

شركة الياه للاتصالات الفضائية ش.م.ع.

27 يونيو 2021

إعلان بخصوص نطاق سعر بيع أسهم شركة الياه للاتصالات الفضائية ش.م.ع. وإدراج أسهمها لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية

بعد الإعلان في 20 يونيو 2021 عن نيّتها بإدراج أسهمها في سوق أبوظبي للأوراق المالية، تعلن شركة الياه للاتصالات الفضائية ش.م.ع. ("الشركة") بموجب هذا الإعلان عن نطاق سعر بيع أسهمها.

تحدّد نطاق السعر للسهم الواحد بين 2.55 درهم إماراتي و 3.05 درهم إماراتي.

يتم بيع ما لا يقل عن 731,931,080 ولا يزيد عن 975,908,106 أسهم عادية بقيمة اسمية 1 درهم إماراتي لكل سهم ("أسهم الطرح") في الشركة، والتي تمثل 30% كحد أدنى و 40% كحد أقصى من رأس المال المُصدّر للشركة، وسيتم بيعها جميعًا من قبل المساهم الوحيد في الشركة، شركة المعمورة دابيفر سيفايدي جلوبال هولدنغ ش.م.ع. ("المؤسس")، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة مبادلة للاستثمار ش.م.ع. ("الطرح").

وسوف يتم الإعلان عن حجم الطرح النهائي بتاريخ 9 يوليو 2021.

وسوف يتم تحديد سعر الطرح النهائي لأسهم الطرح ("سعر الطرح النهائي") من خلال اتباع آلية البناء السعري للسهم. وستقوم الشركة بنشر بيان صحفي في دولة الإمارات العربية المتحدة ("الإمارات") يحدد سعر الطرح النهائي بتاريخ 9 يوليو 2021.

ومن المتوقع الإدراج لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية بتاريخ 14 يوليو 2021.

إن الشركة هي شركة مساهمة عامة مؤسسة في إمارة أبوظبي، الإمارات. حُدّد رأس مال الشركة بمبلغ 2,439,770,265 درهم إماراتي، موزع على 2,439,770,265 سهم بقيمة اسمية تبلغ 1.00 درهم إماراتي لكل سهم، وتكون جميع الأسهم متساوية مع بعضها البعض من جميع الحقوق. وعند إتمام الطرح وإدراج أسهم الشركة لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية، سيمتلك المؤسس 60% كحد أدنى و 70% كحد أقصى من رأس مال الشركة.

تُعد الشركة والشركات الفرعية والشركات التابعة لها ("المجموعة") واحدة من أكبر مقدمي خدمات الاتصالات عبر الأقمار الصناعية متعددة المهام (الحكومية والتجارية) في العالم (من حيث الإيرادات السنوية) كما في 31 ديسمبر 2020 وفقاً لتقديرات الإدارة. ويقع مقر المجموعة في الشرق الأوسط وتوفر السعة والحلول الحكومية والتجارية للأقمار الصناعية من خلال بنيتها التحتية المهمة للأقمار الصناعية، بما في ذلك الشبكات الحكومية والشبكات الموسمية والنطاق العريض والتنقل (بيانات الصوت والنطاق الضيق) والبنث التلفزيوني، وذلك من خلال أسطول يضم حالياً خمسة أقمار صناعية ثابتة بالنسبة للأرض تغطي أوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا (أوروبا والشرق الأوسط وأفريقيا) وآسيا والمحيط الهادئ (آسيا والمحيط الهادئ) والبرازيل. وتمتلك المجموعة أسطولاً عالي الجودة من الأقمار الصناعية يقدم خدمات باستخدام مجموعة كبيرة من النطاقات الطيفية (النطاق-Ka والنطاق-Ku والنطاق-C والنطاق-L). وقد تم إطلاق أول قمرين صناعيين للمجموعة، وهما الياه 1 والياه 2، في أبريل 2011 وأبريل 2012 على التوالي. وتم إطلاق القمر الصناعي الثالث للمجموعة، وهو الياه 3، في يناير 2018. كما أضافت المجموعة قمرين صناعيين، وهما الثريا 2 والثريا 3، إلى أسطولها من خلال الاستحواذ على شركة الثريا في عام 2018، وتم إطلاقهما في يونيو 2003 ويناير 2008 على التوالي. وتتوقع المجموعة إطلاق قمرها الصناعي الجديد الثريا 4 نظام الجيل الجديد ("NGS-4") في النصف الثاني من عام 2023، ومن المقرر أن تبدأ العمليات التجارية في النصف الثاني من عام 2024.

