

## تقرير مجلس الإدارة

المساهمين الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة "السوادي للطاقة ش.م.ع.ع." ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير أعضاء مجلس إدارة الشركة عن التسعة أشهر المنتهية في سبتمبر ٢٠١٨.

### النتائج التشغيلية

تم تشغيل المحطة خلال الفترة بشكل سلس وفعال بنسبة موثوقية بلغت ٩٩.٨% - وهو أفضل أداء سُجِّل منذ تأسيسها - مع تسليم ٣,٧٠٩ جيجاواط في الساعة للشبكة العامة العُمانية - وهي القدرة الأعلى المسجلة منذ تأسيسها. وبلغت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة ٧٦.٨% مقابل ٧٢.٩% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧ ما معناه زيادة بنسبة ٣.٨% في معدلات توليد الطاقة.

وسُجِّلَت المحطة موثوقية جيدة بدون وقوع أي حوادث مهددة للوقت لأي من موظفينا حيث أكملت المحطة ٢,٦٤٧ يومًا بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا الداخلي المستمر على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة.

### النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	التسعة أشهر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني غير مدققة	التسعة أشهر ٢٠١٨ ألف ريال عُماني غير مدققة	
الإيرادات	٦١,٢٢٧	٦٣,٠٥٨	٣.٠%
التكاليف المباشرة	(٣٩,١١٣)	(٤٠,٨٦١)	-٤.٥%
إجمالي الربح	٢٢,١١٤	٢٢,١٩٧	٠.٤%
الربح قبل الضريبة	١٢,٩٩٧	١٣,٦٠٨	٤.٧%
النفقات الضريبية	(٤,١٦٠)	(٢,٠٦١)	٥٠.٥%
صافي الربح	٨,٨٣٧	١١,٥٤٧	٣٠.٧%

لقد أدى ارتفاع موثوقية المحطة وازدياد معدلات توليد الطاقة إلى جانب ارتفاع أسعار الغاز بنسبة ٣% إلى زيادة الإيرادات. وإن كان ذلك مع بعض التأثير السلبي الناشئ عن آلية ربط الأسعار المتفق عليها بموجب اتفاقية شراء الطاقة. وقد أدى انخفاض تكلفة التشغيل والصيانة إلى تحسن الربح الإجمالي ولكنه تأثر بشكل جزئي بعدم الكفاءة الحرارية بسبب زيادة الحمل على المحطة. وإضافة إلى ذلك، أدى الانخفاض المتواصل في نفقات التمويل خلال الفترة مقارنة بفترة التسعة أشهر من عام ٢٠١٧ إلى زيادة بمقدار ٤.٧% في الربح قبل الضريبة. وأخيرًا، كان صافي الربح للفترة أعلى بكثير منه في الفترة المماثلة من عام ٢٠١٧ وذلك بنسبة ملحوظة بلغت ٣٠.٧%.

تم تخفيف التأثير المالي على الشركة الناتج من تغييرات قنوتون الضرائب التي تم الإعلان عنها في العام الماضي إلى حد كبير من خلال الاحتكام إلى بند "تغيير القانون" ضمن اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه.

سجل التدفق النقدي معدلات قوية مع قيام الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه بتسوية المستحقات في الوقت المناسب. وقد أوفت الشركة بجميع التزاماتها بموجب اتفاقيات قروض الأجل.

بلغت قيمة السهم ١١٦ بيسة في نهاية شهر سبتمبر من عام ٢٠١٨.

## المسؤولية الاجتماعية للشركة

تم التقدّم خلال الفترة بمبادرة مشتركة من قبل مجموعة شركات إنجي للطاقة لتركيب مرفق طاقة شمسية لمدرسة في بركاء تديرها وزارة التربية ولقد تم إحراز تقدّم جيد في هذه المبادرة ومن المتوقع تنشيط المرفق قبل نهاية أكتوبر ٢٠١٨. وتم الاتفاق مع وزارة الصحة على توفير المعدات الملحقة لوحدة الأشعة السينية الموجودة في مجمع بركاء الصحي، وعلى توفير الكراسي المتحركة للمركز. ومن المتوقع الانتهاء من أعمال التوريد والتركيب بحلول نهاية أكتوبر ٢٠١٨.

