کی درخواست سے اوسط سالانہ بچت دکھائی گئی ہے۔

| تفصیل                            | یونٹس |             |
|----------------------------------|-------|-------------|
| مختص فنڈ                         | PKR   | 100,000,000 |
| فی جانور اوسط قیمت               | PKR   | 90,000      |
| فی سائییکل جانوروں کی تعداد      | عدد   | 1,111       |
| موٹا کرنے کا چکر (دنوں کی تعداد) | دن    | 70          |
| کل سائییکل                       | عدد   | 5           |
| موٹے جانوروں کی کل تعداد         | عدد   | 5,555       |
| فی جانور اوسط بچت                | PKR   | 6,000       |
| کل اوسط سالانہ بچت               | PKR   | 33,330,000  |

پچھلے تین سالوں میں دنوں کی تعداد میں کیش کنورژن سائیکل:

| مالی سال 2022 | مالی سال 2023 | مالی سال 2024 |                            |
|---------------|---------------|---------------|----------------------------|
| 14            | 12            | 7.66          | انوینٹری ٹرن اوور (دن)     |
| 98            | 111           | 70.23         | قابل وصول ٹرن اوور (دن)    |
| 15            | 11            | 5.24          | قابل ادائیگی ٹرن اوور (دن) |
| 97            | 112           | 72.65         | کیش کنورژن سائیکل (دن)     |

### 1.3 رائٹ ایشو سے پیدا ہونے والے مالی اثرات:

| 30 ستمبر 2024                     | یونٹ | پری ایشو      | پوسٹ ایشو     | % میں اضافہ |
|-----------------------------------|------|---------------|---------------|-------------|
| مجاز کو اوٹھرائیڈ                 | PKR  | 1,650,000,000 | 2,000,000,000 | 21.21%      |
| اداشدہ سرمایہ                     | PKR  | 1,484,912,132 | 1,784,912,132 | 20.20%      |
| حصص کی تعداد                      | یونٹ | 148,491,213   | 178,491,213   | 20.20%      |
| کل ایکویٹی                        | PKR  | 5,114,828,277 | 5,924,828,277 | 15.84%      |
| فی شیئر خالص اثاثہ/بریک اپ ویلیو* | PKR  | 34.45         | 33.19         | 3.63%-      |
| گیئرنگ تناسب**                    | %    | 14.41%        | 12.44%        | 13.67%-     |
| پیداواری صلاحیت                   | یونٹ | N/A           | N/A           | N/A         |
| مارکیٹ شیئر                       | %    | N/A           | N/A           | N/A         |

\* بریک اپ ویلیو کا حساب اس طرح کیا جاتا ہے: کل ایکویٹی ÷ حصص کی تعداد۔

\* گئیئرنگ تناسب کا حساب اس طرح کیا جاتا ہے: خالص قرض (کل قرضے - نقد اور بینک بیلنس) ÷ کل ایکویٹی۔ کل قرضوں میں بینک قرضے اور لیز کی ذمہ داریاں شامل ہیں۔

### 1.4 ایشو کے کل اخراجات:

|                  |                                                                                            |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0.35%            | انٹر رائٹنگ کمیشن                                                                          |
| ر                | انٹر رائٹنگ ٹیک اپ کمیشن                                                                   |
| ر                | بینکرز کمیشن                                                                               |
| تک 600,000 PKR   | PSX فیس (ادا شدہ سرمائے میں 0.2% اضافہ)                                                    |
| تک 60,000 PKR    | SECP سپروائیزر فیس (10% PSX فیس کا                                                         |
| تک 1,166,400 PKR | سی ڈی سی فیس - تازہ ایشو فیس                                                               |
| تک 800,000 PKR   | اہل سیکیورٹی کے لیے سالانہ فیس (لستنگ فیس) - CDC                                           |
| تک 450,000 PKR   | اضافی شیئر کے لیے سٹیمپ ڈیوٹی فیس ویلیو کا 0.15% بک انٹری فارم میں اور 0.50% فزیکل شیئر پر |
| تک 1,000,000 PKR | آڈیٹر سٹیفیکیٹ کے لیے آڈیٹر فیس                                                            |
| تک 3,000,000 PKR | دیگر اخراجات (بشمول مالیاتی مشاورتی فیس، وکیل کی فیس، پرنٹنگ لاگت وغیرہ)                   |

### 1.5 انڈر رائیٹر کی تفصیلات:

| انڈر رائیٹر کا نام              | زیر تحریر رقم (PKR) | وابستہ کمپنی /<br>کی منسلک انڈر ٹیکنگ<br>جاری کنندہ (ہاں/نہیں) |
|---------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------|
| داؤدایکوی ٹیز لمیٹڈ             | 350,000,000         | نہیں                                                           |
| پاکلیبیا ہولڈنگ کمپنی لمیٹڈ     | 200,000,000         | نہیں                                                           |
| پاکچائینہ انویسٹمنٹ کمپنی لمیٹڈ | 100,000,000         | نہیں                                                           |
| KTrade سیکورٹیز لمیٹڈ           | 8,682,786           | نہیں                                                           |
| کل                              | 658,682,786         |                                                                |

### 1.6۔ سبسٹینشل شیئر ہولڈر بولڈرز / ڈائریکٹر کی جانب سے وعدے:

| شخص کا نام            | سبسٹینشل شیئر<br>بولڈر بولڈرز /<br>ڈائریکٹر | کی تعداد شیئر<br>سبسکرائب کرنے کا<br>عزم . | رقم سبسکرائب کرنے<br>کا عزم (PKR) | شیئر بولڈنگ -<br>Pre - % -<br>issuance | شیئر بولڈنگ -<br>Post - % -<br>issuance <sup>1</sup> |
|-----------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|
| فیصل حسین             | سبسٹینشل شیئر<br>بولڈر بولڈرز /<br>ڈائریکٹر | 4,597,055                                  | 124,120,491                       | 45.13%                                 | 40.12%                                               |
| علی حسین              | سبسٹینشل شیئر<br>بولڈر بولڈرز /<br>ڈائریکٹر | 958,500                                    | 25,879,509                        | 9.41%                                  | 8.36%                                                |
| رضوان عباس<br>پنجوانی | ڈائریکٹر                                    | 48,786                                     | 1,317,214                         | 0.14%                                  | 0.15%                                                |

1 اضافی شیئر کی رکنیت سے مشروط جن کی رکنیت ختم ہو سکتی ہے، یا دوسری صورت میں رکھے گئے شیئر کا تصرف، یا قابل اطلاق قوانین کے مطابق ایسے کافی شیئر ہولڈر / ڈائریکٹر کی طرف سے ترتیب دیے گئے افراد کے ذریعے سبسکرائب کردہ شیئر کا حق رکھتے ہیں۔

### 1.7 جزوی رائٹ شیئر:

کمپنی کے بورڈ آف ڈائریکٹر نے 16 نومبر 2024 کو ہونے والی اپنی میٹنگ میں فیصلہ کیا ہے کہ تمام جزوی شیئر، اگر کوئی ہیں، وہ کمپنی سیکرٹری (ٹرسٹ کے تحت) کے نام پر اکٹھا کیا جائے گا، اور اس کے حوالے سے بلا معاوضہ لیٹر آف رائٹ پاکستان اسٹاک ایکسچینج لمیٹڈ پر فروخت کیے جائیں گے، جس کی فروخت سے حاصل ہونے والی خالص آمدنی، قابل اطلاق ضوابط کے مطابق حقدار حصص یافتگان کو ان کے متعلقہ حقداروں کے تناسب سے تقسیم / ادائیگی کی جائے گی۔

## 1.8۔ اہم تاریخیں:

| The Organic Meat Company Limited<br>لیٹر آف رائٹ جاری کرنے کا عارضی شیڈیول<br>کتابیں بند کرنے کی تاریخ: 30-01-2025 سے 06-02-2025 (بشمول دونوں دن) |                                                                                              |        |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| نمبر شمار                                                                                                                                         | طریقہ کار                                                                                    | دن     | تاریخ      |
| 1                                                                                                                                                 | بک انٹری فارم میں سی ڈی سی میں بلا معاوضہ رائٹ شیئر کا کریڈٹ                                 | جمعہ   | 07.02.2025 |
| 2                                                                                                                                                 | فزیکل شیئر ہولڈرز کو لیٹر آف رائٹ (LOR) کی ترسیل                                             | منگل   | 11.02.2025 |
| 3                                                                                                                                                 | فزیکل لیٹر آف رائٹ کی ڈسپیچ/کریڈٹ کے لیے اسٹاک ایکسچینج کو اطلاع                             | منگل   | 11.02.2025 |
| 4                                                                                                                                                 | پاکستان اسٹاک ایکسچینج لمیٹڈ پر بلا معاوضہ رائٹ کی تجارت کا آغاز                             | بدھ    | 12.02.2025 |
| 6                                                                                                                                                 | سی ڈی ایس میں درخواستوں کو تقسیم کرنے اور جمع کرنے کی آخری تاریخ                             | پیر    | 24.02.2025 |
| 7                                                                                                                                                 | لیٹر آف رائٹس کی ٹریڈنگ کی آخری تاریخ                                                        | منگل   | 06.03.2025 |
| 8                                                                                                                                                 | سی ڈی سی اور فزیکل فارم میں شیئر کی قبولیت اور ادائیگی کی آخری تاریخ - ادائیگی کی آخری تاریخ | جمعرات | 13.03.2025 |
| 9                                                                                                                                                 | شیئر کی الاٹمنٹ اور سی ڈی ایس میں شیئر کا کریڈٹ                                              | بدھ    | 02.04.2025 |
| 10                                                                                                                                                | فزیکل شیئر سرٹیفکیٹس کی ترسیل کی تاریخ                                                       | جمعہ   | 11.04.2025 |

