

الميزانية العمومية الموحدة (غير المدققة) كما في 30 سبتمبر 2017م

2016م بآلاف الريالات	2017م بآلاف الريالات	
619,224	627,982	الأصول غير الجارية
35,127	34,872	ممتلكات ومعدات وآلات
2,784	4,066	أصول غير ملموسة
657,135	666,920	أصول غير جارية أخرى
113,965	105,837	الأصول الجارية
96,398	111,173	الالتزامات الجارية
11,996	-	سندات قابلة للتحويل إلزاماً لأسهم – الجزء الحالي
5,571	(5,336)	صافي الأصول الجارية
348,529	355,630	الالتزامات غير الجارية
53,399	91,381	قروض لأجل وسندات ممتازة، استثناءً الاستحقاقات الجارية
401,928	447,011	مدفوعات غير جارية وسلفيات
260,778	214,573	صافي الأصول
29,878	36,727	حقوق المساهمين
(5,163)	(6,853)	رأس المال
22,573	29,220	أسهم خزانة
9,884	10,163	علاوة إصدار الأسهم
20,000	1,429	احتياطي قانوني
46,361	6,463	احتياطي قرض ثانوي
(1,109)	(1,008)	أرباح محتجزة
122,424	76,141	احتياطيات أخرى
46,799	46,799	السندات الدائمة
91,555	91,633	حقوق الأقلية
260,778	214,573	إجمالي حقوق المساهمين

ملاحظة:

حصلت توباز وهي شركة تابعة للنهضة للخدمات ش م ع على تمويل للأعمال التي تسبق عملية التحريك بمبلغ وقدره 81.8 مليون ريال عماني من شركة تنجيز شيفر أويل بموجب عقد نقل بحري. وتم استخدام هذا المبلغ في تمويل النفقات المالية الرئيسية لبناء سفن بموجب هذا العقد. وبعد الشروع في الأعمال سيتم استقطاع هذا المبلغ المقدم من مبلغ المطالبة المالية الذي سيقدم لشركة تنجيز شيفر أويل مقابل تقديم خدمات النقل. 10.5 مليون ريال (2016: صفر) من مبلغ المقدم والذي من المتوقع استقطاعه خلال الـ 12 شهراً القادمة قد تم تصنيفه كالتزام جاري. ومبلغ الرصيد المتبقي من المبلغ المقدم 71.3 مليون ريال عماني (2016: 29.8 مليون ريال) قد تم إدراجه تحت بند مدفوعات غير جارية وسلفيات.

قائمة الدخل الموحدة (غير المدققة)
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017م

2016م بآلاف الريالات	2017م بآلاف الريالات	
		العمليات التشغيلية
157,136	141,089	العائدات
(102,864)	(97,222)	مصروفات التشغيل
(25,579)	(25,556)	الإهلاك
28,693	18,311	ربح التشغيل
(21,123)	(20,757)	صافي مصروفات تمويل
-	(7,333)	إعادة تمويل مصروفات سندات ممتازة *
7,570	(9,779)	ربح/ (خسارة) قبل الضرائب
(6,613)	(5,377)	الضرائب
957	(15,156)	الربح/ (الخسارة) من الفترة من العمليات التشغيلية المستمرة
(114)	-	الخسارة من العمليات التشغيلية غير المستمرة
843	(15,156)	ربح/ (خسارة) الفترة
(5,151)	(17,471)	صافي الربح/ (الخسارة) العائد إلى:
5,994	2,315	المساهمين في الشركة الأم
843	(15,156)	حقوق الأقلية

* في يوليو 2017، أتمت توباز عملية طرح سندات ممتازة بقيمة إجمالية بلغت 375 مليون دولار أمريكي مستحقة في عام 2022م. وقد تم استخدام إجمالي عوائد الإصدار في تمويل إعادة شراء وسداد قيمة السندات الممتازة الحالية لتوباز البالغة 350 مليون دولار أمريكي ودفع التكاليف المرتبطة بها. والتكاليف البالغة 7.3 مليون ريال عماني (19 مليون دولار أمريكي) المرتبطة بإعادة تمويل السندات الممتازة الحالية قد تم تحميلها في نتائج الربع الثالث 2017م.

