

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

غير مدققة
القوائم المالية

31 مارس 2024

قائمة الدخل الشامل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2024

2023	2023	2024	2024	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
59,318	22,808	66,314	25,498	3	إيرادات تشغيلية
(59,948)	(23,051)	(67,366)	(25,902)	4	تكاليف التشغيل
(630)	(243)	(1,052)	(404)		الربح التشغيلي
(916)	(353)	(1,037)	(399)	5	المصاريف العمومية والإدارية
(8,198)	(3,153)	(7,092)	(2,727)	6	النفقات المالية
67	26	318	122	6	إيرادات التمويل
(9,677)	(3,723)	(8,863)	(3,408)		الربح قبل الضريبة
(1,789)	(688)	(2,359)	(907)	7	ضريبة الدخل
(11,466)	(4,411)	(11,222)	(4,315)		ربح الفترة
					الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى)
					بالصافي من الضريبة
					البنود التي قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة:
(1,983)	(762)	6,584	2,532		صافي الحركة في القيمة العادلة لتحوط التدفقات النقدية
297	114	(988)	(380)		أثر ضريبة الدخل
(1,686)	(648)	5,596	2,152		الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى)
(13,152)	(5,059)	(5,626)	(2,163)		إجمالي الدخل الشامل / (المصاريف الشاملة) للفترة
(0.008)	(0.003)	(0.008)	(0.003)		ربحية السهم الأساسية والمخفضة (ريال عماني - بيسة / دولار أمريكي - سنت)

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	إيضاح	الأصول
					الأصول غير المتداولة
1,228,508	472,363	1,218,186	468,394	8	ممتلكات ومعدات ومعدات
19,866	7,638	19,689	7,570	9	أصول حق الاستخدام
779	300	15,954	6,134	15	قطع غيار رأسمالية
<u>1,249,153</u>	<u>480,301</u>	<u>1,253,829</u>	<u>482,098</u>		
					الأصول المتداولة
22,759	8,751	23,132	8,894	10	ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
29,687	11,414	29,583	11,374	11	المخزون
52,031	20,006	48,730	18,737	12	أرصدة لدى البنوك
8,282	3,184	-	-	15	أدوات مالية مشتقة
<u>112,759</u>	<u>43,355</u>	<u>101,445</u>	<u>39,005</u>		
<u>1,361,912</u>	<u>523,656</u>	<u>1,355,274</u>	<u>521,103</u>		إجمالي الأصول
					حقوق الملكية والالتزامات
					حقوق الملكية
380,390	146,260	380,390	146,260	13(أ)	رأس المال
44,799	17,225	44,799	17,225	13(ج)	احتياطي قانوني
(5,746)	(2,209)	(150)	(57)		احتياطي التحوط
234,305	90,093	223,083	85,778		أرباح مرحلة
<u>653,748</u>	<u>251,369</u>	<u>648,122</u>	<u>249,206</u>		إجمالي حقوق المساهمين
					الالتزامات غير المتداولة
385,431	148,198	385,786	148,198	14	قروض واقتراضات محملة بالفائدة
12,540	4,821	16,130	6,202	15	القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
13,983	5,376	14,158	5,442	16	مخصص التزام استبعاد الأصل
119,090	45,790	120,303	46,257		التزام ضريبة مؤجلة
20,478	7,873	19,415	7,465	18	التزام عقد إيجار
99	38	111	43	17	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>551,621</u>	<u>212,096</u>	<u>555,903</u>	<u>213,744</u>		
					الالتزامات المتداولة
93,899	36,104	93,899	36,104	14	قروض وسلف تحمل فائدة
7,608	2,925	-	-	13(ب)	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
50,380	19,371	55,975	21,520	17	ذمم تجارية دائنة وأخرى
3,281	1,262	-	-	15	الأدوات المالية المشتقة
1,375	529	1,375	529	18	التزامات الإيجار
<u>156,543</u>	<u>60,191</u>	<u>151,249</u>	<u>58,153</u>		
<u>708,164</u>	<u>272,287</u>	<u>707,152</u>	<u>271,897</u>		إجمالي الالتزامات
<u>1,361,912</u>	<u>523,656</u>	<u>1,355,274</u>	<u>521,103</u>		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
					صافي الأصول لكل سهم (ريال عماني-بيسة/ دولار أمريكي-سنت)
<u>0.447</u>	<u>0.172</u>	<u>0.443</u>	<u>0.170</u>		


