

## 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 نصف السنة المنتهي في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

### لمحات عن التشغيل

ولقد تم تشغيل المحطة بشكل سلس وفعال بنسبة موثوقية بلغت ٩٩.٧٢% مع تسليم ٢,٣٣٣ جيجاواط ساعة للشبكة العامة العُمانية. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٧٢.٨٥% مقابل ٦٦.٧٨% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧. وسجلت المحطة موثوقية جيدة بدون وقوع أي حوادث مهددة للوقت لأي من الموظفين حيث أكملت المحطة ٢,٥٥٥ يوماً بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا الداخلي المستمر على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة.

### النتائج المالية

	الستة أشهر - ٢٠١٧	الستة أشهر - ٢٠١٨	
	ألف ريال عماني غير مدققة	ألف ريال عماني غير مدققة	
الإيرادات	٣٥,٧١٥	٣٧,٦٠٩	٥.٣%
التكاليف المباشرة	٢٤,٣١٩-	٢٦,١٩١-	٧.٧%
إجمالي الربح	١١,٣٩٦	١١,٤١٨	٠.٢%
الربح قبل الضريبة	٥,٣٥٩	٥,٦٨٣	٦.٠%
النفقات الضريبية	٣,٧٧٨-	١,٦٤١-	٥٦.٦%
صافي الربح	١,٥٨١	٤,٠٤٢	١٥٥.٧%

لقد أدى ارتفاع موثوقية المحطة وازدياد معدلات إنتاج الطاقة إلى جانب ارتفاع أسعار الغاز بنسبة ٣% بشكل أساسي إلى زيادة الإيرادات. وقد أدى انخفاض تكلفة التشغيل والصيانة للمحطة إلى ارتفاع الربح الإجمالي ولكنه تأثر بشكل جزئي بعدم الكفاءة الحرارية بسبب زيادة الحمل على المحطة. وإضافة إلى ذلك، أدى الانخفاض المتواصل في تكاليف التمويل خلال الفترة مقارنة بفترة الستة أشهر من عام ٢٠١٧ إلى زيادة بمقدار ٦% في الربح قبل الضريبة. وقد أدى زيادة معدل ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥% خلال عام ٢٠١٧ إلى إيجاد مخصص ضريبة مؤجلة إضافي لمرة واحدة عن السنوات السابقة. وأخيراً، كان صافي الربح للفترة أعلى بكثير منه في الفترة المماثلة من العام ٢٠١٧.

في أعقاب التعديلات التي أدخلت على قانون ضريبة الدخل في فبراير ٢٠١٧، تم استخدام الحماية المتاحة للشركة بموجب بند تغيير القوانين في اتفاقية شراء الطاقة. وقد أوضحت الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه موقفها من هذه المسألة، وهو ما حدّ بالتالي من التأثيرات المالية السلبية على الشركة الناتجة عن تعديلات قانون الضريبة.

بلغت قيمة السهم ١١٩ بيسة في نهاية شهر يونيو من عام ٢٠١٨.

### المسؤولية الاجتماعية للشركة

يجري تنفيذ مشروع منشأة الطاقة الشمسية لمدرسة في بركاء بإدارة وزارة التربية والتعليم. علاوة على ذلك، عقدت الإدارة نقاشات مع وزارة الصحة لتقديم معدات إضافية لوحدة الأشعة السينية في مجمع بركاء الصحي

وتقديم كراسي متحركة للمجمع. ومن المتوقع أن يتم إنجاز الاتفاق حول ذلك وتنفيذه خلال النصف الثاني من السنة ٢٠١٨.

وستسعى الشركة لخدمة المجتمع من خلال بذل جهود حثيثة في مجالات الصحة والتعليم والرياضة والخدمة الاجتماعية.

#### النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

خلال الفترة، تم بنجاح إجراء صيانة دورية لجميع المعدات التشغيلية الرئيسية والتي تم التخطيط لها وفقاً لتوصية الشركات المصنعة. وفي هذا الصدد، يتم اتخاذ جميع التدابير المعقولة للحفاظ على مستويات موثوقية عالية في عام ٢٠١٨. وبالتالي، نتوقع إحراز تقدم مستمر في الأداء المالي للشركة.

