

٢٠١٩	٢٠٢٠	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٣٨,٠٩٦	٣٦,٨٥١		الإيرادات
(٢٦,٧٠٨)	(٢٥,٦١٦)	٣	تكاليف مباشرة
١١,٣٨٨	١١,٢٣٥		مجموع الربح
(٣٩٧)	(٤١٥)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٠,٩٩١	١٠,٨٢٠		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٤,٩٨٧)	(٤,٥١٠)	٥	تكاليف التمويل (صافية)
٦,٠٠٤	٦,٣١٠		الربح قبل الضريبة
(٨٧٧)	(٩١٤)		مصروف الضريبة
٥,١٢٧	٥,٣٩٦		صافي الربح عن الفترة
٧,١٨	٧,٥٥	١٩	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ١٩ جزءًا من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٩	٢٠٢٠	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٥,١٢٧	٥,٣٩٦	صافي الربح للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى مخصصاً منها ضريبة الدخل:
(٣,٩٢٨)	(٥,٢٤٠)	البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
١,١٩٩	١٥٦	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
		مجموع الدخل الشامل عن الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

مدققة	٢٠٢٠ يونيو ٣٠	الإيضاحات	الأصول
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ألف ريال عُُماني		الأصول غير المتداولة
ألف ريال عُُماني			المتعلقات والألات والمعدات
٢٦٥,١٥١	٢٦١,١٦٥	٦	أصول حق الاستخدام
١,٢٢٩	١,١٥٦	٧	قطع غيار رأسمالية
٥٩٤	٥٩٤		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>٢٦٦,٩٧٤</u>	<u>٢٦٢,٩١٥</u>		
			الأصول المتداولة
١,٨٥٤	١,٨٥٤		المخزون
٢٦,٨٤٣	٤٨,٢٧٨	٨	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١,٢٣٣	-	٩	وديعة قصيرة الأجل
٢٩١	٧,٢٧٨	١٠	نقد وما في حكم النقد
<u>٣٠,٢٢١</u>	<u>٥٧,٤١٠</u>		مجموع الأصول المتداولة
<u>٢٩٧,١٩٥</u>	<u>٣٢٠,٣٢٥</u>		مجموع الأصول
			حقوق المساهمين والالتزامات
			حقوق المساهمين
٧١,٤٤١	٧١,٤٤١	(١) ١٢	رأسمال الأسهم
٦,٣٦٧	٦,٣٦٧	(ب) ١٢	احتياطي قانوني
١٧,٤٧٧	٢١,٠٨٧		أرباح محتجزة
٩٥,٢٨٥	٩٨,٨٩٥		مجموع حقوق المساهمين
(٧,١٥٣)	(١٢,٣٩٣)	(ج) ١٢	احتياطي التغطية
<u>٨٨,١٣٢</u>	<u>٨٦,٥٠٢</u>		صافي حقوق المساهمين
			الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
١٣١,٥٨٧	١٣٠,٦٩٨	١٣	قروض لأجل
١,٢٢١	١,١٦٧	١١	إلتزامات إيجارية
٨,٤١٥	١٤,٥٨١		أدوات مالية مشتقة
٢٠,٠٩٢	٢٠,٠٨٢		التزام ضريبة مؤجلة
٢٨٨	٢٩٩		التزام تخريد أصول
٨	-		مكافآت نهاية الخدمة
<u>١٦١,٦١١</u>	<u>١٦٦,٨٢٧</u>		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
٢٧,٧٦٧	٤٦,٠٢٨	١٤	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١١٨	١٢٢	١١	إلتزامات إيجارية
٢,٥٥٠	٤,٠٠٠		قرض قصير الأجل
١٧,٠١٧	١٦,٨٤٦	١٣	قروض لأجل
<u>٤٧,٤٥٢</u>	<u>٦٦,٩٩٦</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
<u>٢٠٩,٠٦٣</u>	<u>٢٣٣,٨٢٣</u>		مجموع الالتزامات
<u>٢٩٧,١٩٥</u>	<u>٣٢٠,٣٢٥</u>		مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
<u>١٣٣,٣٨</u>	<u>١٣٨,٤٣</u>	١٨	صافي الأصول لكل سهم (بيسة) - معدلة

عضو مجلس الإدارة

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠٢٠.

