

شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة)

تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل والمعلومات المالية المرحلية المكثفة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

الصفحة	المحتويات
2 - 1	تقرير مجلس الإدارة
4 - 3	تقرير مراجعة مراقب الحسابات المستقل حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة
5	بيان المركز المالي المكتف
6	بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المكتف
7	بيان التغيرات في حقوق الملكية المكتف
8	بيان التدفقات النقدية المكتف
16 - 9	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتفة

شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة)

تقرير مجلس الإدارة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

السادة / المساهمون المحترمون

يسرنا أن نقدم لكم، نيابة عن مجلس إدارة الشركة، تقرير مجلس الإدارة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020.

1. الأداء التشغيلي

إن شركة شمال الزور الأولى ش.م.ك. هي الشركة المالكة لمحطة الطاقة والماء والتي تعرف بمحطة الزور الشمالية - المرحلة الأولى.

إن الخدمة الرئيسية التي تقدمها الشركة بموجب اتفاقية تحويل الطاقة وشراء الماء هي توفير إنتاج محطة الطاقة والماء بشكل حصري للمشتري وهو وزارة الكهرباء والماء، وستحصل الشركة على دفعات مقابل السعة الإنتاجية وفقاً لصافي السعة الإنتاجية المحددة. كما أن الخدمة الثانوية التي تقدمها الشركة هي بيع الطاقة الكهربائية المولدة والماء المُحطى لمدة 40 سنة (استناداً إلى التعليمات الصادرة عن الوزارة).

بعد توزيع الأسهم بنجاح في الربع الرابع من سنة 2019، تم إدراج الشركة في بورصة الكويت بتاريخ 16 أغسطس 2020. يتم حالياً تداول 50% من أسهم الشركة في السوق، وتمتلك الهيئة العامة للاستثمار نسبة 5% من الأسهم وكذلك تمتلك المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية نسبة 5%، أما الحصة المتبقية البالغة 40% تمتلكها شركة الزور الشمالية الأولى القابضة ش.م.ك.م. ("الشركة الأم") وهي موزعة بين تحالف شركات المشروع على النحو التالي: شركة "إنجي" الفرنسية بنحو (17.5%) وشركة "سوميتومو كوربوريشن" اليابانية بنحو (17.5%) وشركة عبد الله حمد الصقر وإخوانه بنحو (5%).

يتولى أعمال التشغيل والصيانة للمحطة مقاول حصري من الباطن، وهو شركة إي زد أن أو اند أم (شركة أو اند أم)، والتي تتولى مسؤولية تشغيل وصيانة المحطة اعتباراً من تاريخ التشغيل التجاري للمحطة في 26 نوفمبر 2016.

حققت المحطة بشكل عام توقعات الأداء الفني من حيث السعة الإنتاجية وتوليد الكهرباء والمياه المنتجة خلال الفترة، على الرغم من وقوع حادث في فبراير أدى إلى توقف أحد التوربينات الغازية عن الإنتاج حتى بداية شهر يوليو 2020. كان للحادث تأثيراً طفيفاً على إيرادات الشركة حيث تم تغطية غالبية التكاليف عن طريق التأمين. وقع حادث مقعد عن العمل في شهر أبريل عندما احتاج أحد الموظفين إلى العلاج في المستشفى بسبب إصابته بحروق.

جاري حل المشاكل الفنية التي تم اكتشافها عند التشغيل الأولي للمحطة وذلك من خلال عملية ضمان عقد التصميم والتوريد والتشييد. وانتهت صلاحية الضمان الأساسي في نوفمبر 2018 ولكن تم تمديدها لعدد قليل من الوحدات الرئيسية بالمحطة.

2. الأداء المالي

حققت الشركة صافي ربح بمبلغ 9,544,890 دينار كويتي لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020.

وافق مساهمو الشركة على توزيعات الأرباح بواقع 25 فلس للسهم الواحد في اجتماع الجمعية العمومية الذي انعقد بتاريخ 17 سبتمبر 2020.

3. الحوكمة

إن الشركة لديها مجلس إدارة مكون من خمسة أعضاء. وعقد مجلس الإدارة خمسة اجتماعات خلال الفترة إلى 30 سبتمبر 2020. ولم يحصل أي من أعضاء مجلس الإدارة على مكافأة من الشركة خلال الفترة.

تم تكليف الرئيس التنفيذي والمدير المالي بمهام الإدارة اليومية للشركة.

4. أعضاء مجلس الإدارة

إن أعضاء مجلس الإدارة خلال الفترة هم:

المهندس / يوسف محمد علي الهاجري – رئيس مجلس الإدارة (حل محله المهندس / حسام عبدالله الرومي في شهر فبراير)

السيد / ألكسندر كاتون – نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد / هاني محمد الجراف (حل محله السيد / غازي عبد الرحمن الصانع في شهر سبتمبر)

السيد / كونتين ديس كرسونيرس

السيد / أندريو بول فرين – الرئيس التنفيذي

5. تعيين مراقب حسابات

تم مراجعة المعلومات المالية من قبل مكتب كبي بي إم جي صافي المطوع وشركاه.

6. الخطط المستقبلية

وستواصل الشركة بالتعاون مع شركة أو أند إم مسؤولية تشغيل المحطة لصالح الكويت بكفاءة مع التركيز على صحة وسلامة موظفينا والحد من أثر المحطة على البيئة.