عضو مجلس الإدارة


عضو مجلس الإدارة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية
لفترة المنتهية في 31 مارس 2024

المجموع	أرباح مرحلة	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال	إيضاح
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
237,294	78,037	(2,036)	15,033	146,260	الرصيد في 1 يناير 2023
(4,411)	(4,411)	-	-	-	ربح الفترة
(648)	-	(648)	-	-	الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى)
(5,059)	(4,411)	(648)	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (المصاريف الشاملة)
-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
232,235	73,626	(2,684)	15,033	146,260	الرصيد في 31 مارس 2023
251,369	90,093	(2,209)	17,225	146,260	الرصيد في 1 يناير 2024
(4,315)	(4,315)	-	-	-	ربح الفترة
2,152	-	2,152	-	-	الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى)
(2,163)	(4,315)	2,152	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (المصاريف الشاملة)
-	-	-	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
249,206	85,778	(57)	17,225	146,260	الرصيد في 31 مارس 2024

قائمة التغيرات في حقوق الملكية
لفترة المنتهية في 31 مارس 2024

المجموع ألف دولار أمريكي	أرباح مرحلة ألف دولار أمريكي	التغيرات في القيمة العادلة ألف دولار أمريكي	احتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	رأس المال ألف دولار أمريكي	إيضاح	الرصيد في 1 يناير 2023 ربح الفترة الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى) إجمالي الدخل الشامل / (المصاريف الشاملة) توزيعات أرباح مدفوعة الرصيد في 31 مارس 2023
617,153	202,961	(5,296)	39,098	380,390		
(11,466)	(11,466)	-	-	-		
(1,686)	-	(1,686)	-	-		
(13,152)	(11,466)	(1,686)	-	-		
-	-	-	-	-		
604,001	191,495	(6,982)	39,098	380,390		
653,748	234,305	(5,746)	44,799	380,390	13	الرصيد في 1 يناير 2024
57,010	(11,222)	-	-	-		ربح الفترة
5,596	-	5,596	-	-		الدخل الشامل الآخر / (المصاريف الشاملة الأخرى)
(5,626)	(11,222)	5,596	-	-		إجمالي الدخل الشامل / (المصاريف الشاملة)
-	-	-	-	-		توزيعات أرباح مدفوعة
648,122	223,083	(150)	44,799	380,390		الرصيد في 31 مارس 2024

قائمة التدفقات النقدية
للفترة المنتهية في 31 مارس 2024

2023	2023	2024	2024		
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	إيضاح	
					الأنشطة التشغيلية
(9,677)	(3,723)	(8,863)	(3,408)		الربح قبل الضريبة
10,479	4,030	10,499	4,037	9،8	الاستهلاك
7,277	2,798	6,241	2,400		الفائدة - قروض لأجل وتسويات مبادلات
421	162	355	136		إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
249	96	255	98		مصروف الفائدة المحمل على التزام عقد إيجار
166	64	175	67		مخصص التزام استبعاد الأصل - رد الخصم
6	2	12	5		مستحقات مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
8,921	3,429	8,674	3,335		
					التغيرات في رأس المال العامل:
(3,976)	(1,528)	(373)	(143)		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
(6,670)	(2,565)	(2,779)	(1,068)		ذمم دائنة ومستحقات المخزون
(325)	(125)	104	40		
(2,050)	(789)	5,626	2,164		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
-	-	-	-		الفائدة - قروض لأجل وتسويات مبادلات
-	-	-	-		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
(2,050)	(789)	5,626	2,164		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
					الأنشطة الاستثمارية
(126)	(48)	-	-		إضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات
(15,100)	(5,806)	(2,800)	(1,077)		استثمار في ودائع قصيرة الأجل
(15,226)	(5,854)	(2,800)	(1,077)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
					الأنشطة التمويلية
(7,917)	(3,044)	(7,608)	(2,925)		توزيعات أرباح مدفوعة
-	-	-	-		سداد قروض واقتراضات محملة بالفائدة
(272)	(105)	(1,319)	(507)		دفعات عقد إيجار
(8,189)	(3,149)	(8,927)	(3,432)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(25,465)	(9,792)	(6,101)	(2,345)		الزيادة (المستخدم في) النقد والنقد المعادل
52,688	20,259	33,031	12,700		النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
27,223	10,467	26,930	10,355	12	النقد والنقد المعادل في 31 مارس