1. نبذة عن تأسيس الشركة وأهدافها

شركة الياه للاتصالات الفضائية ش.م.ع.

اسم الشركة:

أ. توفير التصميم والتطوير والتصنيع وطرح وامتلاك وإدارة ومراقبة وتشغيل وصيانة الاتصالات عبر الأقمار الصناعية لغاية الاتصالات العسكرية والتجارية عبر الأقمار الصناعية المتحركة أو الثابتة من خلال أجهزة محمولة باليد أو أجهزة محطات الإرسال، لاستعمالها في المركبات الأرضية من أي

أغراض الشركة الرئيسية:

نوع أو الطائرات أو السفن و/أو محطات قنوات الإرسال الثابتة الفردية أو المتعددة وجميع البنية التحتية المرتبطة وذات الصلة والقطع الأرضية في أي مكان تكون ولتقديم خدمات الاتصالات الخلوية والخدمات التتبعية الأخرى من خلال هذه الأقمار الصناعية بأي طريقة كانت لأي شركة أو إدارة أو شخص في أية دولة.

ب. اختراع وتصميم وتطوير وبناء وتصنيع وإنتاج وإقامة وتركيب وبيع وتأجير وترخيص وتزويد أو بغير ذلك التعامل في جميع أنواع الأدوات والمعدات والاكسسوارات والأجهزة والمنتجات اللازمة أو ستلزم من قبل الشركة أو من قبل أشخاص آخرين للغايات أو للأموال المتعلقة بأعمال الشركة.

ت. مزاولة أعمال المخترعين ولعمل أو الترويج للعمل من قبل أشخاص آخرين في مجال البحث والتطوير فيما يتعلق بأي من أعمال الشركة وفي أي مجال آخر يمكن أن يفيد أعمال الشركة.

ث. تأمين وإدامة وتشغيل ومراكز البحث والمختبرات والمصانع وورشات العمل والمنشآت والمرافق الميدانية وبشكل عام للقيام بأعمال البحث والتطوير للشركة ولأشخاص آخرين.

ج. تأسيس وإدارة وتشغيل أو المشاركة في تأسيس وإدارة وتشغيل جهات المقاصة وتبادل فواتر المكالمات أو بيانات المحاسبة فيما يتعلق بالمكالمات بين الشركات وإدارات الاتصالات التي تستعمل شبكة الشركة أو شبكات الشركات الأخرى.

ح. إنشاء وتملك وإدارة وتأسيس والاستثمار في المؤسسات و/أو الشركات و/أو الجهات الاقتصادية و/أو الصناديق الاستثمارية و/أو المنشآت التعليمية والتدريبية، بصورة منفردة أو بالاشتراك مع أطراف أخرى.

خ. تقديم الخدمات الاستشارية الاستثمارية والاقتصادية والتقنية والمالية والإدارية للمشاريع والمؤسسات والشركات وإعداد دراسات الجدوى الاقتصادية للمشاريع ولتسويق المشاريع.

د. القيام بأعمال الوكالات التجارية والتمثيل التجاري للشركات الأجنبية التي تمارس أعمالاً متعلقة أو مشابهة لأعمال الشركة.

ذ. القيام بكافة الأعمال التي تؤدي وفقاً لرأي مجلس إدارة الشركة إلى تحقيق كل أو أي من الأغراض المنوه عليها أعلاه أو تعد تابعة لها بما في ذلك الاقتراض وتعيين المستشارين المهنيين.

المكتب الرئيسي والفروع:

المقر الرئيسي لـ ياه سات، طريق السويحان، الفلاح، صندوق بريد 63693، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

لم تؤسس الشركة أي فروع.

قامت شركة الثريا للاتصالات ش.م.خ، وهي شركة تابعة مملوكة بنسبة تبلغ حوالي 90% من قبل الشركة، بتأسيس فروع لها في إمارة أبوظبي والشارقة في الإمارات العربية المتحدة وكذلك في سنغافورة.

رخصة تجارية رقم 1005700

تفاصيل السجل التجاري وتاريخ مزاولة النشاط:

تأسست الشركة في أبوظبي بتاريخ 23 يناير 2007 كشركة مساهمة خاصة. وفي 17 يونيو 2021، تحولت الشركة إلى شركة مساهمة عامة.

