

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠٢٠

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الشامل

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢٠	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
١٦١,٧٥٩	٦٢,١٩٦	١٧١,٤٩٩	٦٥,٩٤١	٣	إيرادات التشغيل
(١١٥,٦٥٣)	(٤٤,٤٧٠)	(١٢٤,٨٩٧)	(٤٨,٠٢٢)	٤	تكاليف التشغيل
٤٦,١٠٦	١٧,٧٢٦	٤٦,٦٠٢	١٧,٩١٩		أرباح التشغيل
(١,٥٩٣)	(٦١٢)	(١,٤٦٢)	(٥٦٢)	٥	مصروفات عامة وإدارية
(٢٣,٧٤٥)	(٩,١٢٨)	(٢٢,٨٥٩)	(٨,٧٨٩)	٦	تكاليف التمويل (صافي)
٢٠,٧٦٨	٧,٩٨٦	٢٢,٢٨١	٨,٥٦٨		الخسارة قبل الضريبة
(٢,٧١٠)	(١,٠٤٢)	(٣,٤٣١)	(١,٣١٩)	٧	ضريبة الدخل
١٨,٠٥٨	٦,٩٤٤	١٨,٨٥٠	٧,٢٤٩		صافي الأرباح عن الفترة
(٣٣,٨٤١)	(١٣,٠١٢)	(٤٦,٩٩٣)	(١٨,٠٦٩)		(مصروفات)/ دخل شامل آخر يعد خصم الضرائب
٥,٠٧٥	١,٩٥٢	٧,٠٤٩	٢,٧١٠		بنود سيتم تصنيفها إلى الربح والخسارة في فترات لاحقة:
(٢٨,٧٦٦)	(١١,٠٦٠)	(٣٩,٩٤٤)	(١٥,٣٥٩)		صافي الحركة في القيمة العادلة لتحويلات التدفقات النقدية
(١٠,٧٠٨)	(٤,١١٦)	(٢١,٠٩٤)	(٨,١١٠)		تأثير ضريبة الدخل
					الدخل/(المصروفات) الشاملة الأخرى عن الفترة
					إجمالي الدخل/(المصروفات) الشاملة عن الفترة

