

## شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع تقرير مجلس الإدارة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015

المساهمون الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة "السوادي للطاقة ش.م.ع.ع." ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس الإدارة، إلى جانب القوائم المالية غير المدققة للشركة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2015.

### تنظيم وإدارة الشركة

لا تزال الشركة تواصل جهودها الحثيثة في مراجعة الهيكل المؤسسي والسياسات والإجراءات المتبعة، بما يكفل تحقيق أعلى معايير حوكمة الشركات، وبما يتماشى مع الاشتراطات التنظيمية المحلية والمعايير والممارسات الفضلى الدولية. وبناءً عليه، فإنه يجري العمل على مراجعة كافة السياسات والإجراءات المعتمدة في الشركة على مراحل، وذلك بهدف إدخال المزيد من التحسين والتطوير على مجمل الضوابط الداخلية القائمة في الشركة.

### الصحة والسلامة والبيئة

سجلت الشركة أداءً متميزاً على صعيد الصحة والسلامة حيث لم يسجل وقوع أي حوادث مضيعة للوقت. كما أنجز مقاول التشغيل والصيانة المعتمد من قبل الشركة ما مجموعه 1.551 يوماً في تشغيل المحطة دون وقوع أي حوادث مضيعة للوقت أو أي حوادث بيئية خلال الفترة المنتهية في شهر سبتمبر 2015.

### العمليات

حققت الشركة خلال الفترة أداءً تشغيلياً ممتازاً، حيث سجلت المحطة مستويات عالية من الموثوقية، والتي تعتبر بمثابة المقياس الرئيسي لرصد أداء المحطة. وبلغ حجم صافي الطاقة الكهربائية الإجمالية الذي أنتجته المحطة ما يقارب 2.965 جيجاوات/ساعة (مقارنة مع 2.619 جيجاوات/ساعة خلال نفس الفترة من العام المنصرم). وبلغت نسبة موثوقية المحطة خلال الفترة 99%، أي بانخفاض طفيف مقارنة بالنسبة التي تم تسجيلها في نفس الفترة من عام 2014 والتي بلغت 99.5%. الأمر الذي يمكن أن يعزى بشكل رئيسي إلى أنشطة الصيانة الطارئة التي تم تنفيذها خلال الفترة.

### النتائج المالية

خلال الفترة المنتهية في سبتمبر 2015، شهدت الإيرادات التي بلغت 55.59 مليون ريال عُمانى، والتكاليف المباشرة التي بلغت 33.46 مليون ريال عُمانى، ارتفاعاً مقارنة مع مبلغ 44 مليون ريال عُمانى 21.87 مليون ريال عُمانى على التوالي، تم تسجيلها خلال الفترة نفسها من عام 2014. ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى الزيادة في أسعار الغاز المفروضة من قبل وزارة النفط والغاز، والتي تدخل حيز التنفيذ اعتباراً من الأول من يناير 2015، وما ترتب على ذلك من تطبيق لتلك الزيادة على الفواتير الشهرية للشركة والصادرة للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م على أساس متعاقب بموجب

اتفاقية شراء الطاقة المبرمة معها. كما انخفضت المصروفات العمومية والإدارية مقارنة مع نفس الفترة من عام 2014 نتيجة التكاليف التي تم تكبدها لمرة واحدة في ما يتعلق بافتتاح المحطة والاكتتاب العام الأولي خلال نفس الفترة من عام 2014. وكذلك انخفضت تكاليف التمويل مقارنة مع نفس الفترة من عام 2014 نتيجة لانخفاض قيمة الدين المترصد بناء على دفعات السداد المجدولة.

وبناءً عليه، فقد حققت الشركة أرباحاً صافية بقيمة 9.98 مليون ريال عُماني خلال الفترة، مقارنة بصافي أرباح بلغ 8.17 مليون ريال عُماني لنفس الفترة من العام 2014.

وقامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية بواقع 3.15 % للسهم الواحد (3.15 بيسة لكل سهم) في شهر يونيو 2015.

وبلغ سعر السهم 213 بيسة في نهاية شهر سبتمبر 2015.

### النظرة المستقبلية

من المتوقع أن تواصل المحطة أداءها الجيد وأن يكون الأداء المالي لكامل عام 2015 على قدر التوقعات.

