

شركة صحار للطاقة ش م ع ع

البيانات المالية الموجزة غير المدققة لفترة الثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

صفحة	المحتويات
٤	بيان المركز المالي
٥	بيان الربح أو الخسارة
٦	بيان الدخل الشامل الآخر
٧	بيان التغيرات في حقوق الملكية
٨	بيان التدفقات النقدية
٩ - ٣٥	إيضاحات عن البيانات المالية

تقرير مجلس الإدارة

يسر مجلس إدارة شركة صحار للطاقة إن يقدم تقريره مصحوباً بالبيانات المالية لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠.

إجتماع الجمعية العامة العادية السنوية والجمعية العامة الغير عادية:

وفقاً للتعميم الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال رقم خ/٣/٢٠٢٠ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠٢٠ والقاضي بتأجيل الجمعيات العامة العادية السنوية الى إشعار اخر ، فقد قامت الشركة بتأجيل إنعقاد الجمعية العامة العادية السنوية. وقد جاء قرار الهيئة العامة لسوق المال إستنادا الى قرار اللجنة العليا لبحث الية التعامل مع فيروس كورونا (كوفيد-١٩) والقاضي بوقف جميع الفعليات والتجمعات والمؤتمرات اعتباراً من ١٨ مارس ٢٠٢٠.

كما أنه تم تأجيل الجمعية العامة الغير عادية والتي كان من المقرر فيها الموافقة على تعديل النظام الاساسي للشركة وذلك بموجب قانون الشركات التجارية الجديد.

الصحة والسلامة

لم تكن هناك أية حوادث مضيعة للوقت و كان سجل الصحة و السلامة ممتازاً خلال الثلاثة اشهر من ٢٠٢٠ . وقد أكملت شركة صحار للطاقة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ عدد ٢,٦١٩ يوماً بدون حوادث مضيعة للوقت.

قامت الشركة بمراقبة الوضع الناجم عن وباء كوفيد-١٩ والتوجيهات الصادرة عن اللجنة العليا لبحث التعامل مع فيروس كورونا (كوفيد-١٩). وتماشيا مع دورها كقدم "خدمة اساسية" قامت الشركة والمشغل بتفعيل خطة إستمرارية العمل وتنفيذ التدابير المختلفة لضمان سلامة الموظفين واستمرارية العمل خلال الوضع الاستثنائي.

التشغيل و الصيانة

تم تشغيل المحطة بموثوقية عالية خلال فترة الربع الاول ، و حققت مستويات اعتمادية بلغت ٩٩,٨٩ % للكهرباء و ١٠٠ % للمياه.

قامت الشركة خلال الفترة بتصدير صافي طاقة كهربائية بلغت ٨٥ جيجاواط/ساعة و تم تسليم ٠,٥٣ مليون متر مكعب من المياه الصالحة للشرب الى الزبون.

بلغ مستوى عامل استخدام المحطة ٦,٦٤ % من طاقتها القصوى للكهرباء و ٣,٩١ % من الطاقة القصوى للمياه، بلغ مستوى الانتاج اقل بكثير مقارنة مع نفس الفترة من العام السابق حيث بلغ الانتاج ٦١,٢ % و ٧١,٤ % لمحطتي الطاقة والمياه على التوالي. ويرجع ذلك إلى الطلب على المياه الذي يتم تلبيته بشكل رئيسي من خلال محطة تحلية المياه الجديدة التي تم تشغيلها في أغسطس ٢٠١٩. وقد تم الحفاظ على محطة المياه وهي جاهزة لبدء التشغيل عند اللزوم لتلبية الطلب على المياه.

وافقت السلطات على غلق المحطة بالكامل وذلك لاجراء الصيانة السنوية في ١١ يناير ٢٠٢٠ لمدة ١٥ يوم .

خضعت جميع الوريينات الغازية للفحص السنوي خلال فصل الشتاء الفائت .

قامت الشركة بإختبارات الأداء باستخدام الغاز للسنة التعاقدية التي تبدأ في ١ ابريل ٢٠٢٠ و التي اثبتت بنجاح مقدرة المحطة على إنتاج السعة التعاقدية المضمونة للزبون. أرجأت الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه أختبار الاداء لزيت الوقود كاجراء وقائي في ضوء انتشار فيروس كورونا (كوفيد-١٩)

النتائج المالية

بلغت الإيرادات حتى نهاية مارس ٢٠٢٠ مبلغ ٧,٢ مليون ريال عماني مقابل ١٥,٣ مليون ريال عماني في نهاية مارس ٢٠١٩، يرجع ذلك أساساً الى انخفاض عامل الحمولة .