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 22 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

1 الأنشطة

إن شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع. هي شركة مسجلة بموجب قانون الشركات التجارية بسلطنة عمان كشركة مساهمة عامة، وتتمثل الأنشطة الرئيسية للشركة في تطوير وتمويل وتصميم وبناء وتشغيل وصيانة وتأمين وامتلاك محطة لتوليد الطاقة ومرافق ربط الغاز المصاحب والبنية التحتية الأخرى ذات الصلة.

يقع عنوان العمل المسجل للشركة في: ص.ب: 96، الرمز البريدي: 102، مسقط، سلطنة عمان يقع مقر العمل الرئيسي للشركة في صور، سلطنة عمان.

أبرمت الشركة الاتفاقيات الهامة التالية:

- (أ) اتفاقية شراء الطاقة مع الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع.م التي بموجبها يتم منح الشركة الحق في توليد الكهرباء في صور لمدة خمسة عشر عامًا تبدأ من تاريخ التشغيل التجاري المحدد بناءً على هيكل التعرفة.
- (ب) اتفاقية بيع الغاز الطبيعي مع شركة الغاز المتكاملة ش.م.ع.م لشراء الغاز الطبيعي لمدة خمسة عشر عامًا بسعر محدد مسبقًا.
- (ج) اتفاقية حق الانتفاع مع حكومة سلطنة عمان لمنح حق الانتفاع بموقع المحطة لمدة خمسة وعشرين عامًا.
- (د) اتفاقيات مع البنوك المحلية والدولية على تسهيلات القروض طويلة الأجل وترتيبات التحوط لمعدلات الفائدة.
- (هـ) اتفاقية مع شركة سيمنز عمان ش.م.م المتعلقة بعقد خدمة طويل الأجل لخدمة صيانة التوربينات الغازية.
- (و) اتفاقية مع شركة Siemens Aktiengesellschaft المتعلقة بعقد توريد طويل الأجل لتوريد قطع غيار توربينات الغاز.
- (ز) اتفاقية مع شركة العنقاء للتشغيل والصيانة ش.م.م لتشغيل وصيانة مشروع الطاقة المستقلة بصور.
- (ح) اتفاقية مع شركة دايو للهندسة والإنشاء المحدودة للهندسة والمشتريات والإنشاء فيما يتعلق مشروع الطاقة المستقلة بصور.
- (ط) اتفاقية مؤسسي المشروع بتاريخ 13 يوليو 2011 المبرمة بين شركة الكهرباء القابضة ش.م.ع.م وشركة ماروبيني وشركة تشوبو للطاقة الكهربائية وشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق) وشركة مالي تك ش.م.م.
- (ي) اتفاقية المساهمين المؤرخة في 13 يوليو 2011 والمعدلة والمعاد بيانها بتاريخ 28 نوفمبر 2011 والمبرمة بين شركة أكسيا باور هولدينجز بي وشركة شوبو إلكترتك باور سور بي.في وشركة الكهرباء والماء القطرية (ش.م.ق) وشركة مالي تك ش.م.م.