وختاماً، يطيب لي نيابة عن مجلس الإدارة أن أنتهز هذه الفرصة لأتقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد المعظم -حفظه الله ورعا- وحكومته الموقرة، سائلاً المولى عز وجل أن يحفظ جلالته وأن يمهده بموفور الصحة والعافية.



فيليب لانجيليت  
رئيس مجلس الإدارة

## شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

## قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر

2014	2015	الإيضاحات	
ريال عُماني	ريال عُماني		
43.999.860	55.588.805		الإيرادات
(21.873.986)	(33.462.265)	10	تكاليف مباشرة
22.125.874	22.126.540		إجمالي الربح
-	20.050		الدخل الآخر (صافي)
(898.753)	(551.958)	11	مصروفات عمومية وإدارية
21.227.121	21.594.632		الربح قبل الفائدة والضرائب
(9.988.372)	(9.549.814)	12	تكاليف التمويل (صافي)
11.238.749	12.044.818		الربح قبل الضريبة
(3.069.058)	(2.064.867)		مصاريف ضريبية
8.169.691	9.979.951		صافي الربح
11.44	13.97	15	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 14 جزءًا 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 30 سبتمبر

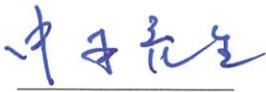
2014	2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
8.169.691	9.979.951	صافي الربح
		الدخل (الخسارة) الشامل الآخر، مخصوماً منه ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح وخسائر
(4.349.078)	(4.081.977)	الجزء الفعال من التغير في القيمة العادلة لإحتياطي التدفق النقدي
<u>(3.820.613)</u>	<u>5.897.974</u>	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة عن الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 14 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	30 سبتمبر 2015	الإيضاحات	الأصول
31 ديسمبر 2014	ريال عُماني		
ريال عُماني			
305.295.558	299.282.958	3	الأصول غير المتداولة
1.660.201	2.659.777		الممتلكات والآلات والمعدات
306.955.759	301.942.735		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول غير المتداولة
2.707.226	7.952.237	5	الأصول المتداولة
1.858.193	1.862.096		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
2.768.400	-	6	المخزون
508.848	16.311.266	7	وديعة قصيرة الأجل
7.842.667	26.125.599		نقد وما في حكم النقد
314.798.426	328.068.334		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
			حقوق المساهمين والالتزامات
71.440.634	71.440.634	8 (أ)	حقوق المساهمين
2.279.555	2.279.555	8 (ب)	رأس المال
10.734.517	18.464.088		احتياطي قانوني
84.454.706	92.184.277		أرباح محتجزة
(11.041.221)	(15.123.198)	8 (ج)	أموال المساهمين
73.413.485	77.061.079		احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
			الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
202.888.936	202.403.816	4	قروض لأجل
12.720.369	17.421.314		أدوات مالية مشتقة
7.957.343	10.457.672		التزام ضريبية مؤجلة
539.815	574.354		التزام تخريد أصول
5.405	7.135		مكافآت نهاية الخدمة
224.111.868	230.864.291		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
13.783.991	13.846.105	4	قروض لأجل
3.149.082	6.296.859	9	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
340.000	-		قرض قصير الأجل
17.273.073	20.142.964		مجموع الالتزامات المتداولة
241.384.941	251.007.255		مجموع الالتزامات
314.798.426	328.068.334		مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
118.22	129.04	14	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 21 أكتوبر 2015.

  
عضو مجلس الإدارة

  
رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 14 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 30 سبتمبر

2014	2015	الإيضاحات
ريال عُماني	ريال عُماني	
8.169.691	9.979.951	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:</b>
		صافي الربح
		تسويات ل:
		استهلاك
6.005.680	6.014.461	الجزء غير الفعال من التغطية
(14.236)	54.855	مصروفات ضريبية
3.069.058	2.064.867	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
1.178.898	1.110.611	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
31.790	34.538	مكافآت نهاية الخدمة
1.551	1.730	
18.442.432	19.261.013	
		<b>تغيرات في:</b>
(3.533.585)	(5.245.011)	ذمم تجارية مدينة
130.702	(3.903)	المخزون
1.926.601	3.147.777	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
16.966.150	17.159.876	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
(130.972)	(1.861)	إضافة إلى أصول ثابتة
(130.972)	(1.861)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:</b>
(1.059.656)	(1.533.617)	(سداد) قروض لأجل
(1.700.000)	(340.000)	(سداد) قرض قصير الأجل
-	2.768.400	استحقاق الودائع قصيرة الأجل
(1.071.610)	(2.250.380)	توزيعات أرباح مدفوعة
(3.831.266)	(1.355.597)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
13.003.912	15.802.418	<b>صافي التغير في النقد وما في حكم النقد</b>
4.772.255	508.848	<b>نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة</b>
17.776.167	16.311.266	<b>نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة</b>