#### شكر وعرافان

أود أن أتقدم بخالص شكري لجميع العاملين المعنيين بتشغيل محطة توليد الكهرباء وموظفي الشركة على عملهم الشاق وتفانيهم في العمل، وأتقدم 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 لأتقدم بخالص آيات الشكر والعرافان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد -حفظه الله وراعاه- وحكومته الموقرة، لدعمهما وتشجيعيهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنیان، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



شارليس بول بيكستير  
رئيس مجلس الإدارة

## شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

## قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
٣٥,٧١٥	٣٧,٦٠٩		الإيرادات
(٢٤,٣١٩)	(٢٦,١٩١)	٣	تكاليف مباشرة
١١,٣٩٦	١١,٤١٨		مجموع الربح
(٣٩٥)	(٣٨٨)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١١,٠٠١	١١,٠٣٠		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٥,٦٤٢)	(٥,٣٤٧)	٥	تكاليف التمويل (صافية)
٥,٣٥٩	٥,٦٨٣		الربح قبل الضريبة
(٣,٧٧٨)	(١,٦٤١)	٦	مصروف الضريبة
١,٥٨١	٤,٠٤٢		صافي الربح عن الفترة
٢.٢١	٥.٦٦	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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١,٥٨١	٤,٠٤٢	صافي الربح عن الفترة
		الدخل الشامل الآخر مخصصاً منه ضريبة الدخل:
		البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
١,٢٥٨	٣,٥٣٤	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
٢,٨٣٩	٧,٥٧٦	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  
كمالي

صفحة ٣

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠١٨	الإيضاحات	الأصول
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٠ يونيو ٢٠١٨		الأصول غير المتداولة
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		المتكاثات والألات والمعدات
٢٨٠,٩٨٨	٢٧٧,٠٠٠	٧	قطع غيار رأسمالية
٤١٣	٤١٣		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٨١,٤٠١	٢٧٧,٤١٣		
٣,٧٣٤	٩,٧٨٩	٨	الأصول المتداولة
١,٧٤٥	١,٨٢٢		ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١,٧٧٠	-	٩	المخزون
٢,٦٠٩	١٠,٦٨١	١٠	ودعية قصيرة الأجل
٩,٨٥٨	٢٢,٢٩٢		نقد وما في حكم النقد
٢٩١,٢٥٩	٢٩٩,٧٠٥		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
٧١,٤٤١	٧١,٤٤١	(١) ١١	حقوق المساهمين والالتزامات
٤,٤٧٦	٤,٤٧٦	(ب) ١١	حقوق المساهمين
١١,٨٨٦	١٣,٤٢٨		رأسمال الأسهم
٨٧,٨٠٣	٨٩,٣٤٥		احتياطي قانوني
(٥,٣٣١)	(١,٧٩٧)	(ج) ١١	أرباح محتجزة
٨٢,٤٧٢	٨٧,٥٤٨		أموال المساهمين
			احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
١٦٢,٣٢٤	١٦١,٥٥١	١٢	الالتزامات
٦,٣٠٧	٢,١١٧		الالتزامات غير المتداولة
١٥,٩٣٣	١٨,٢٠٢		قروض لأجل
٢٤٩	٢٥٨		أدوات مالية مشتقة
٦	٧		التزام ضريبة موجلة
١٨٤,٨١٩	١٨٢,١٣٥		التزام تخريد أصول
			مكافآت نهاية الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٥,٢٨٨	١٥,٣٣٦	١٢	الالتزامات المتداولة
٦,٦٨٠	١٠,٣٥٦	١٣	قروض لأجل
٢,٠٠٠	٤,٣٣٠		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٢٣,٩٦٨	٣٠,٠٢٢		قرض قصير الأجل
٢٠٨,٧٨٧	٢١٢,١٥٧		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٩١,٢٥٩	٢٩٩,٧٠٥		مجموع الالتزامات
١٢٢,٩٠	١٢٥,٠٦	١٧	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠١٨ .



عضو مجلس الإدارة



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.  
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١,٥٨١	٤,٠٤٢	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
٤,٠١١	٤,٠٠٢	صافي الربح عن الفترة
٥,٦٤٢	٥,٣٤٧	تسويات لـ
٣,٧٧٨	١,٦٤١	استهلاك
١٥,٠١٢	١٥,٠٣٢	تكاليف التمويل (صافي)
		مصروف الضريبة
		تغيرات في:
(٥,٩٠٩)	(٦,٠٥٩)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٥٥	(٧٧)	المخزون
٣,٩٢١	٣,٦٥٨	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
١٣,٠٧٩	١٢,٥٥٤	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٤,٨٨٥)	(٤,٧٥٨)	تكاليف تمويل مدفوعة
٨,١٩٤	٧,٧٩٦	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٤٦)	(١٤)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٥)	-	شراء قطع غيار رأسمالية
(٥١)	(١٤)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٣٨٥)	(١,٣٢٥)	سداد القروض لأجل
٩٦٠	٢,٣٣٠	إيرادات من قرض قصير الأجل - صافي
١,٩٢٣	١,٧٧٠	موعد استحقاق الودائع قصيرة الأجل
(٢,٧١٥)	(٢,٥٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
١٢	١٥	فوائد مستلمة
(١,٢٠٥)	٢٩٠	صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) أنشطة التمويل
٦,٩٣٨	٨,٠٧٢	صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد
٣,٦٨٢	٢,٦٠٩	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
١,٠٦٢٠	١,٠٦٨١	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.ع  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

