

شركة صحار للطاقة ش م ع ع

البيانات المالية الموجزة غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

صفحة	المحتويات
١	معلومات الإدارة وتفاصيل الاتصال
٣ - ٢	تقرير مراقب الحسابات المستقل
٤	بيان المركز المالي
٥	بيان الربح أو الخسارة
٦	بيان الدخل الشامل الآخر
٧	بيان التغيرات في حقوق الملكية
٨	بيان التدفقات النقدية
٣٥ - ٩	إيضاحات عن البيانات المالية

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان المركز المالي الموجزة كما في ٣١ مارس ٢٠١٨

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع		
					الأصول
					أصول غير متداولة
٣٣٩,١٧٩	٣٣٤,٨٨٨	١٣٠,٥٨٤	١٢٨,٩٣٢	٣	ممتلكات وآلات ومعدات
٣٣٩,١٧٩	٣٣٤,٨٨٨	١٣٠,٥٨٤	١٢٨,٩٣٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
					أصول متداولة
١,٨٨٨	١,٧٦١	٧٢٧	٦٧٨		مخزون
١٥,١٨٥	١٦,٠٢٧	٥,٨٤٦	٦,١٧٠	٤	ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٢٤,١٥١	١٠,١٩٠	٩,٢٩٨	٣,٩٢٣	٥	نقد وأرصدة بنكية
٤١,٢٢٤	٢٧,٩٧٨	١٥,٨٧١	١٠,٧٧١		إجمالي الأصول المتداولة
٣٨٠,٤٠٣	٣٦٢,٨٦٦	١٤٦,٤٥٥	١٣٩,٧٠٣		إجمالي الأصول
					حقوق الملكية والالتزامات
					رأس المال والاحتياطيات
٥٧,٤٠٥	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٢٢,١٠١	٦	رأس المال
١٠,١٦٠	١٠,٣٧١	٣,٩١١	٣,٩٩٣	٧	احتياطي قانوني
١٣,٠٥٤	١٤,٩٦٤	٥,٠٢٤	٥,٧٦١		أرباح مُحتجزة
٨٠,٦١٩	٨٢,٧٤٠	٣١,٠٣٦	٣١,٨٥٥		إجمالي حقوق الملكية
(١٦,٠٠٨)	(١١,٥٨٢)	(٦,١٦٣)	(٤,٤٥٩)	٨	عجز التغطية - صافي من الضريبة
٦٤,٦١١	٧١,١٥٨	٢٤,٨٧٣	٢٧,٣٩٦		إجمالي رأس المال والاحتياطيات
					الالتزامات غير متداولة
١٩,٢٨١	١٤,٠٨٣	٧,٤٢٣	٥,٤٢٢	٨	عجز التغطية
٢٠٢,٩٢٣	١٩٢,٥٥٥	٧٨,١٢٥	٧٤,١٣٤	٩	الجزء غير الجاري من قروض طويلة الأجل
٣,٨٥٣	٣,٩١٢	١,٤٨٣	١,٥٠٦	١٠	مخصص تكاليف إزالة أصول من الموقع
٣٣,٠٨١	٣٦,٦٥٩	١٢,٧٣٦	١٤,١١٣	١١	التزام ضريبي مؤجل
٢٥٩,١٣٨	٢٤٧,٢٠٩	٩٩,٧٦٧	٩٥,١٧٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					الالتزامات متداولة
٢٨,٣٤٣	٢٤,٤٦٨	١٠,٩١٢	٩,٤٢٠	٩	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٢٣,٩٠٤	١٦,٢٢٧	٩,٢٠٦	٦,٢٤٨	١٢	ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢,٧٠١	٢,٧٢٥	١,٠٤٠	١,٠٤٩	١٣	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
١,٧٠٦	١,٠٧٩	٦٥٧	٤١٥	١١	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٥٦,٦٥٤	٤٤,٤٩٩	٢١,٨١٥	١٧,١٣٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
٣٨٠,٤٠٣	٣٦٢,٨٦٦	١٤٦,٤٥٥	١٣٩,٧٠٣		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
٠/٣٦٥	٠/٣٧٤	٠/١٤٠	٠/١٤٤	١٩	صافي الأصول للسهم الواحد

وافق مجلس الإدارة على هذه القوائم المالية الواردة على الصفحات من ٦ إلى ٣٧، وصرح بإصدارها في ٢٣ ابريل ٢٠١٨ ووقعها نيابة عنه:

