

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠٢١

شركة العنقاء للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الشامل

للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢١ ألف ريال عماني	إيضاح	
١٧١,٤٩٩	٦٥,٩٤١	١٨٧,٤٣٦	٧٢,٠٦٩	٣	إيرادات التشغيل
(١٢٤,٨٩٧)	(٤٨,٠٢٢)	(١٤٣,٦٩٦)	(٥٥,٢٥٢)	٤	تكاليف التشغيل
٤٦,٦٠٢	١٧,٩١٩	٤٣,٧٤٠	١٦,٨١٧		أرباح التشغيل
(١,٤٦٢)	(٥٦٢)	(١,٤٣٦)	(٥٥٢)	٥	مصرفات عامة وإدارية
(٢٢,٨٥٩)	(٨,٧٨٩)	(٢٠,٠٨٧)	(٧,٧٢٤)	٦	تكاليف التمويل (صافي)
٢٢,٢٨١	٨,٥٦٨	٢٢,٢١٧	٨,٥٤١		الأرباح قبل الضريبة
(٣,٤٣١)	(١,٣١٩)	(٣,٣٦٠)	(١,٢٩٢)	٧	ضريبة الدخل
١٨,٨٥٠	٧,٢٤٩	١٨,٨٥٧	٧,٢٤٩		الأرباح عن الفترة
					(مصرفات)/ دخل شامل آخر بعد خصم الضرائب
(٤٦,٩٩٣)	(١٨,٠٦٩)	٢٠,٨٨٩	٨,٠٣٢		بنود سيتم تصنيفها إلى الربح والخسارة في فترات لاحقة:
٧,٠٤٩	٢,٧١٠	(٣,١٣٤)	(١,٢٠٥)		صافي الحركة في القيمة العادلة لتحوطات التدفقات النقدية
(٣٩,٩٤٤)	(١٥,٣٥٩)	١٧,٧٥٥	٦,٨٢٧		تأثير ضريبة الدخل
					الدخل/(المصرفات) الشاملة الأخرى عن الفترة
(٢١,٠٩٤)	(٨,١١٠)	٣٦,٦١٢	١٤,٠٧٦		إجمالي الدخل/(المصرفات) الشاملة عن الفترة

