

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

### تنظيم وإدارة الشركة

منذ أن تم إدراج الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في شهر يونيو 2014، فإن الشركة تستمر في تسخير الوقت والجهود لمراجعة الهيكل المؤسسي والسياسات والإجراءات بما يكفل تحقيق أعلى معايير حوكمة الشركات بما يتماشى مع الاشتراطات التنظيمية المحلية والمعايير والممارسات الفضلى الدولية.

### الصحة والسلامة والبيئة

سجلت الشركة أداءً ممتازاً في مجال الصحة والسلامة حيث لم تقع أي حوادث مضيعة للوقت. كما أكمل مقاول التشغيل والصيانة المعتمد من قبل الشركة 1.459 يوماً في تشغيل المحطة دون وقوع أي حوادث مضيعة للوقت أو أي حوادث بيئية خلال الفترة المنتهية في شهر يونيو 2015. كما تم التدقيق بعناية على كافة عمليات الصحة والسلامة والبيئة بواسطة طرف ثالث ضمن إطار شهادتي نظم إدارة الصحة الوظيفية والسلامة (OHSAS 18001) وإدارة البيئة (ISO 14001) حيث لم يتم تسجيل أي حالات عدم التزام خطيرة، وعليه فقد حصلت الشركة على شهادتي الاعتماد في فبراير 2015. كما تم أيضاً إجراء مراجعة وتدقيق على الأداء البيئي من قبل طرف ثالث في المحطة على النحو المطلوب بموجب التصريح البيئي النهائي.

### العمليات

خلال الفترة، حققت الشركة أداءً تشغيلياً ممتازاً، حيث سجلت المحطة مستويات عالية من الموثوقية، والتي تعتبر بمثابة المقياس الرئيسي لرصد أداء المحطة، إذ بلغ حجم صافي الطاقة الكهربائية الإجمالية الذي أنتجته المحطة ما يقارب 1.626.5 جيجاوات/ساعة (مقارنة مع 1.434.8 جيجاوات/ساعة خلال نفس الفترة من العام المنصرم). وبلغت نسبة موثوقية المحطة خلال الفترة 99.09% (مقارنة بنسبة 99.2% خلال نفس الفترة من عام 2014). وخلال اختبار الأداء السنوي الذي تم إجراؤه في شهر أبريل 2015 أظهرت الشركة ارتفاعاً طفيفاً في القدرة الإنتاجية للكهرباء عن القدرة المضمونة المتعاقد عليها بموجب اتفاقية شراء الكهرباء.

### النتائج المالية

خلال الفترة المنتهية في يونيو 2015، شهدت الإيرادات التي بلغت 31.28 مليون ريال عُماني والتكاليف المباشرة التي بلغت 20.04 مليون ريال عُماني ارتفاعاً مقارنة بمبلغ 24.76 مليون ريال

عُمانى و13.43 مليون ريال عُمانى على التوالي مقارنة بالفترة نفسها من عام 2014. ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى الزيادة في أسعار الغاز من قبل وزارة النفط والغاز 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. 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. كما انخفضت تكاليف التمويل مقارنة مع نفس الفترة من عام 2014 نتيجة لانخفاض قيمة الدين المترصد بناء على دفعات السداد المجدولة.

وبناءً على ذلك، فقد حققت الشركة صافي أرباح بقيمة 3.17 مليون ريال عُمانى خلال الفترة مقارنة بصافي أرباح بلغ 1.96 مليون ريال عُمانى لنفس الفترة من عام 2014.

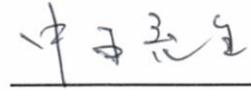
وقامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية بواقع 3.15 % للسهم الواحد (3.15 بييسة لكل سهم) في شهر يونيو 2015.

وبلغ سعر السهم 198 بييسة في نهاية شهر يونيو 2015.

#### النظرة المستقبلية

من المتوقع أن تحافظ المحطة على نسبة الموثوقية العالية خلال الفترة المتبقية من عام 2015.

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، سائلاً المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



الرئيس

## شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2014 ريال عُماني	2015 ريال عُماني	الإيضاحات	
24.764.011	31.283.456		الإيرادات
(13.432.545)	(20.038.223)	10	تكاليف مباشرة
11.331.466	11.245.233		إجمالي الربح
-	20.271		الدخل الآخر (صافي)
(713.052)	(407.337)	11	مصروفات عمومية وإدارية
10.618.414	10.858.167		الربح قبل الفائدة والضرائب
(6.610.523)	(6.309.496)	12	تكاليف التمويل (صافي)
4.007.891	4.548.671		الربح قبل الضريبة
(2.044.175)	(1.376.578)		مصاريف ضريبية
1.963.716	3.172.093		صافي الربح
2.75	4.44	15	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بييسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 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 السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2014 ريال عُماني	2015 ريال عُماني	
1.963.716	3.172.093	صافي الربح
		الدخل (الخسارة) الشامل الآخر، مخصصاً منه ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح وخسائر
(4.349.078)	(168.333)	الجزء الفعال من التغير في القيمة العادلة لإحتياطي التدفق النقدي
<u>(2.385.362)</u>	<u>3.003.760</u>	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة عن الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