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان الربح أو الخسارة الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ر.ع	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ر.ع	إيضاح	
٣٨,٦١٨	٤٠,٨٢٤	١٤,٨٦٨	١٥,٧١٧	١٤	إيرادات
(٣١,٥٠٨)	(٣٤,١٩٧)	(١٢,١٣١)	(١٣,١٦٦)	١٥	تكلفة الإيرادات
٧,١١٠	٦,٦٢٧	٢,٧٣٧	٢,٥٥١		إجمالي الأرباح
-	١٠٤	-	٤٠	١٦	دخل آخر
٧,١١٠	٦,٧٣١	٢,٧٣٧	٢,٥٩١		
(٥٠٨)	(٥٣٥)	(١٩٥)	(٢٠٥)	١٧	المصروفات مصروفات إدارية وعمومية
(٤,١٢٤)	(٣,٦٨٧)	(١,٥٨٨)	(١,٤٢٠)	١٨	تكاليف التمويل
(٤,٦٣٢)	(٤,٢٢٢)	(١,٧٨٣)	(١,٦٢٥)		
٢,٤٧٨	٢,٥٠٩	٩٥٤	٩٦٦		أرباح الفترة قبل الضريبة
(٧,٥٩٦)	(٣٩٣)	(٢,٩٢٣)	(١٤٧)	١١	مصروف ضريبة الدخل
(٥,١١٨)	٢,١١٦	(١,٩٦٩)	٨١٩		صافي أرباح/(خسارة) بعد الضريبة للفترة
(٠/٠٢٣)	٠/٠١٠	(٠/٠٠٩)	٠/٠٠٤	٢٠	العائد الأساسي للسهم الواحد

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان الدخل الشامل الآخر الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف دولار أمريكي	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ ألف دولار أمريكي	فترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ر.ع	فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ر.ع	إيضاح
(٥,١١٨)	٢,١١٦	(١,٩٦٩)	٨١٩	صافي أرباح الفترة بعد الضريبة
				الدخل الشامل الآخر:
				بنود يمكن إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة:
١,٩١١	١,٧٤٦	٧٣٧	١,٨٥١	أرباح القيمة العادلة لمقايضة أسعار الفائدة
(٢٣٠)	(٧٨٠)	(٩٠)	(٣٠١)	ضريبة تابعة
١,٦٨١	٩٦٦	٦٤٧	١,٥٥٠	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
(٣,٤٣٧)	٣,٠٨٢	(١,٣٢٢)	٢,٣٦٩	إجمالي الدخل الشامل للفترة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

المجموع ألف دولار أمريكي	المجموع ألف ر.ع	عجز التغطية ألف ر.ع	أرباح مُحتجزة ألف ر.ع	احتياطي قانوني ألف ر.ع	رأس المال ألف ر.ع	إيضاح
٦٤,٦١١	٢٤,٨٧٣	(٦,١٦٣)	٥,٠٢٤	٣,٩١١	٢٢,١٠١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
٢,١٢٥	٨١٩	-	٨١٩	-	-	صافي أرباح الفترة بعد الضريبة
٤,٠٢٣	١,٥٥٠	١,٥٥٠	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	(٨٢)	٨٢	-	٧ تحويل الى الاحتياطي القانوني
٣٩٩	١٥٤	١٥٤	-	-	-	الجزء غير الفعال لعجز التدقيق النقدي
٧١,١٥٨	٢٧,٣٩٦	(٤,٤٥٩)	٥,٧٦١	٣,٩٩٣	٢٢,١٠١	في ٣١ مارس ٢٠١٨
٥١,٠٤٦	١٩,٦٥٠	(٩,٣٥٦)	٣,١٩٧	٣,٧٠٨	٢٢,١٠١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
٥,٢٧٢	٢,٠٣٠	-	٢,٠٣٠	-	-	صافي أرباح الفترة بعد الضريبة للفترة
٧,٩١١	٣,٠٤٦	٣,٠٤٦	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	(٢٠٣)	٢٠٣	-	٧ تحويل الى الإحتياطي القانوني
٣٨٢	١٤٧	١٤٧	-	-	-	الجزء غير الفعال لعجز التدقيق النقدي
٦٤,٦١١	٢٤,٨٧٣	(٦,١٦٣)	٥,٠٢٤	٣,٩١١	٢٢,١٠١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