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

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة المركز المالي

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢٠	إيضاح	الموجودات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
١,٣٩٣,٤١٠	٥٣٥,٧٦٥	١,٣٧٢,٧٥١	٥٢٧,٨٢٢	٨	الموجودات غير المتداولة
٢٢,٢٥٥	٨,٥٥٧	٢١,٩٢٧	٨,٤٣١	٩	ممتلكات وآلات ومعدات
٦,٠٣٣	٢,٣٢٠	٦,٠٣٣	٢,٣٢٠		حق استخدام الأصل
١,٤٢١,٦٩٨	٥٤٦,٦٤٢	١,٤٠٠,٧١١	٥٣٨,٥٧٣		قطع غيار رأسمالية
١٤٠,٢٣٢	٥٣,٩١٩	٢٤٤,١٩٣	٩٣,٨٩٢	١٠	الموجودات المتداولة
٢٣,٥١٣	٩,٠٤٠	٢٣,٤٣٤	٩,٠٠٩		مدنيون تجاريون ومدنيون آخرون
١٩,٥٨٥	٧,٥٣٠	٢٩,٢٣٩	١١,٢٤٢	١١	مخزون
١٨٣,٣٣٠	٧٠,٤٨٩	٢٩٦,٨٦٦	١١٤,١٤٣		الأرصدة لدى البنوك
١,٦٠٥,٠٢٨	٦١٧,١٣١	١,٦٩٧,٥٧٧	٦٥٢,٧١٦		إجمالي الموجودات
					حقوق المساهمين والمطلوبات
٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	١٢	حقوق المساهمين
٢٥,١٥٥	٩,٦٧٢	٢٥,١٥٥	٩,٦٧٢	١٣	رأس المال
(٧١,١٦٠)	(٢٧,٣٦٠)	(١١١,١٠٤)	(٤٢,٧١٩)	١٥	الاحتياطي القانوني
١٢٦,١٦٧	٤٨,٥١٠	١٣٤,٥٥٦	٥١,٧٣٧		التغيرات المتراكمة في القيم العادلة
٤٦٠,٥٥٢	١٧٧,٠٨٢	٤٢٨,٩٩٧	١٦٤,٩٥٠		الأرباح المحتجزة
					إجمالي حقوق المساهمين
٧١٩,٤٦١	٢٧٦,٦٣٢	٦٨٢,١٤١	٢٦٢,٢٨٤	١٤	المطلوبات غير المتداولة
٧٠,٢٢٤	٢٧,٠٠١	١٠٥,٦٢٩	٤٠,٦١٤	١٥	القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
١١,٥٠٤	٤,٤٢٣	١١,٧٩١	٤,٥٣٣		القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
٧٨,٦٣٤	٣٠,٢٣٥	٧٥,٠١٧	٢٨,٨٤٤		مخصص التزام الاستخدام الكامل للأصول
٢١,٣٥٣	٨,٢١٠	٢٠,٥٦٧	٧,٩٠٨		التزام ضريبي مؤجل
١٤٢	٥٥	٩٤	٣٦		المطلوبات مقابل الأصول الخاضعة للتأجير
٩٠١,٣١٨	٣٤٦,٥٥٦	٨٩٥,٢٣٩	٣٤٤,٢١٩		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٧٦,٣٧٦	٢٩,٣٦٧	٧٧,٣٩١	٢٩,٧٥٧	١٤	المطلوبات المتداولة
٧,٦٠٨	٢,٩٢٥	١٠,٤٦١	٤,٠٢٢	١٢	القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
١٤٤,٣٦١	٥٥,٥٠٦	٢٢٤,٠٤٢	٨٦,١٤٢	١٦	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
١٣,٤٩٤	٥,١٨٨	٢٥,٠٨٢	٩,٦٤٤	١٥	الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
١,٣١٩	٥٠٧	١,٣١٩	٥٠٧		القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
-	-	٣٥,٠٤٦	١٣,٤٧٥		إلتزامات عقود الإيجار
٢٤٣,١٥٨	٩٣,٤٩٣	٣٧٣,٣٤١	١٤٣,٥٤٧		تسهيلات ائتمانية قصيرة المدى
١,١٤٤,٤٧٦	٤٤٠,٠٤٩	١,٢٦٨,٥٨٠	٤٨٧,٧٦٦		إجمالي المطلوبات
١,٦٠٥,٠٢٨	٦١٧,١٣١	١,٦٩٧,٥٧٧	٦٥٢,٧١٦		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

佐野 淳

عضو مجلس إدارة

中田 正晴

عضو مجلس إدارة

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

شركة العتقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

إيضاح	رأس المال	الاحتياطي	التغيرات المترتبة	الأرباح غير الموزعة	المجموع
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩	١٤٦,٢٦٠	٨,٢٢١	(١٦,٦١٨)	٤١,٥٢١	١٧٩,٣٨٤
الخسارة عن الفترة	-	-	-	٦,٩٤٤	٦,٩٤٤
الدخل الشامل الآخر	-	-	(١١,٠٦٠)	-	(١١,٠٦٠)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(١١,٠٦٠)	٦,٩٤٤	(٤,١١٦)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	(٣,١٤٤)	(٣,١٤٤)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١٤٦,٢٦٠	٨,٢٢١	(٢٧,٦٧٨)	٤٥,٣٢١	١٧٢,١٢٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٢٧,٣٦٠)	٤٨,٥١٠	١٧٧,٠٨٠
الربح عن الفترة	-	-	-	٧,٢٤٩	٧,٢٤٩
الدخل الشامل الآخر	-	-	(١٥,٣٥٩)	-	(١٥,٣٥٩)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(١٥,٣٥٩)	٧,٢٤٩	(٨,١١٠)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	(٤,٠٢٢)	(٤,٠٢٢)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٤٢,٧١٩)	٥١,٧٣٧	١٦٤,٩٥٠