توقيع:

ألكسندر كاتون

نائب رئيس مجلس إدارة شركة شمال الزور الأولى ش.م.ك.

10 نوفمبر 2020

تقرير مراقب الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة

السادة / أعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة)
دولة الكويت

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2020 لشركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة) ("الشركة")، والتي تتضمن بيان المركز المالي المكثف كما في 30 سبتمبر 2020 وبيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل المكثف لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في 30 سبتمبر 2020 والبيانات المكثفة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة. إن الإدارة مسنولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34، *التقارير المالية المرحلية*. إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 المتعلق بمهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". تتمثل مراجعة المعلومات المالية المرحلية في توجيه الاستفسارات، بصفة رئيسية للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. تعتبر المراجعة جوهرية أضيق نطاقاً من التدقيق الذي يتم إجراؤه وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد بأن نكون على علم بكافة الأمور الهامة التي كان من الممكن تحديدها من خلال التدقيق. لذلك، فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإننا لم يرد لعلمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة كما في 30 سبتمبر 2020 لم تعد، من كافة النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 *التقارير المالية المرحلية*.

أمور أخرى

نلفت الانتباه إلى حقيقة عدم قيامنا بتدقيق أو مراجعة بيان المركز المالي المكثف المرفق كما في 30 سبتمبر 2019 وبيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المكثف لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في 30 سبتمبر 2019 والبيانات المكثفة للتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019، أو أي إيضاحات ذات صلة وبالتالي فإننا لا نعبر عن رأي أو استنتاج المراجعة عليها.

التقرير على مراجعة المتطلبات النظامية والقانونية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة. كذلك لم يرد لعلمنا ما يجعلنا نعتقد وجود أي مخالفات خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020، لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 وتعديلاته ولائحته التنفيذية أو للنظام الأساسي وعقد تأسيس الشركة وتعديلاتهما، على وجه يؤثر مادياً في نشاط الشركة أو في مركزها المالي.

نبين أيضاً أنه خلال مراجعتنا، حسبما وصل إليه علمنا واعتقادنا، لم يرد إلى علمنا وجود أية مخالفات لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 في شأن هيئة أسواق المال والتعليمات المتعلقة به خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 على وجه قد يكون له تأثيراً مادياً على نشاط الشركة أو مركزها المالي.



صافي عبد العزيز المطوع
مراقب حسابات – ترخيص رقم 138 فئة "أ"
من كي بي إم جي صافي المطوع وشركاه
عضو في كي بي إم جي العالمية

الكويت في 10 نوفمبر 2020

شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة)

بيان المركز المالي المكتف

كما في 30 سبتمبر 2020

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	إيضاحات
دينار كويتي	دينار كويتي (مدقق)	دينار كويتي	
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
48,795,607	46,169,749	57,751,413	
13,699,440	16,563,899	12,152,890	
5,380	16,791	165,466	6
11,758,731	11,864,936	12,060,126	5
74,259,158	74,615,375	82,129,895	
الموجودات غير المتداولة			
471,499,030	468,889,860	462,157,150	5
499,569	482,999	444,291	
471,998,599	469,372,859	462,601,441	
546,257,757	543,988,234	544,731,336	
إجمالي الموجودات			
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
المطلوبات المتداولة			
3,610,262	3,715,187	31,696,521	
5,517,774	5,263,957	5,261,415	6
15,416,241	15,645,888	16,271,008	8
9,411,661	9,710,943	13,562,472	7
33,955,938	34,335,975	66,791,416	
المطلوبات غير المتداولة			
52,183	26,272	26,393	
363,169,388	359,681,483	348,992,092	8
84,595,549	73,327,978	102,091,151	7
447,817,120	433,035,733	451,109,636	
481,773,058	467,371,708	517,901,052	
إجمالي المطلوبات			
حقوق الملكية			
110,000,000	110,000,000	110,000,000	
3,421,438	4,651,561	4,733,287	
40,072,185	41,781,803	23,744,967	
3,306,619	3,352,400	3,817,592	
(92,315,543)	(83,169,238)	(115,465,562)	7
64,484,699	76,616,526	26,830,284	
546,257,757	543,988,234	544,731,336	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتفة.



أنديرو بول فريين
الرئيس التنفيذي



ألكسندر كاتون
نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامّة)

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المكثف
لفترتي الثلاثة والتسعة أشهر المنتهيتين في 30 سبتمبر 2020

