

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة السوادي للطاقة ("الشركة") كانت مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مقفلة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. وتم لاحقاً تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مقفلة 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 ميجاوات)، 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.م. وبناء عليه، يتم اعتبار المحطة وإدارتها ورفع التقارير عنها كقطاع واحد. وقد حققت الشركة التشغيل التجاري للمحطة في ٤ أبريل ٢٠١٣.

٢. أساس الإعدادات والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية لسلطنة عُمان (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 وللسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. لا تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء مخصص التزام استبعاد الأصول وتكاليف التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما وفقاً للتكلفة المطفأة وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها وفقاً للقيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم الإدارة بوضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. يتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة. تدرج التغيرات 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 ٢٠٢٠.

(د) عملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية الموجزة بالدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وهو العملة الرئيسية للشركة، كما يتم عرضها أيضاً بالريال العُماني لغرض استيفاء المتطلبات الرقابية المحلية. إن المبالغ المقومة بالريال العُماني، والتي يتم عرضها في هذه القوائم المالية، تم تحويلها من مبالغ مقومة بالدولار الأمريكي بسعر صرف بواقع ١ دولار أمريكي = ٠,٣٨٤٥ ريال عُماني. وتم تقريب جميع المبالغ لأقرب ألف (ألف ريال عُماني وألف دولار أمريكي)، باستثناء ما ورد خلاف ذلك.

التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن 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 ٢٠٢٠.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	
				٣. التكاليف المباشرة
٢٠,٩٤٠	١٧,٧٤٤	٥٤,٤٦١	٤٦,١٤٧	غاز الوقود
٤,٠٧٥	٤,٠٧٤	١٠,٥٩٩	١٠,٥٩٦	استهلاك (إيضاحي ٦ و ٧)
٣,٥٤٩	٣,٤٤٢	٩,٢٣١	٨,٩٥٢	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٥)
٢٩٣	٢٤٢	٧٦٣	٦٣٠	تأمين
٦٢	-	١٦٠	-	زيت الوقود
٣١	١٨	٧٩	٤٨	رسوم جمركية (إيضاح ١٥)
٩	٨	٢٣	٢٢	رسوم الربط بالشبكة
٤٢٤	٨٨	١,١٠٣	٢٢٨	مصاريف التشغيل والصيانة الأخرى
٢٩,٣٨٣	٢٥,٦١٦	٧٦,٤١٩	٦٦,٦٢٣	
				٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٢٧	١٢٣	٣٢٩	٣٢٠	رسوم الإعارة (إيضاح ١٥)
٩٤	٨٣	٢٤٣	٢١٥	تكاليف توظيف
٧٩	٨١	٢٠٦	٢١٠	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٢٦	٢٦	٦٨	٦٨	رسوم الوكالة
١١	١٥	٢٩	٣٨	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح ١٥)
٩	١٠	٢٣	٢٦	إيجار مكتب
٧	٥	١٧	١٤	استهلاك (إيضاح ٦)
٥	٢٠	١٣	٥٢	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٥٠	٥٢	١٣١	١٣٦	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٤٠٨	٤١٥	١,٠٥٩	١,٠٧٩	
				٥. تكاليف التمويل (صافية)
١,٩١٨	٢,٩٢٩	٤,٩٨٨	٧,٦١٧	الفائدة على القروض لأجل
١,٤٧٩	٨٩٧	٣,٨٤٧	٢,٣٣٤	مبادلة سعر الفائدة
٤٤٢	٤٩٧	١,١٤٩	١,٢٩٤	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٧٣	٧٧	١٩٠	١٩٩	تكلفة حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٥)
٥٦	٥٥	١٤٦	١٤٣	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
٣٥	٣٩	٩٢	١٠٢	الفوائد على التزامات عقد الإيجار
١١	١١	٣٠	٢٨	التزام استبعاد الأصول - إلغاء الخصم
١٠	١٣	٢٦	٣٢	خسائر الصرف
(٠)	(٨)	(١)	(٢٠)	إيرادات الفوائد
٤,٠٢٤	٤,٥١٠	١٠,٤٦٧	١١,٧٢٩	

