شركة أعمال المياه والطاقة الدولية - أكوا باور -والشركات التابعة لها

(شـركـة مساهمة سعودية)

ACWA POWER أكوا باور

تقرير مجلس ادارة شركة أعمال المياه والطاقة الدولية للعام المالي المنتهي في ٢٠١٤م

المساهمين الكرام،

يسر أعضاء مجلس إدارة شركة أعمال المياه والطاقة الدولية عن تقديم التقرير السنوي والبيانات المالية المدققة فيما يخص شركة أعمال المياه والطاقة الدولية – "أكوا باور / الشركة" للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م (والمشار إليها بالسنة الحالية).

أولاً: بشكل عام

شركة أعمال المياه والطاقة الدولية "الشركة"، شركة مساهمة سعودية " مقفلة" تأسست بموجب القرار الوزاري رقم (٢١٥) وتاريخ ٢ رجب ١٤٢٩هـ (الموافق ٥ يوليو ٢٠٠٨م) ومسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم (١٠١٠٢٥٣٣٦٢) وتاريخ ١٠ رجب ١٤٢٩هـ (الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٨م. تزاول الشركة والشركات التابعة (يشار إليها بصورة جماعية بـ "المجموعة") أعمال تطوير وإنشاء وتملك محطات توليد الطاقة الكهربائية ومحطات تحلية المياه المالحة وانتاج البخار والأنشطة المتصلة والمتعلقة أو المكملة لذلك، وصيانة وتشغيل محطات إنتاج الكهرباء وإنتاج البخار وتحلية المياه المالحة. وشراء محطات توليد الطاقة الكهربائية ومحطات تحلية المياه.

ثانياً: النتائج المالية

أظهرت نتائج الشركة في سنتها المالية و التي تبدأ بتاريخ ٢٠١٤/١/١م وتنتهي في تاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١م أداء مالي مميز نتيجة لأداء شركات المشاريع والشركات التابعة التي تمتلك وتشغل محطات توليد الطاقة الكهربائية وإنتاج البخار ومحطات تحلية المياه المالحة إضافة للإيرادات الناشئة من الإتفاق الناجح لبعض المشاريع المنشطة خلال السنة. ونتيجة لذلك حققت الشركة دخل من العمليات الرئيسية بمقدار ٦٨٦,٦٩١ ألف ريال وصافي ربح بلغ ٥٣٢,١٥٠ ألف ريال.

ثالثاً: الإنجازات الرئيسية خلال عام ٢٠١٤م

استمر أداء محفظة أصول شركة أكوا باور في عام ٢٠١٤م متطورا كما اعتداداً للسنوات السابقة . وحققت نهاية عام ٢٠١٤م ضمت محفظة أصول شركة أكوا باور ٢٧ من الأصول في ١٢دولة مع القدرة على توليد ١٦,١٦٦ ميجاوات و٢,٤٧٦ مليون متر مكعب يوميا من المياه المحلاة. تدير أكوا باور أنشطتها من خلال سبعة مكاتب إقليمية، بما في ذلك مكتب إقليمي جديد في هانوي، فيتنام التي بدأت خلال العام. بعض من أبرز منجزات محفظة أكوا باور خلال العام:

* مشاريع تحت التشغيل:

- تم البدء في عملية التشغيل التجاري لمشروع توسعة أكوا باور بركاء للمرحلة الأولى.
- بشكل عام يتم إنتاج ٧١,٩٢٥ جيجا واط ساعة للساعة من الكهرباء، مع إمكانية توفير نسبة ٢٣٪ تجارياً (بما في ذلك ٢,٧٪ يمكن توفيرها في فصل الصيف) وعامل العمل قدره ٨٦٪ وتصدير ٢٤٧ مليون متر مكعب من المياه المحلاة، مع إمكانية توفير نسبة ٢٢٪ تجارياً (بما في ذلك ٥,٥٪ يمكن توفيرها في فصل الصيف) و٨٧٪ عامل حمل.

الصحة والسلامة والبيئة: لم يكون هناك أي حالة وفاة أو ملاحظات قضائية أوغرامات أو حوادث تلوث بيئية خلال العام. كان معدل حوادث الوقت الضائع ٠,٢٩٪. الأمر الذي يتفق مع معايير الأداء الدولية.

* مشاريع قيد الإنشاء:

- يوجد تقدم في مشروع هجر للانتهى للمستقل "IPP" من خلال التشغيل التجريبي وتحقيق التشغيل التجاري جزئياً لخمس من مجموعات الطاقة من بين عدد ست مجموعات. ومع ذلك واجه المشروع مسائل تقنية متعلقة بتوربينات الغاز، مما أدى إلى تأخير تاريخ التشغيل التجاري للمشروع خلال النصف الثاني من عام ٢٠١٤م، لا زال المشروع ينتج ٦٤٤٠ جيجاوات للساعة من الكهرباء خلال الإنتاج الأولي.
- تم الإنتهاء من الإقفال المالي المبدئي في مشروع كهيكال IPP وبدأت أعمال البناء؛ ومن المتوقع أن يحقق المشروع الإغلاق المالي في عام ٢٠١٥م.
- حقق مشروع توسعة أكوا باور بركاء المرحلة الثانية الإقفال المالي وتم البدء في بناء المحطة.

* الاستثمار في المشاريع القائمة:

- رفع نسبة التملك في شركة الشقيق للمياه والكهرباء من ٣٤٪ إلى ٤٠٪ من خلال الاستحواذ على حصة غير مباشرة بنسبة ٦٪ من شركة ميتسوبيشي.
- رفع نسبة التملك في شركة رابغ العربية للمياه والكهرباء من ٢٣,٩٪ إلى ٢٧٪.

* تطوير الأعمال / النمو:

- قام تحالف أكوا باور المؤلف من الشركة وشركة فيبا SA (شركة تعدين برازيلية)، وشركة ميتسوي المحدودة بتوقيع عقد امتياز لمدة ٢٥ عاما مع حكومة موزمبيق لتطوير المرحلة ١ من مشروع Mozatie IPP . وتعتبر أكوا باور هي المطور والمستثمر والمشغل لهذا المشروع الذي يعمل بطاقة الفحم ويقع في مقاطعة تيتي الفي تبعد ١٥٠٠ كم من العاصمة موزمبيق شمالاً.
- وقعت الشركة اتفاقية تطوير مشتركة مع شركة تيكوانغ القابضة للطاقة للمرحلة الأولى من مشروع ١٢ نام دنه الأولى لتوليد ١٢٠٠ ميغاواط بواسطة الفحم في فيتنام
- استحوذت الشركة على نسبة ٧٠٪ من الأسهم في مشروع Khalladi Wind IPP . ويقع المشروع على بعد ٣٠ كيلومترا إلى الشرق من طنجة، المغرب. ومن المتوقع أن تبلغ الإنتاجية الأولية ١٢٠ ميغاواط.

* التطورات الاستراتيجية الأخرى:

- مؤسسة التمويل الدولية (IFC)، عضو مجموعة البنك الدولي، انضمت إلى أكوا باور كمساهم عن طريق الاكتتاب في عدد من اسهم الشركة.
- دخلت أكوا باور والشركة العربية للاستثمارات النفطية (ابيكورب) في اتفاقية استثمار مشتركة، حيث تحصل ابيكورب على الحق بالمشاركة في الاستثمار مع شركة أكوا باور في مشاريعها المختلفة

رابعاً: مجلس الإدارة

عقد مجلس الإدارة ثمانية (٨) اجتماعات خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١م، من أجل متابعة تطورات ومستجدات نشاط الشركة، بالإضافة إلى مراجعة الاستراتيجيات التي وضعتها الإدارة في سبيل تطوير المشاريع الجديدة التي تقع ضمن النطاق الجغرافي للمستهدف. وقد تلقى أعضاء مجلس الإدارة بدلات نظير خدماتهم خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١م بلغت (٢,٩٢٦,٠٠٠) ريال وبلغت مصاريف أعضاء مجلس الإدارة (٤٢١,٦٤٥,٥٤١) ريال جرى تفصيلها جميعا في الجدول المرفق بهذا التقرير.

ويتألف مجلس الإدارة من تسعة (٩) أعضاء وهم:

- محمد بن عبد الله أبونيان (رئيس المجلس)
- سليمان بن عبد القادر المهيدب
- أحمد بن سليمان الراجحي
- رشيد بن عبد الرحمن الرشيد
- طارق بن معلق المطلق
- إبراهيم بن محمد الرميح
- ماجد بن عبدالله الحقباني
- صالح الشريف براهيمي
- محمد عزالدين إدريس

خامساً: المجلس الاستشاري:

يقدم المجلس الاستشاري المشورة والتوجيه وتقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة في المجالات التي يتمتعون بالخبرة فيها مثل تحسين إطار عمل حوكمة الشركة و توسيع خبرة مجلس الإدارة في المجالات المختلفة بما في ذلك التمويل والتكنولوجيا والمعايير المتنوعة والبنية التحتية والإدارة وفيما من المجالات التي تكون مناسبة لتنمية وزيادة ربحية الشركة، بالإضافة إلى توفيروجهة نظر موضوعية ومخارجية لرؤية الاستراتيجية للشركة وخطط نموها. ومشاركة المعرفة حول الأسواق الخارجية التي يعيش ويعمل بها أعضاء الفريق. وقد عقد المجلس الاستشاري أربعة (٤) اجتماعات خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م إلى ٢٠١٤/١٢/٣١م

إن المجلس الاستشاري يتكون من الأعضاء التالية أسمائهم:

- الدكتور عبدالله إبراهيم الغبير (رئيس المجلس)
- السيد هيازي مايرز" عضو المجلس"
- السفير كيم جونغ يونغ (قدم استقالته خلال العام ٢٠١٤)
- السيد رشيد محمد رشيد (انيت فؤة عضوته)
- الدكتور خالد محمد السليمان " عضو المجلس"

سادساً: لجنة المراجعة

عقدت لجنة المراجعة أربعة (٤) اجتماعات خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م إلى ٢٠١٤/١٢/٣١م. إذ تم خلال الاجتماعات استعراض السياسات المالية للشركة والتأكد من الامتثال والالتزام بالمعايير الدولية. كما قامت اللجنة بتقديم صورة واضحة عن الموقف المالي للشركة إلى مجلس الإدارة، وعرض توصياتها لضمان قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها في حدود الميزانية المتعمدة.

لجنة المراجعة مكونة من أربعة (٤) أعضاء وهم:

- خالد الصالح (رئيس)
- رشيد بن عبد الرحمن الرشيد
- خالد الفوبطر
- عبدالله العريفي

سابعاً: لجنة المراقبة وإدارة المخاطر

لجنة المراقبة وإدارة المخاطر هي لجنة منبثقة من مجلس الإدارة بصلاحيات شاملة من المجلس لتقوم بممارسة مسؤولياتها وفق اختصاصاتها المحددة حسب لائحة حوكمة الشركات التي وافق عليها مجلس الإدارة وتعمل اللجنة على مساعدة مجلس الإدارة في مراقبة المخاطر المرتبطة بأعمال الشركة وتقديم الإرشادات فيما يتعلق بأنشطة الشركة والتي من شأنها تقليل مستويات المخاطر التي قد تؤثر سلباً على أداء الشركة وقدرتها على تحقيق أهدافها إلى مستويات مقبولة.

لجنة المراقبة وإدارة المخاطر مكونة من أربعة (٤) أشخاص:

- محمد عز الدين إدريس (وعضو مجلس إدارة)
- خالد الصالح (رئيس لجنة المراجعة)
- سنتاريمان بادماناثان (الرئيس التنفيذي)
- مريتال ميتجوتا (نائب الرئيس الأصول)

وقد صدر قرار مجلس الإدارة في تاريخ ١٧ يونيو ٢٠١٤م بدمج كل من لجنة المراقبة وإدارة المخاطر ولجنة المراجعة. وبالتالي تم نقل جميع اختصاصات لجنة المراقبة وإدارة المخاطر إلى لجنة المراجعة مع إلغاء لجنة المراقبة وإدارة المخاطر.

ثامناً: لجنة الاستثمار والاستراتيجية

تعتبر لجنة الاستثمار والاستراتيجية لجنة دائمة للمجلس تعتمد صلاحياتها بموجب التفويض الكامل من مجلس الإدارة. وتتألف لجنة الاستثمار والاستراتيجية من ستة أعضاء تم تعيينهم من قبل مجلس الإدارة وجميعهم من أعضاء مجلس الإدارة. الهدف الرئيسي للجنة الاستثمار والاستراتيجية هو النظر وإبداء التوجيهات والموافقات والتوصيات فيما يتعلق بالمسائل الموكلة لها من قبل مجلس الإدارة بما في ذلك الموافقة على الاستثمارات في المشاريع وخطط العمل الاستراتيجية واتخاذ القرارات ذات الصلة بالنيابة عن مجلس إدارة الشركة. وقد عقدت اللجنة إثني عشر (١٢) اجتماعا خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١م

لجنة الاستثمار والاستراتيجية مكونة من ستة (٦) أعضاء، وهم :

- محمد بن عبد الله أبونيان (رئيس اللجنة)
- طارق بن معلق المطلق
- أحمد بن سليمان الراجحي
- إبراهيم بن محمد الرميح
- صالح الشريف براهيمي
- محمد عزالدين إدريس

تاسعاً: لجنة معاملات الأطراف ذات العلاقة

عقدت لجنة معاملات الأطراف ذات العلاقة اجتماع واحد (١) خلال الفترة من ٢٠١٤/٠١/٠١م وحتى ٢٠١٤/١٢/٣١م. وفي لجنة مشكلة من قبل مجلس الإدارة من أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأداء المهام المنوطة بها وفقاً لاختصاصاتها بما يتوافق والالتزام بلائحة حوكمة الشركات التي وافق عليها مجلس الإدارة إن من أبرز مهام اللجنة مساعدة مجلس الإدارة في مناقشة واتخاذ القرارات المتعلقة بالعمليات التجارية التي تحتوي على صفقات بين الأطراف ذوي العلاقة مع الملاك المباشرين للشركة وكذلك حالات تعارض المصالح في الشركة. وتحدير القرارات الصادرة من اللجنة سواءاً كانت بالإقرار أو الرفض. على أنها قرارات صادرة من قبل أعضاء مجلس الإدارة.

عاشراً: لجنة الترشيح والمكافآت:

تشكلت لجنة الترشيحات والمكافآت لمساعدة مجلس الإدارة في أداء واجباته وتصرف مسئولياته المتعلقة بسياسات ومعايير عضوية مجلس الإدارة وسياسات ومكافآت أعضاء المجلس وكبار التنفيذيين وما يرتبط بذلك من مهام أخرى وما يتم تفويضها به من قبل مجلس الإدارة.

تتكون اللجنة من ثلاثة (٣) أعضاء على أن يكون أحد أعضاء اللجنة عضواً مستقلاً.

١- أحمد بن سليمان الراجحي.
٢- طارق بن معلق المطلق.
٣- لشانس ولسون.

حادي عشر: شكر وتقدير:

يود مجلس الادارة بهذه المناسبة أن يعبر عن شكره وامتنانه لخادم الحرمين الشريفين الملك سلمان بن عبد العزيز آل سعود - حفظه الله – وإلى صاحب السمو الملكي الأمير محمد بن نايف بن عبدالعزيز ولي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية. وصاحب السمو الملكي الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز ولي ولي العهد النائب الثاني لرئيس مجلس الوزراء وزير الدفاع وإلى معالي وزير المالية وإلى معالي وزير المياه والكهرباء لدعمهم المتواصل لقطاع الكهرباء، وللماء. كما يقدم المجلس الشكر لكل المسئولين في القطاع الحكومي والجهات المختصة لتعاونهم المتواصل مع الشركة.

كما نود أن نتهز هذه الفرصة لنشكر الادارة التنفيذية وموظفي الشركة على الجهود التي بذلوها لتحقيق الاهداف المنشودة والتزامهم وتفانيهم لتمكين شركة (أكوا باور) للوصول الى الريادة في مجال عملها ليس فقط في المملكة العربية السعودية بل أيضاً في كل المناطق الجغرافية التي اصبحتها الشركة.

والله ولي التوفيق،،

رئيس مجلس الإدارة

محمد بن عبدالله أبونيان

القـوائـم المـاليـة المـوحـدة وتـقـريـر مـراجـعـي الحـسـابـات كـمـا في ٣١ ديـسـمـبـر ٢٠١٤م

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "كافة المبالغ بآلاف الريالات السعودية"

	إيضاح	٢٠١٤	٢٠١٣
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
أرصدة لدى البنوك ونقد في الصندوق	٤	١,٦٩٥,٠٣٠	١,٢١٨,٦٧٠
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	١٨ (أ)	٢٣٨,٣٥١	٥٤١,٩٩٤
القيمة العادلة للمشتقات	١٦	-	١١,٦١٣
مخزون، ومصاريف منفوعة مقدماً، ومدينون آخرون	٥	٢,٠٦١,٤٣٠	١,٨٠٧,٨٩٦
بضاعة	٦	٣٠٢,١١٣	٢٥٨,٧٠٤
إجمالي الموجودات المتداولة		٤,٢٩٦,٩٢٤	٣,٨٣٨,٨٧٧
الموجودات غير المتداولة			
إستثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة	٧	٢,٦٤٣,٩٨٨	٢,٣٦٤,٦١٠
- بالتكلفة بما في ذلك الحصة في الدخل بعد خصم توزيعات الأرباح		(٨٨٩,٠١٩)	(٦٢٣,٧٧٤)
- نقصاً: الحصة في التغيرات في القيمة العادلة لتغطية مخاطر التدفقات النقدية			
		١,٧٥٤,٩٦٩	١,٧٤٠,٨٣٦
ممتلكات وآلات ومعدات	٨	٥,٦٦٤,٢٨٨	٤,٧٩٢,٤٦٨
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	١٨ (أ)	٤٥٠,٣٣١	٢٢٧,٠٥٢
القيمةالعادلة للمشتقات	١٦	٢٥,٨٧٥	٤,٤٤٣
مخزون وقود استراتيجي	٩	٥٩,٧٧٧	٤٠,٨٠١
دفعات مقدمة على حساب الاستثمار	١٨ (ب)	٩٠٥,٩٢٤	٢٠,٠٠٠
موجودات أخرى		٧,٠٧٣	١,٩٦٦
شهرة	١٠	٣,٢٦٤,٦٧١	٢,٢٦٤,٦٧١
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١١,١٣٧,٢٠٨	٩,١٤٢,٢٣٧
إجمالي الموجودات		١٥,٤٣٤,١٣٢	١٢,٩٨١,١١٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
دائنون ومبالغ مستحقة للدفع	١٣	١,٧٧١,٦٦٢	١,٧٢٩,٤٠٤
تسهيلات قصيرة الأجل	١١	١,٥٢٧	٢٧١,٩٥٢
قسط متداول من قروض وتسهيلات طويلة الأجل	١٢	٣١٩,٣١٠	٥٤١,٥٤٤
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	١٨ (أ)	٨٨,٩٣٠	٨٢
القيمة العادلة للمشتقات	١٦	٢٨,٥٦٢	٩,٤٦٣
زكاة وضريبة	١٤	٤١,٢١٨	١٧,٢٤٢
إجمالي المطلوبات المتداولة		٢,٢٥١,٣٥٤	٢,٥٦٩,١٩٢
المطلوبات غير المتداولة			
قروض وتسهيلات طويلة الأجل	١٢	٥,٣٢٥,٩٨٦	٣,٠٩٧,٤٦٥
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	١٨ (أ)	٩٠,١٨١	١٢٠,٥٠٩
القيمة العادلة للمشتقات	١٦	٧٧,٧٢٢	٦٤,٨١٠
مطلوبات ضريبية مؤجلة	١٤	١١٢,١٥٠	٩٧,٤٣٥
إيرادات مؤجلة	١٧	٥٣,٩٤٥	٦٢,٣٢٩
مطلوبات مالية		٢٧,١٨٠	-
مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٧٧,٥٢٢	٦٢,٢٤٦
مطلوبات أخرى		٦٩,٧٢٥	٤٠,٠٨٤
إجمالي المطلوبات غير المتداولة		٥,٨٣٤,٤٢١	٣,٥٤٤,٩٣٨
إجمالي المطلوبات		٨,٠٨٥,٧٧٥	٦,١١٤,٦٣٠
حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٩	٥,٤٦٦,٢١٥	٥,١٩٠,٩٥٩
علاوة إصدار	١٩	٩٧,٢٢٢	-
إحتياطي نظامي	١٩	١٩٤,٢٢٩	١٤١,٠١٤
أرباح مبقاة		١,٥٤١,٤٤٣	١,٠٨٢,٧٦٩
إجمالي حقوق المساهمين قبل إحتياطي تغطية مخاطر التدفقات النقدية والاحتياطيات الأخرى		٧,٢٩٩,١٠٩	٦,٤١٤,٧٤٢
إحتياطي تغطية مخاطر التدفقات النقدية	١٩	(٩٢٣,٥٩٤)	(٢٤١,٧٩١)
إيرادات أخرى	١٩	(٢٧,١٨٠)	-
إجمالي حقوق المساهمين		٦,٣٤٨,٣٣٥	٥,٧٧٢,٩٥١
حقوق الأقلية		١,٠٠٠,٠٢٢	١,٠٩٣,٥٢٣
إجمالي حقوق الملكية		٧,٣٤٨,٣٥٧	٦,٨٦٦,٤٨٤
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		١٥,٤٣٤,١٣٢	١٢,٩٨١,١١٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "كافة المبالغ بآلاف الريالات السعودية"

	إيضاح	٢٠١٤	٢٠١٣
الإيرادات	٢٠	٦,٦٩٦,٣٣٩	٦,٥٩٥,٢٥٠
التكاليف التشغيلية	٢١	(٥,٨٧٤,٧٠٩)	(٥,٧٥٧,٤٥٢)
إجمالي الربح		٨٢١,٦٣٠	٨٣٧,٧٩٨
الحصة في صافي دخل الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة	٧	٣٦٧,١١٤	١٩٠,٩٦٠
مصاريف تطوير	٣-٥	(٩,٩٨٨)	(١١,٦١٩)
مصاريف عمومية وإدارية	٢٢	(٣٨٤,٧٠٧)	(٢٧٣,٤٧٥)
إنخفاض في قيمة ممتلكات وآلات ومعدات	٣-٨	(١٠٧,٣٥٨)	-
الدخل من العمليات الرئيسية		٦٨٦,٦٩١	٧٤٣,٦٦٤
إيرادات أخرى	٢٣	١٧٢,٦٩١	٨٢,٨٥٧
أعباء مالية	٢٤	(٢٢٥,٧١٠)	(١٤١,٩٤١)
الدخل قبل الزكاة والضريبة وحقوق الأقلية		٦٣٣,٦٧٢	٦٨٤,٥٨٠
الزكاة والضريبة	١٤ (ج)	(٣٢,٧٠٤)	(٥٠,٠٣٩)
الدخل قبل حقوق الأقلية		٦٠٠,٩٦٨	٦٣٤,٥٤١
حقوق الأقلية		(٦٨,٨١٨)	(١٧٥,٥١٤)
صافي دخل السنة		٥٣٢,١٥٠	٤٥٩,٠٢٧
ربح السهم الأساسي والمخفض (بالريال السعودي):	١٥		
ما يتعلق بالدخل من العمليات الرئيسية		١,٣٠	١,٥٣
ما يتعلق بصافي دخل السنة		١,٠١	٠,٩٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤م "كافة المبالغ بآلاف الريالات السعودية"