خلال عام ٢٠١٩، تخطط الشركة لتركيب مرفق للطاقة الشمسية لمدرسة حكومية في لوى، منطقة الباطنة بالتعاون مع مجموعة شركات إنجي للطاقة. كما تتم مناقشة العديد من مبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة في منطقة بركاء لعام ٢٠١٩ مع السلطات المحلية.

سنسعى لخدمة المجتمع بجهود متضافرة في مجال الصحة والتعليم والرياضة والخدمات الاجتماعية.

## النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

خلال الربع الأخير من عام ٢٠١٨ والربع الأول من عام ٢٠١٩، سيتم إجراء الصيانة الروتينية المخطط لها مسبقاً وفقاً لتوصية المصنعين لجميع المعدات الرئيسية للمحطة. تتخذ الإدارة جميع التدابير المعقولة للحفاظ على مستوى موثوقية عالٍ. وبالتالي، نتوقع إحراز تقدّم ثابت في الأداء المالي للشركة. كما تسعى الشركة بنشاط بمساعدة خبراء في توليد الطاقة إلى تحسين كفاءة المحطة وتقليل تكاليف التشغيل.

## شكر وعرفان

أود أن أتقدّم بخالص شكري لجميع العاملين المعنيين بتشغيل محطة توليد الكهرباء وموظفي الشركة على جهودهم وتفانيهم في العمل، وأتقدّم أيضاً بالشكر إلى الأشخاص الآخرين أمثال المقاولين الذين ساعدت خبرتهم في تحقيق هذه النتائج الممتازة.

وختاماً، أود نيابة عن مجلس الإدارة أن أنتهز هذه الفرصة لأتقدّم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد - حفظه الله ورعاه- وحكومته الموقرة، لدعمها وتشجيعها المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنين، سائلاً المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



رافينير سوين  
نائب رئيس مجلس الإدارة

## شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

## قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٦١,٢٢٧	٦٣,٠٥٨		الإيرادات
(٣٩,١١٣)	(٤٠,٨٦١)	٣	تكاليف مباشرة
٢٢,١١٤	٢٢,١٩٧		مجموع الربح
(٥٤٧)	(٥٤٩)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢١,٥٦٧	٢١,٦٤٨		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٨,٥٧٠)	(٨,٠٤٠)	٥	تكاليف التمويل (صافية)
١٢,٩٩٧	١٣,٦٠٨		الربح قبل الضريبة
(٤,١٦٠)	(٢,٠٦١)	٦	مصروف الضريبة
٨,٨٣٧	١١,٥٤٧		صافي الربح عن الفترة
١٢.٣٧	١٦.١٦	١٨	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

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٨,٨٣٧	١١,٥٤٧	صافي الربح عن الفترة
		الدخل الشامل الأخرى عن الفترة مخصصاً منه ضريبة الدخل:
		البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
٢,٥٩٨	٤,٤٥٨	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
١١,٤٣٥	١٦,٠٠٥	مجموع الدخل الشامل للفترة

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

صفحة ٣

مدققة	٢٠١٨ سبتمبر ٢٠	الإيضاحات	
٢٠١٧ ديسمبر ٢٠	ألف ريال عُماني		
٢٨٠,٩٨٨	٢٧٥,٠٠٦	٧	الأصول الأصول غير المتداولة المتعلقات والألات والمعدات قطع غيار رأسمالية مجموع الأصول غير المتداولة
٤١٣	٤١٥		
٢٨١,٤٠١	٢٧٥,٤٢١		
٣,٧٣٤	٨,١٢٠	٨	الأصول المتداولة ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١,٧٤٥	١,٨١٥		المخزون
١,٧٧٠	-	٩	وديعة قصيرة الأجل
٢,٦٠٩	١٤,٣٣١	١٠	نقد وما في حكم النقد
٩,٨٥٨	٢٤,٢٦٦		مجموع الأصول المتداولة
٢٩١,٢٥٩	٢٩٩,٦٨٧		مجموع الأصول
٧١,٤٤١	٧١,٤٤١	(١) ١١	حقوق المساهمين والالتزامات
٤,٤٧٦	٤,٤٧٦	(ب) ١١	حقوق المساهمين رأس مال الأسهم
١١,٨٨٦	٢٠,٩٣٣		احتياطي قانوني أرباح محتجزة
٨٧,٨٠٣	٩٦,٨٥٠		أموال المساهمين
(٥,٣٣١)	(٨٧٣)	(ج) ١١	احتياطي التغطية
٨٢,٤٧٢	٩٥,٩٧٧		مجموع حقوق المساهمين
١٦٢,٣٢٤	١٦١,٨٥٠	١٢	الالتزامات الالتزامات غير المتداولة
٦,٣٠٧	١,٠٢٧		قروض لأجل
١٥,٩٣٣	١٨,٧٨٥		أدوات مالية مشتقة
٢٤٩	٢٦٣		التزام ضريبة مؤجلة
٦	٧		التزام تخريد أصول
١٨٤,٨١٩	١٨١,٩٣٢		مكافآت نهاية الخدمة مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٥,٢٨٨	١٥,٣٣٦	١٢	الالتزامات المتداولة
٦,٦٨٠	٦,٤٤٢	١٣	قروض لأجل
٢,٠٠٠	-		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٢٣,٩٦٨	٢١,٧٧٨		فرض قصير الأجل
٢٠٨,٧٨٧	٢٠٣,٧١٠		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٩١,٢٥٩	٢٩٩,٦٨٧		مجموع الالتزامات
١٢٢,٩٠٠	١٣٥,٥٧	١٧	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠١٨ .