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ١٩ جزءاً 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

٢٠١٩	٢٠٢٠	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٦,٠٠٤	٦,٣١٠	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
٤,٠٨٢	٤,٠٧٩	الربح / (الخسارة) قبل الضريبة
٤,٩٨٧	٤,٥١٠	تسويات لـ:
٠	(٠)	استهلاك
١	-	تكاليف التمويل (صافي)
١٥,٠٧٤	١٤,٨٩٩	(أرباح) / خسائر استيعادات
		مكافآت نهاية الخدمة
		النقد الناتج من التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		تغيرات في:
(٨,٤٥٧)	(٢١,٤٣٦)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(٢١)	٠	المخزون
١,٨٥٣	١٨,١٩٢	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٨,٤٤٩	١١,٦٥٥	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	(٨)	مكافآت نهاية الخدمة المسددة
-	(٩٠)	دفعات الإيجار
(٤,٤٦٨)	(٣,٩٠١)	تكاليف تمويل مدفوعة
٣,٩٨١	٧,٦٥٦	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٥٧)	(٢٠)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٠)	٠	عائدات بيع الممتلكات والآلات والمعدات
(٥٧)	(٢٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٣٧٢)	(١,٥٥٧)	سداد قروض طويلة الأجل
٥,٠٣٠	١,٤٥٠	إيرادات من قرض قصير الأجل - صافي
١,٤٦١	١,٢٣٣	وديعة قصيرة الأجل مستحقة السداد
(٢,٢٨٦)	(١,٧٨٦)	توزيعات أرباح مدفوعة
٢١	١١	فوائد مستلمة
٢,٨٥٤	(٦٤٩)	صافي التدفقات النقدية النقد (المستخدمة في) / الناتجة من أنشطة التمويل
٦,٧٧٨	٦,٩٨٧	صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد
١,٢٧٤	٢٩١	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٨,٠٥٢	٧,٢٧٨	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ١٩ 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	
٨٨,١٣٢	(٧,١٥٣)	١٧,٤٧٧	٦,٣٦٧	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
٥,٣٩٦	-	٥,٣٩٦	-	-	مجموع الربح الشامل عن الفترة
					صافي الدخل عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة مخصصاً
					منها ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٥,٢٤٠)	(٥,٢٤٠)	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
١٥٦	(٥,٢٤٠)	٥,٣٩٦	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					معاملات مع مالكي الشركة
					مساهمات وتوزيعات
(١,٧٨٦)	-	(١,٧٨٦)	-	-	توزيعات أرباح
(١,٧٨٦)	-	(١,٧٨٦)	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
٨٦,٥٠٢	(١٢,٣٩٣)	٢١,٠٨٧	٦,٣٦٧	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٨٧,٠٩٢	(٣,٢٩٠)	١٣,٥٦٤	٥,٣٧٧	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٥,١٢٧	-	٥,١٢٧	-	-	مجموع الربح الشامل عن الفترة
					صافي الربح عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة مخصصاً
					منها ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٣,٩٢٨)	(٣,٩٢٨)	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
١,١٩٩	(٣,٩٢٨)	٥,١٢٧	-	-	مجموع الربح الشامل عن الفترة
					معاملات مع مالكي الشركة
					مساهمات وتوزيعات
(٢,٢٨٦)	-	(٢,٢٨٦)	-	-	توزيعات أرباح
(٢,٢٨٦)	-	(٢,٢٨٦)	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
٨٦,٠٠٥	(٧,٢١٨)	١٦,٤٠٥	٥,٣٧٧	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ١٩ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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 لاحقاً 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 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. 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 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 ٢٠١٩. لا تشتمل 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 وافترضاات 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 ٢٠١٩.

(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 ٢٠١٩.

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
١٧,٧٤٤	١٨,٨٧١	غاز الوقود
٤,٠٧٤	٤,٠٧٦	استهلاك (إيضاح رقم ٦ و ٧)
٣,٤٤٢	٣,٣٨٨	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٥)
٢٤٢	٢٤٢	تأمين
٨	٨	رسوم الربط بالشبكة
-	٣٩	زيت الوقود
١٠٦	٨٤	مصروفات التشغيل والصيانة الأخرى
٢٥,٦١٦	٢٦,٧٠٨	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٢٣	١١٥	رسوم الإعارة (إيضاح ١٥)
٨٣	٨٤	تكاليف توظيف
٨١	٨٢	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٢٦	٢٦	رسوم الوكالة
٢٠	-	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٥	٩	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٥)
١٠	١٠	إيجار مكتب
٥	٦	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٥٢	٦٥	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٤١٥	٣٩٧	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٢,٩٢٩	٤,٠٣٤	الفائدة على القروض لأجل
٨٩٧	١٩٥	مبادلة سعر الفائدة
٤٩٧	٥٥٠	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٧٧	٧٦	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٥٥	٦٥	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
٣٩	٣٩	الفوائد على الالتزامات الإيجارية
١٣	٣٣	خسائر الصرف
١١	١٠	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
(٨)	(١٥)	دخل الفوائد
٤,٥١٠	٤,٩٨٧	

