



الشركة السعودية للكهرباء
Saudi Electricity Company

تقرير مجلس الإٰدارة للسادة مساهمي
الشركة السعودية للكهرباء
عن السنة المالية المنتهية
في 31/12/2011م



السادة مساهمي الشركة السعودية للكهرباء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يستهل مجلس إدارة الشركة السعودية للكهرباء التقرير بتقديم خالص الشكر والتقدير والامتنان إلى مقام خادم الحرمين الشريفين الملك عبد الله بن عبد العزيز وصاحب السمو الملكي الأمير نايف بن عبد العزيز ولـي العهد نائب رئيس مجلس الوزراء وزير الداخلية حفظهما الله على الدعم والرعاية الذي تحظى به الشركة مما مكـناها من الإـستمرار في تنفيذ خططها لتنفيذ المشاريع لمواكبة النمو المتزايد في الطلب على الطاقة الكهربائية.

ويـسر مجلس الإدارة أن يقدم للمساـهمـين الكرام التقرير السنوي عن أداء الشركة ونتائج أعمالها للعام المـالي المـنـتـهـي في 31/12/2011م التي تـحـقـقـتـ بـفـضـلـ اللهـ ثـمـ بـفـضـلـ الـجـهـودـ الـتـيـ بـذـلـتـهاـ كـافـةـ أـشـطـةـ الـشـرـكـةـ لـلـإـرـتـقـاءـ بـمـسـتـوـىـ أـدـائـهـ وـقـدـرـاتـهـ وـتـحـقـيقـ تـطـلـعـاتـ مـسـاـهـمـيـهاـ وـكـسـبـ ثـقـةـ مـشـرـكـيـهاـ وـكـافـةـ عـمـلـائـهاـ.

شهد عام 2011م إـستمرـارـ الشـرـكـةـ بـتـنـفـيـذـ الـعـدـيدـ مـنـ الـمـشـارـيعـ فـيـ مـجـالـاتـ تـولـيدـ وـنـقـلـ وـتـوزـيعـ الطـاـقةـ الـكـهـرـبـائـيةـ لـمـواـكـبـةـ النـمـوـ الـمـتـزـاـيدـ فـيـ الـطـلـبـ عـلـىـ الطـاـقةـ الـكـهـرـبـائـيةـ،ـ حـيـثـ تـمـ تـعـزـيزـ مـحـطـاتـ التـولـيدـ بـقـدـرـةـ إـجمـالـيـةـ بـلـغـ 2,180ـ مـيـجاـوـاطـ،ـ كـمـ تـمـ تـعـزـيزـ شـبـكـاتـ نـقـلـ الطـاـقةـ بـ 38ـ مـحـطـةـ تـحـوـيلـ جـدـيـدةـ وـإـضـافـةـ شـبـكـاتـ بـطـولـ 2,120ـ كـلـمـ دـائـريـ،ـ وـفـيـ مـجـالـ التـوزـيعـ وـخـدـمـاتـ الـمـشـرـكـيـنـ تـمـ إـيـصالـ الخـدـمـةـ الـكـهـرـبـائـيةـ لـ 363ـ أـلـفـ مـشـرـكـاـ جـدـيـداـ وـ266ـ تـجـمـعاـ سـكـنـيـاـ،ـ مـاـ يـشـكـلـ زـيـادـةـ قـدـرـهـاـ 5.7ـ %ـ عـنـ مـجـمـوعـ الـمـشـرـكـيـنـ،ـ كـمـ إـسـمـرـتـ الشـرـكـةـ السـعـودـيـةـ لـلـكـهـرـبـاءـ فـيـ إـشـاءـ مـشـارـيعـ الـرـبـطـ الـكـهـرـبـائـيـ الرـئـيـسـةـ ضـمـنـ خـطـتـهاـ لـاستـكـمالـ بـنـاءـ الشـبـكـةـ الـوـطـنـيـةـ لـنـقـلـ الطـاـقةـ الـكـهـرـبـائـيةـ،ـ وـتـعـتـبـرـ مـشـارـيعـ الـرـبـطـ الـكـهـرـبـائـيـ مـنـ الـأـهـدـافـ الـإـسـتـراتـيـجـيـةـ لـلـشـرـكـةـ حـيـثـ تـمـ إـنـجـازـ 96ـ %ـ مـنـ الـخـطـةـ الـوـطـنـيـةـ لـرـبـطـ مـنـاطـقـ الـمـلـكـةـ كـهـرـبـائـيـ عـلـىـ الـجـهـدـ الـفـائـقـ 380ـ كـيـلـوـفـولـتـ،ـ وـسـتـسـهـمـ هـذـهـ مـشـارـيعـ فـيـ الـمـشـارـكـةـ فـيـ اـحـتـيـاطـيـ التـولـيدـ وـتـبـادـلـ الطـاـقةـ الـكـهـرـبـائـيةـ بـيـنـ جـمـيعـ الـمـنـاطـقـ.ـ وـتـنـفـيـذـ بـرـنـامـجـ التـشـغـيلـ الـإـقـتـصـادـيـ لـمـحـطـاتـ التـولـيدـ.

وفي مجال الموارد البشرية، إـتـخـذـتـ الشـرـكـةـ عـدـدـاـ مـنـ الـقـرـاراتـ الـتـيـ تـهـدـيـ إـسـمـرـارـ تـطـوـيرـ وـتـعـزـيزـ بـيـئةـ الـعـلـمـ الـمـنـاسـبـةـ الـتـيـ تـسـاعـدـ عـلـىـ تـحـفيـزـ الـمـوـظـفـينـ وـتـحـسـينـ وـرـفـعـ كـفـاءـةـ الـإـنـتـاجـيـةـ،ـ وـإـسـمـرـتـ الشـرـكـةـ فـيـ إـيـلاءـ تـوـطـينـ الـوـظـائـفـ الـعـنـيـةـ وـالـإـهـتـمـامـ كـتـوجـهـ وـطـنـيـ إـسـتـراتـيـجـيـ وـإـيـجادـ قـوـىـ عـاـمـلـةـ وـطـنـيـةـ مـؤـهـلـةـ وـمـدـرـبـةـ عـلـىـ درـجـةـ عـالـيـةـ مـنـ الـكـفـاءـةـ وـالـفـعـالـيـةـ،ـ وـإـسـمـرـ نـمـوـ نـسـبـةـ التـوـطـينـ حـيـثـ وـصـلـتـ إـلـىـ 87.52ـ %ـ وـإـرـتـقـعـ مـسـتـوـىـ إـنـتـاجـيـةـ مـوـظـفـيـ الشـرـكـةـ حـيـثـ بـلـغـ حـصـةـ الـمـوـظـفـ مـنـ الطـاـقةـ الـمـبـيـعةـ 8,280ـ مـيـجاـوـاطـ/ـسـاعـةـ،ـ وـعـدـ الـمـشـرـكـيـنـ مـقـابـلـ الـمـوـظـفـ الـوـاحـدـ 239ـ مـشـرـكـ.

مجلس الإدارة

وفيما يختص ببرنامج إعادة هيكلة الشركة السعودية للكهرباء فقد تقرر أن تكون البداية بتأسيس وإطلاق شركة نقل الطاقة، والتي تم بفضل الله الانتهاء من إجراءات تأسيسها وإعداد هيكلها التنظيمية وستبدأ "الشركة الوطنية لنقل الكهرباء" بالفعل بمزاولة أعمالها في بداية عام 2012م. كما شرعت الشركة السعودية للكهرباء في إجراءات تأسيس شركات التوليد وشركة التوزيع وتنفيذ الأعمال المطلوبة لتكون هذه الشركات جاهزة إن شاء الله لبدء أعمالها خلال عام 2013م.

ويؤكد المجلس أن الشركة عملت على الالتزام بلوائح وتعليمات هيئة السوق المالية وحرصت على التقيد والإلتزام بتعليمات الإفصاح والشفافية الواردة في المادة (27) من قواعد التسجيل والإدراج ولائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية.



1- وصف الأنشطة الرئيسية للشركة

يتمثل النشاط الرئيس للشركة في توليد ونقل وتوزيع الطاقة الكهربائية ويتضمن هيكلها التنظيمي أنشطة تنظيمية كهربائية رئيسية (وحدات عمل) تعمل في التوليد والنقل والتوزيع وخدمات المشتركين وأنشطة تنظيمية مشتركة ومساندة وهي المالية والخدمات العامة والموارد البشرية والتخطيط والبرامج والمراجعة الداخلية والشؤون القانونية والشؤون العامة.

وفيما يلي وصف لأنشطة الرئيسة وتأثير كل نشاط على حجم أعمال الشركة:

تعتبر أنشطة التوليد والنقل والتوزيع وخدمات المشتركين مكملة لبعضها البعض في إنتاج الطاقة الكهربائية وإيصالها إلى المستهلك حيث تعمل الشركة على تطوير أسعار بيع بينية بين أنشطة التوليد والنقل والتوزيع وخدمات المشتركين، وتحقق الشركة حالياً إيرادات من بيع الكهرباء للمستهلك النهائي حسب التسعيرة الرسمية المقررة من قبل الدولة، وهناك خطة لفصل الأنشطة الرئيسية إلى شركات مملوكة للشركة وعليه ستتحدد إيرادات ومصروفات كل شركة على حده عند تأسيس هذه الشركات. وفيما يخص فصل نشاط النقل، أعدت الشركة عقد تأسيس الشركة الوطنية لنقل الكهرباء كشركة ذات مسؤولية محدودة وبعد مراجعته من قبل وزارة التجارة والصناعة وتوثيقه أمام كاتب العدل تم إستخراج السجل التجاري للشركة، وتعيين أعضاء مجلس إدارة الشركة، ومن ثم عين الرئيس التنفيذي من قبل أعضاء مجلس إدارة الشركة تمهدًا لمباشرة الشركة لمهامها. ويقوم نشاط التوزيع وخدمات المشتركين حالياً مع نشاط المالية بتحصيل إيرادات مبيعات الكهرباء من مختلف قنوات المستهلكين.

ويبيّن الجدول التالي نسبة حجم الأصول الثابتة لكل نشاط من صافي الأصول الثابتة للشركة ونسبة حجم مصروفات التشغيل لكل نشاط من مصروفات التشغيل للشركة:

النشاط	نسبة الأصول الثابتة	نسبة مصروفات التشغيل
التوليد	%42	%40
النقل	%32	%21
التوزيع وخدمات المشتركين	%25	%35
الأنشطة التنظيمية المساندة	%1	%4
الإجمالي	%100	%100



وفيما يلي وصف لطبيعة أعمال الأنشطة وأهم إنجازاتها:

(أ) نشاط التوليد

يعتبر نشاطاً رئيساً مهمته توفير طاقة وسعة توليد كهربائية كافية باستخدام تقنيات الإنتاج ذات المؤثقة العالمية والجاهزة المرتفعة لمقابلة الطلب المتزايد على الطاقة الكهربائية مع السعي إلى الاستغلال الأمثل للموارد واستثمار كافة الإمكانيات للوصول إلى الهدف الرئيس الذي تسعى إليه الشركة والمتمثل في خفض تكلفة إنتاج الطاقة الكهربائية.

وتعتبر الطاقة المرسلة من محطات التوليد بالنشاط الركيزة الأساسية في مبيعات الطاقة الكهربائية وبنسبة مشاركة تبلغ 77% من إجمالي الطاقة المعدة للبيع بالمملكة لمختلف قنوات المستهلكين.

وتركز خطط نشاط التوليد بجانب إنشاء محطات توليد جديدة على تشغيل وصيانة محطات التوليد وتعزيز قدراتها لمجابهة النمو في الطلب على الطاقة الكهربائية، وفي هذا الإطار حقق نشاط التوليد خلال عام 2011م إنجازات تمثلت في إضافة 2,180 ميجاواط بنسبة زيادة 5.5% من القدرات الفعلية القائمة في نهاية عام 2010م، والقدرات المضافة تتوزع على النحو التالي:

- تم تشغيل 12 وحدة غازية بمحطة توليد العاشرة (قدرة كل منها 55.9 ميجاواط) بإجمالي قدرة 670.7 ميجاواط.
- إضافة 3 وحدات توليد بخارية بمحطة توليد الشعيبة (قدرة كل منها 397 ميجاواط) بمجموع 1,191 ميجاواط.
- إضافة 2 وحدات غازية (قدرة كل منها 78 ميجاواط) لتعزيز محطة تبوك 2 بقدرة إجمالية 156 ميجاواط.
- إضافة 2 وحدة غازية (قدرة كل منها 63 ميجاواط) لتعزيز قدرة التوليد بمحطة توليد حائل الثانية بإجمالي قدرة 126 ميجاواط.
- إضافة وحدتين غازيتين (قدرة كل منها 18 ميجاواط) لتعزيز قدرة التوليد بمحطة ضبا بإجمالي قدرة 36 ميجاواط.

(ب) نشاط النقل

يعد نشاطاً رئيساً مهمته تشغيل النظام الكهربائي ونقل الطاقة الكهربائية من موقع إنتاجها إلى مراكز استهلاكها ودراسة توقعات الأحمال ووضع الخطط لتعزيز النظام الكهربائي لمقابلة الأحمال المتوقعة بالإضافة إلى التواصل مع كبار المشتركين وتحديد احتياجاتهم وطريقة تغذيتهم، كما يقوم النشاط بالتنسيق مع المنتجين المستقلين وتوقيع اتفاقيات الشراء وتبادل الطاقة وتمثيل الشركة كمشتري رئيس من هؤلاء المنتجين المستقلين.



وتتمثل خطط نشاط النقل في تعزيز الإمدادات الكهربائية مع خفض تكاليفها ومواصلة العمل في استكمال الشبكة الوطنية الكهربائية. وإنطلاقاً من هذه الخطط أنجز النشاط خلال عام 2011م عدداً من المشاريع الجديدة بجانب تعزيز مشاريع قائمة استهدفت تحسين وتطوير شبكات النقل ورفع كفاءتها، وفيما يلي نقدم إستعراضاً لأهم إنجازات النشاط:

شبكات النقل :

تم إضافة شبكات هوائية وكابلات أرضية إلى الشبكات القائمة بلغت حوالي (2,120) كم دائري وتتمثل ما نسبته 4.6% من الشبكات القائمة في نهاية عام 2010م وهي على النحو التالي:

- على مستوى الجهد الفائق (380 ك.ف) تم إضافة (1,141.4) كم دائري، منها (18) كم دائري كابلات أرضية، (1,123.4) كم دائري شبكات هوائية.
- على مستوى الجهد الفائق (230 ك.ف) تم إضافة (34.1) كم دائري، منها (5.9) كم دائري كابلات أرضية، (28.2) كم دائري شبكات هوائية.
- على مستوى الجهد العالي (132 ك.ف) تم إضافة (554.2) كم دائري، منها (68.6) كم دائري كابلات أرضية، (485.6) كم دائري شبكات هوائية.
- على مستوى الجهد العالي (115 ك.ف) تم إضافة (228.5) كم دائري، منها (92.7) كم دائري كابلات أرضية، (135.8) كم دائري شبكات هوائية.
- على مستوى الجهد العالي (110 ك.ف) تم إضافة شبكات أرضية بلغت (161.4) كم دائري

محطات التحويل :

تم تشغيل عدد(38) محطة تحويل جديدة بها (100) محول ليصبح أجمالي المحولات الجديدة (113) محول بأجمالي قدرة (15,036) م.ف.أ. وتفصيلها كالتالي:

- إنشاء عدد (38) محطة تحويل جديدة بها (100) محول بقدرة إجمالية بلغت (13,286) م.ف.أ.
- تعزيز (8) محطة بـ(9) محول بقدرة بلغت (1,464) م.ف.أ.
- استبدال (4) محولات في (4) محطات بقدرة بلغت (286) م.ف.أ.
- تعزيز محطات قائمة بمكثفات قدرة.

إضافة (1,729) قاطع للشبكة منها عدد (525) قاطع للجهد 110 ك.ف وأعلى و (1,204) قاطع للجهد 69 ك.ف فأقل.

ج) نشاط التوزيع وخدمات المشتركين

نشاط رئيس مهمته استلام الطاقة من شبكات النقل وتوزيعها وتزويد المشتركين بخدمة كهربائية مأمونة ذات موثوقية عالية، مع تطوير مستوى الخدمات المقدمة لهم. ويعمل النشاط أيضاً على إصدار وتوزيع فواتير استهلاك الطاقة الكهربائية على المشتركين، ويقوم نشاط التوزيع وخدمات المشتركين بتنفيذ خططه وبرامجه السنوية لتقديم خدمات ذات مستويات عالية الجودة من خلال استخدام أحدث التقنيات المتقدمة وتسهيل إجراءات الحصول على الخدمة.

وتشتمل خطط النشاط على عدد من المرتكزات والأهداف ومعايير الأداء، منها رفع معدلات

توصيل الخدمة الكهربائية للمشتركين الجدد بالمدن والقرى والتحسين المستمر لشبكات التوزيع لضمان أدائها بالمستوى المأمول، ورفع كفاءة الطاقة وتسهيل إجراءات توصيل الخدمة الكهربائية وتبسيطها، وتطوير مراكز خدمة المشتركين والدقة في احتساب إستهلاك المشتركين من خلال المزيد من التدقيق في قراءة الفواتير، بالإضافة إلى الإهتمام المستمر بالعنصر البشري والعمل على تأهيل وتدريب موظفي الخطوط الأمامية.

- وحقق نشاط التوزيع وخدمات المشتركين عدداً من الإنجازات خلال عام 2011م منها ما يلي:
- إضافة محولات تحويل جديدة للجهود 69 ك. ف فأدلى عددها (24,741) محول بنسبة زيادة 7.6 %، من إجمالي محولات التوزيع في نهاية عام 2010م وبإجمالي سعة (10,913) م.ف.أ وتمثل ما نسبته 7.3%， من السعات في نهاية عام 2010م.
 - إضافة دوائر هوائية وكابلات أرضية للجهود 69 ك. ف فأدلى بطول (26,012) كم دائري وبنسبة زيادة 6.8 %، من إجمالي الشبكات في نهاية عام 2010م.
 - إيصال الخدمة الكهربائية لـ (363,306) مشتركاً جديداً.
 - إيصال الخدمة الكهربائية لـ (266) تجعماً سكنياً جديداً.

د) نشاط المالية

نجحت الشركة في المحافظة على التصنيف الائتماني الذي حصلت عليه من مؤسسات عالمية متخصصة في التصنيفات الائتمانية مما يؤكد سلامة توجهاتها الإستراتيجية ونجاح سياساتها الإدارية التشغيلية وإدارة أعمالها، وساهمت هذه المعدلات الإيجابية باستمرار الشركة في تنفيذ سياستها المالية الرامية إلى تعزيز مركزها المالي، والعمل على توفير التدفقات النقدية اللازمة للصرف على مشاريعها من خلال الوسائل التمويلية المتاحة مثل إصدار الصكوك الإسلامية والحصول على قروض تجارية مختلفة. وقد مكنت هذه النتائج من الحصول على تمويل لمشاريع الشركة بأفضل الشروط وأنسب الأسعار.

التصنيف الائتماني

يعتبر التقييم الائتماني للشركة هو الأعلى في المملكة، فتقيمها من قبل مؤسسات التقييم الائتماني ستاندر آند بورز، فيتش، موديز (A1/AA-/AA-) على التوالي يماثل التقييم السيادي للمملكة.

وفي إطار سعي الشركة للبحث عن مصادر تمويل جديدة وتنوع مصادرها التمويلية لمشاريعها الكبرى فقد قامت الشركة بمواصلة جهودها وإبرام إتفاقيات التمويل كالتالي:-

مجلس الإدارة

الشركة السعودية للكهرباء
Saudi Electricity Company

أولاً : اتفاقية قرض بين وزارة المالية والشركة السعودية للكهرباء
أقر مجلس الوزراء برئاسة خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز منح الشركة السعودية للكهرباء قرضاً حسناً بمبلغ 51 مليار ريال لمدة 25 سنة، لتعطية العجز المالي المتوقع لتنفيذ مشاريع كهربائية ضرورية عاجلة يلزم التعاقد عليها خلال عامي (1432 و 1433هـ).

ثانياً: تمويل بدعم من بنك الصادرات الفرنسي (كوفاس):

أبرمت الشركة اتفاقية قرض طويل الأجل ولفترة سداد تصل إلى 12 سنة بقيمة 989,1 مليون دولار أمريكي (أي ما يعادل 3,7 مليار ريال)، مع مجموعة بنوك عالمية وهي: مجموعة اتش اس بي سي، بنك أوف طوكيو ميتسوبishi، سينتي بنك، دويتشه بنك وشركة الخدمات المصرفية ساميتومو ميتسو. ويعتبر هذا التسهيل أول تمويل تحصل عليه الشركة بضمان بنك تعزيز الصادرات الفرنسي وذلك بغرض شراء معدات من شركة أستوم الفرنسية لمشروع توسيع محطة الشعبية 3 المطلة على شاطئ البحر الأحمر وعلى بعد 120 كيلومتر من جنوب مدينة جدة، والتي سوف تنتج 1,200 ميجا واط إضافية من الطاقة بعد اكتمال المشروع.

ثالثاً: قرض قصير الأجل من بنك أوف طوكيو – ميتسوبishi:

أبرمت الشركة اتفاقية قرض بمبلغ 500 مليون دولار أمريكي (أي ما يعادل 1,875 مليون ريال) مع بنك أوف طوكيو – ميتسوبishi، وذلك بغرض تمويل عدد من مشاريع الشركة الرأسمالية ويأتي هذا النوع من التمويل ضمن إستراتيجية الشركة.

الفصل المالي بين أنشطة الشركة:

توطئة للخطوات المستقبلية في مجال إعادة هيكلة أنشطة الشركة تم اتخاذ العديد من الإجراءات في مجال الفصل المالي منها:

- تهيئة النظام المالي بما يتواافق وتحويل أنشطة الشركة المختلفة إلى شركات تابعة.
- الإنتهاء من متطلبات تطبيق الروابط المالية التالية:
 - تصنيف أنشطة الشركة المختلفة إلى مراكز تكلفة/ ربحية/ إستثمار.
 - تطبيق إتفاقية الخدمة بين الأنشطة.
 - حساب معدل تكلفة رأس المال حسب الأنشطة.

ويجرى العمل على إعداد وانهاء اتفاقيات شراء الطاقة بين الشركة القابضة وشركات التوليد وايجار شبكة النقل والتوزيع.