  
عضو مجلس الإدارة

  
نائب رئيس مجلس الإدارة

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

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٨,٨٣٧	١١,٥٤٧	
٦,٠١٥	٦,٠٠٤	
٨,٥٧٠	٨,٠٤٠	
٤,١٦٠	٢,٠٦١	
١	١	
٢٧,٥٨٣	٢٧,٦٥٣	
(٤,٣١٣)	(٤,٣٧٣)	
٥٨	(٧٠)	
٣,٣٢٦	(٥٩٧)	
٢٦,٦٥٤	٢٢,٦١٣	
(٧,٢٤٦)	(٦,٨٣٣)	
١٩,٤٠٨	١٥,٧٨٠	
(٤٨)	(٢٢)	
(٥)	(٢)	
(٥٣)	(٢٤)	
(١,٣٨٥)	(١,٣٢٥)	
(٢,٠٨٠)	(٢,٠٠٠)	
١,٩٢٣	١,٧٧٠	
(٢,٧١٥)	(٢,٥٠٠)	
١٦	٢١	
(٤,٢٤١)	(٤,٠٣٤)	
١٥,١١٤	١١,٧٢٢	
٣,٦٨٢	٢,٦٠٩	١.
١٨,٧٩٦	١٤,٣٣١	١.

## التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:

صافي الربح عن الفترة

تسويات لـ

استهلاك

تكاليف التمويل (صافي)

مصروف الضريبة

مكافآت نهاية الخدمة

## تغيرات في:

ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى

المخزون

ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى

النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

تكاليف تمويل مدفوعة

صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل

## التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:

شراء الممتلكات والآلات والمعدات

شراء قطع غيار رأسمالية

صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار

## التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:

سداد القروض لأجل

سداد قرض قصير الأجل - صافي

موعد استحقاق الودائع قصيرة الأجل

توزيعات أرباح مدفوعة

فوائد مستلمة

صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل

صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد

نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة

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

رأس مال الأسهم ألف ريال عُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُماني	المجموع ألف ريال عُماني	
٧١,٤٤١	٤,٤٧٦	١١,٨٨٦	(٥,٣٣١)	٨٢,٤٧٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
-	-	١١,٥٤٧	-	١١,٥٤٧	مجموع الدخل الشامل عن الفترة صافي الربح عن الفترة
-	-	-	-	-	الربح الشامل الآخر عن الفترة مخصصاً منه ضريبة الدخل
-	-	-	٤,٤٥٨	٤,٤٥٨	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية
-	-	١١,٥٤٧	٤,٤٥٨	١٦,٠٠٥	مجموع الدخل الشامل عن الفترة المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة المساهمات والتوزيعات
-	-	(٢,٥٠٠)	-	(٢,٥٠٠)	توزيعات أرباح
-	-	(٢,٥٠٠)	-	(٢,٥٠٠)	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
٧١,٤٤١	٤,٤٧٦	٢٠,٩٣٣	(٨٧٣)	٩٥,٩٧٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
٧١,٤٤١	٣,٩١١	١٢,٩١٤	(٩,٩٣٩)	٧٨,٣٢٧	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
-	-	٨,٨٣٧	-	٨,٨٣٧	مجموع الدخل الشامل عن الفترة صافي الربح عن الفترة
-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل
-	-	-	٢,٥٩٨	٢,٥٩٨	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية
-	-	٨,٨٣٧	٢,٥٩٨	١١,٤٣٥	مجموع الخسارة الشاملة للفترة المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة المساهمات والتوزيعات
-	-	(٢,٧١٥)	-	(٢,٧١٥)	توزيعات أرباح
-	-	(٢,٧١٥)	-	(٢,٧١٥)	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
٧١,٤٤١	٣,٩١١	١٩,٠٣٦	(٧,٣٤١)	٨٧,٠٤٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