مدة الشركة:

تأسست الشركة لمدة 100 سنة من تاريخ تأسيسها، على أن تُجدد تلقائياً لمدد مماثلة متتالية ما لم يتم حلها.

1 يناير إلى 31 ديسمبر

السنة المالية:

2. استراتيجية الشركة

لتحقيق أهدافها، تخطط الشركة اتباع الاستراتيجيات التالية:

- تنمية الإيرادات الحكومية والمرتبطة بالحكومة في دولة الإمارات العربية المتحدة ودول مجلس التعاون الخليجي ومنطقة الشرق الأوسط بشكل عام؛
- مواصلة تطوير أعمال النطاق العريض؛
- تنويع المنتجات والأسواق؛ و
- زيادة نمو الطلب على خدمات البث عبر خدمة YahLive.

3. علاقة الشركة بأية شركات اخرى (سواء تابعة او شقيقة او حليفة)

إن الشركة مملوكة حالياً بالكامل من قبل المؤسس.

وللشركة الشركات التابعة التالية والتي تمتلكها بشكل مباشر أو غير مباشر:

اسم الشركة التابعة	النشاط	البلد	اسم المساهم	النسبة المئوية للملكية
شركة الياه لخدمات الاتصالات الفضائية المتقدمة ش.م.خ	الاتصالات الفضائية عبر الأقمار الصناعية	دولة الإمارات	الشركة	100%
شركة ستار للاتصالات الفضائية ش.م.خ	الاتصالات الفضائية عبر الأقمار الصناعية	دولة الإمارات	الشركة	100%
شركة الثريا للاتصالات ش.م.ع	خدمات الأقمار الصناعية المتنقلة	دولة الإمارات	شركة ستار للاتصالات الفضائية ش.م.خ العديد من المؤسسات الإماراتية والإقليمية الأخرى، والمستثمرين من المؤسسات الدولية والمستثمرين الأفراد من القطاع الخاص	حوالي 90% حوالي 10%
الثريا تيليكوميونيكشنوز اليابان كومباني ليمتد	خدمات الأقمار الصناعية المتنقلة	اليابان	شركة الثريا للاتصالات	100%
شركة الميسان للاتصالات الفضائية ذ.م.م (1)	الاتصالات الفضائية عبر الأقمار الصناعية	دولة الإمارات	شركة ستار للاتصالات الفضائية ش.م.خ اس.إي.اس فاينانس اس.إيه.إر.ال	65% 35%
شركة الياه سات تريجاري سول بروبريتور شيب إل إل سي	المؤسسات التجارية - الاستثمار والتأسيس والإدارة	دولة الإمارات	الشركة	100%

برودباند كونيكفتي سولوشنز (ريستريكتد) ليمتد	توفير خدمات الأقمار الصناعية الثابتة	دولة الإمارات	شركة ستار للاتصالات الفضائية ش.م.خ هيوز نتورك سيستمز	80% 20%
بي سي اس للاستثمار ذ.م.م	خدمات الاستثمار	دولة الإمارات	برودباند كونيكفتي سولوشنز (ريستريكتد) ليمتد شركة ستار للاتصالات الفضائية ش.م.خ	99.90% 0.10%
شركة النجم للاتصالات الفضائية ذ.م.م	الاتصالات الفضائية عبر الأقمار الصناعية	دولة الإمارات	الشركة بي سي اس للاستثمار ذ.م.م	0.66% 99.34%
يلا بي في	خدمات ياه-كلريك	هولندا	بي سي اس للاستثمار ذ.م.م	100%
شركة ستار لخدمات التسويق الشبكي (خاصة) ليمتد	خدمات المبيعات والتسويق	جنوب أفريقيا	بي سي اس للاستثمار ذ.م.م	100%

(1) وعلى الرغم من أن الشركة تمتلك (بشكل غير مباشر) 65% من أسهم شركة الميسان للاتصالات الفضائية ذ.م.م. (شركة الميسان)، إلا أن المجموعة لا تتحكم في السياسات المالية و/أو التشغيلية اليومية لشركة الميسان ولذلك تظهر، وفقاً لذلك، باعتبارها شركة زميلة في القوائم المالية الموحدة للمجموعة.

4. الأوراق المالية التي سبق للشركة إصدارها

بلغ رأس مال الشركة عند تأسيسها 10 ملايين درهم إماراتي، جميعه مملوك بالكامل من قبل المؤسس.