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 يونيو ٢٠٢٠

إيضاح	رأس المال	الاحتياطي القانوني	التغيرات المترتبة	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 ٢٠١٩	٣٨٠,٣٩٠	٢١,٣٨١	(٤٣,٢١٩)	١٠٧,٩٨٧	٤٦٦,٥٣٩
الخسارة عن الفترة	-	-	-	١٨,٠٥٨	١٨,٠٥٨
الدخل الشامل الآخر	-	-	(٢٨,٧٦٦)	-	(٢٨,٧٦٦)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(٢٨,٧٦٦)	١٨,٠٥٨	(١٠,٧٠٨)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	(٨,١٧٨)	(٨,١٧٨)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٨٠,٣٩٠	٢١,٣٨١	(٣٩,٧٢٦)	١١٧,٨٦٧	٤٤٧,٦٥٣
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٣٨٠,٣٩٠	٢٥,١٥٥	(٧١,١٦٠)	١٢٦,١٦٧	٤٦٠,٥٥٢
الخسارة عن الفترة	-	-	-	١٨,٨٥٠	١٨,٨٥٠
الدخل الشامل الآخر	-	-	(٣٩,٩٤٤)	-	(٣٩,٩٤٤)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	(٣٩,٩٤٤)	١٨,٨٥٠	(٢١,٠٩٤)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	(١٠,٤٦١)	(١٠,٤٦١)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٨٠,٣٩٠	٢٥,١٥٥	(١١١,١٠٤)	١٣٤,٥٥٦	٤٢٨,٩٩٧

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

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التدفق النقدي

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢٠	ايضاح
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
الأنشطة التشغيلية				
٢٠,٧٦٨	٧,٩٨٦	٢٢,٢٨١	٨,٥٦٨	الخسارة قبل الضريبة
٢٠,٧٥٨	٧,٩٨١	٢٠,٩٨٧	٨,٠٦٩	الاهلاك ٨,٩
٢١,٤٥٤	٨,٢٤٩	٢٠,٠٣٩	٧,٧٠٥	قوائد القروض لأجل وتسويات عقود المقايضة
١,٢٨٦	٤٩٤	١,١٧٩	٤٥٣	إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
٥٦	٢٢	٥٣٤	٢٠٥	مصاريف القوائد للالتزامات الإيجار
٣٤٩	١٣٣	٢٨٨	١١١	التزام ترميم الأصول - الخصم المفرج
٢١	٨	(٤٨)	(١٨)	مستحقات نهاية الخدمة للموظفين
٦٤,٦٩٢	٢٤,٨٧٣	٦٥,٢٦٠	٢٥,٠٩٣	
تغيرات رأس المال العامل:				
(٤٦,٩٩٤)	(١٨,٠٦٩)	(١٠٣,٩٦١)	(٣٩,٩٧٣)	الذمم التجارية والذمم المدينة الأخرى
٩,٤٢٣	٣,٦٢٣	٧٩,٧٠٣	٣٠,٦٤٤	الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
٢١٧	٨٤	٧٩	٣٠	المخزون
٢٧,٣٣٨	١٠,٥١١	٤١,٠٨١	١٥,٧٩٤	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٢٢,٠٨١)	(٨,٤٩٠)	(٢٠,٠٦٣)	(٧,٧١٤)	قوائد على القروض لأجل وتسويات مبادلة
٥,٢٥٧	٢,٠٢١	٢١,٠١٨	٨,٠٨٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة التمويلية				
(٦,٠٨٦)	(٢,٣٤٠)	(٧,٦٠٨)	(٢,٩٢٤)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٣٥,٦٠٧)	(١٣,٦٩١)	(٣٧,٤٨٣)	(١٤,٤١٢)	سداد القروض والسلفيات التي تحسب عليها قوائد
٢٦,٢٣٤	١٠,٠٨٧	٣٥,٠٤٦	١٣,٤٧٥	قروض قصيرة الأجل
(٢٧٢)	(١٠٤)	(١,٣١٩)	(٥٠٧)	مدفوعات الإيجار
(١٥,٧٣١)	(٦,٠٤٨)	(١١,٣٦٤)	(٤,٣٦٨)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
الزيادة (النقص) في النقد وما في حكم النقد				
(١٠,٤٧٤)	(٤,٠٢٧)	٩,٦٥٤	٣,٧١٢	
٣٥,٨١٠	١٣,٧٦٩	١٩,٥٨٥	٧,٥٣٠	النقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٢٥,٣٣٦	٩,٧٤٢	٢٩,٢٣٩	١١,٢٤٢	النقد وما في حكم النقد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ١١

