

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة
٣١ مارس ٢٠٢٦

المقر الرئيسي:

حي عاصم
بركاء
سلطنة عُمان

العنوان المسجل:

ص.ب ٣٩
الرمز البريدي ١٠٣
بريق الشاطئ
سلطنة عُمان

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة
٣١ مارس ٢٠٢٦

المحتويات	الصفحة
قائمة الدخل المرحلية المكثفة غير المدققة	١
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلية المكثفة غير المدققة	٢
قائمة المركز المالي المرحلية المكثفة غير المدققة	٣
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المكثفة غير المدققة	٤
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المكثفة غير المدققة	٥ إلى ٦
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة	٧ إلى ١٧

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل المكثفة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٥	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٦	إيضاحات	
ألف دولار أمريكي	ألف د	ألف دولار أمريكي	ألف د		
٤١,١٣٧	١٥,٨١٧	٣٩,٨٥٢	١٥,٣٢٣		الإيرادات
(٣٩,٢٠٩)	(١٥,٠٧٦)	(٣٩,٧٤٨)	(١٥,٢٨٢)	٣	النفقات المباشرة
١,٩٢٨	٧٤١	١٠٤	٤١		مجموع الربح
٣٨٧	١٤٩	٤٢٠	١٦٢		إيرادات أخرى
(٦٤٣)	(٢٤٧)	(٦٩١)	(٢٦٧)	٤	المصاريف العمومية والإدارية
-	-	(٧٧,٤١٢)	(٢٩,٧٦٥)	٧	انخفاض قيمة الأصول
١,٦٧٢	٦٤٣	(٧٧,٥٧٩)	(٢٩,٨٢٩)		الربح / (الخسارة) قبل الفائدة والضريبة
(٢,٧٤٣)	(١,٠٥٥)	(١,٨٧٨)	(٧٢٢)	٥ (أ)	تكاليف التمويل
٨	٣	٧	٣	٥ (ب)	إيرادات التمويل
(١,٠٦٣)	(٤٠٩)	(٧٩,٤٥٠)	(٣٠,٥٤٨)		الربح / (الخسارة) قبل الضريبة
(١,٨١٧)	(٦٩٨)	٩,٧٢٢	٣,٧٣٨	٧	الضرائب
(٢,٨٨٠)	(١,١٠٧)	(٦٩,٧٢٨)	(٢٦,٨١٠)		صافي ربح / (خسارة) الفترة
(٠,٠٠٤)	(٠,٠٠٢)	(٠,٠٩٨)	(٠,٠٣٨)	١٩	ربحية السهم
					ربحية السهم الأساسية (د / دولار أمريكي)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المكثفة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٥ ألف 	٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٦ ألف 
(٢,٨٨٠)	(١,١٠٧)	(٦٩,٧٢٨)	(٢٦,٨١٠)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة			
الدخل الشامل الآخر / (الخسارة الشاملة الأخرى) التي قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة (بالصافي من الضريبة):			
٣١٤	١٢٠	(٢٩٣)	(١١٣)
(٢,٥٦٦)	(٩٨٧)	(٧٠,٠٢١)	(٢٦,٩٢٣)
تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة إجمالي (الخسارة) الدخل الشامل للفترة			

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة المركز المالي المكثفة غير المدققة
كما في