وفي 17 يونيو 2021، زاد رأس مال الشركة من 10 مليون درهم إماراتي إلى 2,439,770,265 درهم إماراتي، من خلال إصدار 2,429,770,265 سهم إضافي للمؤسس بقيمة اسمية 1 درهم إماراتي لكل سهم.

5. أعضاء مجلس الإدارة

كما في وقت الإدراج، من المتوقع أن يتألف مجلس إدارة الشركة من تسعة أعضاء التالي أسماؤهم، جميعهم سوف يكونوا أعضاء غير تنفيذيين، وسوف يكون منهم ثمانية أعضاء مستقلين ومنهم واحدة من النساء:

المنصب

الاسم	سنة الميلاد	الجنسية	(جميع أعضاء مجلس الإدارة غير تنفيذيين)	عام التعيين
مصباح هلال مصباح علي الكعبي*	1971	الإمارات العربية المتحدة	رئيس المجلس	2021
راشد أحمد سالم الغناه الغافري*	1971	الإمارات العربية المتحدة	عضو مجلس الإدارة	2013
طارق عبد الرحيم أحمد راشد الحوسني*	1974	الإمارات العربية	عضو مجلس الإدارة	2013

المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة	الإمارات العربية المتحدة
2021	عضو مجلس الإدارة	1977	مسعود محمد محمد شريف محمود	2021	عضو مجلس الإدارة
2021	عضو مجلس الإدارة	1980	بدر سالم أحمد سلطان العلماء*	2021	عضو مجلس الإدارة
2021	عضو مجلس الإدارة	1973	بينغ شياو*	2021	عضو مجلس الإدارة
2021	عضو مجلس الإدارة	1974	غاستون أوردا*	2021	عضو مجلس الإدارة
2021	عضو مجلس الإدارة	1974	سعادة مريم عيد خميس المهيري*	2021	عضو مجلس الإدارة
2021	عضو مجلس الإدارة	1967	أدريان جورجيس سنيتكل*	2021	عضو مجلس الإدارة

* تشير إلى أن عضو مجلس الإدارة يعتبر مستقلاً بموجب قرار رئيس مجلس إدارة الهيئة رقم (3/م.م.) لسنة 2020 بشأن اعتماد دليل حوكمة الشركات المساهمة العامة بصيغته المعدلة من وقت لآخر

عنوان العمل الخاص بكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة هو المقر الرئيسي لـ ياه سات، طريق السويحان، الفلاح ص. ب. 93693، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

6. أعضاء الإدارة العليا

تتكون الإدارة العليا للشركة من:

تاريخ التعيين	المنصب	الجنسية	سنة الميلاد	الاسم
2021	الرئيس التنفيذي	الإمارات العربية المتحدة	1981	علي الهاشمي
2020	الرئيس المالي	المملكة المتحدة	1973	أندرو فرانسيس كول
2021	رئيس الشؤون التقنية	الإمارات العربية المتحدة	1986	عدنان المهيري
2018، 2016	الرئيس التجاري	جنوب أفريقيا	1968	فرهاد خان
2015	الرئيس التنفيذي للاستراتيجية	المملكة المتحدة	1972	أميت سوماني
2016	رئيس الموارد البشرية والشؤون الإدارية	الإمارات العربية المتحدة	1971	منى المهيري
2021	رئيس العمليات	الإمارات العربية المتحدة	1981	خالد الكاف
2021	مدير عام الباه سات للحلول الحكومية	الإمارات العربية المتحدة	1983	عيسى الشامسي
2021	الرئيس التنفيذي - الثريا	الإمارات العربية المتحدة	1979	سليمان العلي

7. نسبة ملكية أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا مع أقاربهم من الدرجة الأولى في الشركة والشركات التابعة لها

لا يملك أي من أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وأقاربهم من الدرجة الأولى أي أسهم في الشركة أو الشركة التابعة لها.

8. لائحة بالمكي 5% أو أكثر من أسهم الشركة وعدد الاسهم المملوكة

شركة المعمورة دايفيرسيفايد جلوبال هولدنغ ش.م.ع، وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل لشركة مبادلة للاستثمار ش.م.ع، تمتلك حالياً 100% من أسهم الشركة.

9. نسبة مساهمة غير المواطنين في رأسمال الشركة

في تاريخ هذا الإعلان، لا يمتلك غير المواطنين أي أسهم في الشركة.

10. المعلومات المالية والبيانات التشغيلية المختارة

يسر أعضاء مجلس إدارة الشركة نشر القوائم المالية الموحدة المدققة للمجموعة للسنتين المنتهيتين في 31 ديسمبر 2020 (القوائم المالية لعام 2020)، و2019 (القوائم المالية لعام 2019) والقوائم المالية الموحدة المرحلية غير المدققة للفترة البالغة ثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 (القوائم المالية المرحلية) في نشرة الإصدار الخاصة بالطرح (وتتوفر نسخة منها على الموقع الإلكتروني الخاص بالشركة على <https://www.yahsat.com/IPO>). ويشار إلى القوائم المالية لعام 2020، والقوائم المالية لعام 2019 مجتمعةً بالقوائم المالية السنوية، كما يشار إليها إلى جانب القوائم المالية المرحلية بالمعلومات المالية التاريخية.

توضح المعلومات المالية التاريخية المختارة الموضحة أدناه المعلومات المالية التاريخية للشركة والمعلومات التشغيلية الأخرى غير المدققة للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2020 و2019 و2018 ولفترية الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020.

يجب قراءة البيانات المالية والتشغيلية التاريخية المختارة بالاقتران مع المعلومات المالية التاريخية، بما في ذلك الإيضاحات ذات الصلة. قامت ارنست ويونغ الشرق الأوسط (فرع أبوظبي) بتدقيق القوائم المالية السنوية للشركة، في كل حالة كما هو مذكور في تقاريرها الواردة فيها، وقامت كيه بي ام جيه لوار جولف ليمتد بمراجعة القوائم المالية المرحلية للشركة، كما هو مذكور في تقاريرها الواردة فيها.

المعلومات المالية الموضحة أدناه تحت العناوين "قائمة بيانات الربح أو الخسارة الموحدة" و"قائمة بيانات الدخل الشامل الموحدة" و"قائمة بيانات المركز المالي" و"قائمة بيانات التدفقات النقدية الموحدة" مستمدة من، ويجب قراءتها بالاقتران مع، المعلومات المالية التاريخية المدرجة في النشرة.

الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك هو مقياس لا يستند للمعايير الدولية للتقارير المالية وقد تم حسابه وإعداد تقرير به من قبل الشركة بناءً على البيانات المستمدة من معلوماتها المالية التاريخية.

قائمة بيانات الربح أو الخسارة الموحدة

السنة المنتهية في 31 ديسمبر	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس				
	2018 معدلة ⁽¹⁾	2019	2020	2020	2021
(بالآلاف دولار أمريكي)					
<i>العمليات المستمرة:</i>					
الإيرادات	392,519	440,569	407,507	97,315	90,215
تكاليف الإيرادات	(61,322)	(53,792)	(40,041)	(6,110)	(4,911)
تكاليف الموظفين	(77,448)	(89,140)	(84,208)	(23,769)	(19,992)
مصاريف تشغيلية أخرى	(43,712)	(54,642)	(51,996)	(10,855)	(11,330)
الدخل الأخر	104,127	5,861	15,668	414	428
الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك ⁽²⁾	314,164	248,856	246,930	56,995	54,410
الإهلاك والاستهلاك والانخفاض في القيمة	(231,430)	(150,657)	(149,567)	(37,221)	(37,011)
تعديلات القيمة العادلة على العقارات الاستثمارية	—	(837)	(2,030)	—	—
الربح التشغيلي	82,734	97,362	95,333	19,774	17,399
الدخل من التمويل	3,992	6,756	3,216	1,468	165
تكاليف التمويل	(37,500)	(31,028)	(20,589)	(6,248)	(3,137)
صافي تكاليف التمويل	(33,508)	(24,272)	(17,373)	(4,780)	(2,972)
حصة نتائج الاستثمارات المحتسبة وفق طريقة حقوق الملكية	(7,084)	(16,130)	(16,360)	(5,537)	(306)
الربح قبل ضريبة الدخل	42,142	56,960	61,600	9,457	14,121
مصروف ضريبة الدخل	(261)	(241)	(200)	(52)	(48)
الربح من العمليات المتوقفة ⁽³⁾	41,881	56,719	61,400	9,405	14,073
<i>العمليات المتوقفة:</i>					
الخسارة بعد الضريبة من العمليات المتوقفة ⁽⁴⁾	(16,611)	(33,846)	—	—	—
الربح ⁽⁵⁾	25,270	22,873	61,400	9,405	14,073
(الخسارة)/الربح عن الفترة المنسوبة إلى الحصص غير المسيطرة ⁽⁶⁾	178	(6,986)	(7,502)	(1,788)	(1,825)
الربح العائد لمالك في شركة الياه سات ⁽⁷⁾	25,092	29,859	68,902	11,193	15,898

ملاحظة:

- (1) تم التعديل في عام 2019 لعرض نتائج العمليات المتوقعة.
- (2) يتكون الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك من أرباح قبل توقف العمليات قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك والانخفاض في القيمة وتعديلات القيمة العادلة على العقارات الاستثمارية وحصة نتائج الاستثمارات المحتسبة بطريقة حقوق الملكية. ويستخدم المستثمرون أحياناً المعلومات المتعلقة بالربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك لتقييم كفاءة عمليات الشركة وقدرتها على استخدام أرباحها في سداد الديون والنفقات الرأسمالية ومتطلبات رأس المال العامل. وتستخدم الشركة الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك في تقييم نموها وأدائها التشغيلي. لا توجد مبادئ معمول بها يخضع لها حساب الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك، ويمكن أن تختلف المعايير التي يستند إليها الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك من شركة إلى أخرى. لا يوفر الربح المعدل قبل الفائدة والضريبة والإهلاك والاستهلاك في حد ذاته أساساً كافياً لمقارنة أداء الشركة بأداء الشركات الأخرى وينبغي عدم استخدامه بمعزل أو كبديل عن الربح التشغيلي أو أي مقياس آخر كمؤشر للأداء التشغيلي أو كبديل لاستخدام النقد المحقق من الأنشطة التشغيلية كمقياس للسيولة. بالإضافة إلى ذلك، ينبغي عدم استخدام هذا المقياس بدلاً من النتائج المالية التاريخية للشركة أو اعتباره بديلاً لها. قدمت الشركة هذا المقياس الذي لا يدخل ضمن مقاييس المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لأنها تعتقد أنه يساعد المستثمرين والمحللين الماليين في تسليط الضوء على اتجاهات أعمال الشركة بشكل عام.
- (3) هذا البند يسمى "ربح السنة قبل توقف العمليات" في القوائم المالية السنوية" ويسمى "ربح الفترة" في القوائم المالية المرحلية.
- (4) هذا البند يسمى "الخسارة بعد الضريبة للسنة من العمليات المتوقعة" في القوائم المالية السنوية.
- (5) هذا البند يسمى "ربح السنة" في القوائم المالية السنوية ويسمى "ربح الفترة" في القوائم المالية المرحلية.
- (6) هذا البند يسمى "خسارة السنة المنسوبة إلى الحصص غير المسيطرة" في القوائم المالية السنوية.
- (7) تم تصنيف هذا البند على أنه "ربح السنة العائد لمالك في شركة الباه سات" في القوائم المالية السنوية و"ربح الفترة المنسوب إلى المساهم" في القوائم المالية المرحلية.

قائمة بيانات الدخل الشامل الموحدة

السنة المنتهية في 31 ديسمبر	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس				
2018	2019	2020	2020	2021	
معدلة (1)					
	(بالآلاف دولار أمريكي)				
	25,270	22,873	61,400	9,405	14,073
الربح					
الدخل الشامل الأخر:					
البنود التي يمكن إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة:					
	3,162	(5,928)	(4,966)	(6,563)	(2,361)
تحوط التدفقات النقدية - الجزء الفعلي من التغيرات في القيمة العادلة ⁽²⁾					
	14,820	10,040	11,148	2,522	2,380
تحوط التدفقات النقدية - إعادة تصنيف الخسارة إلى الربح أو الخسارة					
	(113)	6,158	(28,013)	(28,220)	(9,454)
العمليات الأجنبية - فروق تحويل العملات					
	(676)	(5,102)	—	—	—
العمليات المتوقعة - فروق تحويل العملات					

—	4,442	—	—	—	فروق تحويل العملات المعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة
42,463	32,483	39,569	(22,856)	4,638	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشامل
178	(6,957)	(7,513)	(1,831)	(1,817)	إجمالي (الخسارة)/الدخل الشامل المنسوب للحقوق غير المسيطرة
42,285	39,440	47,082	(21,025)	6,455	إجمالي الدخل/(الخسارة) الشامل العائد إلى مالك شركة المياه سات ⁽³⁾
59,572	78,388	47,082	21,025	6,455	حصة العمليات المستمرة منه
(17,287)	(38,948)	—	—	—	حصة العمليات المتوقفة منه

ملاحظات:

- (1) تم التعديل في عام 2019 لعرض نتائج العمليات المتوقفة.
- (2) تم تصنيف هذا البند على أنه "تحوط التدفقات النقدية - صافي (خسارة) / ربح" في القوائم المالية لعام 2019.
- (3) تم تصنيف هذا البند على أنه "إجمالي الدخل الشامل العائد إلى المساهم" في القوائم المالية المرحلية.