## 2. سبسکریپشن کی رقم کی ادائیگی کا طریقہ کار:

(i) جیسا کہ اوپر اشارہ کیا گیا ہے ادائیگی نقد یا کراس شدہ چیک یا ڈیمانڈ ڈرافٹ کے ذریعے کی جانی چاہیے یا مذکورہ بالا بینکوں کی کسی بھی مجاز برانچ کے ذریعے "دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ۔ رائٹ شیئر سبسکریپشن اکاؤنٹ" کے کریڈٹ کے ذریعے ادائیگی کی جانی چاہیے۔ 13 مارچ 2025، یا اس سے پہلے اس سبسکریپشن کی حق کی درخواست کے ساتھ جو سبسکرائیبر کے ذریعہ صحیح طریقے سے پُر اور دستخط شدہ ہے۔

(ii) صحیح رکنیت کی درخواست کمپنی کی ویب سائٹ سے ڈاؤن لوڈ کی جاسکتی ہے۔ [www.tomcl.Net/investors](http://www.tomcl.Net/investors)

(iii) غیر مقیم پاکستانی / غیر ملکی شیئر ہولڈر کی صورت میں، مساوی رقم کا ڈیمانڈ ڈرافٹ پاکروپے میں کمپنی سیکریٹری، (جناب عمران خان) کو جاری کنندہ کے رجسٹرڈ آفس میں بھیجا ادائیگی اور ساتھ ہی NICOP/پاسپورٹ کی تصدیق شدہ کاپی کے ساتھ سبسکرائیبر کے ذریعے صحیح طور پر دائر اور دستخط شدہ حق رکنیت کی درخواست (دونوں کاپیاں) بھیجا جائے۔ (ادائیگی کی آخری تاریخ سے پہلے)۔

(iv) تمام چیک اور ڈرافٹس اسی شہر میں واقع بینک پر تیار کیے جانے چاہئیں جہاں سبسکریپشن کی صحیح درخواست جمع کی گئی ہے۔ چیک رقم کی وصولی سے مشروط ہے۔

(v) ایشور کرنے والے بینکر ڈاک کے ذریعے بھیجی گئی صحیح رکنیت کی درخواستوں کو قبول نہیں کریں گے جو 13 مارچ، 2025 کو کاروبار کے بند ہونے کے بعد پہنچ سکتی ہیں جب تک کہ ثبوت دستیاب نہ ہو کہ یہ ادائیگی کی آخری تاریخ سے پہلے پوسٹ کیے گئے ہیں۔

(vi) 13 مارچ 2025 کو یا اس سے پہلے بینکر ٹو دا ایشو کو دی گئی رقم رائٹ آفر کی قبولیت کے متارادف ہوگی۔

(vii) ایشو کے لیے بینکرز کی جانب سے ادائیگی موصول ہونے کے بعد، ادائیگی کی آخری تاریخ سے 14 کاروباری دنوں کے اندر صحیح سیکورٹیز متعلقہ CDS اکاؤنٹس میں جمع کر دی جائیں گی۔ ادا شدہ حق رکنیت کی درخواست کی تجارت یا منتقلی نہیں کی جائیں گی۔

### 3. کمپنی اور سپانسرز کے بورڈ آف ڈائریکٹر کی پروفائل

| بورڈ آف ڈائریکٹر       |                                        |                      |                |
|------------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------|
| نام                    | پوزیشن                                 | ڈائریکٹر شپ کی مدت   | تاریخ تقرری    |
| نہال قاسم صاحب         | چیئرمین                                | 25 جنوری 2022 - 2025 | 25 جنوری 2019  |
| جناب فیصل حسین         | چیف ایگزیکٹو آفیسر / ایگزیکٹو ڈائریکٹر | 25 جنوری 2022 - 2025 | 28 اکتوبر 2017 |
| جناب علی حسین          | ایگزیکٹو ڈائریکٹر                      | 25 جنوری 2022 - 2025 | 28 اکتوبر 2017 |
| جناب رضوان پنجوانی     | آزاد ڈائریکٹر                          | 25 جنوری 2022 - 2025 | 20 فروری 2018  |
| جناب سید اویس حسن زیدی | آزاد ڈائریکٹر                          | 25 جنوری 2022 - 2025 | 25 جنوری 2019  |
| جناب انیق صالح محمد    | آزاد ڈائریکٹر                          | 25 جنوری 2022 - 2025 | 01 دسمبر 2020  |
| محترمہ سحرش حفیظ مستور | آزاد ڈائریکٹر                          | 25 جنوری 2022 - 2025 | 25 جنوری 2019  |

#### 3.1 کمپنی کے بورڈ آف ڈائریکٹر کا پروفائل مسٹر نہال قاسم - بورڈ آف ڈائریکٹر کے چیئرمین

نہال قاسم میک گل یونیورسٹی سے ایم بی اے (فنانس اور ایم ایس سی) ہیں۔ وہ کیپٹل مارکیٹ کی ترقی، عوامی کمپنیوں کی حکمرانی اور شیئر ہولڈر کی قدر بڑھانے میں خصوصی دلچسپی لیتے ہیں۔

وہ اس وقت پاکستان اسٹاک ایکسچینج لمیٹڈ، انٹرنیشنل اسٹیلز لمیٹڈ، کریسنٹ اسٹیل اینڈ الائیڈ پراڈکٹس لمیٹڈ، دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ، نیشنل کلیئرنگ کمپنی لمیٹڈ، NIFT اور Ubiquity Trading Limited کے بورڈز میں ڈائریکٹر ہیں۔ انہوں نے پاکستان آئل فیلڈز لمیٹڈ (9 سال تک) اور فیروز سن لیبارٹریز لمیٹڈ (15 سال) کے بورڈز میں بھی خدمات انجام دیں۔ نہال نے میوچل فنڈز ایسوسی ایشن آف پاکستان (MUFAP) کے بورڈ میں بطور ڈائریکٹر دو مرتبہ خدمات انجام دیں۔

نہال کی توجہ ایک عطیہ دہندہ کے طور پر اور دی سٹیزنز فاؤنڈیشن، پبلسٹ اینڈ فاؤنڈیشن اور دی جناح فاؤنڈیشن کے ممبر/ٹرسٹی کے طور پر مخیرانہ سرگرمیوں پر پھیل گئی ہے۔

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپیں:

- پاکستان اسٹاک ایکسچینج لمیٹڈ
- انٹرنیشنل اسٹیلز لمیٹڈ
- کریسنٹ اسٹیل اینڈ الائیڈ پراڈکٹس لمیٹڈ
- نیشنل کلیئرنگ کمپنی آف پاکستان لمیٹڈ
- نیشنل انسٹی ٹیوشنل فیسیلیٹیشن ٹیکنالوجیز (پرائیویٹ) لمیٹڈ (NIFT)
- Ubiquity Trading Limited

#### مسٹر فیصل حسین - چیف ایگزیکٹو آفیسر اور ایگزیکٹو ڈائریکٹر

فیصل حسین کے پاس بھیڑوں کے کیسنگ (آفال پروسیسنگ) انڈسٹری میں 25 سال سے زیادہ کام کرنے کا تجربہ اور میٹ پروسیسنگ انڈسٹری میں 12 سال کا تجربہ ہے۔ وہ کمپنی کے بانی شیئر ہولڈر/ ڈائریکٹر اور سی ای او ہیں۔

انہوں نے معزز انسٹی ٹیوٹ آف بزنس ایڈمنسٹریشن (IBA) سے "ماسٹر آف بزنس ایڈمنسٹریشن" کی ڈگری اور کارڈف بزنس اسکول، یونیورسٹی آف ویلز سے "ماسٹر آف فنانس" کی ڈگری حاصل کی۔

انہوں نے 2010 میں گوشت کی صنعت میں آنے کا فیصلہ کیا، یہ جانتے ہوئے کہ وہ میٹ آفل انڈسٹری میں اپنے سابقہ تجربے کی وجہ سے مارکیٹ میں دیگر تمام کھلاڑیوں پر برتری رکھتے ہیں۔ وہ پاکستان کی گوشت کی صنعت میں مختلف اختراعی رجحانات کے علمبردار ہیں۔

