

شركة سيمبكوروب صلالة للطاقة والمياه ش.م.ع.ع

مناقشات الإدارة وتحليلاتها

يسرنا أن نعرض عليكم البيانات المالية لشركة سيمبكوروب صلالة للطاقة والمياه (سيمبكوروب صلالة أو الشركة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2023م (التسعة أشهر من عام 2023م)، حيث حققت الشركة خلال التسعة أشهر من عام 2023م أرباحاً صافية بعد خصم الضرائب قدرها 15.3 مليون ريال عماني مقارنة 14.7 مليون ريال عماني خلال الفترة المماثلة من عام 2022م (التسعة أشهر من عام 2022م)، يعود الإرتفاع في الأرباح بعد خصم الضريبة بشكل أساسي إلى انخفاض في صافي تكلفة التمويل خلال التسعة أشهر من عام 2023م مقارنة بفترة التسعة أشهر من عام 2022م.

نظرة عامة على أعمال الشركة

يشكل توفير الكهرباء والمياه في محافظة ظفار النشاط الرئيسي لعمل الشركة. وتصل القدرة التعاقدية للشركة إلى 445 ميجاواط أما قدرة محطة المياه فتصل إلى 15 مليون جالون يوميا. وتتلقى الشركة الإيرادات بناء على توافر محطاتها، وهو الأمر الذي يضمن استقرار نموذج عملها. وقد أسهمت الشركة بنسبة 50% من الطلب الإجمالي على الطاقة ونسبة 45% من الطلب على المياه المحلاة في المحافظة خلال التسعة أشهر من عام 2023م.

نظرة عامة على الأداء

توضح الأقسام الوارد أدناه بالتفصيل الأداء الخاص بالتشغيل والصيانة إضافة إلى الأداء المالي للشركة خلال التسعة أشهر من عام 2023م.

الأداء التشغيلي

أظهرت الشركة أداء تشغيليا قويا خلال التسعة أشهر من عام 2023م، تميز الأداء التشغيلي الرئيسي باعتمادية عالية لمحطات المياه ومحطات الطاقة. في حين ضل عامل أعمال محطة الطاقة وعامل أحمال المياه تقريبا بنفس العام الماضي. ومع ذلك، ونظراً للإتفاقيات التجارية خذ أو ادفع الذي أبرمناه مع الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه، فإن عامل أحمال محطة ليس له تأثير كبير على ربحية الشركة. يوضح الجدول أدناه مؤشرات التشغيل الرئيسية خلال التسعة أشهر من عام 2023م:

الوحدة	التسعة أشهر من عام 2023م	التسعة أشهر من عام 2022م	التغير %
اعتمادية محطة المياه (%)	99.53	99.59	-0.06%
اعتمادية محطة توليد الطاقة (%)	99.74	99.83	-0.09%
كمية المياه المباعة (ألف متر مكعب)	11,981	12,104	-1.02%
كمية الطاقة المباعة (ميغا واط في الساعة)	1,193,004	1,196,204	-0.27%
عامل الحمولة الخاص بالمحطة (الطاقة) (%)	40.92	41.03	-0.27%
عامل الحمولة الخاص بالمحطة (المياه) (%)	64.36	65.02	-1.02%

الصحة والسلامة والأمن والبيئة

لقد حققت الشركة إنجازاً ملحوظاً، تمثل في تجاوز 6.138 مليون ساعة عمل آمنة متراكمة دون وقوع أي حوادث مضيعة للوقت أو حوادث بيئية، الأمر الذي يعكس التزام الشركة بأعلى معايير السلامة خلال الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2023م.

الأداء المالي

توضح الأشكال التالية مؤشرات الأداء المالية الرئيسية:

التسعة أشهر من عام 2023م	التسعة أشهر من عام 2022م	
الإيرادات	59.25	55.90
الأرباح قبل احتساب الفوائد والضرائب والإهلاك والإطفاء	31.05	32.12
الأرباح قبل احتساب الفوائد والضرائب	22.62	23.84
الربح بعد اقتطاع الضرائب	15.29	14.69

الأرباح بعد اقتطاع الضرائب خلال التسعة أشهر من عام 2023م

ارتفعت الأرباح بعد اقتطاع الضريبة من 14.7 مليون ريال خلال التسعة أشهر من عام 2022م إلى 15.3 مليون ريال عماني خلال التسعة أشهر من عام 2023م.

تقدم النقاط الواردة أدناه تحليل مختصر وتوضيح لخصائص المكونات الرئيسية للأرباح والخسائر:

الإيرادات

تساهم الطاقة بنسبة 48% (غير شاملة لرسوم الوقود) وتساهم المياه بنسبة 21% فيما تسهم رسوم الوقود بنسبة 31% من الإيرادات الإجمالية، وقد ارتفعت الإيرادات بمقدار 3.36 مليون ريال عماني ويعود ذلك إلى الإرتفاع في رسوم السعة الثابتة ورسوم الوقود مقارنة بالفترة المماثلة من العام الماضي. ارتفعت إيرادات رسوم الطاقة الثابتة بشكل رئيسي بسبب الإرتفاع في مؤشر التضخم. بينما ارتفعت إيرادات رسوم الوقود بمقدار 3.04 مليون ريال عماني ويرجع ذلك أساساً إلى الزيادة المعدل الحراري المحطة والزيادة في سعر الغاز الطبيعي. وتعد إيرادات رسوم الوقود كلفة تحويلية ويتم حسابها بناء على استهلاك الغاز الطبيعي الذي يتم حسابه وفقاً لنموذج الطلب على الوقود المتعاقد عليه. وايضا يعد معدل الحرارة الفعلي أفضل من نموذج الطلب على الوقود المتعاقد عليه.

تكلفة المبيعات

تتألف تكلفة المبيعات بشكل أساسي من إهلاك في قيمة الممتلكات والمحطة والمعدات وتكلفة الوقود والتشغيل والصيانة واتفاقية خدمة طويلة الأجل. إرتفعت تكلفة المبيعات بمقدار 4.45 مليون ريال عماني مقارنة بنفس الفترة من عام 2022م ويعود ذلك الى الارتفاع في تكلفة الوقود وتكلفة اتفاقية الخدمة طويلة الأجل وتكلفة التشغيل والصيانة. وكانت الزيادة في تكلفة الوقود متماشية مع الزيادة في إيرادات رسوم الوقود. يُعزى إرتفاع تكلفة اتفاقية الخدمة طويلة الأجل بشكل رئيسي بسبب الى الزيادة في عامل ساعات العمل الخاضعة للرسوم وإرتفاع مؤشر التضخم. إرتفعت تكلفة التشغيل والصيانة بسبب زيادة الصيانة المخطط لها للمحطة.

صافي تكلفة التمويل

انخفض تكلفة التمويل بمقدار 1.4 مليون ريال عماني خلال التسعة أشهر من عام 2023م مقارنة بالتسعة أشهر من عام 2022م نظراً لقيام الشركة بتسديد جزء من قرض بأجل بما يتماشى مع وثائق تمويله وزيادة دخل التمويل.

مصروفات ضريبة الدخل

يعود إرتفاع مصروفات ضريبة الدخل بشكل أساسي إلى الإرتفاع في الأرباح خلال التسعة أشهر من عام 2023م مقارنة بنفس الفترة من العام الماضي.

الوضع المالي

كما في 31 ديسمبر 2022م	كما في 30 سبتمبر 2022م	كما في 30 سبتمبر 2023م		
288.37	287.29	276.59	مليون ريال عماني	إجمالي الأصول
140.59	138.87	112.99	مليون ريال عماني	اجمالي الإلتزامات
147.78	148.41	163.60	مليون ريال عماني	حقوق المساهمين
41:59	40:60	31:69		نسبة المديونية
			ريال عماني / للسهم	
0.155	0.154	0.170		صافي الأصول للسهم الواحد

نظرة مستقبلية على أعمال الشركة

ستظل الشركة تركز على تعظيم عوائد المساهمين من خلال المراقبة المستمرة للأداء المالي والتشغيلي للشركة، ومن خلال تقليل تأثير ارتفاع مؤشرات التضخم العالمية وأسعار الفائدة. ومن المتوقع أن تحقق الشركة النتائج المالية المستهدفة للعام 2023م.