

تقرير مجلس الإدارة

المساهمون الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس إدارة الشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩.

النتائج التشغيلية

خلال فترة الستة أشهر، تم تشغيل المحطة بنسبة موثوقية بلغت ٩٨.٨٪، وتم تسليم ٢,٢٨٠ جيجاواط ساعة إلى الشبكة العامة العُمانية. وبلغت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة للفترة ٧١.٢٥٪. حيث يعكس ارتفاع حمولة المحطة المكانة العالية للمحطة على أساس الجدارة بين مختلف محطات توليد الطاقة في الشبكة الوطنية العُمانية. غير أن المحطة تكون عُرضة لبعض أوجه عدم الكفاءة عندما تعمل عند نسبة حمولة توليد عالية، مما يؤدي بالتالي لانخفاض معدل الحرارة، وهذا بدوره يؤدي لزيادة التكلفة المباشرة ويؤثر على النتائج المالية النهائية. ومن الجدير بالذكر أنه قد تم تحقيق هذه النسبة الثابتة والعالية من حمولة التوليد بالإضافة إلى نسبة الموثوقية العالية في تشغيل المحطة دون أي وقوع أي حوادث مضيعة للوقت بالنسبة لأي من العاملين في الشركة، وبذلك تكون المحطة قد أكملت ٢,٩١٩ يومًا بدون تسجيل أي حوادث مضيعة للوقت منذ إنشائها، مما يعكس تركيزنا الداخلي المستمر على جوانب الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة.

النتائج المالية

	الستة أشهر - ٢٠١٨ ألف ريال عُماني غير مدققة	الستة أشهر - ٢٠١٩ ألف ريال عُماني غير مدققة	النسبة المئوية للتغيير
الإيرادات	٣٧,٦٠٩	٣٨,٠٩٦	١.٣٪
التكاليف المباشرة	(٢٦,١٩١)	(٢٦,٧٠٨)	٢.٠٪
إجمالي الربح	١١,٤١٨	١١,٣٨٨	-٠.٣٪
الربح قبل الضريبة	٥,٦٨٣	٦,٠٠٤	٥.٧٪
صافي الربح للفترة	٤,٠٤٢	٥,١٢٧	٢٦.٨٪

وبفضل انخفاض تكاليف التمويل نتيجة لمدفوعات أقساط قرض المشروع المستقرة ومصروفات الضريبة المنخفضة فإن صافي الربح لفترة الستة أشهر الأولى من عام ٢٠١٩ كان أعلى بكثير مقارنة بالفترة نفسها من عام ٢٠١٨.

كما تم التخفيف من التأثيرات المالية على الشركة نتيجة التغييرات التي طرأت على قانون الضرائب العُماني، وبشكل أساسي الضريبة المستقطعة، وتم تعويض التكاليف المتكبدة في هذا الصدد.

كما تم تكليف إحدى الشركات الاستشارية الرائدة لإجراء التقييم اللازم واقتراح التحسينات المطلوبة في أداء المحطة للشركة، ولا سيما على صعيد تحسين كفاءة استهلاك الوقود. وبعد استلام تلك التوصيات ومن ثم تقييمها، فسيتم تطبيقها إذا تبين جدواها من الناحية المالية.

وقد بلغت قيمة سهم الشركة ٧٦ بيسة في نهاية شهر يونيو ٢٠١٩.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

لا يزال العمل جارياً على تنفيذ مشروع مرافق الطاقة الشمسية في إحدى المدارس التابعة لوزارة التربية والتعليم بولاية لوى بالتعاون مع ثلاث شركات أخرى لتوليد الطاقة بالسلطنة، حيث من المتوقع البدء بتشغيل المشروع بحلول شهر سبتمبر ٢٠١٩. كما تتم متابعة مجالات الدعم المجتمعي الأخرى بولاية بركاء بالتعاون مع الجهات الحكومية المحلية، وفقاً لسياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