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

قائمة المركز المالي

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	إيضاح	الموجودات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
					الموجودات غير المتداولة
١,٣٥٢,٠٩٩	٥١٩,٨٨١	١,٣٣١,٤٧٠	٥١١,٩٤٩	٨	ممتلكات وآلات ومعدات
٢١,٦٠٠	٨,٣٠٥	٢١,٢٧١	٨,١٧٩	٩	حق استخدام الأصل
٦,١٤٣	٢,٣٦٢	٦,١٤٣	٢,٣٦٢		قطع غيار رأسمالية
١,٣٧٩,٨٤٢	٥٣٠,٥٤٨	١,٣٥٨,٨٨٤	٥٢٢,٤٩٠		
					الموجودات المتداولة
١٨٢,٧٠٥	٧٠,٢٥٠	١٣٠,١٨٣	٥٠,٠٥٦	١٠	مدنيون تجاريون ومدنيون آخرون
٢٤,٣٩٩	٩,٣٨٢	٢٤,٢٩٣	٩,٣٤١		مخزون
١٤,٦٦٩	٥,٦٤٠	٣٥,٢٣٩	١٣,٥٤٩	١١	الأرصدة لدى البنوك
٢٢١,٧٧٣	٨٥,٢٧٢	١٨٩,٧١٥	٧٢,٩٤٦		
١,٦٠١,٦١٥	٦١٥,٨٢٠	١,٥٤٨,٥٩٩	٥٩٥,٤٣٦		إجمالي الموجودات
					حقوق المساهمين والمطلوبات
					حقوق المساهمين
٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	٣٨٠,٣٩٠	١٤٦,٢٦٠	١٢	رأس المال
٢٩,٤١٧	١١,٣١١	٢٩,٤١٧	١١,٣١١	١٣	الاحتياطي القانوني
(٨٩,٩٧٣)	(٣٤,٥٩٤)	(٧٢,٢١٨)	(٢٧,٧٦٧)	١٥	التغيرات المتراكمة في القيم العادلة
١٤٨,٧٣٤	٥٧,١٨٧	١٥٨,٠٨١	٦٠,٧٧٩		الأرباح المحتجزة
٤٦٨,٥٦٨	١٨٠,١٦٤	٤٩٥,٦٧٠	١٩٠,٥٨٣		إجمالي حقوق المساهمين
					المطلوبات غير المتداولة
٦٤٥,٣٣٩	٢٤٨,١٣٢	٦٠٦,٩٩٨	٢٣٣,٣٩٠	١٤	القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
٨٢,٢٦٣	٣١,٦٣٠	٦١,٧٧١	٢٣,٧٥١	١٥	القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
١٢,٠٧٩	٤,٦٤٤	١٢,٣٨١	٤,٧٦٠		مخصص التزام الاستخدام الكامل للأصول
٨٠,٨٤٨	٣١,٠٨٥	٨٧,٣٤٢	٣٣,٥٨٣		التزام ضريبي مؤجل
٢١,١٠١	٨,١١٣	٢٠,٣٠٩	٧,٨٠٩		المطلوبات مقابل الأصول الخاضعة للتأجير
١٠٣	٤٠	١٠٣	٤٠		مكافآت نهاية الخدمة للموظفين
٨٤١,٧٣٣	٣٢٣,٦٤٤	٧٨٨,٩٠٤	٣٠٣,٣٣٣		
					المطلوبات المتداولة
٧٦,٤٢٣	٢٩,٣٨٥	٧٧,٣٣١	٢٩,٧٣٤	١٤	القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة
٥,٣٢٥	٢,٠٤٧	٩,٥١٠	3,٦٥٧	١٢	توزيعات أرباح مستحقة الدفع
١٨٤,٦٥٩	٧١,٠٠٣	١١٩,٧٧٤	٤٦,٠٥٦	١٦	الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
٢٣,٥٨٨	٩,٠٧٠	٢٣,١٩١	٨,٩١٦	١٥	القيمة العادلة للأدوات المالية المشتقة
١,٣١٩	٥٠٧	١,٣١٩	٥٠٧		إلتزامات عقود الإيجار
-	-	3٢,٩٠٠	1٢,٦٥٠		قروض قصيرة الأجل
٢٩١,٣١٤	١١٢,٠١٢	٢٦٤,٠٢٥	١٠١,٥٢٠		
١,١٣٣,٠٤٧	٤٣٥,٦٥٦	١,٠٥٢,٩٢٩	٤٠٤,٨٥٣		إجمالي المطلوبات
١,٦٠١,٦١٥	٦١٥,٨٢٠	١,٥٤٨,٥٩٩	٥٩٥,٤٣٦		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 يونيو ٢٠٢١

إيضاح	رأس المال ألف ريال عماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عماني	التغيرات المتراكمة في القيم العادلة ألف ريال عماني	الأرباح غير الموزعة ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٢٧,٣٦٠)	٤٨,٥١٠	١٧٧,٠٨٢
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	-	-	-	(٤,٠٠٢)	(٤,٠٠٢)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٤٦,٢٦٠	٩,٦٧٢	(٤٢,٧١٩)	٥١,٧٣٧	١٦٤,٩٥٠
١٢	١٤٦,٢٦٠	١١,٣١١	(٣٤,٥٩٤)	٥٧,١٨٧	١٨٠,١٦٤
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	-	-	-	٧,٢٤٩	٧,٢٤٩
الربح عن الفترة	-	-	-	-	٦,٨٢٧
الدخل الشامل الآخر	-	-	-	٧,٢٤٩	١٤,٠٧٦
إجمالي الدخل الشامل	-	-	-	(٣,٦٥٧)	(٣,٦٥٧)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	٦٠,٧٧٩	٦٠,٧٧٩
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	١٤٦,٢٦٠	١١,٣١١	(٢٧,٧٦٧)	٦٠,٧٧٩	١٩٠,٥٨٣

