

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 الربع السنوي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٨.

نتائج التشغيل

لقد اجتازت المحطة بنجاح اختبار الأداء السنوي لسنة التعاقد السادسة، الذي أجري في أبريل ٢٠١٨، بموجب اتفاقية شراء الطاقة من خلال البرهنة عن قدرتها على توفير سعة الطاقة المتعاقد عليها المضمونة من زيت الوقود والغاز.

ولقد تم تشغيل المحطة بشكل سلس وفعال بنسبة موثوقية بلغت ٩٩.٤٧% مع تسليم ٩٤٢ جيجاواط ساعة للشبكة العمانية. وبلغت نسبة حمولة المحطة الفعلية للفترة ٥٩.١١% مقابل ٤٧.٤٦% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧. ولقد كانت الفعالية الحرارية التي تحدد فعالية الاستغلال الحريص للغاز ممتازة حيث سجلت نسبة ١٠٠.٢٨%. ومرة أخرى تحقق هذا الأداء اللافئ بدون وقوع أي حوادث مهددة للوقت لأي من الموظفين حيث أكملت المحطة ٢,٤٦٤ يوماً بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا الداخلي المستمر على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة.

النتائج المالية

	ثلاثة أشهر - ٢٠١٧	ثلاثة أشهر - ٢٠١٨	
النسبة المئوية للتغيير	ألف ريال عماني غير مدققة	ألف ريال عماني غير مدققة	
الإيرادات	١٠,٥٠٩	١٢,١٢٧	٪١٥.٤
التكاليف المباشرة	٩,٨٧٠	١١,٤٤٥	٪١٦.٠
إجمالي الربح	٦٣٩	٦٨٢	٪٦.٧
الخسارة قبل الضريبة	٢,٣٣١	٢,٢٠٢	٪٥.٥
النفقات الضريبية	٣,٣٩٧	٤١٩	٪٨٧.٧
صافي الخسارة	٥,٧٢٨	٢,٦٢١	٪٥٤.٢

لقد أدى ازدياد معدلات إنتاج الطاقة إلى جانب ٣% زيادة في أسعار الغاز بشكل أساسي إلى زيادة الإيرادات. وقد ساهم انخفاض تكلفة التشغيل والصيانة للمحطة في تحقيق زيادة في الربح الإجمالي. وإضافة إلى ذلك، أدى الانخفاض المتواصل في تكاليف التمويل مقارنة بالربع الأول من عام ٢٠١٧ إلى انخفاض في الخسارة قبل الضريبة. وكان للزيادة الحاصلة في ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥% خلال شهر فبراير من عام ٢٠١٧ تأثيراً معاكساً على البيانات المالية للربع الأول من العام ٢٠١٧ بسبب تسجيل مخصص الضريبة المؤجلة الإضافية لمرة واحدة عن السنوات السابقة. وأخيراً، كان صافي الخسارة للربع الأول من العام ٢٠١٨ أقل بكثير منه في الربع الأول من العام ٢٠١٧.

بلغت قيمة السهم ١٣٩ بيسة في نهاية شهر مارس من عام ٢٠١٨.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

تسير عملية تثبيت مرافق الطاقة الشمسية بالاشتراك مع بعض الشركات الأخرى في قطاع الطاقة بشكل جيد. وقد قابلت الشركة مسؤولين من مختلف الجهات الحكومية في ولاية بركاء من أجل مناقشة الدعم المقدم من قبلنا للمجتمع المحلي خلال سنة ٢٠١٨ وإتمامه بشكل نهائي. ويتوقع اتخاذ قرار نهائي بهذا الشأن قريباً. وستسعى الشركة لخدمة المجتمع من خلال بذل جهود حثيثة في مجالات الصحة والتعليم والرياضة والخدمة الاجتماعية.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

