

النهضة للخدمات ش م ع وشركاتها التابعة

التقرير المرحلي

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2020م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بآلاف الريالات	
252,717	206,472	إجمالي الأصول
135,143	128,258	إجمالي الالتزامات
57,842	59,558	صافي الأصول (باستثناء السندات الدائمة وحقوق الأقلية)
0.174	0.279	صافي الأصول للسهم (بالريال)
2.5	1.5	النسبة الحالية

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بآلاف الريالات	
14,500	15,376	إجمالي الربح
19%	19%	إجمالي هامش الربح %
15,943	7,065	صافي الربح بعد الضرائب
9,793	5,460	صافي الربح بعد حقوق الأقلية
0.018	0.026	الربح للسهم (بالريال) (بعد سداد فوائد السندات الدائمة)

الميزانية العمومية الموحدة غير المدققة

كما في 30 سبتمبر 2020م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بالآلاف الريالات	الإيضاحات	
134,707	132,637		الأصول غير الجارية
2,215	1,974		ممتلكات ومعدات وآلات
-	2,444	7 و 6 و 5	أصول غير ملموسة
136,922	137,055		استثمارات - القيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
4,001	5,613	1	الأصول الجارية
53,769	40,056	9 و 2	المخزون
51	256		المستحقات التجارية والمدفوعات المقدمة
246	1,528	9 و 7 و 6 و 5	المستحقات من أطراف ذات علاقة
57,728	21,964		استثمارات - القيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
115,795	69,417		البنك والنقد
252,717	206,472		الأصول الجارية
			إجمالي الأصول
38,825	39,036		الالتزامات الجارية
4,626	2,000	4	المتداولة والدائنين الآخرين
3,332	5,410	4	قروض رأس المال العامل
46,783	46,446		قروض لأجل - الجزء الجاري
			الالتزامات الجارية
76,022	71,902	4	الالتزامات طويلة الأجل
8,302	5,538		قروض لأجل
4,036	4,372		مدفوعات غير جارية وسلفيات (تشمل التزامات الإيجار)
88,360	81,812		مكافأة نهاية خدمة
135,143	128,258		إجمالي الالتزامات
117,574	78,214	إجمالي أ	صافي الأصول
36,727	23,641		رأس المال والاحتياطيات
(6,853)	(6,853)	6	رأس المال
26,936	26,936		أسهم خزانة
12,446	8,347		علاوة إصدار الأسهم
3,000	3,000		احتياطي قانوني
-	217		احتياطي قرض ثانوي
(24,207)	(1,190)		احتياطيات أخرى
9,793	5,460		أرباح محتجزة
57,842	59,558		الربح للفترة
46,799	-	4	السندات الدائمة
12,933	18,656		حقوق الأقلية
117,574	78,214	إجمالي ب	

ملاحظة: تم تخفيض رأسمال النهضة للخدمات من 36,727,750 ريال عماني إلى 23,641,000 ريال عماني في الربع الرابع من عام 2019م.

بيانات الدخل الموحدة غير المدققة
 لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بآلاف الريالات	
78,368	79,516	العائد
14,500	15,376	إجمالي الربح
(5,931)	(5,355)	النفقات الإدارية والعامة
8,569	10,021	أرباح التشغيل
52 (4,134)	507 (3,450)	استثمارات ودخل آخر رسوم التمويل
4,487	7,078	الربح قبل الضرائب
(104)	(13)	الضريبة
4,383	7,065	الربح للفترة من العمليات المستمرة
11,560	-	الربح من العمليات غير المستمرة (إيضاح 5)
15,943	7,065	الربح للفترة
(6,150)	(1,605)	حقوق الأقلية (إيضاح 5)
9,793	5,460	صافي الربح العائد لحملة الأسهم العادية
-	0.020	ربح السهم (بالريال)
5.6%	8.9%	صافي هامش الربح (%)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بالآلاف الريالات	
6,123	12,305	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(386)	184	صافي الضرائب (المدفوعة)/ المسترجعة التي تم استلامها
(4,134)	(3,087)	صافي الفوائد المدفوعة
1,603	9,402	صافي النقدية من أنشطة التشغيل
55,343	(10,094)	صافي النقدية من/ (المستخدمة) في أنشطة الاستثمار
(19,716)	(11,122)	صافي النقدية من/ (المستخدمة) في أنشطة التمويل
37,230	(11,814)	صافي النقص في النقدية وما في حكم النقدية
17,872	33,778	النقدية وما في حكم النقدية في بداية الفترة
55,102	21,964	النقدية وما في حكم النقدية في نهاية الفترة

ملاحظة: صافي النقدية من أنشطة الاستثمار للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2019م تشمل صافي العائدات من بيع شركة توباز للطاقة والملاحة المحدودة (توباز) البالغة 62.8 مليون ريال عماني (إيضاح 5).

قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م

المجموع بآلاف الريالات	أرباح محتجزة	احتياطي قانوني	علاوة إصدار الأسهم	رأس المال	
62,280	3,362	8,341	26,936	23,641	1 يناير 2020م
5,460	5,460	-	-	-	صافي الربح للفترة
457	457	-	-	-	دخل من أسهم خزينة
(4,728)	(4,728)	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(275)	(281)	6	-	-	معاملات مع حصة أقلية
63,194	4,270	8,347	26,936	23,641	30 سبتمبر 2020م
55,488	(20,621)	12,446	26,936	36,727	1 يناير 2019م
9,793	9,793	-	-	-	صافي الربح للفترة
482	482	-	-	-	تحويل من احتياطيات ثانوية
(251)	(251)	-	-	-	معاملات مع حصة أقلية
(3,817)	(3,817)	-	-	-	فوائد السندات الدائمة المدفوعة
61,695	(14,414)	12,446	26,936	36,727	30 سبتمبر 2019م

إيضاحات

1. المخزون:

يمكن تحليل المواد المخزنة كالاتي :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بالآلاف الريالات	مواد تموينية واستهلاكية
4,001	5,613	

2. المستحقات التجارية:

يمكن تحليل المستحقات التجارية على النحو التالي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بالآلاف الريالات	مستحقات تجارية ومدفوعات مقدمة ناقصاً : المخصصات
55,992	42,423	
(2,223)	(2,367)	
53,769	40,056	

3. التقرير القطاعي:

في الوقت الراهن، تمارس المجموعة أعمالها التجارية من خلال قطاع واحد.

4. قروض بنكية وسحب على المكشوف:

ويمكن تحليلها كما يلي :

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بالآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بالآلاف الريالات	قروض لأجل قروض قصيرة الأجل سحب على المكشوف
79,354	77,312	
2,000	2,000	
2,626	-	
83,980	79,312	
(3,332)	(5,410)	استحقاقات جارية لقروض لأجل
(4,626)	(2,000)	قروض قصيرة الأجل وسحب على المكشوف
76,022	71,902	جزء طويل الأجل لقروض لأجل

تم ضمان القروض البنكية وقروض رأس المال العامل ببعض الأصول للشركة الأم وشركاتها التابعة والضمانات التجارية. وتحتسب فائدة على القروض البنكية والسحب على المكشوف حسب معدل الفوائد التجارية.

استحقاق القروض البنكية طويلة الأجل:

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م بآلاف الريالات	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م بآلاف الريالات	المستحق خلال سنة واحدة المستحق بعد أكثر من سنة
3,332 76,022	5,410 71,902	
79,354	77,312	

السندات الدائمة:

قامت (رينيسانس إنترناشيونال ليميتد) (المصدر) وهي شركة محدود المسؤولية مسجلة في جزر كايمان ومملوكة بالكامل للشركة بإصدار سندات دائمة بقيمة 48.3 مليون ريال عماني (125.5 مليون دولار أمريكي) من أجل إعادة شراء جزء من السندات القابلة للتحويل إلزاماً والتي قد أصدرتها الشركة. بلغت تكاليف الإصدار 1.5 مليون ريال عماني (3.9 مليون دولار أمريكي). وبلغ معدل الفائدة لهذه السندات 7.9% في السنة. وتم إدراج توزيعات فوائد السندات في القائمة الموحدة للتغيرات في حقوق الملكية.

قام المصدر بإعادة شراء/ استرداد 100% من السندات الدائمة البالغ قدرها 48.3 مليون ريال عماني في الربع الرابع من عام 2019م بقيمة صورية شملت الفوائد المترتبة حتى تاريخ إعادة الشراء/ الاسترداد باستخدام العائدات المتحصلة من بيع توباز.

5. الاستثمار في الشركات الشقيقة والتابعة:

الشركات الشقيقة:

لا توجد استثمارات في شركات شقيقة.

الشركات التابعة:

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

وتشمل الشركات الرئيسية العاملة التابعة للنهضة للخدمات ش م ع ع الشركات التالية:

اسم الشركة	نسبة التملك 30 سبتمبر 2020م	نسبة التملك 30 سبتمبر 2019م
(1) شركة الطاؤوس للخدمات الصناعية ش م ع م	%100	%100
(2) نهضة الدقم القابضة ش م ع م	%54.8	%51.9
الشركات التابعة لشركة الطاؤوس للخدمات الصناعية ش م ع م		
(1) الرسيل لخدمات التموين والتنظيف ش م م	%100	%100
(2) النهضة ساجر للحلول البيئية ش م م	%51	%51
(3) النهضة لخدمات العقود الدولية ش م م	%100	%100
(4) شركة النهضة لإدارة المرافق ش م ع م	%100	%100
الشركات التابعة لنهضة الدقم القابضة ش م ع م		
(1) شركة نهضة الدقم للمساكن ش م ع م	%100	%100

قامت النهضة للخدمات ببيع شركتها التابعة توباز للطاقة والملاحة المحدودة (توباز) في الربع الثالث من عام 2019م. صافي الأرباح بعد الضرائب من العمليات غير المستمرة لفترة الربع الثالث من عام 2019م تمثل صافي نتائج بيع توباز بما في ذلك الأرباح حتى تاريخ البيع. حقوق الأقلية للربع الثالث من عام 2019م تشمل حقوق الأقلية المرتبطة بتوباز والتي بلغت 5.5 مليون ريال عماني.