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 ٢٠٢١

إيضاح	رأس المال ألف دولار أمريكي	الاحتياطي القانوني ألف دولار أمريكي	التغيرات المتراكمة في القيم العادلة ألف دولار أمريكي	الأرباح غير الموزعة ألف دولار أمريكي	المجموع ألف دولار أمريكي
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠	٣٨٠,٣٩٠	٢٥,١٥٥	(٧١,١٦٠)	١٢٦,١٦٧	٤٦٠,٥٥٢
الربح عن الفترة	-	-	-	١٨,٨٥٠	١٨,٠٥٨
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
١٢	٣٨٠,٣٩٠	٢٩,٤١٧	(٨٩,٩٧٣)	١٤٨,٧٣٤	٤٦٨,٥٦٨
الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١	-	-	-	١٨,٨٥٧	١٨,٨٥٧
الربح عن الفترة	-	-	١٧,٧٥٥	-	١٧,٧٥٥
الدخل الشامل الآخر	-	-	١٧,٧٥٥	١٨,٨٥٧	٣٦,٦١٢
إجمالي الدخل الشامل	-	-	-	(٩,٥١٠)	(٩,٥١٠)
توزيعات أرباح مستحقة	-	-	-	١٥٨,٠٨١	١٥٨,٠٨١
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٨٠,٣٩٠	٢٩,٤١٧	(٧٢,٢١٨)	١٥٨,٠٨١	٤٩٥,٦٧٠

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
22,281	8,068	22,217	8,041		الخسارة قبل الضريبة
20,987	8,069	20,958	8,058	٨,٩	الاملاك
20,039	7,705	17,744	6,823		فوائد القروض لأجل وتسويات عقود المقايضة
1,179	453	1,066	410		إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
534	205	528	203		مصاريف الفوائد للالتزامات الإيجار
288	111	302	116		التزام ترميم الأصول - الخصم المفرج
(48)	(18)	-	-		مستحقات نهاية الخدمة للموظفين
65,260	25,093	62,815	24,151		
					تغيرات رأس المال العامل:
(103,961)	(39,973)	52,522	20,195		الذمم التجارية والذمم المدينة الأخرى
79,703	30,644	(64,870)	(24,942)		الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع
79	30	106	41		المخزون
41,081	15,794	50,573	19,445		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(20,063)	(7,714)	(17,760)	(6,829)		فوائد على القروض لأجل وتسويات المبادلة
21,018	8,080	32,813	12,616		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
					الأنشطة التمويلية
(7,608)	(2,924)	(5,325)	(2,047)		توزيعات أرباح مدفوعة
(37,483)	(14,412)	(38,499)	(14,803)		سداد القروض والسلفيات التي تحسب عليها فوائد
35,046	13,475	32,900	12,650		قروض قصيرة الأجل
(1,319)	(507)	(1,319)	(507)		مدفوعات الإيجار
(11,364)	(4,368)	(12,243)	(4,707)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
9,654	3,712	20,570	7,909		الزيادة (النقص) في النقد وما في حكم النقد
19,585	7,530	14,669	5,640		النقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
29,239	11,242	35,239	13,549	١١	النقد وما في حكم النقد في ٣٠ يونيو 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 آكتينجيس شافت 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 = ٣,٨٤٥ 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 أرقاماً غير مدققة كما في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٨٦,٠٧٦	٣٣,٠٩٦	٨٦,١٤٥	٣٣,١٢٣	رسوم السعة
٨٥,٤٢٣	٣٢,٨٤٥	١٠١,٢٩١	٣٨,٩٤٦	رسوم الطاقة
<u>١٧١,٤٩٩</u>	<u>٦٥,٩٤١</u>	<u>١٨٧,٤٣٦</u>	<u>٧٢,٠٦٩</u>	

٤ تكاليف التشغيل

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٨١,٨٢١	٣١,٤٦٠	٩٧,٢٠١	٣٧,٣٧٤	استهلاك الغاز
٢٠,٩٧٥	٨,٠٦٥	٢٠,٩٥٢	٨,٠٥٦	الاهلاك (إيضاح ٨ و ٩)
١٣,٢١٢	٥,٠٨٠	١٥,٢٩٧	٥,٨٨٢	تكلفة التشغيل والصيانة
٧,٨٧١	٣,٠٢٦	٨,٩٣٨	٣,٤٣٧	اتفاقية الخدمات طويلة الأجل
٨٨٢	٣٣٩	١,١٧٢	٤٥١	التأمين والتكاليف المباشرة الأخرى
١٣٦	٥٢	١٣٦	٥٢	رسوم توصيل و ترخيص
<u>١٢٤,٨٩٧</u>	<u>٤٨,٠٢٢</u>	<u>١٤٣,٦٩٦</u>	<u>٥٥,٢٥٢</u>	