هـ) نشاط الموارد البشرية

انطلاقاً من إدراكتها لأهمية دور الموارد البشرية في احداث النمو المنشود وزيادة الكفاءة الإنتاجية تبنت الشركة برامج متخصصة لاختيار وتطوير الموظفين وتخطيط مساراتهم الوظيفية بما يضمن شغل المناصب بالكفاءات المؤهلة والمتغيرة.

واستمراراً لجهود تطوير وتنمية الموارد البشرية ورفع كفاءتها لتسهم بفاعلية في تحقيق كفاءة الأداء، تم في عام 2011م استيعاب 642 خريجاً من معاهد التدريب بالشركة، ليبلغ عدد المتدربين على رأس العمل بنهاية العام 1,107 متدرباً، كما تم توظيف 529 جامعياً وإلحاهم ببرنامج تطوير الجامعيين (تأهيل)، وقد بلغ عدد المتدربين الجامعيين بهذا البرنامج بنهاية عام 2011م 779 متدرباً، ونتيجة لذلك حققت الشركة في مجال توطين الوظائف نمواً ملحوظاً ومركزاً رياضياً بين الشركات العاملة في المملكة حيث وصلت النسبة بنهاية 2011م إلى 87.52 % من مجموع العاملين البالغ عددهم 28,414 موظفاً مما أهلها للحصول على العديد من الجوائز التقديرية على المستويين المحلي والإقليمي لجهودها البارزة في مجال تأهيل وتدريب وتوطين الوظائف آخرها الحصول على جائزة الأمير نايف بن عبدالعزيز الذهبية للسعودة في موسمها السادس.

كما تم توقيع اتفاقية التوظيف الرابعة مع صندوق تنمية الموارد البشرية بعد تعديل مسمى الاتفاقيات لتصبح الاتفاقية الشاملة الأولى لدعم توظيف (740) موظف كما تم الانتهاء من تجهيز وإعداد الاتفاقية الشاملة الثانية والتي تتيح دعم توظيف حوالي (1,300) موظف والمتوقع توقيعها بالربع الأول من 2012م، وفي مجال تدريب وتطوير مهارات وقدرات الموارد البشرية،نفذت الشركة في عام 2011م برامجها التي اشتملت على إلحاق الموظفين بدورات داخلية وخارجية حيث بلغ إجمالي المشاركات بالدورات (37,370) مشاركة، واستمر تقديم برامج تدريبية متنوعة عن طريق التعليم الإلكتروني الذاتي (أنا أتعلم) استفاد منها (1,846) موظف، والبرامج التطويرية الموجهة للموظفين السعوديين الفنيين والإداريين بهدف إعدادهم وتهيئتهم لتولي مهام ومناصب جديدة خلال مسيرتهم الوظيفية بالشركة مثل برنامج (مسار) وبرنامج (قيادة) شملت (12,120) موظفاً، بالإضافة إلى عقد (56) مركز قياس شارك بها (366) موظف بين مدير دائرة ومدير إدارة ورئيس قطاع بهدف تصميم خطط تطويريه مناسبة وفعالة لهم بناء على نتائجهم في مراكز القياس، وفي برنامج تطوير الموظفين الوعادين الهدف إلى تهيئة من يتّوسم فيهم صفات القيادة لشغل وظائف قيادية بالشركة مستقبلاً بلغ عدد المشمولين بالبرنامج (65) موظفاً واعداً، وفي هذا السياق تواصل تطبيق برامج الجودة الشاملة حيث بلغ عدد الفرق المشكلة خلال العام (105) فريقاً ليصل إجماليها (1,745) فريقاً وفي مجال إبداع وتميز الموظفين قدم خلال العام (546) اقتراحاً ليصل إجمالي الاقتراحات المقيدة (4,181) اقتراحاً قبل منها (2,048) اقتراحاً، وضمن برنامج تميز الموظفين بلغ متميزي الشهر (1,850) موظفاً بإجمالي (10,094) موظفاً وبلغ متميزي العام (426) موظفاً بإجمالي (3,169) موظفاً، إلى ذلك تم البدء في تنفيذ المرحلة الرابعة من مشروع بطاقة الأداء المتوازن.

وفي مجال الجودة فقد تم استلام جائزة الملك عبد العزيز للجودة في دورتها الثانية، كما اكتملت التجهيزات لعقد ملتقى الجودة الخامس عشر بالرياض تحت شعار (نحو التميز المؤسسي) والذي سينطلق في منتصف فبراير 2012م، ومن خلال برنامج تدريب الطالب الصيفي أتم (612) طالباً تدريبيهم الصيفي بالشركة، كما أتم 917 طالباً برنامج التدريب التعاوني ((553) طالب بمكافأة و (364) طالب بدون مكافأة).

و) برنامج مشاركة القطاع الخاص في مشاريع إنتاج الكهرباء

لمواكبة التنمية الاقتصادية التي تعيشها المملكة والتي تتطلب توفير طاقة كهربائية ضخمة كان لابد للشركة من إنشاء عدد كبير من محطات إنتاج الطاقة الكهربائية باستثمارات مباشرة منها وعن طريق استثمارات مشتركة مع القطاع الخاص ضمن برنامجها "مشاركة القطاع الخاص في مشاريع محطات إنتاج الطاقة الكهربائية (IPPs)" والذي أقرته في عام 2007م وشكلت فريقاً متفرغاً للإشراف عليه.

ولمساندة الفريق تم التعاقد مع بيوت خبرة عالمية لديها معرفة في المجالات الفنية والقانونية والمالية بمشاريع إنتاج الطاقة الكهربائية المستقلة. واستهدفت الشركة في المرحلة الأولى من البرنامج ثلاثة مشاريع ببناء والملك والتشغيل قدرت استثماراتها بأكثر من 28 مليار ريال وتنصيلها كما يلي:

- المشروع الأول في رابغ بالمنطقة الغربية وبقدرة 1,204 ميجاواط، وقد تم توقيع اتفاقياته في الربع الثاني من 2009م مع تحالف شركتي كهرباء كوريا (كيبيكو) وشركة أعمال المياه والطاقة الدولية (اكوا باور)، وسيبدأ الإنتاج في الربع الثاني من عام 2012م و إكمال تشغيل المشروع في عام 2013م.
- المشروع الثاني في ضرماء بمنطقة الرياض وبقدرة 1,729 ميجاواط، وقد تم توقيع اتفاقياته في الربع الثاني لعام 2010م مع تحالف شركة سوizz ومجموعة الجميح وشركة سوجيتز، وسيبدأ الإنتاج في الربع الثاني من عام 2012م، وإكمال المشروع في عام 2013م.
- أما المشروع الثالث فسيكون بالقرينة بالمنطقة الشرقية وبقدرة 3,927 ميجاواط وتم توقيع اتفاقياته بتاريخ 21/9/2011م مع تحالف مكون من شركة أعمال المياه والطاقة الدولية (اكوا باور بروجكت)، سامسونج سي آند تي كوربوريشن ومينا صندوق البنية التحتية المحدودة. وسيبدأ الإنتاج في الربع الثاني من عام 2014م ويكتمل في الربع الثالث عام 2014م.



وفيما يلي جدول يبين مشاريع برنامج مشاركة القطاع الخاص في إنتاج الكهرباء (IPP) - (تشريي الشركة السعودية للكهرباء كامل إنتاج هذه المشاريع من الكهرباء):

اسم المشروع	قدرة المشروع الإنتاجية (ميجاواط)	استثمار القطاع الخاص في رأس المال المشروع	تاريخ إكمال المشروع
مشروع رابع للإنتاج المستقل (المشروع قيد التنفيذ)	1,204	%80	2013/4/1
مشروع الرياض (11) للإنتاج المستقل (المشروع قيد التنفيذ)	1,729	%50	2013/3/20
مشروع القرية (1) للإنتاج المستقل (المشروع بمرحلة الإقفال المالي)	3,927	%50	2014/7/1
مشروع رابع 2 للإنتاج المستقل (مخطط)	1,700	%50	2017
مشروع ضباء للإنتاج المستقل (مخطط)	1,700	%50	2018

ز) المساهمون

تسعى الشركة لتحقيق تطلعات المساهمين وتنمية حقوقهم وتسهيل حصولهم على المعلومات، وتولي إهتماماً بالغاً بتعزيز جودة الإفصاح عن النتائج المالية والتطورات المهمة والتغيرات الجوهرية من حيث الكم والنوع والتوقيت. واستمرت الشركة في بذل جهودها الرامية لتعزيز سبل التواصل مع مساهميها وحثهم على إيداع شهادات أسهمهم في محافظ استثمارية، مما يسهل إيداع أرباحهم في محافظهم لدى البنوك المختلفة خلال اليوم الأول لصرف الأرباح، وتحرص الشركة دائماً على التواصل الفعال مع الجهات المعنية بالسوق المالية، وتبادل المعلومات ذات العلاقة بالشركة مع المستثمرين والمؤسسات المالية والاستثمارية، وتراعي الشركة تطبيق الأحكام الاسترشادية الواردة في لائحة حوكمة الشركات، لاسيما ما يتعلق بحقوق المساهمين والالتزام بالتعليمات وبالإجراءات المتعلقة بالإفصاح والشفافية، ومطابقة أنظمتها الداخلية مع نظام السوق المالية ولوائحه التنفيذية.

2- وصف خطط وقرارات الشركة المهمة والتوقعات المستقبلية:

أ) إعادة هيكلة الشركة

تسعى الشركة السعودية للكهرباء منذ إنشائها إلى تحقيق أفضل أسلوب يمكن تطبيقه لتنفيذ برنامج إعادة الهيكلة لتحقيق توجهات الدولة في الوصول إلى سوق تنافسي يحقق أفضل خدمة كهربائية يمكن تقديمها للمستهلكين دون أن يؤثر ذلك على استقرارية الخدمة أو الإخلال بالتزامات الشركة ومسؤولياتها تجاه تأمين الطاقة وتعظيم الخدمة مع الاستمرار في رفع الكفاءة وتخفيض التكلفة.

وفي هذا الإطار فقد اعتمد مجلس إدارة الشركة تحويل أنشطة الشركة الرئيسية إلى أربع شركات توليد وشركة نقل الطاقة وشركة توزيع تكون جميعها في البداية مملوكة للشركة السعودية للكهرباء والتي سيكون ضمن مسؤولياتها تخطيط المنظومة الكهربائية وتمويل مشاريع جميع الشركات وتقديم الخدمات المشتركة لها. وبعد التنسيق ما بين الشركة وهيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج فقد تقرر أن تكون البداية بتأسيس وإطلاق شركة نقل الطاقة، والتي تم بفضل الله الانتهاء من إجراءات تأسيسها وتحويل أصولها وإعداد هيكلها التنظيمي وستبدأ "الشركة الوطنية لنقل الكهرباء" بالفعل بمزاولة أعمالها في بداية عام 2012م. كما شرعت الشركة السعودية للكهرباء في إجراءات تأسيس شركات التوليد وشركة التوزيع وتنفيذ الأعمال المطلوبة لتكون هذه الشركات جاهزة إن شاء الله لبدء أعمالها خلال عام 2013م.

ب) الخطط والتوقعات المستقبلية

- في إطار خطة الشركة لتلبية الزيادة المتتالية في الأحمال والطاقة الكهربائية، سيتم إضافة قدرات توليد جديدة من محطات الشركة بمقدار (2,995) ميجاواط خلال عام 2012م، و(14,114) ميجاواط خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م).
- ضمن برنامج مشاركة القطاع الخاص في زيادة قدرات التوليد لمواجهة الأحمال المستقبلية سيتم إضافة (1,217) ميجاواط خلال موازنة عام 2012م، و(11,144) ميجاواط خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م).
- في إطار خطة الشركة لتعزيز شبكات النقل وزيادة موثوقيتها، سيتم إضافة خطوط نقل بطول (1,338) كم دائري في عام 2012م، كما سيبلغ إجمالي خطوط النقل المضافة خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) (13,335) كم دائري، كما سيتم إضافة عدد (30) محطة تحويل خلال عام 2012م ليبلغ إجمالي عدد محطات التحويل المضافة خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) (162) محطة تحويل .
- سيتم توصيل الخدمة الكهربائية لما يزيد على (344) ألف مشترك جديد خلال عام 2012م بتكلفة تبلغ (4,680) مليون ريال، كما سيبلغ عدد المشتركين الجدد خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) ما يزيد عن (1,813) ألف مشترك جديد بتكلفة توصيل تبلغ (23,460) مليون ريال. وبذلك يصل إجمالي عدد المشتركين بنهاية عام 2017م إلى (8,4) مليون مشترك.



- في إطار الخطة التنموية للمناطق الحضرية بالمملكة سيتم اكمال كهربة (173) تجمع سكني في عام 2012م ليصل إجمالي عدد التجمعات السكنية المضافة والتي سيتم كهربتها خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) إلى (121) تجمع سكني.
- لتعزيز شبكات التوزيع سيتم إضافة أطوال خطوط توزيع بطول (22) ألف كم في عام 2012م ليصبح إجمالي أطوال خطوط شبكة التوزيع المضافة خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) (120) ألف كم، وسيتم إضافة (20) ألف محول خلال عام 2012م، كما سيبلغ إجمالي عدد المحولات المضافة خلال سنوات الخطة (2013م - 2017م) (111) ألف محول.
- تسعى الشركة من خلال برامج التطوير إلى رفع كفاءة الموظفين وتزويدهم بالتدريب اللازم لأداء العمل بكفاءة وفاعلية، حيث سيبلغ عدد المشاركين في دورات التطوير القصيرة إلى (36,823) مشاركاً خلال عام 2012م وستبلغ نسبة أيام التطوير إلى أيام العمل 2.1%， وفي إطار برنامج توطين الوظائف وخدمة المجتمع الذي تنتهي الشركة سيتم خلال عام 2012م استقطاب (776) موظفاً من خريجي الجامعات حديثي التخرج، إضافة إلى التحاق (1,775) متربماً من خريجي المدارس الثانوية وكليات التقنية ببرامج التدريب التابعة للشركة، وستكون نسبة التوطين 86.82% في عام 2012م لتصل إلى ما يقارب 91% بنهاية عام 2017م.

ج) المخاطر التي قد تواجهها الشركة

هناك بعض المخاطر التي قد تواجهها الشركة مثل المخاطر المتعلقة بإنتاج الطاقة الكهربائية على المدى القريب حتى عام (2014م - 2015م) والمخاطر المتعلقة بالموردين والعملاء والشركاء، وكذلك المخاطر المتعلقة بالتطوير والتغير السريع في التقنية، وارتفاع أسعار المواد، وتغير استخدام الوقود وأنظمة المنظمة لحماية البيئة والمخاطر المرتبطة بالمحافظة على الكفاءات البشرية.

المخاطر المرتبطة بإنتاج ونقل وتوزيع الكهرباء

أدت الزيادة السنوية الكبيرة في الأحمال الكهربائية الناجمة من التطور والنمو الكبير في جميع القطاعات، بجانب فتح آفاق الاستثمار الداخلي والخارجي إلى تزايد معدل نمو الطلب على الطاقة الكهربائية (ارتفعت الأحمال بنسب نمو تصل إلى ما يزيد عن 6% كما في عام 2011م (أي ما يعادل 2,737 م.و)، وبالتالي هذا يتطلب ما يلي:



- 1- توفر احتياطي توليد مناسب (10-15%) من الحمل الذروي حتى يكون النظام قادرًا على:
- مواجهة أي تأخير محتمل أو أي خطأ خلال إجراءات تنظيمية لعملية ترسية وحدات التوليد المطلوبة.
 - تقادى تأخير تنفيذ مشروع توليد من قبل القطاع الخاص (IPP).
 - تقادى الإنقطاعات أو فصل التغذية عن بعض الأحمال في حالات الخروج الاضطراري لبعض وحدات التوليد.
- 2- توفر شبكة نقل قوية ومتراصة بين مختلف مناطق المملكة وقدرة على نقل وتبادل الطاقة بين مختلف المناطق.
- 3- إيجاد تعريفة كهربائية مناسبة تعكس التكلفة الحقيقة اللازمة لتعطية التكاليف التشغيلية والاستثمارات الرأسمالية لإنتاج ونقل وتوزيع الطاقة الكهربائية، مع عائد ربحي على الاستثمار.

المخاطر المتعلقة بالموردين والعملاء والشركاء

- تواجه الشركة مخاطر ترتبط بالموردين والعملاء والشركاء وذلك في مجال استثمارات القطاع الخاص في مشاريع الإنتاج المزدوج أو مشاريع إنتاج الكهرباء، وتمثل هذه المخاطر في الآتي:
- 1- زيادة الطلب لإنشاء محطات الطاقة عالمياً يزيد من حدة التنافس خاصة في ظل التحديات التي تفرضها التطورات الصناعية المتتسارعة والتي تزامن مع زيادة الطلب على الطاقة داخل المملكة بسبب النمو السكاني الملحوظ والتوسع في تطوير البنية التحتية في جميع مناطق ومدن المملكة وإنشاء مشاريع صناعية وتجارية وعمرانية كبيرة.
 - 2- الإنزام بالمحافظة على البيئة وما يتربى على ذلك من زيادة في تكاليف الإنتاج.
 - 3- استقطاب رؤوس الأموال الوطنية والأجنبية لرفع معدلات النمو الاستثماري المستمر في هذا المجال واستقطاب التقنيات الحديثة.
 - 4- الارتفاع في أسعار وتكاليف الشحن والتأمين وأسعار الخام نتيجة ندرة بعض المواد الخام في الأسواق العالمية وارتفاع أجور الأيدي العاملة والنزاعات الإقليمية ومخاطر الحروب.



المخاطر المرتبطة بالقوانين والأحكام المنظمة لقطاع الكهرباء بالمملكة
تواجه الشركة مخاطر ترتبط بالأنظمة والأحكام المنظمة لقطاع الكهرباء من خلال مخاطر تعديل الأنظمة ولوائح و القرارات المنظمة لقطاع الكهرباء.

المخاطر المرتبطة بالتغيير والتطور السريع في التقنية

هناك مخاطر بسبب التطور السريع في التقنية وارتفاع أسعار البرامج والتطبيقات التقنية العالمية والمحلية، وتقوم الشركة باختيار أفضل التقنيات الحديثة التي أثبتت نجاحاً في خدمة شركات مماثلة محلياً وعالمياً وتنتجها شركات عالمية متخصصة في ذلك من أجل ضمان أفضل الأسعار واستمرارية المساعدة الفنية والتطوير.

المخاطر المرتبطة بالمحافظة على الكفاءات البشرية

هناك مخاطر بسبب وجود فرص وحوافز في السوق المحلي تؤدي إلى تسرب الكفاءات الوطنية المؤهلة والمدربة إلى شركات ومؤسسات أخرى، وقامت الشركة حالياً للحد من تسرب الكفاءات بالشركة بعمل العديد من الإجراءات والأنظمة للمحافظة على الكفاءات الوطنية وتشجيعها على الاستمرار بالعمل لدى الشركة مثل: (نظام صندوق التوفير والادخار والقروض السكنية الميسرة والتدريب والإبتعاث الخارجي).



3- ملخص النتائج المالية

فيما يلي بيان بقائمة المركز المالي وقائمة الدخل للشركة وتوضح الجداول التالية تفاصيل الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين والإيرادات والمصروفات وصافي الربح للعام المالي 2011 مقارنة بالأعوام المالية الأربعة السابقة (ولمزيد من التفاصيل يمكن الإطلاع على القوائم المالية المرفقة والإيضاحات المتممة لها):

أ) قائمة المركز المالي

الأرقام بالآلاف ريال

البيان	2011 م	2010 م	2009 م	2008 م	2007 م
موجودات متداولة	29,742,942	26,532,905	22,292,513	25,010,507	27,180,004
الأصول الأخرى طويلة الأجل	25,032,353	28,704,036	34,933,680	22,263,910	21,535,124
صافي الأصول الثابتة	158,673,259	135,634,986	109,359,611	98,107,946	87,654,690
إجمالي الموجودات	213,448,554	190,871,927	166,585,804	145,382,363	136,369,818
المطلوبات المتداولة	38,974,387	27,467,578	21,955,062	17,743,574	17,319,887
قروض طويلة الأجل	27,581,788	29,632,390	18,511,857	9,647,991	8,846,118
المطلوبات الأخرى	94,999,301	83,502,251	77,193,681	69,438,177	62,209,742
إجمالي المطلوبات	161,555,476	140,602,219	117,660,600	96,829,742	88,375,747
رأس المال المدفوع	41,665,938	41,665,938	41,665,938	41,665,938	41,665,938
الاحتياطيات والأرباح المدورة	10,227,140	8,603,770	7,259,266	6,886,683	6,328,133
حقوق المساهمين	51,893,078	50,269,708	48,925,204	48,552,621	47,994,071
إجمالي الخصوم وحقوق المساهمين	213,448,554	190,871,927	166,585,804	145,382,363	136,369,818