ملاحظات:

- 1- سيتم إرسال البيانات المالية إلى المساهمين عن طريق البريد الإلكتروني خلال 7 أيام من استلام الطلب.
- 2- سيتم تحميل البيانات المالية على موقع الشركة www.renaissance.om

النهضة للخدمات ش م ع ع وشركاتها التابعة

التقرير المرحلي
للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2017م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بآلاف الريالات	
771,100	772,757	إجمالي الأصول
510,322	558,184	إجمالي الإلتزامات
122,424	76,141	صافي الأصول (باستثناء السندات الدائمة وحقوق الأقلية)
0.450	0.229	صافي الأصول للسهم (بالريال)
1.051	0.952	النسبة الحالية

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بآلاف الريالات	
44,807	31,393	إجمالي الربح
29%	22%	إجمالي هامش الربح %
(5,151)	(17,471)	صافي الربح/ (الخسارة)
(0.033)	(0.075)	الربح للسهم (بالريال) (بعد سداد فوائد السندات الدائمة)

الحسابات المالية الموحدة غير المدققة كما في 30 سبتمبر 2017م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بالآلاف الريالات	الإيضاحات	
619,224	627,982		الأصول غير الجارية
35,127	34,872		ممتلكات ومعدات وآلات
322	322	5.6.7	أصول غير ملموسة
563	2,784		استثمارات طويلة الأجل
1,899	960		أصول ضريبية مؤجلة
657,135	666,920		مستحقات أخرى طويلة الأجل
4,987	6,777	1	الأصول الجارية
71,095	70,690	9 و 2	المخزون
897	103		المستحقات من المدينين والمدفوعات مسبقاً
14	14	9 و 7 و 6 و 5	المستحقات من أطراف ذات علاقة
36,532	28,253		الاستثمارات
113,525	105,837		البنك والتقد
440	-	5	أصول المجموعة المستبعدة – مصنفة محتفظ بها للبيع
113,965	105,837		الأصول الجارية
771,100	772,757		إجمالي الأصول
67,482	80,737		الالتزامات الجارية
1,439	15,648	4	المتداولة والدائنين الآخرين
27,298	14,788	4	قروض رأس المال العامل
11,996	-	4	القروض لأجل – الجزء الجاري
108,215	111,173		سندات قابلة للتحويل إلزاماً لأسهم – الجزء الجاري
179	-	5	إلتزامات المجموعة المستبعدة – مصنفة محتفظ بها للبيع
108,215	111,173		إجمالي الالتزامات الجارية
348,529	355,630	4	الالتزامات طويلة الأجل
48,735	86,534		قروض لأجل وسندات ممتازة
4,664	4,847		مدفوعات غير جارية وسلفيات
401,928	447,011		مكافأة نهاية خدمة
510,322	558,184		إجمالي الإلتزامات
260,778	214,573	إجمالي أ	صافي الأصول
29,878	36,727	4	رأس المال والاحتياطيات
(5,163)	(6,853)	6	رأس المال
22,573	29,220		أسهم خزانة
9,884	10,163		علاوة إصدار الأسهم
20,000	1,429		احتياطي قانوني
51,512	23,934		احتياطي قرض ثانوي
(1,109)	(1,008)		أرباح محتجزة
(5,151)	(17,471)		خسارة متبادلة في استثمارات في شركة اجنبية
122,424	76,141		الربح/ (الخسارة) للفترة
46,799	46,799	4	السندات الدائمة
91,555	91,633		حقوق الأقلية
260,778	214,573	إجمالي ب	

ملاحظة:

(1) حصلت توباز وهي شركة تابعة للهيئة للخدمات ش م ع على تمويل للأعمال التي تسبق عملية التحريك بمبلغ وقدره 81.8 مليون ريال عماني من شركة تنجيز شيفر أوليل (Tengizchevroil (TCO)) بموجب عقد نقل بحري. وتم استخدام هذا المبلغ في تمويل النفقات المالية الرئيسية لبناء سفن بموجب هذا العقد. وبعد الشروع في الأعمال سيتم استقطاع هذا المبلغ المقدم من مبلغ المطالبة المالية الذي سيقدّم لشركة تنجيز شيفر أوليل مقابل تقديم خدمات النقل. 10.5 مليون ريال (2016: صفر) من مبلغ المقدم والذي من المتوقع استقطاعه خلال الـ 12 شهراً القادمة قد تم تصنيفه كالتزام جاري وقد تم إدراجه تحت بند "المتداولة والدائنين الآخرين". ومبلغ الرصيد المتبقي من المبلغ المقدم 71.3 مليون ريال عماني (2016: 29.8 مليون ريال) قد تم إدراجه تحت بند مدفوعات غير جارية وسلفيات. وشملت المدفوعات غير الجارية والسلفيات أيضاً التزامات مشتقات مالية بمبلغ 7.6 مليون ريال عماني (2016: 12.3 مليون) تتعلق بإصدار أسهم في توباز لمستثمر في عام 2014.