### ١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة السوادي للطاقة ("الشركة") كانت مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. وتم لاحقًا تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة (ش.م.ع.ع)، وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

وتتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "بركاء ٣" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي ٧٥٠ ميغاوات)، 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. وبناء عليه، يتم اعتبار المحطة وإدارتها ورفع التقارير عنها كقطاع واحد. وقد حققت الشركة 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 ٢٠١٧. 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 وافتراضات 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 والافتراضات. تدرج التغيرات 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 ٢٠١٧.

#### (د) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني والتي هي عملة العرض للقوائم المالية للشركة، وقد تم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف، باستثناء ما تم بيانه بخلاف ذلك.

#### التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن 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 ٢٠١٧. واعتبارًا من ١ يناير ٢٠١٨، فقد تبنت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥): "الإيرادات من العقود مع العملاء" وكذلك المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩): "الأدوات المالية"، واستنتجت أنه لا يوجد لهذين المعيارين أي تأثير جوهري على هذه القوائم المالية

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ ألف ريال عُماني	
		<b>٣. التكاليف المباشرة</b>
٢٦,٨٦٤	٢٨,٨٥٦	غاز الوقود
٦,٠٠٧	٦,٠٠٠	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٥,٣٦٢	٥,٢٥٥	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
٣٧٤	٣٧٤	تأمين
١٥٩	١٥٣	رسوم الربط بالشبكة
١٥	٣٩	رسوم جمركية
٥٩	٣١	زيت الوقود
٢٧٣	١٥٣	مصروفات التشغيل والصيانة الأخرى
<u>٣٩,١١٣</u>	<u>٤٠,٨٦١</u>	
		<b>٤. مصروفات عمومية وإدارية</b>
١٨٤	١٧٧	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)
١٠٦	١١٧	تكاليف توظيف
٨٤	٨٣	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٨	٣٨	رسوم الوكالة
١٨	١٥	إيجار مكتب
١٤	١٤	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
٨	٤	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٩٥	١٠١	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٥٤٧</u>	<u>٥٤٩</u>	
		<b>٥. تكاليف التمويل (صافية)</b>
٥,١٢٤	٥,٩١٧	الفائدة على القروض لأجل
٢,٢٩٩	١,٠٤٣	مبادلة سعر الفائدة
٩٧١	٨٩٩	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٤٩	١٤٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٢٨	٥٠	الفائدة على رأس المال العامل
٣٣	٣٢	خسائر الصرف
٤١	١٤	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
(٤٦)	(٣٠)	الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة
(٢٩)	(٣٤)	دخل الفوائد
<u>٨,٥٧٠</u>	<u>٨,٠٤٠</u>	
		<b>٦. مصروفات الضريبة</b>
		ضريبة الدخل المدرجة في قائمة الدخل:
١,١٤٧	١,٢٥٨	الضريبة المؤجلة فيما يتعلق بالفترة الحالية
٣,٠١٣	٨٠٣	الضريبة المؤجلة فيما يتعلق بالفترة السابقة
<u>٤,١٦٠</u>	<u>٢,٠٦١</u>	

(أ) في مايو ٢٠١٨، أصدرت الأمانة العامة للضرائب قرارًا فيما يتعلق بالاعتراض الذي قدمته الشركة بشأن أوامر التقييم للعامين ٢٠١٢ و ٢٠١٣. قُبلت الأمانة العامة للضرائب لإقرار الضريبي للشركة للعام ٢٠١٢، ولكنها أبقّت على أمر التقييم الأولي الذي أصدرته دائرة الضرائب للعام ٢٠١٣ ونتيجة لذلك، تم تسجيل الضريبة المؤجلة بناءً على القرار النهائي الذي أصدرته الأمانة العامة للضرائب والمُسجّل في هذه القوائم المالية.

