

تقرير مجلس الإدارة

المساهمين الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابة عن مجلس إدارة شركة "السودادي للطاقة ش.م.ع.ع." ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير أعضاء مجلس إدارة الشركة عن الربع السنوي المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٧.

لمحات عن التشغيل

لقد اجتازت المحطة بنجاح اختبار الأداء السنوي لسنة التعاقد الخامسة بموجب اتفاقية شراء الطاقة من خلال البرهنة عن قدرتها على توفير سعة الطاقة المتعاقد عليها المضمونة من نفط الوقود والغاز.

ولقد تم تشغيل المحطة بشكل سلس وفعال بنسبة موثوقية بلغت ٩٩,٤% مع تسليم ٧٥٧ جيجاواط ساعة للشبكة العامة العُمانية. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٤٧,٥% مقابل ٣١,١% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٦. ولقد كانت الفعالية الحرارية التي تحدد فعالية الاستغلال الحريص للغاز ممتازة حيث سجلت نسبة ١٠١,١٩%. ومرة أخرى تحقق هذا الأداء اللافت بدون وقوع أي حوادث مهددة للوقت لأي من الموظفين حيث أكملت المحطة ٢,٠٩٩ يوماً بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا الداخلي المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

النتائج المالية

	ثلاثة أشهر - ٢٠١٧	ثلاثة أشهر - ٢٠١٦	النسبة السنوية للتغيير
الإيرادات	١٠,٥٠٩	٨,٦٠٨	٢٢,١%
التكاليف المباشرة	(٩,٨٧٠)	(٧,٨٠٣)	(٢٦,٥%)
إجمالي الربح	٦٣٩	٨٠٥	(٢٠,٦%)
الخسارة قبل الفائدة والضريبة	(٢,٣٣١)	(٢,٤٦٢)	٥,٣%
النفقات الضريبية	(٣,٣٩٧)	(٤٠٤)	(٧٤٠,٨%)
صافي الخسارة	(٥,٧٢٨)	(٢,٨٦٦)	(٩٩,٩%)

لقد أدت تكلفة القطع والصيانة غير المتوقعة المتكبدة خلال عملية المعاينة الدورية للمحطة خلال الربع السنوي الأول إلى زيادة التكلفة المباشرة بشكل ملحوظ وأدت إلى انخفاض في الربح الإجمالي. إلا أن التكاليف العمومية والإدارية المتحكم فيها بشكل أفضل والانخفاض المتواصل في تكاليف التمويل مقارنة بالربع السنوي الأول من عام ٢٠١٦ شهدت انخفاضاً في الخسارة قبل الضريبة.

صدر المرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٧ وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٧ ولقد تم بموجبه تعديل بعض أحكام قانون ضريبة الدخل رقم ٢٠٠٩/٢٨ وزيادة معدل ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥%. ولقد أدى تأثير الزيادة في معدل الضريبة إلى زيادة في مخصص الضريبة المؤجلة بمقدار ٣,٠٩ مليون ريال عُمان.

بلغت قيمة السهم ١٨٥ بيسة في نهاية شهر مارس من عام ٢٠١٧.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

خلال الربع السنوي، قابلت الشركة مسؤولين من مختلف الجهات الحكومية في ولاية بركاء من أجل مناقشة الدعم المقدم من قبلنا للمجتمع المحلي خلال سنة ٢٠١٧ وإتمامه بشكل نهائي. ويتوقع اتخاذ قرار نهائي بهذا الشأن خلال الأشهر الثلاثة القادمة. وستسعى الشركة لخدمة المجتمع من خلال بذل جهود حثيثة في مجالات الصحة والتعليم والرياضة والخدمة الاجتماعية.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

قد تم اتخاذ كافة التدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الموثوقية العالية خلال عام ٢٠١٧.