انہوں نے بون لیس فروزن اور ویکيوم پیکڈ بیف اور مٹن گوشت کی پیشکش کے ساتھ ساتھ مشرق بعید کی معیشتوں کو آفل کی برآمدات میں زبردست اضافہ کر کے مزید ویلیو ایڈ کی انہوں نے صنعت میں نئے تصورات متعارف کرائے یہ ان کی قیادت میں تھا کہ TOMCL نے جنوب مشرقی ایشیا کی واحد کمپنی ہونے کا اعزاز حاصل کیا جس نے عراق، مالدیپ اور ملائیشیا سمیت متعدد مقامات کے لیے برآمدات کی منظوری حاصل کی۔

پاکستانی بیف اور مٹن کے گوشت کی شیف لائف کو بڑھانے کے ان کے خیال کے نتیجے میں پاکستان کے لیے سی آئی ایس اسٹیٹس جیسی مارکیٹیں کھل گئیں۔ انہوں نے پاکستان کی ایک واحد پروڈکٹ میٹ انڈسٹری لی بے جو TOMCL کے ملٹی پروڈکٹ انڈسٹری میں داخلے سے پہلے صرف گوشت برآمد کرتی ہے۔ پالتو جانوروں کی خوراک تیار کرنے کے لیے خام مال کے طور پر بیف آفل کو برآمد کرنے کے ان کے حالیہ اقدام کو بین الاقوامی سطح پر اچھی مارکیٹ رسپانس مل رہا ہے

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

- پاکستان اینیمل نیچرل سوسایٹ کیسنگز ایسوسی ایشن
- SF حج اور عمرہ سروسز (پرائیویٹ) لمیٹڈ

#### مسٹر علی حسین - ایگزیکٹو ڈائریکٹر

علی حسین کمپنی کے پروسیسنگ پلانٹس سے متعلق آپریشنز، پروڈکشنز اور تعمیل کے تمام پہلوؤں کے انچارج ہیں۔ HR، ایکسپورٹ، حلال مینجمنٹ سسٹمز، اینیمل ویلفیئر اور CSR جیسے مختلف دیگر محکموں اور پہلوؤں کی سربراہی بھی ان کے پاس ہے۔ وہ TOMCL کے آغاز سے ہی انتظامی ٹیم کا ایک اہم حصہ رہے ہیں۔ بنیادی طور پر وہ ایکسپورٹ ڈویلپمنٹ اور ایکسپورٹ سے متعلق لائسنس کے معاملات کا انتظام کر رہے تھے۔ 2015 سے، انہیں پروسیسنگ فیکٹریوں کے معاملات تفویض کیے گئے تھے اور چیف آپریٹنگ آفیسر کے طور پر نامزد کیا گیا تھا۔

انہوں نے لاہور یونیورسٹی آف مینجمنٹ سائنسز (LUMS) سے اکنامکس میں بیچلر آف سائنس کی ڈگری حاصل کی ہے اور وہ اپنی یونیورسٹی میں مختلف طلباء تنظیموں کے صدر رہ چکے ہیں۔ مزید برآں، انہوں نے برطانیہ میں لندن سکول آف اکنامکس اینڈ پولیٹیکل سائنس سے مختلف ڈپلومے کیے ہیں۔ ان کے پاس HACCP، ISO9001-2015 اور GMP کے لیے کام کی جگہ کے معیارات کو سنبھالنے اور برقرار رکھنے کے ساتھ ساتھ فوڈ کیٹرنگ کے کاروبار میں بھی وسیع تجربہ ہے۔ کھیلوں کے میدان میں ان کی اجتماعی خدمات قابل ذکر ہیں۔ حال ہی میں وہ سندھ کرکٹ ایسوسی ایشن کے BOG کے رکن تھے اور اس سے قبل وہ کراچی سٹی کرکٹ ایسوسی ایشن کے سیکرٹری رہ چکے ہیں۔ ان کے پاس کیٹرنگ کا کاروبار بھی تھا جو مختلف ملٹی نیشنل کارپوریشنوں اور سفارت خانوں کو خوراک کی سپلائی کرتا تھا۔

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

- محمد سعید محمد حسین لمیٹڈ

#### مسٹر رضوان پنجوانی - آزاد ڈائریکٹر

رضوان پنجوانی ایک چارٹرڈ اکاؤنٹنٹ ہیں اور 25 سال سے زیادہ کام کرنے کا تجربہ رکھتے ہیں۔ فنانس اور ایکویٹی کے شعبے میں ان کے تجربے نے TOMCL کو مالی طور پر ایک مضبوط تنظیم میں ترقی دی اور دینے میں مدد کی ہے۔

فی الحال، وہ RAY سیکیورٹیز میں فنڈ مینجر بھی ہیں۔ اس سے پہلے وہ سندھ گیس میں ڈائریکٹر اور چیف آپریٹنگ آفیسر تھے جہاں وہ بنیادی طور پر منصوبوں کو عملی جامہ پہنانے کے ذمہ دار تھے۔ مسٹر پنجوانی نے پاکستان کے سب سے بڑے بینکوں میں سے ایک - نیشنل بینک آف پاکستان کے انویسٹمنٹ بینکنگ ڈیپارٹمنٹ کی قیادت کی ہے جہاں انہوں نے بڑے ٹکٹ سائز کے قرض اور ایکویٹی لین دین کو سنبھالنے کا بھرپور تجربہ حاصل کیا۔

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

- سندھ گیس (پرائیویٹ) لمیٹڈ
- پیپل ریسورس (پرائیویٹ) لمیٹڈ
- اوشن (پرائیویٹ) لمیٹڈ
- توکل ایکوا آرگینک (پرائیویٹ) لمیٹڈ

#### مسٹر سید اویس حسن زیدی - آزاد ڈائریکٹر

اویس زیدی سال 2019 سے بورڈ میں ایک آزاد ڈائریکٹر کے طور پر خدمات انجام دے رہے ہیں۔ انہوں نے کراچی کے معزز انسٹی ٹیوٹ آف بزنس ایڈمنسٹریشن (IBA) سے "ماسٹر آف بزنس ایڈمنسٹریشن" کی ڈگری حاصل کی۔ ان کے پاس مختلف صنعتی عموادی اور کاروباری ڈومینز میں تجربہ ہے۔ وہ کریڈٹ فکس کے بانی اور سی ای او ہیں - پاکستان کی پہلی کریڈٹ مارکیٹ پلیس، انفینیٹم انویشنز کے شریک بانی اور پرنسپل کنسلٹنٹ ہے جو پاکستان میں "Hive" کے نام سے سب سے بڑے سروس آفس چین کا انتظام کرتے ہیں۔ اس سے پہلے مسٹر زیدی کئی ٹیک کمپنیوں سے منسلک رہ چکے ہیں جو اہم انتظامی کردار ادا کر رہے ہیں۔

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

- کریڈٹ فکس فنانشل سروسز لمیٹڈ
- انفینیٹم انویشنز (پرائیویٹ) لمیٹڈ
- IHV پرائیویٹ لمیٹڈ
- IHV KTZ پرائیویٹ لمیٹڈ
- کنزیومر فیسلیٹیٹیشن ٹیکنالوجیز پرائیویٹ لمیٹڈ
- بیچ گلوبل مارکیٹنگ (پرائیویٹ) لمیٹڈ
- الادین انفارمیٹکس (پرائیویٹ) لمیٹڈ

#### مسٹر انیک صالح محمد - آزاد ڈائریکٹر

انیک صالح نے دسمبر 2020 میں بورڈ میں شمولیت اختیار کی ہے۔ انہوں نے کراچی کے معروف انسٹی ٹیوٹ آف بزنس ایڈمنسٹریشن (IBA) سے "ماسٹر آف بزنس ایڈمنسٹریشن" کی ڈگری حاصل کی ہے۔ وہ Group Revelation کے بانی اور CEO ہیں، اشتہارات، اشاعتوں، ڈیجیٹل پلیٹ فارمز اور شوشل میڈیا سے پھیلنے والی کمپنیوں کے پورٹ فولیو کے ساتھ۔ انہوں نے پاکستان کے لیے مارکیٹنگ کے جدید حل اور مضبوط اشتراکی پلیٹ فارمز کی تخلیق میں اہم کردار ادا کیا ہے۔ وہ کئی بین الاقوامی تہواروں اور تقریبات کے واحد نمائندے رہے ہیں جن میں ایک دہائی سے زیادہ عرصے سے پاکستان کے لیے سب سے نمایاں کینز لائنر فیسٹیول بھی شامل ہے اور بہت سے بین الاقوامی پلیٹ فارمز پر پاکستان کے لیے جگہ بنانے میں اہم کردار ادا کیا ہے۔

