

تقرير مجلس الإدارة

المساهمون الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة "السوداي للطاقة ش.م.ع.ع" ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس إدارة الشركة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

نتائج العمليات

لقد تميز أداء المحطة بالكفاءة والفعالية، محققة نسبة توافر تجاري بلغت ٩٩,٦١ % ، وزودت الشبكة العُمانية بطاقة كهربائية مقدارها ٣,١٤٥ جيجاوات/ساعة. كما تمكنت المحطة بفضل كفاءة الوقود من احتلال مكان الصدارة بين محطات الطاقة في السلطنة، حيث شهدت المحطة زيادة في توليد الطاقة (بلغت نسبة الزيادة ٦,١ % مقارنةً مع نفس الفترة من عام ٢٠١٥)، وارتفعت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة إلى ٦٤,٧ %.

ومجددًا، يجدر التنويه إلى أن هذا المستوى المتميز من الأداء قد تحقق بدون وقوع أي حوادث مضيعة لوقت العمل لأي من الموظفين، وبالتالي فقد تم تسجيل ١,٩١٧ يومًا خاليًا من الحوادث المضيعة للوقت منذ بداية التشغيل، الأمر الذي يعكس مدى الاهتمام الدائم الذي توليه الشركة لجوانب الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة. وقد توج ذلك بفوز محطة توليد الطاقة في شهر يوليو ٢٠١٦ بالجائزة الذهبية للصحة والسلامة المهنية التي منحتها الجمعية الملكية لمكافحة الحوادث "روسبا".

وخلال الشهر نفسه، فازت الشركة أيضًا بالجائزة الخاصة من مجلة عالم الاقتصاد والأعمال لعام ٢٠١٦ التي تُمنح لأفضل الشركات العمانية أداءً عن العام المالي ضمن فئة الشركات ذات رأس المال الكبير والمدرجة في سوق مسقط للأوراق المالية، بفضل النمو الملحوظ في الأرباح لعام ٢٠١٥.

وخلال شهر سبتمبر ٢٠١٦، تعرض البلد لانقطاع مفاجئ في إمدادات الغاز. ومع ذلك فقد كانت الشركة خلال تلك الفترة الحرجة من انخفاض مستويات الغاز قادرة على الاستمرار في توليد الطاقة بكل سلاسة بالاعتماد على زيت الديزل، وتمكنت من دعم الشبكة الوطنية للكهرباء بكل كفاءة. وقد أثنى الرئيس التنفيذي للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه على الجهود الكبيرة التي بذلتها الشركة قائلًا: "أود أن أشكركم جميعًا على الجهود الكبيرة التي بذلتوها والمهنية العالية التي أظهرتموها لضمان عدم وجود أي تأثير سلبي على توافر الكهرباء طوال فترة الطوارئ المتعلقة بإمدادات الغاز".

النتائج المالية

النتائج المالية	فترة التسعة أشهر ٢٠١٦ (ألف ريال عُماني) غير مدققة	فترة التسعة أشهر ٢٠١٥ (ألف ريال عُماني) غير مدققة	النسبة المئوية للتغيير
الإيرادات	٥٨,٠٨١	٥٥,٥٨٩	٤,٥ %
التكاليف المباشرة	(٣٥,٥٤٥)	(٣٣,٤٢٨)	(٦,٣ %)
إجمالي الربح	٢٢,٥٣٦	٢٢,١٦١	١,٧ %
صافي الربح	١١,٧٣١	٩,٩٨٠	١٧,٥ %
أرباح السهم الواحد (القيمة الاسمية ١٠٠ بيعة)	١٦,٤٢ بيعة	١٣,٩٧ بيعة	١٧,٥ %

وقد ساهم ارتفاع إجمالي الربح الناتج عن تحسن مستوى توفر المحطة مقرونًا بكفاءة العمليات فيها، إلى جانب الانخفاض في تكاليف التمويل والمصروفات الضريبية، في زيادة صافي الربح لفترة التسعة أشهر المنتهية في سبتمبر ٢٠١٦ بنسبة بلغت ١٧,٥٪ بالمقارنة مع نفس الفترة من عام ٢٠١٥.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٦، قامت الشركة بتقديم جهاز تصوير بالموجات فوق الصوتية إلى مجمع بركاء الصحي التابع لوزارة الصحة، الأمر الذي سيقدم فائدة كبيرة للمرضى المحتاجين للخدمات المتخصصة لوحدة التصوير بالموجات فوق الصوتية بولاية بركاء، والذين يتوجب عليهم حالياً قطع مسافة تزيد على ٨٠ كيلومترا إلى مستشفى الرستاق من أجل هذا الغرض. ومستقبلاً، فإن الشركة تخطط لتعزيز الدعم الذي تقدمه لكافة المبادرات الاجتماعية الهامة في جميع محافظات السلطنة، مع التركيز بشكل خاص على منطقة بركاء.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

إن مجلس الإدارة يعكف باستمرار على مراقبة الأسواق المالية الدولية لإعادة إطلاق عملية إعادة التمويل التي تم تعليقها لقرض الشركة طويل الأجل المتعلق بالمشاريع. إلا أن المجلس وبمساعدة مستشاره المالي، يرى أن الأسواق المالية لم تتحسن بعد إلى المستوى المطلوب الذي يجعل من عملية إعادة التمويل مجدية من الناحية المالية.

وتخطط الشركة لإجراء عملية تفتيش هامة لتوربين الغاز خلال شهر نوفمبر ٢٠١٦. حيث أن إنجاز تلك العملية بنجاح وضمن الوقت المحدد لذلك، مع إبقاء تكاليف الصيانة غير المخطط لها ضمن الحد الأدنى لتجنب أي تأثير مالي على الشركة، سيكون هاماً للغاية على صعيد الأداء المالي للسنة الحالية. وبعد ذلك، إذا بقيت موثوقية المحطة ضمن نطاق الموازنة للفترة المتبقية من العام، بالإضافة إلى استمرار تحسن المؤشرات التشغيلية الأخرى، فإن مجلس الإدارة يأمل في تحقيق نتائج مالية جيدة لعام ٢٠١٦. هذا ويتم اتخاذ جميع التدابير المعقولة من قبل الإدارة لتحقيق ذلك الأمر.

وختاماً، أود نيابةً عن مجلس الإدارة أن أتقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى مولانا حضرة صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد المعظم -حفظه الله ورعاه- وحكومته الرشيدة، على الدعم والتشجيع المستمرين للقطاع الخاص، من خلال توفير البيئة المناسبة التي تسمح لنا بالمساهمة بشكل فعال في نمو وازدهار السلطنة وتكريس جميع إنجازاتنا من أجل رفعتها وتقدمها.



الرئيس

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مقر عمل الشركة:

حي عاصم
بركاء
سلطنة عُمان

المكتب الرئيسي:

ص.ب: ٣٩
رمز بريدي: ١٠٣
بريق الشاطئ
سلطنة عُمان

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

المحتويات	صفحة
قائمة الدخل الموجزة غير المدققة	١
قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة	٢
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة	٣
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة	٤
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة	٥
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة	٦ - ١٢

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
٥٥,٥٨٩	٥٨,٠٨١		الإيرادات
(٣٣,٤٢٨)	(٣٥,٥٤٥)	٣	تكاليف مباشرة
٢٢,١٦١	٢٢,٥٣٦		مجموع الربح
٢٠	-		إيرادات أخرى (صافي)
(٥٥٢)	(٥٨٢)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢١,٦٢٩	٢١,٩٥٤		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٩,٥٨٤)	(٩,٠١١)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
١٢,٠٤٥	١٢,٩٤٣		الربح قبل الضريبة
(٢,٠٦٥)	(١,٢١٢)		مصاريف ضريبية
٩,٩٨٠	١١,٧٣١		صافي الربح للفترة
١٣,٩٧	١٦,٤٢	١٧	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥	٢٠١٦	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٩,٩٨٠	١١,٧٣١	صافي الربح للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة، مخصصاً منها ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
(٤,٠٨٢)	(٣,٩٧٦)	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥,٨٩٨	٧,٧٥٥	

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

الاصول	الإيضاحات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عماني
الاصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات	٢	٢٩١,٣٢٩	٢٩٧,٣٤٠
مجموع الاصول غير المتداولة		٢٩١,٣٢٩	٢٩٧,٣٤٠
الاصول المتداولة			
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى	٧	٨,١٠٦	٣,٤٣٧
المخزون		١,٦٤٤	١,٨٢٣
وديعة قصيرة الأجل	٨	-	٢,٥٠٣
النقد وما في حكم النقد	٩	١٩,٦٤٠	٣٥٤
مجموع الاصول المتداولة		٢٩,٣٩٠	٨,١١٧
مجموع الاصول		٣٢٠,٧١٩	٣٠٥,٤٥٧
حقوق المساهمين والالتزامات			
حقوق المساهمين			
رأس مال الأسهم	١٠ (أ)	٧١,٤٤١	٧١,٤٤١
احتياطي قانوني	١٠ (ب)	٣,٠٠٤	٣,٠٠٤
أرباح محتجزة		٢٠,٤١٤	١١,٣٢٦
أموال المساهمين		٩٤,٨٥٩	٨٥,٧٧١
احتياطي التغطية	١٠ (ج)	(١٦,٧٤٨)	(١٢,٧٧٢)
مجموع حقوق المساهمين		٧٨,١١١	٧٢,٩٩٩
الالتزامات			
الالتزامات غير المتداولة			
قروض لأجل	١١	١٨٩,٣٤٨	١٨٩,٦٩١
أدوات مالية مشتقة		١٩,٢٠٦	١٤,٦٩٦
التزام ضريبة مؤجلة (صافي)		٩,٣٤٩	٨,٦٧٧
التزام تخريد أصول		٦٢٤	٥٨٦
مكافآت نهاية الخدمة		٤	٨
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٢١٨,٥٣١	٢١٣,٦٥٨
الالتزامات المتداولة			
قروض لأجل	١١	١٤,٤٤٨	١٤,٦٥٨
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٢	٩,٦٢٩	٣,٨٦٢
قرض قصير الأجل		-	٢٨٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٤,٠٧٧	١٨,٨٠٠
مجموع الالتزامات		٢٤٢,٦٠٨	٢٣٢,٤٥٨
مجموع حقوق المساهمين والالتزامات		٣٢٠,٧١٩	٣٠٥,٤٥٧
صافي الاصول لكل سهم (بيسة)	١٢	١٣٢,٧٨	١٢٠,٠٦

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠١٦ .


العضو


الرئيس

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٩,٩٨٠	١١,٧٣١	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي الربح للفترة
٩,٥٨٤	٩,٠١١	تسويات لـ:
٦,٠١٤	٦,٠١٦	تكاليف التمويل (صافي)
٢,٠٦٥	١,٢١٢	استهلاك
٢	(٥)	مصروفات ضريبة
٢٧,٦٤٥	٢٧,٩٦٥	مكافآت نهاية الخدمة
		تغيرات في:
(٥,٢٤٥)	(٤,٦٥٩)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(٤)	١٧٩	المخزون
٢,٧٠٢	٥,٣١٢	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٢٥,٠٩٨	٢٨,٧٩٧	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٧,٩٤٢)	(٧,٤٩٧)	فوائد مدفوعة
١٧,١٥٦	٢١,٣٠٠	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٢)	(٥)	تملك الممتلكات والآلات والمعدات
(٢)	(٥)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٥٣٤)	(١,٥٩٦)	مدايد القروض لأجل
(٣٤٠)	(٢٨٠)	تسوية قروض قصيرة الأجل
٢,٧٦٨	٢,٥٠٣	استحقاق الوديعة قصيرة الأجل
(٢,٢٥٠)	(٢,٦٤٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
٤	٧	فوائد مستلمة
(١,٣٥٢)	(٢,٠٠٩)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
١٥,٨٠٢	١٩,٢٨٦	صافي التغير في النقد وما في حكم النقد
٥٠٩	٣٥٤	النقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
١٦,٣١١	١٩,٦٤٠	النقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

رأس مال الأسهم ألف ريال عماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عماني	احتياطي التغطية ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني
٧١,٤٤١	٣,٠٠٤	١١,٣٢٦	(١٢,٧٧٢)	٧٢,٩٩٩
-	-	١١,٧٣١	-	١١,٧٣١
-	-	-	(٣,٩٧٦)	(٣,٩٧٦)
-	-	١١,٧٣١	(٣,٩٧٦)	٧,٧٥٥
-	-	(٢,٦٤٣)	-	(٢,٦٤٣)
-	-	(٢,٦٤٣)	-	(٢,٦٤٣)
٧١,٤٤١	٣,٠٠٤	٢٠,٤١٤	(١٦,٧٤٨)	٧٨,١١١
٧١,٤٤١	٢,٢٧٩	١٠,٧٣٤	(١١,٠٤١)	٧٣,٤١٣
-	-	٩,٩٨٠	-	٩,٩٨٠
-	-	-	(٤,٠٨٢)	(٤,٠٨٢)
-	-	٩,٩٨٠	(٤,٠٨٢)	٥,٨٩٨
-	-	(٢,٢٥٠)	-	(٢,٢٥٠)
-	-	(٢,٢٥٠)	-	(٢,٢٥٠)
٧١,٤٤١	٢,٢٧٩	١٨,٤٦٤	(١٥,١٢٣)	٧٧,٠٦١

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
مجموع الدخل الشامل للفترة
صافي الربح للفترة
(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
مخصصاً منها ضريبة الدخل
الجزء الفعال من التغيرات في القيمة
العادلة لتحوط التدفق النقدي
مجموع الدخل الشامل للفترة
المعاملات مع مالكي الشركة
توزيعات الأرباح
إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
مجموع الدخل الشامل للفترة
صافي الربح للفترة
(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
مخصصاً منها ضريبة الدخل
الجزء الفعال من التغيرات في القيمة
العادلة لتحوط التدفق النقدي
مجموع الدخل الشامل للفترة
المعاملات مع مالكي الشركة
توزيعات الأرباح
إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة السوادي للطاقة ("الشركة") تم تسجيلها كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ٣١ مارس ٢٠١٤ تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة ومن هذا المنطلق عرض المساهمون المؤسسون ٣٥% من أسهمهم للبيع من خلال اكتتاب عام أولي وإدراج الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية. تم الانتهاء من الاكتتاب العام الأولي خلال شهر يونيو ٢٠١٤ وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "بركاء ٣" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي ٧٥٠ ميجاوات)، وما يتبعها من مرافق تغذية ربط مشترك بالغاز وغيرها من البنى التحتية ذات الصلة، بالإضافة إلى إتاحة الطاقة الإنتاجية للكهرباء المبرهن عنها، وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع. ولقد انتهت الشركة من التشغيل التجاري للمحطة في ٤ أبريل ٢٠١٣.

٢. أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العُمانية الصادر عام ١٩٧٤ وتعديلاته، إلى جانب متطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عُمان. وقد تم إدراج إيضاحات تفسيرية مختارة بهدف تفسير الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة من أجل فهم التغيرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة كما في وللسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. لا تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الإطفاء وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم إدارة الشركة بوضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تجري الإدارة مراجعة دورية وبصفة مستمرة على هذه التقديرات والافتراسات. تدرج التغييرات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تمت فيها مراجعة التقديرات وأي فترات مستقبلية متأثرة.

إن الأحكام الهامة التي تصدر في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير بالغ على المبالغ المدرجة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي صدرت بشأن القوائم المالية كما في وعن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

(د) عملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني حيث يعتبر عملة العرض، ويتم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف ريال عُمانى إلا عندما يُنص على غير ذلك.

السياسات المحاسبية الهامة

تكون السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

شركة السواوي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُمانى	
		٣. التكاليف المباشرة
٢١,٥٣٧	٢٣,١١٢	غاز الوقود
٦,٠٠٥	٦,٠٠٦	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٥,٠٣٠	٥,٢٢٧	رسوم التشغيل والصيانة
٥١٥	٣٩٥	تأمين
٦٥	٣٢٢	زيت الوقود
٦	١٩٢	رسوم جمركية
١٦٣	١٦٠	رسوم الربط بالشبكة
١٠٧	١٣١	مصرفات تشغيلية أخرى
٣٣,٤٢٨	٣٥,٥٤٥	
		٤. مصرفات عمومية وإدارية
١٨٦	١٨٤	رسوم الإعارة
٩٨	١٠٢	تكاليف توظيف
٩٣	٩٠	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٦	٣٧	رسوم الوكالة
١٧	١٨	إيجار المكتب
١٣	١٥	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٣)
	١٥	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٠	١٠	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٩٩	١١١	مصرفات عمومية وإدارية أخرى
٥٥٢	٥٨٢	
		٥. تكاليف التمويل (صافي)
٤,٤٠٦	٤,٦٢٦	الفائدة على القروض لأجل
٣,٨٠٠	٣,١٣١	مبادلة سعر الفائدة
١,١١١	١,٠٤٣	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
١٤٨	١٥١	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٣٤	٣٨	التزام تفكيك الأصول- تفكيك الخصم
٢٢	٣٥	خسائر الصرف
١٢	١٠	الفائدة على رأس المال العامل
٥٥	(٦)	الحصة غير الفعالة لتحوط سعر الفائدة
(٤)	(١٧)	دخل الفوائد
٩,٥٨٤	٩,٠١١	

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. الممتلكات والألات والمعدات

١ يناير ٢٠١٦	٣١٧,٨٥٠	٤٦٧	١,٦٩٢	٨٨	٣٢٠,٠٩٧
إضافات خلال الفترة	-	-	-	٥	٥
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	(١)	(١)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١٧,٨٥٠	٤٦٧	١,٦٩٢	٩٢	٣٢٠,١٠١
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠١٦	٢٢,٥٢١	٣٣	١٣٥	٦٨	٢٢,٧٥٧
خصومات خلال الفترة	٥,٩٤٦	٩	٥١	١٠	٦,٠١٦
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	(١)	(١)
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٢٨,٤٦٧	٤٢	١٨٦	٧٧	٢٨,٧٧٢
القيمة الدفترية					
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٢٨٩,٣٨٣	٤٢٥	١,٥٠٦	١٥	٢٩١,٣٢٩
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٢٩٥,٣٢٩	٤٣٤	١,٥٥٧	٢٠	٢٩٧,٣٤٠

٧. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

ذمم مدينة تجارية	ذمم مدينة أخرى	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٧,٧١٦	٣,١٠٧	٣,١٠٧
٣٥٠	٣٢٨	٣٢٨
٤٠	٢	٢
٨,١٠٦	٣,٤٣٧	٣,٤٣٧

٨. وديعة قصيرة الأجل

وفقاً لهيئة أسواق رأس المال، الشركة ملزمة بالاحتفاظ بحساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) من أجل ضمان توفر الأموال لسداد أقساط القرض والفوائد المستحقة في تاريخ استحقاقها. فعند كل تاريخ سداد في نهاية شهر أكتوبر الشركة ملزمة بتخصيص المبلغ المجدول لدفعة الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظوراً استخدامه. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠١٦.

٩. النقد وما في حكم النقد

وديعة قصيرة الأجل	النقد لدى البنوك	النقد في الصندوق
١٠,٩٩٣	٣٥٣	١
٨,٦٤٢	١	١
١٩,٦٤٠	٣٥٤	١

تشتمل النقدية لدى البنوك على ٤,٠٠٠ ريال عُُماني (في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٤,٠٠٠ ريال عُُماني) بصفتها دفعة مقدمة مقابل ضمان بنكي.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٠. حقوق المساهمين

(أ) رأس مال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين الذين تبلغ نسبة مساهمتهم في الشركة ٥% أو أكثر:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة وبالغلة قيمتها الإسمية	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة
		١٠٠ بيضة لكل سهم		ألف ريال عُمانى
كهريـل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	%٢٩,٩٠	٢١,٣٦٠,٧٥٠
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	%١٤,٣٠	١٠,٢١٦,٠١١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٦٧,٨٦٨,٧١٤	%٩,٥٠	٦,٧٨٦,٨٧١
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	%٧,١٥	٥,١٠٨,٠٠٥
بلو هورايزن بركاء باور بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	%٧,١٥	٥,١٠٨,٠٠٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٦,٤٣٦,٤٠٩	%٦,٥٠	٤,٦٤٣,٦٤١
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٥,٢١٨,٦٧١	%٦,٣٣	٤,٥٢١,٨٦٧
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٣٦,٩٥٤,٨٣٤	%١٩,١٧	١٣,٦٩٥,٤٨٤
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	%١٠٠,٠٠	٧١,٤٤٠,٦٣٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

كهريـل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	%٢٩,٩٠	٢١,٣٦٠,٧٥٠
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	%١٤,٣٠	١٠,٢١٦,٠١١
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	%٧,١٥	٥,١٠٨,٠٠٥
بلو هورايزن بركاء باور بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	%٧,١٥	٥,١٠٨,٠٠٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٦,٤٣٦,٤٠٩	%٦,٥٠	٤,٦٤٣,٦٤١
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٥,٢١٨,٦٧١	%٦,٣٣	٤,٥٢١,٨٦٧
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٤٤,٧١٩,٢٤٨	%٦,٢٦	٤,٤٧١,٩٢٥
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٦٠,١٠٤,٣٠٠	%٢٢,٤١	١٦,٠١٠,٤٣٠
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	%١٠٠,٠٠	٧١,٤٤٠,٦٣٤

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الشركة. جميع الأسهم عادية وتتساوى الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (١٠٦) من قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٧٤، يتم تحويل ١٠% من صافي أرباح الشركة إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع حتى يساوى الاحتياطي القانوني على الأقل ثلث رأس المال المصدر لتلك الشركة.

(ج) احتياطي التغطية

يتألف احتياطي التغطية من الجزء الفعال من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات تغطية التدفق النقدي المتعلقة بأدوات التغطية التي لم تحدث بعد.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١١. قروض لأجل

٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	مدققة
٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٢١١,٦٩٧	٢١٣,٢٩٣	
(١٤,٤٤٨)	(١٤,٦٥٨)	
١٩٧,٢٤٩	١٩٨,٦٣٥	
(٧,٩٠١)	(٨,٩٤٤)	
١٨٩,٣٤٨	١٨٩,٦٩١	

قروض لأجل

مطروحاً منها: الجزء المتداول

الجزء غير المتداول

مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٥، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريديت أجريكول كوربوريت اند انفسمنت" بصفة "وكيل التسهيلات الدولي" و"أمين الضمانات الخارجي" وبنك الحساب الخارجي، و"وكيل التسهيلات من بنك التصدير والاستيراد الكوري"، ووكيل التسهيلات التجارية، وبنك مسقط ش.م.ع. بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٢١١,٦٩٧	٢١٣,٢٩٣	
٢٣,٠٠٩	٢٣,١٧١	
٣٧,٩٢٢	٣٨,١٩٠	
٤٣,٩١٨	٤٤,٢٢٨	
٤٥,٢٢٤	٤٥,٦٤٥	
٦١,٦٢٤	٦٢,٠٥٩	