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات	أعمال رأسمالية	المجموع	الممتلكات والآلات والمعدات	أعمال رأسمالية	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٣١٨,٠٩٠	٩	٣١٩,٩٣٧	١١١	٩	٣١٩,٩٣٧
٥	١٦٩	١٧٨	١	١٦٩	١٧٨
-	-	(٦)	(٦)	-	(٦)
٣١٨,٠٩٥	١٧٨	٣٢٠,١٠٩	١٠٦	١٧٨	٣٢٠,١٠٩
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠٢١	-	٦٢,٧٣٠	٩٢	-	٦٢,٧٣٠
المحمل خلال الفترة	-	٤,٠٠٩	٦	-	٤,٠٠٩
استبعادات خلال الفترة	-	(٦)	(٦)	-	(٦)
٣٠ يونيو ٢٠٢١	-	٦٦,٧٣٣	٩٢	-	٦٦,٧٣٣
القيمة الدفترية					
٣٠ يونيو ٢٠٢١	١٧٨	٢٥٣,٣٧٦	١٤	١٧٨	٢٥٣,٣٧٦
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٩	٢٥٧,٢٠٧	١٩	٩	٢٥٧,٢٠٧

الممتلكات والآلات والمعدات	أعمال رأسمالية	المجموع	الممتلكات والآلات والمعدات	أعمال رأسمالية	المجموع
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
٨٢٧,٢٨٢	٢٣	٨٣٢,٠٨٦	٢٩٠	٢٣	٨٣٢,٠٨٦
١٤	٤٤٠	٤٦٥	٣	٤٤٠	٤٦٥
-	-	(١٧)	(١٧)	-	(١٧)
٨٢٧,٢٩٦	٤٦٣	٨٣٢,٥٣٤	٢٧٦	٤٦٣	٨٣٢,٥٣٤
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠٢١	-	١٦٣,١٤٩	٢٤٢	-	١٦٣,١٤٩
المحمل خلال الفترة	-	١٠,٤٢٧	١٧	-	١٠,٤٢٧
استبعادات خلال الفترة	-	(١٧)	(١٧)	-	(١٧)
٣٠ يونيو ٢٠٢١	-	١٧٣,٥٥٩	٢٤٢	-	١٧٣,٥٥٩
القيمة الدفترية					
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٤٦٣	٦٥٨,٩٧٥	٣٤	٤٦٣	٦٥٨,٩٧٥
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٣	٦٦٨,٩٣٧	٤٨	٢٣	٦٦٨,٩٣٧

شركة السواوي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. أصول حق الاستخدام

التكلفة	معدات ربط ألف ريال عُُماني	إيجار الموقع ألف ريال عُُماني	المجموع ألف ريال عُُماني
١ يناير ٢٠٢١	١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤
إضافات خلال الفترة	-	-	-
٣٠ يونيو ٢٠٢١	١,١٠٠	٢٧٤	١,٣٧٤
الاستهلاك			
١ يناير ٢٠٢٠	٢٧٥	١٦	٢٩١
المحمل خلال الفترة	٦٩	٤	٧٣
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٤٤	٢٠	٣٦٤
القيمة الدفترية			
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٧٥٦	٢٥٤	١,٠١٠
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٨٢٥	٢٥٨	١,٠٨٣
التكلفة	معدات ربط ألف دولار أمريكي	إيجار الموقع ألف دولار أمريكي	المجموع ألف دولار أمريكي
١ يناير ٢٠٢١	٢,٨٦١	٧١٣	٣,٥٧٤
إضافات خلال الفترة	-	-	-
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٢,٨٦١	٧١٣	٣,٥٧٤
الاستهلاك			
١ يناير ٢٠٢٠	٧١٧	٤٢	٧٥٩
المحمل خلال الفترة	١٧٩	١٠	١٨٩
٣٠ يونيو ٢٠٢١	٨٩٦	٥٢	٩٤٨
القيمة الدفترية			
٣٠ يونيو ٢٠٢١	١,٩٦٥	٦٦١	٢,٦٢٦
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢,١٤٤	٦٧١	٢,٨١٥

قررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات عقد الإيجار بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل، وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة. تعترف الشركة بدفعات عقد الإيجار المرتبطة بعقود الإيجار كمصروف على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