مارکیٹنگ کے شعبے میں 23 سال سے زیادہ کے وسیع تجربے کے ساتھ، انیک اپنے ساتھ فوڈ انڈسٹری کے بارے میں ایک مضبوط سمجھ رکھتے ہیں کیونکہ وہ اسٹریٹجک ایڈوائیزری رول میں بہت سی بڑی کنزیومر فوڈ کمپنیوں کے ساتھ شامل رہے ہیں۔

#### دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

کوئی نہیں -

#### - سحرش حفیظ مستور MS آزاد ڈائریکٹر

سحرش حفیظ نے لندن، برطانیہ میں معروف لندن سکول آف اکنامکس سے فلسفہ اور معاشیات میں بی ایس سی کی ڈگری حاصل کی ہے اور حال ہی میں امریکہ کی کولمبیا یونیورسٹی سے ماسٹرز مکمل کیا ہے۔ ان کے تجربے میں مختلف تشخیصی تکنیکوں جیسے رعایتی کیش فلو تکنیک، موازنہ اور دیگر طریقوں کے ذریعے مختلف کمپنیوں کی تشخیص شامل ہے۔ وہ کاروباری ماڈلز کی اچھی سمجھ رکھتی ہیں اور کاروبار کو کامیابی سے چلانے کے لیے مختلف کرداروں میں حکمت عملی کے ساتھ بھی شامل ہیں۔

دیگر کمپنیوں میں ڈائریکٹر شپ:

• محمد سعید محمد حسین لمیٹڈ

4. جاری کنندہ کی مالی تفصیلات:

#### 4.1 گزشتہ تین سالوں کی جاری کنندہ کی مالی جھلکیاں

| آڈیٹڈ<br>اکاؤنٹ              | آڈیٹڈ<br>اکاؤنٹ              | آڈیٹڈ<br>اکاؤنٹ                | غیر آڈٹ شدہ<br>اکاؤنٹ | (پاکستانی روپیہ)               |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| مالی سال 2022                | مالی سال 2023                | مالی سال 2024                  | 3M – FY2025           |                                |
| گرانٹ تھورنٹن<br>انجمن رحمان | گرانٹ تھورنٹن<br>انجمن رحمان | بی ڈی او ابراہیم اینڈ<br>کمپنی | -                     | قانونی آڈیٹرز کے نام           |
| 4,657,774,417                | 6,365,238,225                | 11,797,754,504                 | 3,340,690,640         | فروخت۔ نیٹ                     |
| 609,525,602                  | 852,891,487                  | 1,579,040,774                  | 393,546,629           | مجموعی منافع                   |
| 344,752,714                  | 969,911,853                  | 876,007,730                    | 268,422,232           | سود اور ٹیکس سے پہلے منافع     |
| 411,412,853                  | 722,194,425                  | 497,373,304                    | 170,606,103           | ٹیکس کے بعد منافع/نقصان        |
| 1,137,807,844                | 1,666,295,227                | 2,233,329,487                  | 2,421,797,374         | جمع شدہ منافع                  |
| 4,267,838,599                | 5,815,409,262                | 6,237,544,557                  | 6,413,187,713         | کل اثاثے                       |
| 1,112,892,242                | 1,275,898,544                | 1,293,322,383                  | 1,298,359,436         | کل واجبات                      |
| 3,154,946,357                | 4,539,510,718                | 4,944,222,174                  | 5,114,828,277         | نیٹ ایکویٹی                    |
| 25.65                        | 33.63                        | 33.31                          | 34.46                 | بریک اپ ویلیو فی شیئر<br>(PKR) |
| 3.34                         | 4.86                         | 3.35                           | 1.15                  | آمدنی/(نقصان) فی شیئر<br>(PKR) |
| صفر                          | صفر                          | صفر                            | صفر                   | ڈیویڈنڈ کا اعلان               |
| 9.75%                        | 10.00%                       | صفر                            | صفر                   | بونس ایشو (%)                  |

#### 4.2 مجموعی مالیات کے پچھلے سال کی مالی جھلکیاں:

قابل اطلاق نہیں۔

#### 4.3 پچھلے پانچ سالوں میں سرمائے کے اجراء کی تفصیل:

| بونس ایشو     | مالی سال 2024 | مالی سال 2023 | مالی سال 2022 | مالی سال 2021 | مالی سال 2020 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| فیصد          | -             | 9.75%         | 10.00%        | 10.00%        | -             |
| شیئر کی تعداد | -             | 13,499,201    | 11,990,972    | *11,181,778   | -             |

\* یہ بونس شیئر مالی سال 2021 میں آئی پی او سے پہلے جاری کیے گئے تھے۔

| ابتدائی عوامی پیشکش | مالی سال 2024 | مالی سال 2023 | مالی سال 2022 | مالی سال 2021 | مالی سال 2020 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| فیصد                | -             | -             | -             | 35.77%        | -             |
| شیئر کی تعداد       | -             | -             | -             | 40,000,000    | -             |

\* IPO کے بعد کل ادا شدہ سرمایہ۔

#### 4.4 گزشتہ چھ ماہ کے دوران جاری کنندہ کے شیئر کی اوسط مارکیٹ قیمت:

گزشتہ چھ ماہ کے دوران کمپنی کے شیئر کی اوسط مارکیٹ قیمت (20 مئی 2024 سے 20 نومبر 2024) PKR 37.76 فی شیئر ہے۔

#### 4.5 شیئر کیپیٹل اور متعلقہ معاملات -

متعلقہ اور مطلق دونوں صورتوں میں جاری کنندہ کے شیئر ہولڈنگ کا نمونہ۔

| شیئر ہولڈرز (21 اکتوبر 2024 پر)                     | شیئر کی تعداد | شیئر ہولڈنگ % |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| ڈائریکٹرز، سی ای او، ان کی شریک حیات اور نابالغ بچے | 81,589,877    | 54.95         |
| بینک، DFIs، NBFCs                                   | 956,632       | 0.64          |
| انشورنس کمپنیاں                                     | 2,672,826     | 1.80          |
| مدارس اور میوچل فنڈز                                | 606,300       | 0.41          |
| عام عوام (مقامی)                                    | 59,980,903    | 40.39         |
| دیگر کمپنیاں (مقامی)                                | 2,682,640     | 1.81          |
| کل                                                  | 148,491,213   | 100.00        |

جاری کنندہ (موجودہ اور پوسٹ رائٹ ایشو دونوں) کے ڈائریکٹر، اسپانسرز اور سبشٹینشیل شیئر ہولڈرز کے پاس موجود شیئر کی تعداد۔

| نمبر شمار | ڈائریکٹر / اسپانسرز / سبشٹینشیل شیئر ہولڈر | موجودہ شیئر کی تعداد* | شیئر کی تعداد رائٹ شیئر بعد کے |
|-----------|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1         | نہال قاسم                                  | 1                     | 1                              |
| 2         | رضوان عباس                                 | 214,475               | 263,261                        |
| 3         | علی حسین                                   | 13,971,593            | 14,930,093                     |
| 4         | فیصل حسین                                  | 67,009,036            | 71,606,091                     |
| 5         | سحرش حفیظ مستور                            | 1                     | 1                              |
| 6         | سید اویس حسن زیدی                          | 1                     | 1                              |
| 7         | انیق صالح محمد                             | 394,770               | 394,770                        |
| کل        |                                            | 81,589,877            | 87,194,218                     |

\* 21 اکتوبر 2024 پر

1 یہ تعداد رائٹ ایشو کے دوران سبسکرائب کیے گئے شیئر کی اصل تعداد سے مشروط ہے (نوٹ کریں کہ ڈائریکٹر اور سبسکرائب دوسروں کے لیے ان کے حق میں سبسکرائب کرنے کا بندوبست کر سکتے ہیں؛ مزید یہ کہ ایسے افراد بورڈ کی طرف سے پیش کردہ اضافی شیئر کی رکنیت حاصل کر سکتے ہیں)۔

## بولڈنگ کمپنی کی تفصیلات اور شیئر بولڈنگ، اگر کوئی ہے۔

قابل اطلاق نہیں۔

### 5. خطرے کے عوامل

#### 5.1 رائٹ ایشو سے وابستہ خطرہ

##### انڈرسبسکریپشن کا خطرہ

اس بات کا خطرہ ہے کہ کمپنی کے شیئر ہولڈرز کی عدم دلچسپی کی وجہ سے رائٹ ایشو کم سبسکرائب ہو سکتا ہے۔ رائٹ ایشو اس قیمت پر کیا جا رہا ہے جو کہ موجودہ شیئر کی قیمت سے کم ہے۔ مارکیٹ اور اس وجہ سے رائٹ ایشو سے وابستہ کوئی بڑا سرمایہ کاری کا خطرہ نہیں ہے۔ کمپنی کے اہم شیئر ہولڈرز اور ڈائریکٹر نے تصدیق کی ہے کہ وہ اپنے متعلقہ حقداروں کو سبسکرائب کریں گے (یا سبسکریپشن کا بندوبست کریں گے) جبکہ رائٹ ایشو کا بیلنس حصہ قابل اطلاق قوانین کے مطابق انڈر رائٹ کیا جائے گا۔