تسهيلات تجارية

تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري

تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"

تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري

١٢. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	غاز الوقود المستحق
٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٩,٦٢٩	٣,٨٦٢	
٢٦٥	٨٥	
٦١٢	٥٢٥	
٢,٢٩٥	١,٨٣٩	
٦,٤٥٧	١,٤١٣	

غاز الوقود المستحق

تكلفة الفائدة المستحقة

مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)

مستحقات وذمم دائنة أخرى

١٣. معاملات مع أطراف ذات علاقة

تشمل الأطراف ذات العلاقة المساهمين، وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا، وكيانات الأعمال التي لها القدرة على ممارسة السيطرة أو التأثير البالغ على القرارات المالية والتشغيلية للشركة والكيانات التي يستطيع بعض المساهمين التأثير بشكل بالغ عليها وتكون الأسعار ومدة هذه المعاملات التي يتم إبرامها في السياق العادي للأعمال وفقاً للشروط والأحكام التي يتفق عليها بين الطرفين.

أما موظفو الإدارة العليا فهم الذين يتمتعون بسلطة تخطيط أنشطة الشركة وتوجيهها والسيطرة عليها، بشكل مباشر أو غير مباشر، ويشملون أي عضو مجلس إدارة (سواء أكان تنفيذياً أم لا). وفي ما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة التسعة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	مكافآت الإدارة العليا
٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٢٢٩	٢٢٧	

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٣. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

وقد أجرت الشركة المعاملات الهامة التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٥,٠٣٦	٥,٤١٩	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٨٦	١٨٤	كهريبل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦٩	١٢٢	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
٦٨	٦٩	الكترايل اس ايه
٣٣	٣٣	ملتيستيك ش.م.م
٢٣	٣٢	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
٢٤	٢٠	شركة "شيكوكو الكترليك باور"
١٦	١٧	"سوجيتز كوربوريشن"
١٣	١٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
١٥	١٥	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	١١	"لابوريليك ميدل إيست"
٥,٤٨٣	٥,٩٣٧	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٣,٨٧٩	٤,٠١٩	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
١,١٥١	١,٢٠٨	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
٦	١٩٢	رسوم جمركية (تردد على أساس القيمة الفعلية)
١٨٦	١٨٤	رسوم إعاره
١٤٨	١٥١	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٢٣	٤٣	أتعاب مهنية
١٣	١٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٧٧	١٢٥	أخرى
٥,٤٨٣	٥,٩٣٧	

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ هي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٥٠٧	٥٩٠	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٨	٢٢	كهريبل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٥٢٥	٦١٢	

١٤. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية الخاصة بالشركة تتفق مع الأهداف والسياسات المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥. الالتزامات

- أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد أن خصم منها المبالغ التي تمّ الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.
- ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٠,٣٨ مليون ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بشراء قطع الغيار وتوريد زيت الديزل) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (٠,٠٥ مليون ريال عُمانى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥).

١٦. صافي الأصول لكل سهم

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم عن طريق تقسمة صافي الأصول الخاصة بالمساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٩٤,٨٥٩	٨٥,٧٧١
صافي الأصول - أموال المساهمين (بالآلاف ريال عُمانى)	
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / عام	
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
(بالآلاف ريال عُمانى)	
١٣٢,٧٨	١٢٠,٠٦
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٦,٧٥ مليون ريال عُمانى كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (١٢,٧٧ مليون ريال عُمانى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الوثائق المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من أموال المساهمين.

١٧. العائد الأساسي على كل سهم

يتم احتساب العائد الأساسي على كل سهم عن طريق تقسمة الأرباح أو الخسائر المنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة.

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
١١,٧٣١	٩,٩٨٠
صافي الربح خلال الفترة (بالآلاف ريال عُمانى)	
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
١٦,٤٢	١٣,٩٧
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	

١٨. معلومات المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة حيثما أمكن لتتوافق مع العرض المقدم في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.