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر

المجموع	احتياطي التغطية	الأرباح المحتجزة	الاحتياطي القانوني	رأس مال الأسهم	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
81.976.490	(3.089.677)	11.827.781	1.797.752	71.440.634	الرصيد في 1 يناير 2014
8.169.691		8.169.691			مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					صافي الدخل عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
					مخصوصاً منها ضريبة الدخل
(4.349.078)	(4.349.078)	-	-	-	تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من
3.820.613	(4.349.078)	8.169.691	-	-	التغييرات في القيمة العادلة
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					المعاملات مع مالكي الشركة
(1.071.610)	-	(1.071.610)	-	-	توزيعات أرباح
(1.071.610)	-	(1.071.610)	-	-	مجموع المعاملات مع مالكي الشركة
84.725.493	(7.438.755)	18.925.862	1.797.752	71.440.634	الرصيد في 30 سبتمبر 2014
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
73.413.485	(11.041.221)	10.734.517	2.279.555	71.440.634	الرصيد في 1 يناير 2015
9.979.951	-	9.979.951	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					صافي الربح عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
					مخصوصاً منها ضريبة الدخل
(4.081.977)	(4.081.977)	-	-	-	تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من
5.897.974	(4.081.977)	9.979.951	-	-	التغييرات في القيمة العادلة
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					المعاملات مع مالكي الشركة
(2.250.380)	-	(2.250.380)	-	-	توزيعات أرباح
(2.250.380)	-	(2.250.380)	-	-	مجموع المعاملات مع مالكي الشركة
77.061.079	(15.123.198)	18.464.088	2.279.555	71.440.634	الرصيد كما في 30 سبتمبر 2015

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 14 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

### 1. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة السوادي للطاقة ("الشركة") كانت شركة مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في 2 أغسطس 2010 بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع للجمعية العمومية غير العادية المنعقد في 31 مارس 2014 تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة ومن هذا المنطلق عرض المساهمون المؤسسون 35% من أسهمهم للبيع من خلال اكتتاب عام أولي وإدراج الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية. تم الإنتهاء من الاكتتاب العام الأولي خلال شهر يونيو 2014 وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في 23 يونيو 2014.

تتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء ( محطة كهرباء "بركاء3" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالى 750 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 التي يتم تسليمها للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م. ولقد بدأت الشركة التشغيل التجاري للمحطة في 4 أبريل 2013 بينما كان تاريخ بدء التشغيل التجاري المخطط له في الأساس هو 1 أبريل 2013.

### 2. أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

#### أساس الإعداد

#### (أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم 34 حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العُمانية الصادر عام 1974 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 31 ديسمبر 2014. 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 31 ديسمبر 2014.

#### السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2014.

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

3. الممتلكات والآلات والمعدات					
المجموع	الأصول الأخرى	قطع الغيار الفنية	تفكيك الأصول	الممتلكات والآلات والمعدات	التكلفة
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
320.090.921	90.801	1.682.140	466.771	317.851.209	1 يناير 2015
1.861	1.861	-	-	-	إضافات خلال الفترة -
(3.072)	(3.072)	-	-	-	خصومات خلال الفترة -
<u>320.089.710</u>	<u>89.590</u>	<u>1.682.140</u>	<u>466.771</u>	<u>317.851.209</u>	30 سبتمبر 2015
الاستهلاك					
14.795.363	59.994	120.927	20.745	14.593.697	1 يناير 2015
6.014.461	9.587	50.464	8.849	5.945.561	رسوم عن الفترة
(3.072)	(3.072)	-	-	-	خصومات خلال الفترة -
<u>20.806.752</u>	<u>66.509</u>	<u>171.391</u>	<u>29.594</u>	<u>20.539.258</u>	30 سبتمبر 2015
<u>299.282.958</u>	<u>23.081</u>	<u>1.510.749</u>	<u>437.177</u>	<u>297.311.951</u>	القيمة الدفترية 30 سبتمبر 2015
<u>305.295.558</u>	<u>30.807</u>	<u>1.561.213</u>	<u>446.026</u>	<u>303.257.512</u>	31 ديسمبر 2014

