

تقرير مجلس الإدارة

المساهمون الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة "السوادي للطاقة ش.م.ع.ع." ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس إدارة الشركة عن نصف العام المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

نتائج العمليات

عملت المحطة بسلاسة وكفاءة محققة مستوى موثوقية نسبته ٩٩,٥٥% ومزودة الشبكة العُمانية بطاقة كهربائية مقدارها ١,٧٧٣ جيجاوات/ساعة. وأدت كفاءة وقود المحطة لجعلها تحتل مكان الصدارة بين محطات الطاقة في سلطنة عُمان وبالتالي شهدت المحطة زيادة في توليد الطاقة بنسبة ٩,٠٢% مقارنةً بنفس الفترة من عام ٢٠١٥، حيث تم ترجمة ذلك في صورة عامل حمل للمحطة نسبته ٥٤,٩٣%. ومرة أخرى، تحقق مستوى الأداء المميز هذا بدون وقوع أي حوادث هادرة لوقت العمل لأي من الموظفين، وبالتالي تم تسجيل ١,٨٢٥ يوم خال من الحوادث الهادرة لوقت العمل منذ بداية تشغيل المحطة، ويعكس ذلك تركيزنا المنصب دائماً في الشركة على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	فترة الستة أشهر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني غير مدققة	فترة الستة أشهر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني غير مدققة	
٥,٠%	٣١,٢٨٣	٣٢,٨٤٢	الإيرادات
(٥,٧%)	(٢٠,٠٣٨)	(٢١,١٨٣)	التكاليف المباشرة
٣,٧%	١١,٢٤٥	١١,٦٥٩	إجمالي الربح
٤٠,٠%	٣,١٧٢	٤,٤٤٠	صافي الربح
٤٠,٠%	٤,٤٤ بييسة	٦,٢٢ بييسة	أرباح السهم (القيمة الاسمية لكل ١٠٠ بييسة)

نتج عن تحسن جاهزية المحطة، وتحسن الكفاءة الحرارية، والاستفادة القصوى من التكاليف التشغيلية ارتفاع مستوى الربح الإجمالي بنسبة ٣,٧% بالمقارنة مع نصف العام من عام ٢٠١٥. كما أدى الانخفاض الثابت في تكاليف التمويل ومصروف الضريبة بالمقارنة مع نفس الفترة من عام ٢٠١٥ إلى زيادة صافي الربح بنسبة ٤٠,٠%.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

كما ذكرنا من قبل، وخلال شهر يناير 2016، أهدت الشركة 4 ألواح إلكترونية ذكية و5 أجهزة عرض إلى مدرستين في ولاية بركاء. ومن المقترح حاليًا تقديم أجهزة فوق صوتية تم طلبها من جانب وزارة الصحة ومحافظة جنوب الباطنة خلال الربع الثالث من عام 2016. وسيتم تركيب هذه الأجهزة في مستشفى بركاء العام التابع لوزارة الصحة. وسوف يفيد هذا الأمر المرضى الذين يحتاجون إلى رعاية متخصصة من الوحدة الفوق صوتية من منطقة بركاء والذين يضطرون حاليًا إلى قطع مسافة 80 كم ليصلوا إلى مستشفى الرستاق للحصول على هذه الخدمة.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

بعد إجراء دراسة سوقية ومالية تفصيلية، أبلغ مجلس الإدارة المساهمين بأنه قرر تعليق نشاط إعادة التمويل للقرض طويل الأجل لمشروع الشركة. ومع ذلك، سيستمر مجلس الإدارة، بمساعدة المستشار المالي، في مراقبة الأسواق المالية العالمية ويقترح استئناف هذا النشاط في حال تحسن الأسواق المالية ويصبح من الممكن الشروع في هذا النشاط.

وإذا ظلت موثوقية المحطة مرتفعة خلال ما تبقى من العام بالإضافة إلى استمرار تحسن المؤشرات التشغيلية الأخرى، يأمل مجلس الإدارة في تحقيق نتائج مالية جيدة في عام 2016. وتتخذ الإدارة جميع التدابير المعقولة لتحقيق هذا الأمر.

وختامًا، أود نيابةً عن مجلس الإدارة أن أتقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى حضرة صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد -حفظه الله ورعاه- وحكومته الموقرة، لدعمهما وتشجيعيهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد السلطنة وتكريس جميع إنجازاتنا لبناء دولة قوية.