مجلس الإدارة

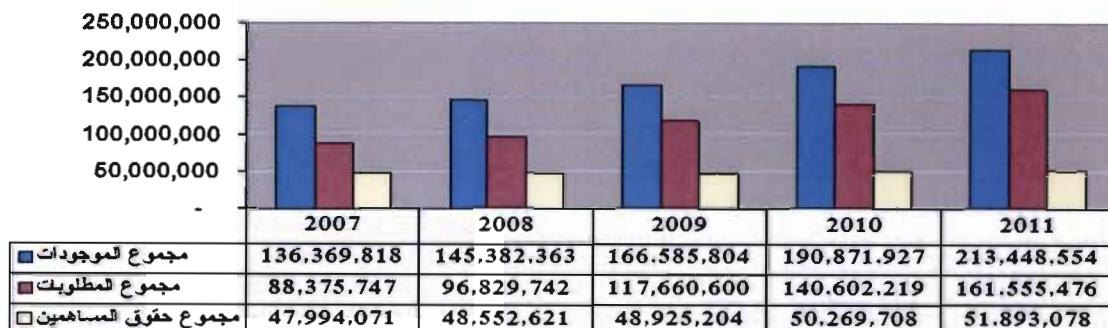
الشركة السعودية للكهرباء

Saudi Electricity Company

قرار مجلس الإدارة 2011

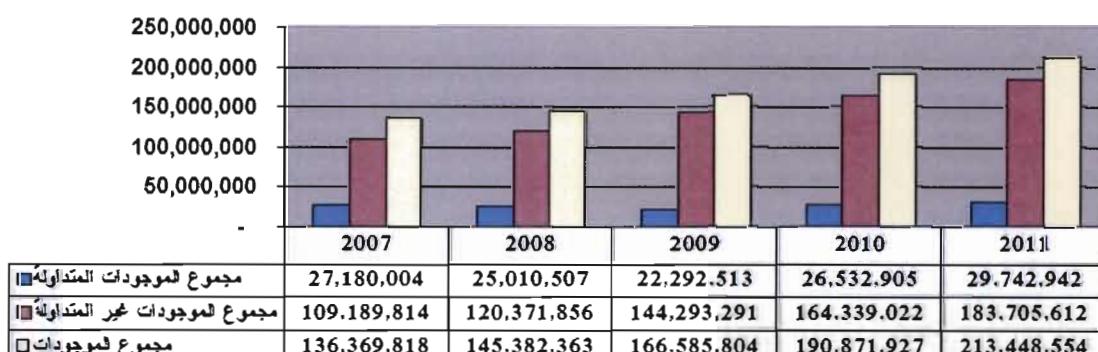
الأرقام بالآلاف ريال

**مقارنة الموجودات بالمطلوبات وحقوق المساهمين
خلال الأعوام 2007-2011**



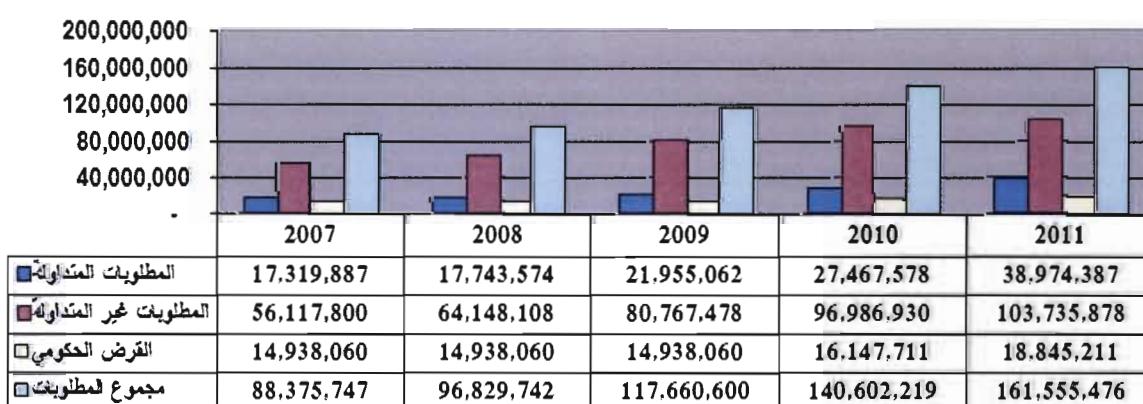
الأرقام بالآلاف ريال

**مقارنة الموجودات المتداولة وغير المتداولة بمجموع الموجودات
خلال الأعوام 2007-2011**



الأرقام بالآلاف ريال

**مقارنة المطلوبات المتداولة وغير المتداولة والقرض الحكومي بمجموع المطلوبات
خلال الأعوام 2007-2011**



مجلس الإدارة

الشركة السعودية للكهرباء
Saudi Electricity Company

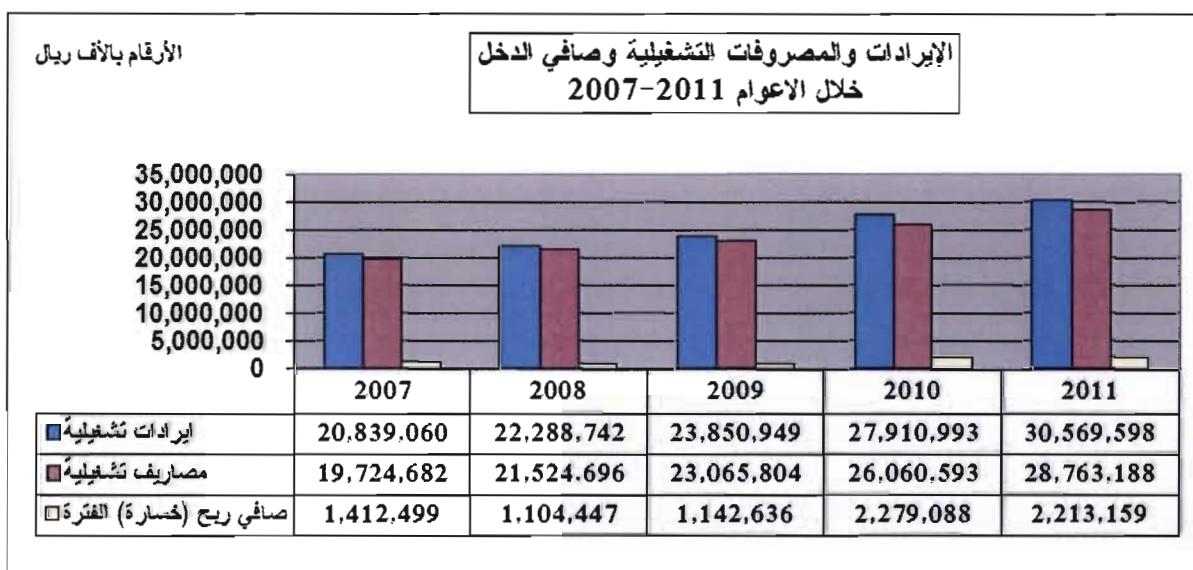
تقرير مجلس الإدارة 2011م

ب) قائمة الدخل

الأرقام بالآلاف ريال

البيان	2011 م	2010 م	2009 م	2008 م	2007 م
إيرادات تشغيلية	30,569,598	27,910,993	23,850,949	22,288,742	20,839,060
تكلفة المبيعات	(28,067,672)	(25,318,332)	(22,410,353)	(21,013,126)	(19,150,767)
مجمل الربح	2,501,926	2,592,661	1,440,596	1,275,616	1,688,293
مصاريف إدارية وعمومية	(695,516)	(742,261)	(655,451)	(511,570)	(573,915)
إجمالي مصاريف تشغيلية	(28,763,188)	(26,060,593)	(23,065,804)	(21,524,696)	(19,724,682)
الدخل التشغيلي	1,806,410	1,850,400	785,145	764,046	1,114,378
الإيرادات الأخرى - صافي	406,749	428,688	357,491	340,401	338,798
الزكاة	0	0	0	0	(40,677)
صافي الربح	2,213,159	2,279,088	1,142,636	1,104,447	1,412,499

تم إعادة تصنيف بين المصاريف العمومية والإدارية ومصاريف التشغيل لجميع سنوات المقارنة لتتفق مع تصنيف عام 2011.



4- التحليل الجغرافي لإيرادات الشركة

تمارس الشركة أعمالها في جميع مناطق المملكة حيث يوضح الجدول التالي تحليلًا جغرافيًا لمبيعات الشركة حسب المناطق (القطاعات) التي تعمل بها:

المجموع	القطاع					البيان	السنة
	الجنوبي	الغربي	الشرقي	الأوسط			
28,280,494	1,920,208	8,026,693	9,392,065	8,941,528		المبيعات	2011
25,872,780	1,604,594	7,700,634	8,465,055	8,102,497		المبيعات	2010



5- إيضاح للنتائج التشغيلية مقارنة بنتائج السنة السابقة

البيان	م 2011	م 2010	التغيرات + / -	نسبة التغير
المبيعات / الإيرادات	30,569,598	27,910,993	2,658,605	10
مصروفات التشغيل	(28,763,188)	(26,060,593)	(2,702,595)	10
إجمالي الربح من التشغيل	1,806,410	1,850,400	(43,990)	(2)
إيرادات / المصروفات الأخرى	406,749	428,688	(21,939)	(5)
يخصم الزكاة أو الضريبة	0	0	0	0
صافي الربح أو الخسارة	2,213,159	2,279,088	(65,929)	(3)

وفيمما يلي تحليلاً للتغيرات بين عامي 2010 م و 2011 م:

- **المبيعات:** أرتفعت المبيعات بنسبة 9% نتيجة لنمو الطلب المتزايد على الطاقة الكهربائية، وتعديل التعريفة على فئات الحكومي والتجاري والصناعي.
- **الربح التشغيلي:** انخفض الربح التشغيلي بسبب الارتفاع في مصاريف الاستهلاك والطاقة المشتراء.
- **الزكاة:** يتم احتساب الزكاة بناءً على الوعاء الزكوي وصافي الربح المعدل.
- **صافي الدخل:** انخفض صافي الدخل نتيجة ارتفاع مصاريف الاستهلاك والطاقة المشتراء.

6- إيضاح لأي اختلاف عن معايير المحاسبة

تم إعداد القوائم المالية للشركة خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2011 م طبقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.



7 - الشركات التابعة

تمتلك الشركة حصصاً / أسهم في رأس مال كل من: هيئة الربط الكهربائي لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية، وشركة الماء والكهرباء، وشركة الكهرباء للسكوك، وشركة ضوئيات للإتصالات، والشركة الوطنية لنقل الكهرباء، وشركة ضرماء للكهرباء، وشركة هجر، وشركة رابغ للكهرباء لإنتاج الكهرباء حسب الجدول التالي:

م	الشركات التابعة	مكان التأسيس	مكان مزاولة النشاط	النشاط	نسبة الملكية
1	هيئة الربط الكهربائي لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية		دول الخليج العربية	نقل الطاقة بين الدول الأعضاء	%33.74
2	شركة الماء والكهرباء			شراء وبيع الكهرباء وشراء الوقود التي تحتاجه لتحقيق أغراضها	%50
3	شركة الكهرباء للسكوك			تقديم الخدمة والمساندة للسكوك والسنادات التي تصدرها الشركة السعودية للكهرباء	%100
4	شركة ضوئيات للإتصالات			إنشاء وإستئجار وإدارة وتشغيل شبكات الألياف البصرية والكهربائية لتقديم خدمات الاتصالات	%100
5	الشركة الوطنية لنقل الكهرباء	المملكة العربية السعودية	المملكة العربية السعودية	نقل الكهرباء وتشغيل منظومة الكهرباء والتحكم فيها وصيانتها وتأجير سعة خطوط شبكة النقل	%100
6	شركة ضرماء للكهرباء			تطوير وإنشاء وإمتلاك وتشغيل وصيانة مشروع ضرماء لإنتاج الكهرباء	%50
7	شركة هجر لإنتاج الكهرباء			تملك وتوليد وإنتاج ونقل وبيع الكهرباء بمشروع القرية بالمنطقة الشرقية	%50
8	شركة رابغ للكهرباء			تطوير وإنشاء وإمتلاك وتشغيل وصيانة مشروع رابغ بمنطقة رابغ	%20

**8- الأسهم وأدوات الدين الصادرة لكل شركة تابعة**

لا توجد أسهم وأدوات دين أصدرتها الشركات التابعة للشركة داخل المملكة أو خارجها.

9- سياسة الشركة في توزيع الأرباح

توزيع الأرباح السنوية الصافية - المتحققة - بعد حسم جميع المصاروفات العمومية والتكاليف الأخرى على النحو التالي:

يجب (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي نظامي ويجوز للجمعية العامة العادية أن توافق هذا التجنيد متى بلغ الاحتياطي المذكور نصف رأس المال ويجوز للشركة تجنيد نسبة لا تزيد على (10%) من الأرباح الصافية لتكوين احتياطي آخر وتخصيصه لغرض أو أغراض معينة مع مراعاة ما يلي:

أ- الأحكام الواردة في الفقرة (2) من البند (ثانياً) من قرار مجلس الوزراء رقم (169) وتاريخ 1419/8/11 والمعدلة بموجب قرار مجلس الوزراء رقم (327) وتاريخ 1430/9/24هـ القاضي بالموافقة على تمديد تنازل الحكومة عن نصيبها من الأرباح لمدة عشرة سنوات اعتباراً من تاريخ 1430/12/30هـ، يوزعباقي بعد ذلك دفعة أولى للمساهمين لا تقل عن (5%) من رأس المال المدفوع.

ب- تخصيص مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة وفقاً للأسس والتعليمات السارية بعد خصم المصاروفات والإستهلاكات والاحتياطيات التي قررتها الجمعية العامة تطبيقاً لأحكام النظام الأساسي للشركة وبعد توزيع ربح على المساهمين لا يقل عن (5%) من رأس مال الشركة، وذلك وفقاً لأحكام نظام الشركات ووفقاً للتعليمات الصادرة من وزارة التجارة والصناعة.

ج- يوزعباقي - بعد ذلك - على المساهمين كحصة إضافية من الأرباح أو يرحل إلى الأعوام القادمة على النحو الذي تتوافق عليه الجمعية العامة.

وقد حققت الشركة خلال عام 2011م أرباحاً صافية قدرها (2,213,159) ألف ريال وذلك بعد حسم الزكاة الشرعية وقبل توزيع مكافأة أعضاء مجلس الإدارة. ويقترح مجلس الإدارة توزيع هذه الأرباح وفقاً لما ورد في النظام الأساسي للشركة وذلك على النحو التالي:

التفاصيل	بالآلاف الريالات
الربح الصافي	2,213,159
ويخصمه ما يلي :	
10 % احتياطي نظامي	221,316
دفعه للمساهمين من الأهالي ومن في حكمهم	547,252
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	705
أرباح مبقة	1,443,886

10- مصالح الأشخاص في أسهم الشركة

لا يوجد خلال العام المالي المنتهي في 31 ديسمبر 2011م أية مصلحة في فئة الأسهم ذات الأحقية في التصويت لأي أشخاص. ويوضح الجدول التالي قائمة بأسماء وملكية المساهمين الذين يملكون 5% فأكثر وأي تغير في الملكية خلال 2011م:-

الاسم	عدد الأسهم في بداية العام	نسبة الملكية في بداية العام	صافي التغير في عدد الأسهم خلال العام	نسبة التغير خلال العام	إجمالي الأسهم نهاية العام	نسبة الملكية التملك إجمالي العام نهاية
أسهم الحكومة	3,096,175,320	%74.31	-	-	3,096,175,320	%74.31
ارامكو	288,630,420	%6.91	-	-	288,630,420	%6.91

11- المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين في أسهم وأدوات دين الشركة:

أ) المصالح والحقوق لأعضاء مجلس الإدارة في أسهم وأدوات دين الشركة خلال عام 2011م

الاسم	عدد الأسهم	أدوات الدين	بداية العام		نهاية العام		صافي التغير	نسبة التغير
			عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
سعود بن محمد النمر	348,000	150,000	198,000	-	150,000	-	%57-	
سليمان بن عبدالله القاضي	1,050	-	-	1,050	-	-		

• نسب الملكية والتغير في عدد الأسهم في الجدول السابق تساوى صفرًا لأن عدد الأسهم المملوكة ونسبتها لإجمالي أسهم الشركة البالغ عددها 4,166,593,815 سهماً تعتبر هامشية وتتساوى صفرًا تقريباً.

ب) المصالح والحقوق لكتاب التنفيذين في أسهم وأدوات دين الشركة خلال عام 2011م

الاسم	عدد الأسهم	أدوات الدين	بداية العام		نهاية العام		صافي التغير	نسبة التغير
			عدد الأسهم	أدوات الدين	عدد الأسهم	أدوات الدين		
أسامة بن عبدالوهاب خوندنه	2,250	-	-	2,250	-	-	-	-

• نسب الملكية والتغير في عدد الأسهم في الجدول السابق تساوى صفرًا لأن عدد الأسهم المملوكة ونسبتها لإجمالي أسهم الشركة البالغ عددها 4,166,593,815 سهماً تعتبر هامشية وتتساوى صفرًا تقريباً.





12- المعلومات المتعلقة بقروض الشركة:

(أ) بيان بالقروض طويلة الأجل التجارية كما في 31/12/2011م

الأرقام بالألف ريال

البيان	قرض مرابحة 1	صندوق الاستثمارات العامة	بنك الصادرات الأمريكي الكندي	مصرف الراجحي	بنك أوف طوكيو ميتسوبishi	مرابحة 2	بنك الصادرات الفرنسية	الإجمالي
القيمة الإجمالية لأصل القروض	6,000,000	2,583,375	4,125,000	3,130,000	1,875,000	5,000,000	3,709,000	26,422,375
تاريخ انتهاء السداد	2020	2024	2021	2011	2012	2025	2024	-
رصيد القروض أول المدة كما في 1/1/2011م	5,181,819	2,583,375	3,773,196	283,317	-	-	-	11,821,707
المسحوب من القروض خلال العام	-	-	-	-	1,875,100	500,000	3,709,570	6,084,670
المسدد الفعلي للقروض خلال العام	(545,456)	-	(362,716)	(283,317)	-	-	-	(1,191,489)
رصيد القروض نهاية المدة كما في 31/12/2011م	4,636,363	2,583,375	3,410,480	-	1,875,100	500,000	3,709,570	16,714,888

(ب) بيان بالقروض الحكومية كما في 31/12/2011م

الأرقام بالألف ريال

البيان	(ناتج عن المقاصلة)	قرض الحكومي	وزارة المالية قرض حسن من الدولة (1)	وزارة المالية قرض حسن من الدولة (2)	الإجمالي
القيمة الإجمالية لأصل القروض	نتيجة مقاصلة مع الدولة	15,000,000	51,100,000	66,100,000	
تاريخ انتهاء السداد	-	2034	2037	-	
رصيد القروض أول المدة كما في 1/1/2011م	14,938,060	3,750,000	-	-	18,688,060
المسحوب من القروض خلال العام	-	7,500,000	-	-	7,500,000
المسدد الفعلي للقروض خلال العام	-	-	-	-	-
المسجل كفرق بين القيمة الحالية والقيمة المستلمة	-	(7,342,849)	(7,342,849)	-	(7,342,849)
رصيد القروض نهاية المدة كما في 31/12/2011م	14,938,060	3,907,151	-	-	*18,845,211

* يظهر القرض الحكومي للشركة في القوائم المالية بالقيمة الحالية وفق معايير المحاسبة ذات الصلة، ويتم تسجيل الفرق بين القيمة المستلمة والقيمة الحالية ضمن دعم حكومية طويلة الأجل.

13- وصف لأدوات الدين القابلة للتحويل لأسهم وحقوق الخيار ومذكرات الإكتتاب

لا توجد أية أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو أي حقوق خيار أو مذكرات حق إكتتاب أو حقوق مشابهة أصدرتها الشركة أو منحتها خلال السنة المالية المنتهية في 31/12/2011م.

14- وصف حقوق التحويل والإكتتاب وحقوق الخيار

لا توجد أي حقوق تحويل أو إكتتاب بموجب أدوات دين قابلة للتحويل إلى أسهم أو حقوق خيار أو شهادات حقوق مشابهة أصدرتها أو منحتها الشركة خلال عام 2011م.

15- وصف لأدوات الدين القابلة للإسترداد

لا يوجد أي استرداد أو شراء أو إلغاء من جانب الشركة لأي أدوات دين قابلة للإسترداد.

16- اجتماعات مجلس الإدارة وسجل الحضور

عقد مجلس إدارة الشركة (7) اجتماعات خلال عام 2011م، وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة وعدد الاجتماعات التي حضرها كل عضو:

الحضور عدم الحضور

ملاحظات	عدد الاجتماعات							الصفة	الاسم	م
	7	6	5	4	3	2	1			
	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	صالح بن حسين العواجي	1
	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	نائب رئيس مجلس الإدارة	سليمان بن عبد الله القاضي	2
تقاعد عن العمل بتاريخ 2011/11/2	X	X	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	عصام بن علوان البيات	3
	X	X	X	X	X	X	✓	عضو مجلس الإدارة	خالد بن عبد الله السبتي	4
	✓	X	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	عبد الله بن محمد باسودان	5
	✓	✓	✓	✓	X	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	صالح بن سعد المها	6
	✓	✓	✓	X	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	سعود بن محمد النمر	7
	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	عضو مجلس الإدارة	عبد العزيز بن صالح الفريج	8
عين بتاريخ 2011/11/2	✓	✓	X	X	X	X	X	عضو مجلس الإدارة	زياد بن محمد الشيحة	9



17- المصالح في عقود الشركة

لا توجد خلال عام 2011م أية عقود كانت الشركة طرفاً فيها أو كانت فيها مصلحة لأعضاء مجلس الإدارة أو للرئيس التنفيذي أو للمسؤول المالي أو لأي شخص ذي علاقة بأي منهم.

18- التنازلات عن الرواتب والتعويضات والأرباح

لا توجد أي ترتيبات أو إتفاق تنازل تم بموجبه تنازل أحد أعضاء مجلس إدارة الشركة أو أحد كبار التنفيذيين عن أي راتب أو تعويضات.

19- تنازلات المساهمين عن الحقوق في الأرباح

بناء على قرار مجلس الوزراء رقم 327 وتاريخ 24/9/1430هـ وافقت الحكومة على تمديد تنازلها عن نصيتها من الأرباح التي توزعها الشركة السعودية للكهرباء لمدة عشر سنوات أخرى تبدأ من تاريخ 30/12/1430هـ. ولا توجد خلال عام 2011م أية ترتيبات أو إتفاق تنازل بموجبه أي من المساهمين عن حقوقه في الأرباح.

20- المدفوعات النظامية المستحقة

الجدول أدناه يوضح قيمة المستحقات للجهات النظامية أو الرقابية بالدولة:

بآلاف الريالات السعودية		البيان
2010	2011	
3,627	2,874	الرسوم الجمركية
10,210	10,425	الزكاة والضريبة
639,821	661,066	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
394,083	436,969	رسوم البلدية
7,870	6,843	أخرى
1,055,611	1,118,177	الإجمالي



21- البرامج التحفيزية لموظفي الشركة

أ) برنامج الاذخار

بادرت الشركة إلى إيجاد نظام للتوفير والادخار (اختياري) لتحفيز الموظفين وتعزيز ولائهم وانتمائهم للشركة مما يساهم في رفع مستوى الأداء، وكذلك استقطاب الكوادر السعودية المؤهلة وتحفيزهم على الاستمرار في الخدمة ومساعدة الموظف السعودي على تجميع مخراته والاستفادة منها عند التقاعد أو انتهاء الخدمة.

وتقوم الشركة بإستقطاع جزء من الراتب لاستثماره لمصلحة الموظف المشترك في البرنامج وتختار الشركة مجالات مناسبة لاستثمار أموال البرنامج وفقاً لشروط الاستثمار الإسلامية، في أوعية ومحافظ متعددة المخاطر وعلى الوجه الذي يحقق مصالح الموظفين المشتركين.