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

4. قرض لأجل

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
227.076.799	225.543.182	قرروض لأجل
(13.783.991)	(13.846.105)	مطروحًا منها: الجزء المتداول
213.292.808	211.697.077	الجزء غير المتداول
(10.403.872)	(9.293.261)	مطروحًا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
<u>202.888.936</u>	<u>202.403.816</u>	

بتاريخ 16 سبتمبر 2010، 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. بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ 30 سبتمبر 2015 و31 ديسمبر 2014، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
66.842.441	66.445.061	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
47.637.066	47.353.861	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
46.506.229	46.046.110	تسهيلات تجارية
41.133.810	40.889.268	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
24.957.253	24.808.882	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
<u>227.076.799</u>	<u>225.543.182</u>	

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

5. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
2.254.951	7.526.769	ذمم تجارية مدينة
352.638	416.336	مصاريف مدفوعة مقدماً
81.203	6.501	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 13)
18.434	2.631	ذمم مدينة أخرى
<u>2.707.226</u>	<u>7.952.237</u>	

6. وديعة قصيرة الأجل

وفق اتفاقية الشروط العامة، 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 كما في 31 ديسمبر 2014 قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق عند تاريخ السداد في 30 أبريل 2015.

7. النقد وما في حكم النقد

508.352	16.310.777	النقد في البنوك
496	489	النقد في الصندوق
<u>508.848</u>	<u>16.311.266</u>	

يشمل النقد في البنوك مبلغاً وقدره 4000 ريال عُماني (31 ديسمبر 2014: 4000 ريال عُماني) كدفعة مقدمة لأحد الضمانات المصرفية.

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

## 8. حقوق المساهمين

(أ) رأس المال

إن الاكتتاب العام الأولي الذي عرض المساهمون المؤسسون من خلاله بيع 35% من أسهمهم تم الإنتهاء منه خلال شهر يونيو 2014 وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في 23 يونيو 2014.  
في ما يلي بيانات المساهمين الذين تتجاوز نسبة مساهمتهم في الشركة 5%:

30 سبتمبر 2015

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ريال عُماني	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية 100 بيضة لكل سهم	الجنسية	
21.360.750	29.90%	213.607.492	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح
10.216.011	14.30%	102.160.110	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
5.108.005	7.15%	51.080.055	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
5.108.005	7.15%	51.080.055	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
4.643.641	6.50%	46.436.409	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4.533.992	6.35%	45.339.917	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
4.136.166	5.79%	41.361.657	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
16.334.065	22.86%	163.340.645		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
71.440.634	100%	714.406.340		

31 ديسمبر 2014

21.360.750	29.90%	213.607.492	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح
10.216.011	14.30%	102.160.110	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
5.108.005	7.15%	51.080.055	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
5.108.005	7.15%	51.080.055	هولندا	بلو هورايزن بركاء باور بي في
4.643.641	6.50%	46.436.409	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4.366.090	6.11%	43.660.903	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
3.774.843	5.28%	37.748.428	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
16.863.289	23.61%	168.632.888		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
71.440.634	100%	714.406.340		

في عام 2013، نصحت الهيئة العامة لسوق المال الشركة بتجزئة الأسهم بمعدل 10:1 أي 10 أسهم بقيمة 100 بيضة لكل سهم بدلاً من سهم واحد بقيمة ريال واحد لكل سهم. ووفقاً للموافقة المساهمين على المباشرة بتجزئة الأسهم خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في 18 فبراير 2014، تم تعديل النظام الأساسي للشركة وسجل المساهمين لدى شركة مسقط للمفاصة والإيداع ش.م.ع.م. اعتباراً من 30 مارس 2014. وبناء عليه، فإن رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل أصبح اعتباراً من 30 مارس 2014 يتألف من 714.406.340 سهماً بقيمة 100 بيضة لكل سهم.