إيضاحات	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف US	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف US	٣١ مارس ٢٠٢٥ ألف US	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف US	مدققة
الأصول					
الأصول غير المتداولة					
الممتلكات والآلات والمعدات	٧	١٨٥,٩٣٤	٤٨٣,٥٧٧	٢١٧,٦٨٣	٥٦٦,١٤٩
أصول حق الاستخدام	٨	٣٢٢	٨٣١	٣٥٨	٩٢٦
الأدوات المالية المشتقة		٩١	٢٣٨	١٦٩	٤٤١
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٨٦,٣٤٧	٤٨٤,٦٤٦	٢١٨,٢١٠	٥٦٧,٥١٦
الأصول المتداولة					
المخزون		٢,٦٣٠	٦,٨٤١	٢,٨٩٩	٧,٥٣٩
ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى	٩	٨,١٤٢	٢١,١٧٣	٦,٤٦٣	١٦,٨٠٩
الأدوات المالية المشتقة		١٣٧	٣٥٦	١٩٩	٥١٧
النقد والنقد المعادل	١٠	٣,٣١٩	٨,٦٣٣	٢,٧٦٤	٧,١٩٠
إجمالي الأصول المتداولة		١٤,٢٢٨	٣٧,٠٠٣	١٢,٣٢٥	٣٢,٠٥٥
إجمالي الأصول		٢٠٠,٥٧٥	٥٢١,٦٤٩	٢٣٠,٥٣٥	٥٩٩,٥٧١
حقوق الملكية والالتزامات					
حقوق الملكية					
رأس المال	١٢ (أ)	٧١,٤٤١	١٨٥,٨٠١	٧١,٤٤١	١٨٥,٨٠١
الاحتياطي القانوني	١٢ (ب)	١٤,٤٢٠	٣٧,٥٠٣	١٤,٤٢٠	٣٧,٥٠٣
أرباح مرحلة		٣٤,٢٠٨	٨٨,٩٦٦	٦١,٠١٨	١٥٨,٦٩٤
حقوق الملكية قبل احتياطي التحوط		١٢٠,٠٦٩	٣١٢,٢٧٠	١٤٦,٨٧٩	٣٨١,٩٩٨
احتياطي التحوط	١٢ (ج)	(٢٩٢)	(٧٥٩)	(١٧٩)	(٤٦٦)
حقوق الملكية		١١٩,٧٧٧	٣١١,٥١١	١٤٦,٧٠٠	٣٨١,٥٣٢
الالتزامات					
الالتزامات غير المتداولة					
قروض لأجل	١٣	٢٢,٩٣٤	٥٩,٦٤٥	٢٢,٨٧١	٥٩,٤٨١
التزامات عقد إيجار	١١	٢٣٨	٦٢٠	٣٢٥	٨٤٥
الأدوات المالية المشتقة		٢٧٠	٧٠٢	٣٠٢	٧٨٦
التزام ضريبة مؤجلة		٢٢,١٦٢	٥٧,٦٣٩	٢٦,٧٢٧	٦٩,٥١٤
التزام استبعاد أصل		٤٤٨	١,١٦٤	٤٤١	١,١٤٧
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٦,٠٥٢	١١٩,٧٧٠	٥٠,٦٦٦	١٣١,٧٧٣
الالتزامات المتداولة					
التزامات ضريبة متداولة		٣,٨٧٥	١٠,٠٧٨	٣,٠٦٧	٧,٩٧٧
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤	١٠,٥٩٩	٢٧,٥٦٩	٩,٨٥٧	٢٥,٦٣٩
الأدوات المالية المشتقة		٣٠٢	٧٨٥	٢٧٧	٧٢٠
التزامات عقد إيجار	١١	١٧٧	٤٦٠	١٧٥	٤٥٤
قروض لأجل	١٣	١٩,٧٩٣	٥١,٤٧٦	١٩,٧٩٣	٥١,٤٧٦
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٤,٧٤٦	٩٠,٣٦٨	٣٣,١٦٩	٨٦,٢٦٦
إجمالي الالتزامات		٨٠,٧٩٨	٢١٠,١٣٨	٨٣,٨٣٥	٢١٨,٠٣٩
إجمالي حقوق الملكية والالتزامات		٢٠٠,٥٧٥	٥٢١,٦٤٩	٢٣٠,٥٣٥	٥٩٩,٥٧١
صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها	١/٨	١٦٨,٠٧	٤٣٧,١٠	٢٠٥,٦٠	٥٣٤,٧١

تمت الموافقة على القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ أبريل ٢٠٢٦.

Signed by:

Ravinder Soin

EE68EF901B2A46B

عضو مجلس الإدارة

Signed by:

Julien Diaz

66961922F37442F...

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية المكثفة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢٥	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٦	إيضاحات
ألف دولار أمريكي	ألف 	ألف دولار أمريكي	ألف 	
(١,٠٦٣)	(٤٠٩)	(٧٩,٤٥٠)	(٣٠,٥٤٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
				الربح / (الخسارة) قبل الضريبة
				تسويات لـ:
٥,٣١١	٢,٠٤٢	٥,٣١٥	٢,٠٤٣	الإهلاك
٢,٧٤٣	١,٠٥٥	١,٨٧٨	٧٢٢	تكاليف التمويل
(٨)	(٣)	(٧)	(٣)	إيرادات التمويل
-	-	٧٧,٤١٢	٢٩,٧٦٥	انخفاض قيمة الأصول
(٢)	(١)	-	-	أرباح ناتجة عن استبعاد الأصول
(٣٨٧)	(١٤٩)	(٤٢٠)	(١٦٢)	إيرادات أخرى
٦,٥٩٤	٢,٥٣٥	٤,٧٢٨	١,٨١٧	النقد من العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل
				التغيرات في:
٢٢٢	٨٥	(٣,٩٤٤)	(١,٥١٧)	ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
٦	٣	٦٩٨	٢٦٩	المخزون
٤,٧١٥	١,٨١٣	١,٩٢٧	٧٤٢	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١١,٥٣٧	٤,٤٣٦	٣,٤٠٩	١,٣١١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(١٩٧)	(٧٦)	(٦٠)	(٢٣)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٤	٢	-	-	عائدات بيع الممتلكات والمحطات والمعدات
(١٩٣)	(٧٤)	(٦٠)	(٢٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
(٢,٤٧٢)	(٩٥١)	(١,٦٩٥)	(٦٥٢)	تكاليف تمويل مسددة
١	.	١	.	سداد القروض لأجل
(٥,٨٠٠)	(٢,٢٣٠)	-	-	سداد قروض قصيرة الأجل - بالصافي
(١٨٨)	(٧٢)	(٢١٩)	(٨٤)	دفعات عقد إيجار - المبلغ الأساسي
٨	٣	٧	٣	الفائدة المستلمة
(٨,٤٥١)	(٣,٢٥٠)	(١,٩٠٦)	(٧٣٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٢,٨٩٣	١,١١٢	١,٤٤٣	٥٥٥	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٦,٨١١	٢,٦١٩	٧,١٩٠	٢,٧٦٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٩,٧٠٤	٣,٧٣١	٨,٦٣٣	٣,٣١٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المكثفة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