إنخفضت التكاليف المباشرة خلال الثلاثة أشهر من ١٤,٠ مليون ريال عماني في ٢٠١٩ الى ٢,٧ مليون ريال عماني في ٢٠٢٠ والذي يعكس اساساً الى انخفاض تكلفة غاز الوقود بسبب انخفاض الاستهلاك.

سجلت الشركة خلال الفترة ارباح صافية بمبلغ ٠,١ مليون ريال عماني مقارنة مع ارباح صافية بلغت ٠,٤ مليون ريال عماني عن نفس الفترة في ٢٠١٩.

تم سداد اقساط القروض طويلة الأجل و المقايضات حسب تواريخ الاستحقاق. تم سداد مبلغ اضافي للمقرضين قدره ١,٠ مليون ريال عماني طبقاً لألية ازالة النقد التي بدأت منذ ٢٠١٥. بلغ عجز التغطية لاتفاقيات المقايضة للشركة في نهاية يوم عمل ٣١ مارس ٢٠٢٠ مبلغ ٥,٢ مليون ريال عماني مقارنة مع التقييم في ٣٠ ديسمبر ٢٠١٩ (٤,٢ مليون ريال عماني) . و حسب المعيار المحاسبي الدولي فان عجز التغطية يحتسب عند كل ميزانية عمومية و يمثل خسارة افتراضية يمكن أن تتكبدها الشركة اذا ما ارتأت إنهاء قروض اتفاقيات المقايضة في ذلك التاريخ. على أية حال، فانه و بحسب شروط اتفاقيات التمويل فانه لا يسمح للشركة إنهاء اتفاقيات المقايضة وعليه فان الخسارة تعتبر نظرية فقط.

تحتوي اتفاقيات تسهيلات القروض على مخصص الزامي لإزالة النقد مقدماً و الذي بدأ منذ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ المطلوبة لسرعة سداد القروض خلال فترة الإتفاقية مع الزبون. و نتيجة لذلك، فإنه لن تكون هناك اية ارباح متوفرة للتوزيع على المساهمين حتى سداد كامل القرض إلا اذا تمت إعادة جدولة القروض او اعادة التمويل.

لا توجد على الشركة اية دعاوي قانونية كما هو في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩.

نتوقع ان تستمر الشركة في العمل بسلامة و إعتمادية لتوفير الطاقة و المياه بصورة مستمرة الى زبائننا خلال فترة الصيف والتي بدأت في ١ ابريل ٢٠٢٠

بعد تأهل الشركة أطلقت الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه " طلب تقديم العروض المفتوحة " من عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢ في اكتوبر ٢٠١٩ ، اتبعت شركة صحار للطاقة الجدول الزمني في تقديم المستندات المطلوبة بحسب طلب تقديم العروض المفتوحة ، ومن المتوقع ان تختتم العملية في يونيو /يوليو ٢٠٢٠ .