تم إنجاز أهم أعمال الصيانة الرئيسية لكل من توربينات ومولدات الغاز بنجاح خلال عامي ٢٠١٦ و ٢٠١٧. وخلال الأشهر المقبلة من ٢٠١٨، سيتم التخطيط لإجراء صيانة دورية لجميع المعدات التشغيلية الرئيسية 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 وعرفان

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 والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد -حفظه الله ورعاه- وحكومته الموقرة، لدعمهما وتشجيعهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنيان، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



شارليس بول ديكستير
رئيس مجلس الإدارة

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُمني	ألف ريال عُمني		
١٠,٥٠٩	١٢,١٢٧		الإيرادات
(٩,٨٧٠)	(١١,٤٤٥)	٣	تكاليف مباشرة
٦٣٩	٦٨٢		مجموع الربح
(٢٢٩)	(٢٣٨)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٤١٠	٤٤٤		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٢,٧٤١)	(٢,٦٤٦)	٥	تكاليف التمويل (صافية)
(٢,٣٣١)	(٢,٢٠٢)		(الخسارة) قبل الضريبة
(٣,٣٩٧)	(٤١٩)	٦	مصروف الضريبة
(٥,٧٢٨)	(٢,٦٢١)		صافي (الخسارة) عن الفترة
(٨.٠٢)	(٣.٦٧)	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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٥,٧٢٨)	(٢,٦٢١)	صافي (الخسارة) للفترة
		الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل:
		البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
		الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
		مجموع الدخل الشامل (الخسارة) الشاملة عن الفترة
٤٥٦	٣,٣٢٩	
(٥,٢٧٢)	٧٠٨	

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 الموقف المالي الموجزة غير المدققة
كما في

صفحة ٣

الاصول	الإيضاحات	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُُماني
الاصول غير المتداولة			
الممتلكات والألات والمعدات	٧	٢٧٨,٩٨٧	٢٨٠,٩٨٨
قطع غيار رأسمالية		٤١٣	٤١٣
مجموع الاصول غير المتداولة		٢٧٩,٤٠٠	٢٨١,٤٠١
الاصول المتداولة			
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى	٨	٥,١٢٢	٣,٧٣٤
المخزون		١,٧٤٣	١,٧٤٥
وديعة قصيرة الأجل	٩	١,٧٧٠	١,٧٧٠
نقد وما في حكم النقد	١٠	٤,٩٠٠	٢,٦٠٩
مجموع الاصول المتداولة		١٣,٥٣٥	٩,٨٥٨
مجموع الاصول		٢٩٢,٩٣٥	٢٩١,٢٥٩
حقوق المساهمين والالتزامات			
حقوق المساهمين			
رأسمال الأسهم	١١ (أ)	٧١,٤٤١	٧١,٤٤١
احتياطي قانوني	١١ (ب)	٤,٤٧٦	٤,٤٧٦
أرباح محتجزة		٩,٢٦٥	١١,٨٨٦
أموال المساهمين		٨٥,١٨٢	٨٧,٨٠٣
احتياطي التغطية	١١ (ج)	(٢,٠٠٢)	(٥,٣٣١)
مجموع حقوق المساهمين		٨٣,١٨٠	٨٢,٤٧٢
الالتزامات			
الالتزامات غير المتداولة			
قروض لأجل	١٢	١٦٢,٨٦٧	١٦٢,٥٦٦
أدوات مالية مشتقة		٢,٣٦٦	٦,٣٠٧
التزام ضريبة مؤجلة		١٦,٩٤٣	١٥,٩٣٣
التزام تخريد أصول		٢٥٤	٢٤٩
مكافآت نهاية الخدمة		٦	٦
مجموع الالتزامات غير المتداولة		١٨٢,٤٣٦	١٨٥,٠٦١
الالتزامات المتداولة			
قروض لأجل	١٢	١٥,٠٤٦	١٥,٠٤٦
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٣	٨,٨٢٣	٦,٦٨٠
قرض قصير الأجل		٣,٤٥٠	٢,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٧,٣١٩	٢٣,٧٢٦
مجموع الالتزامات		٢٠٩,٧٥٥	٢٠٨,٧٨٧
مجموع حقوق المساهمين والالتزامات		٢٩٢,٩٣٥	٢٩١,٢٥٩
صافي الاصول لكل سهم (بيسة)	١٧	١١٩,٢٣	١٢٢,٩٠