2 السياسات المحاسبية الهامة

1-2 أساس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والمتطلبات ذات الصلة لقانون الشركات التجارية لعام 1974 وتعديلاته وهيئة السوق المالية في سلطنة عمان.

يتم قياس البنود المدرجة في القوائم المالية للشركة وعرضها بالدولار الأمريكي (دولار أمريكي) لكونها عملة البيئة الاقتصادية الأساسية التي تزاوّل فيها الشركة أعمالها.

تم عرض هذه القوائم المالية بالدولار الأمريكي والريال العماني، وهي مقربة لأقرب ألف. تمت ترجمة المبالغ المقومة بالريال العماني والموضحة في القوائم المالية باستخدام سعر صرف 1 دولار أمريكي = 0.3845 ريال عماني وهي معروضة لما فيه راحة القارئ.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية المعدل لتشمل القياس بالقيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة.

تتضمن هذه القوائم المالية أرقاماً مدققة حتى 31 ديسمبر 2023، بينما أرقام عام 2024 غير مدققة.

2-2 السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الشركة في هذه القوائم المالية غير المدققة متوافقة مع تلك المطبقة من قبل الشركة في قوائمها المالية كما في السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

3 إيرادات تشغيلية

31 مارس 2023 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2023 ألف ريال عماني	31 مارس 2024 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2024 ألف ريال عماني	
19,948	7,670	20,251	7,787	رسوم السعة الإنتاجية
39,370	15,138	46,063	17,711	رسوم الطاقة
<u>59,318</u>	<u>22,808</u>	<u>66,314</u>	<u>25,498</u>	

4 تكاليف التشغيل

31 مارس 2023 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2023 ألف ريال عماني	31 مارس 2024 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2024 ألف ريال عماني	
37,407	14,383	43,750	16,822	استهلاك الغاز
10,476	4,028	10,476	4,028	استهلاك (إيضاح 8 أ، ب)
7,835	3,013	8,165	3,139	تكاليف التشغيل والصيانة
3,601	1,385	4,104	1,578	اتفاقية خدمات القروض طويلة الأجل
569	219	813	313	تكاليف تأمين وأخرى
60	23	58	22	رسوم التوصيل والترخيص
<u>59,948</u>	<u>23,051</u>	<u>67,366</u>	<u>25,902</u>	

5. المصاريف العمومية والإدارية

31 مارس 2023 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2023 ألف ريال عماني	31 مارس 2024 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2024 ألف ريال عماني	
479	184	486	187	تكاليف موظفين ومزايا أخرى
103	40	151	58	رسوم قانونية ومهنية
312	120	5	2	مصاريف أخرى
18	7	24	9	إيجار مكتب
4	2	371	143	استهلاك (إيضاح 8)
<u>916</u>	<u>353</u>	<u>1,037</u>	<u>399</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

6. النفقات المالية

31 مارس 2023 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2023 ألف ريال عماني	31 مارس 2024 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2024 ألف ريال عماني	
7,277	2,798	6,241	2,400	الفائدة وتسويات المبادلة
421	162	355	136	إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
166	64	175	67	مخصص التزام استبعاد الأصل - رد الخصم
249	96	255	98	مصروف الفائدة المحمل على التزام عقد إيجار
51	20	51	20	عمولة الاعتماد المستندي الخاص بحساب
34	13	15	6	احتياطي خدمة الدين وأتعاب مكافآت العمالة
8,198	3,153	7,092	2,727	(ربح) / خسارة نتيجة صرف عملات

7. ضريبة الدخل

تمثل ضريبة الدخل مصروف الضرائب المؤجلة للفترة.

31 مارس 2023 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2023 ألف ريال عماني	31 مارس 2024 ألف دولار أمريكي	31 مارس 2024 ألف ريال عماني	
(1,789)	(688)	(2,359)	(907)	ضريبة الدخل
(1,789)	(688)	(2,359)	(907)	

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

		8 ممتلكات ومحطات ومعدات			
		التكلفة			
		في 1 يناير 2024			
		في 31 مارس 2024			
		استهلاك متراكم			
		في 1 يناير 2024			
		التغير خلال الفترة			
		في 31 مارس 2024			
		صافي القيمة الدفترية			
		في 31 مارس 2024			
		في 31 ديسمبر 2023			
المجموع	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
616,317	296	3,249	10,809	518,087	83,876
616,317	296	3,249	10,809	518,087	83,876
143,954	223	896	6,531	117,312	18,992
3,969	4	23	180	3,238	524
147,923	227	919	6,711	120,550	19,516
468,394	69	2,330	4,098	397,537	64,360
472,363	73	2,353	4,278	400,775	64,884

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

8. ممتلكات ومحطات ومعدات (تابع)

المجموع	ألف دولار أمريكي	أصول أخرى	ألف دولار أمريكي	استبعاد أصل	ألف دولار أمريكي	قطع غيار	ألف دولار أمريكي	محطات ومعدات	ألف دولار أمريكي	بناء محطات	ألف دولار أمريكي	التكلفة
	1,602,898	761		8,450	28,113	1,347,432	218,142					في 1 يناير 2024
	1,602,898	761		8,450	28,113	1,347,432	218,142					في 31 مارس 2024
	374,390	578		2,336	16,976	305,104	49,396					استهلاك متراكم
	10,322	11		59	468	8,421	1,363					في 1 يناير 2023
	384,712	589		2,395	17,444	313,525	50,759					المحمل خلال الفترة
												في 31 مارس 2024
	1,218,186	172		6,055	10,669	1,033,907	167,383					صافي القيمة الدفترية
	1,228,508	183		6,114	11,137	1,042,328	168,746					في 31 مارس 2024
												في 31 ديسمبر 2023

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

9 أصول حق الاستخدام

التكلفة	عقد إيجار أرض	رسوم التوصيل	عقد إيجار مكتب	المجموع
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
الرصيد الافتتاحي	1,814	6,995	102	8,911
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-
في 31 مارس 2024	1,814	6,995	102	8,911
استهلاك متراكم	260	1,001	12	1,273
الرصيد الافتتاحي	13	50	5	68
المحمل خلال الفترة	273	1,051	17	1,341
في 31 مارس 2024	1,541	5,944	85	7,570
صافي القيمة الدفترية	1,554	5,994	90	7,638
في 31 مارس 2024				
في 31 ديسمبر 2023				

9 أصول حق الاستخدام

التكلفة	عقد إيجار أرض	رسوم التوصيل	عقد إيجار مكتب	المجموع
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
الرصيد الافتتاحي	4,718	18,193	264	23,175
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-
في 31 مارس 2024	4,718	18,193	264	23,175
استهلاك متراكم	675	2,603	31	3,309
الرصيد الافتتاحي	34	130	13	177
المحمل خلال الفترة	706	2,733	44	19,689
في 31 مارس 2024	4,009	15,460	220	19,689
صافي القيمة الدفترية	4,043	15,590	233	19,866
في 31 مارس 2024				
في 31 ديسمبر 2023				

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

10 ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
21,270	8,178	21,803	8,383	ذمم تجارية مدينة
970	373	702	270	ذمم مدينة أخرى
519	200	627	241	دفعات مسددة مقدماً
<u>22,759</u>	<u>8,751</u>	<u>23,132</u>	<u>8,894</u>	

11 المخزون

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
14,297	5,497	14,193	5,457	الوقود
15,390	5,917	15,390	5,917	قطع غيار الصيانة
<u>29,687</u>	<u>11,414</u>	<u>29,583</u>	<u>11,374</u>	

12 أرصدة لدى البنوك

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
33,031	12,700	26,930	10,355	نقد وأرصدة لدى البنوك
19,000	7,306	21,800	8,382	ودائع قصيرة الأجل
<u>52,031</u>	<u>20,006</u>	<u>48,730</u>	<u>18,737</u>	

يتضمن النقد والرصيد النقدي في نهاية 31 مارس ودائع قصيرة الأجل بقيمة 21.8 مليون دولار أمريكي (8.4 مليون ريال عماني) (19 مليون دولار أمريكي (7.3 مليون ريال عماني في عام 2022)

13 رأس المال (أ)

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
<u>380,390</u>	<u>146,260</u>	<u>380,390</u>	<u>146,260</u>	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

13 (ب) توزيعات الأرباح

تطبيقاً لقرار المساهمين المؤرخ في 12 أبريل 2023 أعلن مجلس الإدارة في اجتماعاته المنعقدة في 18 أبريل 2023 و 24 أكتوبر 2023 عن إجراء توزيعات أرباح نقدية بمبلغ وقدره 3.25 بيسة للسهم و 2.0 بيسة للسهم على التوالي للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022. وبالتالي، تم سداد توزيعات أرباح بقيمة 12.36 مليون دولار أمريكي (4.75 مليون ريال عماني) في يوليو 2023، كما يوجد مبلغ مستحق السداد بقيمة 7.6 مليون دولار أمريكي (2.92 مليون ريال عماني) كما في 31 ديسمبر 2023 وتم سداده لاحقاً في يناير 2024.

فوض المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد بتاريخ 18 مارس 2024 مجلس الإدارة بتحديد وتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة والتي سيتم سدادها في يوليو 2024 ويناير 2025 للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023، شريطة ألا يتجاوز المبلغ الإجمالي لهذه الأرباح الموزعة 5.25 بيسة للسهم الواحد.

13 (ج) الاحتياطي القانوني

وفقاً لمتطلبات قانون الشركات التجارية في سلطنة عمان، يتعين استقطاع 10% من الأرباح السنوية للشركة لحساب الاحتياطي القانوني حتى يصبح الاحتياطي مساوياً لثلث رأس المال المصدر للشركة. إن الاحتياطي غير قابل للتوزيع.

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

14 قروض واقتراضات محملة بالفائدة

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
141,730	54,495	141,730	54,495	قرض لأجل مضمونة من بنوك تجارية
270,576	104,036	270,576	104,036	قرض لأجل مضمون من بنك اليابان للتعاون الدولي
70,865	27,248	70,865	27,248	قرض لأجل مضمون بموجب تسهيلات نيكسا
483,171	185,779	483,171	185,779	
(3,841)	(1,477)	(3,486)	(1,340)	ناقصاً: تكاليف تمويل مؤجلة
479,330	184,302	479,685	184,439	
(93,899)	(36,104)	(93,899)	(36,104)	ناقصاً: الجزء المتداول من قروض
385,431	148,198	385,786	148,335	الجزء غير المتداول من قروض

أبرمت الشركة اتفاقيات قرض لأجل مضمون فيما يتعلق بمشروع الطاقة المستقلة بصور. يبلغ إجمالي مبلغ القرض لأجل 1,194 مليون دولار أمريكي، إلى جانب تسهيل احتياطي بقيمة 38 مليون دولار أمريكي بسعر ليبور + الهامش المطبق.

بدأت الشركة عمليات السحب في عام 2012. قامت الشركة بسحب التسهيل بالكامل في عام 2014. سيتم سداد القروض على أقساط من عدة شرائح، كل ستة أشهر اعتباراً من 28 ديسمبر 2014، ويستحق القسط النهائي في 28 ديسمبر 2028.

تنطوي اتفاقيات القروض على بعض التعهدات التقييدية، والتي تشمل، من بين قيود أخرى على خدمة الدين ونمط المساهمة وسداد توزيعات الأرباح ومبيعات/ تحويلات الأصول والتعديل على الاتفاقيات الهامة التي أبرمتها الشركة وتقديم ضمان إضافي برسوم

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

15 الأدوات المالية المشتقة

(أ) القيمة العادلة الإيجابية

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة الإيجابية: اتفاقيات مبادلة أسعار الفائدة
9,061	3,484	15,954	6,134	
9,061 (1,359)	3,484 (523)	15,954 (2,393)	6,134 (920)	القيمة العادلة الإيجابية للمشتقات ناقصًا: أثر ضريبة الدخل
7,702	2,961	13,561	5,214	