رأس المال ألف <u>ع.ع.</u>	احتياطي قانوني ألف <u>ع.ع.</u>	أرباح مرحلة ألف <u>ع.ع.</u>	احتياطي التحوط ألف <u>ع.ع.</u>	المجموع ألف <u>ع.ع.</u>
٧١,٤٤١	١٤,٤٢٠	٦١,٠١٨	(١٧٩)	١٤٦,٧٠٠
-	-	(٢٦,٨١٠)	-	(٢٦,٨١٠)
-	-	-	(١١٣)	(١١٣)
-	-	(٢٦,٨١٠)	(١١٣)	(٢٦,٩٢٣)
٧١,٤٤١	١٤,٤٢٠	٣٤,٢٠٨	(٢٩٢)	١١٩,٧٧٧
٧١,٤٤١	١٢,٧٩١	٥١,٣٥٤	(٥٢٨)	١٣٥,٠٥٨
-	-	(١,١٠٧)	-	(١,١٠٧)
-	-	-	١٢٠	١٢٠
-	-	(١,١٠٧)	١٢٠	(٩٨٧)
٧١,٤٤١	١٢,٧٩١	٥٠,٢٤٧	(٤٠٨)	١٣٤,٠٧١

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦

إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة

صافي ربح / (خسارة) الفترة

الدخل الشامل الآخر / (الخسارة الشاملة الأخرى) للفترة

بالصافي من ضريبة الدخل

تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في

القيمة العادلة

إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٦

الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٥

إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة

صافي ربح / (خسارة) الفترة

الدخل الشامل الآخر / (الخسارة الشاملة الأخرى) للفترة

بالصافي من ضريبة الدخل

تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في

القيمة العادلة

إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة

الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٥

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المكثفة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

رأس المال ألف دولار أمريكي	احتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	أرباح مرحلة ألف دولار أمريكي	احتياطي التحوط ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي
١٨٥,٨٠١	٣٧,٥٠٣	١٥٨,٦٩٤	(٤٦٦)	٣٨١,٥٣٢
-	-	(٦٩,٧٢٨)	-	(٦٩,٧٢٨)
-	-	-	(٢٩٣)	(٢٩٣)
-	-	(٦٩,٧٢٨)	(٢٩٣)	(٧٠,٠٢١)
١٨٥,٨٠١	٣٧,٥٠٣	٨٨,٩٦٦	(٧٥٩)	٣١١,٥١١
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٦				
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة				
صافي الربح / (الخسارة) للفترة				
الدخل الشامل الآخر / (الخسارة الشاملة الأخرى) للفترة				
بالصافي من ضريبة الدخل				
تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في				
القيمة العادلة				
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٦				
١٨٥,٨٠١	٣٣,٢٦٥	١٣٣,٥٦١	(١,٣٧١)	٣٥١,٢٥٦
-	-	(٢,٨٨٠)	-	(٢,٨٨٠)
-	-	-	٣١٤	٣١٤
-	-	(٢,٨٨٠)	٣١٤	(٢,٥٦٦)
١٨٥,٨٠١	٣٣,٢٦٥	١٣٠,٦٨١	(١,٠٥٧)	٣٤٨,٦٩٠
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٥				
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة				
صافي الربح / (الخسارة) للفترة				
الدخل الشامل الآخر / (الخسارة الشاملة الأخرى) للفترة				
بالصافي من ضريبة الدخل				
تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في				
القيمة العادلة				
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة الشاملة) للفترة				
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٥				

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءًا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١. الكيان القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تسجيل شركة السوادي للطاقة (المشار إليها بـ "الشركة") كشركة مساهمة عمانية مقفلة (ش.م.ع.م.) بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية العماني. وبعد ذلك، تم تحويل الكيان القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة ("ش.م.ع.ع") وأدرجت في بورصة مسقط بتاريخ ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل الأهداف التي تأسست من أجلها الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وبناء وتشغيل وصيانة وتأمين وامتلاك محطة لتوليد الطاقة (محطة بركاء ٣ لتوليد الطاقة بقدرة إنتاجية تبلغ ٧٥٠ ميجاوات تقريباً)، بالإضافة إلى مرافق ربط الغاز المرتبطة بها والبنية التحتية الأخرى ذات الصلة؛ لإنتاج السعة الإنتاجية الموضحة من الطاقة؛ وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م. وبناء على ذلك، يتم اعتبار المحطة وإدارتها كقطاع واحد معد للتقارير. وقد حققت الشركة التشغيل التجاري للمحطة في ٤ أبريل ٢٠١٣.

٢. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ومتطلبات قانون الشركات التجارية في سلطنة عمان (وتعديلاته) ومتطلبات الإفصاح الخاصة بهيئة الخدمات المالية في سلطنة عمان. تم تضمين الإيضاحات التفسيرية المختارة لتوضيح الأحداث والمعاملات الجوهرية لفهم التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر قوائم مالية سنوية كما في واللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥. إن القوائم المالية المرحلية المكثفة لا تشمل على كافة المعلومات المطلوبة للقوائم المالية السنوية الكاملة المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء مخصص التزام استبعاد الأصول وتكاليف التمويل المؤجلة التي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة وبعض الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

إن إعداد هذه القوائم المالية يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراسات يمكن أن تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المثبتة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الرئيسية بشكل مستمر. ويتم إقرار مراجعات التقديرات المحاسبية في المدة التي تخضع فيها التقديرات للمراجعة وفي أية مدة مستقبلية ذات صلة.

إن الأحكام الهامة المستخدمة في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها بالغ الأثر على المبالغ المثبتة في هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة هي نفسها التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

(د) العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية المرحلية بالدولار الأمريكي، وهو العملة الرئيسية للشركة، وأيضاً بالريال العماني حسب المتطلبات الرقابية المحلية. تم تحويل المبالغ المعروضة بالريال العماني من الدولار الأمريكي بسعر صرف ١ دولار أمريكي = ٣,٨٤٥ ر.ع. وقد تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ألف ~~ر.ع.~~ (ألف ~~ر.ع.~~ وألف دولار أمريكي) ما لم يذكر خلاف ذلك.

التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة متفقة مع تلك المطبقة من قبل الشركة في قوائمها المالية كما في وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٥ ألف 	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف 
٢٨,٤٧٨	١٠,٩٥٠	٢٧,٢٨٦	١٠,٤٩١
٥,٢١٤	٢,٠٠٥	٥,٢١٧	٢,٠٠٦
٤,٨٧٢	١,٨٧٣	٤,٩٤٧	١,٩٠٢
٣٦٤	١٤٠	٣١٦	١٢١
-	-	٩٥	٣٧
٩٥	٣٦	٩٥	٣٦
١٠	٤	٨	٣
١٧٦	٦٨	١,٧٨٤	٦٨٦
٣٩,٢٠٩	١٥,٠٧٦	٣٩,٧٤٨	١٥,٢٨٢
٢٠٥	٧٨	٢٠٨	٨٠
١٨٤	٧١	١٩٢	٧٤
١٠٦	٤١	٨٧	٣٣
٥	٢	٤٤	١٧
٣٨	١٥	٣٩	١٥
١٤	٥	١٤	٥
١٢	٥	١٢	٥
٢	١	٣	١
٧٧	٢٩	٩٢	٣٧
٦٤٣	٢٤٧	٦٩١	٢٦٧
٢,٢٨٧	٨٧٩	١,٦٤٨	٦٣٣
٢٧٢	١٠٤	١٦٤	٦٣
٤١	١٦	٣٩	١٥
٤٦	١٨	٣٥	١٣
١٤	٦	١٦	٦
٢١	٨	١٤	٦
٦٢	٢٤	(٣٨)	(١٤)
٢,٧٤٣	١,٠٥٥	١,٨٧٨	٧٢٢
٨	٣	٧	٣
٨	٣	٧	٣
(١,٩٣٣)	(٧٤٣)	(٢,١٠١)	(٨٠٨)
١١٦	٤٥	٢١١	٨١
-	-	١١,٦١٢	٤,٤٦٥
(١,٨١٧)	(٦٩٨)	٩,٧٢٢	٣,٧٣٨

٣.

النفقات المباشرة

غاز الوقود

إهلاك الممتلكات والمحطات والمعدات (إيضاح

(٧)

رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٥)

التأمين

زيت الوقود

إهلاك أصول حق الاستخدام (إيضاح ٨)

رسوم توصيل الشبكة

مصاريف التشغيل والصيانة الأخرى

٤.

المصاريف العمومية والإدارية

التكاليف العامة المتعلقة بالشركة

أتعاب الانتداب (إيضاح ١٥)

تكاليف العمالة

المسؤولية الاجتماعية للشركة

رسوم الوكالة

أتعاب حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح

(١٥)

إيجار المكتب

إهلاك الممتلكات والمحطات والمعدات (إيضاح

(٧)

مصاريف عمومية وإدارية أخرى

٥ (أ)

تكاليف التمويل

الفائدة على القروض لأجل وفائدة عقود المقايضة

إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة

حساب احتياطي خدمة الدين وتكاليف اعتمادات

مستندية (إيضاح ١٥)

فوائد القروض قصيرة الأجل

التزامات استبعاد الأصول - رد الخصم

الفائدة على التزامات عقد إيجار

خسائر (أرباح) تحويل عملات أجنبية

٥ (ب)

إيرادات التمويل

إيرادات الفوائد

٦

الضرائب

مصرف الضريبة الحالي

مصرف الضريبة المؤجل المتعلق

بالفروقات المؤقتة

اتئمان ضريبي مؤجل المتعلق بانخفاض

قيمة الأصول

شركة السواوي للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٧. ممتلكات ومحطات ومعدات

ممتلكات ومحطات ومعدات ألف ع.ع.	قطع غيار فنية ألف ع.ع.	أصول أخرى ألف ع.ع.	الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ ألف ع.ع.	الإجمالي ألف ع.ع.
التكلفة				
٣١٨,٦٤٤	١,٧٣١	١٠٢	١٤	٣٢٠,٤٩١
-	١٠	٢٧	(١٤)	٢٣
-	-	-	-	-
(٢٩,٧٦٥)	-	-	-	(٢٩,٧٦٥)
٢٨٨,٨٧٩	١,٧٤١	١٢٩	(٠)	٢٩٠,٧٤٩
الإهلاك				
١٠١,٨٧٨	٨٣١	٩٩	-	١٠٢,٨٠٨
١,٩٨٩	١٧	١	-	٢,٠٠٧
-	-	-	-	-
١٠٣,٨٦٧	٨٤٨	١٠٠	-	١٠٤,٨١٥
القيمة الدفترية				
١٨٥,٠١٢	٨٩٣	٢٩	(٠)	١٨٥,٩٣٤
٢١٦,٧٦٦	٩٠٠	٣	١٤	٢١٧,٦٨٣

١ يناير ٢٠٢٦
إضافات خلال الفترة
استبعادات خلال الفترة
انخفاض القيمة خلال الفترة
٣١ مارس ٢٠٢٦