بيانات الدخل الموحدة غير المدققة لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بالآلاف الريالات	
		العمليات التشغيلية
156,926	140,678	العائد
44,807	31,393	إجمالي الربح
(16,324)	(13,493)	النفقات الإدارية والعامة
28,483	17,900	أرباح التشغيل
(21,123)	(20,757)	رسوم التمويل
-	(7,333)	إعادة تمويل مصروفات السندات الممتازة (إيضاح 4)
210	411	دخل آخر
7,570	(9,779)	الربح قبل الضرائب وحقوق الأقلية
(6,613)	(5,377)	الضريبة
957	(15,156)	أرباح الفترة من العمليات التشغيلية
(114)	-	(الخسارة) من العمليات غير المستمرة
843	(15,156)	الربح/ (الخسارة) في الفترة
(5,994)	(2,315)	حصة الأقلية
(5,151)	(17,471)	صافي (الخسارة) العائد لحملة الأسهم العادية
-	-	ربح السهم
-3.3%	-12.4%	هامش صافي الربح (%)

قائمة التدفق النقدي الموحدة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بآلاف الريالات	
61,183	46,297	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(5,904)	(4,345)	ضرائب مدفوعة
(21,123)	(20,757)	صافي الفوائد المدفوعة
34,156	21,195	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
(70,581)	(70,486)	صافي النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
30,270	40,486	صافي النقدية من/ (المستخدم) في أنشطة التمويل
(6,155)	(8,805)	صافي (النقص) في النقدية وما في حكم النقدية
41,248	33,316	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
35,093	24,511	النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017م

المجموع	أرباح محتجزة	توزيعات مقترحة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار الأسهم	رأس المال	
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
89,714	27,371	-	10,163	22,302	29,878	1 يناير 2017م
(17,471)	(17,471)	-	-	-	-	صافي (الخسارة) للفترة
14,148	380	-	-	6,918	6,850	تحويل سندات قابلة للتحويل إلزاماً (إيضاح 4)
(3,817)	(3,817)	-	-	-	-	فوائد السندات الدائمة المدفوعة
82,574	6,463	-	10,163	29,220	36,728	30 سبتمبر 2017م
115,329	55,402	-	9,817	21,045	29,065	1 يناير 2016م
(5,151)	(5,151)	-	-	-	-	صافي (الخسارة) للفترة
2,341	-	-	-	1,528	813	تحويل سندات قابلة للتحويل إلزاماً (إيضاح 4)
(6)	(6)	-	-	-	-	تعاملات مع حقوق الأقلية
-	(67)	-	67	-	-	محولة إلى الاحتياطي القانوني
(3,817)	(3,817)	-	-	-	-	فوائد السندات الدائمة المدفوعة
108,696	46,361	-	9,884	22,573	29,878	30 سبتمبر 2016م

إيضاحات

1. المخزون
يمكن تحليل المواد المخزنة كالاتي :

فترة التسعة أشهر المنتوية في 2016/9/30م بالآف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتوية في 2017/9/30م بالآف الريالات	
2,997	3,362	مواد تموينية
1,990	3,415	قطع غيار
4,987	6,777	

2. المستحقات التجارية
يمكن تحليل المستحقات التجارية على النحو التالي:

فترة التسعة أشهر المنتوية في 2016/9/30م بالآف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتوية في 2017/9/30م بالآف الريالات	
80,822	73,511	المدينون ومدفوعات مقدماً
(9,727)	(2,821)	ناقصاً : المخصصات
71,095	70,690	