#### 5.2 ایشوور کے ساتھ وابستہ خطرہ

##### A. اندرونی خطرے کے عوامل

##### (a) آپریشنل خطرہ

آپریشنل رسک ان غیر یقینی صورتحال کا خلاصہ کرتا ہے جن کا سامنا کاروبار کو ہوتا ہے جب وہ اپنی آج کی کاروباری سرگرمیاں خاص طور پر پلانٹ آپریشن کے سلسلے میں کرنے کی کوشش کرتا ہے۔ یہ اندرونی طریقہ کار، لوگوں اور نظاموں میں خرابی کے نتیجے میں ہو سکتا ہے۔

بہر مند عملے کا ٹرن اوور کا زیادہ تناسب، کمپنی کی سپلائی چین میں خلل یا نامناسب منصوبہ بندی کمپنی کے لیے آپریشنل خطرے کا ایک بڑا عامل ہو سکتا ہے۔

کمپنی اسٹاف کے اعلیٰ ٹرن اوور سے نمٹنے کے لیے اور قابل اسٹاف کو برقرار رکھنے کے اقدامات، بشمول تربیت اور مسابقتی فوائد کو نافذ کر کے آپریشنل خطرے کو کم کر رہی ہے۔ مزید برآں، کمپنی ایک متنوع سپلائی چین کی منصوبہ بندی کے عمل کو اپنا رہی ہے اور سپلائی چین میں رکاوٹوں کا مقابلہ کرنے کے لیے مضبوط حکمت عملیوں کو نافذ کر رہی ہے۔

##### (ب) پروکیورمنٹ رسک

گوشت اور اس سے منسلک مصنوعات کی پروسیسنگ انڈسٹری میں ایک نمایاں کھلاڑی کے طور پر، کاروبار سے وابستہ خریداری کے موروثی خطرات سے آگاہ ہونا بہت ضروری ہے۔ یہ شعبہ خاص طور پر خام مال کی قیمتوں میں اتار چڑھاؤ کا شکار ہے۔ مزید برآں، کرنسی کے تبادلے کی شرح میں اتار چڑھاؤ درآمد شدہ پیکنگ مواد کی قیمت کو متاثر کر سکتا ہے۔

شفافیت کے لیے ہماری وابستگی میں ان خطرات کو تسلیم کرنا اور ان میں تخفیف کرنا شامل ہے۔

##### (ج) کریڈٹ رسک

کریڈٹ رسک اس خطرے کی نمائندگی کرتا ہے جو مالیاتی انسٹرومنٹ کا ایک فریق دوسرے فریق کو مالی ذمہ داری ادا کرنے میں ناکامی سے پیدا کرے گا۔ کمپنی کریڈٹ کو ترتیب دے کر کریڈٹ رسک کا انتظام کرتی ہے۔

انفرادی گاہکوں کے سلسلے میں اور منتخب صارفین کے لیے پیشگی ادائیگی کی بنیاد پر فروخت کی حد۔ نتیجتاً، کمپنی کا خیال ہے کہ اسے کریڈٹ رسک کے کسی بڑے ارتکاز کا سامنا نہیں ہے۔

#### (d) لیکویڈیٹی رسک

لیکویڈیٹی رسک وہ ہے جہاں کسی ادارے کو مالی ذمہ داریوں سے وابستہ ذمہ داریوں کو پورا کرنے میں دشواری کا سامنا کرنا پڑے گا۔ کمپنی کافی نقدی کو برقرار رکھ کر اور مناسب کریڈٹ سہولیات کے ذریعے فنڈ کی دستیابی کو یقینی بنا کر لیکویڈیٹی رسک کا انتظام کرتی ہے۔ مندرجہ بالا کی بنیاد پر، انتظامیہ کا خیال ہے کہ لیکویڈیٹی کا خطرہ غیر معمولی ہے۔

#### PSX اور SECP کے ضوابط کی عدم تعمیل کا خطرہ

PSX اور SECP قانونی تقاضے پورے نہ کرنے کی صورت میں کمپنی کو ڈیفالٹر طبقے پر رکھا جا سکتا ہے جو ممکنہ طور پر کمپنی کے شیئر کی تجارت میں رکاوٹ بن سکتا ہے، جس کے نتیجے میں اس کے شیئر کی تجارت کو معطل کرنے کے ساتھ ساتھ ڈی لسٹنگ بھی ہو سکتی ہے۔

PSX اور SECP کے ضوابط کی عدم تعمیل کے خطرے کو کم کرنے کے لیے، کمپنی نے ایک داخلی تعمیل کا فریم ورک قائم کیا ہے، جاری رہنمائی کے لیے قانونی صلاح کار کو شامل کیا ہے، ریگولیٹری تبدیلیوں کی مسلسل نگرانی اور ریگولیٹری اداروں کے ساتھ کھلے رابطے کو برقرار رکھا ہے۔ ان اقدامات کا مقصد اجتماعی طور پر ریگولیٹری تقاضوں کی پابندی کو یقینی بنانا ہے۔

#### بیرونی خطرے کے عوامل

##### کاروباری خطرہ

کاروباری خطرہ کمپنی کے متوقع منافع یا نقصان سے کم ہونے کا امکان ہے جیسے کہ عوامل کی وجہ سے:

- خام مال جیسے ان پٹ اخراجات میں اضافہ
- تبادلوں / افادیت کے اخراجات میں اضافہ

کمپنی کاروباری خطرات کو کم کرنے کے لیے فعال طور پر حکمت عملیوں پر عمل پیرا ہے، بشمول سپلائر ڈائور فیکیشن، تجزیات کے ذریعے لاگت کی پیش گوئی اور مضبوط حکومتی تعلقات کو برقرار رکھنا۔

#### (ب) شرح سود کا خطرہ

شرح سود کا خطرہ وہ خطرہ ہے جو مارکیٹ کی شرح سود میں تبدیلی کی وجہ سے مالیاتی آلہ کی قدر میں اتار چڑھاؤ لا سکتا ہے۔ جب شرح سود زیادہ ہوتی ہے، قرض لینے کے اخراجات بڑھ جاتے ہیں، جس سے کمپنی کے لیے اپنے کاموں کی مالی اعانت زیادہ مہنگی ہو جاتی ہے۔ یہ کاروباری اخراجات میں کمی، کم اقتصادی ترقی، اور کم منافع کی قیادت کر سکتا ہے۔ یہ کاروباری سرمایہ کاری کی بھی حوصلہ شکنی کرتا ہے کیونکہ نئے منصوبوں کی مالی اعانت زیادہ مہنگی ہو جاتی ہے۔

30 ستمبر 2024ء کے مطابق کمپنی کے پاس 904.2 ملین روپے کی متغیر سود کی مالی ذمہ داریاں ہیں۔ ان قرضوں پر شرح سود میں 1% کا اضافہ کمپنی کی بائٹ لائن پر PKR 850,000 کا تخمینہ منفی اثر ڈالے گا۔

کمپنی مسلسل مارکیٹ کی شرح سود کی نگرانی کرتی ہے اور متغیر شرحوں پر قلیل مدتی قرضوں سے وابستہ شرح سود کے خطرے کو کم کرنے کے لیے حکمت عملیوں کو استعمال کرتی ہے۔ اسی کی روشنی میں، کمپنی رائٹ ایشو سے حاصل ہونے والی آمدنی کو اپنی ورکنگ کپیٹل کی ضروریات کو پورا کرنے کے لیے استعمال کرنے کا ارادہ رکھتی ہے، بشمول مختصر مدت کے قرضوں پر انحصار کو کم کرنے کے ارادے سے۔ اس نقطہ نظر کا مقصد لاگت سے موثر فنائینگ کو یقینی بنانا اور اعلیٰ سود کی شرح کے دوران کاروباری اخراجات پر اثر کو کم کرنا ہے۔

### ج) زرمبادلہ کا خطرہ

غیرملکی زر مبادلہ کا خطرہ اس خطرے کی نمائندگی کرتا ہے کہ غیر ملکی زرمبادلہ کی شرحوں میں تبدیلی کی وجہ سے کسی مالیاتی آلے کے مستقبل میں کیش فلو کی منصفانہ قیمت میں اتار چڑھاؤ آسکتا ہے۔ غیر ملکی کرنسی کے خطرات بنیادی طور پر مستقبل کے معاشی لین دین یا قابل وصول اور قابل ادائیگیوں سے پیدا ہوتے ہیں جو غیر ملکی کرنسیوں میں لین دین کی وجہ سے موجود ہیں۔ کمپنی بنیادی طور پر USD، EU، AED، اور RMB کے حوالے سے کرنسی کی قیمت کے اتار چڑھاؤ سے پیدا ہونے والے غیر ملکی زر مبادلہ کے خطرے سے دوچار ہے۔