٦. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع	التكلفة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣١٨,٠٤٢	١,٧١٧	١٠٧	٦	٣١٩,٨٧٢	١ يناير ٢٠٢٠
-	-	٢	١٨	٢٠	إضافات خلال الفترة
-	-	(٥)	-	(٥)	استبعادات خلال الفترة
٣١٨,٠٤٢	١,٧١٧	١٠٤	٢٤	٣١٩,٨٨٧	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٥٤,٢١٩	٤١٢	٩٠	-	٥٤,٧٢١	الاستهلاك
٣,٩٦٧	٣٤	٥	-	٤,٠٠٦	١ يناير ٢٠٢٠
-	-	(٥)	-	(٥)	خصومات خلال الفترة
٥٨,١٨٦	٤٤٦	٩٠	-	٥٨,٧٢٢	استبعادات خلال الفترة
٢٥٩,٨٥٦	١,٢٧١	١٤	٢٤	٢٦١,١٦٥	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٢٦٣,٨٢٣	١,٣٠٥	١٧	٦	٢٦٥,١٥١	٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٧. أصول حق الاستخدام

معدات ربط	إيجار الموقع	المجموع	التكلفة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤	١ يناير ٢٠٢٠
-	-	-	إضافات خلال الفترة
١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١٣٧	٨	١٤٥	الاستهلاك
٦٩	٤	٧٣	١ يناير ٢٠٢٠
٢٠٦	١٢	٢١٨	خصومات خلال الفترة
٨٩٤	٢٦٢	١,١٥٦	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٩٦٣	٢٦٦	١,٢٢٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩

وقررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والالتزامات الإيجارية بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهرًا أو أقل، وإيجارات الأصول منخفضة القيمة. وتعترف الشركة بمدفوعات الإيجار المرتبطة بهذه الإيجارات كمصروف على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢٦,٢٠٧	٤٨,٢١٢	٣٠٧	ذمم مدينة تجارية
٣٠٧	٢٨	٢٩٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٩٣	-	٣٦	دخل مستحق
٣٦	٣٨		ذمم مدينة أخرى
<u>٢٦,٨٤٣</u>	<u>٤٨,٢٧٨</u>		

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 لدفعات الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظور استخدامه. تم إيداع مبلغ حساب احتياطي سداد الدين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ في وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠٢٠

١٠. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١	١	٢٩٠	النقد في الصندوق
٢٩٠	٧,٢٧٧	٢٩١	النقد في البنوك
<u>٢٩١</u>	<u>٧,٢٧٨</u>		

١١. الالتزامات الإيجارية

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

	١٢٢	١١٨
التزامات إيجارية جارية	١,١٦٧	١,٢٢١
التزامات إيجارية غير جارية	١,٢٨٩	١,٣٣٩

٣٠ يونيو ٢٠٢٠		٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
التدفقات النقدية	القيمة الحالية	التدفقات النقدية التعاقدية	القيمة الحالية
التعاقدية غير المخصصة	لمدفوعات الإيجار	غير المخصصة	لمدفوعات الإيجار
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي	١٩٧	١٩٦	١١٨
خلال سنة واحدة	٧٨٦	٧٨٦	٥٥٨
خلال ٢ إلى ٥ سنوات	٨٤٥	٩٣٥	٦٦٣
أكثر من ٥ سنوات	١,٨٢٨	١,٩١٧	١,٣٣٩
ناقصاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة	(٥٣٩)	(٥٧٨)	-
القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار	١,٢٨٩	١,٣٣٩	١,٣٣٩

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

١٢. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين :

إجمالي القيمة الاسمية للاسهم المملوكة ألف ريال عُماني	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٢١,٣٦١	% ٢٩.٩٠	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.ح
١٠,٢١٦	% ١٤.٣٠	١٠٢,١٦٠,١١٠	سلطنة عُمان	الشرق الاوسط للاستثمار ش.م.م
٧,٦٥٣	% ١٠.٧١	٧٦,٥٣٤,٠٧٤	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,١٠٨	% ٧.١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	سوجيتز جلوبال انفسمنت بي في
٥,١٠٨	% ٧.١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند بي في
٤,٧٠٦	% ٦.٥٩	٤٧,٠٦٣,٩٨٢	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٥٢٢	% ٦.٣٣	٤٥,٢١٨,٦٧١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٢,٧٦٧	% ١٧.٨٧	١٢٧,٦٦١,٩٠١		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	% ١٠٠.٠٠	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠		