شركة السواوي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
٢٦,٧٤٣	٦٩,٥٥٤	٤٠,٥٧٧	١٠٥,٥٣١
٧٧	٢٠١	٦٤	١٦٨
١٢	٣١	٣٢٩	٨٥٦
-	-	١٧	٤٥
٢٦,٨٣٢	٦٩,٧٨٦	٤٠,٩٨٧	١٠٦,٦٠٠

ذمم مدينة تجارية
مصاريف مدفوعة مقدماً
دفعات مسددة مقدماً
إيرادات مستحقة

٩. وديعة قصيرة الأجل

بموجب اتفاقية الشروط العامة، فإن الشركة ملزمة بالاحتفاظ بحساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) من أجل ضمان توفر الأموال لسداد أقساط القرض والفوائد المستحقة في تاريخ استحقاقها. تكون الشركة ملزمة عند كل تاريخ سداد في نهاية شهر أكتوبر بتخصيص المبلغ المجدول لدفعات الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض بخلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر نقداً محظور استخدامه. وتم استثمار المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ على شكل وديعة قصيرة الأجل تم استحقاقها في ٢٧ أبريل ٢٠٢١.

١٠. النقد وما في حكم النقد

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١	٣	١	٤
٦,٢٨٤	١٦,٣٤٢	٢٦٦	٦٩١
٦,٢٨٥	١٦,٣٤٥	٢٦٧	٦٩٥

النقد في الصندوق
النقد في البنوك

١١. التزامات عقد الإيجار

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١٣١	٣٤٠	١٢٦	٣٢٨
١,٠٣٦	٢,٦٩٥	١,٠٩٥	٢,٨٤٨
١,١٦٧	٣,٠٣٥	١,٢٢١	٣,١٧٦

التزامات عقد الإيجار المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

التزامات عقد إيجار متداولة
التزامات عقد إيجار غير متداولة

التدفقات النقدية	القيمة الحالية	التدفقات النقدية	القيمة الحالية
التعاقدية غير	لدفعات عقد الإيجار	التعاقدية غير	لدفعات عقد الإيجار
المخصومة	ألف ريال عُمانى	المخصومة	ألف دولار أمريكي

٣٠ يونيو ٢٠٢١

المبالغ المستحقة السداد بموجب عقود الإيجار التشغيلي

١٩٦	١٣١	٥١١	٣٤٠
٧٨٦	٦١٦	٢,٠٤٥	١,٦٠١
٦٤٩	٤٢١	١,٦٨٧	١,٠٩٤
١,٦٣١	١,١٦٧	٤,٢٤٣	٣,٠٣٥
(٤٦٤)	-	(١,٢٠٨)	-
١,١٦٧	١,١٦٧	٣,٠٣٥	٣,٠٣٥

ناقصاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة
التزامات عقد الإيجار

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. حقوق ملكية المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

فيما يلي بيانات المساهمين:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	الجنسية	١٠٠ بيضة لكل سهم	% من	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُمان
الإمارات العربية المتحدة				
كهربيل م.م.ح	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩,٩٠	٢١,٣٦١	
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤,٣٠	١٠,٢١٦	
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٧٦,٧٥٠,٣٣١	١٠,٧٤	٧,٦٧٥	
سوجيتز جلوبال انفسمنت بي. في.	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧,١٥	٥,١٠٨	
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧,١٥	٥,١٠٨	
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤٦,٥٥٨,٨١٤	٦,٥٢	٤,٦٥٦	
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	٤٥,٢١٨,٦٧١	٦,٣٣	٤,٥٢٢	
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥٪	١٢٧,٩٥٠,٨١٢	١٧,٩١	١٢,٧٩٥	
	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠,٠٠	٧١,٤٤١	
			١٨٥,٨٠١	

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإمارات العربية المتحدة				
كهربيل م.م.ح	٢١٣,٦٠٧,٤٩٢	٢٩,٩٠	٢١,٣٦١	
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م	١٠٢,١٦٠,١١٠	١٤,٣٠	١٠,٢١٦	
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٧٦,٧٥٠,٣٣١	١٠,٧٤	٧,٦٧٥	
سوجيتز جلوبال انفسمنت بي. في.	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧,١٥	٥,١٠٨	
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	٥١,٠٨٠,٠٥٥	٧,١٥	٥,١٠٨	
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤٦,٥٥٨,٨١٤	٦,٥٢	٤,٦٥٦	
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	٤٥,٢١٨,٦٧١	٦,٣٣	٤,٥٢٢	
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥٪	١٢٧,٩٥٠,٨١٢	١٧,٩١	١٢,٧٩٥	
	٧١٤,٤٠٦,٣٤٠	١٠٠,٠٠	٧١,٤٤١	
			١٨٥,٨٠١	

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٣٤,٤٤٠,٧١ ريال عُمانى مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠٢٠: ٦٣٤,٤٤٠,٧١ ريال عمانى مكون من ٧١٤,٤٠٦,٣٤٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عمانى لكل سهم).