3. التقرير القطاعي
تمارس المجموعة أعمالها التجارية من خلال قطاعين رئيسيين. النتائج الخاصة بالقطاعين قد تم تحليلها وفقاً لهذا التصنيف وليس وفقاً للتصنيف الجغرافي. التسعير بين القطاعات المختلفة قد تم وفقاً للسعر العادل. المعلومات الخاصة بالقطاعات الرئيسية كما يلي :

تعريف القطاعات	إيرادات القطاع	مصاريف القطاع باستثناء الإهلاك	الإهلاك	نتائج القطاع	النتائج الموحدة
	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال
مجموعة الملاحة (توباز)	67,797	(34,144)	(19,902)	13,751	-
مجموعة خدمات العقود	73,292	(63,074)	(5,654)	4,564	-
إجمالي نتائج القطاع	141,089	(97,222)	(25,556)	18,311	18,311
مصاريف التمويل	-	-	-	-	(28,090)
الضرائب	-	-	-	-	(5,377)
حقوق أقلية	-	-	-	-	(2,315)
النتائج الموحدة	141,089	(97,222)	(25,556)	18,311	(17,471)

4. قروض من البنوك، سندات ممتازة وسحب على المكشوف
ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بآلاف الريالات	
375,827	370,418	قروض بنكية وسندات ممتازة
-	11,906	قروض رأس المال العامل - قروض قصيرة الأجل
1,439	3,742	قروض رأس المال العامل - سحب على المكشوف
377,266	386,066	
(27,298)	(14,788)	استحقاقات جارية عن قروض بنكية
(1,439)	(15,648)	قروض رأس المال العامل
348,529	355,630	جزء طويل الأجل من قروض لأجل وسندات ممتازة

تم ضمان القروض والسحب على المكشوف بواسطة رهن بعض الأصول الثابتة للشركة الأم وشركاتها التابعة والضمانات التجارية. وتحتسب فائدة على القروض البنكية بالريال والعملات الصعبة حسب سعر الفوائد التجارية. كذلك تحتسب فائدة على السحب بالمكشوف بالريال والعملات الصعبة.

استحقاق القروض البنكية والسندات الممتازة :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م بآلاف الريالات	
27,298	14,788	المستحق خلال سنة واحدة
348,529	355,630	المستحق بعد أكثر من سنة
375,827	370,418	

في يوليو 2017م، أكملت (توباز) إصدار سندات ممتازة بقيمة 375 مليون دولار أمريكي، بنسبة فائدة ثابتة قدرها 9.125% في السنة، مستحقة الدفع في عام 2022م. وتم استخدام إيرادات هذه السندات في إعادة شراء وسداد سندات توباز الممتازة الحالية البالغة قيمتها 350 مليون دولار أمريكي والتكاليف المرتبطة بها. من إجمالي التكاليف مبلغ 9.6 مليون ريال عماني (25 مليون دولار أمريكي) المرتبطة بإعادة تمويل السندات الممتازة الحالية، مبلغ وقدره 5.9 مليون ريال عماني (15.3 مليون دولار أمريكي) قد تم تحميله على نتائج الربع الثالث 2017م وبقيمة المبلغ 3.7 مليون ريال عماني (9.7 مليون دولار أمريكي) ستسدد خلال مدة استحقاق السندات. وقد تم الشطب في الربع الثالث 2017م بقيمة تكاليف الإصدار التي لم تسدد والبالغة 1.4 مليون ريال عماني (3.8 مليون دولار أمريكي) من مبلغ 350 مليون دولار أمريكي الخاصة بالسندات الممتازة ذات فائدة 8.625%.

في الربع الثالث 2017م، قامت النهضة للخدمات ش م ع ب دفع مبرك لقروض بنكية بلغت 10.8 مليون ريال عماني. وشمل الدفع المبكر أقساط قرض بقيمة 2.8 مليون ريال عماني مستحقة في الربع الرابع 2017 و 8 مليون ريال عماني مستحقة في 2018م.