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		إيضاحات
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
38,222,057	38,640,371	13,204,434	13,260,644	9 الإيرادات
(10,873,618)	(11,287,525)	(3,597,873)	(3,900,724)	تكاليف تشغيل
27,348,439	27,352,846	9,606,561	9,359,920	مُجمّل الربح
841,494	403,081	321,738	26,556	إيرادات تمويل وإيرادات أخرى
(17,051,542)	(16,457,939)	(5,652,192)	(5,414,522)	تكاليف تمويل
(498,708)	(449,299)	(150,245)	(155,029)	تكاليف موظفين ومصاريف ذات صلة
(1,094,349)	(1,072,240)	(456,032)	(131,816)	مصاريف عمومية وإدارية
9,545,334	9,776,449	3,669,830	3,685,109	ربح الفترة قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(87,088)	(87,988)	(33,722)	(33,166)	وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
-	(45,807)	-	(45,882)	مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(96,759)	(97,764)	(37,791)	(38,941)	ضريبة دعم العمالة الوطنية
9,361,487	9,544,890	3,598,317	3,567,120	الزكاة
				ربح الفترة
				الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى:
				بنود تم أو قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى الأرباح أو الخسائر:
77,724	465,192	(127,867)	(437,823)	فروق ترجمة عملات أجنبية
(31,457,559)	(32,296,324)	(10,549,609)	6,966,133	التغير في القيمة العادلة لتحوطات التدفقات النقدية
(31,379,835)	(31,831,132)	(10,677,476)	6,528,310	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة الأخرى
(22,018,348)	(22,286,242)	(7,079,159)	10,095,430	إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة
8.51	8.68	3.27	3.24	10 ربحية السهم (الأساسية والمخففة) (فلس)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك. (عامة)
 بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المعترف
 للفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020

	الإجمالي	احتياطي تحوط	احتياطي ترجمة	أرباح مرحلة	احتياطي إجمالي	رأس المال
	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي
	86,503,047	(60,857,984)	3,228,895	30,710,698	3,421,438	110,000,000
	9,361,487	-	-	9,361,487	-	-
	(31,457,559)	(31,457,559)	-	-	-	-
	77,724	-	77,724	-	-	-
	(31,379,835)	(31,457,559)	77,724	-	-	-
	(22,018,348)	(31,457,559)	77,724	9,361,487	-	-
	64,484,699	(92,315,543)	3,306,619	40,072,185	3,421,438	110,000,000
	76,616,526	(83,169,238)	3,352,400	41,781,803	4,651,561	110,000,000
	9,544,890	-	-	9,544,890	-	-
	(32,296,324)	(32,296,324)	-	-	-	-
	465,192	-	465,192	-	-	-
	(31,831,132)	(32,296,324)	465,192	-	-	-
	(22,286,242)	(32,296,324)	465,192	9,544,890	-	-
	-	-	-	(81,726)	81,726	-
	(27,500,000)	-	-	(27,500,000)	-	-
	26,830,284	(115,465,562)	3,817,592	23,744,967	4,733,287	110,000,000

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرجعية المكونة

2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
9,545,334	9,776,449	الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تعديلات -:
55,829	42,818	الاستهلاك
17,051,542	16,457,939	تكاليف تمويل
(2,868,742)	4,411,009	مدينون تجاريون وأرصدة مدينة أخرى
31,954	(148,675)	المستحق من أطراف ذات صلة
7,812,033	6,537,520	مدينو تأجير تمويلي
(1,957,091)	339,245	دائنون تجاريون وأرصدة دائنة أخرى
617,381	(2,542)	المستحق إلى أطراف ذات صلة
13,393	9,449	مخصص مكافأة نهاية الخدمة الموظفين
-	(9,461)	المدفوع من مكافأة نهاية الخدمة الموظفين
<u>30,301,633</u>	<u>37,413,751</u>	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(130,430)	(1,511)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
<u>(130,430)</u>	<u>(1,511)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(10,807,702)	(10,064,271)	قروض لأجل
(17,182,176)	(16,547,409)	المدفوع من تكاليف التمويل
<u>(27,989,878)</u>	<u>(26,611,680)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
761,084	781,104	الزيادة في احتياطي ترجمة عملات أجنبية
2,942,409	11,581,664	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل
45,853,198	46,169,749	في بداية السنة
<u>48,795,607</u>	<u>57,751,413</u>	في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

1. التأسيس والنشاط

إن شركة شمال الزور الأولى للطاقة والمياه ش.م.ك.ع ("الشركة") هي شركة مساهمة كويتية تأسست في 19 أغسطس 2013 بموجب رخصة تجارية رقم 349479 مسجلة لدى وزارة التجارة والصناعة بتاريخ 23 أكتوبر 2013.

إن العنوان المسجل لمكتب الشركة هو الطابق السادس، برج مزايا 2، شارع خالد بن الوليد، قطعة رقم 3، مدينة الكويت، دولة الكويت.

إن الشركة هي شركة تابعة مملوكة جزئياً لشركة الزور الشمالية الأولى القابضة ش.م.ك. (مقفلة) ("الشركة الأم") حيث أن لديها القدرة على توجيه أنشطة الشركة ذات الصلة كما أنها تعرض لعوائد متغيرة من مشاركتها مع الشركة ولديها القدرة على استخدام سيطرتها على الشركة للتأثير على حجم عائداتها.

في ديسمبر 2013، أبرمت شركة شمال الزور عقد بناء وتشغيل وتحويل ("BOT") مع وزارة الكهرباء والماء في دولة الكويت لتطوير وتمويل وشراء وإنشاء واختبار وتشغيل محطة توليد طاقة كهربائية وتحلية المياه بسعة إنتاجية مقدارها 1,500 ميغا وات من الطاقة وتحلية مياه بسعة مقدارها 102 إلى 107 مليون جالون يومياً ("المحطة") بالإضافة إلى البنية التحتية والمرافق المتعلقة بها وذلك لمدة 40 سنة بشمال الزور، الكويت. ستقوم وزارة الكهرباء والماء ("المشتري") بشراء إنتاج المحطة بالكامل على مدار 40 سنة وفقاً لاتفاقية تحويل الطاقة وشراء المياه. وتم تشغيل المحطة بتاريخ 26 نوفمبر 2016.