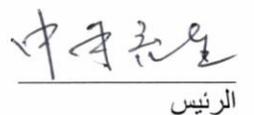
شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة  
كما في

صفحة 3

مدققة	30 يونيو 2015	الإيضاحات	الأصول
31 ديسمبر 2014	ريال عُمانى		
305.295.558	301.287.739	3	الأصول غير المتداولة
1.660.201	1.975.702		الممتلكات والألات والمعدات
306.955.759	303.263.441		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول غير المتداولة
2.707.226	8.818.647	5	الأصول المتداولة
1.858.193	1.837.239		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
2.768.400	-	6	المخزون
508.848	4.954.755	7	وديعة قصيرة الأجل
7.842.667	15.610.641		نقد وما في حكم النقد
314.798.426	318.874.082		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
			حقوق المساهمين والالتزامات
			حقوق المساهمين
71.440.634	71.440.634	8 (أ)	رأس المال
2.279.555	2.279.555	8 (ب)	احتياطي قانوني
10.734.517	11.656.230		أرباح محتجزة
84.454.706	85.376.419		أموال المساهمين
(11.041.221)	(11.209.554)	8 (ج)	احتياطي التغطية
73.413.485	74.166.865		مجموع حقوق المساهمين
			الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
202.888.936	202.034.449	4	قروض لأجل
12.720.369	12.930.309		أدوات مالية مشتقة
7.957.343	9.624.229		التزام ضريبية مؤجلة
539.815	562.475		التزام تخريد أصول
5.405	6.538		مكافآت نهاية الخدمة
224.111.868	225.158.000		مجموع الالتزامات غير المتداولة
			الالتزامات المتداولة
13.783.991	13.846.105	4	قروض لأجل
3.149.082	5.703.112	9	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
340.000	-		قرض قصير الأجل
17.273.073	19.549.217		مجموع الالتزامات المتداولة
241.384.941	244.707.217		مجموع الالتزامات
314.798.426	318.874.082		مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
118.22	119.51	14	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 28 يوليو 2015 .

  
العضو

  
الرئيس

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2014	2015	الإيضاحات
ريال عُماني	ريال عُماني	
1.963.716	3.172.093	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:</b>
		صافي الربح
		تسويات ل:
		استهلاك
4.001.895	4.009.570	الجزء غير الفعال من التغطية
(14.236)	16.414	مصروفات ضريبية
2.044.175	1.376.578	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
786.513	741.245	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
20.856	22.660	مكافآت نهاية الخدمة
987	1.133	
8.803.906	9.339.693	
		<b>تغيرات في:</b>
(5.519.358)	(6.111.421)	ذمم تجارية مدينة
-	20.954	المخزون
1.836.357	2.554.030	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
5.120.905	5.803.256	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
(60.713)	(1.751)	إضافة إلى أصول ثابتة
(60.713)	(1.751)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:</b>
(1.059.657)	(1.533.618)	(سداد) قروض لأجل
(1.700.000)	(340.000)	(سداد) قرض قصير الأجل
	2.768.400	استحقاق الودائع قصيرة الأجل
-	(2.250.380)	توزيعات أرباح مدفوعة
(2.759.657)	(1.355.598)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
2.300.535	4.445.907	<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>
7.072.790	4.954.755	<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 السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

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
1.963.716		1.963.716			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
					التغييرات في القيمة العادلة
(2.385.362)	(4.349.078)	(1.963.716)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة 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
78.519.518	(7.438.755)	12.719.887	1.797.752	71.440.634	الرصيد في 30 يونيو 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
3.172.093	-	3.172.093	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					صافي الربح عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
					مخصوصاً منها ضريبة الدخل
(168.333)	(168.333)	-	-	-	تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من
					التغييرات في القيمة العادلة
3.003.760	(168.333)	3.172.093	-	-	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
74.166.865	(11.209.554)	11.656.230	2.279.555	71.440.634	الرصيد كما في 30 يونيو 2015

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 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 الباطنة 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 "بركاء 3" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي 750 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 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 التغييرات 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 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 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
1.751	1.751	-	-	-	إضافات خلال الفترة
<u>320.092.672</u>	<u>92.552</u>	<u>1.682.140</u>	<u>466.771</u>	<u>317.851.209</u>	30 يونيو 2015
14.795.363	59.994	120.927	20.745	14.593.697	الاستهلاك
4.009.570	6.353	33.643	5.867	3.963.707	1 يناير 2015
<u>18.804.933</u>	<u>66.347</u>	<u>154.570</u>	<u>26.612</u>	<u>18.557.404</u>	رسوم عن الفترة
					30 يونيو 2015
<u>301.287.739</u>	<u>26.205</u>	<u>1.527.570</u>	<u>440.159</u>	<u>299.293.805</u>	القيمة الدفترية
305.295.558	30.807	1.561.213	446.026	303.257.512	30 يونيو 2015
					31 ديسمبر 2014