وتساهم الشركة بنسبة 100% من قيمة الاشتراك الشهري للموظف وتقيد في حسابه، كما يتم احتساب استحقاق الموظف لمساهمة الشركة وفق أسس وضعتها الشركة تبدأ من 10% عند اكتمال السنة الأولى للاشتراك وتصل إلى 100% عند اكتمال السنة العاشرة للاشتراك وتحسب مستحقات الموظف من هذه المساهمة في حالة انتهاء الاشتراك وفق الضوابط النظمية. وفيما يلي إيضاح للتغير الذي حدث على مساهمة الموظفين المشتركين في البرنامج المستحق لهم من مساهمة الشركة خلال العام:

المستحق للموظفين من مساهمة الشركة	مساهمة الموظف	البيان
26,956,251	159,002,769	الرصيد كما في بداية العام
25,755,054	51,853,615	صافي المضاف/المتبعد خلال العام 2011م
52,711,305	210,856,384	الرصيد نهاية العام

ب) برنامج القروض

واصلت الشركة للعام الثالث تقديم القروض السكنية للموظفين السعوديين وفق ضوابط البرنامج لتمويل تملك أو بناء أو إكمال بناة المساكن بتمويل يصل إلى (1,200,000 ريال) ومدة سداد تمتد إلى عشرين عاماً مع مساهمة الشركة بتحمل 70% من تكلفة التمويل وتوقف مساهمة الشركة عند انتهاء خدمة الموظف لأي سبب، حيث تم هذا العام الاتفاق مع ثلاثة بنوك محلية لتمويل هذا البرنامج بصيغة متوافقة مع أحكام الشريعة الإسلامية (مراجعة)، وقد انطبقت شروط البرنامج على (3,706) موظفاً أنهى (640) منهم إجراءاتهم مع البنك الممول.



22- السجلات المحاسبية ونظام المراجعة الداخلية وقدرة الشركة على مواصلة نشاطها

للشركة رقابة داخلية تم تصميمه لإدارة المخاطر والمحافظة على أصول الشركة وتوفير فناء عامة معقولة بسلامة التقارير المالية التي يتم إعدادها من واقع السجلات المحاسبية، وطبقت الشركة نظاماً مالياً محاسبياً متكاملاً لقيد كافة المعاملات المالية وتؤكد الشركة بأنه تم إعداد سجلات الحسابات بالشكل الصحيح، ولدى الشركة إدارة مستقلة للمراجعة الداخلية مرتبطة بلجنة المراجعة وتقوم بتنفيذ مهام عملها طبقاً لائحة المراجعة الداخلية المعتمدة من مجلس الإدارة، حيث تقوم بفحص نظام الرقابة الداخلية بشكل مستمر للتأكد من كفاءته وفعاليته والقيام بمراجعات مالية وتشغيلية لتقدير أعمال الشركة. وتقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة بالنظر في الملاحظات التي يقدمها مراجعو الحسابات الخارجيون والمراجع الداخلي ونتائج دراستهم لمدى كفاءة وفعالية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة واستخلاص أية توصيات لتحسينها ورفعها لمجلس إدارة الشركة. وتقر الشركة أنه لا يوجد أي شك بشأن قدرتها على مواصلة نشاطها.

23- تقرير المحاسب القانوني للشركة

وافقت الجمعية العامة العادية التاسعة المنعقدة بتاريخ 04/04/2011 على تعيين مكتب إرنست و يونغ وشركاه كمحاسب قانوني للشركة عن السنة المالية المنتهية في 31/12/2011م. ولم يتضمن تقرير المحاسب القانوني للشركة أي تحفظات على القوائم المالية السنوية.

24- توصية المجلس بشأن المحاسب القانوني للشركة

لم تصدر أية توصية من مجلس الإدارة بإستبدال المحاسب القانوني منذ إعتماده في الجمعية العامة السابقة.

25- الالتزام بلائحة حوكمة الشركات

تقوم الشركة بتطبيق معظم الأحكام الاسترشادية الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة عن هيئة السوق المالية وما زالت الشركة متعاقدة مع أحد بيوت الخبرة لإعداد لائحة حوكمة للشركة ينسجم مع الأحكام الواردة في لائحة حوكمة الشركات الصادرة من هيئة السوق المالية.





أ) أحكام اللائحة التي لم تطبق

يوضح الجدول أدناه أحكام اللائحة التي لم تطبق في الشركة حتى الآن مع بيان أسباب عدم التطبيق:-

أسباب عدم التطبيق	متطلبات المادة	الفقرة	المادة
تطبيق بهذا الخصوص أحكام نظام الشركات الساري المعمول.	الحق في الحصول على نصيب من موجودات الشركة عند التصفية.	2	3 والفقرة من (1) من المادة 4
يتضمن النظام الأساسي حق المساهمين في رفع دعوى المسؤولية على أعضاء مجلس الإدارة	حق مراقبة أعمال مجلس الإدارة ورفع دعوى المسؤولية على أعضاء المجلس.	5	
لا يوجد ما يمنع المساهم من إبلاغ الشركة بما يرغب إدراجه ضمن جدول الأعمال، إلا أنه لا يوجد لدى الشركة سياسة وإجراءات داخلية مكتوبة تتصل على السماح للمساهمين بإضافة موضوع إلى جدول أعمال الجمعية وسيجري البدء في وضع سياسة مكتوبة تتنظم بذلك حسب متطلبات لائحة الحكومة.	هل طلب مساهمون يملكون (5%) أو أكثر من أسهم الشركة إضافة موضوع أو أكثر إلى جدول أعمال الجمعية العامة عند إعداده؟	(1)	5
لدى الشركة آلية واضحة للإفصاح عن القوائم المالية وتقرير مجلس الإدارة للمساهمين والأخبار والإعلانات التي تهم المساهمين، وسيجري إعداد سياسات وإجراءات وأنظمة مكتوبة بشأن الإفصاح وفقاً لنظام هيئة السوق المالية ولوائح التنفيذية و التي سوف تتضمنها لائحة حوكمة الشركة التي يجري العمل على إعدادها.	هل وضعت الشركة سياسات الإفصاح وإجراءاته وأنظمته الإشرافية كتابة وفقاً للنظام؟	-	8
تطبيق الشركة حالياً سياسة تحكم تعارض المصالح لكل من الإدارة التنفيذية وموظفي الشركة، ويجري العمل على إعداد سياسة مكتوبة تتنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة من أعضاء مجلس الإدارة والمساهمين تمهدأ لاعتمادها من قبل مجلس الإدارة ضمن لائحة حوكمة خاصة بالشركة تتماشى مع لائحة حوكمة الشركات المعتمدة من هيئة السوق المالية.	وضع سياسة مكتوبة تتنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين. ويشمل ذلك إساءة استخدام أصول الشركة ومرافقها، وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوي العلاقة.	ب(1)	
جارى استكمال إعداد لائحة حوكمة الشركة بالتعاون مع أحد بيوت الخبرة المتخصصة في هذا المجال	هل اعتمد مجلس الإدارة نظام حوكمة خاصة بالشركة؟	ج(1)	10
يتم حالياً تطبيق نظام الشركات والتعليمات الصادرة عن وزارة التجارة والصناعة لعضوية مجلس الإدارة. وسيتم تضمين و وضع سياسات ومعايير وإجراءات لعضوية مجلس الإدارة ضمن لائحة الحوكمة الخاصة بالشركة التي يجري العمل على إعدادها ومن ثم إقرارها من قبل الجمعية العامة للشركة.	هل صيغت سياسات مكتوبة ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة و وُضعت موضع التنفيذ.	د(1)	
توجد بعض الأدلة والقواعد التي تحكم أجزاء كثيرة من هذه المتطلبات، وستعمل الشركة على استكمال وضع وتوثيق السياسات والآليات الخاصة بهذا الموضوع.	آليات تعويض أصحاب المصالح في حالة انتهاك حقوقهم التي تقرها الأنظمة وتحميها العقود.	هـ(1)	

تابع: أحكام اللائحة التي لم تطبق

أسباب عدم التطبيق	متطلبات المادة	الفقرة	المادة
توجد بعض الأدلة والقواعد التي تحكم أجزاء كثيرة من هذه المتطلبات، وستعمل الشركة على استكمال وضع وتوثيق السياسات والأليات الخاصة بهذا الموضوع.	آليات تسوية الشكاوى أو الخلافات التي قد تنشأ بين الشركة وأصحاب المصالح.	هـ(2)	
توجد بعض الأدلة والقواعد التي تحكم أجزاء كثيرة من هذه المتطلبات، وستعمل الشركة على استكمال وضع وتوثيق السياسات والأليات الخاصة بهذا الموضوع.	آليات مناسبة لإقامة علاقات جيدة مع العملاء والموردين والمحافظة على سرية المعلومات المتعلقة بهم.	هـ(3)	
توجد بعض الأدلة والقواعد التي تحكم أجزاء كثيرة من هذه المتطلبات، وستعمل الشركة على استكمال وضع وتوثيق السياسات والأليات الخاصة بهذا الموضوع.	قواعد السلوك المهني للمديرين والعاملين في الشركة بحيث توافق المعايير المهنية والأخلاقية السليمة وتنظم العلاقة بينهم وبين أصحاب المصالح.	هـ(4)	10
توجد بعض الأدلة والقواعد التي تحكم أجزاء كثيرة من هذه المتطلبات، وستعمل الشركة على استكمال وضع وتوثيق السياسات والأليات الخاصة بهذا الموضوع.	مساهمة الشركة الاجتماعية.	هـ(5)	
لدى الشركة آلية واضحة للإفصاح عن القوائم المالية وتقرير مجلس الإدارة والإعلانات والأخبار، متعارف عليها داخل الشركة، وسيجري إعداد سياسات وإجراءات مكتوبة تضمن الالتزام بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين وتحدد المسؤولين عن تنفيذها ومتابعتها وتتضمن لائحة حوكمة الشركة التي يجري إعدادها ما يتعلق بذلك.	هل وضعت السياسات والإجراءات التي تضمن احترام الشركة لأنظمة ولوائح والتزامها بالإفصاح عن المعلومات الجوهرية للمساهمين والدائنين وأصحاب المصالح الآخرين؟	و	
يوجد لدى المجلس إجراءات لتعريف الأعضاء الجدد بعمل الشركة ولكنها غير مكتوبة وسيتم تضمينها في لائحة حوكمة الشركة.	هل تأكيد مجلس الإدارة من وضع إجراءات مكتوبة لتعريف أعضاء المجلس الجدد بعمل الشركة وبخاصة الجوانب المالية والقانونية فضلاً عن تدريبهم إن لزم الأمر؟	و	11
ستكون ضمن لائحة حوكمة الشركة التي يجري إعدادها.	هل أقر مجلس الإدارة لوائح عمل جميع اللجان الدائمة المنبثقة عنه؟	ب (4)	13



**ب) عضوية أعضاء مجلس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى**

فيما يلي بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة الذين لديهم عضوية وعضويتهم في الشركات المساهمة الأخرى:-

الاسم	م
صالح بن حسين العواجي	1
سليمان بن عبد الله القاضي	2
صالح بن سعد المها	3
سعود بن محمد النمر	4

ج) تكوين مجلس الإدارة وتصنيف عضويتهم

جميع أعضاء مجلس إدارة الشركة غير تنفيذيين من بينهم ثلاثة أعضاء مستقلين، علمًا أنه تم تعيين المهندس/ زياد بن محمد الشيحة كعضو مجلس إدارة جديد خلفاً للمهندس/ عصام بن علوان البیات لتقاعده عن العمل بتاريخ 02/11/2011م. ويوجد حالياً 8 أعضاء بالمجلس، وفيما يلي بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة وتصنيف عضويتهم في الشركة:

الاسم	م
صالح بن حسين العواجي	1
سليمان بن عبد الله القاضي	2
عصام بن علوان البیات *	3
خالد بن عبد الله السبتي	4
عبد الله بن محمد باسودان	3
صالح بن سعد المها	3
سعود بن محمد النمر	6
عبد العزيز بن صالح الفريح	8
زياد بن محمد الشيحة **	9

* تعيين المهندس زياد بن محمد الشيحة عضواً في مجلس الإدارة اعتباراً من 02/11/2011م حتى 31/12/2011م
خلفاً للمهندس عصام بن علوان البیات.

د) لجان مجلس الإدارة

يوجد في مجلس الإدارة خلال عام 2011م أربع لجان دائمة هي لجنة المراجعة، وللجنة التنفيذية، وللجنة الموارد البشرية، وللجنة الترشيحات والمكافآت وفيما يلي ملخص للجان الدائمة المنبثقة من مجلس الإدارة في عام 2011م.

لجنة المراجعة

تتكون لجنة المراجعة من (4) أعضاء (غير تفويبيين) من بينهم متخصصين بالشؤون المالية والمحاسبية، وقد وافقت الجمعية العامة للشركة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن قواعد اختيار أعضائها ومدة عضويتهم وأسلوب عمل اللجنة، وقد عقدت لجنة المراجعة (9) إجتماعات خلال 2011م، ويبين الجدول التالي أسماء أعضاء لجنة المراجعة وعدد مرات الحضور لكل منهم:

م	الاسم	الصفة	عدد مرات الحضور
1	صالح بن سعد المها	رئيس اللجنة	8
2	عبدالعزيز بن صالح الفريح	عضو اللجنة	9
3	عبدالرحمن بن إبراهيم الحميد	عضو اللجنة	9
4	إبراهيم بن علي الخضرير	عضو اللجنة	8

وتختص لجنة المراجعة بما يلي:

- مراجعة ومناقشة الميزانية الختامية وحسابات الأرباح والخسائر قبل عرضها على مجلس الإدارة.
- التوصية لمجلس الإدارة ومن ثم للجمعية العامة بإختيار مراجعي الحسابات الخارجيين وتحديد أتعابهم.
- مراجعة المركز المالي للشركة وحساب الأرباح والخسائر كل ثلاثة أشهر والتوصية لرئيس مجلس الإدارة أو من ينوبه بإعتماد نشر القوائم المالية الربع سنوية في الصحف المحلية وذلك خلال المدة المحددة نظاماً.
- النظر في التقارير واللاحظات التي يقدمها مراجعو الحسابات الخارجيون والمراجع الداخلي ودراسة مدى كفاية وفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة واستخلاص أية توصيات لتحسينها ورفعها لمجلس إدارة الشركة.
- التوصية لمجلس الإدارة بتعديل دليل السياسات المحاسبية في ضوء المعايير المحاسبية المستجدة.
- مراجعة التقارير الواردة من مراجعي الحسابات الداخليين والخارجيين الخاصة بإلتزام الإدارة بالأنظمة والتعليمات الداخلية والخارجية وبالمعايير المحاسبية المعتمدة.
- تقوم اللجنة برفع ما تتوصل إليه من مقترنات وتوصيات إلى مجلس الإدارة لإقرار ما يراه شأنها.

اللجنة التنفيذية

ت تكون اللجنة التنفيذية من (5) أعضاء، وقد عقدت اللجنة (8) اجتماعات خلال عام 2011م، علماً أن المهندس/ عصام بن علوان البيات تقاعد عن العمل بتاريخ 02/11/2011م، ويبين الجدول التالي أسماء أعضاء اللجنة التنفيذية وعدد مرات الحضور لكل منهم:

م	الاسم	الصفة	عدد مرات الحضور	ملحوظات
1	صالح بن حسين العواجي	رئيس اللجنة	8	
2	عصام بن علوان البيات	عضو اللجنة	6	تقاعد عن العمل بتاريخ 02/11/2011م
3	صالح بن سعد المها	عضو اللجنة	5	
4	عبد الله بن محمد باسودان	عضو اللجنة	6	
5	علي بن صالح البراك	عضو اللجنة - الرئيس التنفيذي	8	

وتختص اللجنة التنفيذية بما يلي:

- مراجعة الخطط والدراسات المتعلقة بإعادة هيكلة أنشطة الشركة.
- مراجعة الموازنة العامة (الرأسمالية والتغليفية) والمشاريع المقترحة من الإدارة التنفيذية وكذلك الدراسات والخطط والأساليب التمويلية المتعلقة بها.
- المراجعة الدورية لإنجازات الشركة مقارنة بالموازنات المعتمدة.
- النظر فيما يحيله إليها المجلس من أمور تخص الشركة.

لجنة الموارد البشرية

ت تكون لجنة الموارد البشرية من (4) أعضاء، وقد عقدت اللجنة (5) اجتماعات خلال عام 2011م، ويبين الجدول التالي أسماء أعضاء لجنة الموارد البشرية وعدد مرات الحضور لكل منهم:

م	الاسم	الصفة	عدد مرات الحضور
1	سليمان بن عبدالله القاضي	رئيس اللجنة	5
2	عبد الله بن محمد باسودان	عضو اللجنة	2
3	سعود بن محمد النمر	عضو اللجنة	5
4	علي بن صالح البراك	عضو اللجنة - الرئيس التنفيذي	5

وتختص لجنة الموارد البشرية بما يلي:

- مراجعة السياسات والأنظمة العامة للموارد البشرية.
- مراجعة سلم الرواتب وبدلات السكن والنقل لموظفي الشركة.
- ترشيح الرئيس التنفيذي للشركة ومراجعة مخصصاته ومكافآته السنوية والتوصية للمجلس بتمديد خدماته.
- ترشيح الكوادر المؤهلة لشغل وظائف نائب رئيس تنفيذي ونائب رئيس أول المقترحة من الرئيس التنفيذي وترقيتهم وتحديد رواتبهم وبدلاتهم ومكافآتهم وتمديد خدماتهم.
- مراجعة التعديلات على الهيكل التنظيمي للشركة للمراتب 57 فما فوق.
- مراجعة الأسس والمعايير العامة لإختيار القيادات العليا (رئيس قطاع فأعلى).
- مراجعة أسس توزيع المكافآت السنوية المقرة من مجلس الإدارة.
- مراجعة لوائح أنظمة الموارد البشرية الخاصة بالتقاعد والخدمات الصحية والصندوق التعاوني والتوفير والادخار ومراجعة لائحة تنظيم العمل والجزاءات بالشركة التي تعتمد من وزارة العمل.
- مراجعة أسس العلاوات السنوية لجميع موظفي الشركة.
- النظر فيما يحيله إليها المجلس من أمور تخص الموارد البشرية بالشركة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

ت تكون لجنة الترشيحات والمكافآت من (5) أعضاء، وعقدت اللجنة (5) اجتماعات خلال عام 2011م، ويبين الجدول التالي أسماء أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت وعدد مرات الحضور لكل منهم:

الاسم	الصفة	عدد مرات الحضور	م
سعود بن محمد النمر	رئيس اللجنة	5	1
صالح بن حسين العواجي	عضو اللجنة	4	2
سليمان بن عبدالله القاضي	عضو اللجنة	4	3
صالح بن سعد المهنـا	عضو اللجنة	5	4
عبد العزيز بن صالح الفريـح	عضو اللجنة	5	5



وتختص لجنة الترشيحات والمكافآت بما يلي:

- التوصية لمجلس الإدارة بالترشيح لعضوية المجلس وفقاً للسياسات والمعايير المعتمدة مع مراعاة عدم ترشيح أي شخص سبق إدانته بأي جريمة مخلة بالشرف والأمانة.
- المراجعة السنوية للاحتجاجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة وإعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة، بما في ذلك تحديد الوقت الذي يلزم أن يخصصه العضو لأعمال مجلس الإدارة.
- مراجعة هيكل مجلس الإدارة ورفع التوصيات في شأن التغييرات التي يمكن إجراؤها.
- تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح معالجتها بما يتفق مع مصلحة الشركة.
- التأكيد بشكل سنوي من استقلالية الأعضاء المستقلين، وعدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى.
- وضع سياسات واضحة لتعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين، ويراعي عند وضع تلك السياسات استخدام معايير ترتبط بالأداء.

هـ) مكافآت و تعويضات أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين

فيما يلي تفاصيل عن المكافآت والتعويضات المدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة وخمسة من كبار التنفيذيين من تلقاء أعلى المكافآت والتعويضات بما فيهم الرئيس التنفيذي والمدير المالي:

كبار التنفيذيين	أعضاء المجلس غير التنفيذيين/ المستقلين	أعضاء المجلس التنفيذيين	البيان
5,392,810	0	0	الرواتب والتعويضات
1,595,324	604,720	0	البدلات
2,179,574	583,571	0	المكافآت الدورية والسنوية
0	0	0	الخطط التحفيزية
0	0	0	أي تعويضات أو مزايا عينية أخرى تدفع بشكل شهري أو سنوي
9,167,708	1,188,291	0	الإجمالي

و) العقوبات والجزاءات المفروضة على الشركة

لا يوجد أي عقوبة أو جراء أو قيد احتياطي مفروض على الشركة من هيئة السوق المالية أو من أي جهة إشرافية أو تنظيمية أو قضائية أخرى.

ز) نتائج المراجعة السنوية لفاعلية إجراءات الرقابة الداخلية

تقوم لجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة والمكونة من أربعة أعضاء اثنان منهم مستقلان من خارج المجلس بدراسة التقارير الدورية التي تعدّها المراجعة الداخلية في الشركة عن تقييمها لإجراءات الرقابة الداخلية من حيث تصميمها وكذلك تطبيقها، وتقوم اللجنة بمتابعة ما تتوصل إليه المراجعة الداخلية من توصيات لمعالجة الملاحظات ومتابعة تصحيحها، وتقوم اللجنة بالنظر في ما يتصل بفعالية إجراءات الرقابة الداخلية عموماً من خلال تقارير المراجعة الداخلية وفيما يتصل بعلاقة القوائم المالية تحديداً، أخذًا في الاعتبار أن أي نظام رقابة داخلية بغض النظر عن مدى سلامته تصميمه وفاعلية تطبيقه - لا يمكن أن يوفر تأكيداً مطلقاً عن ذلك.

الخاتمة

وفي ختام هذا التقرير يسر مجلس إدارة الشركة السعودية للكهرباء أن يقدم خالص الشكر والتقدير لجميع منسوبي الشركة على عطائهم المتواصل والمخلص لتحقيق أهدافها والحرص على مكتسباتها ومصالحها ورفع مكانتها وقدراتها التافسية، سائلين الله سبحانه وتعالى أن يبارك الجهد وأن تستمر الشركة بتغذية خططها وبرامجها لدعم وتعزيز التنمية الاقتصادية والاجتماعية بالمملكة، والوفاء بمتطلباتها من الطاقة الكهربائية.