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 العادية وتتساوى الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (106) من قانون الشركات التجارية لسنة 1974، يتم تحويل 10% من صافي أرباح الشركة إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع حتى يساوي 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

9. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
730.448	3.217.920	غاز الوقود المستحق
1.897.842	2.343.226	تكلفة التمويل المستحقة
17.978	63.324	مستحقات لأطراف ذات علاقة (إيضاح 13)
502.814	672.389	مستحقات وذمم دائنة أخرى
3.149.082	6.296.859	

10. التكاليف المباشرة

30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
9.888.037	21.537.272	غاز الوقود
6.000.370	6.004.874	استهلاك (إيضاح رقم 3)
4.937.898	5.030.190	رسوم التشغيل والصيانة
596.496	514.975	تأمين
161.415	162.969	رسوم الربط بالشبكة
130.700	65.131	زيت الوقود
31.790	34.538	النزاهة تخريد أصول - تصفية الخصم
127.280	112.316	مصروفات تشغيلية أخرى
21.873.986	33.462.265	

11. مصروفات عمومية وإدارية

177.124	185.922	رسوم الإعارة
72.884	98.431	تكاليف توظيف
63.713	93.287	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
36.039	35.584	رسوم الوكالة
12.698	17.213	إيجار مكتب
5.310	9.587	استهلاك (إيضاح رقم 3)
121.256	-	تكاليف افتتاح المحطة
274.481	-	تكاليف الاكتتاب العام الأولي
135.248	111.934	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
898.753	551.958	

12. تكاليف التمويل (صافي)

4.604.450	4.405.722	الفائدة على القروض لأجل
4.045.158	3.800.128	مبادلة سعر الفائدة
1.178.898	1.110.611	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
145.362	148.161	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي سداد الدين
(14.236)	54.855	الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة
21.626	21.903	خسائر الصرف
11.290	12.055	الفائدة على رأس المال العامل
(4.176)	(3.621)	دخل الفوائد
9.988.372	9.549.814	

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

13. 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. وتكون الأسعار ومدة هذه المعاملات التي يتم إبرامها في السياق العادي للأعمال يكون وفقاً للشروط والأحكام التي يتفق عليها بين الطرفين.

وقد أجرت الشركة المعاملات الهامة التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة:

30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
4.937.898	5.030.190	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
177.124	185.922	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
66.866	68.154	الكتراييل اس ايه
31.980	32.595	ملتيتيك ش.م.م
15.990	24.086	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
77.638	22.878	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
70.896	16.586	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
15.990	16.298	سوجيتز كوربوريشن
12.200	13.200	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
14.536	14.816	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
5.421.118	5.424.725	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

3.934.453	3.878.988	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
1.003.445	1.151.202	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
177.124	185.922	رسوم الإعارة
145.362	148.161	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
33.158	22.878	رسوم مهنية
44.480	-	مصاريف الاكتتاب العام الأولي
12.200	13.200	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
70.896	24.374	أخرى
5.421.118	5.424.725	

وكانت الأرصدة المستحقة للأطراف ذات العلاقة في 30 سبتمبر 2015 و 31 ديسمبر 2014 تشمل:

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
17.978	890	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
-	62.434	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
17.978	63.324	

وكانت الأرصدة المستحقة من الأطراف ذات العلاقة في 30 سبتمبر 2015 و 31 ديسمبر 2014 تشمل:

79.421	-	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
225	6.443	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
1.477	58	شركة صحار للطاقة ش.م.ع.ع
80	-	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
81.203	6.501	

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

14. صافي الأصول لكل سهم

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

31 ديسمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
84.454.706	92.184.277	صافي الأصول - أموال المساهمين (ر.ع)
714.406.340	714.406.340	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/ عام
118.22	129.04	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 15.12 مليون ريال عُمانى كما في 30 سبتمبر 2015 (11.04 مليون ريال عُمانى كما في 31 ديسمبر 2014) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي 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.

15. العائد الأساسي على كل سهم

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

30 سبتمبر 2014	30 سبتمبر 2015	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
8.169.691	9.979.951	صافي الربح عن الفترة (ر.ع)
714.406.340	714.406.340	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
11.44	13.97	العائد الأساسي على كل سهم

16. 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 31 ديسمبر 2014.

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

17. التزامات تشغيل الإيجار

كما في 30 سبتمبر 2015، تكون التزامات الإيجار المستقبلية بموجب اتفاقية حق الانتفاع كما يلي:

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 سبتمبر 2015 ريال عُماني	
17.384	17.384	خلال سنة واحدة
69.536	69.536	من سنتين إلى 5 سنوات
271.522	258.520	بعد خمس سنوات

18. معلومات المقارنة

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