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

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 عاماً.
- (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 أكتينجيسشافت 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)، و ملتيتك 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)، و ملتيتك 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 لمسوق 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، مقربة إلى أقرب ألف. مبالغ الريال العماني الواردة في القوائم المالية قد تم تحويلها من الدولار الأمريكي بسعر دولار أمريكي = 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 ٢٠١٩. كما أنها تتضمن أرقاماً غير مدققة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ و ٢٠٢٠.

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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٣ إيرادات التشغيل

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٨٤,٠٨٣	٣٢,٣٣٠	٨٦,٠٧٦	٣٣,٠٩٦	رسوم السعة
٧٧,٦٧٦	٢٩,٨٦٦	٨٥,٤٢٣	٣٢,٨٤٥	رسوم الطاقة
<u>١٦١,٧٥٩</u>	<u>٦٢,١٩٦</u>	<u>١٧١,٤٩٩</u>	<u>٦٥,٩٤١</u>	

٤ تكاليف التشغيل

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٧٤,١٩٨	٢٨,٥٢٩	٨١,٨٢١	٣١,٤٦٠	استهلاك الغاز
٢٠,٧٤١	٧,٩٧٥	٢٠,٩٧٥	٨,٠٦٥	الامهلاك (إيضاح ٨ و ٩)
١٠,٦٨٣	٤,١٠٨	١٣,٢١٢	٥,٠٨٠	تكلفة التشغيل والصيانة
٧,٩٤٠	٣,٠٥٣	٧,٨٧١	٣,٠٢٦	اتفاقية الخدمات طويلة الأجل
١,٤٢١	٥٤٧	٨٨٢	٣٣٩	التأمين والتكاليف المباشرة الأخرى
٦٧٠	٢٥٨	١٣٦	٥٢	رسوم توصيل و ترخيص
<u>١١٥,٦٥٣</u>	<u>٤٤,٤٧٠</u>	<u>١٢٤,٨٩٧</u>	<u>٤٨,٠٧٢</u>	

٥ مصروفات عامة وإدارية

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٧٩٦	٣٠٦	٦٩٥	٢٦٧	تكاليف الموظفين والمزايا الأخرى
١٧٩	٦٩	١٩٠	٧٣	مصروفات قانونية ومهنية
٥٦٠	٢١٥	٥٢٩	٢٠٣	مصروفات أخرى
٤٢	١٦	٣٦	١٤	إيجار المكاتب
١٦	٦	١٢	٥	الامهلاك (إيضاح ٨)
<u>١,٥٩٣</u>	<u>٦١٢</u>	<u>١,٤٦٢</u>	<u>٥٦٢</u>	

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٦ تكاليف التمويل (صافي)

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢١,٤٥٤	٨,٢٤٩	٢٠,٠٣٩	٧,٧٠٥	فوائد وتسويات عقود المقايضة
١,٢٨٦	٤٩٤	١,١٧٩	٤٥٣	إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
٣٤٩	١٣٣	٢٨٨	١١١	التزام الاستخدام الكامل للأصول والخصم المخرج
١١١	٤٣	٥٣٤	٢٠٥	مصاريف الفوائد لالتزامات الإيجار
١٣٩	٥٣	٢٠٧	٨٠	عمولة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٥١٨	١٩٩	٦٢٨	٢٤١	خسارة/(ربح) تحويل عملة
(١١٢)	(٤٣)	(١٦)	(٦)	إيرادات الفوائد
٢٣,٧٤٥	٩,١٢٨	٢٢,٨٥٩	٨,٧٨٩	