### معاشی سست روی

سست روی اور/یا میکرو اکنامک حالات کی خرابی ڈسپوزایبل آمدنی میں کمی کا باعث بن سکتی ہے، جو صارفین کو اپنی خریداری ملتوی کرنے پر مجبور کر سکتی ہے۔ کسی بھی شعبے کی ترقی ملک میں موجودہ معاشی حالات سے متاثر ہوتی ہے۔ معاشی سست روی مجموعی طور پر گوشت کے شعبے کی ترقی اور کارکردگی کو بری طرح متاثر کر سکتی ہے۔

بڑھتی ہوئی لاگت اور افراط زر کی وجہ سے مروجہ معاشی منظر نامہ نیچے کی طرف جا رہا ہے۔ تاہم، اقتصادی سست روی کے ممکنہ اثرات کو کم کرنے کے لیے، کمپنی نے مشکل معاشی حالات کے دوران مالیاتی لچک کو برقرار رکھنے کے لیے لاگت پر قابو پانے کے اقدامات اور آپریشنل افادیت کو نافذ کیا ہے۔

### عالمی اقتصادی اور مالیاتی منڈی کا خطرہ

اجناس کی بلند قیمتوں کے باعث جاری جغرافیائی سیاسی خلل کی وجہ سے، امریکہ، برطانیہ اور یورپی ممالک سمیت دنیا کی تمام بڑی معیشتوں کو افراط زر کے دباؤ کا سامنا ہے۔ کچھ بڑے عالمی مالیاتی ادارے بڑے ممالک میں کساد بازاری کے آثار دیکھ رہے ہیں جو بین الاقوامی مالیاتی منڈیوں میں اتار چڑھاؤ کا سبب بن سکتے ہیں۔ لہر کا اثر پاکستانی معیشت اور مالیاتی منڈیوں پر منفی اثر ڈال سکتا ہے جس سے حکومت کی بین الاقوامی منڈیوں سے نئی قرضوں کو حاصل کرنے کی محدود صلاحیت کے ساتھ ملک کی مجموعی میکرو حالت پر اثر پڑ سکتا ہے، جس کے نتیجے میں PKR/USD برابری متاثر ہو سکتی ہے۔

عالمی اقتصادی اور مالیاتی منڈی کے خطرات کو کم کرنے کے لیے، کمپنی جغرافیائی سیاسی غیر یقینی صورتحال اور اقتصادی اتار چڑھاؤ کے پیش نظر مجموعی مالی لچک کو بڑھانے کے لیے تمام محاضوں میں اپنی آمدنی کے سلسلے کو متنوع بنانے کا ارادہ رکھتی ہے۔

### جانوروں کی صحت اور بیماریوں کے پھیلنے کا خطرہ

جانوروں کو ذبح کرنے، پروسیسنگ اور فرہ کرنے کی سہولیات چلانے والی کمپنی کے طور پر، جانوروں کی صحت کے مسائل اور بیماریوں کے پھیلنے جیسے پاؤں اور منہ کی بیماری (FMD) یا بروسیلوسس کا خطرہ ایک اہم تشویش ہے۔ یہ بیماریاں مویشیوں کی صحت کو نمایاں طور پر متاثر کر سکتی ہیں، پیداواری صلاحیت کو کم کر سکتی ہیں اور مشرق وسطیٰ اور چین جیسی اہم منڈیوں سے برآمدات پر پابندی کا باعث بن سکتی ہیں۔ ان خطرات کو کم کرنے کے لیے، کمپنی نے اپنے فیٹنگ اور فیڈ لاٹ فارم میں بائیو سیکیورٹی کے سخت اقدامات نافذ کیے ہیں، جن میں کنٹرول شدہ رسائی، باقاعدہ ڈس انفیکشن پروٹوکول، اور مضبوط جانوروں کی صحت کی نگرانی کے نظام شامل ہیں۔ کمپنی علاقائی بیماریوں کے خطرات کے مطابق ویکسینیشن کے ایک جامع پروگرام کو برقرار رکھتی ہے اور مقامی ویٹرنری ماہرین کے ساتھ مل کر کام کرتی ہے تاکہ اس کے موٹا ہونے والے فارم کے آپریشنز کے لیے بیماریوں کی جلد تشخیص اور علاج کو یقینی بنایا جاسکے۔ نئے حاصل کیے گئے جانوروں کو انفیکشن کے پھیلاؤ کو روکنے کے لیے مرکزی ریور کے ساتھ انتظام سے پہلے مخصوص قرنطینہ علاقے میں الگ تھلگ کر دیا جاتا ہے۔ مزید برآں، کمپنی ٹریس ایبلٹی سسٹم کا استعمال کرتی ہے۔

سپلائی چین میں جانوروں کی صحت اور نقل و حرکت کی نگرانی کرنا، بین الاقوامی معیارات جیسے OIE اور برآمدی منڈیوں کی مخصوص ضروریات کی تعمیل کو یقینی بنانا ہے۔ اس کے علاوہ، کمپنی بیماریوں کی نگرانی کے لیے سرکاری اداروں کے ساتھ تعاون کرتی ہے۔ یہ فعال حکمت عملی برآمدی منڈیوں میں آپریشنل تسلسل اور پائیداری اعتماد کو یقینی بناتی ہے۔

#### ریگولیٹری رسک

ریگولیٹری رسک کا تعلق حکومتی پالیسیوں اور ضوابط میں مستقبل میں ہونے والی تبدیلیوں کے امکان سے ہے جو ممکنہ طور پر کمپنی کے کام کرنے والے مختلف کاروباری طبقات کو متاثر کر سکتی ہے۔ اور صنعت کی مجموعی کارکردگی کو متاثر کر سکتی ہے۔

مزید برآں، پیکنگ میٹریل یا تیار مصنوعات کی درآمد سے متعلق ریگولیٹری ڈیوٹی یا ٹیکسوں میں کوئی بھی تبدیلی کمپنی کے منافع اور آپریشنل کارکردگی کو براہ راست متاثر کر سکتی ہے۔

#### جیوپولیٹیکل رسک

کمپنی کو متاثر کرنے والے موجودہ جغرافیائی سیاسی خطرات جن کی غالب مارکیٹیں مشرق وسطیٰ اور چین ہیں ان میں علاقائی عدم استحکام، تجارتی تناؤ اور ریگولیٹری تبدیلیاں شامل ہیں۔ مشرق وسطیٰ میں جاری تنازعات، سیاسی عدم استحکام، اور بعض ممالک میں اقتصادی پابندیاں سپلائی چین میں خلل ڈال سکتی ہیں، ترسیل میں تاخیر، اور مارکیٹ کی طلب کو متاثر کر سکتی ہیں۔

ان خطرات کو کم کرنے کے لیے، کمپنی مقامی فروخت اور برآمدات کے درمیان اپنے تجارتی توازن کو ہموار کرنے کے لیے مقامی فروخت کے اثرات کو بڑھا کر اپنی مارکیٹ کی بنیاد کو متنوع بنا رہی ہے۔ یہ مشرق وسطیٰ اور چین کے مقامی شراکت داروں کے ساتھ بھی مضبوط تعلقات قائم کر رہا ہے تاکہ جغرافیائی سیاسی رکاوٹوں کے دوران ہموار کاروائیوں کو یقینی بنایا جاسکے۔ مزید برآں، یہ تجارتی پالیسیوں اور ضوابط میں تبدیلیوں کا اندازہ لگانے اور ان کے موافق ہونے کے لیے جغرافیائی سیاسی پیش رفتوں کی قریب سے نگرانی کر رہا ہے، جبکہ لاجسٹکس اور سپلائی چین میں ممکنہ رکاوٹوں کے انتظام کے لیے ہنگامی منصوبوں کو برقرار رکھتا ہے۔

#### متبادل کا خطرہ

گوشت کی برآمدی صنعت کو ممکنہ متبادل خطرات کا سامنا ہے جو حتمی مصنوعات کی طلب کو متاثر کر سکتے ہیں۔ قیمت کی حساسیت اور گوشت کی پروسیسنگ انڈسٹری میں عالمی مقابلہ بھی متبادل خطرات کی پیچیدگی میں حصہ ڈالتے ہیں۔

ہماری کمپنی مطابقت پذیر رہتی ہے، پلانٹ اور مشینری میں سرمایہ کاری کرتی ہے اور مارکیٹ میں مسابقتی پوزیشن کو برقرار رکھنے کو یقینی بناتے ہوئے ان چیلنجوں کو مؤثر طریقے سے نیویگیٹ کرنے کے لیے پائیدار طریقوں پر غور کرتی ہے۔