شهد الربع الثاني من عام ٢٠١٩ أداءً ممتازاً على صعيد تشغيل المحطة، دون حدوث أي حالات انقطاع اضطراري. ونحن نتوقع استمرار هذا التشغيل السلس بنفس الوتيرة لبقية العام وما بعده. وخلال الربع الأخير من العام، من المقرر إجراء صيانة دورية لجميع المعدات التشغيلية الرئيسية وفقاً لتوصيات الشركات المصنعة. وفي هذا الصدد، فإنه يتم اتخاذ جميع التدابير المعقولة من قبل الإدارة للحفاظ على مستويات الموثوقية العالية في المستقبل. وبالتالي، فإننا نتوقع إحراز المزيد من التقدم المستمر في الأداء المالي للشركة.

شكر وتقدير

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 حضرة 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 البنين، سائلين 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2018	2019	الإيضاحات	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
37,609	38,096		الإيرادات
(26,191)	(26,708)	3	تكاليف مباشرة
11,418	11,388		مجموع الربح
(388)	(397)	4	مصروفات عمومية وإدارية
11,030	10,991		الربح قبل الفائدة والضريبة
(5,347)	(4,987)	5	تكاليف التمويل (صافية)
5,683	6,004		الربح قبل الضريبة
(1,641)	(877)		مصروف الضريبة
4,042	5,127		صافي الربح عن الفترة
5.66	7.18	19	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 20 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2018	2019	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
4,042	5,127	صافي الربح عن الفترة
		(الخسارة)/الدخل الشامل الآخر مخصصاً منه ضريبة الدخل:
		البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
3,534	(3,928)	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
7,576	1,199	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 20 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

مدققة	30 يونيو 2019	الإيضاحات	الأصول
31 ديسمبر 2018	ألف ريال عُُماني		أصول غير المتداولة
273,016	269,066	6	الممتلكات والألات والمعدات
-	1,517	7	أصول حق الانتفاع
413	445		قطع غيار رأسمالية
273,429	271,028		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
5,635	14,072	8	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
1,812	1,833		المخزون
1,461	-	9	وديعة قصيرة الأجل
1,274	8,052	10	نقد وما في حكم النقد
10,182	23,957		مجموع الأصول المتداولة
283,611	294,985		مجموع الأصول
			حقوق المساهمين والالتزامات
71,441	71,441	(1) 12	حقوق المساهمين
5,377	5,377	12 (ب)	رأسمال الأسهم
13,564	16,405		احتياطي قانوني
90,382	93,223		أرباح محتجزة
(3,290)	(7,218)	12 (ج)	أموال المساهمين
87,092	86,005		احتياطي التغطية
			صافي حقوق المساهمين
			الالتزامات
147,529	146,523	13	الالتزامات غير المتداولة
-	1,408	11	قروض لأجل
3,871	8,491		التزامات إيجارية
18,980	19,165		أدوات مالية مشتقة
268	278		التزام ضريبة مؤجلة
7	8		التزام تخريد أصول
170,655	175,873		مكافآت نهاية الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
15,969	16,153	13	الالتزامات المتداولة
-	211	11	قروض لأجل
8,895	10,713	14	التزامات إيجارية
1,000	6,030		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
25,864	33,107		فرض قصير الأجل
196,519	208,980		مجموع الالتزامات المتداولة
283,611	294,985		مجموع الالتزامات
126.51	130.49	18	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
			صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 30 يوليو 2019.

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 20 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 30 يونيو

2018	2019	الإيضاحات
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
5,683	6,004	الربح قبل الضريبة
		تسويات /
4,002	4,082	استهلاك
5,347	4,987	تكاليف التمويل (صافي)
-	0	الخسارة عند التصرف بالأصول
-	1	مكافآت نهاية الخدمة
15,032	15,074	النقد من العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل
		تغيرات:
(6,059)	(8,457)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(77)	(21)	المخزون
3,658	1,853	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
12,554	8,449	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(4,758)	(4,468)	تكاليف تمويل مدفوعة
7,796	3,981	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(14)	(57)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	0	عائدات مبيعات الممتلكات والمنشآت والمعدات
(14)	(57)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(1,325)	(1,372)	سداد القروض لأجل
2,330	5,030	إيرادات من قرض قصير الأجل - صافي
1,770	1,461	موعد استحقاق الودائع قصيرة الأجل
(2,500)	(2,286)	توزيعات أرباح مدفوعة
15	21	فوائد مستلمة
290	2,854	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
8,072	6,778	صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد
2,609	1,274	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
10,681	8,052	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 20 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