بيان التدفقات النقدية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	إيضاح
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
				أنشطة التشغيل
٣٦,٩٢٢	٣٩,٩٨٤	١٤,٢١٥	١٥,٣٩٤	مبالغ نقدية مستلمة من العملاء
(٢٨,٦٧٧)	(٣٢,١٦٣)	(١١,٠٤١)	(١٢,٣٨٣)	مدفوعات نقدية إلى المورددين والموظفين
٨,٢٤٥	٧,٨٢١	٣,١٧٤	٣,٠١١	النقد الناتج من عمليات التشغيل
(٧,٩٩٠)	(٧,٠٣٩)	(٣,٠٧٦)	(٢,٧١٠)	فائدة مدفوعة
-	(٢٦٥)	-	(١٠٢)	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
٢٥٥	٥١٧	٩٨	١٩٩	
				أنشطة الاستثمار
-	(٨٦)	-	(٣٣)	٣ شراء ممتلكات وألات ومعدات
-	(٨٦)	-	(٣٣)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
				أنشطة التمويل
(١١,٦٠٠)	(١٤,٣٩٢)	(٤,٤٦٦)	(٥,٥٤١)	صافي حركة القروض طويلة الأجل
(١١,٦٠٠)	(١٤,٣٩٢)	(٤,٤٦٦)	(٥,٥٤١)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(١١,٣٤٥)	(١٣,٩٦١)	(٤,٣٦٨)	(٥,٣٧٥)	صافي النقص في النقد والنقد المُعادل
١٨,٥٧١	٢٤,١٥١	٧,١٥٠	٩,٢٩٨	النقد والنقد المُعادل في بداية الفترة
٧,٢٢٦	١٠,١٩٠	٢,٧٨٢	٣,٩٢٣	٥ النقد والنقد المُعادل في نهاية الفترة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١- الشكل القانوني والأنشطة

تم تسجيل شركة صحار للطاقة ش. م. ع. ع ("الشركة") مبدئياً كشركة مساهمة مقفلة في سلطنة عمان بتاريخ ١٧ يوليو ٢٠٠٤. وكانت الشركة قد تأسست في ٢٢ يونيو ٢٠٠٤. تم إنشاء الشركة لإقامة وتشغيل محطة توليد كهرباء بطاقة ٥٨٥ ميغاواط ومحطة تحلية مياه بطاقة ٣٣ مليون جالون امبريالي في اليوم في صحار. وتم تحديد تاريخ التشغيل التجاري ليكون ٢٨ مايو ٢٠٠٧. في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد في ٢٣ مارس ٢٠٠٨، قرر المساهمون تحويل الشركة من شركة مساهمة مقفلة الى شركة مساهمة عامة.

المقر الرئيسي للأعمال كائن في صحار، سلطنة عمان.

٢- أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الأعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العماني الصادر عام ١٩٧٤ وتعديلاته، الى جانب متطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عمان. وقد تم اجراء إيضاحات تفسيرية مختارة بهدف تفسير الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة من أجل فهم التغييرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الاخيرة وكما هي للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. لا تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفق المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد القوائم المالية المرحلية على أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الأطفاء وبعض الادوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ت) استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم إدارة الشركة بوضع أحكام وتقديرات وإفترضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تجري الإدارة مراجعة دورية وبصفة مستمرة على هذا التقديرات والافتراضات. تدرج التغييرات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تمت فيها مراجعة التقديرات وأي فترات مستقبلية متأثرة.

إن أحكام الهامة التي تصدر في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير بالغ المجرة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي صدرت بشأن القوائم المالية كما في وعن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

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 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧.

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٣- الممتلكات والآلات والمعدات

(أ) فيما يلي حركة الممتلكات والآلات والمعدات:

المجموع ألف دولار أمريكي	المجموع ألف ر.ع	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	إزالة الأصول من الموقع	أصول أخرى	قطع غيار فنية	آلات وماكينات	المباني	التكلفة
٥٢٥,٩٠٤	٢٠٢,٤٧٣	٣٨٢	٧٧٧	٢٥	٤,٩٧٧	١٨٩,٢٨٥	٧,٠٢٧	١ يناير ٢٠١٨
٨٦	٣٣	٣٢	-	١	-	-	-	إضافات خلال الفترة
٥٢٥,٩٩٠	٢٠٢,٥٠٦	٤١٤	٧٧٧	٢٦	٤,٩٧٧	١٨٩,٢٨٥	٧,٠٢٧	في ٣١ مارس ٢٠١٨
١٨٦,٧٢٥	٧١,٨٨٩	-	٢٧٥	٢٣	١,٦٨٧	٦٧,٣٧٥	٢,٥٢٩	الاستهلاك المتراكم
٤,٣٧٧	١,٦٨٥	-	٥	-	٤٢	١,٥٧٨	٦٠	في ١ يناير ٢٠١٨
١٩١,١٠٢	٧٣,٥٧٤	-	٢٨٠	٢٣	١,٧٢٩	٦٨,٩٥٣	٢,٥٨٩	استهلاك الفترة
								في ٣١ مارس ٢٠١٨
٣٣٤,٨٨٨	١٢٨,٩٣٢	٤١٤	٤٩٧	٣	٣,٢٤٨	١٢٠,٣٣٢	٤,٤٣٨	صافي القيمة الدفترية
								في ٣١ مارس ٢٠١٨

(ب) الأرض التي أنشئت عليها محطة الكهرباء والبنية والمرافق التابعة تم استئجارها من الباطن من شركة ميناء صحار الصناعي ش م ع م لمدة ١٥ سنة من تاريخ التشغيل التجاري. عقد الإيجار من الباطن قابل للتديد لمدة ١٥ سنة أخرى. يتم دفع الإيجار بمعدل يقارب ٦١,٦٠٠ ر.ع (١٦٠,٠٠٠ دولار أمريكي) في السنة.

(ج) الممتلكات والآلات والمعدات هي مرهونة مقابل تسهيلات قرض طويل الأجل (إيضاح ١٠) الممنوحة إلى الشركة.

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٤- ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٤,٢١٦	١٣,٧٩٥	٥,٤٧٣	٥,٣١١	ذمم تجارية مدينة
٤١٦	٢٩٤	١٦٠	١١٣	دفعات مسيقة ومبالغ مدفوعة مقدما
٥٥٣	١,٩٣٨	٢١٣	٧٤٦	دفعات مسيقة أخرى
١٥,١٨٥	١٦,٠٢٧	٥,٨٤٦	٦,١٧٠	

٥- النقد والنقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٢٤,١٥١	١٠,١٩٠	٩,٢٩٨	٣,٩٢٣	أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك
٢٤,١٥١	١٠,١٩٠	٩,٢٩٨	٣,٩٢٣	

أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك لا تحمل فائدة.

٦- رأس المال

فيما يلي رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل كما هو مسجل لدى وزارة التجارة والصناعة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به بقيمة ٠/١٠٠ ر.ع للسهم الواحد
				رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل متكون من
٥٧,٤٠٥	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٢٢,١٠١	٢٢١,٠١٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٠/١٠٠ ر.ع للسهم الواحد

في نهاية السنة، المساهمون الذين يملكون ١٠% أو أكثر من رأسمال الشركة وعدد الأسهم التي يملكونها كما يلي:

اسم المساهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم المملوكة في	نسبة الملكية	عدد الأسهم المملوكة
	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٧
كهربيل اف زد اي	٪٣٥	٧٧,٣٥٣,٥٠٠	٪٣٥	٧٧,٣٥٣,٥٠٠
ميننا صحار اس بي في ليتمتد	٪٢٠	٤٤,٢٠٢,٠٠٠	٪٢٠	٤٤,٢٠٢,٠٠٠
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٪١٥	٣٣,١٥١,٥٠٠	٪١٥	٣٣,١٥١,٥٠٠

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٧- الاحتياطي القانوني

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية العماني لسنة ١٩٧٤ (وتعديلاته)، يجب تحويل مبلغ يعادل ١٠% من صافي أرباح الشركة قبل التوزيعات إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع لحين أن يصبح مبلغ الاحتياطي مساوياً لثلث رأسمال الشركة كحد أدنى. خلال الفترة المنتهية، حوّلت الشركة مبلغ ٨٢,٠٠٠ ر.ع إلى الاحتياطي القانوني (٢٠١٧ : ٢٠٣,٠٠٠ ر.ع).

٨- عجز التغطية

طبقاً للمعيار المحاسبي الدولية رقم ٣٩: الأدوات المالية: الإقرار والقياس، يجب اختبار تغطية التحوط كل ثلاثة أشهر للتأكد من فاعليتها على أساس صافي القيمة العادلة من بنوك المقايضة، وبالتالي يتم قيد الأجزاء الفعالة وغير الفعالة، إن وجدت، في حقوق ملكية المساهمين وقائمة الربح أو الخسارة على التوالي.

٩- قروض طويلة الأجل

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	
٧٠,٩٧٣	٧٥,٦٢٥	١٩٦,٤٢٩	١٨٤,٣٤٥	التسهيل الأساسي
١٣,٦٥١	١٤,٥٤٦	٣٧,٧٨٢	٣٥,٤٥٧	تسهيلات السداد
(٩,٤٢٠)	(١٠,٩١٢)	(٢٨,٣٤٣)	(٢٤,٤٦٨)	يُطرح: الجزء الجاري من القروض طويلة الأجل
٧٥,٢٠٤	٧٩,٢٥٩	٢٠٥,٨٦٨	١٩٥,٣٣٤	
(١,٠٧٠)	(١,١٣٤)	(٢,٩٤٥)	(٢,٧٧٩)	يُطرح: تكلفة تمويل مؤجلة
٧٤,١٣٤	٧٨,١٢٥	٢٠٢,٩٢٣	١٩٢,٥٥٥	الجزء غير الجاري من القروض طويلة الأجل

تسهيلات مصرفية مُجمعة

حصلت الشركة على تسهيلات قرض طويل الأجل مُجمع ("تسهيلات مُجمعة") بحد أقصى إجمالي قدره ٤٥٥ مليون دولار أمريكي. يقوم بنك اتش اس بي سي - بي ال سي - بدور وكيل التسهيلات ("وكيل التسهيلات") بحيث يتولى إدارة ومراقبة مجمل تسهيلات القروض. وقد تم تعيين بنك اتش اس بي سي - الولايات المتحدة الأمريكية - والجمعية الأهلية وبنك مسقط على التوالي كأمناء على الضمان في الخارج والداخل أمام الأطراف المُمولة المضمونة.

١٠- مخصص تكاليف إزالة الأصول من الموقع

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
ألف ر.ع	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	
١,٤٨٣	١,٣٩٥	٣,٣٢٤	٣,٨٥٢	في بداية الفترة/ السنة
٢٣	٨٨	٢٢٩	٦٠	خصومات على تكاليف إزالة الأصول من الموقع (إيضاح ١٩)
١,٥٠٦	١,٤٨٣	٣,٨٥٣	٣,٩١٢	في نهاية السنة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١١- ضريبة الدخل

تخضع الشركة لضريبة الدخل وفقا لأحكام قانون ضريبة الدخل في سلطنة عمان بمعدل ١٥% على الأرباح الخاضعة للضريبة.

١٢- ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	
٣,٠٥٣	٧,٩٣١	٣,٥٣٢	٩,١٧١	ذمم تجارية دائنة
٣,١٩٥	٨,٢٩٦	٥,٦٧٤	١٤,٧٣٣	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٦,٢٤٨	١٦,٢٢٧	٩,٢٠٦	٢٣,٩٠٤	

١٣- تعاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة

في سياق الأعمال العادية، تتعامل الشركة مع أطراف تقع تحت تعريف "أطراف ذات علاقة" حسب ما هو وارد في معيار المحاسبة الدولية رقم ٢٤. وتعتقد الإدارة أن هذه التعاملات لا تختلف جوهريا عن تلك التي يمكن الحصول عليها من أطراف غير ذات العلاقة.

فيما يلي أهم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:

٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٧	
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	
١,٦١٣	٤,١٨٩	١,٦٥٤	٤,٢٩٥	خدمات مقدمة من شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
				خدمات مقدمة من شركة إدارة الطاقة ش.م.م
٣٨	٩٩	٣٩	١٠١	- أتعاب الإدارة
٧٦	١٩٧	٦٢	١٦١	- مصروفات إدارية أخرى
١٣	٣٤	١٣	٣٤	خدمات مقدمة من شركة سويز تراكتيل اس آيه
٣٦	٩٤	٣٦	٩٤	مكافأة كبار الموظفين
٢٣	٦٠	٢١	٢٥٨	مكافآت اعضاء مجلس الإدارة
٦	١٦	٦	١٦	بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة
١٧	٤٤	١٧	٣٦	الكترايبيل اس ايه - خطاب ضمان
١٠	٢٦	١٠	٢٦	ميننا صحار ١ اس بي في ليمتد - رسوم خطاب ائتمان
٢	٥	٢	٥	سوجكس عمان ش م م - رسوم خطاب ائتمان
٢	٥	٢	٥	صندوق تقاعد وزارة الدفاع - رسوم خطاب ائتمان

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

فيما يلي ملخص أرصدة الأطراف ذات العلاقة كما في ٣١ مارس ٢٠١٨:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	مبالغ مستحقة الى أطراف ذات علاقة
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٢,٧٠١	٢,٧٢٥	١,٠٤٠	١,٠٤٩	شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
٢,٧٠١	٢,٧٢٥	١,٠٤٠	١,٠٤٩	

الأرصدة المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة هي دون ضمان ولا تحمل فائدة ولا تخضع لشروط سداد محددة وقد تم الإفصاح عنها بشكل منفصل في قائمة المركز المالي.

١٤- الإيرادات

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	الإيرادات
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٣٨,٦١٨	٤٠,٨٢٤	١٤,٨٦٨	١٥,٧١٧	إيرادات الطاقة والمياه
٣٨,٦١٨	٤٠,٨٢٤	١٤,٨٦٨	١٥,٧١٧	

١٥- تكلفة الإيرادات

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	تكلفة الإيرادات
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٢١,٧٠٦	٢٤,٥٤٠	٨,٣٥٧	٩,٤٤٨	غاز وقود
٤,٢٩٥	٤,١٨٩	١,٦٥٤	١,٦١٣	تكاليف تشغيل وصيانة
٤,٣٧٩	٤,٣٧٩	١,٦٨٦	١,٦٨٦	استهلاك
٤٨١	٤٨٦	١٨٥	١٨٧	استخراج مياه البحر
٦٤٧	٦٠٣	٢٤٩	٢٣٢	مصروفات تشغيل أخرى
٣١,٥٠٨	٣٤,١٩٧	١٢,١٣١	١٣,١٦٦	

١٦- دخل اخر

٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	مطالبات التأمين
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
-	١٠٤	-	٤٠	
-	١٠٤	-	٤٠	

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

١٧- مصروفات عمومية وإدارية				
٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٩٩	٩٩	٣٨	٣٨	أتعاب الإدارة
٧٠	٧٥	٢٧	٢٩	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٥٥	٤٢	٢١	١٦	أتعاب مهنية وقانونية
١٦	١٦	٦	٦	تكاليف الموظفين
-	٨	-	٣	استهلاك
٢٦٨	٢٩٥	١٠٣	١١٣	مصروفات إدارية أخرى
٥٠٨	٥٣٥	١٩٥	٢٠٥	

١٨- تكاليف التمويل				
٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٢,٣٦١	١,٩٩٤	٩٠٩	٧٦٨	فائدة على صافي تسوية المقايضة
١,١٧٩	١,١٣٧	٤٥٤	٤٣٨	فائدة على التسهيل الأساسي
٢٢٦	٢١٨	٨٧	٨٤	فائدة على تسهيلات السداد
-	١٨	-	٧	جزء غير فعال من التحوط
١٨٤	١٦٩	٧١	٦٥	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١١٧	٩١	٤٥	٣٥	مبالغ تمويل أخرى
٥٧	٦٠	٢٢	٢٣	خصومات على تكلفة إزالة الأصول من الموقع (إيضاح ١٠)
٤,١٢٤	٣,٦٨٧	١,٥٨٨	١,٤٢٠	

١٩- صافي الأصول للسهم الواحد

يتم حساب صافي الأصول للسهم الواحد من خلال تقسيم صافي الأصول في نهاية فترة الاقرار على عدد الأسهم القائمة كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٨٠,٦١٩	٨٢,٧٤٠	٣١,٠٣٦	٣١,٨٥٥	حقوق المساهمين (ألف ريال عماني)
٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة في نهاية الفترة/ السنة
./٣٦٥	./٣٧٤	./١٤٠	./١٤٤	صافي الأصول للسهم الواحد (ر.ع/د.أ)

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

٢٠- العائد الأساسي للسهم الواحد

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨

يتم حساب العائد الأساسي للسهم الواحد من خلال تقسيم صافي أرباح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة.

٢٠١٧ مارس ٣١	٢٠١٨ مارس ٣١	٢٠١٧ مارس ٣١	٢٠١٨ مارس ٣١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
(٥,١١٨)	٢,١١٦	(١,٩٦٩)	٨١٩	صافي أرباح الفترة (ألف ريال عماني)
٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم في نهاية الفترة (ألف ريال عماني)
(٠/٠.٢٣)	٠/٠.١٠	(٠/٠.٠٩)	٠/٠.٠٤	العائد الأساسي للسهم الواحد (ر.ع/ دولار أمريكي)

٢٢ - ارقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض الأرقام المقارنة حيثما امكن للتوافق مع العرض المقدم في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.