#### اضافی خطرے کے عوامل کیپٹل رسک مینجمنٹ

سرمائے کے انتظام میں کمپنی کے مقاصد ایک جاری تشویش کے طور پر جاری رکھنے کی کمپنی کی صلاحیت کو یقینی بنانا ہے تاکہ وہ سرمایہ کی لاگت کو کم کرنے کے لیے ایک بہترین سرمائے کے ڈھانچے کو برقرار رکھتے ہوئے دوسرے اسٹیک ہولڈرز کو منافع اور فوائد فراہم کرنا جاری رکھ سکے۔ کمپنی اپنے کاموں کو ایکویٹی، قرضے اور ورکنگ کیپیٹل کے انتظام کے ذریعے مالی اعانت فراہم کرتی ہے تاکہ فنانش کے مختلف ذرائع کے درمیان ایک مناسب توازن برقرار رکھا جاسکے تاکہ خطرے اور لاگت کو کم کیا جاسکے۔ کمپنی کسی بیرونی طور پر عائد سرمائے کی ضرورت سے دوچار نہیں ہے۔

بطور پبلک لمیٹڈ کمپنی، TOMCL کمپنیز ایکٹ 2017 میں بیان کردہ ریگولیٹری تقاضوں کی تعمیل کرتا ہے۔ فی الحال، سرمائے سے متعلق کوئی اضافی ریگولیٹری ذمہ داریاں نہیں ہیں جو کمپنی کو پورا کرنے کی ضرورت ہے۔

کمپنی سرمائے کے ساتھ کم سے کم قرض کا ڈھانچہ برقرار رکھتی ہے اور سرمائے یا قرض کی مارکیٹ کے شدید ترین جھٹکوں کا مقابلہ کرنے کے لیے کافی سے زیادہ ذخائر رکھتی ہے۔ کم فائدہ اٹھانے والے ادارے کے طور پر، مجوزہ حقوق کے مسئلہ کے ذریعے قرض کو مزید کم کرنے کے منصوبوں کے ساتھ، کمپنی مارکیٹ کے ممکنہ اتار چڑھاؤ کو مؤثر طریقے سے نیویگیٹ کرنے کے لیے اچھی پوزیشن میں ہے۔

## (ب) منافع بخش

مالی سال 2024 کے لیے کمپنی کا بعد از ٹیکس منافع PKR 497.4 ملین تھا، جبکہ مالی سال 2023 میں PKR 722.2 ملین تھا۔ مالی سال 2023 میں، USD کے مقابلے PKR کی تقریباً 73 فیصد کمی کی وجہ سے کمپنی کو غیر ملکی زرمبادلہ کے فوائد سے نمایاں فائدہ ہوا۔ کرنسی جس میں کمپنی اپنی برآمدات کرتی ہے۔ اس کے برعکس، مالی سال 2024 میں زیادہ مستحکم اور حد تک محدود کرنسی کی قیمت دیکھی گئی، جو ان فوائد کو پورا کرتی ہے۔ جبکہ کمپنی کے آپریشنل (حقیقی) منافع میں بہتری آئی ہے جب کہ روپے، کی قدر کی مطابقت میں کمی واقع ہوئی۔

مصنوعات کی مانگ میں کمی یا مجموعی معاشی سست روی کی وجہ سے منافع متاثر ہو سکتا ہے۔

## ماحولیاتی خطرات

حیاتیاتی اثاثوں کا انتظام اور ان کے ساتھ کام کرنے والی کمپنی کے طور پر، حیاتیاتی فضلہ کی پیداوار، پانی کے زیادہ استعمال، اور توانائی کے لیے فوسل ایندھن پر انحصار کی وجہ سے ماحولیاتی خطرات ایک اہم تشویش ہیں۔ جانوروں کے فضلے اور اقلز کا غلط انتظام ماحولیاتی آلودگی، ریگولیٹری جرمانے اور مقامی کمیونٹیز کی جانب سے ردعمل کا باعث بن سکتا ہے۔ مزید برآں، پانی کی کمی اور توانائی کی قلت، جو پاکستان کے ناقابل بھروسہ بجلی گرڈ کی وجہ سے بڑھ گئی ہے، آپریشنل کارکردگی اور پائیداری کے لیے خطرات لاحق ہیں۔ ان خطرات کو کم کرنے کے لیے، کمپنی جدید ترین ویسٹ مینجمنٹ سسٹمز میں سرمایہ کاری کرنے کی کوشش کر رہی ہے، جس میں کمپوسٹنگ اور بائیو بضم ٹیکنالوجیز شامل ہیں، تاکہ نامیاتی فضلہ کو بائیو گیس پیلٹس یا کھاد جیسے قابل استعمال ضمنی مصنوعات میں تبدیل کیا جاسکے۔ یہ خارج ہونے سے پہلے فضلے کا علاج کر کے اور نقصان دہ اخراج کو کم کر کے قومی ماحولیاتی ضوابط کی تعمیل کو یقینی بناتا ہے۔ مزید برآں، بائیو ڈائجسٹروں سے توقع کی جاتی ہے کہ وہ بجلی کی کھپت کو مجموعی طور پر بجلی کے اخراجات کے تقریباً 4-5% تک کم کر دیں گے۔ اس کمی سے آپریشن کے پہلے سال میں تقریباً 8.0 PKR ملین کی خالص بچت حاصل ہونے کا تخمینہ لگایا گیا ہے، جس میں مسلسل اضافے سے تیسرے سال کے بعد سالانہ PKR 12 ملین کی بہترین بچت ہو گی۔ یہ منصوبہ 2026 کی چوتھی سہ ماہی تک کام کرنے والا ہے۔ کمپنی خطرات کی شناخت اور ان سے نمٹنے کے لیے باقاعدگی سے ماحولیاتی اثرات کا جائزہ بھی لیتی ہے، جبکہ مقامی حکام کے ساتھ مل کر اپنے طرز عمل کو عالمی پائیداری کے معیارات کے ساتھ ہم آہنگ کرنے کے لیے کام کرتی ہے۔ یہ اقدامات نہ صرف ماحولیاتی خطرات کو کم کرتے ہیں بلکہ ایک پائیدار برآمد کنندہ کے طور پر کمپنی کی ساکھ کو بھی بڑھاتے ہیں۔

## خطرے کے عوامل کو کم کرنے کے لیے کمپنی کی کوششیں۔ D.

اگرچہ، مارکیٹ میں دوسرے حریف ہیں لیکن کمپنی کو پہلے سے ہی مخصوص مارکیٹ رکھنے کا فائدہ ہے، خطرے کو بہت حد تک کم کر دیا گیا ہے۔ مزید برآں، کمپنی کے سپانسرز تیسری نسل کے گوشت اور اس سے منسلک مصنوعات بنانے والے اور مینوفیکچررز ہیں جن کا 30 سال کا تجربہ ہے اور

پکا ہوا بیف ٹراپس اور پکا ہوا سرخ اور سفید آفلز یونٹ میں سرمایہ کاری ان کے تجربے اور مارکیٹ کو پڑھنے اور چین کو پکے ہوئے بیف کی مصنوعات کی برآمد کی حالیہ منظوری پر مبنی ہے۔

ڈائریکٹر / شیئر ہولڈر نے اپنے متعلقہ حقداروں کی سبسکرپشن (یا سبسکرپشن کے انتظام) کے لیے اپنی ذمہ داری دی ہے۔ رائٹ ایشو کا بیلنس حصہ قابل اطلاق ضوابط کی ضرورت کے مطابق مکمل طور پر انٹر رائٹ کیا جانا ہے۔ لہذا کوئی بڑا خطرہ شامل نہیں ہے۔

نوٹ: یہ بتایا جا رہا ہے کہ ہمارے بہترین علم اور یقین کے مطابق، تمام مادی خطرے کے عوامل کو ظاہر کر دیا گیا ہے اور اس سلسلے میں کچھ بھی چھپایا نہیں گیا ہے۔

6. قانونی کاروائیاں:

1.1 کمپنی کی بقایا قانونی کاروائیاں

کوئی نہیں

1.2 سیکیورٹیز ایکسچینج کی طرف سے جاری کرنے والے یا جاری کنندہ کی اس سے منسلک فہرست کمپنیوں کے خلاف گزشتہ تین سالوں کے دوران اس کے ضوابط کی عدم تعمیل کی وجہ سے کی گئی کاروائی

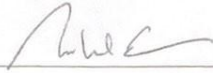
کوئی نہیں

1.3 جاری کرنے والے، اس کے سپانسرز، میجر شینر ہولڈرز، ڈائریکٹر اور متعلقہ کمپنیاں، جس پر جاری کنندہ کا کنٹرول ہے، کے کاروبار کے معمول کے طریقہ کار کے علاوہ کوئی بھی بقایا قانونی کاروائی، جو اس معاملے پر مالی اثر ڈال سکتی ہے۔