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

## 4. قرض لأجل

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
227.076.799	225.543.182	قروض لأجل
(13.783.991)	(13.846.105)	مطروحا منها: الجزء المتداول
213.292.808	211.697.077	الجزء غير المتداول
(10.403.872)	(9.662.628)	مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
202.888.936	202.034.449	

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.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 يونيو 2015 و31 ديسمبر 2014، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 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
227.076.799	225.543.182	

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

5. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
2.254.951	8.757.775	ذمم تجارية مدينة
352.638	50.656	مصاريف مدفوعة مقدماً
81.203	7.442	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 13)
18.434	2.774	ذمم مدينة أخرى
<u>2.707.226</u>	<u>8.818.647</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 السنة 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	4.954.184	النقد في البنوك
496	571	النقد في الصندوق
<u>508.848</u>	<u>4.954.755</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 يونيو 2015

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ريال عُماني	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالغلة قيمتها الإسمية 100 بييسة 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
4.521.867	6.33%	45.218.671	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
4.136.166	5.79%	41.361.657	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
16.346.189	22.88%	163.461.891		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 بييسة 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 بييسة 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 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 السواوي للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

9. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
730.448	2.979.608	غاز الوقود المستحق
1.897.842	1.873.189	تكلفة التمويل المستحقة
17.978	2.590	مستحقات لأطراف ذات علاقة (إيضاح 13)
502.814	847.725	مستحقات وذمم دائنة أخرى
<u>3.149.082</u>	<u>5.703.112</u>	

10. التكاليف المباشرة

30 يونيو 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
5.665.991	12.150.420	غاز الوقود
3.998.621	4.003.217	استهلاك (إيضاح رقم 3)
3.112.714	3.253.122	رسوم التشغيل والصيانة
415.488	360.045	تأمين
107.424	102.152	رسوم الربط بالشبكة
-	55.710	زيت الوقود
20.856	22.660	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
111.451	90.897	مصروفات تشغيلية أخرى
<u>13.432.545</u>	<u>20.038.223</u>	

11. مصروفات عمومية وإدارية

118.084	120.572	رسوم الإعارة
-	91.387	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
47.167	68.394	تكاليف توظيف
23.894	24.583	رسوم الوكالة
8.033	11.475	إيجار مكتب
3.274	6.353	استهلاك (إيضاح رقم 3)
121.256	-	تكاليف افتتاح المحطة
268.203	-	تكاليف الاكتتاب العام الأولي
123.141	84.573	مصروفات عمومية وإدارية
		أخرى
<u>713.052</u>	<u>407.337</u>	

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

12. تكاليف التمويل (صافي)

30 يونيو 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
3.055.709	2.915.190	الفائدة على القروض لأجل
2.684.403	2.533.617	مبادلة سعر الفائدة
786.513	741.245	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
78.223	80.122	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي
(14.236)	16.414	سداد الدين
12.779	14.470	الجزء غير الفعال من تغطية سعر
11.303	12.055	الفائدة
(4.171)	(3.617)	خسائر الصرف
6.610.523	6.309.496	الفائدة على رأس المال العامل
		دخل الفوائد

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 يونيو 2014	30 يونيو 2015	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
3.112.714	3.253.122	سوز تراكيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
118.084	120.572	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
35.982	36.858	الكتراييل اس ايه
17.209	17.627	ملتيتيك ش.م.م
66.789	15.406	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
17.082	14.918	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
52.369	13.823	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
8.000	9.600	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
8.605	8.812	سوجيتز كوربوريشن
7.822	8.013	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>3.444.656</u>	<u>3.498.751</u>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

2.562.469	2.623.926	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
550.245	629.196	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
118.084	120.572	رسوم الإعارة
78.223	80.122	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
23.419	15.406	رسوم مهنية
43.370	-	مصاريف الاكتتاب العام الأولي
8.000	9.600	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
60.846	19.929	أخرى
<u>3.444.656</u>	<u>3.498.751</u>	

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

31 ديسمبر 2014	30 يونيو 2015	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
17.978	2.590	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

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

79.421	7.442	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
225	-	سوز تراكيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
1.477	-	شركة صحار للطاقة ش.م.ع.ع
80	-	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
<u>81.203</u>	<u>7.442</u>	

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 يونيو 2015	
84.454.706	85.376.419	صافي الأصول - أموال المساهمين (ر.ع)
714.406.340	714.406.340	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
118.22	119.51	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 11.21 مليون ريال عُمانى كما في 30 يونيو 2015 (11.04 مليون ريال عُمانى كما في 31 ديسمبر 2014) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الوثائق المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة بإنهاء 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 يونيو 2015	30 يونيو 2014	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
3.172.093	1.963.716	صافي الربح عن الفترة (ر.ع)
714.406.340	714.406.340	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
4.44	2.75	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 يونيو 2015، تكون التزامات الإيجار المستقبلية بموجب اتفاقية حق الانتفاع كما يلي:

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2015 ريال عُماني	
17.384	17.384	خلال سنة واحدة
69.536	69.536	من سنتين إلى 5 سنوات
271.522	262.902	بعد خمس سنوات

18. معلومات المقارنة

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