رأس مال الأسهم ألف ريال عُُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُُماني	المجموع ألف ريال عُُماني	
71,441	5,377	13,564	(3,290)	87,092	الرصيد في 1 يناير 2019
-	-	5,127	-	5,127	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
-	-	5,127	-	5,127	صافي الربح عن الفترة
-	-	-	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة مخصصاً
-	-	-	-	-	منها ضريبة الدخل
-	-	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	-	(3,928)	(3,928)	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	5,127	(3,928)	1,199	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
-	-	5,127	(3,928)	1,199	المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
-	-	-	-	-	المساهمات والتوزيعات
-	-	(2,286)	-	(2,286)	توزيعات أرباح
-	-	(2,286)	-	(2,286)	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
71,441	5,377	16,405	(7,218)	86,005	الرصيد في 30 يونيو 2019
71,441	4,476	11,886	(5,331)	82,472	الرصيد في 1 يناير 2018
-	-	4,042	-	4,042	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
-	-	4,042	-	4,042	صافي الربح عن الفترة
-	-	4,042	-	4,042	الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها
-	-	-	-	-	ضريبة الدخل
-	-	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	-	3,534	3,534	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	4,042	3,534	7,576	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
-	-	4,042	3,534	7,576	المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
-	-	-	-	-	المساهمات والتوزيعات
-	-	(2,500)	-	(2,500)	توزيعات أرباح
-	-	(2,500)	-	(2,500)	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
71,441	4,476	13,428	(1,797)	87,548	الرصيد في 30 يونيو 2018

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 20 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

1. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة السواوي للطاقة ("الشركة") كانت مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في 2 أغسطس 2010 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 23 يونيو 2014.

وتتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "بركاء 3" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي 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 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 4 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 العُماني 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 للسنة المنتهية بتاريخ 31 ديسمبر 2018. 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 للذين 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 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 2018.

(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 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. واعتباراً من 1 يناير 2019، فقد تبنت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16): "الإيجارات" وتم أخذ التأثير في الحسبان في هذه القوائم المالية.

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

30 يونيو 2018 ألف ريال عُُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُُماني
18,249	18,871
4,000	4,076
3,484	3,388
253	242
25	39
101	8
79	84
26,191	26,708

3. التكاليف المباشرة
غاز الوقود
استهلاك (إيضاح رقم 6 و 7)
رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 15)
تأمين
زيت الوقود
رسوم الربط بالشبكة
مصرفات التشغيل والصيانة الأخرى

30 يونيو 2018 ألف ريال عُُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُُماني
113	115
75	84
82	82
25	26
10	10
10	9
2	6
71	65
388	397

4. مصرفات عمومية وإدارية
رسوم الإعارة (إيضاح 15)
تكاليف توظيف
تكاليف متعلقة بالشركة العامة
رسوم الوكالة
إيجار مكتب
مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم 15)
استهلاك (إيضاح رقم 6)
مصرفات عمومية وإدارية أخرى

30 يونيو 2018 ألف ريال عُُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُُماني
3,817	4,034
600	550
819	195
78	76
50	65
-	39
11	33
10	10
(11)	(15)
(27)	-
5,347	4,987

5. تكاليف التمويل (صافية)
الفائدة على القروض لأجل
إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
مبادلة سعر الفائدة
تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 15)
الفائدة على قروض قصيرة الأجل
الفائدة على الالتزامات الإيجارية
خسائر الصرف
الالتزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
دخل الفوائد
الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة

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

6. الممتلكات والألات والمعدات

الممتلكات والألات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	الأعمال الرأسمالية	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
317,903	1,717	105	4	319,729
4	-	2	51	57
-	-	(1)	-	(1)
317,907	1,717	106	55	319,785
46,288	345	80	-	46,713
3,965	36	6	-	4,007
-	-	(1)	-	(1)
50,253	381	85	-	50,719
267,654	1,336	21	55	269,066
271,615	1,372	25	4	273,016

التكلفة

1 يناير 2019

إضافات خلال الفترة

استبعادات خلال الفترة

30 يونيو 2019

الاستهلاك

1 يناير 2019

خصومات خلال الفترة

استبعادات خلال الفترة

30 يونيو 2019

القيمة الدفترية

30 يونيو 2019

31 ديسمبر 2018

7. أصول حق الانتفاع

معدات الربط	إيجار الموقع	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
1,318	274	1,592
-	-	-
-	-	-
1,318	274	1,592
-	-	-
71	4	75
-	-	-
71	4	75
1,247	270	1,517
-	-	-

التكلفة

1 يناير 2019

إضافات خلال الفترة

استبعادات خلال الفترة

30 يونيو 2019

الاستهلاك

1 يناير 2019

خصومات خلال الفترة

استبعادات خلال الفترة

30 يونيو 2019

القيمة الدفترية

30 يونيو 2019

31 ديسمبر 2018

اختارت الشركة عدم إدراج أصول حق الانتفاع والالتزامات الإيجارية الخاصة قصيرة الأجل والتي تبلغ مدة إيجارها 12 شهراً أو أقل بالإضافة إلى إيجارات الأصول ذات القيمة المنخفضة. بينما تدرج الشركة السداد المرتبط بهذه الإيجارات كتكاليف على أساس المعدلات الثابتة طوال مدة الإيجار

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

8. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
ذمم مدينة تجارية	13,841	4,533
مصاريف مدفوعة مقدماً	39	237
ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق	192	865
	14,072	5,635

9. 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 كما في 31 ديسمبر 2018 قد تم إيداعه كوديعة قصيرة الأجل استحققت في 26 أبريل 2019.

مدققة	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
	2	1
	8,050	1,273
	8,052	1,274

10. النقد وما في حكم النقد

النقد في الصندوق	2	1
النقد في البنوك	8,050	1,273
	8,052	1,274

11. الإلتزامات الإيجارية

الإلتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي:

الإلتزامات الإيجارية الجارية	211	-
الإلتزامات الإيجارية غير الجارية	1,408	-
	1,619	-

30 يونيو 2019

التدفقات النقدية	القيمة الحالية	لدفعات الإيجار	ألف ريال عُُماني
التدفقات النقدية	197	211	
التعاقدية غير المخصصة	786	551	
ألف ريال عُُماني	1,268	857	
	2,251	1,619	
	(632)	-	
	1,619	1,619	

المبلغ مستحق الدفع كإيجارات تشغيلية

ضمن سنة واحدة

من 2 إلى 5 سنوات

أكثر من 5 سنوات

ناقص: تكاليف التمويل غير المدفوعة

القيمة الحالية لدفعات الإيجار

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

12. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية 100 بيسة لكل سهم	الجنسية	30 يونيو 2019
% من المجموع			
ألف ريال عُماني			
21,361	29.90%	213,607,492	الإمارات العربية المتحدة
10,216	14.30%	102,160,110	سلطنة عُمان
7,688	10.76%	76,875,591	سلطنة عُمان
5,108	7.15%	51,080,055	هولندا
5,108	7.15%	51,080,055	هولندا
4,762	6.67%	47,622,697	سلطنة عُمان
4,522	6.33%	45,218,671	سلطنة عُمان
12,676	17.74%	126,761,669	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
71,441	100.00%	714,406,340	