التصديقات

يوصي مجلس إدارة الشركة للجمعية العامة الحادية عشر للشركة بما يلي:

أولاً	الموافقة على تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 31/12/2011م.
ثانياً	الموافقة على تقرير مراجع حسابات الشركة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2011م.
ثالثاً	الموافقة على القوائم المالية للشركة كما في 31/12/2011م.
رابعاً	الموافقة على اقتراح مجلس الإدارة بشأن طريقة توزيع الأرباح الصافية عن السنة المنتهية في 31/12/2011م بما في ذلك صرف أرباح نقدية بواقع 70 هللة للسهم الواحد بما يعادل 7 % من رأس المال، للأهالي ومن في حكمهم، على أن تكون أحقيبة الأرباح للمساهمين المالكين لأسهم الشركة في نهاية تداول يوم انعقاد الجمعية، واستصرف الأرباح خلال شهر من تاريخ انعقاد الجمعية.
خامساً	إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام المالي المنتهي في 31/12/2011م.
سادساً	الموافقة على تعيين مراجع حسابات الشركة من بين المرشحين من قبل لجنة المراجعة، وذلك لمراجعة حسابات الشركة للعام المالي 2012م بما في ذلك فحص القوائم المالية للربع الثاني والثالث والرابع، وفحص القوائم المالية للربع الأول من عام 2013م.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)
القواعد المالية وتقرير مراجع الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

صفحة

فهرس

١	.....	تقرير مراجعي الحسابات
٢	.....	قائمة المركز المالي
٣	.....	قائمة الدخل
٤	.....	قائمة التدفقات النقدية
٥	.....	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٣٠ - ٦	.....	إيضاحات حول القوائم المالية

الإرنسست ووينغ

محاسبون فلانيون
صندوق بريد ٢٧٣٢
برج الفوصليه - طريق ٦ و ١١
طريق الملك فهد - الرياض ١١٤٦١
المملكة العربية السعودية
فانل، ١٢٧٠٠ +٩٦٦ ١٢٣٥٩٨٩٨
فاكس: +٩٦٦ ١٢٣٢٧٢٠
www.ey.com/me
رقم الترخيص: ٤٥

تقرير مراجعى الحسابات الى المساهمين في الشركة السعودية للكهرباء

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للشركة السعودية للكهرباء (الشركة) - شركة مساهمة سعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١، وقوائم الدخل والتغيرات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الشركة التي أعدتها وفقاً لنص المادة ١٢٣ من نظام الشركات وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إيداع رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتحطيم وتتفيد أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهريه. تشمل المراجعة على فحص الأدلة، على أساس العينة، المؤيدة للمبالغ والافتراضات التي تتضمنها القوائم المالية. كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية المتبعه والتغيرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية. باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكنا من إيداع رأينا حول القوائم المالية.

الرأي المطلق

في رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١) تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ونتائج أعمالها وتغيراتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية.
- ٢) تتفق مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن إرنست ووينغ



رائد سعود الرشود
محاسب قانوني
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٦٦)



الرياض: ٢٧ ربيع الأول ١٤٣٣
(١٩ فبراير ٢٠١٢)

الشركة السعودية للكهرباء
 (شركة مساهمة سعودية)
 قائمته المركب المالي
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
 (بألاف الريالات السعودية)

٢٠١١	٢٠١١	إيضاح
٧,٢٢٧,٧٧٦	٧,٣٠٥,١٢٤	الموجودات
٩,٩٦٥,١٠٧	١٢,٠٢٧,٢٠٠	الموجودات المتداولة
٣,٦٣٥,٢٢٦	٤,٨٤٧,٧٦٨	النقد و النقد المماثل
٥,٧١٦,٨٨٦	٥,٥٦٢,٨٥٠	ذمم مستهلكي الكهرباء وإيرادات مستحقة، صافي
٢٦,٥٣٢,٩٥٠	٢٩,٧٤٢,٩٤٢	دفعتات مقدمة وأرصدة مدفولة أخرى، صافي
		مخزون، صافي
		مجموع الموجودات المتداولة
٣٦٥,٥٠٠	٣٦٥,٥٠٠	الموجودات غير المتداولة
٢,٣٠٠,٣٥٠	٢,٤٠٦,٠٤٢	قرض شركة زمالة
٢٦,٠٢٨,١٨٦	٢٢,٢٦٠,٨١١	استثمارات في حقوق ملكية شركات وأخرى
١٣٥,٦٢٤,٩٨٦	١٥٨,٦٧٣,٢٥٩	مشاريع تحت التنفيذ
١٦٤,٣٢٩,٠٢٢	١٨٣,٧٠٥,٦٦٢	موجودات ثابتة، صافي
١٩٠,٨٧١,٩٢٧	٢١٣,٤٤٨,٥٥٤	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
٢١,٨٧٦,٠٤٣	٢٦,٤٣٥,٣٤٥	المطلوبات وحقوق المساهمين
٤,٤٠٢,٢١٨	٤,٦٠٥,٩٤٢	المطلوبات المتداولة
١,١٨٩,٣١٧	٢,١٣٣,١٠٠	ذمم دائنة
-	٥,١١١,١١١	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٢٧,٤٦٧,٥٧٨	٣٨,٩٧٦,٣٨٧	قرض قصيرة الأجل وأقساط متداولة من قروض طويلة الأجل
١٠,٦٢٢,٣٩٠	١٣,٥٨١,٧٨٨	سكنك
١٩,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٠٠١,٠٠٠	مجموع المطلوبات المتداولة
٤,٦٩٠,٢١٨	٤,٨٣٨,٥٠٩	الطلوبات غير المتداولة
١٦,٧٣٦,٩٤٥	٢٠,٤٦٩,٥٧٥	قرض طويلة الأجل
١,٢٩٥,٤٤٢	١,٣٦٧,٦٢٨	سكنك
٤٤,٢٤٤,١٠٧	٤٩,٠٤٦,٥٠٨	تبرعات موظفين
١٦,١٤٧,٧١١	١٨,٨٤٥,٤١١	إيرادات موجلة، صافي
٢٨٧,٩٢٨	٤٣١,٨٧٠	تأمينات مشتركة
١١٣,١٣٤,٦٤١	١٢٢,٥٨١,٠٨٩	ذمم حكومية طويلة الأجل
١٤٠,٩٠٢,٢١٩	١٦١,٥٥٥,٤٧٦	قرض حكومية
٤١,٦٦٥,٩٣٨	٤١,٦٦٥,٩٣٨	مخصص التغير في القيمة العادلة لعقود تحوط
١,٣٢٣,١٧٦	١,٥٥٤,٤٩٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥٣٦,١٧٧	٥٣٨,٣٤٣	مجموع حقوق المساهمين
٧,١٢٢,٣٤٥	٨,٥٦٦,١٧٥	رأس المال
(٣٨٧,١٢٨)	(٤٣١,٨٧٠)	احتياطي نظامي
٥١,٢٦٩,٧٠٨	٥١,٨٩٣,٠٧٨	احتياطي عام
١٩٠,٨٧١,٩٢٧	٢١٣,٤٤٨,٥٥٤	أرباح مبقاة

عضو مجلس الإدارة
 المفوض

الرئيس التنفيذي للشركة

نائب رئيس تنفيذي
 وكبير المسؤولين الماليين

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة الدخل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١
(بألاف الريالات السعودية)

٢٠٠١	٢٠١١	إيضاح	
٢٥,٨٧٢,٧٨١	٢٨,٤٨٠,٤٩٦		إيرادات التشغيل
٨٤١,١١٩	٨٨٣,٠٥٩		مبيعات الطاقة الكهربائية
١,١٩٧,٩٤	١,٦٦٦,٠٦٥	١٦	تعريفة قراءة وصيانة العدادات وإعداد الفواتير
<u>٢٧,٩١٠,٩٩٢</u>	<u>٢٠,٥٦٩,٥٩٨</u>		توصيل الخدمة الكهربائية
			مجموع إيرادات التشغيل
 			تكلفة المبيعات
(٥,٧٩٦,٦٣٣)	(٥,٧٧١,٣٧٩)		وقود
(٣,٧٤١,٧٣٩)	(٤,٢٥٦,٢٢٧)		طاقة مشتراء
(٧,٧٥٢,٩٤٣)	(٨,٤٣٨,٢٧٧)	٢٢	تشغيل وصيانة
(٨,٠٢٧,٠١٧)	(٩,٦١,٧٧٩)	٩	استهلاكات التشغيل والصيانة
<u>(٢٥,٣١٨,٤٣٢)</u>	<u>(٢٨,٠٦٧,٦٧٢)</u>		(جمالي) تكلفة المبيعات
<u>٢,٥٩٢,٦٦١</u>	<u>٢,٥٠١,٩٢٦</u>		(جمالي) الربح للسنة
(٣٨٩,٠٧٢)	(٣٦٠,٢٣٥)	٢٣	مصاريف عمومية وإدارية
(٢٥٣,١٨٩)	(٣٣٥,٢٨١)	٩	استهلاكات عمومية وإدارية
<u>١,٨٥١,٤٠٠</u>	<u>١,٨٠٦,٤١٠</u>		الربح من العمليات التشغيلية
٤٢٨,٦٨٨	٤٠٦,٧٦٩	٢٤	إيرادات ومصاريف أخرى، صافي
<u>٢,٢٧٩,٠٨٨</u>	<u>٢,٢١٢,١٥٩</u>		صافي ربح السنة
١,٤٤	١,٤٢		ربح السهم الأساسي (بألف الريالات السعودية) :
<u>٠,٥٥</u>	<u>٠,٥٣</u>		من العمليات التشغيلية للسنة
			من صافي ربح السنة

عضو مجلس الإدارة المفوض

الرئيس التنفيذي للشركة

لائب رئيس تنفيذي
و كبير المسؤولين الماليين

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١
(بالألف الريالات السعودية)

٢٠١١	٢٠١١
٢,٢٧٩,٠٨٨	٢,٢١٣,١٥٩
٢٥٧,٥٦٤	١٢١,٧٢١
١١,١٨٠	٦٢,٩٦٠
٢١,٦٧٠	٤٥,٧٤٧
٨,٢٨١,٢٠٦	٩,٩٣٧,٠٦٠
(٩٧,٨٢٣)	(٢٥,٨٦٠)
(٧٦٥)	-
٢٦٧,٩٢٠	١٤٨,٢٩١
٣٦٢,٦٤٧	(٢,١٨٣,٩١٤)
(١,٤٣٤,٩٥٥)	(١,١٩٠,٥٧١)
(٩٢,٧٢٤)	٧٩,٠٧٦
٤,٩٥١,١٧٥	٤,٣٥٩,٣٠٢
١,٧٦٦,٤١٨	٢,٧٢٢,٦٢٠
١٩٣,٩٢٤	١٩٥,٤٨١
١٣٦,٣٠٥	٧٢,١٨٦
<u>١٧,٠٠٢,٨٢٠</u>	<u>١٧,٥٦٧,٢٢٨</u>
(٥,٥٠٠)	(١٥٢,٤٣٩)
١,٠٠١,١١٩	-
(٢٨,٤٨٧,٤٩٥)	(٢٩,٢٠٥,٤٢٠)
١٠٦,٣٤٢	٣٢,٣٢٢
٣٧,٦٤٣	١,١٠٠
-	(٢١,٩٦١)
<u>(٢٧,٣٤٨,٨٩١)</u>	<u>(٢٩,٣٤٥,٤٩٨)</u>
٧,٠٠١,٠٠٠	-
٣,٧٥٠,٠٠٠	٧,٥٠١,٠٠٠
٤,٤٨١,٤٥٠	٤,٨٩٣,١٨١
(٥٤٠,١٥٦)	(٥٣٧,٦٠٣)
<u>١٦,٧٩١,٢٩٤</u>	<u>١١,٨٥٥,٥٧٨</u>
٤,٣٤٥,٢٢٣	٧٧,٢٤٨
٢,٨٨٢,٥٥٣	٧,٢٢٧,٧٧٦
٧,٢٢٧,٧٧٦	٧,٣٠٥,١٤٤
<u>٨٤,٥٦٣</u>	<u>(٤٣,٩٤٢)</u>

التدفقات النقدية من ١ نشطة التشغيلية
صافي ربح السنة
التعديلات التسوية صافي ربح السنة مع صافي النقد الناتج من ١ نشطة
التشغيلية:
مخصص ديون مشترك في تحصيلها
مخصص مخزون بطيء الحركة
حصة الشركة في صافي خسائر الشركات المستثمر فيها
استهلاكات
مكاسب استبعاد موجودات ثابتة، صافي
ربح بيع استثمارات
توصيات الموظفين المستحقة، صافي

التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
ذمم مستهلكي الكهرباء وإيرادات مستحقة
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
مخزون
ذمم دائنة
إيرادات مجلة، صافي
مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
صافي المتطلبات والمدفوعات من تأميمات المشتركين
صافي النقد الناتج من ١ نشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من ١ نشطة الاستثمارية
استثمارات في حقوق ملكية الشركات وأخرى
ودائع لأجل
موجودات ثابتة ومشاريع تحت التنفيذ
المحصل من بيع موجودات ثابتة
المحصل من استثمارات أخرى
قرض لشركة زميلة
صافي النقد المستخدم في ١ نشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من ١ نشطة التمويلية
سكوك
قرض حكومي
صافي المستثم من قروض طويلة الأجل
أرباح مسددة للمساهمين وكافأة أعضاء مجلس الإدارة
صافي النقد الناتج من ١ نشطة التمويلية

صافي التغير في النقد والنقد المعامل خلال السنة
رصيد النقد والنقد المماثل في بداية السنة
رصيد النقد والنقد المماثل في آخر السنة
معاملة غير نقدية
التغير في القيمة العادلة لعقود التحوط

نائب رئيس تنفيذ
وكلير المسؤولين الماليين

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

عضو مجلس إدارة المفوض

الرئيس التنفيذي للشركة

المجموع	العنصر في القيمة العادية لعقود تسويد	أرباح مبنية أسيطي علم	أسيطي نفطي	رأس المال	إضياع
٤٩,١٧٤,٥٤٩	-	٥,٨٦٥,٨٦٩	٥٣,٤٧٧	١,١٦٥,٩٣٨	٢٠
(٧٧١,٨٣٦)	(٦٧٦,٤٩١)	(٢٤٦,٦٦٢)	-	(٢,٦٧٦)	-
٤٨,٤٥٣,٧١٣	(٤٧٢,٤٩١)	٥,٦١٩,٢٢٢	٥٣٤,٧٧٧	١,١٠٥,٢٢٧	٢٥
(٥٤٧,٢٥٢)	-	(٥٤٧,٢٥٢)	-	-	٢١
(٨٠٤)	-	(٨٠٤)	-	-	-
٢,٢٧٩,٠٨٨	-	٢,٢٧٩,٠٨٨	-	-	-
٨٤,٥٦٣	٨٤,٥٦٣	-	-	-	-
١,٤٠	-	-	١,٤٠	-	-
٥٠,٢٦٩,٨٧٨	(٣٨٧,٩٢٨)	(١٢٢,٥٧٤)	٥٣٦,١٧٧	١,٣٣٣,١٧٦	٤١,٦٦٥,٩٣٨
٥١,٨٩٣,٧٢٨	(٣٤١,٣٤٠)	٧,١٢٢,٥٧٤	٥٣٦,١٧٧	١,٣٣٣,١٧٦	٤١,٦٦٥,٩٣٨
(٥٤٧,٢٥٢)	-	(٥٤٧,٢٥٢)	-	-	٢٥
(٧٦١)	-	(٧٦١)	-	-	٢٦
٢,٢١٣,١٥٩	-	٢,٢١٣,١٥٩	-	-	-
(٩٤٢)	(٩٤٢)	-	-	-	-
٢,١٦٦	-	-	٢,١٦٦	-	-
٢٢١,٣٢١	(٢٢١,٣٢١)	-	-	-	-
٥٣٨,٣٤٣	٨,٥٦٦,١٧٥	٥٣٦,١٧٥	٥٣٦,١٧٥	١,٥٥٤,٤٩٢	٤١,٦٦٥,٩٣٨

وكيل المسئولين الماليين

الرئيس التنفيذي للشركة

الإضاحات المرئية تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١ - التكوين والنشاط

نشأت الشركة السعودية للكهرباء (الشركة) بناءً على قرار مجلس الوزراء رقم ١٦٩ المورخ ١١ شعبان ١٤١٩ هـ الموافق ٢٩ نوفمبر ١٩٩٨م القاضي بإعادة تنظيم قطاع الكهرباء في المملكة العربية السعودية، ودمج جميع الشركات المحلية العاملة في مجال تقديم خدمة الطاقة الكهربائية (عدد عشر شركات مساهمة كانت تغطي معظم مطاطق المملكة جنراً) بالإضافة إلى مشاريع المرسسة العامة للكهرباء وهي مؤسسة حكومية تابعة لوزارة الصناعة والكهرباء (عدد أحد عشر مشروعًا تشغيلياً كانت تغطي مناطق مختلفة في شمال المملكة) في الشركة السعودية للكهرباء.

تأسست الشركة بموجب المرسوم الملكي الكريم رقم م/١٦ المورخ ٦ رمضان ١٤٢٠ هـ الموافق ١٣ ديسمبر ١٩٩٩م بناءً على قرار مجلس الوزراء رقم ١٥٣ المورخ ٥ رمضان ١٤٢٠ هـ الموافق ١٢ ديسمبر ١٩٩٩م، وقرار وزير التجارة رقم ٢٠٤٧ المورخ ٣٠ ذي الحجة ١٤٢٠ هـ الموافق ٥ إبريل ٢٠٠٠م كشركة مساهمة سعودية، بموجب السجل التجاري الصادر من الرياض برقم ١٠١٥٨٦٨٣ و تاريخ ٢٨ محرم ١٤٢١ هـ الموافق ٣ مايو ٢٠٠٠م.

يتمثل نشاط الشركة الرئيسي في توليد ونقل وتوزيع الطاقة الكهربائية، حيث تعتبر الشركة المنتج الرئيسي للطاقة الكهربائية في جميع أنحاء المملكة العربية السعودية، وتقوم بتقديم خدماتها لمختلف القطاعات الحكومية والصناعية والزراعية والتجارية والسكنية.

تحضع الشركة للرقابة على تعريفية الخدمات الكهربائية والتي تحدد بقرارات تصدر من مجلس الوزراء بناءً على توصية من هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج، التي تأسست في ١٣ نوفمبر ٢٠٠١م بموجب قرار مجلس الوزراء رقم ١٦٩ و تاريخ ١١ شعبان ١٤١٩ هـ، تم إجراء تعديل على تعريفية الطاقة الكهربائية بموجب قرار مجلس الوزراء رقم ١٧٠ و تاريخ ١٢ رجب ١٤٢١ هـ حيث بلغت أعلى شريحة فيها ٢٦ هلة للكيلو واط/ساعة وبدأ تطبيقها اعتباراً من ١ شعبان ١٤٢١ هـ الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠٠٠م.

كما تم إجراء تعديل آخر على تعريفية الطاقة الكهربائية بموجب قرار مجلس الوزراء (قرار رقم ٣٣٣) بتاريخ ١٦ شوال ١٤٢٠ هـ الموافق ٥ أكتوبر ٢٠٠٩م بأن يكون لمجلس إدارة هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج عند مراجعة تعريفة الكهرباء للفئات الاستهلاك غير المكتن (التجاري، الصناعي، الحكومي)، إجراء تعديلات على قيمها وإقرارها بما لا يتجاوز ٢٦ هلة لكل كيلو واط/ساعة بحيث تراعي هذه التعريفات الأحمال الكهربائية في أوقات الذروة وغيرها وبدأ تطبيقها اعتباراً من ١٩ رجب ١٤٢١ هـ الموافق ١ يوليو ٢٠١٠م.

تمتلك الشركة بالكامل شركة الكهرباء للصكوك وشركة ضوئيات للاتصالات وهي شركات ذات مسؤولية محدودة، كما تمتلك الشركة ٥٠٪ من شركة الماء والكهرباء وشركة ضرماء للكهرباء وشركة هجر لإنتاج الكهرباء.

تبدأ السنة المالية من أول شهر يناير وتنتهي بـنهاية شهر ديسمبر من كل سنة ميلادية وفقاً للنظام الأساسي للشركة.

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

**إضاحات حول القوائم المالية - تكملة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، ودوره فيما يلي بياناً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

العرف المحاسبي

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكالفة التاريخية باستثناء الاستثمارات والأدوات المالية المشتقة والقروض الحكومية (المستلمة بعد ١ يناير ٢٠٠٩) حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعلقة بـ عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة، وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال تلك السنة. وبالتالي من أن إعداد هذه الافتراضات والتقديرات مبني على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة للإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية ، إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات.

النقد والنقد المماثل

يتضمن رصيد النقد والنقد المماثل النقد في الصناديق والأرصدة والودائع البنكية والاستثمارات الأخرى القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية محددة والتي تكون تواريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ ربطها.

ذمم مستهلكي الكهرباء

تمثل المبالغ التي لم يتم تحصيلها من المستهلكين في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم إظهار ذمم مستهلكي الكهرباء بالصافي بعد تكوين مخصص للذمم التي يكون تحصيلها أمراً مشكوكاً فيه.

المخزون

يتم تقييم مخزون مواد ولوازم التوليد والنقل والتوزيع والمواد الأخرى ومخزون الوقود بالتكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح، ويتم إظهار المخزون بالصافي بعد تكوين المخصصات الازمة للمخزون المتقادم وبطبيعة الحركة. تسجل مواد المخزون المعترضة جزءاً أساسياً من محطات التوليد أو شبكات النقل والتوزيع والمشابه الأخرى مثل المواد الإستراتيجية والاحتياطية ضمن بند الموجودات الثابتة.

الاستثمارات

الاستثمارات في حقوق ملكية شركات

يتم تسجيل الاستثمارات في الشركات المستثمر فيها بنسبة ٢٠٪ أو أكثر وفقاً لطريقة حقوق الملكية والتي تتضمن بيات استثمار عند اكتناه بالتكلفة على أن يتم تعديله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي موجودات الشركة المستثمر فيها. يتم إثبات حصة الشركة في تنازع أعمال تلك الشركات عند صدور القوائم المالية لها.

تظهر الاستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة تقل عن ٢٠٪ من رأس مال الشركات غير المتداولة بالقيمة العادلة كلما أمكن ذلك وإنما تعتبر التكلفة هي القيمة العادلة، ويجري قيد الإيرادات من هذه الاستثمارات عند تحصيل توزيعات الأرباح من الشركات المستثمر بها.