اقتضى التغيير في معدلات ضريبة الدخل زيادة في مخصص الضريبة المؤجلة أثرت بشكل ملحوظ على الأداء المالي للشركة. وما زلنا بانتظار صدور أحكام من قبل دائرة الضرائب من المتوقع أن توضح التعديل الجاري على البنود الأخرى من قوانين الضرائب. وفي الوقت الحالي يعتبر مجموع الأثر المالي الناتج من التغييرات الحاصلة في قانون الضرائب غير مؤكد. وتوفر الإتفاقية المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة حماية للشركة من تغيير القانون وبالتالي تم توجيه إشعار رسمي وجاري متابعة هذا الأمر مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه.

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 وتشجيعيهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنيان، سائلين المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفقور 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

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٨,٦٠٨	١٠,٥٠٩		الإيرادات
(٧,٨٠٣)	(٩,٨٧٠)	٣	تكاليف مباشرة
٨٠٥	٦٣٩		مجموع الربح
(٢٤٨)	(٢٢٩)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٥٥٧	٤١٠		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٣,٠١٩)	(٢,٧٤١)	٥	تكاليف التمويل (صافية)
(٢,٤٦٢)	(٢,٣٣١)		(الخسارة) قبل الضريبة
		٦	مصروف الضريبة
(٤٠٤)	(٣٨٤)		- للفترة الحالية
-	(٣,٠١٣)		- للفترة السابقة
(٢,٨٦٦)	(٥,٧٢٨)		صافي (الخسارة) عن الفترة
(٤,٠١)	(٨,٠٢)	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 الربح / الخسارة والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٨٦٦)	(٥,٧٢٨)	صافي (الخسارة) للفترة
		الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل:
		البنود التي ستتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر
		تغطية التدفقات النقدية – الجزء الفعال في التغيرات في القيمة
		العادلة
(٣,٥٥٨)	٤٥٦	
(٦,٤٢٤)	(٥,٢٧٢)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة

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 المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

صفحة ٣

الأصول	الإيضاحات	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُُماني
الأصول غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات	٧	٢٨٧,٣٨٥	٢٨٩,٣٤٩
قطع غيار رأسمالية		٢٩٤	٢٨٩
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٨٧,٦٧٩	٢٨٩,٦٣٨
الأصول المتداولة			
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى	٨	٥,١٠٠	٣,٨٠٠
المخزون		١,٨٢٩	١,٨٤٥
وديعة قصيرة الأجل	٩	١,٩٢٣	١,٩٢٣
نقد وما في حكم النقد	١٠	٢,٨٤٤	٣,٦٨٢
مجموع الأصول المتداولة		١١,٦٩٦	١١,٢٥٠
مجموع الأصول		٢٩٩,٣٧٥	٣٠٠,٨٨٨
حقوق المساهمين والالتزامات			
حقوق المساهمين			
رأسمال الأسهم	١١ (أ)	٧١,٤٤١	٧١,٤٤١
احتياطي قانوني	١١ (ب)	٣,٩١١	٣,٩١١
أرباح محتجزة		٧,١٨٦	١٢,٩١٤
أموال المساهمين		٨٢,٥٣٨	٨٨,٢٦٦
احتياطي التغطية	١١ (ج)	(٩,٤٨٣)	(٩,٩٣٩)
مجموع حقوق المساهمين		٧٣,٠٥٥	٧٨,٣٢٧
الالتزامات			
الالتزامات غير المتداولة			
قروض لأجل	١٢	١٧٦,٦٦٤	١٧٦,٣٣٩
أدوات مالية مشتقة		١١,٢٤٤	١١,٤٠١
التزام ضريبة مؤجلة		١٣,٧٦١	١٠,٦٨٣
التزام تخريد أصول		٦٥٠	٦٣٧
مكافآت نهاية الخدمة		٥	٥
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٢٠٢,٣٢٤	١٩٩,٠٦٥
الالتزامات المتداولة			
قروض لأجل	١٢	١٤,٧٢٠	١٤,٧٢٠
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٣	٧,٣٢٦	٦,٦٩٦
قرض قصير الأجل		١,٩٥٠	٢,٠٨٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٢٣,٩٩٦	٢٣,٤٩٦
مجموع الالتزامات		٢٢٦,٣٢٠	٢٢٢,٥٦١
مجموع حقوق المساهمين والالتزامات		٢٩٩,٣٧٥	٣٠٠,٨٨٨
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٧	١١٥,٥٣	١٢٣,٥٥

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٧ .