إن الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة هي كما يلي:

1. تطوير وتمويل وتصميم وهندسة وتقديم الخدمات وبناء وتنفيذ وتشغيل وإدارة محطة كهرباء وتوليد الطاقة ومحطة تحلية المياه والمرافق المشتركة بما فيها القيام بكافة الأعمال المتعلقة أو الملحقة بشكل مباشر أو غير مباشر بنشاطها.
 2. القيام بكافة الأعمال الخاصة بالبناء المطلوبة لمباشرة الشركة لنشاطها بما في ذلك إنشاء وشراء واستئجار المباني والأراضي والمعدات والمخازن اللازمة لتحقيق أغراض الشركة وكافة أنواع المرافق الخاصة بذلك.
 3. القيام بكافة أعمال توليد وإنتاج وتحويل وإجراء وتطوير وتقييم الكهرباء والمياه أو أي منتج متعلق بأي من تلك الأعمال داخل وخارج دولة الكويت.
 4. القيام بأعمال التنظيف الكيميائي وأعمال الغسل بالزيت الحار والتطهير لجميع أنواع المبادلات الحرارية والقيام بالأعمال الكهربائية والمدنية اللازمة لكافة أعمال قطاع الكهرباء والماء (محطات القوى - مشاريع الأنابيب والكهرباء لوحدة تطهير وتحلية المياه والبيروكسيمات) والقيام بجميع أعمال الصيانة بما في ذلك الأعمال الخاصة بتوليد الطاقة والمياه والتمديدات وتركيبات محطات التقوية وتركيب جميع العوازل.
 5. استيراد وتركيب المعدات بمواقع الكهرباء والماء والخاصة برصد وقياس الملوثات بالهواء واستخدام العمالة المتخصصة في أعمال مكافحة التلوث الخاص بالبيئة المحيطة بمحطات الكهرباء والماء.
 6. شراء كافة المواد والمعدات وكافة المنقولات والأجهزة اللازمة لقيام الشركة بأغراضها وصيانتها بكافة الطرق الحديثة الممكنة واستيراد المواد الأولية والمعدات والأجهزة اللازمة لأغراض الشركة.
 7. توريد وتركيب معدات الأمن والسلامة الخاصة بأغراض الشركة.
 8. استيراد كافة المعدات اللازمة لتنفيذ أغراضها ومنها على سبيل المثال لا الحصر تركيب وإمداد وصيانة كافة أنواع كابلات الطاقة والكابلات الكهربائية ومضخات المياه والأجهزة والمعدات المتعلقة بأنشطة الشركة.
 9. تسجيل براءات الاختراع التي تتعلق بشكل مباشر بخبرة الشركة.
 10. إجراء البحوث الفنية المتعلقة بأعمال الشركة بغرض تحسين وتطوير خدمات الشركة وذلك بالتعاون مع الجهات ذات الاختصاص داخل الدولة الكويت وخارجها.
 11. المساهمة المباشرة بوضع البنية الأساسية للمناطق والمشاريع المتعلقة بأغراض الشركة بأنظمة البناء والتشغيل والتحويل (BOT) أو الأنظمة المشابهة الأخرى بما فيها تلك المشار إليها في القانون رقم 39 لسنة 2010 (وتعديلاته) وإدارة المرافق المنشأة وفقاً لذلك.
 12. استثمار أموال الشركة في الأغراض وبالنسب التي يحددها مجلس الإدارة. ويكون للشركة مباشرة الأعمال السابق ذكرها في دولة الكويت وفي الخارج بصفة أصلية أو بالوكالة.
- يجوز للشركة أن تشترك في دراسة أو تمويل أو تنفيذ أي مشروع من المشروعات التي يتم طرحها وفقاً للقانون رقم 39 لسنة 2010 (وتعديلاته) بتأسيس شركات كويتية مساهمة تتولى بناء وتنفيذ محطات القوى الكهربائية وتحلية المياه في الكويت.

وفقاً لاتفاقية تحويل الطاقة وشراء المياه المبرمة بين الشركة ووزارة الكهرباء والماء بتاريخ 12 ديسمبر 2013، تلتزم شركة شمال الزور بإنتاج الكهرباء وتوليد المياه باستخدام المحطة. كما أن وزارة الكهرباء والماء لها القدرة على تقييد إمكانية انتفاع أي طرف آخر بالمنافع الاقتصادية للمحطة. وكذلك تحدد الاتفاقية شروط الدفعات المستلمة مقابل الطاقة الإنتاجية والإنتاج الفعلي. قبل تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية 16 عقود التآجير، توصلت الشركة إلى أن اتفاقية تحويل الطاقة وشراء المياه تنقل الحق في استخدام المحطة من قبل وزارة الكهرباء والماء، وبالتالي قامت بتصنيف الاتفاقية كعقد إيجار تمويلي وفقاً لإرشادات المعيار الدولي للتقارير المالية 16 عقود التآجير.