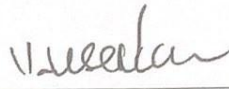
کوئی نہیں

7. SIGNATORIES TO THE OFFER DOCUMENT

Nihal Cassim



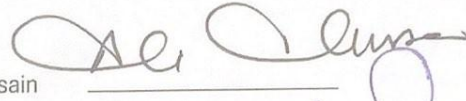
Faisal Hussain



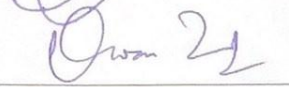
Rizwan Punjwani



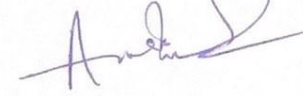
Ali Hussain



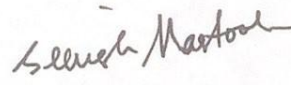
Syed Owais Zaidi



Aneek Saleh Mohammad



Sehrish Hafeez Mastoor



شیڈول II

The Companies (Further Issue of Shares) Regulations, 2020

| افر دستاویز - دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ پر ایس ای سی پی کے تبصروں کی ٹیبلز شکل میں انکشافات |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| نمبر شمار                                                                                   | آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ (کمپنی) کی افر دستاویز پر تبصرے جو کمپنیز (Further Issue of Shares) Regulations, 2020 (ریگولیشنز) کے ضابطے 3(2)(v) کے مطابق ہیں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | پیشکش کی دستاویز میں ایس ای سی پی کے تبصروں کے جوابات/دلیل                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>01-</b>                                                                                  | <b>کور صفحہ</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | اس شہر کا نام بتائیں جہاں کمپنی کو قائم کیا گیا تھا۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| ii                                                                                          | برام راست لنک کا ذکر کریں جہاں سے پیشکش کی دستاویز ڈاؤن لوڈ کی جاسکتی ہے۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| iii                                                                                         | ریگولیشنز کے ضابطہ 3(1)(vi)(b) کے مطابق، کمپنی ڈائریکٹرز اور کافی شیئر ہولڈرز کو چھوڑ کر پبلک حصے کے لیے انٹر رائیٹر یا انٹر رائیٹرز کا ایک کنسورٹیم مقرر کرنے کی پابند ہے۔ اس سلسلے میں انٹر رائیٹر کا بندوبست کریں اور ان کی تفصیلات فراہم کریں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| iv                                                                                          | اشاعت سے پہلے پیشکش کی پوری دستاویز میں تمام گمشدہ تاریخوں کا ذکر کریں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>02-</b>                                                                                  | <b>بورڈ آف ڈائریکٹرز کی ٹیکنگ کام کرنا</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | ضوابط کے شیڈول I کی مکمل شق 3(x) کا ذکر کریں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| ii                                                                                          | اختلاف کرنے والے ڈائریکٹرز کے نام اگر ہیں تو ظاہر کریں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | کوئی اختلافی ڈائریکٹر نہیں ہیں جس کی وجہ سے اس شق کو خارج کر دیا گیا ہے۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>03-</b>                                                                                  | <b>اصطلاحات کی لغت - تعریفیں</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | ایشورائز: رائٹ شیئرز کے اجرا کی قیمت کا تعین اقلیتی شیئرز ہولڈرز کے لیے اہم مضمرات کے ساتھ ایک اہم فیصلہ ہے۔ کمپنی کے شیئرز کی موجودہ مارکیٹ کی قیمت کے مقابلہ میں رائٹ شیئرز کے اجراء کی قیمت کا تجزیہ کرنے سے بہتر سمجھ میں آتا ہے۔<br>موجودہ مارکیٹ کی قیمت کے برابر یا اس سے زیادہ قیمت پر رائٹ شیئرز کا اجرا کاروبار میں اعلیٰ اعتماد کا اظہار کرتا ہے اور اس کا مطلب یہ ہے کہ رائٹ شیئرز یافتگان کے پاس موجود شیئرز کی قیمت کم ہونے کا امکان نہیں ہے، قطع نظر اس کے کہ وہ صحیح شیئرز کو سیسکرائب کرنے کا فیصلہ کرتے ہیں۔<br>موجودہ مارکیٹ کی قیمت سے کم قیمت پر رائٹ شیئرز کا اجرا کاروبار میں کم اعتماد کی نشاندہی کرتا ہے اور اس کا مطلب یہ ہے کہ اقلیتی شیئرز یافتگان کے پاس موجود شیئرز کی قدر کم ہونے کا امکان ہے اور اس نقصان کی تلافی کے لیے انہیں صحیح شیئرز کی رکنیت حاصل کرنی چاہیے۔ مندرجہ بالا باتوں کو مدنظر رکھتے ہوئے اور اقلیتی شیئرز یافتگان کے بہترین مفاد میں، یہ بہتر ہو گا کہ رائٹ شیئرز کے اجراء کی قیمت موجودہ مارکیٹ کی قیمت کے برابر یا اس سے زیادہ مقرر کی جائے۔ | اختلاف کیا۔<br>عقلی وجہ: براہ کرم نوٹ کریں کہ سرمایہ کاروں / موجودہ شیئرز ہولڈرز کے لیے کیپیٹل کال کو مزید پرکشش بنانے کے لیے، رعایت پر حقوق دیے جاتے ہیں۔ ہمارا خیال تھا کہ رائٹ کے اعلان کی تاریخ پر مروجہ قیمت پر 25% رعایت سرمایہ کاروں کی واپسی کی تمام توقعات کو پورا کر سکے گی اور اس لیے دی آرگینک میٹ کمپنی لمیٹڈ کے مجوزہ رائٹ ایشو کے لیے 27 PKR / شیئرز کی قیمت حاصل کی گئی۔ |
| <b>04-</b>                                                                                  | <b>رائٹ ایشو کی مختصر شرائط</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | پوائنٹ 1.1(i) میں رائٹ ایشو کا مقصد۔ ضوابط کے شیڈول I کی شق 7(i) کے مطابق منصوبے کی تکمیل کی تاریخ کا انکشاف کریں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>05-</b>                                                                                  | <b>ایشو اور فنڈنگ کے انتظامات کا اصل مقصد</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | سیکشن 1.2: اضافی ورکنگ کیپیٹل ایپلی کیشن 'بواے ای میٹ' (ایم اے پی، فریش اینڈ فروزن) اور ریڈ آفل ایکسپورٹ کے تحت ٹیبل میں مذکور مکمل کریڈٹ سائیکل کا انکشاف کریں جس میں قابل وصول اور قابل ادائیگی دن شامل ہیں۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>06-</b>                                                                                  | <b>انڈائریکٹرز کی تفصیلات</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| i                                                                                           | انٹر رائیٹر کی مکمل تفصیلات کا ذکر کریں جیسا کہ اوپر پوائنٹ 1(iii) میں بیان کیا گیا ہے۔                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | شامل کر دیا گیا                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| خطرے کے عوامل                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 07. |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| شامل کر دیا گیا                                                          | سیکشن 5.2 (B) بیرونی خطرے کے عوامل- شرح سود کا خطرہ: متغیر شرح قرضوں کے تناسب اور شرح سود کی تبدیلیوں کے لیے ان کی حساسیت کے بارے میں تفصیلات کا فقدان ہے۔                                                                                                                                                                             | i   |
| شامل کر دیا گیا                                                          | سیکشن 5.2 (C) اضافی رسک فیکٹرز- کیپٹل رسک مینجمنٹ: خطرے کو مزید واضح طور پر واضح کریں خاص طور پر "کمپنی کسی بیرونی طور پر عائد کیپٹل کی ضرورت سے دوچار نہیں ہے"۔ مزید تفصیل میں اس بات کی نشاندہی نہیں کی گئی کہ کس طرح کمپنی مارکیٹ میں اتار چڑھاؤ کے دوران ایکویٹی بمقابلہ قرض لینے کا بہترین توازن پر قرار رکھنے کا ارادہ رکھتی ہے۔ | ii  |
| شامل کر دیا گیا                                                          | سیکشن 5.2 (C) اضافی خطرے کے عوامل- منافع: منافع میں کمی کی واضح بنیاد اور مخصوص وجوہات فراہم کریں۔                                                                                                                                                                                                                                     | iii |
|                                                                          | سیکشن 5.2 (C) اضافی رسک فیکٹرز- ماحولیاتی خطرات: بائیو ہاضمہ ٹیکنالوجیز جیسی حکمت عملیوں کو بیان کیا گیا ہے لیکن نفاذ کی ٹائم لائنز یا لاگت سے فائدہ کے تجزیے کے بارے میں تفصیلات کا فقدان ہے                                                                                                                                          | Iv  |
| قانونی کارروائیاں                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 08- |
| پیشکش کی دستاویز کی تاریخ تک، کمپنی کی کوئی قانونی کارروائی باقی نہیں ہے | سیکشن 6.1 کمپنی کی بقایا قانونی کارروائی: کمپنی کے خلاف مقدمات کی مختصر تفصیل فراہم کریں۔                                                                                                                                                                                                                                              | i   |
| پیشکش کی دستاویز پر دستخط کرنے والے                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 09. |
| شامل کر دیا گیا                                                          | حتمی OD پر تمام متعلقہ دستخط کنندگان کے دستخط ہوں گے۔                                                                                                                                                                                                                                                                                  | i   |