Ramkan

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.ع

قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٨٦٦)	(٥,٧٢٨)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي (الخسارة) عن الفترة
		تسويات لـ:
٤٠٤	٣,٣٩٧	مصرف الضريبة
٣,٠١٩	٢,٧٤١	تكاليف التمويل (صافي)
٢,٠٠٥	٢,٠٠٥	استهلاك
٢,٥٦٢	٢,٤١٥	
		تغيرات في:
(٢,٢٦٥)	(١,٣٠٠)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(٤١)	١٦	المخزون
١,٢٤٨	٤١٢	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
١,٥٠٤	١,٥٤٣	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٢,٢٥٠)	(٢,٢٠٥)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٢)	-	مكافآت نهاية خدمة مدفوعة
(٧٤٨)	(٦٦٢)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١)	(٤١)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	(٥)	شراء قطع غيار رأسمالية
(١)	(٤٦)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
٧٢٠	(١٣٠)	إيرادات من / (سداد) قرض قصير الأجل
٧٢٠	(١٣٠)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
		صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد
(٣٠)	(٨٣٨)	
٣٥٤	٣,٦٨٢	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٣٢٤	٢,٨٤٤	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

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 التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

رأس مال الأسهم القانوني	الاحتياطي	الأرباح المحتجزة	احتياطي التغطية	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٧١,٤٤١	٣,٩١١	١٢,٩١٤	(٩,٩٣٩)	٧٨,٣٢٧
-	-	(٥,٧٢٨)	-	(٥,٧٢٨)
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧				
مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة				
صافي (الخسارة) عن الفترة				
الربح الشامل الآخر عن الفترة				
مخصوماً منه ضريبة الدخل				
-	-	-	٤٥٦	٤٥٦
تغطية التدفقات النقدية - الجزء الفعال				
في التغيرات في القيمة العادلة				
-	-	(٥,٧٢٨)	٤٥٦	(٥,٢٧٢)
مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧				
٧١,٤٤١	٣,٩١١	٧,١٨٦	(٩,٤٨٣)	٧٣,٠٥٥
٧١,٤٤١	٣,٠٠٤	١١,٣٢٦	(١٢,٧٧٢)	٧٢,٩٩٩
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦				
مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة				
صافي (الخسارة) عن الفترة				
(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة				
مخصوماً منها ضريبة الدخل				
-	-	-	(٣,٥٥٨)	(٣,٥٥٨)
تغطية التدفقات النقدية - الجزء الفعال				
في التغيرات في القيمة العادلة				
-	-	(٢,٨٦٦)	(٣,٥٥٨)	(٦,٤٢٤)
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦				
٧١,٤٤١	٣,٠٠٤	٨,٤٦٠	(١٦,٣٣٠)	٦٦,٥٧٥

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

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 ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

وتتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "بركاء ٣" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي ٧٥٠ 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 المولدة للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع.م. 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 والسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. لا تشتمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة للذين تم قياسهما حسب تكلفة الإطفاء وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

يطلب 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 ٢٠١٦.

السياسات المحاسبية الهامة

تكون السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٣,٩٩٤	٥,٩٠٣	غاز الوقود
٢,٠٠٢	٢,٠٠٢	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
١,٥٣٤	١,٦١٢	رسوم التشغيل والصيانة
١٦١	١٢٣	تأمين
٥٤	٥٤	رسوم الربط بالشبكة
٩	١٦	زيت الوقود
٥	٧	رسوم جمركية
٤٤	١٥٣	مصرفات التشغيل والصيانة الأخرى
<u>٧,٨٠٣</u>	<u>٩,٨٧٠</u>	
		٤. مصرفات عمومية وإدارية
٨٠	٧٩	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٦٢	٦١	رسوم الإعارة
٤٠	٣٧	تكاليف توظيف
١٢	١٢	رسوم الوكالة
٦	٦	إيجار مكتب
٥	٤	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
٧	-	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٣	٣	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٣٣	٢٧	مصرفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٢٤٨</u>	<u>٢٢٩</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
١,٥٠٢	١,٥٦٩	الفائدة على القروض لأجل
١,٠٨٦	٨١٩	مبادلة سعر الفائدة
٣٤٩	٣٢٥	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٢٦	٢٤	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٢	١٣	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
٤	١١	الفائدة على رأس المال العامل
٥	٦	خسائر الصرف
٣٥	(٢٠)	الجزء غير الفعال من تغطية سعر الفائدة
(٠)	(٦)	دخل الفوائد
<u>٣,٠١٩</u>	<u>٢,٧٤١</u>	