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 تتساوى فيما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

تتطلب المادة رقم ١٣٢ من قانون الشركات التجارية أن يتم تحويل ١٠٪ من صافي أرباح الشركة بعد خصم الضرائب لغرض تكوين الاحتياطي القانوني وذلك حتى يصل رصيد الاحتياطي القانوني إلى ثلث رأس مال الشركة على الأقل.

(ج) احتياطي التحوط

يتألف احتياطي التحوط من الجزء الفعال من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات تحوط التدفق النقدي المتعلقة بالمعاملات المتحوط لها التي لم تحدث بعد.

شركة السواوي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٣. قروض لأجل

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي
١٣٤,٢٥٥	٣٤٩,١٦٧	١٣٥,٦٤٠	٣٥٢,٧٧٠
(١٧,٥٥٣)	(٤٥,٦٥٠)	(١٧,٠٨٥)	(٤٤,٤٣٤)
١١٦,٧٠٢	٣٠٣,٥١٧	١١٨,٥٥٥	٣٠٨,٣٣٦
(٢,٦٤٥)	(٦,٨٨٠)	(٣,٠٨٧)	(٨,٠٢٩)
١١٤,٠٥٧	٢٩٦,٦٣٧	١١٥,٤٦٨	٣٠٠,٣٠٧

قروض لأجل

مطروحاً منها: الجزء المتداول

الجزء غير المتداول

مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفاة

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. بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المُصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢١ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٣٤,٣٨٥	٨٩,٤٢٧	٣٤,٧١٥	٩٠,٢٨٥
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"			
٤١,٣٦٧	١٠٧,٥٨٥	٤١,٨٦١	١٠٨,٨٧١
تسهيلات تجارية			
٢٤,٥٠٥	٦٣,٧٣٣	٢٤,٧٤٠	٦٤,٣٤٤
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري			
٢١,١٦٠	٥٥,٠٣٢	٢١,٣٦٣	٥٥,٥٦٠
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"			
١٢,٨٣٨	٣٣,٣٩٠	١٢,٩٦١	٣٣,٧١٠
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري			
١٣٤,٢٥٥	٣٤٩,١٦٧	١٣٥,٦٤٠	٣٥٢,٧٧٠

١٤. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٢٠,٩٤٠	٥٤,٤٦١	٣٩,٨٧٦	١٠٣,٧٠٥
غاز الوقود مستحق السداد ومستحقات			
١,٢١٠	٣,١٤٧	١,٢١٧	٣,١٦٢
تكلفة التمويل المستحقة			
١,١٣٩	٢,٩٦١	٥٤٦	١,٤٢٢
مستحقات إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ١٥)			
٨٦١	٢,٢٤٠	١٩٦	٥٠٦
مستحقات وذمم دائنة أخرى			
٢٤,١٥٠	٦٢,٨٠٩	٤١,٨٣٥	١٠٨,٧٩٥

١٥. 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.

مستحقات موظفي الإدارة العليا

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). وفيما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة الستة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي
١٦٣	٤٢٤	١٥٨	٤١١