المجموع ألف ريال عُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُماني	رأس مال الأسهم ألف ريال عُماني	
٨٢,٤٧٢	(٥,٣٣١)	١١,٨٨٦	٤,٤٧٦	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
٤,٠٤٢	-	٤,٠٤٢	-	-	صافي الربح عن الفترة
					الربح الشامل الآخر عن الفترة مخصصاً منه
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٣,٥٣٤	٣,٥٣٤	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
٧,٥٧٦	٣,٥٣٤	٤,٠٤٢	-	-	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
٨٧,٥٤٨	(١,٧٩٧)	١٣,٤٢٨	٤,٤٧٦	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
٧٨,٣٢٧	(٩,٩٣٩)	١٢,٩١٤	٣,٩١١	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
١,٥٨١	-	١,٥٨١	-	-	صافي الربح عن الفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
١,٢٥٨	١,٢٥٨	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
٢,٨٣٩	١,٢٥٨	١,٥٨١	-	-	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
٧٨,٤٥١	(٨,٦٨١)	١١,٧٨٠	٣,٩١١	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣٠ يونيو 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 المتممة للقوائم 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 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 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 المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		<b>٣. التكاليف المباشرة</b>
١٦,٢١٥	١٨,٢٤٩	غاز الوقود
٤,٠٠٥	٤,٠٠٠	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٣,٤٧٣	٣,٤٨٤	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
٢٤٩	٢٥٣	تأمين
١٠.٦	١٠.١	رسوم الربط بالشبكة
٥٥	٢٥	زيت الوقود
٢١٦	٧٩	مصروفات التشغيل والصيانة الأخرى
<u>٢٤,٣١٩</u>	<u>٢٦,١٩١</u>	
		<b>٤. مصروفات عمومية وإدارية</b>
١٢٢	١١٣	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)
٨٤	٨٢	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٧٣	٧٥	تكاليف توظيف
٢٥	٢٥	رسوم الوكالة
١٣	١٠	إيجار مكتب
٩	١٠	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
٦	٢	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٦٣	٧١	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٣٩٥</u>	<u>٣٨٨</u>	
		<b>٥. تكاليف التمويل (صافية)</b>
٣,٣١٠	٣,٨١٧	الفائدة على القروض لأجل
١,٥٨٥	٨١٩	مبادلة سعر الفائدة
٦٤٨	٦٠٠	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٧٨	٧٨	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٢٨	٥٠	الفائدة على رأس المال العامل
١٠	١١	خسائر الصرف
٢٧	١٠	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
(٨)	(١١)	دخل الفوائد
(٣٦)	(٢٧)	الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة
<u>٥,٦٤٢</u>	<u>٥,٣٤٧</u>	
		<b>٦. مصروف الضريب</b>
		ضريبة الدخل المدرجة في قائمة الدخل:
٧٦٥	٨٣٩	الضريبة المؤجلة فيما يتعلق بالفترة الحالية
٣,٠١٣	٨٠٢	الضريبة المؤجلة فيما يتعلق بالفترة السابقة
<u>٣,٧٧٨</u>	<u>١,٦٤١</u>	

(أ) في مايو ٢٠١٨، أصدرت الأمانة العامة للضرائب قرارًا فيما يتعلق بالاعتراض الذي قدمته الشركة بشأن أوامر التقييم للعامين ٢٠١٢ و ٢٠١٣. قبلت الأمانة العامة للضرائب الإقرار 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 والمسجل 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 المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## ٧. الممتلكات والألات والمعدات

الممتلكات والألات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	المجموع	
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
٣١٧,٨٩٧	١,٧١٧	٩٣	٣١٩,٧٠٧	التكلفة
٢	-	١٢	١٤	١ يناير ٢٠١٨
-	-	(١)	(١)	إضافات خلال الفترة
٣١٧,٨٩٩	١,٧١٧	١٠٤	٣١٩,٧٢٠	استبعادات خلال الفترة
				٣٠ يونيو ٢٠١٨
٣٨,٣٥٧	٢٧٦	٨٦	٣٨,٧١٩	الاستهلاك
٣,٩٦٦	٣٤	٢	٤,٠٠٢	١ يناير ٢٠١٨
-	-	(١)	(١)	خصومات خلال الفترة
٤٢,٣٢٣	٣١٠	٨٧	٤٢,٧٢٠	استبعادات خلال الفترة
				٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢٧٥,٥٧٦	١,٤٠٧	١٧	٢٧٧,٠٠٠	القيمة الدفترية
				٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢٧٩,٥٤٠	١,٤٤١	٧	٢٨٠,٩٨٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧

## ٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدينة تجارية	ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق	مصاريف مدفوعة مقدماً	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤)	ذمم مدينة تجارية	مدينة
٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
٩,٦١٣	٢,٧٣٧	-	٣٣	٩,٦١٣	٢,٧٣٧
٤١	٢٣٧	٤١	٢٣٧	٤١	٢٣٧
١٣٥	٧٢٧	١٣٥	٧٢٧	١٣٥	٧٢٧
٩,٧٨٩	٣,٧٣٤	٩,٧٨٩	٣,٧٣٤	٩,٧٨٩	٣,٧٣٤

## 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. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل أستحققت في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

## ١٠. النقد وما في حكم النقد

النقد في الصندوق	النقد في البنوك
١	١
٢,٦٠٨	١٠,٦٨٠
٢,٦٠٩	١٠,٦٨١

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 المتممة للقوائم 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 يونيو ٢٠١٨
ألف ريال عُمانى	% من المجموع		
٢١,٣٦١	%٢٩.٩٠	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل 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
٤,٦١٥	%٦.٤٦	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٢,٥٩١	%١٧.٦٢		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	%١٠٠.٠٠		

٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٢١,٣٦١	%٢٩.٩٠	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل 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	%١٠٠.٠٠		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٧١,٤٤٠,٦٣٤ ريال عُمانى مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠.١ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٧١,٤٤٠,٦٣٤ ر.ع مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ 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 المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## ١٢. قروض لأجل

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
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	(٥,٧٠٣)	(٦,٣٠٣)
	١٦١,٥٥١	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 "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 إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ يونيو 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	٧.١٥٣	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٦٢٢	١,٥٨٤	تكلفة التمويل المستحقة
٧٦٩	١.١٣١	مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
٢	.	ذمم تجارية دائنة
٤.٥	٤٨٨	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٦,٦٨٠	١٠,٣٥٦	

## 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 الستة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٢٠١٧	٢٠١٨
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
١٥٧	١٤٨

## مستحقات موظفي الإدارة العليا

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

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

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
٣,٦٢٠	٣,٤٩٥	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٤٠	١٣٢	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
١١٧	١١١	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١٤	٣٨	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
٣٥	٣٥	إنجي إس إيه
-	١٣	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٩	١٠	أعضاء مجلس الإدارة
٩	٩	سوجيتز كوربوريشن
٩	٩	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٨	٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	٦	لابوريليك ميدل إيست
١٧	٤	ملتيتيك ش.م.م
٣,٩٧٨	٣,٨٧٠	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣,٤٧٣	٣,٤٨٤	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)
١٢٢	١١٣	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
١١٧	١١١	المشاركة في التكاليف
٧٨	٧٨	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
١٤	٣٨	أتعاب مهنية
١٨	١٩	مصارييف بأثر رجعي
٩	١٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١٣	٧	رسوم جمركية
-	٦	خدمات فنية
١٣٤	٤	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
٣,٩٧٨	٣,٨٧٠	

مدققة

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
٧٢٨	١,٠١٨	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٧	٤٢	إنجي إس إيه
٠	٣٠	كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
-	١٣	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٧	٩	لابوريليك ميدل إيست
٢	٥	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢	٥	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٢	٥	سوجيتز كوربوريشن
٣	٣	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
-	١	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١٥	-	أعضاء مجلس الإدارة
٣	-	ملتيتيك ش.م.م
٧٦٩	١,١٣١	
٣٣	-	

والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:

٧٢٨	١,٠١٨	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٧	٤٢	إنجي إس إيه
٠	٣٠	كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
-	١٣	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٧	٩	لابوريليك ميدل إيست
٢	٥	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢	٥	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٢	٥	سوجيتز كوربوريشن
٣	٣	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
-	١	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١٥	-	أعضاء مجلس الإدارة
٣	-	ملتيتيك ش.م.م
٧٦٩	١,١٣١	
٣٣	-	

والأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة تشمل:  
شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات المتممة للقوائم 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 ولللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

١٦. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في ولللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨،  
ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٤٧,٩٥٠ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو 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 يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)	٨٩,٣٤٥	٨٧,٨٠٣
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٥.٠٦	١٢٢.٩٠

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١,٧٩ مليون ريال عُمانياً كما في ٣٠ يونيو 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 يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
١,٥٨١	٤,٠٤٢	صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
٢.٢١	٥.٦٦	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،