شارليس بول ديكستير
الرئيس

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٣١,٢٨٣	٣٢,٨٤٢		الإيرادات
(٢٠,٠٣٨)	(٢١,١٨٣)	٣	تكاليف مباشرة
١١,٢٤٥	١١,٦٥٩		مجموع الربح
٢٠	-		إيرادات أخرى (صافي)
(٤٠٧)	(٤١٩)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٠,٨٥٨	١١,٢٤٠		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٦,٣٠٩)	(٥,٩٩٢)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
٤,٥٤٩	٥,٢٤٨		الربح قبل الضريبة
(١,٣٧٧)	(٨٠٨)		مصاريف ضريبية
٣,١٧٢	٤,٤٤٠		صافي الربح للفترة
٤,٤٤	٦,٢٢	١٧	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بييسة)

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,١٧٢	٤,٤٤٠	صافي الربح للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصوماً منها ضريبة الدخل:
		البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
		الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
		مجموع (الخسارة) الدخل الشامل عن الفترة
(١٦٨)	(٦,١١٢)	
<u>٣,٠٠٤</u>	<u>(١,٦٧٢)</u>	

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

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠١٦	الإيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	ألف ريال عُماني		
٢٩٧,٣٤٠	٢٩٣,٣٣١	٦	الأصول الأصول غير المتداولة الممتلكات والآلات والمعدات مجموع الأصول غير المتداولة
٢٩٧,٣٤٠	٢٩٣,٣٣١		
٣,٤٣٧	٩,٣٠٢	٧	الأصول المتداولة ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى المخزون
١,٨٢٣	١,٨٤٠		ودبعية قصيرة الأجل
٢,٥٠٣	-	٨	النقد وما في حكم النقد
٣٥٤	٤,٦٤٤	٩	مجموع الأصول المتداولة
٨,١١٧	١٥,٧٨٦		مجموع الأصول
٣٠٥,٤٥٧	٣٠٩,١١٧		
٧١,٤٤١	٧١,٤٤١	١٠ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات حقوق المساهمين
٣,٠٠٤	٣,٠٠٤	١٠ (ب)	رأسمال الأسهم
١١,٣٢٦	١٣,١٢٣		احتياطي قانوني
٨٥,٧٧١	٨٧,٥٦٨		أرباح محتجزة
(١٢,٧٧٢)	(١٨,٨٨٤)	١٠ (ج)	أموال المساهمين
٧٢,٩٩٩	٦٨,٦٨٤		احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
١٨٩,٦٩١	١٨٩,٠٠١	١١	الالتزامات الالتزامات غير المتداولة
١٤,٦٩٦	٢١,٦٨٤		قروض لأجل
٨,٦٧٧	٨,٦٤٧		أدوات مالية مشتقة
٥٨٦	٦١١		التزام ضريبية مؤجلة (الصافي)
٨	٤		التزام تخريد أصول
٢١٣,٦٥٨	٢١٩,٩٤٧		مكافآت نهاية الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٤,٦٥٨	١٤,٤٤٨	١١	الالتزامات المتداولة
٣,٨٦٢	٦,٠٣٨	١٢	قروض لأجل
٢٨٠	-		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١٨,٨٠٠	٢٠,٤٨٦		قرض قصير الأجل
٢٣٢,٤٥٨	٢٤٠,٤٣٣		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٠٥,٤٥٧	٣٠٩,١١٧		مجموع الالتزامات
			مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
١٢٠,٠٦	١٢٢,٥٧	١٦	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ يوليو 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,١٧٢	٤,٤٤٠	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي الربح للفترة
		تسويات ل:
٤,٠١٠	٤,٠١٠	استهلاك
١٦	٣٨	الحصة غير الفعالة للتحوط
١,٣٧٧	٨٠٨	مصروفات ضريبية
٧٤١	٦٩٦	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
٢٣	٢٥	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
١	(٤)	مكافآت نهاية الخدمة
٩,٣٤٠	١٠,٠١٣	
		تغييرات في:
(٦,١١٢)	(٥,٨٦٥)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٢١	(١٧)	المخزون
٢,٥٥٤	٢,١٧٦	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٥,٨٠٣	٦,٣٠٧	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٢)	(١)	تملك الممتلكات والآلات والمعدات
(٢)	(١)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٥٣٣)	(١,٥٩٦)	سداد القروض لأجل
(٣٤٠)	(٢٨٠)	تسوية قروض قصيرة الأجل
٢,٧٦٨	٢,٥٠٣	استحقاق الوديعة قصيرة الأجل
(٢,٢٥٠)	(٢,٦٤٣)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١,٣٥٥)	(٢,٠١٦)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
٤,٤٤٦	٤,٢٩٠	صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٥٠٩	٣٥٤	النقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٤,٩٥٥	٤,٦٤٤	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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