١ يناير ٢٠٢٦
المبلغ المحمل خلال الفترة
استبعادات خلال الفترة
٣١ مارس ٢٠٢٦

٣١ مارس ٢٠٢٦
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

ممتلكات ومحطات ومعدات ألف دولار أمريكي	قطع غيار فنية ألف دولار أمريكي	أصول أخرى ألف دولار أمريكي	الأعمال الرأسمالية قيد التنفيذ ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي
التكلفة				
٨٢٨,٧٢٢	٤,٥٠٤	٢٦٥	٣٧	٨٣٣,٥٢٨
-	٢٦	٧١	(٣٧)	٦٠
-	-	-	-	-
(٧٧,٤١٢)	-	-	-	(٧٧,٤١٢)
٧٥١,٣١٠	٤,٥٣٠	٣٣٦	٠	٧٥٦,١٧٦
الإهلاك				
٢٦٤,٩٦٠	٢,١٥٩	٢٦٠	-	٢٦٧,٣٧٩
٥,١٧٢	٤٥	٣	-	٥,٢٢٠
-	-	-	-	-
٢٧٠,١٣٢	٢,٢٠٤	٢٦٣	-	٢٧٢,٥٩٩
القيمة الدفترية				
٤٨١,١٧٨	٢,٣٢٦	٧٣	٠	٤٨٣,٥٧٧
٥٦٣,٧٦٢	٢,٣٤٥	٥	٣٧	٥٦٦,١٤٩

١ يناير ٢٠٢٦
إضافات خلال الفترة
استبعادات خلال الفترة
انخفاض القيمة خلال الفترة
٣١ مارس ٢٠٢٦

١ يناير ٢٠٢٦
المحمل خلال الفترة
استبعادات خلال الفترة
٣١ مارس ٢٠٢٦

٣١ مارس ٢٠٢٦
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

إن تسهيلات القروض لأجل هي مضمونة برهون قانونية وتجارية شاملة على جميع أصول الشركة (إيضاح ١٣).
تم إنشاء المحطة الخاصة بالشركة على أرض مستأجرة من وزارة الإسكان (إيضاح ٨). وقد قامت الشركة باستئجار كافة الآلات والمعدات بموجب عقد إيجار تشغيلي.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٧. ممتلكات ومحطات ومعدات (تابع)

تقوم الشركة في كل تاريخ إعداد كل تقرير بتقييم ما إذا كانت هناك مؤشرات على احتمال انخفاض قيمة أصولها غير المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ "انخفاض قيمة الأصول". وفي حال وجود مثل هذه المؤشرات، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للأصل أو وحدة توليد النقد.

القيمة القابلة للاسترداد لوحدة توليد النقد هي الأعلى بين قيمتها قيد الاستخدام وقيمتها العادلة مطروحاً منها تكاليف البيع. وبالنسبة للفترة الحالية، تم تحديد القيمة القابلة للاسترداد بناءً على حسابات "القيمة قيد الاستخدام". ويتطلب ذلك من الشركة تقدير التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة الحصول عليها من وحدة توليد النقد، وتطبيق سعر خصم مناسب لتحديد قيمتها الحالية. تمثل وحدة توليد النقد أصول الشركة لتوليد الطاقة، والتي تشمل الممتلكات والمحطات والمعدات.

يستند احتساب القيمة قيد الاستخدام إلى توقعات التدفقات النقدية بعد الضريبة، والمستمدة من الموازنات المالية المعتمدة من الإدارة، والمعدلة وفقاً لمعدل التضخم المتوقع.

في ٧ أبريل ٢٠٢٦، وقّعت الشركة اتفاقية جديدة لشراء الطاقة مع شركة نماء لشراء الطاقة والمياه. ستبدأ اتفاقية شراء الطاقة الجديدة في ١ أبريل ٢٠٢٨، عند انتهاء الاتفاقية الحالية، وستظل سارية لمدة ١٥ عاماً حتى ٣١ مارس ٢٠٤٣، بشروط تجارية جديدة. ويُوفر توقيع الاتفاقية الجديدة مزيداً من اليقين بشأن التدفقات النقدية المستقبلية، وقد أدرجت في تقييم انخفاض القيمة.

بناءً على توقعات التدفقات النقدية المعدلة التي تعكس شروط الاتفاقية الجديدة لشراء الطاقة، حددت الشركة القيمة القابلة للاسترداد (القيمة قيد الاستخدام) لوحدة توليد النقد بمبلغ ٤٦٧ مليون دولار أمريكي، وهو أقل من قيمتها الدفترية بمقدار ٧٧,٤١ مليون دولار أمريكي. وبناءً على ذلك، تم تسجيل خسارة انخفاض قيمة قدرها ٧٧,٤١ مليون دولار أمريكي في البيانات المالية المرحلية المكثفة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦.

بالإضافة إلى ذلك، تم تسجيل رصيد ضريبي مؤجل قدره ١١,٦١ مليون دولار أمريكي مرتبط بخسارة انخفاض القيمة.

الافتراضات المستخدمة في التقييم هي كما يلي:

(١) التدفقات النقدية المتوقعة حتى عام ٢٠٥٣؛

(٢) معدل نمو التكاليف بنسبة ١,٥% وتعديل الإيرادات وفقاً لمؤشر القياس اعتباراً من عام ٢٠٣١؛

(٣) معدل الخصم بنسبة ٧,٨%

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٨. أصول حق الاستخدام

التكلفة	معدات توصيل ألف ع.ع.	إيجار موقع ألف ع.ع.	الإجمالي ألف ع.ع.
١ يناير ٢٠٢٦	١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤
إضافات خلال الفترة	-	-	-
٣١ مارس ٢٠٢٦	١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤
الإهلاك	معدات توصيل ألف ع.ع.	إيجار موقع ألف ع.ع.	الإجمالي ألف ع.ع.
١ يناير ٢٠٢٦	٩٦٠	٥٦	١,٠١٦
المحمل خلال الفترة	٣٤	٢	٣٦
٣١ مارس ٢٠٢٦	٩٩٤	٥٨	١,٠٥٢
القيمة الدفترية	معدات توصيل ألف ع.ع.	إيجار موقع ألف ع.ع.	الإجمالي ألف ع.ع.
٣١ مارس ٢٠٢٦	١٠٦	٢١٦	٣٢٢
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	١٤٠	٢١٨	٣٥٨
التكلفة	معدات توصيل ألف دولار أمريكي	إيجار موقع ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي
١ يناير ٢٠٢٦	٢,٨٦١	٧١٣	٣,٥٧٤
إضافات خلال الفترة	-	-	-
٣١ مارس ٢٠٢٦	٢,٨٦١	٧١٣	٣,٥٧٤
الإهلاك	معدات توصيل ألف دولار أمريكي	إيجار موقع ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي
١ يناير ٢٠٢٦	٢,٥٠٥	١٤٣	٢,٦٤٨
المحمل خلال الفترة	٩٠	٥	٩٥
٣١ مارس ٢٠٢٦	٢,٥٩٥	١٤٨	٢,٧٤٣
القيمة الدفترية	معدات توصيل ألف دولار أمريكي	إيجار موقع ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي
٣١ مارس ٢٠٢٦	٢٦٦	٥٦٥	٨٣١
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	٣٥٦	٥٧٠	٩٢٦

اختارت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهرًا أو أقل وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة. تعترف الشركة بدفعات الإيجار المرتبطة بعقود الإيجار هذه كمصروفات على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٩. ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى ذمم تجارية مدينة ذمم مدينة أخرى دفعات مسددة مقدماً إيرادات مستحقة
١١,٩٥٦	٤,٥٩٧	١٦,٤٢٣	٦,٣١٥	
٣,٩٩٩	١,٥٣٨	٤,٤٦٥	١,٧١٧	
٨١٦	٣١٤	٢٨٥	١١٠	
٣٨	١٤	-	-	
١٦,٨٠٩	٦,٤٦٣	٢١,١٧٣	٨,١٤٢	

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	١٠. النقد والنقد المعادل نقد في الصندوق نقد لدى البنوك
١	-	٣	١	
٧,١٨٩	٢,٧٦٤	٨,٦٣٠	٣,٣١٨	
٧,١٩٠	٢,٧٦٤	٨,٦٣٣	٣,٣١٩	

				١١. التزامات عقد إيجار
				يتم تضمين التزامات عقد الإيجار في قائمة المركز المالي على النحو التالي:
٤٥٤	١٧٥	٤٦٠	١٧٧	التزامات عقد الإيجار المتداولة
٨٤٥	٣٢٥	٦٢٠	٢٣٨	التزامات عقد الإيجار غير المتداولة
١,٢٩٩	٥٠٠	١,٠٨٠	٤١٥	

القيمة الحالية لدفعات الإيجار ألف دولار أمريكي	التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة ألف دولار أمريكي	القيمة الحالية لدفعات الإيجار ألف دولار أمريكي	التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ خلال سنة واحدة خلال سنتين إلى ٥ سنوات أكثر من ٥ سنوات إجمالي التزامات عقد إيجار
٤٦٠	٥١١	١٧٧	١٩٧	
٤٧	١٨١	١٨	٧٠	
٥٧٣	٩٩٥	٢٢٠	٣٨٢	
١,٠٨٠	١,٦٨٧	٤١٥	٦٤٩	

قامت الشركة باستئجار الأرض المشيدة عليها المحطة ويشمل عقد الإيجار شروط التجديد. ويُحظر على الشركة التنازل عن الأصول المؤجرة وتأجيرها من الباطن.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٢. حقوق المساهمين

(أ) رأس المال

إن تفاصيل المساهمين موضحة كما يلي:

القيمة الاسمية التراكمية للأسهم المملوكة ألف 	% من الإجمالي	عدد الأسهم المحتفظ بها بالقيمة الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية
٣١ مارس ٢٠٢٦			
٢١,٣٦١	%٢٩,٩٠	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	الإمارات العربية المتحدة
١٠,٢١٦	%١٤,٣٠	١٠٢,١٦٠,١١٠	سلطنة عُمان
٧,١١٠	%٩,٩٥	٧١,٠٩٥,٨٩١	سلطنة عُمان
٥,١٠٨	%٧,١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا
٥,١٠٨	%٧,١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	هولندا
٢٢,٥٣٨	%٣١,٥٥	٢٢٥,٣٨٢,٧٣٧	
٧١,٤٤١	%١٠٠,٠٠	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	
١٨٥,٨٠١			

القيمة الاسمية بالألف دولار أمريكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

٢١,٣٦١	%٢٩,٩٠	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	شركة كهربيل م.م.ح
١٠,٢١٦	%١٤,٣٠	١٠٢,١٦٠,١١٠	شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٧,١١٠	%٩,٩٥	٧١,٠٩٥,٨٩١	صندوق الحماية الاجتماعية
٥,١٠٨	%٧,١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي.في
٥,١٠٨	%٧,١٥	٥١,٠٨٠,٠٥٥	شركة إس إي بي إنترناشونال نيدرلاندز بي.في
٢٢,٥٣٨	%٣١,٥٥	٢٢٥,٣٨٢,٧٣٧	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٧١,٤٤١	%١٠٠,٠٠	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	
١٨٥,٨٠١			

القيمة الاسمية بالألف دولار أمريكي

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٧١,٤٤٠,٦٣٤  مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠,١  للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠٢٥: ٧١,٤٤٠,٦٣٤  مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠,١  للسهم الواحد).

