

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الشامل

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢١ ألف ريال عماني	إيضاح	
٢٩٨,٥٠٧	١١٤,٧٧٦	٣١٨,٣٤١	١٢٢,٤٠٢	٣	إيرادات التشغيل
(٢٠٤,٣٢٣)	(٧٨,٥٦٢)	(٢٢٥,٧٩٢)	(٨٦,٨١٧)	٤	تكاليف التشغيل
٩٤,١٨٤	٣٦,٢١٤	٩٢,٥٤٩	٣٥,٥٨٥		أرباح التشغيل
(٢,١٧٤)	(٨٣٧)	(٢,٢٨٧)	(٨٨٠)	٥	مصرفات عامة وإدارية
(٣٣,٣٠٤)	(١٢,٨٠٦)	(٢٩,٦٠٩)	(١١,٣٨٤)	٦	تكاليف التمويل (صافي)
٥٨,٧٠٦	٢٢,٥٧١	٦٠,٦٥٣	٢٣,٣٢١		الأرباح قبل الضريبة
(٥,١٥١)	(١,٩٨١)	(٥,٠٣٩)	(١,٩٣٧)	٧	ضريبة الدخل
٥٣,٥٥٥	٢٠,٥٩٠	٥٥,٦١٤	٢١,٣٨٤		الأرباح عن الفترة
					(مصرفات)/ دخل شامل آخر بعد خصم الضرائب
(٤٠,٦٠٠)	(١٥,٦١١)	٢٠,٨٧٧	٨,٠٢٦		بنود سيتم تصنيفها إلى الربح والخسارة في فترات لاحقة:
٦,٠٩٠	٢,٣٤٢	(٣,١٣٢)	(١,٢٠٤)		صافي الحركة في القيمة العادلة لتحوطات التدفقات النقدية
(٣٤,٥١٠)	(١٣,٢٦٩)	١٧,٧٤٥	٦,٨٢٢		تأثير ضريبة الدخل
					الدخل/(المصرفات) الشاملة الأخرى عن الفترة
١٩,٠٤٥	٧,٣٢١	٧٣,٣٥٩	٢٨,٢٠٦		إجمالي الدخل/(المصرفات) الشاملة عن الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية.

قائمة المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	إيضاح	الموجودات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
١,٣٥٢,٠٩٩	٥١٩,٨٨١	١,٣٢١,١٥٥	٥٠٧,٩٨٢	٨	الموجودات غير المتداولة
٢١,٦٠٠	٨,٣٠٥	٢١,١٠٨	٨,١١٦	٩	ممتلكات وآلات ومعدات
٦,١٤٣	٢,٣٦٢	٦,١٤٣	٢,٣٦٢		حق استخدام الأصل
١,٣٧٩,٨٤٢	٥٣٠,٥٤٨	١,٣٤٨,٤٠٦	٥١٨,٤٦٠		قطع غيار رأسمالية
١٨٢,٧٠٥	٧٠,٢٥٠	١٨٢,٦٧٤	٧٠,٢٣٨	١٠	الموجودات المتداولة
٢٤,٣٩٩	٩,٣٨٢	٢٤,٣٢٧	٩,٣٥٤		مدنيون تجاريون ومدنيون آخرون
١٤,٦٦٩	٥,٦٤٠	٦٠,٢٦١	٢٣,١٧٠	١١	مخزون
٢٢١,٧٧٣	٨٥,٢٧٢	٢٦٧,٢٦٢	١٠٢,٧٦٢		الأرصدة لدى البنوك
١,٦٠١,٦١٥	٦١٥,٨٢٠	١,٦١٥,٦٦٨	٦٢١,٢٢٢		إجمالي الموجودات
					حقوق المساهمين والمطلوبات
٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	١٢	حقوق المساهمين
٢٩,٤١٧	١١,٣١١	٢٩,٤١٧	١١,٣١١	١٣	رأس المال
(٨٩,٩٧٣)	(٣٤,٥٩٤)	(٧٢,٢٢٨)	(٢٧,٧٧٢)	١٥	الاحتياطي القانوني
١٤٨,٧٣٤	٥٧,١٨٧	١٩٤,٨٣٨	٧٤,٩١٤		التغيرات المتراكمة في القيم العادلة
٤٦٨,٥٦٨	١٨٠,١٦٤	٥٣٢,٤١٧	٢٠٤,٧١٣		الأرباح المحتجزة
٦٤٥,٣٣٩	٢٤٨,١٣٢	٦٠٧,٥٠٨	٢٣٣,٥٨٦	١٤	إجمالي حقوق المساهمين
٨٢,٢٦٣	٣١,٦٣٠	٦١,١٠٧	٢٣,٤٩٦	١٥	المطلوبات غير المتداولة
١٢,٠٧٩	٤,٦٤٤	١٢,٥٣٢	٤,٨١٨		القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
٨٠,٨٤٨	٣١,٠٨٥	٨٩,٠٢٠	٣٤,٢٢٨		القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
٢١,١٠١	٨,١١٣	٢٠,٥٧٢	٧,٩١٠		مخصص التزام الاستخدام الكامل للأصول
١٠٣	٤٠	١٠٧	٤٢		التزام ضريبي مؤجل
٨٤١,٧٣٣	٣٢٣,٦٤٤	٧٩٠,٨٤٦	٣٠٤,٠٨٠		المطلوبات مقابل الأصول الخاضعة للتأجير
٧٦,٤٢٣	٢٩,٣٨٥	٧٧,٣٣١	٢٩,٧٣٤	١٤	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٥,٣٢٥	٢,٠٤٧	-	-	١٢	المطلوبات المتداولة
١٨٤,٦٥٩	٧١,٠٠٣	١٨٩,٨٨٨	٧٣,٠١١	١٦	القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
٢٣,٥٨٨	٩,٠٧٠	٢٣,٨٦٧	٩,١٧٧	١٥	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
١,٣١٩	٥٠٧	١,٣١٩	٥٠٧		الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
-	-	-	-		القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
٢٩١,٣١٤	١١٢,٠١٢	٢٩٢,٤٠٥	١١٢,٤٢٩		إلتزامات عقود الإيجار
١,١٣٣,٠٤٧	٤٣٥,٦٥٦	١,٠٨٣,٢٥١	٤١٦,٥٠٩		قروض قصيرة الأجل
١,٦٠١,٦١٥	٦١٥,٨٢٠	١,٦١٥,٦٦٨	٦٢١,٢٢٢		إجمالي المطلوبات
					إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

عضو مجلس إدارة

عضو مجلس إدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

إيضاح	رأس المال	الاحتياطي	التغيرات المتراكمة	الأرباح غير الموزعة	المجموع
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	في القيم العادلة	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٢٧,٣٦٠)	٤٨,٥١٠	١٧٧,٠٨٢
الربح عن الفترة	-	-	-	٢٠,٥٩٠	٢٠,٥٩٠
الدخل الشامل الآخر	-	-	(١٣,٢٦٩)	-	(١٣,٢٦٩)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(١٣,٢٦٩)	٢٠,٥٩٠	٧,٣٢١
توزيعات أرباح	-	-	-	(٤,٠٢٢)	(٤,٠٢٢)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٤٠,٦٢٩)	٦٥,٠٧٨	١٨٠,٣٨١
١٢	١٤٦,٢٦٠	١١,٣١١	(٣٤,٥٩٤)	٥٧,١٨٧	١٨٠,١٦٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	-	-	-	٢١,٣٨٤	٢١,٣٨٤
الربح عن الفترة	-	-	-	-	٦,٨٢٢
الدخل الشامل الآخر	-	-	٦,٨٢٢	-	٢٨,٢٠٦
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٦,٨٢٢	٢١,٣٨٤	٢٨,٢٠٦
توزيعات أرباح	-	-	-	(٣,٦٥٧)	(٣,٦٥٧)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١٤٦,٢٦٠	١١,٣١١	(٢٧,٧٧٢)	٧٤,٩١٤	٢٠٤,٧١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

إيضاح	رأس المال	الاحتياطي القانوني	التغيرات المتراكمة في القيم العادلة	الأرباح غير الموزعة	المجموع
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٣٨٠,٣٩٠	٢٥,١٥٥	(٧١,١٦٠)	١٢٦,١٦٧	٤٦٠,٥٥٢
الربح عن الفترة	-	-	-	٥٣,٥٥٥	٥٣,٥٥٥
الدخل الشامل الآخر	-	-	(٣٤,٥١٠)	-	(٣٤,٥١٠)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(٣٤,٥١٠)	٥٣,٥٥٥	١٩,٠٤٥
توزيعات أرباح	-	-	-	(١٠,٤٦١)	(١٠,٤٦١)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٨٠,٣٩٠	٢٥,١٥٥	(١٠٥,٦٧٠)	١٦٩,٢٦١	٤٦٩,١٣٦
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	٣٨٠,٣٩٠	٢٩,٤١٧	(٨٩,٩٧٣)	١٤٨,٧٣٤	٤٦٨,٥٦٨
الربح عن الفترة	-	-	-	٥٥,٦١٤	٥٥,٦١٤
الدخل الشامل الآخر	-	-	١٧,٧٤٥	-	١٧,٧٤٥
إجمالي الدخل الشامل	-	-	١٧,٧٤٥	٥٥,٦١٤	٧٣,٣٥٩
توزيعات أرباح	-	-	-	(٩,٥١٠)	(٩,٥١٠)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٨٠,٣٩٠	٢٩,٤١٧	(٧٢,٢٢٨)	١٩٤,٨٣٨	٥٣٢,٤١٧

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية.

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
					الأنشطة التشغيلية
٥٨,٧٠٦	٢٢,٥٧١	٦٠,٦٥٣	٢٣,٣٢١		الأرباح قبل الضريبة
٣١,٤٧٩	١٢,١٠٥	٣١,٤٣٦	١٢,٠٨٨	٨, ٩	الاهلاك
٢٩,٥٥٦	١١,٣٦٤	٢٦,٢٨٧	١٠,١٠٧		فوائد القروض لأجل وتسويات عقود المقايضة
١,٧٤٥	٦٧١	١,٥٧٥	٦٠٦		إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
٨٠١	٣٠٨	٧٩١	٣٠٤		مصاريف الفوائد لالتزامات الإيجار
٤٣١	١٦٦	٤٥٣	١٧٤		التزام ترميم الأصول - الخصم المفرج
(٣٧)	(١٤)	٤	٢		مستحقات نهاية الخدمة للموظفين
١٢٢,٦٨١	٤٧,١٧١	١٢١,١٩٩	٤٦,٦٠٢		
					تغيرات رأس المال العامل:
(١٥٣,٩١٩)	(٥٩,١٨٢)	٣١	١٢		الذمم التجارية والذمم المدينة الأخرى
١٤٠,١٥٢	٥٣,٨٨٨	(٣,٢٩٧)	(١,٢٦٩)		الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
(٧٨)	(٣٠)	٧٢	٢٨		المخزون
١٠٨,٨٣٦	٤١,٨٤٧	١١٨,٠٠٥	٤٥,٣٧٣		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٢٠,٠٦٣)	(٧,٧١٤)	(١٧,٧٦٠)	(٦,٨٢٩)		فوائد على القروض لأجل وتسويات المبادلة
٨٨,٧٧٣	٣٤,١٣٣	١٠٠,٢٤٥	٣٨,٥٤٤		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
					الأنشطة الإستثمارية
(٢٢,٤٠٠)	(٨,٦١٣)	(٢٣,١٠٠)	(٨,٨٨٢)		إستثمار في الودائع قصيرة الأجل
(٢٢,٤٠٠)	(٨,٦١٣)	(٢٣,١٠٠)	(٨,٨٨٢)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
					الأنشطة التمويلية
(١٨,٠٦٩)	(٦,٩٤٧)	(١٤,٨٣٥)	(٥,٧٠٤)		توزيعات أرباح مدفوعة
(٣٧,٤٨٣)	(١٤,٤١٢)	(٣٨,٤٩٩)	(١٤,٨٠٣)		سداد القروض والسلفيات التي تحسب عليها فوائد
-	-	-	-		قروض قصيرة الأجل
(١,٣١٩)	(٥٠٧)	(١,٣١٩)	(٥٠٧)		مدفوعات الإيجار
(٥٦,٨٧١)	(٢١,٨٦٦)	(٥٤,٦٥٣)	(٢١,٠١٤)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٩,٥٠٢	٣,٦٥٤	٢٢,٤٩٢	٨,٦٤٨		الزيادة (النقص) في النقد وما في حكم النقد
١٩,٥٨٥	٧,٥٣٠	١٤,٦٦٩	٥,٦٤٠		النقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٢٩,٠٨٧	١١,١٨٤	٣٧,١٦١	١٤,٢٨٨	١١	النقد وما في حكم النقد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١ الأنشطة

شركة العنقاء للطاقة (ش.م.ع.ع) ("الشركة") مسجلة بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان كشركة مساهمة عمانية عامة، وتتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تطوير وتمويل وتصميم وبناء وتشغيل وصيانة، وتأمين وتملك محطة توليد الطاقة وما يرتبط بها من مرافق ربط الغاز والبنية التحتية الأخرى ذات الصلة.

العنوان المسجل للشركة يقع في ص.ب: ٩٦، الرمز البريدي: ١٠٢، سلطنة عُمان. والمقر الرئيسي لأعمال الشركة بولاية صور، سلطنة عُمان.

لقد أبرمت الشركة الاتفاقيات الهامة التالية:

- (١) اتفاقية شراء الطاقة مع الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه (ش.م.ع.م) تمنح الشركة الحق في توليد الكهرباء في صور لمدة ١٥ عامًا تبدأ من تاريخ العمليات التجارية المجدولة بناءً على هيكل التعرفة.
- (٢) اتفاقية بيع الغاز الطبيعي مع وزارة النفط والغاز في حكومة سلطنة عمان لشراء الغاز الطبيعي لمدة خمسة عشر عامًا بسعر محدد مسبقاً.
- (٣) اتفاقية حق الانتفاع مع حكومة سلطنة عُمان لمنح حقوق الانتفاع على موقع محطة الطاقة لمدة ٢٥ عامًا.
- (٤) اتفاقية مع بنوك محلية ودولية لتسهيلات قرض طويل الأجل وترتيبات تحوط سعر الفائدة.
- (٥) اتفاقية مع شركة سيمنز عُمان (ش.م.م) لعقد خدمات طويل الأجل من أجل توفير خدمات صيانة التوربينات الغازية.
- (٦) اتفاقية مع شركة سيمنز آكتينجيسشافت لعقد توريد طويل الأجل من أجل توريد قطع الغيار للتوربينات الغازية.
- (٧) اتفاقية مع شركة العنقاء للتشغيل والصيانة (ش.م.م) من أجل تشغيل وصيانة مشروع محطة توليد الكهرباء المستقلة في صور.
- (٨) اتفاقية مع شركة دايو للهندسة والبناء المحدودة من أجل توفير الخدمات الهندسية والمشتريات والبناء لمشروع محطة توليد الكهرباء المستقلة في صور.
- (٩) اتفاقية مؤسسي مشروع مؤرخة في ١٣ يوليو ٢٠١١ مبرمة بين شركة الكهرباء القابضة ش م ع م، وماروبيني كوربوريشن؛ وشركة شوبو للطاقة الكهربائية؛ وشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)، وملتيتك ش.م.م.
- (١٠) اتفاقية المساهمين المؤرخة في ١٣ يوليو ٢٠١١، المعدلة وتم إعادة صياغتها بتاريخ ٢٨ نوفمبر ٢٠١١ المبرمة بين شركة إكسيا للطاقة القابضة بي في؛ وشوبو للطاقة الكهربائية صور بي في؛ وشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق)، وملتيتك ش.م.م.

٢ السياسات المحاسبية الهامة

١-٢ أسس الإعداد

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والمتطلبات المعمول بها لقانون الشركات التجارية لسنة ١٩٧٤ وتعديلاته، والهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عُمان.

البنود الواردة في القوائم المالية للشركة يتم قياسها وعرضها بالدولار الأمريكي كونها عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تعمل فيها الشركة.

يتم عرض هذه القوائم المالية بالدولار الأمريكي والريال العماني، مقربةً إلى أقرب ألف. مبالغ الريال العماني الواردة في القوائم المالية قد تم تحويلها من الدولار الأمريكي بسعر دولار أمريكي ١ = ٠,٣٨٤٥ ريال عماني ويتم عرضها لراحة القارئ.

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدلة لتضمين قياس القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة.

تتضمن هذه القوائم المالية الأرقام المدققة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. كما أنها تتضمن أرقامًا غير مدققة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ و ٢٠٢١.

٢-٢ السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الشركة في هذه القوائم المالية غير المدققة تتماشى مع تلك المطبقة من قبل الشركة على القوائم المالية كما في والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٣ إيرادات التشغيل

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٥٢,٧٧٥	٥٨,٧٤٢	١٥٣,٤١٤	٥٨,٩٨٨	رسوم السعة
١٤٥,٧٣٢	٥٦,٠٣٤	١٦٤,٩٢٧	٦٣,٤١٤	رسوم الطاقة
<u>٢٩٨,٥٠٧</u>	<u>١١٤,٧٧٦</u>	<u>٣١٨,٣٤١</u>	<u>١٢٢,٤٠٢</u>	

٤ تكاليف التشغيل

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٤٠,١٥٠	٥٣,٨٨٨	١٥٨,٤٧٩	٦٠,٩٣٥	استهلاك الغاز
٣١,٤٦٢	١٢,٠٩٧	٣١,٤٢٨	١٢,٠٨٤	الاهلاك (إيضاح ٨ و ٩)
١٨,٢٠١	٦,٩٩٨	١٩,٤٤٨	٧,٤٧٨	تكلفة التشغيل والصيانة
١٢,٧٩٣	٤,٩١٩	١٤,٣٦٠	٥,٥٢١	اتفاقية الخدمات طويلة الأجل
١,٥١٤	٥٨٢	1,٨٦٩	٧١٩	التأمين والتكاليف المباشرة الأخرى
٢٠٣	٧٨	٢٠٨	٨٠	رسوم توصيل و ترخيص
<u>٢٠٤,٣٢٣</u>	<u>٧٨,٥٦٢</u>	<u>٢٢٥,٧٩٢</u>	<u>٨٦,٨١٧</u>	

٥ مصروفات عامة وإدارية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١,١١٥	٤٢٩	١,١٥٧	٤٤٥	تكاليف الموظفين والمزايا الأخرى
٢٧٨	١٠٧	٣٢٩	١٢٧	مصروفات قانونية ومهنية
٧٠٨	٢٧٢	٧١٤	٢٧٥	مصروفات أخرى
٥٦	٢٢	٧٩	٣٠	إيجار المكتب
1٧	٧	٨	٣	الاهلاك (إيضاح ٨)
<u>٢,١٧٤</u>	<u>٨٣٧</u>	<u>٢,٢٨٧</u>	<u>٨٨٠</u>	

٦ تكاليف التمويل (صافي)

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	الف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	الف ريال عماني	
٢٩,٥٥٦	١١,٣٦٤	٢٦,٢٨٧	١٠,١٠٧	فوائد وتسويات عقود المقايضة
١,٧٤٥	٦٧١	١,٥٧٥	٦٠٦	إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
٤٣١	١٦٦	٤٥٣	١٧٤	التزام الاستخدام الكامل للأصول والخصم المفرج
٨٠١	٣٠٨	٧٩١	٣٠٤	مصاريف الفوائد للالتزامات الإيجار
٣٢٩	١٢٧	٢٧٤	١٠٥	عمولة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٤٦٢	١٧٨	٢٣٣	٩٠	خسارة/(ربح) تحويل عملة
(٢٠)	(٨)	(٤)	(٢)	إيرادات الفوائد
٣٣,٣٠٤	١٢,٨٠٦	٢٩,٦٠٩	١١,٣٨٤	

٧ ضريبة الدخل

تمثل ضريبة الدخل مصروف الضريبة المؤجلة للفترة.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٨ ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع الف ريال عماني	أصول أخرى الف ريال عماني	أصول مستعادة الف ريال عماني	قطع الغيار الاستراتيجية الف ريال عماني	الآلات والمعدات الف ريال عماني	مبنى المصنع الف ريال عماني	التكلفة
٦١٦,٢٦٧	٢٤٦	٣,٢٤٩	١٠,٨٠٩	٥١٨,٠٨٧	٨٣,٨٧٦	في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	-	-	-	-	إضافات خلال الفترة
٦١٦,٢٦٧	٢٤٦	٣,٢٤٩	١٠,٨٠٩	٥١٨,٠٨٧	٨٣,٨٧٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٩٦,٣٨٦	٢٣٥	٦٢٦	٤,٣٦٨	٧٨,٤٥٤	١٢,٧٠٣	الاملاك المتراكم
١١,٨٩٩	٣	٦٨	٥٤١	٩,٧١٤	1,٥٧٣	في ١ يناير ٢٠٢١
١٠٨,٢٨٥	٢٣٨	٦٩٤	٤,٩٠٩	٨٨,١٦٨	١٤,٢٧٦	المحمل خلال الفترة
						في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٥٠٧,٩٨٢	٨	٢,٥٥٥	٥,٩٠٠	٤٢٩,٩١٩	٦٩,٦٠٠	صافي القيمة الدفترية
٥١٩,٨٨١	١١	٢,٦٢٣	٦,٤٤١	٤٣٩,٦٣٣	٧١,١٧٣	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
						في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٨ ممتلكات وآلات ومعدات (تابع)

المجموع ألف دولار أمريكي	أصول أخرى ألف دولار أمريكي	أصول مستعادة ألف دولار أمريكي	قطع الغيار الاستراتيجية ألف دولار أمريكي	الآلات والمعدات ألف دولار أمريكي	مبنى المصنع ألف دولار أمريكي	التكلفة
١,٦٠٢,٧٧٤	٦٣٧	٨,٤٥٠	٢٨,١١٣	١,٣٤٧,٤٣٢	٢١٨,١٤٢	في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	-	-	-	-	إضافات خلال الفترة
١,٦٠٢,٧٧٤	٦٣٧	٨,٤٥٠	٢٨,١١٣	١,٣٤٧,٤٣٢	٢١٨,١٤٢	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢٥٠,٦٧٥	٦٠٩	١,٦٣١	١١,٣٥٣	٢٠٤,٠٤٧	٣٣,٠٣٥	الاهلاك المتراكم
٣٠,٩٤٤	٨	١٧٦	١,٤٠٦	٢٥,٢٦٤	٤,٠٩٠	في ١ يناير ٢٠٢١
٢٨١,٦١٩	٦١٧	١,٨٠٧	١٢,٧٥٩	٢٢٩,٣١١	٣٧,١٢٥	المحمل خلال الفترة
						في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١,٣٢١,١٥٥	٢٠	٦,٦٤٣	١٥,٣٥٤	١,١١٨,١٢١	١٨١,٠١٧	صافي القيمة الدفترية
١,٣٥٢,٠٩٩	٢٨	٦,٨١٩	١٦,٧٦٠	١,١٤٣,٣٨٥	١٨٥,١٠٧	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
						في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٩ حق استخدام الأصول

المجموع ألف ريال عماني	رسوم التوصيل ألف ريال عماني	عقد إيجار الأرض ألف ريال عماني	التكلفة
٨,٨٠٩	٦,٩٩٥	١,٨١٤	في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	-	إضافات خلال الفترة
٨,٨٠٩	٦,٩٩٥	١,٨١٤	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٥٠٤	٤٠٠	١٠٤	الاهلاك المتراكم
١٨٩	١٥٠	٣٩	في ١ يناير ٢٠٢١
٦٩٣	٥٥٠	١٤٣	المحمل خلال الفترة
			في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٨,١١٦	٦,٤٤٥	١,٦٧١	صافي القيمة الدفترية
٨,٣٠٥	٦,٥٩٥	١,٧١٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
			في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٩ حق استخدام الأصول

المجموع ألف دولار أمريكي	رسوم التوصيل ألف دولار أمريكي	عقد إيجار الأرض ألف دولار أمريكي	التكلفة
٢٢,٩١١	١٨,١٩٣	٤,٧١٨	في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	-	إضافات خلال الفترة
٢٢,٩١١	١٨,١٩٣	٤,٧١٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١,٣١١	١,٠٤١	٢٧٠	الاهلاك المتراكم
٤٩٢	٣٩١	١٠١	في ١ يناير ٢٠٢١
١,٨٠٣	١,٤٣٢	٣٧١	المحمل خلال الفترة
			في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢١,١٠٨	١٦,٧٦١	٤,٣٤٧	صافي القيمة الدفترية
٢١,٦٠٠	١٧,١٥٢	٤,٤٤٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
			في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٠ الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى			
٢٠٢١ ألف ريال عماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
٦٩,٧٣٢	١٨١,٣٥٧	٧٠,١٧٧	١٨٢,٥١٤
٢٧٣	٧١١	١١	٢٩
٢٣٣	٦٠٦	٦٢	١٦٢
٧٠,٢٣٨	١٨٢,٦٧٤	٧٠,٢٥٠	١٨٢,٧٠٥
الذمم التجارية المدينة			
ذمم مدينة أخرى			
مصرفات مدفوعة مقدماً			
١١ الأرصدة لدى البنوك			
٢٠٢١ ألف ريال عماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
١٤,٢٨٨	٣٧,١٦١	٥,٦٤٠	١٤,٦٦٩
٨,٨٨٢	٢٣,١٠٠	-	-
٢٣,١٧٠	٦٠,٢٦١	٥,٦٤٠	١٤,٦٦٩
النقد والأرصدة لدى البنوك			
ودائع قصيرة الأجل			
١٢ رأس المال			
٢٠٢١ ألف ريال عماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠
رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل			

توزيعات الأرباح

وفقاً لقرار المساهمين بتاريخ ٢٠ مايو ٢٠٢٠، فقد اعتمد مجلس الإدارة خلال اجتماعه المنعقد في ٢٣ يونيو ٢٠٢٠ و ٢٧ أكتوبر ٢٠٢٠ توزيعات أرباح نقدية بواقع ٢,٧٥ بيسة و ١,٤ بيسة للسهم الواحد، على التوالي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. وبالتالي فقد تم دفع توزيعات أرباح ١٠,٤٦ مليون دولار أمريكي (٤,٠٢ مليون ريال عماني) في شهر يوليو ٢٠٢٠ وتوزيعات أرباح بقيمة ٥,٣٢ مليون دولار أمريكي (٢,٠٥ مليون ريال عماني) تم دفعها في شهر يناير ٢٠٢١.

فوض المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد في ٢٢ مارس ٢٠٢١ مجلس الإدارة بتحديد وتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة في يوليو ٢٠٢١ ويناير ٢٠٢٢، وذلك من الأرباح المحتجزة وفقاً للقوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، على ألا يتجاوز الإجمالي ٤,١٥ بيسة للسهم الواحد.

أقر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١ يوليو توزيع أرباح نقدية للمساهمين بقيمة ٢,٥٠ بيسة لكل سهم من الأرباح المحتجزة وفقاً للقوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ لمساهمي الشركة المسجلين لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠٢١.

١٣ الاحتياطي القانوني

وفقاً لقانون الشركات التجارية في سلطنة عمان، يتطلب تحويل ١٠% من الربح السنوي للشركة إلى الاحتياطي القانوني حتى يبلغ الإحتياطي ثلث رأس المال الشركة المصدر. إن الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

١٤ القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة

٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	
٧٨,١١٩	٢٠٣,١٧٠	٨٢,٤٦١	٢١٤,٤٦٣	قرض لأجل مضمون من بنوك تجارية
١٤٩,١٣٦	٣٨٧,٨٧٠	١٥٧,٤٢٥	٤٠٩,٤٢٩	قرض لأجل مضمون من بنك اليابان للتعاون الدولي
٣٩,٠٥٩	١٠١,٥٨٥	٤١,٢٣١	١٠٧,٢٣٢	قرض لأجل مضمون بمقتضى تسهيلات مؤسسة نيبون اليابانية لتأمين الصادرات والاستثمار (نكسي)
٢٦٦,٣١٤	٦٩٢,٦٢٥	٢٨١,١١٧	٧٣١,١٢٤	
(٢,٩٩٤)	(٧,٧٨٦)	(٣,٦٠٠)	(٩,٣٦٢)	ناقص: تكاليف التمويل المؤجلة
٢٦٣,٣٢٠	٦٨٤,٨٣٩	٢٧٧,٥١٧	٧٢١,٧٦٢	
(٢٩,٧٣٤)	(٧٧,٣٣١)	(٢٩,٣٨٥)	(٧٦,٤٢٣)	ناقص: الجزء الجاري من القروض
٢٣٣,٥٨٦	٦٠٧,٥٠٨	٢٤٨,١٣٢	٦٤٥,٣٣٩	الجزء غير الجاري من القروض

لقد أبرمت الشركة اتفاقيات قروض طويلة الأجل مضمونة متعلقة بمشروع محطة توليد الكهرباء المستقلة. إجمالي مبلغ القرض لأجل بلغ ١,١٩٤ مليون دولار أمريكي مع تسهيلات سارية المفعول بمقدار ٣٨ مليون دولار أمريكي بسعر ليبور + الهامش المعمول به.