٥ مصروفات عامة وإدارية

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٦٩٥	٢٦٧	٧٢٦	٢٧٩	تكاليف الموظفين والمزايا الأخرى
١٩٠	٧٣	٢٣١	٨٩	مصروفات قانونية ومهنية
٥٢٩	٢٠٣	٤٣٤	١٦٧	مصروفات أخرى
٣٦	١٤	٤٠	١٥	إيجار المكتب
١٢	٥	٥	٢	الاهلاك (إيضاح ٨)
<u>١,٤٦٢</u>	<u>٥٦٢</u>	<u>١,٤٣٦</u>	<u>٥٥٢</u>	

٦ تكاليف التمويل (صافي)

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	الف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	الف ريال عماني	
٢٠,٠٣٩	٧,٧٠٥	١٧,٧٤٤	٦,٨٢٣	فوائد وتسويات عقود المقايضة
1,١٧٩	4٥٣	1,٠٦٦	4١٠	إطفاء تكلفة تمويل مؤجلة
2٨٨	1١١	3٠٢	1١٦	التزام الاستخدام الكامل للأصول والخصم المفرج
5٣٤	2٠٥	5٢٨	2٠٣	مصاريف الفوائد للالتزامات الإيجار
2٠٧	٨٠	1٤٠	5٤	عمولة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
6٢٨	2٤١	3١٠	1١٩	خسارة/(ربح) تحويل عملة
(١٦)	(٦)	(٣)	(١)	إيرادات الفوائد
<u>٢٢,٨٥٩</u>	<u>٨,٧٨٩</u>	<u>٢٠,٠٨٧</u>	<u>٧,٧٢٤</u>	

٧ ضريبة الدخل

تمثل ضريبة الدخل مصروف الضريبة المؤجلة للفترة.

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 يونيو ٢٠٢١
٩٦,٣٨٦	٢٣٥	٦٢٦	٤,٣٦٨	٧٨,٤٥٤	١٢,٧٠٣	الاملاك المتراكم
٣,٩٦٦	٢	٤٥	3٦٠	٦,٤٧٦	1,049	في ١ يناير ٢٠٢١
١٠٠,٣٥٢	٢٣٧	٦٧١	٤,٧٢٨	٨٤,٩٣٠	١٣,٧٥٢	المحمل خلال الفترة
						في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٥١٥,٩١٥	٩	٢,٥٧٨	٦,٠٨١	٤٣٣,١٥٧	٧٠,١٢٤	صافي القيمة الدفترية
٥١٩,٨٨١	١١	٢,٦٢٣	٦,٤٤١	٤٣٩,٦٣٣	٧١,١٧٣	في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
						في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

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 يونيو ٢٠٢١
٢٥٠,٦٧٥	٦٠٩	١,٦٣١	١١,٣٥٣	٢٠٤,٠٤٧	٣٣,٠٣٥	الاهلاك المتراكم
٢٠,٦٢٩	6	1١٧	9٣٧	١٦,٨٤٢	٢,٧٢٧	في ١ يناير ٢٠٢١
٢٧١,٣٠٤	٦١٥	١,٧٤٨	١٢,٢٩٠	٢٢٠,٨٨٩	٣٥,٧٦٢	المحمل خلال الفترة
						في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١,٣٣١,٤٧٠	٢٢	٦,٧٠٢	١٥,٨٢٣	١,١٢٦,٥٤٣	١٨٢,٣٨٠	صافي القيمة الدفترية
١,٣٥٢,٠٩٩	٢٨	٦,٨١٩	١٦,٧٦٠	١,١٤٣,٣٨٥	١٨٥,١٠٧	في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢١
٥٠٤	٤٠٠	١٠٤	الاهلاك المتراكم
1٢٦	1٠٠	2٦	في ١ يناير ٢٠٢١
6٣٠	5٠٠	1٣٠	المحمل خلال الفترة
			في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٨,١٧٩	٦,٤٩٥	١,٦٨٤	صافي القيمة الدفترية
٨,٣٠٥	٦,٥٩٥	١,٧١٠	في ٣٠ يونيو 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 يونيو ٢٠٢١
١,٣١١	١,٠٤١	٢٧٠	الاهلاك المتراكم
3٢٩	٢٦١	6٨	في ١ يناير ٢٠٢١
١,٦٤٠	١,٣٠٢	٣٣٨	المحمل خلال الفترة
			في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
٢١,٢٧١	١٦,٨٩١	٤,٣٨٠	صافي القيمة الدفترية
٢١,٦٠٠	١٧,١٥٢	٤,٤٤٨	في ٣٠ يونيو 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
٤٩,٣٧٤	١٢٨,٤١٠	٧٠,١٧٧	١٨٢,٥١٤
١٧٢	٤٤٧	١١	٢٩
٥١٠	١,٣٢٦	٦٢	١٦٢
٥٠,٠٥٦	١٣٠,١٨٣	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
١٣,٥٤٩	٣٥,٢٣٩	٥,٦٤٠	١٤,٦٦٩
-	-	-	-
١٣,٥٤٩	٣٥,٢٣٩	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.

١٣ الاحتياطي القانوني

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

١٤ القروض والاقتراضات التي تحسب عليها فائدة

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢١٤,٤٦٣	٨٢,٤٦١	٢٠٣,١٧٠	٧٨,١١٩	قرض لأجل مضمون من بنوك تجارية
٤٠٩,٤٢٩	١٥٧,٤٢٥	٣٨٧,٨٧٠	١٤٩,١٣٦	قرض لأجل مضمون من بنك اليابان للتعاون الدولي
١٠٧,٢٣٢	٤١,٢٣١	١٠١,٥٨٥	٣٩,٠٥٩	قرض لأجل مضمون بمقتضى تسهيلات مؤسسة نيبون اليابانية لتأمين الصادرات والاستثمار (نكسي)
٧٣١,١٢٤	٢٨١,١١٧	٦٩٢,٦٢٥	٢٦٦,٣١٤	
(٩,٣٦٢)	(٣,٦٠٠)	(٨,٢٩٦)	(٣,١٩٠)	ناقص: تكاليف التمويل المؤجلة
٧٢١,٧٦٢	٢٧٧,٥١٧	٦٨٤,٣٢٩	٢٦٣,١٢٤	
(٧٦,٤٢٣)	(٢٩,٣٨٥)	(٧٧,٣٣١)	(٢٩,٧٣٤)	ناقص: الجزء الجاري من القروض
(٧٦,٤٢٣)	(٢٩,٣٨٥)	٦٠٦,٩٩٨	٢٣٣,٣٩٠	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 سحبيات 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	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٨٩,٢٧٦	٣٤,٣٢٧	٦٦,٨٣١	٢٥,٦٩٧	التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة:
١٦,٥٧٥	٦,٣٧٣	١٨,١٣١	٦,٩٧٠	اتفاقيات مقايضة أسعار الفائدة
١٠٥,٨٥١	٤٠,٧٠٠	٨٤,٩٦٢	٣٢,٦٦٧	عقود صرف العملة الأجنبية الآجلة
(١٥,٨٧٨)	(٦,١٠٥)	(١٢,٧٤٤)	(٤,٩٠٠)	القيمة العادلة للمشتقات
٨٩,٩٧٣	٣٤,٥٩٥	٧٢,٢١٨	٢٧,٧٦٧	ناقص: تأثير ضريبة الدخل

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	٦١,٧٧١	٢٣,٧٥١	الجزء غير المتداول
٢٣,٥٨٨	٩,٠٧٠	٢٣,١٩١	٨,٩١٦	الجزء المتداول
١٠٥,٨٥١	٤٠,٧٠٠	٨٤,٩٦٢	٣٢,٦٦٧	

١٦ الدائنون والمصاريف المستحقة الدفع

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٦٣,٧٤١	٦٢,٩٥٨	٧٤,٧١٥	٢٨,٧٢٨	الدائنون التجاريون
٦,٥٣٦	٢,٥١٣	٦,٤٠٧	٢,٤٦٣	المبالغ المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ١٧)
١٤,٣٨٢	٥,٥٣٢	٣٨,٦٥٢	١٤,٨٦٥	المصاريف المستحقة الدفع
١٨٤,٦٥٩	٧١,٠٠٣	١١٩,٧٧٤	٤٦,٠٥٦	

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	المستحق إلى أطراف ذات علاقة
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٦,٥٣٦	٢,٥١٣	٦,٤٠٧	٢,٤٦٣	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	
٤٦	١٨	٩١	٣٥	مساهمين
٧,٢٧٥	٢,٧٩٧	١٥,٢٩٧	٥,٨٨٢	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 سيمنز، وخدمات صيانة التوربينات الغازية مع شركة سيمنز 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 ٢٠٢٠.

٢٠ أرقام المقارنة

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