٧ ضريبة الدخل

تمثل ضريبة الدخل مصروف الضريبة المؤجلة للفترة.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٨ ممتلكات وآلات ومعدات

التكلفة	مبنى المصنع الف ريال عماني	الآلات والمعدات الف ريال عماني	قطع الغيار الاستراتيجية الف ريال عماني	أصول مستعانة الف ريال عماني	أصول أخرى الف ريال عماني	المجموع الف ريال عماني
في ١ يناير ٢٠٢٠	٨٣,٨٧٦	٥١٨,٠٨٧	١٠,٨٠٩	٣,٢٤٩	٢٤٦	٦١٦,٢٦٧
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٨٣,٨٧٦	٥١٨,٠٨٧	١٠,٨٠٩	٣,٢٤٩	٢٤٦	٦١٦,٢٦٧
الاملاك المتراكمة	١٠,٦٠٦	٦٥,٥٠٢	٣,٦٤٧	٥٣٦	٢١١	٨٠,٥٠٢
في ١ يناير ٢٠٢٠	١,٠٤٩	٦,٤٧٦	٣٦٠	٤٥	١٣	٧,٩٤٣
المحمل خلال الفترة	١١,٦٥٥	٧١,٩٧٨	٤,٠٠٧	٥٨١	٢٢٤	٨٨,٤٤٥
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٧٢,٢٢١	٤٤٦,١٠٩	٦,٨٠٢	٢,٦٦٨	٢٢	٥٢٧,٨٢٢
صافي القيمة الدفترية	٧٣,٢٧٠	٤٥٢,٥٨٥	٧,١٦٢	٢,٧١٣	٣٥	٥٣٥,٧٦٥
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠						
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩						

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٨ ممتلكات وآلات ومعدات (تابع)

التكلفة	مبنى المصنع ألف دولار أمريكي	الآلات والمعدات ألف دولار أمريكي	قطع الغيار الاستراتيجية ألف دولار أمريكي	أصول مستعانة ألف دولار أمريكي	أصول أخرى ألف دولار أمريكي	المجموع ألف دولار أمريكي
في ١ يناير ٢٠٢٠	٢١٨,١٤٢	١,٣٤٧,٤٣٢	٢٨,١١٣	٨,٤٥٠	٦٣٧	١,٦٠٢,٧٧٤
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٢١٨,١٤٢	١,٣٤٧,٤٣٢	٢٨,١١٣	٨,٤٥٠	٦٣٧	١,٦٠٢,٧٧٤
الاملاك المتراكمة	٢٧,٥٨١	١٧٠,٣٦١	٩,٤٧٩	١,٣٩٦	٥٤٧	٢٠٩,٣٦٤
في ١ يناير ٢٠٢٠	٢٧,٧٢٧	١٦,٨٤٣	٩٣٧	١١٧	٣٥	٢٠,٦٥٩
المحمل خلال الفترة	٣٠,٣٠٨	١٨٧,٢٠٤	١٠,٤١٦	١,٥١٣	٥٨٢	٢٣٠,٠٢٣
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٨٧,٨٣٤	١,١٦٠,٢٢٨	١٧,٦٩٧	٦,٩٣٧	٥٥	١,٣٧٢,٧٥١
صافي القيمة الدفترية	١٩٠,٥٦١	١,١٧٧,٠٧١	١٨,٦٣٤	٧,٠٥٤	٩٠	١,٣٩٣,٤١٠
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠						
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩						

شركة العتقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

٩ حق استخدام الأصول

التكلفة	عقد إيجار الأرض ألف ريال عماني	رسوم التوصيل ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني
في ١ يناير ٢٠٢٠	١,٨١٤	٦,٩٩٥	٨,٨٠٩
إضافات خلال الفترة	-	-	-
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١,٨١٤	٦,٩٩٥	٨,٨٠٩
الاملاك المتراكم	٥٢	٢٠٠	٢٥٢
في ١ يناير ٢٠٢٠	٢٦	١٠٠	١٢٦
المحمل خلال الفترة	٧٨	٣٠٠	٣٧٨
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٧٨	٣٠٠	٣٧٨
صافي القيمة الدفترية	١,٧٣٦	٦,٧٩٥	٨,٤٣١
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١,٧٦٢	٦,٧٩٥	٨,٥٥٧
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩			

٩ حق استخدام الأصول

التكلفة	عقد إيجار الأرض ألف دولار أمريكي	رسوم التوصيل ألف دولار أمريكي	المجموع ألف دولار أمريكي
في ١ يناير ٢٠٢٠	٤,٧١٨	١٨,١٩٣	٢٢,٩١١
إضافات خلال الفترة	-	-	-
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٤,٧١٨	١٨,١٩٣	٢٢,٩١١
الاملاك المتراكم	١٣٥	٥٢١	٦٥٦
في ١ يناير ٢٠٢٠	٦٨	٢٦٠	٣٢٨
المحمل خلال الفترة	٢٠٣	٧٨١	٩٨٤
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٢٠٣	٧٨١	٩٨٤
صافي القيمة الدفترية	٤,٥١٥	١٧,٤١٢	٢١,٩٢٧
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٤,٥٨٣	١٧,٦٧٢	٢٢,٢٥٥
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩			

شركة العتقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٠. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى				
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	
٩٣,٤٣٧	٢٤٣,٠١٠	٥٣,٦٣٢	١٣٩,٤٨٥	الذمم التجارية المدينة
١٣	٣٣	٢١	٥٥	ذمم مدينة أخرى
٤٤٢	١,١٥٠	٢٦٦	٦٩٢	مصرفات مدفوعة مقدماً
٩٣,٨٩٢	٢٤٤,١٩٣	٥٣,٩١٩	١٤٠,٢٣٢	
١١. الأرصدة لدى البنوك				
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	
١١,٢٤٢	٢٩,٢٣٩	٧,٥٣٠	١٩,٥٨٥	النقد والأرصدة لدى البنوك
-	-	-	-	ودائع قصيرة الأجل
١١,٢٤٢	٢٩,٢٣٩	٧,٥٣٠	١٩,٥٨٥	
١٢. رأس المال				
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	
١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل

توزيعات الأرباح

وفقاً لقرار المساهمين بتاريخ ١٩ مارس ٢٠١٩، فقد اعتمد مجلس الإدارة خلال اجتماعه المنعقد في ٢٣ أبريل ٢٠١٩ و ٢٩ أكتوبر ٢٠١٩ توزيعات أرباح نقدية بواقع ٢,١٥ بيسة و ٢,٠ بيسة للسهم الواحد، على التوالي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. وبالتالي فقد تم دفع توزيعات أرباح ٨,١٧٨ مليون دولار أمريكي (٣,١٤٤ مليون ريال عماني) في شهر يوليو ٢٠١٩ وتوزيعات أرباح بقيمة ٧,٦٠٨ مليون دولار أمريكي (٢,٩٢٥ مليون ريال عماني) تم دفعها في شهر يناير ٢٠٢٠.

فوض المساهمون في اجتماع الجمعية العمومية السنوي المنعقد في ٢٠ مايو ٢٠٢٠ مجلس الإدارة بتحديد وتوزيع أرباح نقدية على مساهمي الشركة في يوليو ٢٠٢٠ ويناير ٢٠٢١، وذلك من الأرباح المحتجزة وفقاً للقوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، على ألا يتجاوز المبلغ الإجمالي ٤,١٥ بيسة للسهم.

أقر مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٣ يونيو توزيع أرباح نقدية للمساهمين بقيمة ٢,٧٥ بيسة لكل سهم من الأرباح المحتجزة وفقاً للقوائم المالية المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ لمساهمي الشركة المسجلين لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع بتاريخ ٢١ يوليو ٢٠٢٠.

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.

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

١٤ القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٨٦,٨٤٨	٢٢٥,٨٧٢	٩١,٠٧٥	٢٣٦,٨٦٧
١٦٥,٨٠٠	٤٣١,٢٠٩	١٧٣,٨٧١	٤٥٢,٢٠٠
٤٣,٤٢٤	١١٢,٩٣٦	٤٥,٥٣٧	١١٨,٤٣٣
٢٩٦,٠٧٢	٧٧٠,٠١٧	٣١٠,٤٨٣	٨٠٧,٥٠٠
(٤,٠٣١)	(١٠,٤٨٥)	(٤,٤٨٤)	(١١,٦٦٣)
٢٩٢,٠٤١	٧٥٩,٥٣٢	٣٠٥,٩٩٩	٧٩٥,٨٣٧
(٢٩,٧٥٧)	(٧٧,٣٩١)	(٢٩,٣٦٧)	(٧٦,٣٧٦)
٢٦٢,٢٨٤	٦٨٢,١٤١	٢٧٦,٦٣٢	٧١٩,٤٦١

قرض لأجل مضمون من بنوك تجارية
قرض لأجل مضمون من بنك اليابان للتعاون الدولي
قرض لأجل مضمون بمقتضى تسهيلات مؤسسة نيبون
اليابانية لتأمين الصادرات والاستثمار (نكسي)

ناقص: تكاليف التمويل المؤجلة

ناقص: الجزء الجاري من القروض

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

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٣٩,٨٦٠	١٠٣,٦٦٨	٢٣,٦٨٣	٦١,٥٩٥
١٠,٣٩٨	٢٧,٠٤٣	٨,٥٠٦	٢٢,١٢٣
٥٠,٢٥٨	١٣٠,٧١١	٣٢,١٨٩	٨٣,٧١٨
(٧,٥٣٩)	(١٩,٦٠٧)	(٤,٨٢٩)	(١٢,٥٥٨)
٤٢,٧١٩	١١١,١٠٤	٢٧,٣٦٠	٧١,١٦٠

التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة:

اتفاقيات مقايضة أسعار الفائدة

عقود صرف العملة الأجنبية الآجلة

القيمة العادلة للمشتقات

ناقص: تأثير ضريبة الدخل

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

الجزء المتداول وغير المتداول من القيمة العادلة للمشتقات كالتالي:

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٤٠,٦١٤	١٠٥,٦٢٩	٢٧,٠٠١	٧٠,٢٢٤
٩,٦٤٤	٢٥,٠٨٢	٥,١٨٨	١٣,٤٩٤
٥٠,٢٥٨	١٣٠,٧١١	٣٢,١٨٩	٨٣,٧١٨

الجزء غير المتداول

الجزء المتداول

١٦ الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٧٣,٨٩٠	١٩٢,١٧٢	٤٦,٦٦٤	١٢١,٣٦٢
١,٦٥٦	٤,٣٠٧	٢,٧٠٠	٧,٠٢٣
١٠,٦٣٢	٢٧,٦٥٧	٦,١٩٧	١٦,١١٨
٨٦,١٧٨	٢٢٤,١٣٦	٥٥,٥٦١	١٤٤,٥٠٣
(٣٦)	(٩٤)	(٥٥)	(١٤٢)
٨٦,١٤٢	٢٢٤,٠٤٢	٥٥,٥٠٦	١٤٤,٣٦١

الدائنون التجاريون

المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ١٦)

المصاريف المستحقة الدفع

ناقص: مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدرجة في المستحقات

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	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
١,٦٥٦	٤,٣٠٧	٢,٧٠٠	٧,٠٢٣

المستحق إلى أطراف ذات علاقة

شركة العنقاء للتشغيل والصيانة ش.م.م (بومكو)

معاملات بيان الدخل

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٩
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٣٥	٩١	٤١	١٠٧
٥,٠٨٠	١٣,٢١٢	٤,١٠٨	١٠,٦٨٣

مساهمين

أطراف ذات علاقة أخرى:

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 أكتينجيسشافت سيمتز، وخدمات صيانة التوربينات الغازية مع شركة سيمتز عُمان (ش.م.ع)، وتشغيل وصيانة مشروع محطة الطاقة المستقلة في صور مع شركة العنقاء للتشغيل والصيانة (ش.م.ع).

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 ٢٠١٩.

٢٠ أرقام المقارنة

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