بدأت الشركة سحوبات من القروض في سنة ٢٠١٢. سحبت الشركة في سنة ٢٠١٤ كامل التسهيلات. يتم سداد القروض بأقساط كل ستة أشهر بدءاً من تاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠١٤، القسط النهائي سيستحق بتاريخ ٢٨ ديسمبر ٢٠٢٨.

تحتوي اتفاقيات القروض على بعض العهود التقييدية، التي تشمل، من بين غيرها من القيود المفروضة على خدمة الدين، ونمط المساهمة، ودفع توزيعات الأرباح، ومبيعات / تحويلات الأصول، وتعديل الاتفاقيات الهامة التي أبرمتها الشركة وإنشاء ضمانات إضافية تحت الرهن.

١٥ الأدوات المالية المشتقة

٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢٠	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	
٢٥,١٨٥	٦٥,٥٠٠	٣٤,٣٢٧	٨٩,٢٧٦	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة:
٧,٤٨٨	١٩,٤٧٤	٦,٣٧٣	١٦,٥٧٥	اتفاقيات مقايضة أسعار الفائدة
٣٢,٦٧٣	٨٤,٩٧٤	٤٠,٧٠٠	١٠٥,٨٥١	عقود صرف العملة الأجنبية الآجلة
(٤,٩٠١)	(١٢,٧٤٦)	(٦,١٠٥)	(١٥,٨٧٨)	القيمة العادلة للمشتقات
٢٧,٧٧٢	٧٢,٢٢٨	٣٤,٥٩٥	٨٩,٩٧٣	ناقص: تأثير ضريبة الدخل

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الجزء المتداول وغير المتداول من القيمة العادلة للمشتقات كالتالي:

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٨٢,٢٦٣	٣١,٦٣٠	٦١,١٠٧	٢٣,٤٩٦	الجزء غير المتداول
٢٣,٥٨٨	٩,٠٧٠	٢٣,٨٦٧	٩,١٧٧	الجزء المتداول
١٠٥,٨٥١	٤٠,٧٠٠	٨٤,٩٧٤	٣٢,٦٧٣	

١٦ الدائون والمصاريف المستحقة الدفع

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٦٣,٧٤١	٦٢,٩٥٨	١٤١,٥٠٥	٥٤,٤٠٩	الدائون التجاريون
٦,٥٣٦	٢,٥١٣	٤,٩٢٢	١,٨٩٣	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ١٧)
١٤,٣٨٢	٥,٥٣١	٤٣,٤٦١	١٦,٧٠٩	المصاريف المستحقة الدفع
١٨٤,٦٥٩	٧١,٠٠٢	١٨٩,٨٨٨	٧٣,٠١١	

١٧ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تتكون الأطراف ذات العلاقة من المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين والمؤسسات التي يمكنهم التأثير على قراراتها المالية والتشغيلية بصورة هامة.

لدى الشركة أرصدة مع هذه الأطراف والتي نتجت عن تعاملات تجارية عادية والتي ترى الإدارة أنها مشابهة لتلك التعاملات التجارية مع أطراف أخرى. وكانت المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة على النحو التالي:

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٦,٥٣٦	٢,٥١٣	٤,٩٢٢	١,٨٩٣	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
				شركة العنقاء للتشغيل والصيانة ش.م.م (بومكو)

معاملات بيان الدخل

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٣٦	٥٢	١٣٦	٥٢	مساهمين
				أطراف ذات علاقة أخرى:
١٨,٢٠١	٦,٩٩٨	١٩,٤٤٨	٧,٤٧٨	تكلفة التشغيل والصيانة (بومكو)

١٨ الالتزامات

أبرمت الشركة اتفاقيات لشراء الغاز الطبيعي مع وزارة النفط والغاز، وحقوق الانتفاع من موقع محطة الطاقة مع حكومة سلطنة عُمان، وتوريد طويل الأجل لقطع غيار توربينات الغاز مع آكتينجيسشافت سيمنز، وخدمات صيانة التوربينات الغازية مع شركة سيمنز عُمان (ش.م.م)، وتشغيل وصيانة مشروع محطة الطاقة المستقلة في صور مع شركة العنقاء للتشغيل والصيانة (ش.م.م).

١٩ إدارة المخاطر المالية

أهداف و سياسات إدارة المخاطر المالية للشركة مماثلة لتلك التي أفصح عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٢٠ أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة عند الضرورة لتتماشى مع عرض الفترة الحالية.