السندات القابلة للتحويل للإلزام والسندات الدائمة

في 25 يوليو 2012 أصدرت النهضة للخدمات ش م ع (الشركة) لمساهميها 423,141,678 سندا قابلة للتحويل للإلزام بقيمة 0.102 ر.ع للسهم (شاملا رسوم إصدار قدرها 0.002 ر.ع) بسعر فائدة قدره 3.75% في السنة. اكتسبت الشركات التابعة للمجموعة بـ 30,673,468 سندا من إجمالي الإصدار وتجدد الإشارة إلى أن السندات القابلة للتحويل للإلزامي المفصح عنها في الميزانية العمومية عبارة عن سندات خزانة قابلة للتحويل للإلزامي مملوكة للشركات التابعة للمجموعة في عام 2016م.

وفقا لبرنامج إعادة الشراء المعتمد، أكملت الشركة إعادة شراء الشريحة الأولى وجزء من الشريحة الثانية في الربع الثالث من عام 2015 وتم تحويل 13,734,045 سندا المتبقية من الشريحة الثانية إلى 8,126,654 سهما بقيمة 0.169 ر.ع للسند في الربع الثالث من عام 2016. قامت الشركة أيضا في أغسطس 2016 بإعادة شراء 60,230,215 سندا من إجمالي الشريحة الثالثة والأخيرة البالغة قدرها 141,054,44 سندا المستحقة للتحويل في يوليو 2017 بسعر إعادة شراء قدره 0.149 ر.ع بإجمالي قدره 9 مليون ر.ع. السندات المتبقية القابلة للتحويل للإلزام من الشريحة الثالثة وقدرها 80,824,189 سندا تم تحويلها إلى 68,495,075 سهماً بسعر تحويل قدره 0.118 ر.ع للسند في يوليو 2017. تم إصدار هذه الأسهم البالغ عددها 68,495,075 سهماً بسعر 0.201 ر.ع للسهم وهو سعر يعادل متوسط سعر الإغلاق لسهم النهضة كما ورد في موقع سوق مسقط للأوراق المالية خلال الثلاثين يوماً التي سبقت تاريخ التحويل.

تم تمويل إعادة شراء الشريحتين الأولى والثانية بإصدار سندات دائمة حيث قامت رينيسنس انترناشيونال ليميتد المسجلة في جزر كايمان والمملوكة بالكامل للشركة بإصدار سندات دائمة بقيمة 48.3 مليون ر.ع (125.5 مليون دولار أمريكي). بلغت تكاليف الإصدار 1.5 مليون ر.ع (3.9 مليون دولار أمريكي) وقد تم إدراج السندات الدائمة في سوق الأوراق المالية الإبرلندية. السندات الدائمة عبارة عن أوراق مالية دائمة بدون تاريخ استرداد محدد ويجوز للمصدر استدعاؤها بعد 5 سنوات من تاريخ الإصدار، أي 29 يوليو 2020 (تاريخ الاستدعاء الأول) ويبلغ معدل الفائدة لهذه السندات 7.9% في السنة اعتباراً من تاريخ الإصدار إلى تاريخ الاستدعاء الأول وتُدفع الفائدة نصف سنوياً في نهاية كل 6 أشهر كما يجوز تأجيلها. بعد تاريخ الاستدعاء الأول سيرتفع معدل الفائدة إلى 12.9% في السنة على السندات الدائمة القائمة ويتم إدراج فوائد السندات في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد.

5. الاستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة

الشركات الشقيقة

لا توجد استثمارات في الشركات الشقيقة.

الشركات التابعة

تتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات التابعة باستخدام الطريقة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

وتتمثل الشركات التابعة للنهضة للخدمات ش م ع ع فيما يلي :

اسم الشركة	نسبة التملك	نسبة التملك
	2017/9/30 م	2016/9/30 م
(1) توباز للطاقة والملاحة	100%	100%
(2) شركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م ع م	100%	100%
(3) شركة نهضة الدقم القابضة ش م ع م	51.9%	51.9%
(4) المعهد الوطني للضيافة ش م ع م	52.02%	52.02%
(5) رينيسانس إنبرجي ليمتد	100%	100%
(6) النهضة الدولية المحدودة	100%	100%
(7) النهضة لإدارة المرافق المتكاملة ش م ع م	100%	100%
الشركات التابعة لتوباز للطاقة والملاحة ليمتد		
(1) توباز للطاقة والملاحة (توباز)	90.2%	86.5%
(2) توباز للطاقة والملاحة بي إل سي	100%	100%
الشركات التابعة لشركة الطاووس للخدمات الصناعية ش م ع م		
(1) خدمات الرسيل للتموين والتنظيف ش م م	100%	100%
(2) سويراكو ليمتد	100%	100%
(3) النهضة لخدمات العقود الدولية ش م م	100%	100%
(4) الوسيطة لخدمات التموين ش م م	100%	100%
(5) النهضة لإدارة المرافق ش م ع م	100%	100%
الشركات التابعة لشركة نهضة الدقم القابضة ش م ع م		
شركة نهضة الدقم للمساكن ش م ع م	100%	100%

نهضة الدقم القابضة هي شركة قابضة لتملك استثمارات في شركة نهضة الدقم للمساكن والتي لها نشاطات البناء وتملك وتشغيل المرافق السكنية الدائمة في الدقم.

في عام 2013، تم تصنيف أصول والتزامات المعهد الوطني للضيافة كمتاحة للبيع بعد موافقة مجلس إدارة النهضة على ذلك بتاريخ 10 ديسمبر 2013. تحول المعهد الوطني للضيافة خلال عام 2016 من شركة مساهمة عامة إلى شركة مساهمة مقفلة وقامت النهضة بشراء 64,806 سهما إضافية في المعهد الوطني للضيافة. قامت شركة النهضة بشطب جميع استثماراتها في المعهد الوطني للضيافة في الربع الرابع من 2016.

تعمل توباز والشركات التابعة لها في توفير سفن الدعم البحري وغيرها من السفن عن طريق الإيجار للشركات العاملة في قطاع النفط والغاز.

تقوم سويراكو ليميتد والشركات التابعة لها في النرويج في مجال خدمات التموين.

تقوم شركة النهضة لخدمات العقود الدولية من خلال شركاتها التابعة في الإمارات العربية المتحدة بتقديم خدمات التموين والخدمات الأخرى المرتبطة بها. قامت الشركة التابعة لشركة النهضة لخدمات العقود الدولية في الإمارات العربية المتحدة بالاستحواذ على 80% من شركة إمارات تيسر لخدمات التموين بالإمارات العربية المتحدة والتي تعمل في مجال توفير خدمات التموين.

6. الاستثمارات

تشمل الاستثمارات كافة استثمارات الشركة طويلة الأجل وقصيرة الأجل وتستننى فقط الاستثمارات في الشركات الشقيقة والتابعة والمدرجة في إيضاح 5 وتحمل جميع الأوراق المالية القابلة للتسويق بقيمتها السوقية.

تُحمل جميع الاستثمارات غير المدرجة والاستثمارات الأخرى بالتكلفة المعدلة وفق أي انخفاض أو نقصان دائم في القيمة.

ويمكن تحليل الاستثمارات على النحو التالي:

القيمة الدفترية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية	القيمة السوقية	الاستثمارات قصيرة الأجل
فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	
ألف ر.ع.	ألف ريال	ألف ر.ع.	ألف ر.ع.	
				الأوراق المالية المدرجة
0	0	0	0	بنوك
0	0	0	0	استثمارات
0	0	0	0	تأمين
0	0	0	0	خدمات
14	14	14	14	صناعة
0	0	0	0	سندات حكومية
14	14	14	14	
				أوراق مالية متداولة – بالقطاع الأجنبي
0	0	0	0	بنوك
0	0	0	0	استثمارات
0	0	0	0	صناعة
0	0	0	0	سندات
0	0	0	0	
				استثمارات غير مدرجة وأخرى
0	0	0	0	أسهم عمانية غير مدرجة
0	0	0	0	وحدات أموال استثمار
0	0	0	0	ودائع لأجل
0	0	0	0	أسهم أجنبية غير مدرجة
0	0	0	0	

الاستثمارات طويلة الأجل:

الاستثمارات طويلة الأجل البالغة 322 ألف ريال (322 ألف ريال في عام 2016م) تتضمن استثمارات غير مدرجة.

بعض الشركات التابعة للشركة الأم تمتلك 26,800,921 سهماً (عام 2016 – 20,750,625 سهماً) في النهضة للخدمات ش م ع . وتبلغ قيمة تكلفة أسهم الخزانة هذه 5,163 ألف ريال عماني (عام 2016: 3,445 ألف ريال عماني) والتي تم إظهارها كخصم من حقوق المساهمين. وتملك هذه الشركة التابعة أيضاً 10,225,000 من السندات القابلة للتحويل إلزامياً (2016: 20,450,002 سناً) صادرة من قبل النهضة للخدمات. يُعزى السبب في زيادة عدد وتكلفة أسهم الخزانة إلى تحويل 10,225,002 سناً تملكها الشركة إلى 6,050,296 سهماً في شركة النهضة للخدمات في الربع الثالث من عام 2016م.

6 أ) دخل الاستثمارات

محققة

دخل الاستثمارات المحقق يمثل الأرباح والخسائر الناتجة عن بيع الاستثمارات وغيرها من الاستثمارات المحققة المتعلقة بالأرباح والخسائر.

غير المحققة

يتم تقييم الأوراق المالية المدرجة بقيمتها السوقية، أي ارتفاع أو انخفاض يحمل على إيرادات الاستثمار غير المحققة عن تلك الفترة.

ويمكن تحليلها على النحو التالي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	
ألف ر.ع.	ألف ر.ع.	
-	-	محققة
-	-	غير محققة
-	-	

7. تفاصيل الاستثمارات المهمة

تفاصيل كافة استثمارات الشركة المقررة شاملة الشركات الزميلة والفرعية والتي إما أن تمثل حصة أسهم الشركة المقررة 10% أو أكثر من رأس مال المصدرة للأسهم أو أن الأسهم التي بحوزة الشركة المقررة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحفظلة الاستثمارية للشركة المقررة موضحة كما يلي:

30 سبتمبر 2017م

نسبة الأسهم المملوكة %	عدد الأوراق المالية	القيمة السوقية بآلاف الريالات	القيمة الدفترية بآلاف الريالات	التكلفة بآلاف الريالات
0%	-	-	-	-
0%	-	-	-	-
<hr/>				
الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2017م				

نسبة الأسهم المملوكة %	القيمة الدفترية بآلاف الريالات	التكلفة بآلاف الريالات
0%	-	-
<hr/>		
الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2017م		
0%	-	-
<hr/>		
الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2017م		

8. الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة
طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المتضمنة خلال الفترة كما يلي :
بنود الإيرادات

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م
ألف ر. ع.	ألف ر. ع.
10	11

الطاووس ش م م - خدمات

بنود المصاريف :
طبيعة المعاملات ذات الدلالة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المضمنة خلال الفترة كما يلي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م
ألف ر. ع.	ألف ر. ع.
-	-

الطاووس ش م م

8 (أ) القروض، السلفيات، المستحقات، المخصصات والشطب:

القروض، السلفيات أو المستحقات المطلوبة من الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر ناقص كل المخصصات والشطب الذي تم إجراؤه على تلك الحسابات في أي وقت يمكن تحليلها كما يلي :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	الطاووس ش م م
ألف ر. ع.	ألف ر. ع.	
16	18	

9. المخصصات

تغيرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي :

الإجمالي	مخصص المخزون	مخصص قيمة الاستثمارات	مخصص سلف و ذمم مدينة	البيان
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
3,061	-	-	3,061	رصيد الافتتاح
137	-	-	137	مخصص خلال الفترة
(377)	-	-	(377)	مستبعد خلال الفترة
-	-	-	-	شطب خلال الفترة
2,821	-	-	2,821	رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2017م

الإجمالي	مخزون	قيمة الاستثمارات	ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة	القيمة الدفترية للأصول
ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	ألف ريال	
80,624	6,777	336	73,511	قيمة الأصول قبل المخصصات
(2,821)	-	-	(2,821)	رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2017م
77,803	6,777	336	70,690	القيمة الدفترية للأصول كما في 30 سبتمبر 2017م

10. المساهمون

جميع المساهمين الذين يمتلكون 10% أو أكثر من أسهم الشركة وعدد الأسهم التي يمتلكونها موضحة كما يلي :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 2016/9/30م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 2017/9/30م	حملة أسهم عادية : الدورية للخدمات ش م م شركة الطاووس ش م م حملة أسهم ممتازة :
عدد الأسهم	عدد الأسهم	
-	53,454,738	
42,538,025	42,538,025	
-	-	
42,538,025	95,992,763	