يحق لحاملي الأسهم العادية الحصول على توزيعات الأرباح المعلنة من وقت لآخر، ويحق لهم التصويت بصوت واحد لكل سهم في الاجتماعات العمومية للشركة. جميع الأسهم مرتبة بالتساوي فيما يتعلق بالأصول المتبقية للشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

تتطلب المادة (١٣٢) من قانون الشركات التجارية أن يتم استقطاع ١٠% من صافي أرباح الشركة، بعد خصم الضرائب، لتكوين احتياطي قانوني إلى أن يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى ما لا يقل عن ثلث رأس مال الشركة.

(ج) احتياطي التحوط

يشتمل احتياطي التحوط على الجزء المتداول من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات التحوط للتدفقات النقدية المتعلقة بمعاملات التحوط التي لم ترم بعد.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار
١١١,٥٣٥	٤٢,٨٨٦	١١١,٥٣٥	٤٢,٨٨٦
(٥١,٤٧٦)	(١٩,٧٩٣)	(٥١,٤٧٦)	(١٩,٧٩٣)
٦٠,٠٥٩	٢٣,٠٩٣	٦٠,٠٥٩	٢٣,٠٩٣
(٥٧٨)	(٢٢٢)	(٤١٤)	(١٥٩)
٥٩,٤٨١	٢٢,٨٧١	٥٩,٦٤٥	٢٢,٩٣٤

١٣. القروض لأجل
القروض لأجل
ناقصاً: الجزء المتداول من القرض
الجزء غير المتداول من القرض
ناقصاً: تكاليف التمويل المؤجلة غير المطفاة

في ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية الشروط العامة فيما يتعلق بالتسهيلات الائتمانية مع مجموعة من البنوك الدولية ووكالات ائتمان التصدير وبنك محلي مع بنك كريدي أجريكول للشركات والاستثمار بصفته وكيل التسهيلات العالمية والوصي الأمني الخارجي وبنك الحسابات الخارجية ووكيل بنك التصدير والاستيراد الكوري ووكيل التسهيلات التجارية مع بنك مسقط ش.م.ع.ع بصفته وكيل أمن محلي وبنك حسابات داخلي؛ ومع KfW IPEX Bank GmbH كوكيل تسهيلات هيرميس.

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥، فيما يلي المبالغ القائمة:

٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ مارس ٢٠٢٥	٣١ مارس ٢٠٢٦	٣١ مارس ٢٠٢٥
٨٨,١٤٦	٣٣,٨٩٢	٨٨,١٤٦	٣٣,٨٩٢
٨,٦٥٨	٣,٣٢٩	٨,٦٥٨	٣,٣٢٩
٦,١٧٠	٢,٣٧٣	٦,١٧٠	٢,٣٧٣
٥,٣٢٨	٢,٠٤٩	٥,٣٢٨	٢,٠٤٩
٣,٢٣٣	١,٢٤٣	٣,٢٣٣	١,٢٤٣
١١١,٥٣٥	٤٢,٨٨٦	١١١,٥٣٥	٤٢,٨٨٦

تسهيل تجاري
تسهيل هرمس المتغير المغطى
تسهيل KEXIM المباشر
تسهيل هرمس الثابت المغطى
تسهيل KEXIM المغطى

أعيد تمويل التسهيل التجاري بالكامل في ٣١ يناير ٢٠٢٤ من قبل بنك عُمان محلي. وسيكون تاريخ الاستحقاق النهائي للتسهيل التجاري المُعاد تمويله هو ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٧؛ وبالنسبة لجميع التسهيلات الأخرى، كما كان الحال سابقاً في ٣١ مارس ٢٠٢٧. وبالتالي، لن يكون هناك أي رصيد مستحق على أي قرض بعد انتهاء فترة اتفاقية شراء الطاقة الحالية في ٣١ مارس ٢٠٢٨. وقد ألغي شرط السحب النقدي بالكامل لباقي مدة القرض.

١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١٨,٣٦٥	٧,٠٦١
٣,١٦٥	١,٢١٧
١,٢٠٤	٤٦٣
٢,٩٠٥	١,١١٦
٢٥,٦٣٩	٩,٨٥٧

وقود الغاز المستحق السداد والمستحقات
مستحق إلى أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٥)
تكاليف تمويل مستحقة
ذمم دائنة ومستحقات

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة
تشتمل الأطراف ذات العلاقة على المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين والكيانات التجارية التي لديها القدرة على السيطرة أو ممارسة تأثير كبير على القرارات المالية والتشغيلية للشركة والكيانات التي يستطيع بعض المساهمين ممارسة تأثير هام عليها. تخضع أسعار وشروط هذه المعاملات، التي يتم إبرامها في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال، إلى شروط وأحكام متفق عليها بشكل متبادل.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