إجمالي القيمة الاسمية للاسهم المملوكة ألف ريال عُماني	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٢١,٣٦١	% ٢٩.٩٠	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.ح
١٠,٢١٦	% ١٤.٣٠	١٠٢,١٦٠,١١٠	سلطنة عُمان	الشرق الاوسط للاستثمار ش.م.م
٧,٦٥٣	% ١٠.٧١	٧٦,٥٣٤,٠٧٤	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,١٠٨	% ٧.١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	سوجيتز جلوبال انفسمنت بي في
٥,١٠٨	% ٧.١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند بي في
٤,٧٠٦	% ٦.٥٩	٤٧,٠٦٣,٩٨٢	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٥٢٢	% ٦.٣٣	٤٥,٢١٨,٦٧١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٢,٧٦٧	% ١٧.٨٧	١٢٧,٦٦١,٩٠١		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	% ١٠٠.٠٠	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٧١,٤٤٠,٦٣٤ ريال عُماني مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُماني للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٩: 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

تنص المادة (١٣٢) من قانون الشركات التجارية على تخصيص ١٠% من صافي أرباح الشركة، بعد خصم الضرائب، لتكوين احتياطي قانوني، إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي القانوني ما لا يقل عن ثلث رأسمال الشركة.

(ج) احتياطي التغطية

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

١٣. قروض لأجل

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	مذكورة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٥١,١٠١	١٥٢,٦٥٨	قروض لأجل
(١٦,٨٤٦)	(١٧,٠١٧)	مطروحا منها: الجزء المتداول
١٣٤,٢٥٥	١٣٥,٦٤١	الجزء غير المتداول
(٣,٥٥٧)	(٤,٠٥٤)	مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مطفاة
١٣٠,٦٩٨	١٣١,٥٨٧	

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 انقسمنت" 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 ايبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٤٠,٢٣٣	٤٠,٧٢٠	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٢,٤١٤	٤٢,٦٥٤	تسهيلات تجارية
٢٨,٦٧٣	٢٩,٠٢١	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٢٤,٧٥٩	٢٥,٠٥٩	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
١٥,٠٢٢	١٥,٢٠٤	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٥١,١٠١	١٥٢,٦٥٨	

١٤. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٤٢,٩٨٥	٢٥,٢٤٢	الذمم الدائنة والمستحقة لوقود الغاز
١,٣١٢	١,٣١٩	تكلفة التمويل المستحقة
١,٥٠٢	٩٥٩	مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٥)
٢٢٩	٢٤٧	مستحقات و ذمم دائنة أخرى
٤٦,٠٢٨	٢٧,٧٦٧	

١٥. 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 ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠١٩	مستحقات موظفي الإدارة العليا
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٥٨	١٥٣	

١٥. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

٣٠ يونيو ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	
٣,٤٤٦	٣,٤٩٤	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٦٠	١٠٧	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
٤٦	٧٣	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
١٠٥	٦٩	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣٥	٣٦	إنجي إس إيه
٣٧	٣٤	الدولية للطاقة إس إيه - فرع دبي
٩	١٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٨	٨	شركة سوجينز
٨	٨	شركة شيكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٨	٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٠	(٠)	لابوريليك ميدل إيست
<u>٣,٨٦٢</u>	<u>٣,٨٥٢</u>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣٠ يونيو ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	
٣,٣٨٨	٣,٤٤٢	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة (إيضاح ٣)
١١٥	١٢٣	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
١٦٠	١٠٧	المشاركة في التكاليف
٧٦	٧٧	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٣٦	٣٤	أتعاب مهنية
٥٣	٣٣	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
٤	١٨	رسوم جمركية
٩	١٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٢١	٣	مصاريف بائع رجعي
٠	(٠)	خدمات فنية
<u>٣,٨٦٢</u>	<u>٣,٨٥٢</u>	

وتشمل الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة ما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	
٨٨٢	١,٢٩٥	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٠	٤٤	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٧	٤٢	إنجي إس إيه
١٢	٤٠	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
١٩	٣٤	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
١٥	١٣	أعضاء مجلس الإدارة
٢	١٠	شركة شيكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٢	١٠	شركة سوجينز
٢	٩	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢	٣	تراكتيبيل انجنيرينج اس. إيه.
٢	٢	الدولية للطاقة إس إيه - فرع دبي
٤	-	لابوريليك ميدل إيست
<u>٩٥٩</u>	<u>١,٥٠٢</u>	

١٦. 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 ٢٠١٩.

١٧. الالتزامات

- أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.
- ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٤٠٠,٨٣٥.٩٦ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (٢٧,٧٩٦) ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩).

١٨. صافي الأصول لكل سهم - معدلة

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 ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)	٩٨,٨٩٥	٩٥,٢٨٥
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
صافي الأصول لكل سهم (بيسة) - معدلة	١٣٨.٤٣	١٣٣.٣٨

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٢.٣٩ مليون ريال عُمانياً كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (٧.١٥ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي 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 إجمالي حقوق المساهمين.

١٩. 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 ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠١٩	
صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)	٥,٣٩٦	٥,١٢٧
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	٧.٥٥	٧.١٨