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ أبريل 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
(٥,٧٢٨)	(٢,٦٢١)	صافي (الخسارة) عن الفترة
		تسويات لـ:
٢,٠٠٥	٢,٠٠١	استهلاك
٢,٧٤١	٢,٦٤٦	تكاليف التمويل (صافي)
٣,٣٩٧	٤١٩	مصروف الضريبة
٢,٤١٥	٢,٤٤٥	
		تغيرات في:
(١,٣٠٠)	(١,٣٨١)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١٦	٢	المخزون
٤١٢	١,٩٠٠	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
١,٥٤٣	٢,٩٦٦	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٢,٢٠٥)	(٢,١٢٦)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٦٦٢)	٨٤٠	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٤١)	(٠)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٥)	-	شراء قطع غيار رأسمالية
(٤٦)	(٠)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١٣٠)	١,٤٥٠	إيرادات من/(سداد) قرض قصير الأجل- صافي
-	١	فوائد مستلمة
(١٣٠)	١,٤٥١	صافي النقد الناتج من/(المستخدم في) أنشطة التمويل
(٨٣٨)	٢,٢٩١	صافي التغير في النقد وما في حكم النقد
٣,٦٨٢	٢,٦٠٩	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٢,٨٤٤	٤,٩٠٠	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

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

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

المجموع ألف ريال عُُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُُماني	رأس مال الأسهم ألف ريال عُُماني	
٨٢,٤٧٢	(٥,٣٣١)	١١,٨٨٦	٤,٤٧٦	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
(٢,٦٢١)	-	(٢,٦٢١)	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة صافي (الخسارة) عن الفترة
					الربح الشامل الآخر عن الفترة مخصومًا منه ضريبة الدخل
٣,٣٢٩	٣,٣٢٩	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية
٧٠٨	٣,٣٢٩	(٢,٦٢١)	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
٨٣,١٨٠	(٢,٠٠٢)	٩,٢٦٥	٤,٤٧٦	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨
٧٨,٣٢٧	(٩,٩٣٩)	١٢,٩١٤	٣,٩١١	٧١,٤٤١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
(٥,٧٢٨)		(٥,٧٢٨)			مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة صافي (الخسارة) عن الفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصومًا منها ضريبة الدخل
٤٥٦	٤٥٦	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطية التدفقات النقدية
(٥,٢٧٢)	٤٥٦	(٥,٧٢٨)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
٧٣,٠٥٥	(٩,٤٨٣)	٧,١٨٦	٣,٩١١	٧١,٤٤١	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءًا 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 ٣٢ يونيو ٢٠١٤.

وتتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "بركاء ٣" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالى ٧٥٠ ميجاوات)، وما يتبعها من مرافق تغذية ربط مشترك بالغاز وغيرها من البنى التحتية ذات الصلة، بالإضافة إلى إتاحة الطاقة الإنتاجية للكهرباء للمبرهن 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 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 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 السواوي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	التكاليف المباشرة	٣
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى		
٥,٩٠٣	٧,٥٣٦	غاز الوقود	
٢,٠٠٢	٢,٠٠٠	استهلاك (إيضاح رقم ٧)	
١,٦١٢	١,٦٧٧	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)	
١٢٣	١٢٧	تأمين	
٥٤	٥١	رسوم الربط بالشبكة	
١٦	٢	زيت الوقود	
١٦٠	٥٢	مصروفات التشغيل والصيانة الأخرى	
٩,٨٧٠	١١,٤٤٥		