تقوم النهضة لخدمات العقود الدولية من خلال شركاتها التابعة في دولة الإمارات العربية المتحدة بتقديم خدمات التغذية والخدمات الأخرى المرتبطة بها.

6 أ) دخل الاستثمارات:

محققة:

دخل الاستثمارات المحقق يمثل المكاسب والخسائر الناتجة عن بيع استثمارات وغيرها من الاستثمارات المحققة المتعلقة بالمكاسب والخسائر.

غير المحققة:

يتم تسجيل الأوراق المالية المدرجة بقيمتها السوقية، أي ارتفاع أو انخفاض في قيمة الأوراق المالية المدرجة يحتمل على دخل الاستثمار غير المحقق.

ويمكن تحليل دخل الاستثمارات على النحو التالي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م	
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات	
14	428	محققة
(2)	163	غير محققة
12	591	

7. تفاصيل الاستثمارات المهمة:

تفاصيل كافة استثمارات الشركة المفصحة شاملة الشركات الشقيقة/ التابعة التي تمثل حصة أسهم الشركة المفصحة 10% أو أكثر من رأس المال المصدر أو أن حصة الأسهم التي بحوزة الشركة المفصحة تفوق 10% من القيمة السوقية للمحفظة الاستثمارية للشركة المفصحة موضحة كما يلي:

30 سبتمبر 2020م

نسبة الأسهم المملوكة %	عدد الأوراق المالية	القيمة السوقية بآلاف الريالات	القيمة الدفترية بآلاف الريالات	التكلفة بآلاف الريالات	
0%	-	-	-	-	أوراق مالية متداولة بسوق مسقط
0%	-	-	-	-	أوراق مالية أجنبية مدرجة
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2020م

نسبة الأسهم المملوكة %	القيمة الدفترية بآلاف الريالات	التكلفة بآلاف الريالات	
0%	-	-	أوراق مالية غير متداولة بسوق مسقط للأوراق المالية
-	-	-	الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2020م
0%	-	-	أوراق مالية أجنبية غير مدرجة
-	-	-	الإجمالي كما في 30 سبتمبر 2020م

8. الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة:

طبيعة المعاملات المهمة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المتضمنة خلال الفترة كما يلي:

بنود الدخل	
فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
8	8
8	8

الطاؤوس ش م م - خدمات

بنود المصاريف:

طبيعة المعاملات المهمة والتي تشمل الأطراف ذات العلاقة والمالكين لـ 10% من أسهم الشركة أو أكثر والمبالغ المتضمنة خلال الفترة كما يلي:

بنود المصاريف	
فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
-	-
-	-

الطاؤوس 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 :

تغييرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي:	
فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م
بآلاف الريالات	بآلاف الريالات
20	10
20	10

الطاؤوس ش م م

9. المخصصات:

تغييرات المخصصات خلال الفترة يمكن تحليلها كما يلي:

البيان	مستحقات ومدفوعات مقدمة بآلاف الريالات	قيمة الاستثمارات بآلاف الريالات	المخزون بآلاف الريالات	الإجمالي بآلاف الريالات
رصيد الافتتاح	2,085	-	-	2,085
مخصص خلال الفترة	149	-	-	149
محول خلال الفترة	133	-	-	133
شطب خلال الفترة	-	-	-	-
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2020م	2,367	-	-	2,367

القيمة الدفترية للأصول	مستحقات ومدفوعات مقدمة بآلاف الريالات	قيمة الاستثمارات بآلاف الريالات	مخزون بآلاف الريالات	الإجمالي بآلاف الريالات
قيمة الأصول قبل المخصصات	42,423	3,972	5,613	52,008
رصيد المخصصات كما في 30 سبتمبر 2020م	(2,367)	-	-	(2,367)
القيمة الدفترية للأصول كما في 30 سبتمبر 2020م	40,056	3,972	5,613	49,641

10. المساهمون:

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

فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2019م عدد الأسهم	فترة التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2020م عدد الأسهم	حملة أسهم عادية: الدورية للخدمات ش م م الطاووس ش م م
53,454,738	34,408,309	
42,538,025	27,381,324	
-	-	حملة أسهم ممتازة: -
95,992,763	61,789,633	