بتاريخ 13 فبراير 2020، قدمت الشركة طلباً لدى شركة بورصة الكويت ش.م.ك.ع. ("بورصة الكويت") من أجل إدراج أسهمها. أصدرت هيئة أسواق المال موافقتها بتاريخ 3 مايو 2020 ونتيجة لذلك تم إدراج أسهم الشركة في بورصة الكويت بتاريخ 16 أغسطس 2020.

بتاريخ 6 أغسطس 2020، اقترح مجلس الإدارة توزيعات أرباح نقدية بواقع 25 فلس للسهم الواحد بإجمالي مبلغ 27,500,000 دينار كويتي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، والتي كانت تخضع لموافقة المساهمين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي. بتاريخ 17 سبتمبر 2020، وافق المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوية على البيانات المالية المدققة للشركة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 وتوزيعات أرباح بواقع 25 فلس للسهم الواحد (2019: لا شيء). تم الاعتراف بتوزيعات الأرباح النقدية كالتزام وتم إدراجه ضمن الدائنين التجاريين والأرصدة الدائنة الأخرى في بيان المركز المالي كما في 30 سبتمبر 2020.

لقد تمت الموافقة على إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة بتاريخ 10 نوفمبر 2020.

2. الأساس المحاسبي

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" وينبغي الاطلاع عليها مع آخر بيانات مالية سنوية للشركة كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (آخر بيانات مالية سنوية). وهي لا تشمل جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. غير أنه تم إدراج إيضاحات تفسيرية لبيان الأحداث والمعاملات الهامة لغرض فهم التغييرات في المركز والأداء المالي للشركة منذ آخر بيانات مالية سنوية. إن النتائج التشغيلية لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020 لا تعبر بالضرورة عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2020.

3. الأحكام والتقديرات

عند إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة، اتخذت الإدارة أحكاماً ووضعت تقديرات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

إن الأحكام الهامة المتخذة من قبل الإدارة عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة والمصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات هي نفسها المبينة في البيانات المالية السنوية الأخيرة.

ومع ذلك، كما هو مبين في إيضاح 15، قامت الشركة بمراجعة المصادر الرئيسية لعدم التأكد من التقديرات المفصّل عنها في آخر بيانات مالية سنوية للشركة على خلفية جائحة كوفيد-19. ترى الإدارة بأن مصادر عدم التأكد من التقديرات لا تزال مماثلة لتلك المفصّل عنها في آخر بيانات مالية سنوية للشركة. سوف تستمر الإدارة في مراقبة الوضع وأي تغييرات سوف تتعكس في فترات التقارير المستقبلية.

4. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة متسقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، باستثناء تطبيق التعديلات والتحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية التي تسري على فترات التقارير السنوية بداية من 1 يناير 2020. لم ينتج عن تلك التغييرات أي تأثير مادي على السياسات المحاسبية أو المركز أو الأداء المالي للشركة.

يسري عدد من المعايير والتعديلات الجديدة على المعايير للفترة السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2020 مع السماح بالتطبيق المبكر. إلا أن الشركة لم تقم بالتطبيق المبكر لأي من المعايير الجديدة أو المعدلة المقبلة في إعداد تلك المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

5. مدينو عقود التأجير التمويلي

عقود التأجير التمويلي التي تكون فيها الشركة هي الطرف المؤجر.

تندرج عقود التأجير ضمن نطاق تفسير المعيار الدولي للتقارير المالية 16 الذي ينطبق على اتفاقية تحويل الطاقة وشراء المياه على أساس أنها تمثل عقود لتحويل وبيع الطاقة يتم من خلالها نقل الحق الحصري في استخدام الأصل الإنتاجي. قامت الشركة بتسجيل مديني عقود التأجير التمويلي على النحو التالي:

30 سبتمبر 2020	
القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	متحصلات الحد الأدنى لدفعات الإيجار
دينار كويتي	دينار كويتي
12,060,126	37,853,042
55,778,958	151,730,672
406,378,192	614,629,988
474,217,276	804,213,702
-	(329,996,426)
474,217,276	474,217,276

المبالغ المستحقة بموجب عقود تأجير تمويلي

في غضون سنة واحدة
من سنتين إلى خمس سنوات
بعد 5 سنوات
الحد الأدنى لدفعات الإيجار المستقبلية غير المخصصة إيرادات تمويل غير مكتسبة
صافي الاستثمار في عقد تأجير تمويلي في 30 سبتمبر 2020

31 ديسمبر 2019	
القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	متحصلات الحد الأدنى لدفعات الإيجار
دينار كويتي (مدقق)	دينار كويتي (مدقق)
11,864,936	38,014,226
53,146,233	150,847,531
415,743,627	639,890,392
480,754,796	828,752,149
-	(347,997,353)
480,754,796	480,754,796

المبالغ المستحقة بموجب عقود تأجير تمويلي

في غضون سنة واحدة
من سنتين إلى خمس سنوات
بعد 5 سنوات
الحد الأدنى لدفعات الإيجار المستقبلية غير المخصصة إيرادات تمويل غير مكتسبة
صافي الاستثمار في عقد تأجير تمويلي في 31 ديسمبر 2019

30 سبتمبر 2019	
القيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار	متحصلات الحد الأدنى لدفعات الإيجار
دينار كويتي	دينار كويتي
11,758,731	38,053,262
52,438,870	150,799,803
419,060,160	648,804,092
483,257,761	837,657,157
-	(354,399,396)
483,257,761	483,257,761