استثمارات مقتناة حتى تاريخ الاستحقاق

تظهر الاستثمارات المشترأة لهدف الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق بالتكلفة (المعدلة بالعلاوة أو الخصم عند الشراء) نافذ المخصص لقاء أي الخسائر غير مؤقت في قيمتها. تصنف هذه الاستثمارات كموجودات غير متداولة فيما عدا السندات التي تستحق في السنة المالية التالية، حيث يتم تصفيتها ضمن الموجودات المتداولة. ويتم قيد أرباح هذه الاستثمارات بتاريخ استحقاقها.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة معاهدة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

الموجودات الثابتة

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية ويجري استهلاكها باستثناء الأراضي على مدار العمر التشغيلي المقرر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكفة سعر الشراء من المورد والعملة المباشرة ومصروفات الإنشاء غير المباشرة وتكليف الإلتراض حتى تاريخ وضع الأصل في الخدمة. يتم حذف الموجودات الثابتة المباعة أو المستبعدة واستهلاكها المتراكم من الحسابات بتاريخ بيعها أو استبعادها، ويتم إثبات المكسب أو الخسارة الناتجة ضمن قائمة الدخل. يتم رسملة التحصينات التي تزيد، بصورة جوهرية، من قيمة أو عمر الأصل المعنى.

تقدر الأعمار التشغيلية حسب ما يلي :
المباني

من ٢٠ إلى ٣٠ سنة

منشآت ومعدات وقطع غيار التوليد

من ٢٠ إلى ٢٥ سنة

شبكات ومعدات وقطع غيار النقل

من ٢٠ إلى ٣٠ سنة

شبكات ومعدات وقطع غيار التوزيع

من ١٥ إلى ٢٥ سنة

الموجودات الأخرى

من ٤ إلى ٢٠ سنة

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة
تقوم الشركة بإجراء مراجعة دورية للقيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة للتأكد من وجود أي دليل على وقوع أي خسارة ناتجة عن انخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تقيير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل لتحديد حجم هذه الخسارة. وفي الحالات التي لا يمكن فيها تقيير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل، تقوم الشركة بتقيير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المدرة للنقدية التي ينتهي إليها ذلك الأصل.

وفي الحالات التي يقدر فيها المبلغ القابل للإسترداد للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية بأقل من قيمته الدفترية، عندئذ تخفض القيمة الدفترية لذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة القابلة للإسترداد لها، ويتم إثبات خسائر الانخفاض في قيمة الأصل مصروفات إيرادات فوراً في قائمة الدخل .

وإذا ما تم لاحقاً عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقدية إلى القيمة المعدلة القابلة للإسترداد، على الأزيد القيمة الدفترية التي تمت زيتها عن القيمة الدفترية التي كان من المفترض تحديدها فيما لو لم يتم إثبات خسارة الانخفاض في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقدية في السنوات السابقة. يتم إثبات عكس قيد خسارة الانخفاض في القيمة إيرادات فوراً في قائمة الدخل .

رسملة تكلفة الإلتراض

يتم رسملة صافي تكلفة الإلتراض - والتي تمثل تكاليف القروض طويلة الأجل وأي أعباء تمويلية أخرى تكتبتها الشركة مخصوصاً منها أي عوائد دائنة تم الحصول عليها خلال السنة - على جميع المشاريع تحت التنفيذ ذات المبالغ الهامة والتي يتطلب إنشاؤها فترة زمنية طويلة وتحسب تكاليف التمويل التي يتم رسملتها بتطبيق معدل الرسملة على متوسط المبالغ التي أنفقت على كل مشروع تحت التنفيذ.

القرض الحكومي المحدد السداد

يتم إثبات القرض الحكومي محدد السداد بالقيمة الحالية باستخدام معدل خصم تقييري لإلتراض الشركة (لقروض المستلمة بعد تاريخ ١ يناير ٢٠٠٩)، يتم تسجيل الفرق بين القيمة المستلمة والقيمة الحالية إيرادات مجلة (حكومة حكومية) يتم إظهارها ضمن بلد ذمم حكومية طويلة الأجل ويتم الإعتراف بها على مدة سنوات القرض المتبقية وما يقابلها من مصاريف.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

مشتقات الأدوات المالية ومحاسبة تغطية المخاطر

تستخدم الشركة الأدوات المالية المشتقة لتقليل تعرضها لمخاطر أسعار العمولات. يتم، في الأصل، إثبات الأدوات المالية المشتقة بالقيمة العادلة بتاريخ إبرام عقد المشتقات، وبعد ذلك يعاد قيامها بالقيمة العادلة. تقييد المشتقات كموارد مالية وذلك عندما تكون القيمة العادلة لها إيجابية، وتقييد مطلوبات مالية عندما تكون القيمة العادلة لها سلبية.

يتم إثبات التغيرات في القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة التي تم تحديدها على أنها تغطية فعالة لمخاطر التدفقات النقدية مباشرةً ضمن حقوق المساهمين، بينما يتم إثبات الجزء غير الفعال من التغطية في قائمة الدخل.

ولا غرض محاسبة تغطية المخاطر، تصنف عمليات تغطية المخاطر كتغطية مخاطر القيمة العادلة والتي تغطي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية سواءً كانت متعلقة بخطر ما مرتبط بموجودات أو مطلوبات تم إثباتها أو معاملة يتوقع حدوثها بشكل كبير أو مخاطر عملات أجنبية تتعلق بالالتزامات مزكدة لم يتم إثباتها.

يتم التوقف عن محاسبة تغطية المخاطر وذلك عند إنتهاء سريان أداء التغطية أو بيعها أو تنفيذها أو عندما لا تعد تلك الأداء مرهلة لمحاسبة تغطية المخاطر. وفي ذلك الوقت، بالنسبة للعمليات المتوقعة، يتم الإحتفاظ بالربح أو الخسارة المتراكمة - المثبتة سابقاً ضمن حقوق المساهمين - لحين حدوث العملية المتوقعة. وفي الحالات التي لم تتم يتوقع فيها حدوث العملية المقطعة، يتم تحويل صافي الربح أو الخسارة المتراكمة - المثبتة ضمن حقوق المساهمين - إلى قائمة الدخل.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواءً قدمت بها لفواتير من قبل الموردين أم لم تقدم.

مخصص تعويضات الموظفين
يتكون مخصص تعويضات الموظفين من:

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين وفقاً لنظام العمل في المملكة العربية السعودية ويحمل بشكل شهري على قائمة الدخل.

صندوق التوفير والإدخار للموظفين

تساهم الشركة بتكون مخصص لصندوق الإدخار والتوفير للموظفين المؤهلين وفقاً لائحة النظام المعتمدة. يحمل نصيب الشركة في مبلغ الإدخار بشكل شهري على قائمة الدخل.

مخصص الزكاة

يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل بالمملكة العربية السعودية، وأية تعديلات قد تنتهي عند الربط النهائي للزكاة يتم تمجيلها ضمن قائمة الدخل للسنة التي يتم إتمalam الربط النهائي فيها.

الاحتياطي النظامي

تمشياً مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة يتم تجنب ١٠٪ من صافي الدخل السنوي لتكون الاحتياطي النظامي، ويجوز للجمعية العامة العادلة التوقف عن هذا التجنب عندما يبلغ رصيد هذا الاحتياطي نصف رأس المال.

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة - تتمة

الإيرادات

يتم إثبات إيرادات مبيعات الطاقة الكهربائية عند إصدار الفواتير للمشتركين بقيمة استهلاكم للطاقة الكهربائية والتي تقاد بالكيلو واط / ساعة، ويتم تقدير الإيرادات المستحقة للطاقة المستهلكة من قبل المشتركين والتي لم يصدر بها فواتير حتى تاريخ المركز المالي.

يتم إثبات إيرادات تعرية فراءة وصوانة العدادات وإعداد الفواتير عند إصدارها للمشتركين وهي عبارة عن التعرية الشهرية الثابتة التي يتم احتسابها بناء على سعة العدادات المستخدمة من قبل المشتركين ويتم تقدير الإيرادات المستحقة للتعرية الخاصة بالفواتير التي لم تصدر حتى تاريخ المركز المالي.

يتم تسجيل مبالغ تعرية توصيل الخدمة الكهربائية المستلمة من المشتركين كأيراد مؤجل ضمن المطلوبات ومن ثم يتم إثباتها كأيراد باستخدام طريقة القسط الثابت بناء على متوسط أعمار العدادات المستخدمة في خدمة المشتركين والمقدرة بعشرين سنة.

المصروفات

تتضمن مصروفات التشغيل والصيانة المصروفات الخاصة بالتوريد والتقليل والتوزيع بالإضافة إلى نصيب تلك الأنشطة من مصروفات الخدمات العامة والأنشطة المساعدة، ويتم إدراجباقي تلك المصروفات ضمن المصروفات العمومية والإدارية. يتم توزيع مصروفات الخدمات العامة والأنشطة المساعدة حسب استفادة كل نشاط من تلك المصروفات، ويتم تقدير ذلك دورياً.

ربع (خسارة) السهم الأساسي للسنة

يتم احتساب ربع (خسارة) السهم باستخدام المتوسط المرجع لعدد الأسهم القائمة في نهاية السنة بما فيها الأسهم المملوكة للحكومة، حيث يتم احتساب ربع (خسارة) السهم الأساسي من العمليات التشغيلية بقسمة الربح (الخسارة) من العمليات على المتوسط المرجع لعدد الأسهم، ويتم احتساب ربع (خسارة) السهم الأساسي من صافي الربح (الخسارة) بقسمة صافي الربح (الخسارة) على المتوسط المرجع لعدد الأسهم.

العملات الأجنبية

تحول قيمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة حين إجراء تلك المعاملات وتحول أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية والمسجلة بالعملات الأجنبية في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ، وأي أرباح أو خسائر محققة أو غير محققة تنتج عن ذلك تسجيل ضمن قائمة الدخل.

٣- النقد والنقد المماثل

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٢,٩٥٩	٣,٠٤١
٢,٥٢٦,٦٥١	١,٧٦٦,٤٩٤
٤,٦٩٨,١٦٧	٥,٥٣٥,٥٩٠
٧,٢٢٧,٧٧٦	٧,٣٠٥,١٤٤

نقد بالصندوق
نقد لدى البنوك
ودائع تصير الأجل

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تنتهي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٤- ذمم مستهلكي الكهرباء والإيرادات المستحقة، صافي

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
١,٠٧١,٨٣٩	٢,٨٧٠,٠٢٦
٥,٣٨٨,٤٤٧	٤,٨٦١,٦٤٤
٢,٢١٦,٤١٥	٢,٣٥٩,٢١٢
١,٤٦٨,٤٩٣	١,٩٠٨,١٧٩
٥٧١,٨٥٨	١,٠١١,٠٣٩
٣٦٢,٩٨٤	٣٣٥,٩٨١
١١,٠٨٠,٠٠٦	١٣,٣٤٦,٠٨١
(٢,٣٧٨,٨٧٥)	(٢,٥٠٠,٥٩٦)
٨,٧٠١,١٣١	١٠,٨٤٥,٤٨٥
١,٢٦٣,٨٧٦	١,١٨١,٧١٥
٩,٩٦٥,٠٠٧	١٢,٠٢٧,٢٠٠

ذمم مستهلكي الكهرباء
جهات حكومية
التجاري والسكنى
ذمم كبار الشخصيات
أرامكو السعودية
ذمم أوصال التيار
المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة

مجموع ذمم مستهلكي الكهرباء
بخصم: مخصص ديون مشترك في تحصيلها
صافي: ذمم مستهلكي الكهرباء
بإضافـة: إيرادات مستحقة
المجموع

فيما يلي حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال السنة:

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٢,١٢١,٣١	٢,٣٧٨,٨٧٥
٢٥٧,٥٦٤	١٢١,٧٢١
٢,٣٧٨,٨٧٥	٢,٥٠٠,٥٩٦

الرصيد في بداية السنة
المحمل خلال السنة
الرصيد في نهاية السنة

٥- الدفعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى، صافي

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٢,٧٨٩,٥٣٥	٣,٨٩٩,٥٥٢
٢٤٤,١٧٣	٢٤٤,١٧٣
٢٠٣,٩٥٦	١٨٥,٥٧٥
٢٠,٩٤٠	١١,٤٧٧
٤٣٧,٤٢١	٥٦٨,٧٨٠
٣,٦٩٦,٠٢٥	٤,٩٠٨,٥٥٧
(٦٠,٧٨٩)	(٦٠,٧٨٩)
٣,٦٣٥,٢٣٦	٤,٨٤٧,٧٦٨

دفعات مقدمة للمقاولين والموردين
ذمم حكومية أخرى (إيضاح ١٧- ب)
الاعتمادات المستندية القائمة
مصاريفات مدفوعة مقدماً
ذمم أخرى- صافي

المجموع
بخصم: مخصص الأرصدة المدينة الأخرى المشكوك في تحصيلها

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٦- المخزون، صافي

بألاف الريالات السعودية

٢٠٠٩	٢٠١١	
٣,١٣٥,٩٤	٣,٠٨٦,٠٣	مواد ولوازم محطات التوليد
١,٨٦٣,٢١	١,٧٩٢,٠٩	مواد ولوازم شبكات النقل
٢٩٠,٠٢	٢٩٤,٨٦	مواد ولوازم شبكات التوزيع
٤٠١,٩٣	٢٢٦,١٦	وقود وزيوت
٢١٩,٨٧	٢٢٧,٧١	أخرى
٥,٩١٥,٩٤	٥,٨٢٦,٨٧	المجموع
(٢٠١,٠٦)	(٢٦٤,٠٢)	بخصم: مخصص مخزون بطيء الحركة
٥,٧١٤,٨٨	٥,٥٦٢,٨٥	

فيما يلي حركة مخصص المخزون بطيء الحركة خلال السنة:

بألاف الريالات السعودية

٢٠٠٩	٢٠١١	
١٨٩,٨٨	٢٠١,٦١	الرصيد في بداية السنة
١١,١٨	٦٢,٩٦	المحمل خلال السنة
٢٠١,٦١	٢٦٤,٠٢	الرصيد في نهاية السنة

٧- الاستثمارات في حقوق ملكية شركات وأخرى

بألاف الريالات السعودية

٢٠٠٩	٢٠١١	
١,٨٩٩,١٤	١,٨٥٥,٣٩	الاستثمارات المسجلة وفق طريقة حقوق الملكية (أ)
١,٢١	١٢٥,٦٥	الاستثمارات الأخرى بالتكلفة (ب)
٤٠٠,٠٠	٤٢٥,١٠	الاستثمارات المحافظ عليها حتى تاريخ الاستحقاق (ج)
٢,٣٠٠,٣٥	٢,٤١٦,١٤	

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٧- الاستثمارات في حقوق ملكية شركات وأخرى - تتمة

(ا) الاستثمارات المسجلة وفق طريقة حقوق الملكية

نسبة حقوق الملكية	بألاف الريالات السعودية	
	٢٠١٠	٢٠١١
٦٠٣١,٦%	١,٨٧٦,٨٤٢	١,٨٣٠,٩٣٧
٥٠%	١٣,٧٩٨	١٣,٩٥٥
٦٢٠%	١,٠٠٠	-
٥٠%	٢,٠٠٠	٥,٠٠٠
٦١٠%	١,٠٠٠	١,٠٠٠
٦١٠%	٥٠٠	٥٠٠
٦٢٠%	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٥٠%	٢,٠٠١	٢,٠٠١
مجموع الاستثمارات المسجلة وفق طريقة حقوق الملكية		١,٨٩٩,١٤٠
١,٨٥٥,٣٩٢		

(ا-١) هيئةربط الكهربائي لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية

شاركت الشركة في رأس مال هيئةربط الكهربائي لدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية وذلك لتعزيز الاستفادة من نقل وتوزيع الطاقة الكهربائية بين الدول الأعضاء، بلغت قيمة المشاركة في تاريخ التأسيس ٤٨٤,٨٠ مليون دولار أمريكي بما يعادل مبلغ ١,٨١٨ مليون ريال سعودي.

(ا-٢) شركة الماء والكهرباء

شاركت الشركة مع المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة في تأسيس شركة الماء والكهرباء كشركة ذات مسؤولية محدودة وذلك بناءً على قرار المجلس الاقتصادي الأعلى رقم ٢٣/٥ وتاريخ ٢٣ ربيع الأول ١٤٢٣هـ المتضمن تشجيع القطاع الخاص على المشاركة في مشاريع تحلية المياه المالحة، بلغت قيمة المشاركة في تاريخ التأسيس ١٥ مليون ريال سعودي مسدة بالكامل وهي عبارة عن ٣٠٠,٠٠٠ حصة تمثل ٥٠% من رأس المال الشركة.

(ا-٣) شركة رأس الزور للمياه والكهرباء

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٠٧/٧٣/٠٢ وتاريخ ١ ذي الحجة ١٤٢٨هـ شاركت الشركة مع صندوق الاستثمارات العامة في تأسيس شركة رأس الزور للمياه والكهرباء كشركة مساهمة بناءً على المرسوم الملكي رقم ٧٧ وتاريخ ١٤٢٨هـ، بلغت قيمة المشاركة في تاريخ التأسيس ١ مليون ريال سعودي مسدة بالكامل وهي تمثل ٢٠% من رأس مال الشركة، وفي فبراير ٢٠١١م تم صدور شهادة من وزارة التجارة والصناعة بشطب السجل التجاري للشركة بسبب إلغاء مناقصة مشروع رأس الزور للكهرباء والمياه وبناءً عليه تم إلغال حساب الاستثمار في هذه الشركة واسترداد قيمته المدفوعة سابقاً.

(ا-٤) شركة هجر لانتاج الكهرباء

بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠١٠/٩٥/٤ وتاريخ ٢٠١٠/٩/١٢، وتأريخ ١٤٣١/٩/١٢هـ الموافق ٢٠١٠/٨/٢٢م قامت الشركة بإنشاء شركة هجر لانتاج الكهرباء برأس مال ٢ مليون ريال سعودي، وخلال عام ٢٠١١م تم دخول شريك وزيادة رأس المال بمبلغ ٨ مليون ريال سعودي ليصبح رأس مال الشركة ١٠ مليون ريال سعودي مسدة بالكامل وأصبحت حصة الشركة السعودية للكهرباء ٥٠% من أسهم الشركاء، ولم يتم تحديد القوائم المالية لشركة هجر لانتاج الكهرباء نظراً لعدم وجود أهمية نسبية.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

**اوضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للمسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

٧. الاستثمارات في حقوق ملكية شركات وأخرى - تتمة

(أ-٥) شركة ضوئيات للاتصالات

بناء على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٠٩/٨٦/٢ وتاريخ ٢٠٠٩/٥/٨ الموافق ١٤٢٠/٥/٨ م قامت الشركة بإنشاء شركة ضوئيات للاتصالات برأسمل ١ مليون ريال سعودي مسدة بالكامل وهي تمثل ١٠٠٪ من رأس مال الشركة، ولم يتم توحيد القوائم المالية لشركة ضوئيات للاتصالات نظراً لعدم وجود أهمية نسبية.

(أ-٦) شركة الكهرباء للصكوك

بناء على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٠٧/٦٧/٣ وتاريخ ٢٠٠٧/٣/٢٢ الموافق ١٤٢٨/٣/٢٢ م قامت الشركة بإنشاء شركة الكهرباء للصكوك برأسمل ٥٠٠ ألف ريال سعودي مسدة بالكامل وهي تمثل ١٠٠٪ من رأس مال الشركة، ولم يتم توحيد القوائم المالية لشركة الكهرباء للصكوك نظراً لعدم وجود أهمية نسبية.

(أ-٧) شركة كهرباء رابغ

بناء على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٠٨/٧٦/٦ وتاريخ ٢٠٠٨/٧٦/٦ جمادى الأولى ١٤٢٩ هـ الموافق ٣ يونيو ٢٠٠٨ م قامت الشركة بإنشاء شركة كهرباء رابغ برأسمل ٢ مليون ريال سعودي مسدة بالكامل وهي تمثل ١٠٠٪ من رأس مال الشركة، خلال الربع الثالث من عام ٢٠٠٩ تم زيادة رأس مال شركة كهرباء رابغ من ٢ مليون ريال سعودي إلى ١٠ مليون ريال سعودي وإدخال شركاء جدد وأصبحت حصة الشركة السعودية للكهرباء ٢٠٪ بدلاً من ١٠٠٪.

(أ-٨) شركة ضرماء للكهرباء

بناء على قرار مجلس الإدارة رقم ٢٠٠٩/٨٨/٤ وتاريخ ١٨ رمضان ١٤٣٠ هـ الموافق ٨ سبتمبر ٢٠٠٩ م قامت الشركة بتأسيس شركة ضرماء للكهرباء (شركة مساهمة مقلدة) برأس مال ٢ مليون ريال سعودي، وخلال السنة تم دخول شريك وزيادة رأس المال بنفس المبلغ ليصبح رأس مال الشركة ٤ مليون ريال سعودي حيث أصبحت حصة الشركة السعودية للكهرباء ٥٠٪ من أسهم الشركاء ولم يتم توحيد القوائم المالية لشركة ضرماء للكهرباء نظراً لعدم وجود أهمية نسبية.

ب) الاستثمارات الأخرى بالتكلفة

نسبة حقوق الملكية	بألاف الريالات السعودية	٢٠١٠	٢٠١١
شركة الشعبية للمياه والكهرباء	٦٨٪	٤٠٠	١٢٤,٨٤٠
شركة الشقيق للمياه والكهرباء	٦٨٪	٤٠٠	٤٠٠
شركة الجبيل للمياه والكهرباء	٥٪	٢٥٠	٢٥٠
شركة الشعبية القابضة	٦٨٪	١٦٠	١٦٠
مجموع الاستثمارات الأخرى بالتكلفة		١,٢١٠	١٢٥,٦٥٠

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٧- الاستثمارات في حقوق ملكية شركات وأخرى - تتمة

ج) الاستثمارات المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠
٥٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠
-	٢٥,٠٠٠
٤٠٠,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠

Stocks of the Saudi Electricity Company for the industrial sector

Stocks of Bin Laden Group

Bonds of the "Saudi British Bank" (British Saudi Bank)

Stocks of Satourib Company

Total of investments held until maturity

د) الحصة في صافي (خسائر) أرباح الشركات المستثمر فيها وفق طريقة حقوق الملكية

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
(٢١,٨٠٧)	(٤٥,٩٠٥)
١٣٧	١٥٨
(٢١,٦٧٠)	(٤٥,٧٤٧)

هيئة الربط الكهربائي بين دول مجلس التعاون الخليجي

شركة الماء والكهرباء

المجموع

بلغت صافي تكاليف التمويل المرسلة على المشاريع الإنشائية خلال السنة مبلغ ١٥١,٦ مليون ريال سعودي (١٠٣,٧٠١ مليون ريال سعودي).