(ب) في عام ٢٠١٧، صدر المرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ في ١٩ فبراير ٢٠١٧ ونشر في الجريدة الرسمية بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٧ بتعديل بعض أحكام قانون ضريبة الدخل رقم ٢٠٠٩/٢٨، بما في ذلك زيادة معدل ضريبة الدخل على الشركات من ١٢٪ إلى ١٥٪. وبناءً عليه، فقد تم إدراج أثر الزيادة في معدل الضريبة على السنوات السابقة في القوائم المالية المقارنة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## ٧. الممتلكات والألات والمعدات

الممتلكات والألات والمعدات ألف ريال عُمانى	قطع الغيار الفنية ألف ريال عُمانى	الأصول الأخرى ألف ريال عُمانى	المجموع ألف ريال عُمانى	التكلفة
٣١٧,٨٩٧	١,٧١٧	٩٣	٣١٩,٧٠٧	١ يناير ٢٠١٨
١٠	-	١٢	٢٢	إضافات خلال الفترة
-	-	(١١)	(١١)	استبعادات خلال الفترة
٣١٧,٩٠٧	١,٧١٧	٩٤	٣١٩,٧١٨	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
الاستهلاك				
٣٨,٣٥٧	٢٧٦	٨٦	٣٨,٧١٩	١ يناير ٢٠١٨
٥,٩٤٩	٥١	٤	٦,٠٠٤	خصومات خلال الفترة
-	-	(١١)	(١١)	استبعادات خلال الفترة
٤٤,٣٠٦	٣٢٧	٧٩	٤٤,٧١٢	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
القيمة الدفترية				
٢٧٣,٦٠١	١,٣٩٠	١٥	٢٧٥,٠٠٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
٢٧٩,٥٤٠	١,٤٤١	٧	٢٨٠,٩٨٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧

## ٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ ألف ريال عُمانى	ذمم مدينة تجارية المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤) مصاريف مدفوعة مقدماً ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق
٢,٧٣٧	٧,٦٢٠	
٣٣	٢	
٢٣٧	٣٤٠	
٧٢٧	١٥٨	
٣,٧٣٤	٨,١٢٠	

## ٩. وديعة قصيرة الأجل

بموجب اتفاقية الشروط العامة، فإن 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 محظور استخدامه. وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

## ١٠. النقد وما في حكم النقد

وديعة قصيرة الأجل (أقل من ٣ شهور)	النقد في البنوك	النقد في الصندوق
٩,٠٠٩	٥,٣٢١	١
٢,٦٠٨	١	١
٢,٦٠٩	١٤,٣٣١	

يشمل النقد في البنوك ٤,٠٠٠ ريال عُمانى (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٤,٠٠٠ ريال عُمانى)، كدفعة مقابل ضمان مصرفي.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١١. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين :

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيعة لكل سهم	الجنسية	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	% من المجموع		
٢١,٣٦١	%٢٩.٩٠	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح
١٠,٢١٦	%١٤.٣٠	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٧,٦٨٦	%١٠.٧٦	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,١٠٨	%٧.١٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٥,١٠٨	%٧.١٥	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
٤,٧٥٦	%٦.٦٦	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٥٧٠	%٦.٤٠	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٢,٦٣٦	%١٧.٦٨		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	%١٠٠.٠٠٠		

٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٢١,٣٦١	%٢٩.٩٠	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح
١٠,٢١٦	%١٤.٣٠	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٧,٦٨٦	%١٠.٧٦	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,١٠٨	%٧.١٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٥,١٠٨	%٧.١٥	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
٤,٧٥٦	%٦.٦٦	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٦١٥	%٦.٤٦	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٢,٥٩١	%١٧.٦٢		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	%١٠٠.٠٠٠		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٧١,٤٤٠,٦٣٤ ريال عُمانى مكون من ٧١,٤٤٠,٦٣٤ سهم بقيمة ٠.١ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٧١,٤٤٠,٦٣٤ ر.ع.مكون من ٧١,٤٤٠,٦٣٤ سهم بقيمة ٠.١ ر.ع لكل سهم).