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	مصروفات عمومية وإدارية	٤
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى		
٧٩	٧٩	تكاليف متعلقة بالشركة العامة	
٦١	٦١	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)	
٣٤	٣٢	تكاليف توظيف	
١٢	١٣	رسوم الوكالة	
٦	٥	إيجار مكتب	
٤	٥	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)	
٣	١	استهلاك (إيضاح رقم ٧)	
٣٠	٤٢	مصروفات عمومية وإدارية أخرى	
٢٢٩	٢٣٨		

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	تكاليف التمويل (صافي)	٥
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى		
١,٥٦٩	١,٨٠٢	الفائدة على القروض لأجل	
٨١٩	٥١٢	مبادلة سعر الفائدة	
٣٢٥	٣٠١	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة	
١١	٢٥	الفائدة على رأس المال العامل	
٢٤	٢٣	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)	
٦	٦	خسائر الصرف	
١٣	٥	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم	
(٦)	(٨)	دخل الفوائد	
(٢٠)	(٢٠)	الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة	
٢,٧٤١	٢,٦٤٦		

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	مصروف الضريبة	٦
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى		
٢٠١٧	٢٠١٨	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٪. وبناء 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 والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات ألف ريال عُُماني	قطع الغيار الفنية ألف ريال عُُماني	الأصول الأخرى ألف ريال عُُماني	المجموع ألف ريال عُُماني	التكلفة
٣١٧,٨٩٧	١,٧١٧	٩٣	٣١٩,٧٠٧	١ يناير ٢٠١٨
٠	-	-	٠	إضافات خلال الفترة
-	-	(١)	(١)	استبعادات خلال الفترة
٣١٧,٨٩٧	١,٧١٧	٩٢	٣١٩,٧٠٦	٣١ مارس ٢٠١٨
الاستهلاك				
٣٨,٣٥٧	٢٧٦	٨٦	٣٨,٧١٩	١ يناير ٢٠١٨
١,٩٨٣	١٧	١	٢,٠٠١	خصومات خلال الفترة
-	-	(١)	(١)	استبعادات خلال الفترة
٤٠,٣٤٠	٢٩٣	٨٦	٤٠,٧١٩	٣١ مارس ٢٠١٨
القيمة الدفترية				
٢٧٧,٥٥٧	١,٤٢٤	٦	٢٧٨,٩٨٧	٣١ مارس ٢٠١٨
٢٧٩,٥٤٠	١,٤٤١	٧	٢٨٠,٩٨٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

ذمم مدينة تجارية	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُُماني	مدققة
المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤)	٤,٨٥١	٢,٧٣٧	
مصاريف مدفوعة مقدماً	١١	٣٣	
ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق	١١٨	٢٣٧	
	١٤٢	٧٢٧	
	٥,١٢٢	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 تستحق في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

١٠. النقد وما في حكم النقد

النقد في الصندوق	٠	١
النقد في البنوك	٤,٩٠٠	٢,٦٠٨
	٤,٩٠٠	٢,٦٠٩

يشمل النقد في البنوك ٤,٠٠٠ ريال عُُماني (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٤,٠٠٠ ريال عُُماني)، هي دفعة مقدمة لأحد البنوك.

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 :

٣١ مارس ٢٠١٨	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُمانى
كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩.٩٠%	٢١,٣٦١
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤.٣٠%	١٠,٢١٦
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٧٦,٨٥٨,٠٩١	١٠.٧٦%	٧,٦٨٦
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧.١٥%	٥,١٠٨
بلو هورايزن بركاء باور بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧.١٥%	٥,١٠٨
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٧,٥٦٠,١٩٧	٦.٦٦%	٤,٧٥٦
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٦,١٤٩,٠٦٤	٦.٤٦%	٤,٦١٥
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٢٥,٩١١,٢٧٦	١٧.٦٢%	١٢,٥٩١
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠.٠٠%	٧١,٤٤١