٦. مصروف الضريبة

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٪. وقد تم الاعتراف بأثر الزيادة في معدل الضريبة في هذه القوائم المالية.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

التكلفة	الممتلكات والآلات والمعدات	تفكيك الأصول	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
١ يناير ٢٠١٧	٣١٧,٨٥١	٤٦٧	١,٧١٧	٩٤	٣٢٠,١٢٩
إضافات خلال الفترة	٤٠	-	-	١	٤١
٣١ مارس ٢٠١٧	٣١٧,٨٩١	٤٦٧	١,٧١٧	٩٥	٣٢٠,١٧٠
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠١٧	٣٠,٤٤٧	٤٥	٢٠٧	٨١	٣٠,٧٨٠
خصومات خلال الفترة	١,٩٨٢	٣	١٧	٣	٢,٠٠٥
٣١ مارس ٢٠١٧	٣٢,٤٢٩	٤٨	٢٢٤	٨٤	٣٢,٧٨٥
القيمة الدفترية					
٣١ مارس ٢٠١٧	٢٨٥,٤٦٢	٤١٩	١,٤٩٣	١١	٢٨٧,٣٨٥
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٢٨٧,٤٠٤	٤٢٢	١,٥١٠	١٣	٢٨٩,٣٤٩

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

ذمم مدينة تجارية
مصاريف مدفوعة مقدماً
المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤)
ذمم مدينة أخرى

٣,٠٤٣	٤,٨٧٥
٢٤٣	١٣٠
-	١٧
٥١٤	٧٨
٣,٨٠٠	٥,١٠٠

٩. وديعة قصيرة الأجل

وفقاً لهيئة أسواق رأس المال، 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 ٢٥ أبريل ٢٠١٧.

١٠. النقد وما في حكم النقد

النقد في الصندوق	١	٠
النقد في البنوك	٢,٨٤٣	٣,٦٨٢
	٢,٨٤٤	٣,٦٨٢

يشمل النقد في البنوك ٤,٠٠٠ ريال عُُماني (٣١ ديسمبر ٢٠١٦: ٤,٠٠٠ ريال عُُماني)، هي دفعة مقدمة لضمان مصرفي.

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 ٢٠١٧	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُمانى
كهربل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩,٩٠%	٢١,٣٦١
ملتيتيك ش.م.م	عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤,٣٠%	١٠,٢١٦
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	عُمان	٧٣,٥٢٣,٨٩٢	١٠,٢٩%	٧,٣٥٢
إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند 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	عُمان	٤٧,٠٣٧,١٩٧	٦,٥٨%	٤,٧٠٤
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	عُمان	٤٦,٠٩٣,٥٦٤	٦,٤٥%	٤,٦٠٩
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٢٩,٨٢٣,٩٧٥	١٨,١٨%	١٢,٩٨٣
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠,٠٠%	٧١,٤٤١

٣١ ديسمبر ٢٠١٦

كهربل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩,٩٠%	٢١,٣٦١
ملتيتيك ش.م.م	عُمان	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤,٣٠%	١٠,٢١٦
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	عُمان	٦٧,٨٦٨,٧١٤	٩,٥٠%	٦,٧٨٧
إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند 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	عُمان	٤٦,٥٠٦,٤٠٩	٦,٥١%	٤,٦٥١
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	عُمان	٤٥,٢١٨,٦٧١	٦,٣٣%	٤,٥٢٢
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٣٦,٨٨٤,٨٣٤	١٩,١٦%	١٣,٦٨٨
		٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠,٠٠%	٧١,٤٤١