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة. جميع الأسهم تتساوى 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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## ١٢. قروض لأجل

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى
قروض لأجل	١٨٢,٥٩٠	١٨٣,٩١٥
مطروحًا منها: الجزء المتداول	(١٥,٣٣٦)	(١٥,٢٨٨)
الجزء غير المتداول	١٦٧,٢٥٤	١٦٨,٦٢٧
مطروحًا منها: تكاليف معاملة غير مطفأة	(٥,٤٠٤)	(٦,٣٠٣)
	١٦١,٨٥٠	١٦٢,٣٢٤

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريدي 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.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 ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٥١,٧٩٤	٥١,٥٤٧	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٣,٩٩٥	٤٣,٣٣٩	تسهيلات تجارية
٣٦,٩١٣	٣٦,٧٣٧	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٣١,٨٧٤	٣١,٧٢١	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
١٩,٣٣٩	١٩,٢٤٦	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٨٣,٩١٥	١٨٢,٥٩٠	

## ١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣,٨٨٢	٣,٢٦٧	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٦٢٢	١,٨٥٣	تكلفة التمويل المستحقة
٧٦٩	٩٥٠	مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
٢	٤	ذمم تجارية دائنة
٤٠٥	٣٦٨	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٦,٦٨٠	٦,٤٤٢	

## ١٤. 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.

## مستحقات موظفي الإدارة العليا

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
٢٠١٧	٢٠١٨
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى
٢٣٢	٢٢٨

## مستحقات موظفي الإدارة العليا

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة  
معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع) ١٤

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ ألف ريال عُماني
٥,٨٤٦	٥,٣٤٢
٢١٠	٢١٧
١٨٥	١٦٠
٦٩	٦٩
٣٣	٣٨
-	٢٩
١٦	١٦
١٦	١٦
١٥	١٥
١٣	١٥
١٤	١٤
٣٣	٤
٤	-
١	-
١	-
١	-
٦.٤٥٧	٥.٩٣٥

سوز تراكيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م.  
كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م.  
شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.  
إنجي إس إيه  
"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي  
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م.  
"سوجيتز كوربوريشن"  
شركة "شيكوكو الكترينك باور" إنك.  
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية  
لابوريليك ميدل إيست  
أعضاء مجلس الإدارة  
ملتيتيك ش.م.م.  
تراكيبيل انجنيرينج اس إيه  
شركة صحار للطاقة ش.م.ع.  
اس ام ان بركاء للطاقة ش.م.ع.  
شركة الكامل للطاقة ش.م.ع.

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٥,٣٦٢	٥,٢٥٥
١٨٤	١٧٧
١٨٥	١٦٠
١٤٩	١٤٩
٤٦	٤٠
٣٠٢	٣٩
٥٠	٣٨
-	١٥
١٤	١٤
١٦٥	٤٨
٦.٤٥٧	٥.٩٣٥

رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)  
رسوم الإعارة (إيضاح ٤)  
المشاركة في التكاليف  
تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)  
مصاري ف بأثر رجعي  
رسوم جمركية  
أتعاب مهنية  
خدمات فنية  
مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)  
رسوم التشغيل والصيانة الأخرى

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ ألف ريال عُماني
---	--------------------------------------

٧٢٨	٧٨٣
٧	٧٦
-	٢٨
٧	١٣
٢	١٣
٢	١٣
٢	١٢
-	٩
٣	٣
١٥	-
٣	-
.	-
٧٦٩	٩٥٠

والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:

-	٢
٣٣	-
٣٣	٢

سوز تراكيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م.  
إنجي إس إيه  
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م.  
لابوريليك ميدل إيست  
شركة "شيكوكو الكترينك باور" إنك.  
"سوجيتز كوربوريشن"  
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية  
شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.  
"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي  
أعضاء مجلس الإدارة  
ملتيتيك ش.م.م.  
كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م.

والأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة تشمل:  
كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م.  
شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية الخاصة بالشركة تتفق مع الأهداف والسياسات المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

١٦. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بعد أن حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٦٤,٢٩٣ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (١٤,٥٤٩ ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧).

١٧. صافي الأصول لكل سهم

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

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)	٩٦,٨٥٠	٨٧,٨٠٣
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/السنة (بالألف)	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٣٥,٥٧	١٢٢,٩٠

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٠.٨٧ مليون ريال عُمانياً كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (٥.٣٣ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الاتفاقيات المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من أموال المساهمين.

١٨. العائد الأساسي على كل سهم

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

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٧	٢٠١٨
٨,٨٣٧	١١,٥٤٧
صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)	
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	
١٢,٣٧	١٦,١٦
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	

١٩. أرقام المقارنة

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