مستحقات موظفي الإدارة العليا

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

وقد أجرت الشركة المعاملات الهامة التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الستة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	المساهمين:
١٨٩	٧٣	١٩٢	٧٤	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٢٠	٨	١٩	٧	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
الشركات التابعة للمجموعة والشركات ذات العلاقة				
٩,٠٨٩	٣,٤٩٤	١١,١٥٣	٤,٢٨٨	سويز تراكبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢٧٨	١٠٧	٢٧٨	١٠٧	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
١٨٠	٦٩	١٨٣	٧٠	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٩٣	٣٦	٨٧	٣٤	إنجي إس إيه
٨٨	٣٤	٤٨	١٨	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
٣٨	١٥	٢٩	١١	أعضاء مجلس الإدارة
٢١	٨	٢١	٨	"سوجيتز كوربوريشن"
٢١	٨	٢١	٨	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
(٠)	(٠)	-	-	لابوريلك الشرق الأوسط
١٠,٠١٧	٣,٨٥٢	١٢,٠٣١	٤,٦٢٥	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٨,٩٥٢	٣,٤٤٢	٩,٢٣١	٣,٥٤٩	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)
٨٦	٣٣	٩٧٨	٣٧٦	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
-	-	٦٩٣	٢٦٦	المعدات وقطع الغيار الرأسمالية وقطع الغيار الفنية
٣٢٠	١٢٣	٣٢٩	١٢٧	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
٢٧٨	١٠٧	٢٧٥	١٠٦	المشاركة في التكاليف
١٩٩	٧٧	١٩٠	٧٣	تكلفة حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
-	-	١٧٣	٦٦	ضريبة القيمة المضافة
٤٨	١٨	٧٩	٣١	رسوم جمركية (الإيضاح ٣)
٨٨	٣٤	٤٨	١٨	أتعاب مهنية
٣٨	١٥	٢٩	١١	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (الإيضاح ٤)
٨	٣	٦	٢	مصاريف باثر رجعي
(٠)	(٠)	-	-	مصاريف فنية
١٠,٠١٧	٣,٨٥٢	١٢,٠٣١	٤,٦٢٥	

٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	مدققة
-----------------------------------	-----------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	-------

والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:

٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	المساهمين:
٢٢	٥٧	١٢	٣١	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٩	٢٢	١	٣	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
الشركات التابعة للمجموعة والشركات ذات العلاقة				
٩٧٢	٢,٥٢٧	٤٢٣	١,١٠١	سويز تراكبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٥٤	١٤٠	٣٩	١٠١	شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
٢٣	٦٠	٣٦	٩٥	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢٢	٥٨	٦	١٥	إنجي إس إيه
٢٠	٥٣	٢	٥	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
٥	١٤	١	٤	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
٥	١٤	١	٤	"سوجيتز كوربوريشن"
٣	٧	٣	٧	تراكتيل انجنيرينج اس. ايه.
٤	٩	٢٢	٥٦	أعضاء مجلس الإدارة
١,١٣٩	٢,٩٦١	٥٤٦	١,٤٢٢	

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٦. 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 ٢٠٢٠.

١٧. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٣٠,٧٥١ ريال عُُماني (٨٦٠,٢١٠ دولار أمريكي)، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ [٦٨٨,٨١٥ ريال عُُماني (١,٧٩١,٤٥٦ دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠].

١٨. صافي الأصول لكل سهم - معدلة

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم عن طريق قسمة صافي الأصول الخاصة بالمساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال الفترة / السنة

مدققة	مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
٢٦٣,٩٢٦	١٠١,٤٧٩	٢٧٣,٦٤٥	١٠٥,٢١٦
صافي الأصول - أموال المساهمين			
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال			
الفترة / السنة (بالآلاف)			
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
٣٦٩,٤٣	١٤٢,٠٥	٣٨٣,٠٤	١٤٧,٢٨
صافي الأصول لكل سهم (بيسة/سنت) - معدل			

ترى الإدارة أن عجز التحوط البالغ ٧,٦٩ مليون ريال عُُماني (٢٠,٠٠ مليون دولار أمريكي) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ [٩,٧٢ مليون ريال عُُماني (٢٥,٢٨ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠] يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الاتفاقيات المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التحوط من صافي الأصول - أموال المساهمين.

١٩. ربحية السهم الأساسية

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية عن طريق قسمة صافي الربح أو الخسارة العائدة إلى المساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة.

٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي
٥,٥٢٣	١٤,٣٦٤	٥,٣٩٦	١٤,٠٣٣
صافي ربح الفترة			
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال			
الفترة (بالآلاف)			
٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦	٧١٤,٤٠٦
٧,٧٣	٢٠,١١	٧,٥٥	١٩,٦٤
ربحية السهم الأساسية (بيسة/سنت)			

٢٠. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة عند الضرورة لتتوافق مع العرض المطبق في هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة.