

إعلان هام بخصوص تحديد سعر الطرح لأسهم شركة أدنوك للحفر ش.م.ع وإدراج أسهمها لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية



بعد الإعلان في 6 سبتمبر 2021 عن نيتها عن إدراج أسهمها في سوق أبوظبي للأوراق المالية، تعلن شركة أدنوك للحفر ش.م.ع ("الشركة") بموجب هذا الإعلان عن سعر الطرح لأسهمها.

تحدّد سعر الطرح للسهم الواحد بقيمة 2.3 درهم إماراتي.

يبلغ عدد الأسهم العادية بقيمة اسمية قدرها 0.10 درهم لكل سهم، والمطروحة للبيع من قبل شركة بترول أبوظبي الوطنية ("المساهم البائع") عدد 1,200,000,000 سهم (تمثل كما في تاريخ الإدراج (كما هو معرف أدناه) نسبة 7.5% (سبعة ونصف بالمئة) من إجمالي الأسهم العادية المصدرة في رأس مال الشركة على فرض قيام المساهم البائع ببيع كامل الأسهم المعروضة وعلى فرض أنه لم يتم زيادة حجم الطرح) ("أسهم الطرح") بما في ذلك الطرح المخصص لجهاز الإمارات للاستثمار، لعدد يصل إلى 5% من أسهم رأس مال الشركة ("الطرح"). ويحتفظ المساهم البائع بحق زيادة حجم الطرح في أي وقت قبل نهاية فترة الاكتتاب وفقاً لتقديره المطلق، ووفقاً للقوانين المعمول بها وموافقة هيئة الأوراق المالية والسلع.

قبل هذا الطرح، لم يتم إدراج أسهم الشركة ("الأسهم") في أي سوق مالي ولم يتم ولم يحدث أي تسويق عام للأسهم. وبعد غلق باب الاكتتاب أمام الشريحة الأولى والشريحة الثانية والشريحة الثالثة (كما هو موضح في نشرة الاكتتاب ("نشرة الاكتتاب") التي تم نشرها بتاريخ 6 سبتمبر 2021) سوف تتقدم الشركة بطلب لإدراج أسهمها في سوق أبوظبي للأوراق المالية.

من المتوقع أن يكون الإدراج لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية في 3 أكتوبر 2021 ("الإدراج")

إن الشركة هي شركة مساهمة عامة مؤسسة داخل دولة الإمارات العربية المتحدة. حُدد رأس مال الشركة في تاريخ الإدراج ليكون بقيمة 1,600,000,000 (مليار وستمائة مليون) درهم إماراتي موزع على عدد 16,000,000,000 (16 مليار) سهم بقيمة اسمية (0.10 درهم إماراتي) (عشرة فلوس) لكل سهم.

موافقات السلطات المختصة

وافقت هيئة الأوراق المالية والسلع ("الهيئة") على نشر هذا الإعلان، ولا تعد موافقة الهيئة على النشر بمثابة اعتماد لجدوى الاستثمار ولا توصية بالاكتتاب الأسهم، وينبغي ألا يقرأ هذا الإعلان بصفة منفصلة عن نشرة الاكتتاب ولا تعتبر الهيئة مسؤولة عن دقة أو اكتمال أو كفاية المعلومات الواردة في هذا الإعلان ونشرة الاكتتاب ولا تتحمل أي مسؤولية عن أية أضرار أو خسائر تلحق بأي شخص نتيجة الاعتماد عليهما أو أي جزء منهما، ويتحمل أعضاء مجلس إدارة الشركة مجتمعين ومنفردين كامل المسؤولية فيما يتعلق بصحة المعلومات والبيانات الواردة في هذا الإعلان وفي نشرة الطرح، ويؤكدون حسب علمهم واعتقادهم وبعد بذل العناية اللازمة وإجراء الدراسات الممكنة، بعدم وجود أية وقائع أخرى أو معلومات جوهرية يؤدي عدم تضمينها بنشرة الطرح إلى جعل أي إفادة واردة فيها مضللة أو مؤثرة في القرار الاستثماري للمكتتبين.

مخاطر الاستثمار

ينطوي الاستثمار في أسهم الطرح على درجة عالية من المخاطرة؛ لذا، يجب على المكتتبين قراءة الجزء الذي يحمل عنوان "مخاطر الاستثمار" و "إشعار هام" ضمن نشرة الاكتتاب بعناية وذلك بغرض الحصول على المعلومات الكافية عن العوامل التي ينبغي عليهم أخذها بعين الاعتبار قبل التقدم بطلب الاكتتاب في أسهم الطرح.

تقرير لجنة المؤسسين

السادة المساهمين الكرام

شركة أدنوك للحفر ش.م.ع

أبوظبي - الإمارات العربية المتحدة

الأنشطة الرئيسية ومراجعة تطّور الأعمال

نحن أكبر شركة وطنية للحفر في الشرق الأوسط من حيث حجم أسطول منصات الحفر، حيث أننا نمتلك 107 منصة حفر من بينها 96 منصة حفر مملوكة من قبلنا و 11 منصة حفر مستأجرة كما في 30 يونيو 2021، كما أننا المورد الوحيد لخدمات تأجير الحفارات وبعض الخدمات المرتبطة بالحفارات لمجموعة أدنوك وفقاً لشروط تعاقدية متفق عليها.

ونحن نمد عملاءنا بمجموعة متكاملة من خدمات الحفر، بما في ذلك خدمات تأجير الحفارات وبعض الخدمات المرتبطة بالحفارات، والخدمات ذات الصلة بحقول النفط (مثل: خدمات الحفر المتكاملة، وكابلات الحفر، والحفر الموجه، والتثبيت بالإسمنت، وآلية الضخ بالضغط، وتسجيل بيانات سير الحفر ونتائجه والموائع، والتكسير الهيدروليكي). هذا وإن نصف أسطولنا يبلغ من العمر أقل من خمس سنوات تقريباً، وإن 29 من منصات الحفر لدينا توفر خدمات حفر متكاملة إلى عملائنا. ومنذ بدء أعمالنا وحتى 31 ديسمبر 2020، قمنا بحفر ما يزيد على 9,600 بئراً بإجمالي مسافة تزيد عن 70 مليون قدم. هذا وفي النصف الأول من عام 2021 قمنا بحفر 286 بئراً إضافياً.

ونرى أن ثمة عوامل تُسهم في نجاحنا من بينها ريادتنا في السوق، وقوة علامتنا التجارية، فضلاً عن دعم شركة أدنوك لنا، وهي شركتنا الأم. قمنا بتنظيم أعمالنا وتقسيمها إلى أربعة قطاعات واضحة:

- الخدمات البرية، حيث استأثرت هذه الخدمات بنسبة 51.3% ونسبة 50.5% من إيراداتنا ونسبة 53.1% ونسبة 53.6% من إجمالي أرباحنا عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 بالإضافة إلى فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو من العام 2021 على التوالي، ولتقديم تلك الخدمات نمتلك ونشغل 65 منصة حفر برية من بينها 5 منصات حفر متنقلة لصيانة الآبار. وتشمل الخدمات البرية التي نقدمها أعمال الحفر البري وصيانة الآبار؛
- حفارة قائمة البرج (jack up rigs)، حيث استأثرت بنسبة 28.4% ونسبة 26.1% من إيراداتنا إضافةً إلى نسبة 33.1% ونسبة 33.3% من إجمالي أرباحنا عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 بالإضافة إلى فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو من العام 2021 على التوالي، ولتقديم تلك الخدمات نمتلك ونشغل 21 منصة رفع بحرية وبارجة واحدة. وتشمل الخدمات التي نقدمها في هذا القطاع أعمال إنجاز منصات الحفر باستخدام منصات الرفع (jack-ups)، وخدمات صيانة الآبار، وخدمات صيانة البوارج ذاتية الدفع؛
- خدمات الجزر البحرية، حيث استأثرت بنسبة 9.7% و9.4% من إيراداتنا ونسبة 11.4% ونسبة 12.1% من إجمالي أرباحنا عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 بالإضافة إلى فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو من العام 2021 على التوالي، ولتقديم تلك الخدمات نمتلك ونشغل 10 منصات حفر في الجزر. وتشمل الخدمات التي نقدمها في هذا القطاع خدمات الحفر في الجزر الاصطناعية؛ و
- خدمات حقول النفط، حيث استأثرت بنسبة 10.6% و14.0% من إيراداتنا إضافةً إلى نسبة 2.4% ونسبة 1.0% من إجمالي أرباحنا عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020 بالإضافة إلى فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو من العام 2021 على التوالي، ونقدم في هذا القطاع مجموعة شاملة ومتكاملة من التخصصات ذات الصلة بخدمات حقول النفط من بينها سوائل الحفر وإنجاز الآبار، وخدمات الحفر، والخدمات المتكاملة، وكابلات الحفر، وتسجيل بيانات سير عملية الحفر، والتكسير الهيدروليكي. كما في 30 يونيو من عام 2021 فإن 29 منصة حفر توفر خدمات حفر متكاملة.

هذا وقد حققنا إيرادات بلغت 2,097.9 مليون دولار أمريكي عن العام المنتهي في 31 ديسمبر 2020، كما حققنا صافي ربح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاكات والاطفاءات بقيمة 959.7 مليون دولار أمريكي وربحاً بقيمة 569.0 مليون دولار أمريكي. هذا وقد حققنا إيرادات بلغت 1,123.5 مليون دولار أمريكي لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو من

عام 2021 قبل الفوائد والضرائب والاستهلاكات والاطفاءات بقيمة 499.5 مليون وربحًا بقيمة 281.6 مليون دولار أمريكي.

تأسست شركتنا في عام 1972 بموجب مرسوم أميري بوصفها شركة الحفر الوطنية بأبوظبي، وهي شركة تابعة مملوكة كليًا لشركة أدنوك. وفي عام 2018، تم إعادة تنظيم شركتنا بموجب القانون الاتحادي رقم 21 لعام 2018 لنتحوّل إلى "شركة أدنوك للحفر ش.م.ع". وكان هذا الأمر جزءًا من مبادرة رامية إلى إعادة تنظيم شركتنا لتحسين كفاءتها وربحياتها.

للحصول على مزيد من المعلومات حول ملكية مساهمي الشركة قبل وبعد الطرح مباشرة، يرجى الاطلاع على "بيان تطور رأس المال" في نشرة الاكتتاب، والتي ستكون متاحة على الموقع الإلكتروني للشركة <https://adnoc.ae/DrillingIPO>

بالنيابة عن لجنة المؤسسين

التاريخ 13 سبتمبر 2021

تم تضمين التالي بهذا الإعلان:

- ملخص البيانات المالية للشركة وملخص الملاحظات الرئيسية والمؤشرات الرئيسية للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (مع أرقامها المقارنة في 31 ديسمبر 2018) و31 ديسمبر 2020 وكما في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (مع البيانات المالية المقارنة في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020)؛ و
- شهادة من مدقق الحسابات بشأن أي تغييرات جوهرية في المركز المالي للشركة للفترة التي تبدأ من 30 يونيو 2021 حتى تاريخ نشر نشرة الاكتتاب.

نبذة عن تقرير مجلس الإدارة

1. نبذة عن تأسيس الشركة وأهدافها

اسم الشركة: شركة أدنوك للحفر ش.م.ع

أغراض الشركة: تباشر الشركة الأغراض التالية:

- استيراد وشراء واستحواذ وامتلاك واستئجار وتأجير ونقل وبيع وتسويق وتشغيل وصيانة وتمويل الحفارات، والتصرف في جميع أعمال الحفر من تصليح وخدمات التنبيه والتسهيلات للصنادل، وكذلك أي معدات أو أصول، والمواد والآلات اللازمة لتحقيق غايات الشركة.

- القيام بأعمال الحفر وخدمات الآبار المرتبطة بها، وما يتعلق بتطوير ومعالجة الآبار البرية والبحرية وآبار الجزر، سواء آبار تقليدية أو غير تقليدية، من أجل استكشاف واستخراج النفط والغاز الطبيعي والماء.
- إنتاج وشراء وبيع وتوزيع وتسويق وإدارة وتخزين والحفاظ على المواد الكيميائية والمنتجات الأخرى المستخدمة أو المطلوبة في صناعات النفط والغاز، وشراء وبناء وامتلاك وتأجير وتحويل وبيع وتشغيل وصيانة وتمويل والتصرف في أي منشآت أو أصول مطلوبة لمثل هذه الأغراض، بالإضافة إلى توفير الأيدي العاملة.
- مباشرة كافة العمليات والتصرفات والأعمال والأنشطة التي تراها ضرورية لتحقيق أغراضها بما في ذلك تأسيس أو تملك شركات تابعة والدخول في اتفاقيات شراكة داخل الدولة أو خارجها.
- أي نشاط آخر يوافق عليه المجلس الأعلى (حاليًا المجلس الأعلى للشؤون المالية والاقتصادية) بناء على توصية مجلس الإدارة.
- تباشر الشركة نشاطاتها بنفسها أو من خلال الشركات المملوكة كلياً أو جزئياً لها أو عن طريق وسطاء أو وكلاء تقوم بتعيينهم.

المكتب الرئيسي: ص.ب 4017، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

تفاصيل السجل التجاري: رخصة تجارية رقم CN-2688881

مدة الشركة: 99 سنة

السنة المالية: 1 يناير الى 31 ديسمبر

- البنوك الرئيسية التي تتعامل مع الشركة:
- بنك أبوظبي الأول ش.م.ع؛
- بنك أبوظبي التجاري ش.م.ع؛
- وبنك أمريكا ميريل لينش الدولي المحدود؛
- سيتي بنك ان ايه (فرع دولة الإمارات العربية المتحدة)؛
- شركة ميزوهو بنك المحدود (Mizuho Bank LTD)؛
- شركة سوسايتيه جنرال بنك آند ترست انترناشونال (SGBTCI SA)؛
- مؤسسة سوميتومو ميتسوي للأعمال المصرفية – فرع مركز دبي المالي العالمي (Sumitomo Mitsui Banking Corporation Branch DIFC – Dubai)
- بنك يوني كريدت النمسة (Unicredit Bank Austria AG)؛ و
- بنك الاتحاد الوطني ش.م.ع.

2. استراتيجية الشركة

- الاستفادة من خطط شركة أدنوك في زيادة إنتاج النفط الخام بنسبة 25% حتى يصل إلى 5 مليون برميل يومياً في عام 2030 من 4 مليون برميل يومياً في عام 2020، وتحقيق اكتفاء ذاتي لدولة الإمارات العربية المتحدة من الغاز وإنتاج ما مقداره مليار متر مكعب من الغاز غير التقليدي يومياً بحلول عام 2030.
- التحوّل إلى شركة إقليمية رائدة في مجال تطوير الموارد غير التقليدية والحيوية.
- تحقيق كفاءة التشغيل عن طريق زيادة مدة إنتاجية الآبار.
- إطلاق برنامج رئيسي لتوسعة أسطول منصات الحفر بهدف دعم خطط تنمية الاستكشاف والإنتاج.
- السعي إلى توسعة الأعمال خارج إمارة أبوظبي فيما يتعلق بمنصات الحفر والخدمات.
- الهدف نحو تحقيق سلامة معايير الصحة والسلامة والبيئة كلياً.

3. قائمة بالشركات التابعة للشركة

لا يوجد لدى الشركة أي شركات تابعة.

4. الأوراق المالية التي سبق للشركة إصدارها

لم تقم الشركة بإصدار أي أوراق مالية قبل إدراج أسهمها لدى سوق أبوظبي للأوراق المالية.

5. أعضاء مجلس الإدارة

يتكون مجلس الإدارة من الأعضاء التالية أسماءهم وتم تعيين كل منهم لمدة ثلاث (3) سنوات.

الاسم	سنة الميلاد	الجنسية	المنصب
معالي الدكتور سلطان أحمد الجابر	1973	الإمارات	رئيس - مستقل
السيد/عبدالمنعم سيف حمود أحمد الكندي	1958	الإمارات	نائب الرئيس
السيد/ياسر سعيد أحمد عمران المزروعى	1973	الإمارات	عضو مستقل
السيد/أحمد جاسم يوسف ناصر الزعابي	1980	الإمارات	عضو مستقل
السيد/ محمد سيف علي عابد العرياني	1991	الإمارات	عضو مستقل
السيدة/ منى خليفة محمد هزيم المهيري	1975	الإمارات	عضو مستقل
السيد/ عمر أحمد حسن صوينع السويدي	1966	الإمارات	عضو مستقل

عنوان العمل لكل من أعضاء مجلس الإدارة هو ص.ب. 4017، أبوظبي، الإمارات العربية المتحدة.

6. أعضاء الإدارة العليا

بالإضافة إلى أعضاء مجلس الإدارة، يتولى الإدارة اليومية لعملياتنا فريق الإدارة العليا وهم على النحو التالي:

الاسم	سنة الميلاد	المنصب	عدد سنوات الخبرة والمؤهلات العلمية
السيد/ عبدالرحمن عبداللله حسن بامجبور الصيعري	1964	الرئيس التنفيذي	يتمتع السيد عبد الرحمن عبد الله الصيعري بخبرة تزيد على 42 عامًا في أعمال الحفر البرية والبحرية في شركات أدنوك العاملة في مجال الاستكشاف والإنتاج، وتولى منصب الرئيس التنفيذي للشركة في عام 2020.
السيد/ فؤاد شامخ علي شامخ البادي	1973	نائب رئيس أول للعمليات البرية	يحمل السيد البادي درجة بكالوريوس العلوم في هندسة البترول من جامعة الإمارات العربية المتحدة.
السيد/ أحمد راشد جمعة المغني الحمودي	1970	نائب رئيس أول للإدارة	يحمل السيد المغني درجة بكالوريوس إدارة الأعمال في نظم المعلومات الإدارية من جامعة توليدو.
السيد/ حمد صالح حمد صالح الجنيبي	1975	نائب رئيس أول للعمليات البحرية	يحمل السيد الجنيبي شهادة جامعية في هندسة البترول من جامعة الإمارات العربية المتحدة وماجستير في إدارة الأعمال من جامعة أبوظبي.
السيد/ على عيسى حور القشيري المهري	1973	نائب رئيس أول للشؤون الفنية	يحمل السيد المهري درجة البكالوريوس في هندسة البترول من جامعة الإمارات العربية المتحدة.
السيد/ امري محمود يسرى محمد زين الدين	1969	نائب رئيس أول لإدارة خدمات	يحمل السيد زين الدين درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف والماجستير في الجيوفيزياء من جامعة عين شمس، بمصر، حيث شغل أيضًا منصب محاضر مساعد من عام 1991 إلى عام 1996.

	حقوق النفط		
يحمل السيد اورقوهارت درجة الماجستير في الهندسة من إمبrial كوليدج، وماجستير إدارة الأعمال من كلية لندن للأعمال، وهو زميل في معهد المحاسبين الإداريين العالميين.	المدير المالي	1971	السيد/ الكسندر كندى اورقوهارت
تحمل السيدة الاينا رامساي درجة البكالوريوس مع مرتبة الشرف في القانون والإدارة، ودرجة البكالوريوس في القانون ودبلوم في الممارسة القانونية من جامعة روبرت جوردون، في اسكتلندا. السيدة الاينا رامساي عضوة نشطة في جمعية القانون في اسكتلندا.	المستشار القانوني	1983	السيدة/ الاينا رامساي

7. نسبة ملكية اعضاء مجلس الادارة والإدارة العليا مع أقاربهم من الدرجة الأولى في الشركة والشركات التابعة لها لا يملك أي من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة العليا وأقاربهم من الدرجة الأولى أي أسهم في الشركة - لا يوجد لدى الشركة أي شركات تابعة.

8. لائحة بمالكي 5% أو أكثر من أسهم الشركة وعدد الأسهم المملوكة**

المؤسسين	جنسية المؤسس	نوع الأسهم	عدد الأسهم	إجمالي قيمة الأسهم	نسبة الملكية من رأس المال
شركة بترول أبوظبي الوطنية	الإمارات العربية المتحدة	عادية	15,200,000,000	1,520,000,000	95%
شركة بيكر هيوز هولدينج اس بي في ليمتد	سوق أبوظبي العالمي	عادية	800,000,000	80,000,000	5%

**قبل ادراج أسهم الشركة، قمنا بزيادة عدد أسهم الشركة من 4,000,000 إلى 16,000,000,000 من خلال رسملة 1,200,000,000 درهم من الأرباح المحتجزة وتخفيض القيمة الاسمية للسهم الواحد من 100 درهم إلى 0.10 درهم.

*استنادا على القيمة الاسمية

9. تقييم مجلس الإدارة لأداء الشركة وإنجازاتها مقارنة بخطة الأعمال الموضوعية

إن أداء وإنجازات الشركة الحالية منسجمة مع تطلعات وتوقعات الإدارة العليا للشركة.

- أكبر شركة وطنية للحفر في الشرق الأوسط من حيث حجم أسطول منصات الحفر.
- إطار تعاقدى تفضيلي مبرم مع شركة أدنوك والذي يوفر لشركة أدنوك للحفر حماية قوية من المجازفة السلبية.
- ملف مالي ملفت للانتباه كما أن لدينا هوامش ربح رائدة ومرنة.
- وضع جيد لتحقيق نمو قوي في كل من أنشطة الحفر والحفر المتكاملة وتوليد تدفقات نقدية متزايدة ومستقرة.
- سجل حافل بالإنجازات في الأداء التشغيلي القوي طوال مدة 50 عامًا تقريبًا، مع أثر ملموس واسع النطاق إلى جانب بنية تحتية متطورة لأعمال الحفر في دولة الإمارات، فضلاً عن أسطول المعدات والأجهزة عالية الجودة والتي تخضع لصيانة جيدة، مع أعضاء يحظون بخبرة شاملة وعريقة في الإدارة العليا.
- الالتزام بالمشاركة في تنفيذ المبادرات البيئية والاجتماعية

10. نسبة مساهمة غير المواطنين في رأسمال الشركة

حتى تاريخ هذا الإعلان، تبلغ نسبة الملكية غير المواطنين في رأسمال الشركة ما نسبته 5 % من أسهم رأس مال الشركة.

11. سياسة توزيع الأرباح

تعتمد قدرة الشركة على توزيع الأرباح على عدة عوامل، بما في ذلك توفر احتياطات قابلة للتوزيع إلى جانب خططنا للنفقات الرأسمالية وغيرها من المتطلبات النقدية في الفترات المستقبلية، ولا يوجد ما يضمن قيام الشركة بدفع توزيعات أرباح، أو ما يضمن مقدار تلك الأرباح في حالة توزيعها. من الممكن ألا توزع الشركة أرباحاً نقدية على الأسهم. ونتيجة لذلك، فقد لا يحصل المستثمرين على أي عائد على استثمارهم ما لم يقوموا ببيع الأسهم بسعر أعلى من سعر الشراء." سوف يعتمد مستوى توزيعات الأرباح أو سدادها على عدة أمور من بينها الأرباح المستقبلية وخطة عمل الشركة، بناءً على تقدير مجلس الإدارة.

مع مراعاة ما سبق، وافق مجلس إدارة الشركة على توزيع أرباح بقيمة 360.3 مليون دولار أمريكي، بما يعكس توزيعات الأرباح للنصف الأول من عام 2021، ويتم توزيعها على المساهمين الحاليين قبل الطرح العام. وتعتزم الشركة دفع الأرباح مرتين في كل سنة مالية بعد الطرح العام، تكون الدفعة الأولى منها في شهر أبريل والدفعة الثانية في شهر أكتوبر من كل عام. ومع مراعاة ما سبق، تتوقع الشركة توزيع أرباح ثابتة بمبلغ وقدره 325 مليون دولار أمريكي للنصف الثاني من عام 2021، على أن يتم دفعها في شهر أبريل 2022. وبعد ذلك، وتتوقع الشركة زيادة مبلغ توزيع الأرباح من 650 مليون دولار أمريكي (توزيعات الأرباح المحسوبة على أساس سنوي للنصف الثاني من عام 2021)، بمعدل نمو قدره 5٪ سنويًا على أساس توزيعات الأرباح لكل سهم على مدار السنوات الخمس المقبلة (2022 - 2026). وقد تم تصميم سياسة توزيع الأرباح لتعكس توقعات الشركة لتدفق نقدي قوي وتوقعات الشركة لتحقيق الأرباح المحتملة على المدى الطويل، مع

السماح للشركة بالاحتفاظ برأس مال كافٍ لتمويل متطلبات التشغيل الحالية والاستثمار المستمر لتحقيق النمو على المدى الطويل.

تخضع سياسة توزيع الأرباح هذه لدراسة مجلس الإدارة لمتطلبات الإدارة النقدية لأعمال الشركة اللازمة للنفقات التشغيلية ونفقات الفائدة والنفقات الرأسمالية المتوقعة. وبالإضافة إلى ذلك، تتوقع الشركة أن يدرس مجلس الإدارة كذلك ظروف السوق، وبيئة التشغيل السائدة آنذاك في أسواقنا، وتوقعات مجلس الإدارة لأعمالنا.

12. المعلومات المالية وبيانات التشغيل المختارة:

ملخص البيانات المالية للشركة وملخص الملاحظات الرئيسية والمؤشرات الرئيسية للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (مع أرقامها المقارنة في 31 ديسمبر 2018) و31 ديسمبر 2020 وكما في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (مع البيانات المالية المقارنة في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020)

يجب أن يتم قراءة المناقشات والتحليلات التالية بالتزامن مع البيانات المالية المدققة الخاصة بالشركة، والبيانات المتعلقة بها، الواردة في نشرة الاكتتاب للسنوات المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019 (مع البيانات المالية المقارنة كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018) و2020 والبيانات المالية المرحلية المراجعة للشركة كما في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021 (مع أرقامها المقارنة في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020)، كما يجب على المستثمرين قراءة المخاطر المرتبطة بشراء أسهم الطرح والواردة في القسم الخاص بـ "المخاطر المتعلقة بالاستثمار" من نشرة الاكتتاب.

إن نسبة صافي الربح قبل خصم الفائدة والضرائب والإهلاك والاستهلاكات، وصافي الدين تعتبر خارج نطاق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وتم احتسابها من قبل الشركة بناء على البيانات المالية المستخرجة من البيانات المالية للشركة.

1. المعلومات المالية وبيانات التشغيل المختارة:

توضح المعلومات المالية المختارة المبينة أدناه معلوماتنا المالية التاريخية والمعلومات التشغيلية غير المدققة الأخرى كما في السنوات المنتهية في 31 ديسمبر 2018 و31 ديسمبر 2019 و31 ديسمبر 2020 وكما في فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021.

واستمدت المعلومات المالية المبينة أدناه تحت العناوين "بيان الربح أو الخسارة" و " بيان المركز المالي" و "بيان التغييرات في حقوق الملكية" و "بيان التدفقات النقدية" من البيانات المالية أينما وردت في نشرة الاكتتاب ويجب قراءتها بالتزامن معها.

2. معلومات بيان الربح او الخسارة

للفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو				للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر						
2020		2021		2018		2019		2020		
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
3,679,257	1,001,840	4,125,962	1,123,475	7,203,076	1,961,355	7,571,655	2,061,717	7,704,391	2,097,860	الإيرادات
(2,124,174)	(578,400)	(2,510,870)	(683,695)	(4,048,615)	(1,102,414)	(4,643,212)	(1,264,319)	(4,744,657)	(1,291,942)	تكاليف مباشرة
1,555,083	423,440	1,615,092	439,780	3,154,461	858,941	2,928,443	797,398	2,959,734	805,918	إجمالي الربح
(402,330)	(109,552)	(582,238)	(158,540)	(664,640)	(180,978)	(714,422)	(194,533)	(790,708)	(215,305)	مصاريف عمومية وإدارية
15,682	4,270	33,089	9,010	50,028	13,622	110,165	29,997	10,632	2,895	إيرادات أخرى، صافي
(57,390)	(15,627)	(31,811)	(8,662)	(25,004)	(6,808)	(181,820)	(49,509)	(89,881)	(24,474)	تكاليف تحويل، صافي
1,111,045	302,531	1,034,132	281,588	2,514,845	684,777	2,142,366	583,354	2,089,777	569,034	ربح السنة/الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة/ الفترة
1,111,045	302,531	1,034,132	281,588	2,514,845	684,777	2,142,366	583,354	2,089,777	569,034	مجموع الدخل الشامل للسنة/ الفترة

3. معلومات بيان المركز المالي

كما في 30 يونيو		كما في 31 ديسمبر					
2021		2018		2019		2020	
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي
الموجودات							
الموجودات غير المتداولة							
11,946,106	3,252,854	11,979,983	3,262,078	11,910,232	3,243,086	11,977,624	3,261,436
ممتلكات ومعدات							
158,637	43,196	-	-	58,542	15,941	144,333	39,301
حق إستخدام الموجودات							
31,084	8,464	1,101,900	300,041	539,690	146,954	1,498	408
دفعة مقدمة إلى جهة ذات علاقة							
12,861	3,502	29,860	8,131	21,119	5,751	15,608	4,250
دفعات مقدمة							
12,148,689	3,308,016	13,111,743	3,570,250	12,529,583	3,411,731	12,139,063	3,305,395
مجموع الموجودات غير المتداولة							
الموجودات المتداولة							
598,114	162,863	309,796	84,356	456,036	124,176	650,227	177,053
المخزون							
453,884	123,590	122,066	33,238	231,855	63,133	511,565	139,296
ذم مدينة تجارية وأخرى							
5,188,842	1,412,891	2,367,717	644,715	6,202,782	1,688,981	3,314,802	902,601
مستحق من جهات ذات علاقة							
1,539,681	419,246	1,191,995	324,573	491,409	133,808	3,501,600	953,465
النقد ومرافقات النقد							
7,780,522	2,118,590	3,991,574	1,086,882	7,382,082	2,010,097	7,978,194	2,172,415
مجموع الموجودات المتداولة							
19,929,211	5,426,606	17,103,317	4,657,132	19,911,665	5,421,828	20,117,257	5,477,810
مجموع الموجودات							
حقوق الملكية والمطلوبات							
حقوق الملكية							
400,001	108,918	400,000	108,918	400,000	108,918	400,001	108,918
رأس المال							
10,005,656	2,724,481	10,069,237	2,741,794	12,022,496	3,273,654	11,542,275	3,142,893
أرباح مستتفة							
10,405,658	2,833,399	10,469,237	2,850,711	12,422,496	3,382,572	11,942,276	3,251,811
مجموع حقوق الملكية							
المطلوبات غير المتداولة							
5,508,750	1,500,000	5,509,500	1,500,204	5,509,500	1,500,204	5,508,750	1,500,000
قروض							

كما في 30 يونيو		كما في 31 ديسمبر						
2021		2018		2019		2020		
الف درهم	الف دولار أمريكي							
55,807	15,196	-	-	58,743	15,995	104,259	28,389	التراخيص عقود الإيجار
405,991	110,549	284,799	77,549	321,315	87,492	317,524	86,460	مخصص مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
5,970,549	1,625,745	5,794,299	1,577,753	5,889,558	1,603,692	5,930,533	1,614,849	مجموع المطلوبات غير المتداولة
								المطلوبات المتداولة
1,360,151	370,361	736,154	200,450	1,447,151	394,051	1,519,640	413,789	ذمم دائنة تجارية وأخرى
81,816	22,278	-	-	12,378	3,370	43,053	11,723	التراخيص عقود الإيجار
2,111,037	574,823	103,627	28,217	140,082	38,143	681,756	185,638	مستحق إلى جهات ذات علاقة
3,553,004	967,462	839,781	228,667	1,599,611	435,565	2,244,448	611,150	مجموع المطلوبات المتداولة
9,523,553	2,593,207	6,634,080	1,806,421	7,489,169	2,039,256	8,174,981	2,225,999	مجموع المطلوبات
19,929,211	5,426,606	17,103,317	4,657,132	19,911,665	5,421,828	20,117,257	5,477,810	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

4. معلومات بيان التدفقات النقدية

للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر

2018		2019		2020		
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
						التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
2,514,845	684,777	2,142,366	583,354	2,089,777	569,034	ربح السنة
						تعديلات :-
1,396,884	380,363	1,376,951	374,936	1,311,218	357,037	استهلاك ممتلكات ومعدات
-	-	27,614	7,519	33,703	9,177	استهلاك حق استخدام الموجودات
35,129	9,565	55,526	15,119	46,608	12,691	مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
-	-	-	-	(9,317)	(2,537)	عكس مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
-	-	-	-	153,206	41,717	إشعار دانن صادر إلى جهة ذات علاقة
12,840	3,496	829	226	(7,121)	(1,939)	(عكس) / مخصص بضاعة بطيئة الحركة ومتقادمة
1,668	454	3,689	1,004	2,262	616	خسارة استبعاد ممتلكات ومعدات
32,192	8,766	195,846	53,328	93,083	25,346	تكاليف تمويل
(7,188)	(1,957)	(14,026)	(3,819)	(3,202)	(872)	إيرادات تمويل
3,986,370	1,085,465	3,788,795	1,031,666	3,710,217	1,010,270	التغيرات في رأس المال العامل
(40,576)	(11,049)	(147,069)	(40,046)	(187,055)	(50,934)	زيادة في مخزون
(14,853)	(4,044)	8,741	2,380	5,512	1,501	نقص / (زيادة) في دفعات مقدمية
(5,614)	(1,529)	(109,789)	(29,895)	(279,709)	(76,163)	زيادة في ذمم مدينة تجارية وأخرى
(701,805)	(191,097)	(3,835,065)	(1,044,265)	2,734,779	744,664	نقص / (زيادة) في مستحق من جهات ذات علاقة
(201,661)	(54,911)	345,803	94,160	84,416	22,986	زيادة / (نقص) في ذمم دائنة تجارية وأخرى
(129,024)	(35,132)	36,455	9,926	541,672	147,494	زيادة / (نقص) في مستحق إلى جهات ذات علاقة
(17,738)	(4,830)	(19,010)	(5,176)	(41,095)	(11,190)	مكافآت نهاية خدمة الموظفين المدفوعة
2,875,099	782,872	68,861	18,750	6,568,736	1,788,628	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر

2018		2019		2020		
الف درهم	الف دولار أمريكي	الف درهم	الف دولار أمريكي	الف درهم	الف دولار أمريكي	
						التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(176,930)	(48,177)	(122,554)	(33,371)	(538,260)	(146,565)	إضافات إلى ممتلكات ومعدات
(1,101,900)	(300,041)	(260,931)	(71,050)	(316,353)	(86,141)	دفعة مقدمة إلى جهة ذات علاقة
7,188	1,957	14,026	3,819	3,202	872	إيرادات تمويل مستلمة
(1,271,642)	(346,261)	(369,459)	(100,601)	(851,410)	(231,834)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
						التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(1,149,649)	(313,043)	-	-	-	-	تسديد قرض إلى جهة ذات علاقة
5,509,500	1,500,204	-	-	-	-	قروض
-	-	(15,035)	(4,094)	(43,302)	(11,791)	الجزء الرئيسي المدفوع لإلتزامات عقود الإيجار
(5,773,953)	(1,572,213)	(189,107)	(51,493)	(2,570,750)	(700,000)	توزيعات أرباح مدفوعة
(6,826)	(1,859)	(195,846)	(53,328)	(93,083)	(25,346)	تكاليف تمويل مدفوعة
(1,420,928)	(386,910)	(399,988)	(108,914)	(2,707,136)	(737,137)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
182,529	49,702	(700,586)	(190,765)	3,010,190	819,657	صافي الزيادة/ (النقص) في النقد ومرادفات النقد
1,009,466	274,872	1,191,995	324,573	491,410	133,808	النقد ومرادفات النقد في بداية السنة
1,191,995	324,573	491,409	133,808	3,501,600	953,465	النقد ومرادفات النقد في نهاية السنة
						معاملات غير نقدية:
-	-	86,156	23,460	119,492	32,537	الاعتراف بموجودات حق الاستخدام بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16/ إضافات وتعديل حق استخدام الموجودات والتزامات عقود الإيجار
-	-	823,141	224,136	854,543	232,687	إضافات إلى ممتلكات ومعدات مقابل السلف المدفوعة إلى جهة ذات علاقة
184,585	50,261	365,194	99,440			إضافات إلى ممتلكات ومعدات مقابل ذمم دائنة
25,366	6,907	-	-	-	-	فائدة مستحقة
56,148	15,289	-	-	-	-	تحويلات من مخزون إلى ممتلكات ومعدات

للسنة أشهر المنتهية في

2020		2021		
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
				التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
1,111,045	302,531	1,034,132	281,588	ربح السنة
				عمليات /-
634,300	172,716	713,596	194,308	استهلاك ممتلكات ومعدات
19,699	5,364	54,952	14,963	استهلاك حق استخدام الموجودات
27,452	7,475	98,478	26,815	مخصص مكافآت نهاية خدمة الموظفين
(992)	(270)	22,167	6,036	مخصص / (عكس) مخزون بطوئه الحركة والمتقادم
59,252	16,134	33,416	9,099	تكاليف تمويل
(1,862)	(507)	(1,605)	(437)	إيرادات تمويل
1,848,894	503,443	1,955,136	532,372	
				التغيرات في رأس المال العامل
(46,824)	(12,750)	29,946	8,154	نقص / (زيادة) في مخزون
2,666	726	2,747	748	نقص دفعات مقدمة
(177,510)	(48,335)	57,680	15,706	نقص / (زيادة) في ذمم محينة تجارية وأخرى
2,129,058	579,730	(441,765)	(120,290)	(زيادة) / نقص في مستحق من جهات ذات علاقة
(225,267)	(61,339)	168,307	45,829	زيادة / (نقص) في ذمم دائنة تجارية وأخرى
69,146	18,828	(2,993)	(815)	(نقص) / زيادة في مستحق إلى جهات ذات علاقة
(8,766)	(2,387)	(10,011)	(2,726)	مكافآت نهاية خدمة الموظفين المتوقعة
3,591,397	977,916	1,759,047	478,978	صافي البند الناتج من الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(70,321)	(19,148)	(900,677)	(245,249)	دفعات لشراء ممتلكات ومعدات
(219,836)	(59,860)	(138,321)	(37,664)	دفعة مقدمة إلى جهة ذات علاقة

للسنة أشهر المنتهية في

2020		2021	
الف درهم	الف دولار أمريكي	الف درهم	الف دولار أمريكي
1,862	507	1,605	437
(288,295)	(78,501)	(1,037,393)	(282,476)
-	-	(80,876)	(22,022)
(2,570,750)	(700,000)	(2,570,750)	(700,000)
(58,488)	(15,926)	(31,947)	(8,699)
(2,629,238)	(715,926)	(2,683,573)	(730,721)
(673,863)	183,489	(1,961,919)	(534,219)
(491,410)	133,808	3,501,600	953,465
1,165,273	317,297	1,539,681	419,246
3,048	830	-	-
60,064	16,355	69,256	18,858

إيرادات تمويل مستلمة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

المبلغ الرئيسي المدفوع وجزء الفائدة على التزامات الإيجار

توزيعات أرباح مدفوعة

تكاليف تمويل مدفوعة

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي/ (النقص) الزيادة في النقد ومردادات النقد

النقد ومردادات النقد في بداية الفترة

النقد ومردادات النقد في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية:

تحويل قطع غيار رأسمالية من مخزون إلى ممتلكات ومعدات

إضافات وتعديل حق استخدام الموجودات والتزامات عقود الإيجار

5. معلومات بيان التغيرات في حقوق الملكية

بيان التغيرات في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021

مجموع حقوق الملكية	مجموع حقوق الملكية	أرباح مستبقاة	أرباح مستبقاة	رأس المال	رأس المال	
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
12,423,249	3,382,777	12,023,247	3,273,859	400,001	108,918	الرصيد في 1 يناير 2020 (مدقق)
1,111,045 (2,570,750)	302,531 (700,000)	1,111,045 (2,570,750)	302,531 (700,000)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للفترة توزيعات أرباح
10,963,544	2,985,308	10,563,542	2,876,390	400,001	108,918	الرصيد في 30 يونيو 2020 (غير مدقق)
11,942,276	3,251,811	11,542,275	3,142,893	400,001	108,918	الرصيد في 1 يناير 2021 (مدقق)
1,034,132 (2,570,750)	281,588 (700,000)	1,034,132 (2,570,750)	281,588 (700,000)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للفترة توزيعات أرباح
10,405,658	2,833,399	10,005,656	2,724,481	400,001	108,918	الرصيد في 30 يونيو 2021 (غير مدقق)

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020

مجموع حقوق الملكية	مجموع حقوق الملكية	أرباح مستبقاة	أرباح مستبقاة	رأس المال	رأس المال	
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
10,469,985	2,850,915	10,069,984	2,741,997	400,001	108,918	في 1 يناير 2019
2,142,371 (189,108)	583,355 (51,493)	2,142,371 (189,108)	583,355 (51,493)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للسنة توزيعات أرباح مدفوعة

12,423,249	3,382,777	12,023,247	3,273,859	400,001	108,918	في 1 يناير 2020
2,089,777 (2,570,750)	569,034 (700,000)	2,089,777 (2,570,750)	569,034 (700,000)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للسنة توزيعات أرباح مدفوعة
11,942,276	3,251,811	11,542,275	3,142,893	400,001	108,918	في 31 ديسمبر 2020

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

مجموع حقوق الملكية	مجموع حقوق الملكية	أرباح مستبقاة	أرباح مستبقاة	رأس المال	رأس المال	
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	
13,728,345	3,738,147	13,328,345	3,629,229	400,000	108,918	في 1 يناير 2018
2,514,845 (5,773,953)	684,777 (1,572,213)	2,514,845 (5,773,953)	684,777 (1,572,213)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للسنة توزيعات أرباح معلقة
10,469,237	2,850,711	10,069,237	2,741,794	400,000	108,918	في 1 يناير 2019
2,142,366 (189,107)	583,354 (51,493)	2,142,366 (189,107)	583,354 (51,493)	- -	- -	مجموع الدخل الشامل للسنة توزيعات أرباح معلقة
12,422,496	3,382,572	12,022,496	3,273,654	400,000	108,918	في 31 ديسمبر 2019

6. معلومات مالية أخرى

للسنة أشهر المنتهية في 30 يونيو				للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر					
2020		2021		2018		2019		2020	
ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي

1,822,434	496,238	1,834,491	499,521	3,936,733	1,071,949	3,728,751	1,015,317	3,524,579	959,722	الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء ⁽¹⁾
(4,343,477)	(1,182,703)	(3,969,069)	(1,080,754)	(4,317,505)	(1,175,427)	(5,018,091)	(1,366,192)	(2,007,150)	(546,535)	صافي الدخل ⁽²⁾

(1) في نشرة الاكتتاب، نقدم الأرباح قبل اقتطاع الفوائد والضرائب والإهلاك والاستهلاك كإجراء لتقييم الأداء المالي لأعمالنا. يُطلق على الأرباح قبل اقتطاع الفوائد والضرائب والاستهلاك مقياس الأداء البديلة " لأنها تستبعد المبالغ التي تم تضمينها، وتتضمن المبالغ المستبعدة، المقياس الأكثر قابلية للمقارنة مباشرة والمجموعة والمقدمة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وهو ربح الفترة. يستخدم المستثمرون أحياناً المعلومات المتعلقة بالأرباح قبل اقتطاع الفوائد والضرائب والإهلاك والاستهلاك، لتقييم كفاءة عمليات الشركة وقدرتها على توظيف أرباحها من أجل سداد الديون ونفقات رأس المال ومتطلبات رأس المال العامل. نحن نستخدم الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإهلاك والاستهلاك في تقييم نمونا وأدائنا التشغيلي ونحن نستخدم هذه الأرباح في تقييم النمو الذي نُحرزه وكذلك أدائنا التشغيلي. ولا توجد مبادئ متعارف عليها تحكم حسابات هذه الأرباح، ويمكن أن تختلف المعايير التي تستند إليها هذه الأرباح من شركة إلى أخرى. ولا توفر هذه الأرباح في حد ذاتها أساساً كافياً لمقارنة أداءنا بأداء الشركات الأخرى ولا يُنظر إليها بمعزل عن غيرها أو باعتبارها بديلاً للأرباح التشغيلية أو أي مقياس آخر كمؤشر على الأداء التشغيلي، أو أي مقياس آخر كمؤشر لأداء التشغيل، أو كبديل للقدرة المتولد من الأنشطة التشغيلية كمقياس للمسئولة بالإضافة إلى ذلك، لا يُستخدم هذا الإجراء بدلاً من نتائجنا المالية السابقة ولا يُعتبر بديلاً عنها. وقد قدمنا هذا المقياس خارج نطاق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لأننا نعتقد أنه مفيد للمستثمرين والمحللين الماليين في تخطيط الضوء على الاتجاهات التي تسود أعمالنا بوجه عام. وثمة قيود على هذه الأرباح كأداة تحليلية. ومن بين هذه القيود ما يلي: (أ) أنها لا تعكس النفقات النقدية أو المتطلبات المستقبلية للنفقات الرأسمالية أو الالتزامات التعاقدية؛ و(ب) أنها لا تعكس التغييرات التي تطرأ على احتياجات رأس المال العامل لدينا أو متطلباتها النقدية؛ و(ج) أنها لا تعكس مصروفات الفائدة الكبيرة أو المتطلبات النقدية اللازمة لخدمة مدفوعات الفائدة أو الدفعات الرئيسية فيما يتعلق بديوننا؛ و(د) على الرغم من أن الإهلاك والاستهلاك يمثلان رسوماً غير نقدية، فغالبا ما يتعين استبدال الأصول التي تخضع للإهلاك والاستهلاك في المستقبل، ولا تعكس الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإهلاك والاستهلاك أي متطلبات نقدية لهذا الاستبدال؛ و(هـ) أنها لم يتم تعديلها لجمع بنود الدخل أو المصروفات غير النقدية التي تتعكس في بيانات التدفقات النقدية لدينا. ويوضح الجدول الوارد أدناه تسوية لهذه الأرباح مع الربح لكل الفترات المذكورة.

للسنوات المنتهية في 31 ديسمبر		للسنة المنتهية في 30 يونيو					
2020		2021		2020		2021	
ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم	ألف دولار أمريكي	ألف درهم
569,034	2,089,777	583,354	2,142,366	684,777	2,514,845	281,588	1,034,132
24,474	89,881	49,509	181,820	6,808	25,004	8,662	31,811
356,702	1,309,988	376,724	1,383,519	377,819	1,387,542	186,203	683,831
9,512	34,933	5,731	21,046	2,544	9,342	23,068	84,717
959,722	3,524,579	1,015,317	3,728,751	1,071,949	3,936,733	499,521	1,834,491

يمثل صافي الدين إجمالي القروض (بما في ذلك القروض المتداولة وغير المتداولة) مطروحاً منها النقد وما في حكمه. ويستخدم المستثمرون صافي الدين في بعض الأحيان لتقييم مستوى مديونية الشركة مع مراعاة التقديرة المتوفرة لديها. ونحن نستخدم صافي الدين في تقييم هيكل رأس المال لدينا. لغرض احتساب صافي مبلغ الدين، تم استخدام سعر صرف 1 دولار أمريكي: 3.673 درهم لإجمالي القروض للسنتين المنتهيتين في 31 ديسمبر 2018 و2019 والتي بلغت 1.5 مليار دولار أمريكي في نهاية كل فترة..

- أي تغييرات جوهرية في المركز المالي للشركة للفترة التي تبدأ من 30 يونيو 2021 حتى تاريخ نشر نشرة الاكتتاب

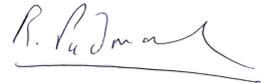
بيان الأحداث اللاحقة

نوضح أدناه الأحداث التي وقعت بعد إصدار استنتاجنا حول مراجعة البيانات المالية المرحلية لشركة أدنوك للحفر ش.م.ع. ("الشركة") لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١:

- في أغسطس ٢٠٢١، وافق مجلس إدارة الشركة على سداد أنصبة أرباح بقيمة ٣٦٠,٣ مليون دولار أمريكي، تمثل أنصبة أرباح للنصف الأول من ٢٠٢١. تم دفع أنصبة الأرباح للمساهمين في ٣٠ أغسطس ٢٠٢١؛
- وفقاً للإجراءات القانونية، تتوي الشركة زيادة عدد الأسهم من ٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم إلى ١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم من خلال رسملة مبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ درهم من الأرباح المستبقاة وتخفيض القيمة الاسمية للسهم من ١٠٠ درهم إلى ٠,١٠ درهم؛
- دخلت الشركة في تسهيل قرض مساهم بمبلغ ١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي ("التسهيل") مع أدنوك في ١٦ أغسطس ٢٠٢١ ("اتفاقية قرض المساهم"). وفقاً لاتفاقية قرض المساهم (١) سيكون تاريخ استحقاق التسهيل في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣، ما لم يتم تمديده أو إلغاؤه في حالة عدم الاستخدام أو سداد التسهيل وفقاً لشروط اتفاقية قرض المساهم؛ و(٢) الفائدة هي إجمالي ليور لستة (٦) أشهر بالإضافة إلى هامش بنسبة ١,٢٪ سنوياً، تستحق على دفعتين سنوياً في ٣٠ يونيو و٣١ ديسمبر من كل سنة. يستحق المبلغ الأساسي للتسهيل الدفع عند الاستحقاق أو الإنهاء. لا تتضمن اتفاقية قرض المساهم على تعهدات صيانة أو تحمل؛
- في سبتمبر ٢٠٢١، أعلنت شركة بترول أبوظبي الوطنية ("أدنوك")، المساهم الرئيسي في الشركة، عن نيتها في المضي قدماً في طرح عام مبدئي للشركة وإدراج أسهمها في سوق أبوظبي للأوراق المالية. يمثل عدد الأسهم العادية التي تتوي أدنوك طرحها للبيع ما نسبته ٧,٥٪ من إجمالي رأس مال الشركة المصدر؛
- في سبتمبر ٢٠٢١، دخلت الشركة وشركة إنش أند بي فالكون انفيستمنز ذ.م.م. ("إنش أند بي")، وهي شركة تابعة غير مباشرة مملوكة بالكامل لشركة هيلمريش أند باين، في إتفاقية شراء أصول لشراء ثماني منصات حفر من إنش أند بي بسعر شراء إجمالي يبلغ ٨٦,٥ مليون دولار أمريكي. من المتوقع تسليم الحفارات وتشغيلها على مراحل خلال فترة اثني عشر شهراً رهنأ بقبولها عند الانتهاء بنجاح من الفحص النهائي وفقاً للشروط والأحكام المعمول بها؛ و
- في سبتمبر ٢٠٢١ أبرم مساهمو الشركة الحاليون اتفاقية لإنهاء اتفاقية المساهمين الحالية اعتباراً من تاريخ الإدراج.