فيما يلي الجزء المتداول وغير المتداول من القيمة العادلة للمشتقات:

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	الجزء غير المتداول الجزء المتداول
779	300	15,954	6,134	
8,282	3,184	-	-	
9,061	3,484	15,954	6,134	

(ب) القيمة العادلة السلبية

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	التغيرات التراكمية في القيمة العادلة السلبية: اتفاقيات مبادلة أسعار الفائدة
15,821	6,083	16,130	6,202	
15,821 (2,373)	6,083 (912)	16,130 (2,420)	6,202 (930)	القيمة العادلة الإيجابية للمشتقات ناقصًا: أثر ضريبة الدخل
13,448	5,171	13,710	5,272	

فيما يلي الجزء المتداول وغير المتداول من القيمة العادلة للمشتقات:

2022 ألف دولار أمريكي	2022 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	الجزء غير المتداول الجزء المتداول
12,540	4,821	16,130	6,202	
3,281	1,262	-	-	
15,821	6,083	16,130	6,202	

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

16 مخصص التزام تخريد الأصول

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
13,817	5,311	13,983	5,375	كما في ١ يناير
166	64	175	67	إلغاء الخصم
13,983	5,375	14,158	5,442	كما في ٣١ ديسمبر

17 ذمم دائنة ومستحقات

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
14,633	5,626	15,379	5,913	ذمم تجارية دائنة
8,374	3,220	5090	1,957	المبالغ المستحقة لأطراف ذات صلة (إيضاح 17)
27,374	10,525	35,506	13,650	مصاريف مستحقة
50,381	19,371	55,975	21,520	

18 التزامات الإيجار

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
4,714	1,813	4,496	1,729	الأراضي
17,139	6589	16,294	6,265	رسوم التوصيل
21,853	8402	20,790	7,994	
20,478	7,873	19,415	7,465	غير المتداولة
1,375	529	1,375	529	المتداولة
21,853	8402	20,790	7,994	

19. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتألف الأطراف ذات العلاقة من المساهمين وموظفي الإدارة العليا وكيانات العمل التي يملكون فيها السلطة للسيطرة على القرارات المالية أو قرارات التشغيل أو ممارسة درجة كبيرة من النفوذ عليها.

تحتفظ الشركة بأرصدة مع هذه الأطراف ذات الصلة والتي تنشأ في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال من المعاملات التجارية، ويتم إبرامها وفقاً لشروط وأحكام تعتبرها الإدارة قابلة للمقارنة مع تلك المطبقة في المعاملات التجارية مع أطراف أخرى. فيما يلي المعاملات مع الاطراف ذات صلة:

إيضاحات حول القوائم المالية
كما في 31 مارس 2024

مستحقات لأطراف ذات علاقة

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
8,374	3,220	5,090	1,957	شركة العنقاء للتشغيل والصيانة ش.م.م (POMCo)

معاملات قائمة الدخل

2023 ألف دولار أمريكي	2023 ألف ريال عماني	2024 ألف دولار أمريكي	2024 ألف ريال عماني	
45	17	45	17	المساهمون
7,835	3,013	8,165	3,139	أطراف ذات صلة أخرى: تكاليف التشغيل والصيانة (POMCo)

20 الالتزامات

أبرمت الشركة اتفاقيات لشراء الغاز الطبيعي مع شركة الغاز المتكاملة وحقوق الانتفاع بموقع المحطة مع حكومة سلطنة عمان وتوريد قطع غيار توربينات الغاز على المدى الطويل مع شركة Siemens Aktiengesellschaft وخدمة صيانة التوربينات الغازية مع شركة سيمنز عمان وتشغيل وصيانة بمشروع الطاقة المستقلة بصور مع شركة العنقاء للتشغيل والصيانة.

21 إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023.

22 أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة حسب الاقتضاء كي تتوافق مع العرض الخاص بالفترة الحالية.