بيانات قائمة المركز المالي الموحدة

كما في 31 ديسمبر		كما في 31 مارس		
2018	2019	2020	2021	
معدلة ⁽²⁾	معدلة ⁽¹⁾			
(بالآلاف دولار أمريكي)				
الأصول				
1,382,840	1,146,331	1,018,003	984,833	الممتلكات والألات والمعدات
20,634	19,180	98,531	132,301	الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ
17,913	24,167	22,137	22,137	الممتلكات الاستثمارية
—	28,155	20,645	19,301	حق استخدام الأصول
27,193	16,524	13,083	12,178	الأصول غير الملموسة
36,625	151,285	125,574	121,115	الاستثمارات المحسبة وفق طريقة حقوق الملكية
3,242	3,215	11,227	11,389	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى ⁽³⁾
8,044	72	94	98	أصول ضريبة الدخل المؤجلة
1,496,491	1,388,929	1,309,294	1,303,352	إجمالي الأصول غير المتداولة
14,933	9,454	13,291	12,934	المخزون

126,699	133,735	127,296	132,675	ذمم مدينة تجارية و ذمم مدينة أخرى
255	182	182	182	أصول ضريبة الدخل
237,296	287,432	224,915	281,381	النقد والودائع الودائع قصيرة الأجل
379,183	430,803	365,684	427,172	إجمالي الأصول المتداولة
1,875,674	1,819,732	1,674,978	1,730,524	إجمالي الأصول
				الالتزامات
74,727	75,796	88,539	80,943	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
106,931	125,511	129,114	127,580	القروض
9,196	9,445	8,016	8,001	الأدوات المالية المشتقة
28,741	30,907	22,095	83,207	الإيرادات المؤجلة
317	235	288	250	التزامات ضريبة الدخل
219,912	241,894	248,052	299,981	إجمالي الالتزامات المتداولة
294,257	292,096	291,000	291,000	ذمم دائنة تجارية و ذمم دائنة أخرى
367,736	273,727	143,655	142,768	القروض
10,755	6,394	1,641	1,637	الأدوات المالية المشتقة
12,650	10,075	10,515	10,385	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
685,398	582,292	446,811	445,790	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
905,310	824,186	694,863	745,771	إجمالي الالتزامات
970,364	995,546	980,115	984,753	صافي الأصول
				حقوق الملكية
2,722	2,722	2,722	2,722	رأس المال
661,612	661,612	661,612	661,612	رأس المال المدفوع الإضافي
(19,951)	(15,839)	(9,657)	(9,638)	احتياطي التحوط
4,103	4,103	4,103	4,103	الاحتياطي النظامي
331	5,800	(22,202)	(31,664)	احتياطي التحويل
222,900	246,044	259,946	275,844	الأرباح المبقاة
871,717	904,442	896,524	902,979	حقوق الملكية العائدة لمالك شركة المياه سات(4)

98,647	91,104	83,591	81,774	الحصص غير المسيطرة
970,364	995,546	980,115	984,753	إجمالي حقوق الملكية

ملاحظات:

- (1) معدلة نتيجة لتصحيح بعض الأخطاء. للحصول على مزيد من المعلومات، يرجى الاطلاع على الإيضاح رقم 36 من القوائم المالية لعام 2020.
- (2) تم التعديل في عام 2019 لعرض نتائج العمليات المتوقعة.
- (3) تم تصنيف هذا البند على أنه "ذمم مدينة أخرى" في القوائم المالية لعام 2019.
- (4) تم تصنيف هذا البند على أنه "حقوق الملكية العائدة إلى المساهم" في القوائم المالية المرحلية.