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 عادية وتساوى الأسهم 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.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. قروض لأجل

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
قروض لأجل	١٩٨,٦٣٥	١٩٨,٦٣٥
مطروحاً منها: الجزء المتداول	(١٤,٧٢٠)	(١٤,٧٢٠)
الجزء غير المتداول	١٨٣,٩١٥	١٨٣,٩١٥
مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفاة	(٧,٢٥١)	(٧,٥٧٦)
	١٧٦,٦٦٤	١٧٦,٣٣٩

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريدي أجريكول كوربوريت اند 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 إبيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	٥٦,٩١٦	٥٦,٩١٦
تسهيلات تجارية	٤٤,٨٨١	٤٤,٨٨١
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	٤٠,٥٦٢	٤٠,٥٦٢
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	٣٥,٠٢٥	٣٥,٠٢٥
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	٢١,٢٥١	٢١,٢٥١
	١٩٨,٦٣٥	١٩٨,٦٣٥

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود	٤,١٢٧	٣,٤٦٧
تكلفة التمويل المستحقة	١,٩٣١	١,٧١٨
مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)	١,٠٢٥	١,٠٦٧
ذمم تجارية دائنة	-	٩٩
مستحقات وذمم دائنة أخرى	٢٤٣	٣٤٥
	٧,٣٢٦	٦,٦٩٦

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.

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 ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٦
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
٧٤	٨٠
أعلى خمسة موظفين	

شركة السوادي 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 ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
١,٥٣٩	١,٧٣٥	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦٢	٧٧	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٣٩	٤٦	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١٢	١٠	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
١٢	١١	إنجي إس إيه (الكترايل اس إيه) *
٦	٥	ملتيتيك ش.م.م
٥	٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٣	٣	"سوجيتز كوربوريشن"
٣	٣	شركة "شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة"
٣	٢	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١,٦٨٤	١,٨٩٦	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

١,٢٩٩	١,٣٠٩	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
٢٣٥	٣٠٣	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
-	١١٦	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
٦٢	٦١	رسوم الإعارة
٣٩	٤٦	المشاركة في التكاليف
٢٦	٢٤	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٢	١٠	أتعاب مهنية
٥	٧	رسوم جمركية
٥	٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١	١٦	أخرى
١,٦٨٤	١,٨٩٦	

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني
--	---------------------------------

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ هي كما يلي:

٨٩٦	٩٢٩	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦٠	٢١	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٧	١٨	إنجي إس إيه (الكترايل اس إيه) *
-	١٣	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
١٧	١١	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
٣	٩	ملتيتيك ش.م.م
-	٧	إنجي يوروبيان مينتينانس سابورت
-	٥	لابوريليك ميدل إيست
١٥	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢	٤	"سوجيتز كوربوريشن"
٢	٤	شركة "شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة"
٦٥	-	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١,٠٦٧	١,٠٢٥	

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ تشمل:

-	١٧	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
-	٠	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
-	١٧	

* اعتباراً من ٢٩ يوليو ٢٠١٦، تم استبدال خطاب الضمان الخاص بشركة ألكترابيل إس إيه بواسطة شركة إنجي إس إيه.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.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 ٢٠١٦.

١٦. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بعد أن خُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٦٢,٩٩٥ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (٨٢,٣٢٤ ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦).

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 ديسمبر ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	
٨٨,٢٦٦	٨٢,٥٣٨	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)
٧١٤,٤١٠	٧١٤,٤١٠	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
١٢٣,٥٥	١١٥,٥٣	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٩,٤٨ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (٩,٩٤ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦) 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.

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 ٢٠١٦	٣١ مارس ٢٠١٧	
(٢,٨٦٦)	(٥,٧٢٨)	صافي (الخسارة) خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)
٧١٤,٤١٠	٧١٤,٤١٠	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
(٤,٠١)	(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.