المبالغ المستحقة بموجب عقود تأجير تمويلي

في غضون سنة واحدة
من سنتين إلى خمس سنوات
بعد 5 سنوات
الحد الأدنى لدفعات الإيجار المستقبلية غير المخصصة إيرادات تمويل غير مكتسبة
صافي الاستثمار في عقد تأجير تمويلي في 30 سبتمبر 2019

البنود المدرجة ضمن بيان المركز المالي:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
	(مدقق)		
11,758,731	11,864,936	12,060,126	الجزء المتداول
471,499,030	468,889,860	462,157,150	الجزء غير المتداول
483,257,761	480,754,796	474,217,276	

يبلغ معدل الفائدة الوارد ضمن عقد التأجير التمويلي 5.5% (31 ديسمبر 2019: 5.5% و 30 سبتمبر 2019: 5.5%) سنوياً.

6. معاملات مع الأطراف ذات الصلة

تعتبر الأطراف أنها ذات صلة إذا كان أحد الأطراف لديه سيطرة على الطرف الآخر أو بإمكانه ممارسة تأثيراً جوهرياً على الطرف الآخر فيما يتعلق باتخاذ القرارات المالية والتشغيلية. تتضمن الأطراف ذات صلة منشآت يكون للشركة تأثيراً جوهرياً عليها والمساهمين الرئيسيين والمدراء وموظفي الإدارة العليا للشركة. إن الشركة لديها معاملات مع أطراف ذات صلة تتمثل في منشآت يمكن لبعض المساهمين ومدراء الشركة ممارسة تأثير جوهري عليها. وتضمن الشركة أن أسعار وشروط هذه المعاملات هي نفس الأسعار والشروط التي يراعيها مجلس إدارة الشركة عند التعامل مع أطراف أخرى ليست ذات صلة.

إن المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات الصلة ليست محملة بفائدة ولا يوجد تاريخ محدد لاستحقاقها.

فيما يلي معاملات وأرصدة الأطراف ذات الصلة المتضمنة في هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة:

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
	(مدقق)		
5,380	16,791	165,466	بيان المركز المالي المستحق من أطراف ذات الصلة
5,517,774	5,263,957	5,261,415	المستحق إلى أطراف ذات الصلة

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
10,567,033	11,207,979	3,574,040	3,885,667	بيان الأرباح أو الخسائر تكاليف تشغيل
28,379	41,602	9,563	13,003	تكاليف تمويل
194,432	194,979	54,867	55,519	مصاريف عمومية وإدارية

تشمل المصاريف العمومية والإدارية مكافأة موظفي الإدارة العليا.

7. حساب احتياطي التحوط والمطلوبات المالية المشتقة

في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال، تستخدم الشركة مشتقات الأدوات المالية وتتمثل في مبادلات أسعار الفائدة لإدارة تعرضها للتقلبات في أسعار الفائدة. إن الأداة المالية المشتقة هي عبارة عن عقد مالي بين طرفين تستند فيها المدفوعات إلى حركات الأسعار في واحد أو أكثر من الأدوات المالية الرئيسية أو في معدلات أو مؤشرات السوق المرجعية. إن مبادلات معدلات الفائدة هي عبارة عن اتفاقيات تعاقدية بين طرفين لتبادل الفائدة استناداً إلى القيمة الاسمية لعملة واحدة ولفترة ثابتة.

وفقاً لشروط الاتفاقية العامة المبرمة مع المقرضين، فإن الشركة مطالبة بمبادلة معدل الفائدة المتغير والمستحق على القروض بسعر فائدة ثابت من خلال مبادلات أسعار الفائدة. وعليه، فقد قامت الشركة بإبرام عدة مبادلات لمعدلات الفائدة اعتباراً من يناير 2014 وحتى أغسطس 2036 لتحوط مدفوعات سعر الفائدة المتغير على الدين القائم وإصدارات الدين المستقبلية. وقد تم تصنيفها كتحوطات للتدفقات النقدية وقد تم إدراج الزيادة في القيمة العادلة لمبادلات أسعار الفائدة القائمة كما في 30 سبتمبر 2020 والبالغة 32,296,324 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: زيادة بمبلغ 21,073,934 دينار كويتي و30 سبتمبر 2019: زيادة بمبلغ 31,457,559 دينار كويتي) في الدخل الشامل الآخر وتم تصنيفها كاحتياطي تحوط في حقوق الملكية.

القيمة العادلة للمشتقات

طبقاً لعقود مبادلة أسعار الفائدة، توافق الشركة على مبادلة الفرق بين مبالغ الفائدة ذات الأسعار الثابتة والمتغيرة التي تحتسب على أصل المبالغ الاسمية المتفق عليها. تمكن تلك العقود الشركة من تخفيف مخاطر تغير أسعار الفائدة من تعرضات التدفقات النقدية على الديون ذات سعر الفائدة المتغير. يتم احتساب القيمة العادلة على أنها القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية التقديرية. تعتمد تقديرات التدفقات النقدية المستقبلية ذات سعر الفائدة المتغير على أسعار المبادلة المعروضة والأسعار المستقبلية وأسعار الاقتراض بين البنوك. يتم خصم التدفقات النقدية التقديرية باستخدام منحى عائد يستمد من مصادر مماثلة ويعكس السعر المقارن المعروض بين البنوك الذي يستخدمه المشاركون في السوق لهذا الغرض عند تسعير مبادلات أسعار الفائدة. يخضع تقدير القيمة العادلة لتعديل مخاطر الائتمان الذي يعكس مخاطر الائتمان الخاصة بالشركة وبالطرف المقابل.

يوضح الجدول أدناه القيم العادلة لمشتقات الأدوات المالية بالإضافة إلى القيم الاسمية التي تم تحليلها حسب فترة الاستحقاق. تمثل القيم الاسمية المبالغ التي يتم تطبيق سعر لتحديد مبالغ التدفقات النقدية التي سيتم تبادلها ولا تمثل الربح أو الخسارة المحتملة المرتبطة بمخاطر السوق أو مخاطر الائتمان لتلك الأدوات.

مشتقات محتفظ بها للتحوط:

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2019
دينار كويتي	دينار كويتي (مدقق)	دينار كويتي
351,727,860	361,419,187	364,556,707
(13,562,472)	(9,710,943)	(9,411,661)
(102,091,151)	(73,327,978)	(84,595,549)
(115,653,623)	(83,038,921)	(94,007,210)
-	-	1,880,144
188,061	(130,317)	(188,477)
(115,465,562)	(83,169,238)	(92,315,543)

تحوطات التدفقات النقدية – مبادلات أسعار الفائدة
القيمة الاسمية:

القيمة العادلة السلبية:

قصيرة الأجل

طويلة الأجل

الأصل الضريبي المؤجل

فروق ترجمة العملات الأجنبية

8. قروض لأجل

30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدقق)	دينار كويتي	
15,416,241	15,645,888	16,271,008	الجزء المتداول
363,169,388	359,681,483	348,992,092	الجزء غير المتداول
<u>378,585,629</u>	<u>375,327,371</u>	<u>365,263,100</u>	
30 سبتمبر 2019	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2020	
دينار كويتي	دينار كويتي (مدقق)	دينار كويتي	
170,363,533	168,897,316	164,368,394	تسهيل بمبلغ 645 مليون دولار أمريكي من بنك ياباني لمؤسسة دولية، ويحمل معدل فائدة متغير يعادل سعر الليبور زائداً 1.25% سنوياً.
74,770,661	74,127,155	72,139,461	تسهيل بمبلغ 283 مليون دولار أمريكي من عدة مقرضين بموجب اتفاقية تسهيلات تغطي تأمين شركة نيبون للتصدير والاستثمار، ويحمل معدل فائدة متغير يعادل سعر الليبور زائداً 1.10% - 1.30% سنوياً.
<u>133,451,435</u>	<u>132,302,900</u>	<u>128,755,245</u>	تسهيل بمبلغ 505 مليون دولار أمريكي من عدة مقرضين بموجب اتفاقية التسهيلات التجارية، ويحمل معدل فائدة متغير يعادل سعر الليبور زائداً 1.70%-2.55% سنوياً.
<u>378,585,629</u>	<u>375,327,371</u>	<u>365,263,100</u>	

تسدد هذه القروض على أقساط ربع سنوية ولها موعد استحقاق نهائي في نوفمبر 2036.

تنص اتفاقيات القروض على أن يتم ضمان القروض المنكورة أعلاه مقابل خطابات تنازل عن المديونيات والحقوق المتبقية بموجب اتفاقية تحويل الطاقة وشراء المياه، بالإضافة إلى رهن أسهم الشركة. إن الالتزام المالي بموجب اتفاقيات القروض يتضمن المساهمة في حقوق ملكية الشركة التابعة بواقع 20% على الأقل من إجمالي تكلفة المشروع في تاريخ التشغيل التجاري للمشروع ومعدل تغطية الدين بواقع 1 : 1.05 بعد ذلك.

يتمتع على الشركة إنشاء حساب احتياطي خدمة دين للاحتفاظ بمستوى معين من النقد لخدمة ديونها لفترة ستة أشهر. أصدرت بعض الأطراف ذات الصلة بالشركة خطابات اعتماد لصالح جهات الإقراض بمبلغ 56 مليون دولار أمريكي (31 ديسمبر 2019: 58 مليون دولار أمريكي و30 سبتمبر 2019: 58 مليون دولار أمريكي) للمساهمة في المبلغ المطلوب.

كما في 30 سبتمبر 2020، لم تقم الشركة بسحب تسهيلات رأس المال العامل قدرها 13.9 مليون دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 13.9 مليون دينار كويتي و30 سبتمبر 2019: 13.9 مليون دينار كويتي).

9. الإيرادات

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
8,863,800	9,790,940	3,170,034	3,406,756	إيرادات من عقد مع عميل
4,562,360	3,923,647	1,435,355	1,163,108	إيرادات تشغيل وصيانة ثابتة
				إيرادات إنتاج الكهرباء والمياه
4,655,056	5,084,338	1,924,614	2,108,356	متحصلات تكميلية وإيرادات خدمات
18,081,216	18,798,925	6,530,003	6,678,220	
20,140,841	19,841,446	6,674,431	6,582,424	إيرادات عقد تأجير تمويلي
38,222,057	38,640,371	13,204,434	13,260,644	إيرادات فوائد

في فبراير 2020، وقع حادث حريق نتج عنه تلف في بعض أجزاء توربين غازي مساعد في محطة توليد الطاقة الكهربائية وتحلية المياه. وبلغ صافي تكلفة الحادث بعد استرداد مبلغ التأمين ما يقارب 308,125 دينار كويتي. سجلت الشركة متحصلات التأمين المستلمة ضمن الإيرادات (30 سبتمبر 2019: لا شيء).

10. ربحية السهم الأساسية والمخفضة

تحتسب مبالغ ربحية السهم الأساسية بقسمة ربح الفترة الخاص بحاملي الأسهم العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

يتم احتساب ربحية السهم المخفضة بقسمة الربح الخاص بحاملي الأسهم العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة زائد المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية التي قد تصدر عند تحويل جميع الأسهم العادية المخفضة المحتملة إلى أسهم عادية. حيث لا توجد أدوات مخفضة قائمة، تكون ربحية السهم الأساسية والمخفضة متطابقة.

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر		
2019	2020	2019	2020	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
9,361,487	9,544,890	3,598,317	3,567,120	ربح الفترة (دينار كويتي)
1,100,000,000	1,100,000,000	1,100,000,000	1,100,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة
8.51	8.68	3.27	3.24	ربحية السهم (فلس)

11. قطاع التشغيل

تقوم الشركة بإنتاج الماء والكهرباء في دولة الكويت بالنيابة عن وزارة الكهرباء والماء ومن هذا النشاط تكتسب الإيرادات وتحمل المصروفات، ويتم مراجعة نتائجه بصورة منتظمة من قبل مجلس إدارة الشركة. وبناءً عليه، لدى الشركة قطاع تشغيل واحد فقط ومعلومات تتعلق بالقطاع موضحة في البيانات المكثفة للمركز المالي والأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الأخر.

12. القيمة العادلة للأدوات المالية

إن القيمة العادلة هي السعر الذي يمكن استلامه لبيع أصل ما أو دفعه مقابل تحويل التزام ما في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. ومن المفهوم ضمناً في تعريف القيمة العادلة افتراض استمرارية الشركة وعدم وجود نية أو حاجة لتصفية أو تقليص عملياتها بشكل مادي أو أن تتولى معاملات بشروط غير ملائمة.

تستخدم الشركة مدخلات التسلسل بالمستوى الثاني لقياس القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة. إن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تكون سائلة أو لها فترة استحقاق قصيرة الأجل تساوي تقريباً قيمتها العادلة.

13. إدارة المخاطر المالية

تتفق جميع جوانب أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة مع تلك المفصّل عنها في البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

14. الارتباطات والمطلوبات المحتملة

ارتباطات التشغيل والصيانة

ترتبط الشركة باتفاقية تشغيل وصيانة مع شركة إي زد أن أو اند أم ذ.م.م، التي تقوم بموجبها بتشغيل وصيانة المحطة، وذلك مقابل رسوم تشغيل ثابتة ومتغيرة وافقت الشركة على دفعها، على أن يتم تعديلها بناءً على مؤشرات الأسعار.

بموجب اتفاقية التشغيل والصيانة، بلغ الحد الأدنى للدفعات المستقبلية ما يلي:

30 سبتمبر 2020	31 ديسمبر 2019	30 سبتمبر 2019	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي	
	(مدقق)		
14,971,710	14,645,644	14,586,803	في غضون سنة واحدة
62,568,984	60,970,794	60,675,883	من سنتين إلى خمس سنوات
305,365,911	313,650,409	321,315,014	أكثر من 5 سنوات
382,906,605	389,266,847	396,577,700	

15. مستجدات فيروس كورونا المستجد (كوفيد-19)

بتاريخ 11 مارس 2020، أعلنت منظمة الصحة العالمية أن فيروس كورونا المستجد كوفيد-19 أصبح وباءً. واستجابة للانتشار السريع لفيروس كوفيد-19 على الصعيد العالمي، اتخذت حكومة الكويت تدابير طارئة لمكافحة انتشار الفيروس. تضمنت هذه التدابير قيوداً على الأنشطة التجارية والسفر، فضلاً عن متطلبات العزل أو الحجر الصحي، والتي يمكن أن تستمر أو تصبح على نطاق أكبر. واستجابة للانتشار لفيروس كورونا المستجد كوفيد-19، قامت إدارة الشركة بإجراء تقييم استباقي لآثار هذا الوباء على عملياتها واتخذت سلسلة من التدابير الوقائية لضمان استمرارية أعمالها، بما في ذلك ضمان صحة وسلامة الموظفين والقدرة على استمرار توريد الكهرباء والمياه إلى عملياتها. تعتبر عمليات الشركة ضرورية واستمرت دون انقطاع حتى الآن. واستناداً إلى تلك العوامل، تعتقد إدارة الشركة أن جائحة كوفيد-19 لم يكن لها أي تأثيرات مادية على النتائج المالية المعلنة للشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020. تواصل الشركة مراقبة تطورات كوفيد-19 عن كثب على الرغم من أن الإدارة في هذا الوقت ليست على دراية بأي عوامل من المتوقع أن تغير تأثير الوباء على عمليات الشركة خلال الفترة المتبقية من عام 2020 أو بعد ذلك.