الشركة المعاودية للكهرباء
(شريك مساهمة معاودية)

إيضاحات حول القوانين المالية - تتمة
السنة المنتهية في ٢٠١١ - تغيير

٩- المؤوجودات الثابتة - بالتصفي

يتضمن بند الأرضي أعلاه قطع أراضي تكفيها القرية ٢٧٦ مليون ريال سعودي (١٠٪: ٢٧٦ مليون ريال سعودي)، لم يتم نقل ملكيتها باسم الشركة بعد.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٩- الموجودات الثابتة - بالصافي - تتمة

إن صافي القيمة الدفترية لل موجودات الثابتة للشركة موزعة على الأنشطة الرئيسية كما يلي:

٢٠١١

المطلقات					
المجموع	العامية	التوزيع	النقل	التوليد	
١,٦٣٥,٦٦٦	٥٧٧,٦٩٥	٢٢٥,٢٤٢	٥٨٧,٤٤٢	٢٤٥,٢٨٥	أراضي
٥,٩١٠,٢٥٥	٩٩٦,٧٥٢	١٥٢,١٥٦	٢,١٢٠,٥٨٨	٢,٧٢٢,٧٦٠	مباني
١٤٧,٥٧٩,٠٣٠	٢٩١,٩٤٠	٢٨,٧٤٦,٧٤١	٤٦,٩٥٥,٨٨٠	٦١,٥٨٤,٤٦٩	آلات ومعدات
١,٨٠١,٠٢٠	١٨٢	٢٠,٠١٧	٤١٥,٧٥٩	١,٣٦٥,٠٧١	قطع غيار رأسالية
٢١٥,٠١٢	٢١٥,٠١٢	-	-	-	سيارات وأليات
١,٤٢٢,٢٦٦	٤٢,٦٤٧	٤٤,٧١٤	٢٩٤,٨٤٦	٩٠٠,٥٩	أخرى
١٥٨,٦٧٣,٢٥٩	٢,١٩٢,٢٢٠	٢٩,١٨٨,٨٦٩	٥١,٤٧٤,٥١٦	٦٦,٨١٧,٦٤٤	

٢٠١٠

المطلقات					
المجموع	العامية	التوزيع	النقل	التوليد	
١,٥٧٩,٦٦١	٥٢١,٧٨٨	٢٢٥,٢٤٩	٥٨٧,٣٨٨	٢٤٥,٢٣٦	أراضي
٥,٦٥١,٩٥٥	٩٣١,٣١٠	١٥٤,٩٠٣	١,٨٧٠,٢٦١	٢,٦٩٥,٤٨١	مباني
١٢٥,٥١٦,٦٩٦	٢٦٦,٥٤٧	٢٤,٧١٠,٥٩	٤٢,٨٠٥,٠٣٠	٤٧,٦٥٤,٦١٠	آلات ومعدات
١,٥٩٣,٣٩٧	٢٢٦	٢٠,٩٤٠	٤١٠,٠٥٥	١,١٦٢,١٧٦	قطع غيار رأسالية
٢١٥,٨٦٩	٢١٥,٨٦٩	-	-	-	سيارات وأليات
٩٧٧,٤٠٨	١٠٦,٩٥٦	٣٠,١٠٤	٣٠٨,٠٣٦	٥٣٢,٣١٢	أخرى
١٣٥,٦٢٤,٩٨٦	٢,٢٢٢,٦٩٦	٣٥,١٤١,٧٠٥	٤٥,٩٨٠,٧٧٠	٥٢,٢٨٩,٨١٥	

بلغ مصروف الاستهلاك المحمول على الأنشطة المختلفة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ما يلي:

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	
٣,٢٠١,٧٦١	٤,١٩٩,٧٠٦	استهلاك التوليد
٢,٤٢٨,٩٥٤	٢,٧٨٨,٧٢٢	استهلاك النقل
٢,٣٨٦,٣٠٢	٢,٦١٣,٣٥١	استهلاك التوزيع
٣٥٣,١٨٩	٣٤٥,٢٨١	استهلاك المطلقات العامة
٨,٣٨٠,٢٠٦	٩,٩٣٧,٠٦٠	

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٠- الدَّمَنُ الدَّائِنَةُ

بألف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	
٤٦,٢٢٧,٣٧٢	٥١,٤١٩,٤٥٦	أرامكو السعودية عن تكلفة الوقود
(٤٠,٩٥٩,٤٨٢)	(٤٠,٩٥٩,٤٨٢)	المحول لحساب الحكومة (ا)
٥,٢٦٧,٨٩٠	١٠,٤٥٩,٩٧٤	ذمم أرامكو السعودية عن تكلفة الوقود
٨,٠٨٠,٧٧٠	٨,٤٥٣,٩٦٨	المؤسسة العامة لتحلية المياه عن تكلفة الطاقة المشتراء
٦٩١,١٣٨	٧٦١,٣٠١	ذمم وتأمينات متحجزة من المقاولين
٢,٨٠٤,٢٣٦	٣,٢٤١,١٣٥	رسوم البلدات
٦١٣,٤٩٦	٩٣,٥٨٧	ذمم الموردين
١,٩٦٦,٦١٢	٦٢٣,٧٦٨	مساهمات مسلمة لإنشاء مشاريع
٢,٤٥١,٩١٠	٢,٥٩١,٦١٢	أخرى (ب)
٢١,٨٧٦,٠٤٣	٢٦,٢٣٥,٣٤٥	

(ا) كما هو مبين في الإيضاح (١٧) تم تحويل الدَّمَنُ الدَّائِنَةُ المستحقة للوقود للفترة من ٥ أبريل ٢٠٠٠ م إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ م بمبلغ ٤١ مليار ريال من حساب شركة أرامكو السعودية إلى ذمة حكومة طوبيلة الأجل.

(ب) تتضمن الدَّمَنُ الدَّائِنَةُ الأخرى مبالغ بقيمة ١,٢٨٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ١,٢٨٠ مليون ريال سعودي) ما زالت تحت التسوية بين الشركة والدولة تتبع بحسابات ما قبل عملية الدمج المشار إليه في إيضاح رقم (١).

١١- المستحقات والأرصدة الدائنة الأخرى

بألف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	
٣,٣٨٦,٢٨٨	٣,٦٤١,٦٤٧	مصرفوفات مستحقة
٣٤٧,١٦٢	٣٧٠,١٣٩	مستحقات موظفين
٣٢٩,٥٣٠	٣٣٩,٩٤٠	*توزيعات أرباح مستحقة
١٢٥,٢٩٢	٨٢,٣٨٩	لوائح فروع مستحقة
٢١٣,٩٤٦	١٨١,٨٢٧	أخرى
٤,٤٠٢,٢١٨	٤,٦٠٥,٩٤٢	

* يتضمن بند توزيعات أرباح مستحقة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ توزيعات الأرباح النقدية غير مطالب بها من قبل حملة الأسهم والتي أعلن توزيعها من قبل الشركة السعودية الموحدة للكهرباء قبل الدمج بمبلغ ٩١,٥ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٩٣,٨ مليون ريال سعودي).

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)
إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٢- الزكاة

إن العناصر الرئيسية لوعاء الزكاة هي كما يلي:

بألاف الريالات السعودية

	٢٠١١
صافي الربح قبل الزكاة	٢,٢٧٩,٠٨٨
تضاف: تعديلات زكوية	(٨,٤٤٠,٩٠٣)
صافي الخسارة المعدلة	(٦,١٦١,٨١٥)
احتساب وعاء الزكاة	
رأس المال	٤١,٦٦٥,٩٣٨
صافي الخسارة المعدلة	(٦,١٦١,٨١٥)
احتياطيات مختلفة مدورة	١,٦٤٠,٠٤٤
أرباح مدورة	٥,٠٧١,١٦٦
مخصصات مختلفة مدورة	٦,٧٦١,٢٩٦
قروض طويلة الأجل وصكوك	٣٠,٨٢١,٧٠٧
قروض حكومية	١٨,٦٨٨,٠٦٠
تأميمات مشتركين وذمم حكومية ومستحقات مقاولين	٢,٧٣٠,٧٦٢
المجموع	١٠١,٢١٧,١٥٨
١٥٤,٨٩٢,٢٢٤	
يخصم:	
موجودات ثابتة ومشاريع تحت التنفيذ، صافي فروقات استهلاك موجودات ثابتة عن أعوام سابقة	(١٠٧,٥٢٥,٨٣١)
استثمارات طويلة الأجل	(٣٢,٢٨٧,٤٣٣)
مخزون مواد وقطع غيار	(٢,٢٩٦,٨٥١)
وعاء الزكاة الشرعية (بالأسالب)	(٤,٥٦٣,٩٠٩)
(٤٥,٤٥٦,٨٦٥)	(٢٤,٥٦٧,٢٨٦)

لم يتم تكوين مخصص للزكاة خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م حيث أن صافي الربح المعدل بالأسالب وكذلك الحال بالنسبة لوعاء الزكوي.

حسب الريبوط النهائي المستلمة من قبل مصلحة الزكاة والدخل توجد فروقات عن الفترة من ٥ أبريل ٢٠٠٠ (تاريخ الدمج) وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠١ وكذلك لعام ٢٠٠٢ يبلغ مجموعها ١٣ مليون ريال سعودي تتعلق في قيام المصلحة باحتساب زكاة على مبلغ الفروقات المطلوبة من شركة أرامكو عن الإيرادات من منشآتها السكنية حيث تقوم شركة أرامكو بسداد التعريفة الصناعية على المنشآت السكنية التابعة لها بدلاً من التعريفة التجارية. ولم تقم الشركة بتسجيل مبلغ الفروقات المذكور أعلاه ضمن هذه القوائم المالية، حيث أنها تتوقع عدم سداد هذه المطالبة على اعتبار أنه لا يمكن دفع زكاة على إيرادات غير محققة ولم تدخل في حسابات الشركة. استلمت الشركة الريبوط النهائي عن الأعوام من ٢٠٠٣ ولغاية ٢٠٠٨. ظهرت فروقات زكوية بمبلغ ٢٤,٥ مليون ريال سعودي لعامي ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ تم الاعتراض على الفروقات المذكورة ولايزال الاعتراض تحت الدراسة مع مصلحة الزكاة والدخل، كما قامت الشركة بتقديم الإقرارات الزكوية لعامي ٢٠٠٩ إلى ٢٠١٠ والتي ما زالت قيد المراجعة من قبل مصلحة الزكاة والدخل.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٣- القروض الطويلة الأجل

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٧,٣٤٠,٢٥٧	١١,٨٢١,٧٠٧
٥,٥٩٤,٥٤٨	٦,٠٨٤,٦٧٠
(١,١١٣,٩٨)	(١,١٩١,٤٨٩)
١١,٨٢١,٧٠٧	١٦,٧١٤,٨٨٨
(١,١٨٩,٣١٧)	(٣,١٢٢,١٠٠)
١٠,٦٣٢,٣٩٠	١٣,٥٨١,٧٨٨

رصيد القروض أول السنة
المسحب من القروض خلال السنة
المعدن من القروض خلال السنة
رصيد القروض في نهاية السنة
يخص: الجزء المتداول

وفيما يلي تفاصيل الأقساط المستحقة خلال السنوات القادمة كما في ٣١ ديسمبر:
بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
١,١١٧,٧٨٣	١,٤٦٨,٠٠٠
١,١٢٣,٠٠٠	١,٤٦٨,٠٠٠
١,١٢٣,٠٠٠	١,٤٦٨,٠٠٠
١,١٢٣,٠٠٠	١,٤٦٨,٠٠٠
٦,٢٤٥,٦٠٧	٧,٧٠٩,٧٨٨
١٠,٦٣٢,٣٩٠	١٣,٥٨١,٧٨٨

ما بين سنة إلى سنتين
ما بين سنتين إلى ثلاثة سنوات
ما بين ثلاثة سنوات إلى أربع سنوات
ما بين أربع سنوات إلى خمس سنوات
أكثر من خمس سنوات

أ - بتاريخ ٢٨ يونيو ٢٠٠٨م حصلت الشركة على قرض متواافق مع أحكام الشريعة الإسلامية بقيمة ١ مليار ريال سعودي من مجموعة من البنوك المحلية والتي تم سحبها بالكامل يتم سداد هذا القرض على ٢٢ دفعه نصف سنوية متساوية ابتداءً من ٣ نوفمبر ٢٠٠٩، بلغ رصيد القرض ٤,٦ مليار ريال سعودي كافي ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٥,٢ مليار ريال سعودي). يخضع هذا القرض لبعض التمهيدات المالية والتي التزمت الشركة بها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م.

ب - إنفقت الشركة مع بلكي الصادرات والواردات الأمريكية وتنمية الصادرات الكندي بتاريخ ٢١ يونيو ٢٠٠٩م وتم توقيع الإتفاقية بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١٠م تحصل بموجبها الشركة على قرض مبادئ قيمته ١,١ مليار دولار أمريكي ما يعادل ٤,١ مليار ريال سعودي تقريباً والتي تم سحبها بالكامل، يتم سداده خلال ١٢ عاماً على ٢٤ دفعه نصف سنوية متساوية ابتداءً من ٢٥ مايو ٢٠١٠ بلغ رصيد القرض ٣,٤ مليار ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٣,٨ مليار ريال سعودي).

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

١٣- القروض طويلة الأجل - تتمة

ج - بتاريخ ١٣ يوليو ٢٠٠٩، وقعت الشركة السعودية للكهرباء وصلائق الإستثمارات العامة إتفاقية تمويل تحصل بموجبها الشركة على قرض مباشر قيمته ٢,٦ مليار ريال سعودي والذي تم سحبه بالكامل. ويتم سداد هذا القرض خلال ١٥ عاماً و على ٢٤ كسط نصف سنوي. بلغ رصيد القرض ٢,٦ مليار ريال سعودي كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: ٢,٦ مليار ريال سعودي).

د - بتاريخ ١٣ ديسمبر ٢٠١٠ وقعت الشركة السعودية للكهرباء مع مجموعة من البنوك المحلية إتفاقية تحصل بموجبها الشركة على قرض متواافق مع أحكام الشريعة الإسلامية بقيمة ٥ مليار ريال سعودي. يتم سداد هذا القرض على ٢٦ دفعات نصف سنوية متتساوية تبدأ بعد مرور ٢٤ شهراً على تاريخ توقيع الاتفاقية. بلغ رصيد القرض ٥,٥ مليار ريال سعودي كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: لا شيء).

هـ - بتاريخ ١٢ مارس ٢٠١١ وقعت الشركة السعودية للكهرباء مع بنك طوكو - ميتسوبيشي إتفاقية تحصل بموجبها الشركة على قرض يبلغ ١,٩ مليار دولار أمريكي بما يعادل ١,٩ مليار ريال سعودي والذي تم سحبه بالكامل. يتم سداد هذا القرض دفعات واحدة بعد ١٢ شهر من تاريخ أول سحب. تسمح الاتفاقية للشركة بتمديد تاريخ استحقاق القرض الأصلي لمدة ١٢ شهراً وقد بلغ رصيد القرض ١,٩ مليار ريال سعودي كمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: لا شيء).

و - إنفقت الشركة مع بنك الصادرات والواردات الفرنسي بتاريخ ٢٢ يونيو ٢٠١١ قرض بموجب هذه الاتفاقية على قرض قيمته ٩٨٩,١ مليون دولار أمريكي ما يعادل ٣,٧ مليار ريال سعودي تقريباً والذي تم سحبه بالكامل. يتم سداده خلال ١٢ عاماً على ٢٤ دفعات نصف سنوية متتساوية ابتداءً من ١١ يناير ٢٠١٢. بلغ رصيد القرض ٣,٧ مليار ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ (٢٠١٠: لا شيء).

تستخدم القروض طويلة الأجل المشار إليها أعلاه لتمويل المشاريع الإنسانية. إن هذه القروض مضمونة بسندات لأمر محررة من قبل الشركة بالقيمة الاسمية للقرض ودفعات الفائدة و/أو هاشش المراجحة

لدى الشركة إتفاقيات لتسهيلات اجتماعية غير مستندة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مع بنوك تجارية محلية بمبلغ مليار ريال سعودي (٢٠١٠: مليار ريال سعودي).

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

١٤- الصكوك

فيما يلي بيان بالصكوك القائمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١:

الإصدار	تاريخ الإصدار	القيمة الاسمية للصك	القيمة الإجمالية للإصدار	تاريخ الاستحقاق
صكوك ١	٢٠٠٧/٢٣ يوليو	٥٠٠ ألف ريال سعودي	٥ مليار ريال سعودي	٢٠٢٢
صكوك ٢	٢٠٠٩/٦ يوليو	١٠٠ ألف ريال سعودي	٧ مليار ريال سعودي	٢٠٢٩
صكوك ٣	٢٠١٠/١٠ مايو	١٠ آلاف ريال سعودي	٧ مليار ريال سعودي	٢٠٣٠

تم اصدار الصكوك الموضحة أعلاه بالقيمة الاسمية بدون خصم أو علاوة إصدار. إن هذه الصكوك تحمل عائد يحسب على أساس سعر سايبور زاندا هامش ربح يستحق دورياً على أساس ربع سنوي من صالح الدخل المتحصل من موجودات الصكوك التي يحتفظ بها أمين موجودات الصكوك - شركة الكهرباء للصكوك المملوكة بالكامل للشركة.

تمهدت الشركة بشراء هذه الصكوك من حامليها بتاريخ محدد في نشرة الإصدار. في كل تاريخ شراء ستدفع الشركة مبلغاً يعادل ١٪ من إجمالي القيمة الاسمية للصكوك منحة لحملة الصكوك. تم تحديد سعر الشراء بحاصل ضرب إجمالي القيمة الاسمية للصك في النسبة الموضحة مقابل تاريخ الشراء وفقاً للجدول التالي:

الاصدار	تاريخ الشراء الأول	تاريخ الشراء الثاني	نسبة الملوحة
صكوك ١	٢٠١٢	٢٠١٧	٪٣٠
صكوك ٢	٢٠١٤	٢٠١٩	٪٦٠
صكوك ٣	٢٠١٧	٢٠٢٠	٪٩٠

١٥- تعويضات الموظفين

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
٤,٤٨٠,٩٧٧	٤,٥٣٦,٨٧٠
٢٠٩,٢٤١	٢٠١,٦٣٩
٤,٦٩٠,٢١٨	٤,٨٣٨,٥٠٩

مخصص مكافأة نهاية الخدمة
برنامج الإدخار

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

(إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١)

١٦- الإيرادات المؤجلة، صافي

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١
١٤,٩٧٠,٥٢٧	١٦,٧٣٦,٩٤٥
٢,٩٦٣,٥١٢	٥,١٣٨,٦٧٥
(١,١٩٧,٠٩٤)	(١,٤٠٦,٠٤٥)
١٦,٧٣٦,٩٤٥	٢٠,٤٦٩,٥٧٥

رصيد أول السنة
المحصل من تعرفة توصيل الخدمة خلال السنة
تعرفة توصيل الخدمة الكهربائية

١٧- الدعم الحكومية طويلة الأجل

ا- تم إعادة تصنيف الذمم الدائنة المستحقة للوقود للفترة من ٥ أبريل ٢٠٠٠ م إلى ٢١ ديسمبر ٢٠٠٩ بمبلغ ٤١ مليار ريال سعودي من المطلوبات المتداولة إلى بند المطلوبات غير المتداولة (ذمم حكومية طويلة الأجل) وذلك استناداً على المحاضر الوزارية بتاريخ ١٥ جمادى الأول ١٤٢٧هـ و تاريخ ٦ صفر ١٤٣٣هـ بناءً على القرار الوزاري رقم ٢٧٧ والذي عالج المديونية المستحقة على الشركة لصالح شركة أرامكو السعودية بتحميلها على حساب وزارة المالية (إيضاح ١-١).

ب- قامت الشركة خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٠م، بنقل بعض أصول شبكة النقل والتوزيع في مدينة الجبيل الصناعية الخاصة بالهيئة الملكية للجبيل وينبع (الهيئة) إلى ملكية الشركة بصورة لاهانية ولقاءً لآسance تم الاتفاق عليها مع الهيئة وبلغت قيمتها الدفترية ٧٤٤ مليون ريال سعودي تم إثباتها ضمن الدعم الحكومية طويلة الأجل وتم تقدير قيمة الاستهلاك المتراكم للفترة ما قبل الدفع بمبلغ ٢٤٤ مليون ريال سعودي تم إثباتها كذمم حكومية ضمن الدفعات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى (إيضاح ٥). تم إثبات هذه المعالجات المحاسبية باثر رجعي (إيضاح ٣٠).

١٨- القروض الحكومية

ا- طبقاً لقرار مجلس الوزراء رقم ١٦٩ وتاريخ ١١ شعبان ١٤١٩هـ تم تحديد صافي مستحقات الحكومة لدى الشركة السعودية للكهرباء وكذلك صافي مستحقات الشركة لدى الحكومة حسب الأسماء والقواعد الواردة في المحضر الموقع بين وزير الصناعة والكهرباء ووزير المالية والاقتصاد الوطني بتاريخ ٢٧ جمادى الثاني ١٤١٨هـ الموافق ٢٩ أكتوبر ١٩٩٧ وتم اعتبار صافي الفرق المستحق للحكومة على الشركة - المحدد بتاريخ نهاية اليوم السابق لتصور المرسوم الملكي القاضي بتأسيس الشركة - قرضاً حسناً طويلاً الأجل ولفترة سماح مدتها خمس وعشرون سنة تبدأ من تاريخ اعلان الشركة، ويعاد النظر بشأن هذا القرض بعد ذلك وفقاً للظروف المالية للحكومة والشركة.