المجموع ألف ريال عُمانى	احتياطي التغطية ألف ريال عُمانى	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُمانى	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُمانى	رأس مال الأسهم ألف ريال عُمانى	
٧٢,٩٩٩	(١٢,٧٧٢)	١١,٣٢٦	٣,٠٠٤	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
٤,٤٤٠	-	٤,٤٤٠	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة صافي الربح للفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوصاً منها ضريبة الدخل الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
(٦,١١٢)	(٦,١١٢)	-	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة المعاملات مع مالكي الشركة توزيعات أرباح
(١,٦٧٢)	(٦,١١٢)	٤,٤٤٠	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
(٢,٦٤٣)	-	(٢,٦٤٣)	-	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
(٢,٦٤٣)	-	(٢,٦٤٣)	-	-	
٦٨,٦٨٤	(١٨,٨٨٤)	١٣,١٢٣	٣,٠٠٤	٧١,٤٤١	
٧٣,٤١٣	(١١,٠٤١)	١٠,٧٣٤	٢,٢٧٩	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
٣,١٧٢	-	٣,١٧٢	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة صافي الربح للفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوصاً منها ضريبة الدخل الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
(١٦٨)	(١٦٨)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة المعاملات مع مالكي الشركة توزيعات أرباح
٣,٠٠٤	(١٦٨)	٣,١٧٢	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
(٢,٢٥٠)	-	(٢,٢٥٠)	-	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
(٢,٢٥٠)	-	(٢,٢٥٠)	-	-	
٧٤,١٦٧	(١١,٢٠٩)	١١,٦٥٦	٢,٢٧٩	٧١,٤٤١	

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

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 الإنهاء 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 والافتراضات. 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 العُمانى 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 السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
١٢,١٥٠	١٣,٢٥٧	غاز الوقود
٤,٠٠٣	٤,٠٠٤	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٣,٢٥٣	٣,٣٧٩	رسوم التشغيل والصيانة
٣٦٠	٢٦٩	تأمين
١٠٢	١٠٧	رسوم الربط بالشبكة
٥٦	٣٣	زيت الوقود
٢٣	٢٥	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
٩١	١٠٩	مصروفات تشغيلية أخرى
<u>٢٠,٠٣٨</u>	<u>٢١,١٨٣</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٢٠	١٢٤	رسوم الإعارة
٩١	٩٣	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٦٨	٧١	تكاليف التوظيف
٢٥	٢٥	رسوم الوكالة
١١	١١	إيجار مكتب
١٠	١٠	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٣)
٦	٦	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٧٦	٧٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٤٠٧</u>	<u>٤١٩</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٢,٩١٥	٣,٠٣٩	الفائدة على القروض لأجل
٢,٥٣٤	٢,١٢٢	مبادلة سعر الفائدة
٧٤١	٦٩٦	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
٨٠	٨٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٦	٣٨	الحصة غير الفعالة لتحوط سعر الفائدة
١٥	١٢	خسائر الصرف
١٢	١٠	الفائدة على رأس المال العامل
(٤)	(٥)	دخل الفوائد
<u>٦,٣٠٩</u>	<u>٥,٩٩٢</u>	

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات	تفكيك الأصول	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	المجموع
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
٣١٧,٨٥١	٤٦٧	١,٦٩١	٨٨	٣٢٠,٠٩٧
-	-	-	١	١
٣١٧,٨٥١	٤٦٧	١,٦٩١	٨٩	٣٢٠,٠٩٨
الاستهلاك				
٢٢,٥٢١	٣٣	١٣٥	٦٨	٢٢,٧٥٧
٣,٩٦٤	٦	٣٤	٦	٤,٠١٠
٢٦,٤٨٥	٣٩	١٦٩	٧٤	٢٦,٧٦٧
المبلغ المرحل				
٢٩١,٣٦٦	٤٢٨	١,٥٢٢	١٥	٢٩٣,٣٣١
٢٩٥,٣٣٠	٤٣٤	١,٥٥٦	٢٠	٢٩٧,٣٤٠

٧. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدينة تجارية	مصاريف مدفوعة مقدماً	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)	ذمم مدينة أخرى
٩,٢٣٨	٤٤	١٩	١
٣,١٠٧	٣٢٨	-	٢
٩,٢٨٣	٤٤	١٩	١
٣,٤٣٧	٣٢٨	-	٢

٨. ودیعة 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 محظور استخدامه. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قد تم استثماره على شكل ودیعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠١٦.

٩. الائند وما في حكم النقد

النقد لدى البنوك	النقد في الصندوق
٤,٦٤٣	١
٣٥٣	١
٤,٦٤٤	٣٥٤

تشتمل النقدية لدى البنوك على ٤ آلاف ريال عُماني (في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥: ٤ آلاف ريال عُماني) 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) رأسمال الأسهم

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

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية	الجنسية	٣٠ يونيو ٢٠١٦
ألف ريال عُمانى		١٠٠ بيضة لكل سهم		
٢١,٣٦١	٢٩,٩٠%	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.م.ح
١٠,٢١٦	١٤,٣٠%	١٠٢,١٦٠,١١٠	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٦,٧٨٧	٩,٥٠%	٦٧,٨٦٨,٧١٤	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,١٠٨	٧,١٥%	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٥,١٠٨	٧,١٥%	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
٤,٦٤٤	٦,٥٠%	٤٦,٤٣٦,٤٠٩	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٥٢٢	٦,٣٣%	٤٥,٢١٨,٦٧١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٣,٦٩٥	١٩,١٧%	١٣٦,٩٥٤,٨٣٤		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	١٠٠,٠٠%	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠		

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٢١,٣٦١	٢٩,٩٠%	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.م.ح
١٠,٢١٦	١٤,٣٠%	١٠٢,١٦٠,١١٠	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٥,١٠٨	٧,١٥%	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٥,١٠٨	٧,١٥%	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
٤,٦٤٤	٦,٥٠%	٤٦,٤٣٦,٤٠٩	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٥٢٢	٦,٣٣%	٤٥,٢١٨,٦٧١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
٤,٤٧٢	٦,٢٦%	٤٤,٧١٩,٢٤٨	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
١٦,٠١٠	٢٢,٤١%	١٦٠,١٠٤,٣٠٠		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	١٠٠,٠٠%	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠		

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

مدققة

١١. قروض لأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	قروض لأجل مطروحا منها: الجزء المتداول الجزء غير المتداول مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢١٣,٢٩٣	٢١١,٦٩٧	
(١٤,٦٥٨)	(١٤,٤٤٨)	
١٩٨,٦٣٥	١٩٧,٢٤٩	
(٨,٩٤٤)	(٨,٢٤٨)	
١٨٩,٦٩١	١٨٩,٠٠١	

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.ع بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إبيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

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

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس" تسهيلات تجارية تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس" تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٦١,٦٢٤	٦٢,٠٥٩	
٤٥,٢٢٤	٤٥,٦٤٥	
٤٣,٩١٨	٤٤,٢٢٨	
٣٧,٩٢٢	٣٨,١٩٠	
٢٣,٠٠٩	٢٣,١٧١	
٢١١,٦٩٧	٢١٣,٢٩٣	

١٢. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	غاز الوقود المستحق تكلفة الفائدة المستحقة مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣) مستحقات و ذمم دائنة أخرى
٣,١٨٥	١,٤١٣	
١,٨٥٢	١,٨٣٩	
٤١	٣٦	
٩٦٠	٥٧٤	
٦,٠٣٨	٣,٨٦٢	

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	مكافآت الإدارة العليا
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٥٦	١٥٠	

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 السنة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٣,٢٥٣	٣,٤٠٩	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٢٠	١٢٤	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٥٥	٨٧	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
٣٧	٣٧	الكتراييل اس ايه
١٥	٢٢	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
١٨	١٨	ملتيتيك ش.م.م
-	١١	"لابوريليك ميدل إيست"
١٠	١٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (ايضاح رقم ٤)
١٥	٩	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
٩	٩	"سوجيتز كوربوريشن"
٨	٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>٣,٥٤٠</u>	<u>٣,٧٤٤</u>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٢,٦٢٤	٢,٧٠٠	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
٦٢٩	٦٨٠	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
١٢٠	١٢٤	رسوم الإعارة
٨٠	٨٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٥	٣٣	أتعاب مهنية
١٠	١٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (ايضاح رقم ٤)
٦٢	١١٧	أخرى
<u>٣,٥٤٠</u>	<u>٣,٧٤٤</u>	

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ هي:

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
١٨	٢٢	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م (صافي)
١٨	-	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
<u>٣٦</u>	<u>٢٢</u>	

١٤. 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 ٢٠١٥.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥. الالتزامات

- أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.
- ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٢٩ ألف ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بشراء قطع الغيار) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

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

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٦	٢٠١٥
صافي الأصول - أموال المساهمين (بالألف ريال عُمانى)	٨٧,٥٦٨	٨٥,٧٧١
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / عام	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٢,٥٧	١٢٠,٠٦

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٨,٨٨ مليون ريال عُمانى كما في ٣٠ يونيو 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 يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٥	٢٠١٦	
الخسارة خلال الفترة (بالألف ريال عُمانى)	٤,٤٤٠	٣,١٧٢
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	٦,٢٢	٤,٤٤

١٨. معلومات المقارنة

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