	إيضاح	٢٠١٤	٢٠١٣
التدفقات التشغيلية			
الدخل قبل الزكاة والضريبة وحقوق الأقلية		٦٣٣,٦٧٢	٦٨٤,٥٨٠
التعديلات لـ:			
إستهلاك	٧	٢٧٧,٦٩٥	٢٣٣,٩٦٠
الحصة في صافي دخل الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة	٣-٨	(٣٦٧,١١٤)	(١٩٠,٩٦٠)
إنخفاض في قيمة ممتلكات وآلات ومعدات		١٠٧,٣٥٨	-
مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين		٢٣,٢١٥	٩,٥٧٧
القيمة العادلة للتغطية: مخاطر التدفقات النقدية المعاد تدويرها إلى قائمة الدخل الموحدة		٢٠,٥١٩	-
مصروف مصاريف		٣٩,٤٧٢	٢٠,٦٠٤
خسائر ممتلكات وآلات ومعدات	٢٢	١٥,٢٢٤	١٥,٩٢٤
مصاريف تطوير	٣-٥	٩,٩٨٨	١١,٦١٩
		٨٢٥,٦٢٦	٨٧٥,٦٢٦
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:			
مخزون، ومصاريف مدفوعة مقدماً، ومدينون آخرون		(٧٧٩,٩٠٨)	(٤٥٨,٥١٠)
مستحقة		(٥٢,٥٣٩)	(٤,٢٨٨)
دائنون ومبالغ مستحقة للدفع		٤٩,٦٥٨	(١٩٦,٧٧٠)
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة		(٢٦,١١٠)	(٨٤٢,٣٠٧)
مخزون وقود استراتيجي		٣٩,٠٢٤	(٨,٦٢٢)
موجودات أخرى		(٩,١٠٧)	٤,٨٨٣
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة		٧٧,٢٩٣	(٦)
مطلوبات أخرى		٢٧,٦٢٩	٧,٩٥٠
إيرادات مؤجلة		(٨,٣٩٤)	(١٤,٣٩٧)
التدفقات النقدية من العمليات		٥١٦,٨٣٨	٤٩٤,٤٨٩
مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة للموظفين		(٩,٠٣٩)	(٦,٤٤٢)
زكاة وضريبة مدفوعة	١٤	(٤٩,٥٢٢)	(٢٥,٤٤٢)
توزيعات أرباح مستلمة من شركات زميلة ومشاريع مشتركة	٧	٤٩,٥٢٢	٢٣٨,٧٩٧
صافي التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية		٨٥٦,٦٩٧	٦١٤,٤٢٤
التدفقات الإستثمارية			
الحركة في الممتلكات والآلات والمعدات، صافي		(١,٢٥٩,٧٧٣)	(١,٠٠٧,٧٤٧)
مدفوعات نقدية من شركات زميلة ومشاريع مشتركة، صافي		(١,٥٠٠,٠٠٢)	(١١٣,١٤٦)
دفعات مقدمة على حساب الاستثمار		(٩٠٥,٩٢٤)	(٢٠,٠٠٠)
وداع قصيرة الأجل تزيد فترة إستحقاقها الأصلية عن ثلاثة أشهر، صافي	٤	(١٥٠,٠٠٠)	(٤٥,٧٢٤)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الإستثمارية		(٤,٨٩٤,٤٦٩)	(١,٠٨٦,٣٧٠)
التدفقات التمويلية			
إصدار رأس المال		٧٧٥,٠٠٠	٨٩٤,٧٣٦
تكاليف مساهمات للحق بإصدار الاسهم		(٢,٥٢٢)	(٢,٧٠٠)
تسهيلات قصيرة الأجل		(٢٧٠,٤٢٥)	(٥٥٨,٨٩٧)
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة		(٣٠,٣٢٨)	(٢٣٠,٠٩٩)
قروض وتسهيلات طويلة الأجل		٢,٠٠٦,٣٣٧	١٧٦,٩٩٩
توزيعات أرباح مدفوعة إلى شركاء الاقلية		(١٢٥,٨٩٦)	(١٧٤,١٧٥)
شراء حقوق الأقلية		(٢٠,٠٠٠)	-
حقوق الأقلية		(٥٠,٠٩٦)	(١,٨٨٤)
صافي التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية		١,٩٣٥,٥٤٣	١,٠٦٩,٥٧٧
الزيادة في النقدية وشبه النقدية		٦٩٦,٧٧٠	٧٧٩,٤٥١
النقدية وشبه النقدية في بداية السنة		١,٠٦٨,٧٧٠	٣٨٩,٢١٩
النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة	٤	١,٧٦٥,٥٣٠	١,٠٦٨,٧٧٠
المعاملات غير النقدية:			
إضافات غير نقدية إلى ممتلكات وآلات ومعدات		١٩٣,١٨٨	-
إضافات غير نقدية إلى استثمارات في مشاريع مشتركة		١١٦,٥٠٠	-
تحويل قروض إلى رأس المال (إيضاح ١٩ (أ))		-	٢٣١,٠٠٠
إنقاص أسهم (انظر ١٩ (ب))		-	١٥٤,٤٠٠
صافي التغير في القيمة العادلة للتغطية: مخاطر التدفقات النقدية		(٢٨٢,٨٠٣)	١٧٩,٩٢٢
صافي التغير في القيمة العادلة للتغطية: مخاطر التدفقات النقدية – حقوق الأقلية		(١٠,٩٥٠)	٧,٩٤٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

تقرير مراجعي الحسابات

EY
ليبي وشركاه
أعضاء كرستي

ارنست ويونغ و شركاهم (محاسبون قانونيون)
المنازل ٢ ، ٦ ، برج الفيصلية
طريق الملك فهد
الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية
رقم التسجيل ٤٥

هاتف: ٩٦٦ ١١ ٢١٥ ٢٢٢٢+
فاكس: ٩٦٦ ١١ ٢١٥ ٢٢٢٢+
www.ey.com

تقرير مراجعي الحسابات إلى المساهمين في شركة أعمال المياه والطاقة الدولية (شركة مساهمة سعودية)

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرفقة لشركة أعمال المياه والطاقة الدولية - شركة مساهمة سعودية ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤، وقوائم الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية الموحدة من مسئولية إدارة المجموعة التي أعدتها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات السعودي وقمنا بما تم مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشتمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس اختباري، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية الموحدة.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة ككل:

١- تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

٢- تتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة.

عن إرنست ويونغ

فهد محمد الطعيمي
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٥٤)

الرياض : ١١ جمادى الثاني ١٤٣٦هـ
(٣١ مارس ٢٠١٥)

ايـضـاحـات حـول الـقـوائـم المـاليـة المـوحـدة في ٣١ ديـسـمـبـر ٢٠١٤م

١- **النشاطات**

شركة أعمال المياه والطاقة الدولية (الشركة)، شركة مساهمة سعودية تأسست بموجب القرار الوزاري رقم ٢١٥ وبتاريخ ٢ رجب ١٤٢٩هـ (الموافق ٥ يوليو ٢٠٠٨) ومسجلة في الرياض بالمملكة العربية السعودية بالسجل التجاري رقم ١٠١٠٢٥٣٣٦٢ وبتاريخ ١٠ رجب ١٤٢٩هـ(الموافق ١٣ يوليو ٢٠٠٨).

تزاول الشركة والشركات التابعة لها (ويشار إليها بصورة جماعية بـ "المجموعة") أعمال تطوير وإنشاء وتملك وتشغيل محطات توليد الطاقة الكهربائية ومحطات تحلية المياه المالحة وإنتاج البخار والأنشطة المتصلة والمتعلقة أو المكملة لذلك وصيانة وتشغيل محطات الكهرباء والبخار وتحلية المياه المالحة والأنشطة المتعلقة والمتصلة أو المكملة لذلك وصيانة ومحطات الكهرباء والبخار وتحلية المياه المالحة وأنشطة وأعمال مكملة لذلك.

١) تشمل هذه القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركة والشركات التابعة مباشرة أو بها المذكورة أدناه:

الشركة التابعة	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي	نسبة الملكية ٢٠١٤	نسبة الملكية ٢٠١٣
شركة أعمال المياه والطاقة السعودية	المملكة العربية السعودية	إنشاء وتشغيل وصيانة محطات توليد وتقطير وتخزين المياه المالحة	١٠٠٪	١