٣١ ديسمبر ٢٠١٧

كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩.٩٠%	٢١,٣٦١
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤.٣٠%	١٠,٢١٦
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٧٦,٨٥٨,٠٩١	١٠.٧٦%	٧,٦٨٦
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧.١٥%	٥,١٠٨
بلو هورايزن بركاء باور بي في	هولندا	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧.١٥%	٥,١٠٨
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٧,٥٦٠,١٩٧	٦.٦٦%	٤,٧٥٦
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٦,١٤٩,٠٦٤	٦.٤٦%	٤,٦١٥
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٢٥,٩١١,٢٧٦	١٧.٦٢%	١٢,٥٩١
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠.٠٠%	٧١,٤٤١

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٧١٤,٤٠٦,٦٣٤ ريال عُمانى مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٧١٤,٤٠٦,٦٣٤ ر.ع.مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ر.ع.م 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.
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. قروض لأجل

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	مدققة
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
١٨٣,٩١٥	١٨٣,٩١٥	قروض لأجل
(١٥,٠٤٦)	(١٥,٠٤٦)	مطروحاً منها: الجزء المتداول
١٦٨,٨٦٩	١٦٨,٨٦٩	الجزء غير المتداول
(٦,٠٠٢)	(٦,٣٠٣)	مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفأة
١٦٢,٨٦٧	١٦٢,٥٦٦	

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديرية 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 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 ٣١ مارس ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٣,٩٩٥	٤٣,٩٩٥	تسهيلات تجارية
٣٦,٩١٣	٣٦,٩١٣	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٣١,٨٧٤	٣١,٨٧٤	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
١٩,٣٣٩	١٩,٣٣٩	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٨٣,٩١٥	١٨٣,٩١٥	

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٨٤١	١,٦٢٢	تكلفة التمويل المستحقة
١,٠٤٦	٧٦٩	مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
١	٢	ذمم تجارية دائنة
٣٤٢	٤٠٥	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٨,٨٢٣	٦,٦٨٠	

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	مكافآت الإدارة العليا
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
٧٥	٧٤	

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

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

٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُماني	
١,٧٣٥	١,٦٨٣	سويز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٧٧	٧٩	كهريبل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٤٦	٤٨	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١١	١٠	إنجي إس إيه
١٠	١٠	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
-	٦	لابوريليك ميدل إيست
٥	٥	ملتيتيك ش.م.م
٤	٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٣	٣	"سوجيتز كوربوريشن"
٣	٣	شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٢	٢	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١,٨٩٦	١,٨٥٤	
١,٦١٢	١,٦٧٧	إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:
٦١	٦١	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة (إيضاح ٣)
٤٦	٤٨	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
٢٤	٢٣	المشاركة في التكاليف
١٦	١٨	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
١٠	١٠	مصاريف بأثر رجعي
-	٦	أتعاب مهنية
٤	٥	خدمات فنية
٧	٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١١٦	٢	رسوم جمركية
١,٨٩٦	١,٨٥٤	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُماني	
٧٢٨	٩٤١	والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:
٠	٤١	سويز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٧	١٨	كهريبل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٧	١٤	إنجي إس إيه
٣	١٢	لابوريليك ميدل إيست
٣	٨	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
٢	٤	ملتيتيك ش.م.م
٢	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢	٤	شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
١٥	-	"سوجيتز كوربوريشن"
٧٦٩	١,٠٤٦	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٣٣	١١	والأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة تشمل:
		شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

شركة السوادي للطاقة ش.م.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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

١٦. الالتزامات

(أ) تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بعد أن حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨.

(ب) قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٤٥,٣٨١ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (١٤,٥٤٩) ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧).

١٧. 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		
٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
٨٥,١٨٢	٨٧,٨٠٣	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)
٧١٤,٤١٠	٧١٤,٤١٠	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
١١٩,٢٣	١٢٢,٩٠	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٢,٠٠٢ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (٥,٣٣١) مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧) 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 بإنهاء 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.

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	
(٢,٦٢١)	(٥,٧٢٨)	صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)
٧١٤,٤١٠	٧١٤,٤١٠	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
(٣,٦٧)	(٨,٠٢)	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.