قائمة بيانات التدفقات النقدية الموحدة

السنة المنتهية في 31 ديسمبر	الثلاثة أشهر المنتهية في					
	2018	2019	2020	2021		
	(بالآلاف دولار أمريكي)					
	الأنشطة التشغيلية					
	21,672	30,338	61,600	14,121	الربح قبل ضريبة الدخل	
					التعديلات من أجل:	
	7,084	16,130	16,360	5,537	306	حصة نتائج الاستثمارات المحسوبة بطريقة حقوق الملكية
	232,563	155,429	149,566	37,221	37,011	الإهلاك والاستهلاك والانخفاض في القيمة
	(5,715)	3,615	6,202	1,267	1,380	مخصص (عكس مخصص) خسائر الائتمان المتوقعة
	655	1,648	2,692	60	202	مخصص خسائر المخزون
	—	837	2,030	—	—	تعديل القيمة العادلة للممتلكات الاستثمارية
	(4,167)	(6,965)	(3,216)	(1,468)	(165)	الدخل من التمويل
	41,362	32,722	20,589	6,248	3,137	تكاليف التمويل
	—	—	—	—	(31)	الربح الناجم عن التصرف في الممتلكات والألات والمعدات
	—	(3,401)	—	—	—	الربح من بيع شركة تابعة
			(10,000)	—	—	الربح من نقل الحقوق المدارية بمقابل غير نقدي
	(101,153)	—	—	—	—	الدخل الآخر - مطالبات التأمين
	(1,686)	—	—	—	—	الدخل الآخر - شراء صفقة عند الاستحواذ على شركة تابعة
	1,979	2,455	2,342	485	473	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين

—	837	7	—	—	شطب ممتلكات وآلات ومعدات / أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
192,594	233,645	248,172	58,807	56,434	الربح التشغيلي قبل تغييرات رأس المال العامل
					التغييرات في رأس المال العامل:
397	(15,571)	2,224	9,995	(6,921)	الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى
691	3,509	(6,266)	(725)	155	المخزون
11,149	10,293	(4,329)	(3,152)	(14,844)	الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى
2	(8,363)	(8,812)	57,080	61,112	الإيرادات الموجلة
101,153	—	—	—	—	عائدات مطالبات التأمين
(355)	(5,035)	(1,891)	(412)	(598)	مدفوعات مستحقات نهاية الخدمة للموظفين
(98)	(461)	(169)	(92)	(90)	ضريبة الدخل المدفوعة
305,533	218,017	228,929	121,501	95,248	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
					الأنشطة الاستثمارية
(19,110)	(11,026)	(8,644)	(2,100)	(1,618)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(36,929)	(5,573)	(66,040)	(4,703)	(26,522)	مشتريات رأس المال العامل قيد التنفيذ
—	(3,562)	(1,084)	(262)	(15)	إضافات إلى الأصول غير الملموسة
—	—	(18,558)	(4,000)	(5,400)	استثمار في شركة زميلة
40,328	(140,000)	20,000	—	100,000	حركة الودائع قصيرة الأجل ذات آجال استحقاق أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر ⁽¹⁾
—	—	—	—	49	عائدات التصرف في الممتلكات والآلات والمعدات
—	(7,858)	—	—	—	بيع شركة تابعة، بدون النقد المقدم
(97,441)	—	—	—	—	الاستحواذ على شركة تابعة، بدون النقد المستلم
4,167	6,965	3,216	1,468	165	الفوائد المستلمة
(108,985)	(161,054)	(71,110)	(9,597)	66,659	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
					الأنشطة التمويلية
—	(5,000)	(55,000)	(15,000)	—	توزيعات الأرباح المدفوعة للمساهمين
(203,737)	(110,914)	(127,545)	(8,349)	(3,144)	سداد القروض
(38,651)	(31,370)	(17,536)	(5,481)	(2,415)	الفوائد المدفوعة على القروض لأجل
103,500	—	—	—	—	المساهمة المقدمة من المساهمين

100,000	—	—	—	—	العائدات من بيع حصة في شركة تابعة
(38,888)	(147,284)	(200,081)	(28,830)	(5,559)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
157,660	(90,321)	(42,262)	83,074	156,348	صافي الزيادة/(الانخفاض) في النقد وما في حكمه
3,500	457	(255)	(111)	118	صافي فوارق الصرف الأجنبي
76,136	237,296	147,432	147,432	104,915	النقد وما في حكمه في بداية الفترة/العام
237,296	147,432	104,915	230,395	261,381	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة/العام

ملاحظة:

(1) يسمى هذا البند باسم "استلام الودائع قصيرة الأجل ذات آجال استحقاق أصلية لأكثر من ثلاثة أشهر" في القوائم المالية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 و2020.