يقصر نطاق عملنا في إعداد هذه الرسالة على الاستفسارات من إدارة الشركة فقط. ولا يشكل نطاق العمل عملية تدقيق أو مراجعة والتي يتم إجراؤها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية للمراجعة، وبالتالي فإننا لا نبدي أي رأي أو استنتاج عام حول الإجراءات التي قمنا بها.

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)



راما بادمانابها أشاريا

رقم التسجيل ٧٠١

٨ سبتمبر ٢٠٢١

أبوظبي

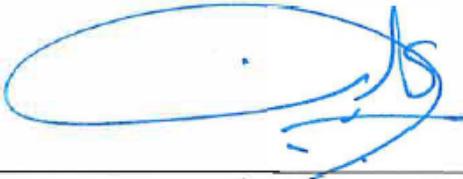
الإمارات العربية المتحدة

• الدخول في اتفاقيات جوهرية لأعمال الشركة

في 7 سبتمبر من عام 2021، دخلت كل من شركة أدنوك والشركة وشركة اتش بي فالكون انفستمنتس ال ال سي، (وهي شركة تابعة مملوكة بشكل غير مباشر بالكامل لشركة هيلمريتش آند باين، التي تعتبر شركة عالمية رائدة في تقنيات الحفر وخدمات الحفر) في شراكة استراتيجية لمواصلة التطوير والتحسين في عمليات الشركة. وفي نفس التاريخ، أبرمت الشركة اتفاقية شراء أصول وذلك للحصول على ثمانية منصات حفر برية (FlexRig®) من شركة هيلمريتش آند باين بسعر إجمالي قدره 86.5 مليون دولار أمريكي. من المتوقع تسليم منصات الحفر وتشغيلها على مراحل على مدى فترة اثني عشر شهرًا شريطة القبول وذلك عند الانتهاء بنجاح من الفحص النهائي وفقًا لشروط وأحكام متعارف عليها. كما أنه من المتوقع أن تعمل هذه الاتفاقيات على دفع عجلة النمو والتوسع بالإضافة إلى تعزيز الأداء التشغيلي القائم على منصات الحفر من خلال إتاحة الوصول إلى أسطول منصات الحفر (H&P FlexRig®) ذي المستوى العالمي إلى جانب الاستفادة من خبرة وتقنيات شركة هيلمريتش آند باين.

بالإضافة إلى ذلك، من المتوقع أن هذه الشراكة ستدعم زيادة التميز التشغيلي من خلال كفاءات الصيانة، واستكمال قدرات سلسلة التوريد، وإضافة كفاءات هندسية وكفاءات تصميم منصات الحفر، فضلًا عن السماح بإنجاز الآبار ضمن مدد أكثر تنافسية، إلى جانب كفاءات حفر أفضل وتحسين نمو الاقتصاد.

في 7 سبتمبر من عام 2021، أبرمت أيضًا شركة أدنوك والشركة اتفاقية استثمارية ("اتفاقية المستثمر الأساسي والاستراتيجي") مع شركة هيلمريتش آند باين، حيث التزمت بموجبها شركة هيلمريتش آند باين بشراء أسهم في الطرح العام ووافق المساهم البائع على البيع، مع ضمان التخصيص ونقل الأسهم إلى شركة هيلمريتش آند باين من شريحة الأسهم المخصصة للمستثمرين المؤهلين بسعر طرح الأسهم. كما أن اتفاقية المستثمر الأساسي والاستراتيجي مشروطة بالقبول إلى جانب بعض الشروط الأخرى، كما أنها يتم إنهاؤها تلقائيًا إذا لم يتم الوفاء بهذه الشروط في أو قبل تاريخ 31 أكتوبر 2021 (أو أي تاريخ آخر يتم الاتفاق عليه بين الشركة والمساهم البائع وشركة هيلمريتش آند باين).

الاسم:	عبدالرحمن عبدالله الصيعري
المنصب:	
التوقيع:	
التاريخ:	

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي شركة أدنوك للحفر ش.م.ع.

تقرير حول البيانات المالية الملخصة

الرأي

إن البيانات المالية الملخصة، والتي تشمل بيان المركز المالي الملخص كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وكل من بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر الملخص وبيان التغيرات في حقوق الملكية الملخص وبيان التدفقات النقدية الملخص للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات ذات العلاقة، مستمدة من البيانات المالية المدققة لشركة أدنوك للحفر ش.م.ع. ("أدنوك للحفر" أو "الشركة") للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

في رأينا، تتوافق البيانات المالية الملخصة المرفقة، من جميع النواحي الجوهرية، مع البيانات المالية المدققة، وفقاً للوائح إصدار وطرح أسهم الشركات المساهمة العامة وفقاً لما أقرته هيئة الأوراق المالية والسلع ("المعايير المعمول بها").

البيانات المالية الملخصة

لا تتضمن البيانات المالية الملخصة على جميع الإفصاحات التي تتطلبها المعايير الدولية للتقارير المالية. وعليه، فإن قراءة البيانات المالية الملخصة وتقرير المدقق حولها ليس بديلاً عن قراءة البيانات المالية المدققة وتقرير المدقق حولها. لا تعكس البيانات المالية الملخصة والبيانات المالية المدققة آثار الأحداث التي وقعت بعد تاريخ تقريرنا على البيانات المالية المدققة.

البيانات المالية المدققة وتقريرنا حولها

لقد أبدينا رأي تدقيق غير معدل حول البيانات المالية المدققة في تقريرنا المؤرخ ٢٠ مايو ٢٠٢١. ويتضمن التقرير أيضاً فقرة أمر آخر التي توضح أن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر الذي أبدى رأي غير معدل حول هذه البيانات المالية ١٩ مايو ٢٠٢١.

مسؤوليات الإدارة حول البيانات المالية الملخصة

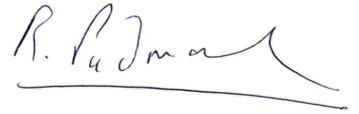
إن الإدارة هي المسؤولة عن البيانات المالية الملخصة وفقاً للمعايير المعمول بها.

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي
شركة أدنوك للحفر ش.م.ع. (يتبع)

مسؤوليات مدقق الحسابات حول البيانات المالية الملخصة

تتمثل مسؤوليتنا في إبداء الرأي حول ما إذا كانت البيانات المالية الملخصة متوافقة، من جميع النواحي الجوهرية، مع البيانات المالية المدققة بناءً على إجراءاتنا، والتي تم إجراؤها وفقاً للمعيار الدولي للتدقيق ٨١٠ (المعدل)، "عمليات إعداد تقرير عن البيانات المالية الملخصة".

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)



راما بادمانابها أشاريا

رقم القيد ٧٠١

٨ سبتمبر ٢٠٢١

أبوظبي

الإمارات العربية المتحدة