لقد تضمن المحضر بين وزير الصناعة والكهرباء ووزير المالية والاقتصاد الوطني المورخ ٢١ رجب ١٤٢٢هـ الذي تحدد فيه قيمة القرض الأولية - ان تم التصفيية النهائية للذمم الحكومية حسب نتيجة المطابقات بين مطالبات الشركة وبعض الجهات الحكومية وتعديل قيمة القرض تبعاً لذلك، وقد تم خلال عام ٢٠٠٥م الانتهاء من تلك التصفيية والتي تضمنت تسوية بعض المبالغ الخاصة بطالبات الشركة وكذلك المبالغ المستحقة على الشركة للجهات الحكومية وقد تم توقيع محضر بذلك بين وزير المياه والكهرباء ووزير المالية لي تاريخ ١٥ رجب ١٤٢٦هـ ليصبح رصيد قرض الحكومة بعد تلك التصفيه مبلغ ١٤,٩

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المائة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

١٨- القروض الحكومية - تتمة

ب- والق مجلس الوزراء بجلسته التي عقدت الإثنين ١٢ جمادى الأولى ١٤٣١ هـ الموافق ٢٦ إبريل ٢٠١٠م على منح الشركة قرض حسن بمبلغ ١٥ مليار ريال سعودي يسدد على ٢٥ سنة، على أن يدفع القرض للشركة خلال سنتين وذلك وفق اتفاقية تبرم لهذا الغرض بين وزارة المالية والشركة السعودية للكهرباء، وقد تم توقيع الإتفاقية بتاريخ ١٥ رمضان ١٤٣١ هـ الموافق ٢٥ أغسطس ٢٠١٠م وقد تم سحب مبلغ ١١,٣ مليار ريال سعودي من القرض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، وقادمت الشركة بإثبات ماتم استلامه من القرض الحكومي أعلاه خصما إلى القيمة الحالية ولها لما ورد في السياسات المحاسبية في إيضاح رقم (٢).

ج- والق مجلس الوزراء بجلسته التي عقدت الإثنين ١١ رجب ١٤٣٢ هـ (الموافق ١٣ يونيو ٢٠١١م) على منح الشركة قرض حسن بمبلغ ٥١,١ مليار ريال سعودي يسدد على ٢٥ سنة، على أن يدفع القرض للشركة خلال خمس سنوات وذلك وفق اتفاقية تبرم لهذا الغرض بين وزارة المالية والشركة السعودية للكهرباء، لم يتم سحب المبلغ بتاريخ قائمة المركز المالي.

١٩- المشتقات المالية

أبرمت الشركة عقود تحوط مع عدد من البنوك للحماية من تقلبات أسعار الفاندة على مبلغ وقدره ٣,٤ مليار ريال سعودي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، ويشتمل على جزء بالدولار الأمريكي يمثل حوالي ١٥% من القيمة الاسمية المذكورة، تقوم عقود التحوط على أساس عمل المقايضة بين الشركة والبنوك على الأسمار التالية مقابل الأسعار المتغيرة وفق مبالغ القروض الأصلية كل ستة أشهر، كما وقعت الشركة السعودية للكهرباء عقود عملات أجلة مع بعض البنوك المحلية تهدف إلى ثنيت سعر صرف اليورو مقابل سعر صرف الدولار الأمريكي وذلك لتنطوي للتزامات الشركة المستقبلية وحمايتها من تقلبات أسعار الصرف.

٢٠- رأس المال

يبلغ رأس مال الشركة ٤١,٦٦٥,٩٣٨,١٥٠ ريال سعودي مقسما إلى ٤,١٦٦,٥٩٣,٨١٥ سهما، تبلغ القيمة الاسمية لكل منها ١٠ ريالات سعودية للسهم.

إن رأس مال الشركة المذكور أعلاه مملوك لكل من:

نسبة الملكية	عدد الأسهم	الحكومة
%٧٤,٣١	٣,٠٩٦,١٧٥,٣٢٠	شركة أرامكو السعودية
%٦,٩٣	٢٨٨,٦٣٠,٤٢٠	مساهمون آخرون
%١٨,٧٦	٧٨١,٧٨٨,٠٧٥	
%١٠	٤,١٦٦,٥٩٣,٨١٥	

٢١- الاحتياطي العام

يتكون الاحتياطي العام من أرصدة الاحتياطيات التي كانت مسجلة ضمن القوائم المالية للشركات السعودية الموحدة للكهرباء في تاريخ الدمج والتي بلغ مجموعها ٢١٣,٦٦٨ ألف ريال سعودي، وكذلك عوائد استثمار مبالغ صندوق رسم الكهرباء و التي بلغت ٢٩٤,٩٧٦ ألف ريال سعودي، بالإضافة إلى المبالغ التي يتم تحصيلها من الأفراد عن رسم الكهرباء بعد تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١١م والتي بلغت حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ٢٩,٦٩٩ ألف ريال سعودي (٢٠١٠: ٢٧,٥٣٣ ألف ريال سعودي) ليصبح رصيد الاحتياطي العام كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م ٥٣٨,٣٤٣ ألف ريال سعودي (٢٠١٠: ٥٣٦,١٧٧ ألف ريال سعودي).

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيرادات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١

٢٢- مصاريف التشغيل والصيانة

٢٠١١	٢٠١١	المجموع	المجموع	التوزيع	النقل	التوليد	
٤,٠٢٢,٩٣٢	٤,٥٦٤,٢٣٨	٢,٣٦٥,٤٨٦	٩١٠,٥٨١	١,٢٨٨,١٧١			مصاريفات ومزايا موظفين
١,١١٣,٨٠٨	١,١٥٧,٤٠٩	٢٢٤,٥٣٩	١,٩,٩٥٤	٧١٢,٩١٦			مواد
٧٠٣,٤١٣	٨٨٧,٧١٨	٢٧٢,٢٦٣	١,٩,٥٩٣	٤٠٥,٨٦٢			صيانة وتشغيل (مقارلين)
							مخصص ديون مشترك في تحصيلها
٢٥٧,٥٦٤	١٢١,٧٢١	١٢١,٧٢١		-			مخصص مخزون بطيء الحركة
٩,٤٩٠	٥٥,٧٦٠	١٠,٩٥٠	٨,٠٧٠	٣٦,٧٦٠			رسوم بلديات
٣٩٤,٠٨٣	٤٣٦,٩٦٩	٤٣٦,٩٦٩		-			أخرى
١,٢٥١,٦٥٣	١,٣١٤,٤٦٢	٣٥٥,٠٦١	٨٦,٠٦٠	٨٧٥,٣٤١			
٧,٧٥٢,٩٤٣	٨,٤٣٨,٢٧٧	٢,٨٩٦,٩٨٩		١,٢٢٢,٢٥٨		٢,٣١٩,٠٤٠	

٢٣- المصاريف العمومية والإدارية

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	
٢٦٤,٤٠٧	٢٣٠,٤٨٩	مصاريفات ومزايا موظفين
٣٧,٥٢١	٤١,٤١٠	مواد
١,٦٩٠	٧,٢٠٠	مخصص مخزون بطيء الحركة
٨٥,٤٥٤	٨١,١٣٦	أخرى
٣٨٩,٠٧٢	٣٦٠,٢٣٥	

٤- الإيرادات والمصاريف الأخرى، صافي

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	
٩٧,٨٣٣	٢٥,٨٦٠	أرباح استبعاد موجودات ثابتة
١١٨,٧٤٧	١٧٢,٩٦٩	غرامات وجزاءات
(٢١,٦٧٠)	(٤٥,٧٤٧)	حصة الشركة في صافي خسائر الشركات المستثمر فيها وفق طريقة حقوق الملكية (إيضاح ٤.٧)
٢٧,٠٦٣	٢٨,٩٥٢	إيرادات بيع منالصادرات
٢٠٦,٧١٥	٢٢٤,٧١٥	أخرى، صافي
٤٢٨,٦٨٨	٤٠٦,٧٤٩	

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١١**

٢٥- توزيعات الأرباح

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يوزع من الأرباح، بعد خصم الاحتياطيات كدفعة أولى للمساهمين نسبة لا تقل عن ٥% من رأس المال المدفوع مع مراعاة الأحكام الواردة في قرار مجلس الوزراء رقم ١٦٩ وتاريخ ١١ شعبان ١٤١٩هـ والتي بموجبه تنازلت الحكومة عن نصيتها في الأرباح الموزعة بشرط لا تتجاوز الأرباح السنوية الموزعة نسبة ١٠% من القيمة الإسمية للسهم وذلك لمدة عشر سنوات من قيام الشركة، وفي حالة تجاوز نسبة الأرباح الموزعة النسبة المذكورة تعامل حصة الحكومة مثل بقية المساهمين، وقرار مجلس الوزراء رقم ٣٢٧ وتاريخ ٢٤ رمضان ١٤٣٠هـ الخاص بتمديد تنازل الحكومة عن نصيتها في الأرباح التي توزعها الشركة السعودية للكهرباء لمدة عشر سنوات أخرى.

أقرت الجمعية العمومية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١١م توزيع أرباح نقدية عن سنة ٢٠١٠م للمساهمين - فئة الأفراد بمبلغ ٥٤٧ مليون ريال سعودي يوازن ٧٠،٠ ريال سعودي للسهم الواحد وتمثل ٧% من القيمة الإسمية للسهم (عن سنة ٢٠٠٩م : مبلغ ٥٤٧ مليون ريال سعودي).

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٢م بتوزيع أرباح نقدية لسنة ٢٠١١م للأهالي ومن في حكمهم بمبلغ ٥٤٧ مليون ريال سعودي يوازن ٧٠،٠ ريال سعودي للسهم الواحد وتمثل ٧% من القيمة الإسمية للسهم. هذا ويتطابق إعلان توزيع الأرباح للسنة الحالية موافقه الجمعية العمومية للشركة.

٢٦- بدلات و مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

بلغت مصاريفات وبدلات حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة، وكذلك مصاريفات وبدلات حضور جلسات اللجان الأخرى المتبقية من مجلس الإدارة خلال السنة مبلغ ٦٥٥ ألف ريال سعودي (عام ٢٠١٠م : ٦٢٥ ألف ريال سعودي).

أقرت الجمعية العمومية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١١م مكافآت أعضاء مجلس الإدارة عن سنة ٢٠١٠م مبلغ ٨٠،٨ مليون ريال سعودي من الأرباح المتبقية (عن سنة ٢٠٠٩م : مبلغ ٨٠،٠ مليون ريال سعودي).

أوصى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٢م باحتساب مكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ ٧٠،٠ مليون ريال سعودي من الأرباح بعد توزيع دفعة لا تقل عن ٥% من رأسمل المساهمين الأهالي ومن في حكمهم. يستحق مساد هذه المكافأة بعد موافقة الجمعية العامة للشركة.

٢٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

تقوم الشركة بإيداع وتزويد الطاقة الكهربائية للجهات والوزارات الحكومية وأرامكو السعودية. إن التعريفة المحملة هي التعريفة المعتمدة من مجلس الوزراء وهي نفس التعريفة المستخدمة مع المشتركين الآخرين فيما عدا المؤسسة العامة لتحلية المياه الصادر بشأنها قرار حكومي، وكذا المنشآت السكنية للشركة أو أرامكو السعودية التي ترى الشركة وجوب تطبيق التعريفة التجارية عليها بينما تعرّض شركة أرامكو السعودية على ذلك وتقوم بالدفع لاجمالي قيمة مبيعات التيار عن تلك المنشآت بناء على التعريفة الصناعية، مما نتج عنه فرق بحوالي ١،٨٣١ مليون ريال سعودي منذ تأسيس الشركة وحتى ٢١ ديسمبر ٢٠١١ (منذ تأسيس الشركة وحتى ٢١ ديسمبر ٢٠١٠ : ١،٧٤٥ مليون ريال سعودي). لم يتم تسجيل تلك الفروقات في هذه القوائم المالية. وقد صدر قرار مجلس الوزراء رقم ١١٤ تاريخ ١٠ ربیع الثاني ١٤٣٠هـ بإنها الخلاف وإن يتم محاسبة أرامكو على أساس التعريفة السكنية والت التجارية بدل الصناعية، وعلى أن تقوم هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج بتحديد المنشآت السكنية والت التجارية التابعة لشركة أرامكو وتحديد الجهة المعنية بتكاليف الإنشاء والصيانة والتشغيل لمحولات الجهد وشبكات التوزيع، وبناء على ذلك فقد عقدت الشركة مع شركة أرامكو السعودية والمنظم (هيئة تنظيم الكهرباء والإنتاج المزدوج) عدة اجتماعات في سبيل تسوية هذا الموضوع.

بالإضافة إلى ذلك تقوم الشركة بشراء الوقود من أرامكو السعودية والطاقة من المؤسسة العامة لتحلية المياه بناء على أسعار ملصوص عليها بقرارات حكومية، كما يتم احتساب رسوم لصالح البلديات عن مبيعات الطاقة الكهربائية.

الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)

إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للمنتهى المليئية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٢٧- المعاملات مع الجهات ذات العلاقة - تتمة

إن المعاملات الجوهرية والمبالغ التقريرية المتعلقة بها، هي كما يلى:

بألاف الريالات السعودية

٢٠١٠	٢٠١١	مبيعات
٦,٩٢٧,٩١١	٧,١٥١,٩٧٣	الحكومة
١,٣١٨,١٥٠	١,٤٩٠,٩٨٩	aramco السعودية
١٦٤,٩٨٨	١٩٤,٠٢١	المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة
<u>٨,٤١١,٠٤٩</u>	<u>٨,٨٣٥,٩٨٣</u>	
<hr/>		
٥,٥٩١,٨٧٨	٥,٥١٤,٢٤٧	مشتريات وأخرى
٦٢٦,٦٤١	٥٧٣,٤٠٧	aramco السعودية
٣٩٤,٠٨٣	٤٣٦,٩٦٩	المؤسسة العامة لتحلية المياه المالحة
<u>٦,٦١٢,٦٠٢</u>	<u>٦,٥٢٦,٦٢٣</u>	رسوم البلديات

٢٨- الانزامات المحتملة

ا- يوجد خلاف بين الشركة وشركة ارامكو السعودية حول رسوم مناولة الزيت الخام والتي تطالب به شركة ارامكو السعودية لبعض الواقع. وقد بلغ إجمالي المبلغ المختلف عليه من بداية تأسيس الشركة في ٥ إبريل ٢٠٠٠م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١م مبلغ ٢,٨٨٦ مليون ريال سعودي تقريباً (٢٠١٠: ٢,٤٧٢؛ ٢٠١١: ٢,٤٧٢ مليون ريال سعودي)، ولا تتوقع الإداره أن ينفع عن هذه المطالبه أي الإنعام على الشركة استناداً إلى المرسوم الملكي رقم /٨ بتاريخ ٢٥ رجب ١٤١٥هـ على اعتبار أنه لم يتم بحثه من قبل الجنة الوزارية التي تم تشكيلها بناء على المرسوم الملكي المذكور أعلاه، وعليه لم يتم تسجيل تلك الفروقات في السجلات المحاسبية للشركة. كما يوجد خلاف حول قيام شركة ارامكو السعودية بتوريد زيت خفيف بدلاً من الزيت التقليد لأحد المحطات - حسب متطلبات الشركة - وقد نتج عن ذلك فرق مترافق قدره ٨٥٨ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٥٦٦ مليون ريال سعودي) لم يتم قيده في سجلات الشركة.

ب- تطالب شركة ارامكو السعودية بصرف نصيتها في الأرباح السنوية الموزعة عن حصتها في رأس مال الشركة وتقدر قيمة المطالبة عن أرباحها منذ بداية تأسيس الشركة وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠م بمبلغ ١,٩٣٧ مليون ريال سعودي، وترى الشركة السعودية للكهرباء عدم أحقيه شركة ارامكو السعودية في هذه المطالبة خلال العشرين سنة الأولى من تأسيس الشركة باعتبارها جهة حكومية مملوكة بالكامل للدولة وينطبق عليها قرار مجلس الوزراء رقم ١٦٩ و تاريخ ١١ شعبان ١٤١٩هـ، وقرار مجلس الوزراء رقم ٣٢٧ و تاريخ ٢٤ رمضان ١٤٣٠هـ الخاص بتمديد تنازل الحكومة عن نصيتها في الأرباح التي توزعها الشركة السعودية للكهرباء لمدة عشر سنوات أخرى.

**الشركة السعودية للكهرباء
(شركة مساهمة سعودية)**

**إيضاحات حول القوائم المالية - تتمة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

٢٨- الالتزامات المحتملة - تتمة

ج - قدمت الشركة ضمانات لبعض البنوك التجارية عن نصيتها من القرض التمويلي الممنوح لبعض الشركات المستثمر فيها. تبلغ قيمة الضمان ١١٧ مليون دولار أمريكي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م، ما يعادل ٤٤٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ١١٢ مليون دولار أمريكي ما يعادل ٤١٩ ريال سعودي). كما قامت الشركة بتقديم ضمان لصالح مصلحة الزكاة والدخل، تبلغ قيمة الضمان ١٣ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ١٣ مليون ريال سعودي).

د - يوجد على الشركة التزامات محتملة ناتجة عن اعتمادات بنكية قائمة كما في تاريخ المركز المالي بمبلغ ٣٠٠ مليون ريال سعودي (٢٠١٠: ٦٣ مليون ريال سعودي).

٢٩- مبيعات الطاقة الكهربائية

ارتفعت مبيعات الطاقة الكهربائية بشكل رئيسي نتيجة زيادة كميات الطاقة المباعة بالإضافة إلى تعديل التعريفة على فئات الحكومية والتجاري والصناعي اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٠م.

٣٠- تعديلات سلوات سابقة

قامت الشركة في نهاية الربع الأول من عام ٢٠١١ بتقييم عقد التحوط المتعلقة بمقاييس أسعار الفائدة الثابتة مقابل أسعار الفائدة المتغيرة على أساس القيمة العادلة لمشتقات الأدوات المالية. نتج عنه تعديل الأرصدة الافتتاحية لحقوق المساهمين - التغير في القيمة العادلة لعقد تحوط - بقيمة ٣٨٨ مليون ريال سعودي كما في ١ يناير ٢٠١١م و٤٧٢ مليون ريال سعودي كما في ١ يناير ٢٠١٠.

كما هو مبين في الإيضاح (١٧)، تم تحويل بعض أصول شبكة النقل والتوزيع في مدينة الجبيل الصناعية الخاصة بالهيئة الملكية إلى ملكية الشركة وذلك باثر رجعي لنتائج تعديل للأرصدة الافتتاحية للأرباح المتبقاة والاحتياطي النظامي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

٣١- الارتباطات الرأسمالية

تتمثل الارتباطات الرأسمالية في تاريخ المركز المالي في قيمة الجزء غير المنفذ من العقود الرأسمالية التي أبرمتها الشركة لانشاء وتركيب محطات وأصول أخرى والتي بلغت ٤٨٠٧٣ مليون ريال سعودي تقريباً (٢٠١٠: ٦٣٩٦١ مليون ريال سعودي). إن الوقت المتوقع لإنتهاء هذه التمهيدات هو ما بين سلة إلى ثلاثة سنوات.

٣٢- إدارة المخاطر

تشتمل الأدوات المالية المدرجة في قائمة المركز المالي، بشكل رئيس، على النقد والنقد المماثل والمدينين وال موجودات الأخرى والقروض البنكية والدائنين والمطلوبات المستحقة والمطلوبات غير المتداولة الأخرى.

مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته، مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر خسارة مالية. لدى الشركة توزيع جيد لمخاطر الائتمان، وتحتفظ الشركة بالأموال النقدية لدى مؤسسات مالية ذات تصنيف إئتماني جيد. يتم إظهار رصيد المدينين التجاريين بعد خصم الديون المشكوك في تحصيلها.

٣٢- إدارة المخاطر تتمة

مخاطر أسعار العمولات

تتمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة التقلبات في أسعار العملات السائدة في السوق، ليست للشركة موجودات هامة طويلة الأجل مرتبطة بأسعار العمولات، لكن لديها مطلوبات مرتبطة بأسعار العمولات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١١م. تقوم الشركة بإدارة قروضها ذات أسعار العمولات العالمية باستخدام إتفاقيات تحوط مرتبطة بعمولات والتي لها تأثير اقتصادي على تحويل القروض من قروض عالمية إلى قروض بعمولة ثابتة.

مخاطر السيولة

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة في توفير الأموال للوفاء بالتزاماتها المتعلقة بالأدوات المالية. تحدث مخاطر السيولة عند عدم التمكن من بيع أصل مالي لسرعة بمبلغ يقارب قيمته العادلة، تدار مخاطر السيولة وذلك بمراقبتها بانتظام للتأكد من توفر السيولة الكافية للوفاء بأية التزامات مستقبلية.

مخاطر العملات

تتمثل المخاطر الناجمة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية نتيجة للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي. تقوم الإدارة بمراقبة التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي، وتحمل أثارها على القوائم المالية ولها لذلك.

القيمة العادلة

تتمثل القيمة التي يتم بموجبها تبادل أصل، أو مداد التزام ما بين أطراف راغبة في ذلك وبشروط تعامل عادلة، وحيث يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمبدأ التكاليف التاريخية، فإنه يمكن أن تنتج فروق بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة المقدرة، تعتقد الإدارة أن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الخاصة بالشركة لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

٣٣- الهيكلة المستقبلية لنشاطات الشركة

تعتبر الشركة حالياً وحدة تشغيلية واحدة ذات أنشطة متداخلة، تقسم النشاطات التشغيلية الرئيسية في الشركة إلى نشاطات التوليد والنقل والتوزيع والتي تعتبر مكملة لبعضها البعض في إنتاج الطاقة الكهربائية وإيصالها إلى المستهلك، حيث تتحقق إيرادات الشركة حالياً من بيع التيار المستهلك النهائي حسب التعريفة الرسمية المقررة من قبل الدولة، تعمل الشركة حالياً على تطوير أسعار بيع بينية بين أنشطة التوليد والنقل والتوزيع، كما تم تأسيس الشركة الوطنية لنقل الكهرباء (بدأت نشاطها في ١ يناير ٢٠١٢) ضمن خطة الشركة لفصل الأنشطة الرئيسية إلى شركات مستقلة وعليه ستتعدد إيرادات ومصروفات كل شركة على حدة عند اكتمال عملية الفصل، تقع جميع عمليات الشركة وعملائها داخل المملكة العربية السعودية.

٣٤- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع عرض أرقام السنة الحالية.

٣٥- الأحداث اللاحقة

قامت الشركة باستكمال إجراءات تسجيل وتأسيس الشركة الوطنية للنقل - مملوكة بالكامل - حيث ابتدأت العمل بتاريخ ١ يناير ٢٠١٢ وذلك بنقل جميع أنشطة النقل إليها.