31 ديسمبر 2018

21,361	29.90%	213,607,492	الإمارات العربية المتحدة	كهري م.م.ح
10,216	14.30%	102,160,110	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
7,686	10.76%	76,858,091	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
5,108	7.15%	51,080,055	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
5,108	7.15%	51,080,055	هولندا	سوجيتز جلوبال انفسمنت بي. في.
4,756	6.66%	47,560,197	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4,575	6.40%	45,753,564	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
12,631	17.68%	126,306,776	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%	
71,441	100.00%	714,406,340		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة 71,440,634 ريال عُماني مكون من 714,406,340 سهم بقيمة 0,1 ريال عُماني للسهم الواحد (31 ديسمبر 2018: 71,440,634 ر.ع مكون من 714,406,340 سهم بقيمة 0,1 ر.ع لكل سهم).

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الجمعية العمومية للشركة. جميع الأسهم تتساوى في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

13. قروض لأجل

مدققة			
31 ديسمبر 2018	30 يونيو 2019		
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
168,626	167,254	قروض لأجل	
(15,969)	(16,153)	مطروحاً منها: الجزء المتداول	
152,657	151,101	الجزء غير المتداول	
(5,128)	(4,578)	مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفأة	
147,529	146,523		

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 "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." بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ 30 يونيو 2019 و 31 ديسمبر 2018، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

46,449	46,051	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
43,148	42,850	تسهيلات تجارية
33,103	32,820	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
28,583	28,339	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
17,343	17,194	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
168,626	167,254	

14. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

5,547	7,916	ذمم الوقود الدائنة والمستحقة
1,454	1,442	تكلفة التمويل المستحقة
536	1,246	مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم 15)
1,358	1,09	مستحقات وذمم دائنة أخرى
8,895	10,713	

15. 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

موظفو الإدارة العليا هم 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:

30 يونيو 2018	30 يونيو 2019	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
148	153	مكافآت الإدارة العليا

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

15. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

30 يونيو 2018 ألف ريال عُُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُُماني	
3,495	3,446	سوز تراكبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
111	160	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
132	105	كهربل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
13	46	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
35	35	إنجي إس إيه
38	37	انترناشيونال باور أس إيه فرع دبي
10	9	أعضاء مجلس الإدارة
9	8	سوجيتز كوربوريشن
9	8	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
8	8	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
6	0	لابوريليك ميدل إيست
4	-	ملتيتيك ش.م.م
3,870	3,862	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

3,484	3,388	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 3)
111	160	المشاركة في التكاليف
113	115	رسوم الإعارة (إيضاح 4)
78	76	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 5)
4	53	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
38	36	أتعاب مهنية
19	21	مصاري ف بأثر رجعي
10	9	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم 4)
7	4	رسوم جمركية
6	0	خدمات فنية
3,870	3,862	

مدققة

31 ديسمبر 2018 ألف ريال عُُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُُماني	
395	1,110	سوز تراكبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
-	40	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
5	31	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
93	22	إنجي إس إيه
16	21	كهربل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
2	5	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
2	5	سوجيتز كوربوريشن
1	5	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4	4	لابوريليك ميدل إيست
3	3	تراكبيل انجنيرينج أس. إيه.
15	-	أعضاء مجلس الإدارة
536	1,246	

والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:

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

16. 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 31 ديسمبر 2018.

17. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة 352,745 ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في 30 يونيو 2019 (72,508 ريال عُمانى كما في 31 ديسمبر 2018).

18. صافي الأصول لكل سهم

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

مدققة		
31 ديسمبر 2018	30 يونيو 2019	
90,382	93,223	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانى)
714,406	714,406	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
126.51	130.49	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 7.22 مليون ريال عُمانى كما في 30 يونيو 2019 (3,29 مليون ريال عُمانى كما في 31 ديسمبر 2018) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الاتفاقيات المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من إجمالي حقوق المساهمين.

19. 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.

30 يونيو 2018	30 يونيو 2019	
4,042	5,127	صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُمانى)
714,406	714,406	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
5.66	7.18	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

20. أرقام المقارنة

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