مزاي الإدارة الرئيسية

موظفي الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص الذين يملكون السلطة فيما يتعلق بتخطيط، وتوجيه، ومراقبة أنشطة الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة، بما في ذلك أي عضو مجلس إدارة (سواء أكان ضمن الفريق التنفيذي أم لا). فيما يلي إجمالي المكافآت المدفوعة لموظفي الإدارة الرئيسيين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠٢٥	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٦
ألف دولار أمريكي	ألف دولار	ألف دولار أمريكي	ألف دولار
١٨٤	٧١	١٩٢	٧٤

مزاي الإدارة الرئيسية

أبرمت الشركة المعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠٢٥	٢٠٢٥	٢٠٢٦	٢٠٢٦
ألف دولار أمريكي	ألف دولار	ألف دولار أمريكي	ألف دولار

فيما يلي طبيعة المعاملات المذكورة أعلاه:

الكيانات الخاضعة لسيطرة المجموعة والتي لها

تأثير جوهري:

٤,٨٧٢	١,٨٧٣	٤,٩٤٧	١,٩٠٢
١٠٠	٣٩	١٠٥	٤٠
١٠٢	٣٩	٩٩٢	٣٨١
١	٠	١٣	٥
١٩	٧	١٨	٧
٢١	٨	١٦	٦
٦	٢	-	-
٢٨٠	١٠٨	٢١٢	٨٢

رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)

أتعاب الانتداب (إيضاح ٤)

مصاريف تشغيل وصيانة أخرى

تكاليف مستردة ومصاريف أخرى

(حساب احتياطي خدمة الدين) تكاليف اعتمادات مستندية

(إيضاح ٥ (أ))

أتعاب مهنية

المحطة، وقطع الغيار الرأسالية وقطع الغيار الفنية

أخرى

الأطراف ذات العلاقة الأخرى:

١٦٤	٦٣	١١٤	٤٤
٨٤	٣٢	٨٧	٣٤
٢٢	٩	٢١	٨
٨	٣	٣	١
١٤	٥	١٤	٥
٥,٦٩٣	٢,١٨٨	٦,٥٤٢	٢,٥١٥

مشاركة التكاليف

أتعاب الانتداب (إيضاح ٤)

(حساب احتياطي خدمة الدين) تكاليف اعتمادات

مستندية (إيضاح ٥ (أ))

أخرى

مكافئات وأتعاب حضور الجلسات لأعضاء مجلس

الإدارة (إيضاح ٤)

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة (تابع)

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف 	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف 
٢,٥٩٠	٩٩٦	٣,٥٢٧	١,٣٥٦
٥٠٠	١٩٢	٤٩٧	١٩١
٣,٠٩٠	١,١٨٨	٤,٠٢٤	١,٥٤٧
تتمثل الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة في: الكيانات التي تسيطر عليها المجموعة والتي تتمتع بنفوذ كبير أطراف أخرى ذات علاقة			
٧٥	٢٩	٤١	١٦
٣,١٦٥	١,٢١٧	٤,٠٦٥	١,٥٦٣
مكافئات وأتعاب حضور الجلسات لأعضاء مجلس الإدارة: أعضاء مجلس الإدارة			

١٦. إدارة المخاطر المالية

تتوافق أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة مع تلك الموضحة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

١٧. الالتزامات

أ) تتوافق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات استئجار الأراضي مع تلك الموضحة في البيانات المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ مطروحاً منها المبالغ المحسوبة خلال الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦.

ب) قامت الشركة بإصدار أوامر شراء بقيمة ٧٠١,٣٤٧  (١,٨٢٤,٠٥٠ دولار أمريكي) والتي كانت مستحقة في ٣١ مارس ٢٠٢٦ [١,٠٧٤,٤١٥  (٢,٧٩٤,٣١٧ دولار أمريكي) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥].

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٨. صافي الأصول لكل سهم - تم تسويتها

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم بقسمة صافي الأصول العائدة إلى المساهمين العاديين في الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة / السنة.

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ ألف دولار	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار
٣٨١,٩٩٨	١٤٦,٨٧٩	٣١٢,٢٧٠	١٢٠,٠٦٩
صافي الأصول - حقوق المساهمين			
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة / السنة (ألف دولار)			
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
صافي قيمة الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها			
٥٣٤,٧١	٢٠٥,٦٠	٤٣٧,١٠	١٦٨,٠٧

تري الإدارة أن عجز التحوط البالغ ٠,٢٩ مليون ~~دولار~~ (٠,٧٦ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ [٠,١٨ مليون ~~دولار~~ (٠,٤٧ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥] يمثل الخسارة التي ستتكبدها الشركة في حال اختيارها إنهاء اتفاقيات المقايضة في هذا التاريخ. ومع ذلك، وبموجب شروط اتفاقيات التمويل، لا يُسمح للشركة بإنهاء اتفاقيات المقايضة. وبناء عليه، فقد تم استبعاد عجز التحوط من صافي الأصول - حقوق المساهمين.

١٩. الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بقسمة صافي الربح أو الخسارة المنسوبة إلى المساهمين العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

٣١ مارس ٢٠٢٥ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٥ ألف دولار	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٦ ألف دولار
(٢,٨٨٠)	(١,١٠٧)	(٦٩,٧٢٨)	(٢٦,٨١٠)
صافي الربح / (الخسارة) للفترة			
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالآلاف)			
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
ربحية السهم الأساسية (بيسة / سنت)			
(٠,٠٠٤)	(٠,٠٠٢)	(٠,٠٩٨)	(٠,٠٣٨)

٢٠. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض الأرقام المقارنة حيثما كان ذلك ضروريًا لتتوافق مع العرض المعتمد في هذه البيانات المالية المرحلية المكثفة.