ويم الن

رئيس مجلس الادارة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

بيان المركز المالي الموجزة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع		
					الأصول
					أصول غير متداولة
٢٤٣,١٩٦	٢٣٥,٨١٩	٩٣,٦٣٠	٩٠,٧٩٠	٢	ممتلكات وآلات ومعدات
٩٧٦	٨٨١	٣٧٦	٣٣٩	٢	حق — استخدام الأصول
<u>٢٤٤,١٧٢</u>	<u>٢٣٦,٧٠٠</u>	<u>٩٤,٠٠٦</u>	<u>٩١,١٢٩</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
					أصول متداولة
					مخزون
١,٨٣١	١,٨٣١	٧٠٥	٧٠٥		ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٣٨,٠٥٢	٤٠,٢٥٩	١٤,٦٥٠	١٥,٥٠٠	٤	أرصدة بنكية
١٢,٩٨٢	٥,٠٤٤	٤,٩٩٨	١,٩٤٢	٥	إجمالي الأصول المتداولة
<u>٥٢,٨٦٥</u>	<u>٤٧,١٣٤</u>	<u>٢٠,٣٥٣</u>	<u>١٨,١٤٧</u>		إجمالي الأصول
<u>٢٩٧,٠٣٧</u>	<u>٢٨٣,٨٣٤</u>	<u>١١٤,٣٥٩</u>	<u>١٠٩,٢٧٦</u>		
					حقوق الملكية والالتزامات
					رأس المال والاحتياطيات
٥٧,٤٠٥	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٢٢,١٠١	٦	رأس المال
١٠,٧٧٤	١٠,٨٠٥	٤,١٤٨	٤,١٦٠	٧	احتياطي قانوني
(٢٣,٨٣٦)	(٢٣,٥٦٤)	(٩,١٧٧)	(٩,٠٧٢)		خسارة مرحلة
٤٤,٣٤٣	٤٤,٤٦٤	١٧,٠٧٢	١٧,١٨٩		اجمالي حقوق الملكية
(٨,١٥٦)	(٩,٨٩١)	(٣,١٤٠)	(٣,٨٠٨)	٨	عجز التغطية — صافي من الضريبة
<u>٣٦,١٨٧</u>	<u>٣٤,٧٥٥</u>	<u>١٣,٩٢٢</u>	<u>١٣,٣٨١</u>		إجمالي رأس المال والاحتياطيات
					التزامات غير متداولة
١٠,٧٨٤	١٣,٤٠٨	٤,١٥٢	٥,١٦٢	٨	عجز التغطية
١٥٠,٠٧٠	١٣٨,٩٥٣	٥٧,٧٧٧	٥٢,٤٩٧	٩	الجزء غير الجاري من قروض طويلة الأجل
٤,٣٥٣	٤,٤١٨	١,٦٧٦	١,٧٠١	١٠	مخصص تكاليف إزالة أصول من الموقع
٤,٨٨٦	٣,٨٩٤	١,٨٨١	١,٤٤٩		الجزء غير الجاري من الإيرادات المؤجلة
٦١٣	٦٣١	٢٣٦	٢٤٣	٢	الجزء غير الجاري لإلتزامات الإيجار
٢٤,٠٥٦	٢٣,٣٩٥	٩,٢٦١	٩,٠٠٧	١١	التزام ضريبي مؤجل
<u>١٩٤,٧٦١</u>	<u>١٨٤,٦٩٩</u>	<u>٧٤,٩٨٣</u>	<u>٧١,١٠٩</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
					الإلتزامات متداولة
٢٢,٤٦٥	٢٣,٣٢٧	٨,٦٤٩	٨,٩٨١	٩	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٣٩٠	٣٩٠	١٥٠	١٥٠	٢	الجزء غير الجاري لإلتزامات الإيجار
٣,٩٨٢	٣,٩٧٥	١,٥٢٣	١,٥٢١		الجزء الجاري من الإيرادات المؤجلة
٣٥,٨٣١	٣٥,٥٠٨	١٣,٧٩٥	١٣,٩٧٠	١٢	ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٦١٠	٤٥٧	٢٣٥	١٧٦	١٣	مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٢,٨١١	٧٢٣	١,٠٨٢	٢٧٨	١١	مخصص للضرائب
<u>٦٦,٠٨٢</u>	<u>٦٤,٣٨٠</u>	<u>٢٥,٤٤٤</u>	<u>٢٤,٧٨٦</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>٢٩٧,٠٣٧</u>	<u>٢٨٣,٨٣٤</u>	<u>١١٤,٣٥٩</u>	<u>١٠٩,٢٧٦</u>		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
<u>٠/٢٠١</u>	<u>٠/٢٠٢</u>	<u>٠/٠٧٧</u>	<u>٠/٠٧٨</u>	١٩	صافي الاصول للسهم الواحد

وافق مجلس الإدارة على هذه القوائم المالية الواردة على الصفحات من ٤ إلى ١٥، وصرح بإصدارها في ٢٣ ابريل ٢٠٢٠ ووقعها نيابة عنه:

نائب الرئيس

الرئيس

بيان الربح أو الخسارة الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع		
٣٩,٨١٠	١٨,٨١٣	١٥,٣٢٧	٧,٢٤٣	١٤	إيرادات
(٣٦,٥١٢)	(١٤,٤٢١)	(١٤,٠٥٨)	(٥,٥٥٢)	١٥	تكلفة الإيرادات
٣,٢٩٨	٤,٣٩٢	١,٢٦٩	١,٦٩١		إجمالي الأرباح
١٤٥	١٤٥	٥٦	٥٦	١٦	دخل آخر
٣,٤٤٣	٤,٤٣٧	١,٣٢٥	١,٧٤٧		المصروفات
(٨٠٣)	(٤٩٠)	(٣٠٨)	(١٨٩)	١٧	مصروفات إدارية وعمومية
(٣,٣٠١)	(٣,٧٣٠)	(١,٢٧٢)	(١,٤٣٦)	١٨	تكاليف التمويل
(٤,١٠٤)	(٤,٢٢٠)	(١,٥٨٠)	(١,٦٢٥)		
(٦٦١)	٣١٧	(٢٥٥)	١٢٢		أرباح/(خسارة) قبل الضريبة للفترة
(٢٥٥)	(١٢)	(٩٨)	(٥)	١١	مصروف ضريبة الدخل
(٩١٦)	٣٠٥	(٣٥٣)	١١٧		صافي أرباح/(خسارة) بعد الضريبة للفترة
(٠/٠٠٤)	٠/٠٠١	(٠/٠٠٢)	٠/٠٠١	٢٠	العائد الأساسي للسهم الواحد

بيان الدخل الشامل الآخر الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	إيضاح
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
(٩١٦)	٣٠٥	(٣٥٣)	١١٧	صافي أرباح/خسارة الفترة بعد الضريبة
الدخل الشامل الآخر:				
بنود يمكن إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة:				
١,٩١١	(٦٢٨)	(٨٨)	(٢٤١)	أرباح القيمة العادلة لمقايضة أسعار الفائدة
(٢٣٠)	٣٦٤	(٧٦)	١٤٠	ضريبة تابعة
١,٦٨١	١٦٤	(١٦٤)	(١٠١)	إجمالي الدخل الشامل الآخر للفترة
٧٦٥	٤١	(٥١٧)	١٦	إجمالي الدخل الشامل للفترة

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

المجموع ألف دولار أمريكي	المجموع ألف ر.ع	عجز التغطية ألف ر.ع	أرباح مُحْتَجِزَة ألف ر.ع	احتياطي قانوني ألف ر.ع	رأس المال ألف ر.ع	إيضاح
٣٦,١٩٢	١٣,٩٣٢	(٣,١٤٠)	(٩,١٧٧)	٤,١٤٨	٢٢,١٠١	الرصيد في بداية السنة
٣٠٦	١١٧	-	١١٧	-	-	صافي أرباح الفترة بعد الضريبة
(٢٦٤)	(١٠١)	(٦٦٨)	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
-	-	-	(١٢)	١٢	-	٧ تحويل الى الاحتياطي القانوني
(١,٢٦٥)	(٤٨٧)	-	-	-	-	الجزء غير الفعال لعجز التدفق النقدي
٣٤,٩٦٩	١٣,٤٦١	(٣,٨٠٨)	(٩,٠٧٢)	٤,١٦٠	٢٢,١٠١	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٣٢,٢٢٢	١٢,٤٠٣	(٣,٥١٤)	(١٠,٢١٦)	٤,٠٣٢	٢٢,١٠١	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠١٩ (معدل)
٢,٩٩٩	١,١٥٥	-	١,١٥٥	-	-	صافي الربح للسنة
٤٦٧	١٨٠	١٨٠	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة
-	-	-	(١١٦)	١١٦	-	٧ تحويل الى الاحتياطي القانوني
٥٠٤	١٩٤	١٩٤	-	-	-	الجزء غير الفعال لعجز التدفق النقدي
٣٦,١٩٢	١٣,٩٣٢	(٣,١٤٠)	(٩,١٧٧)	٤,١٤٨	٢٢,١٠١	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

بيان التدفقات النقدية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	إيضاح
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
				أنشطة التشغيل
٣٩,٨٨٣	١٥,٦٠٨	١٥,٣٥٥	٦,٠٠٩	مبالغ نقدية مستلمة من العملاء
(٢٩,٠٥٥)	(٤,١٩٥)	(١١,١٨٦)	(١,٥١٦)	مدفوعات نقدية إلى الموردین والموظفین
١٠,٨٢٨	١١,٤١٣	٤,١٦٩	٤,٣٩٤	النقد الناتج من عمليات التشغيل
(٦,٢٤٤)	(٦,١٩٥)	(٢,٤٠٤)	(٢,٣٨٥)	فائدة مدفوعة
(٢,٩٠٤)	(٢,٧٦١)	(١,١١٨)	(١,٠٦٣)	الضريبة
١,٦٨٠	٢,٤٥٧	٦٤٧	٩٤٦	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
				أنشطة الاستثمار
-	(٥)	-	(٢)	٣ شراء ممتلكات وآلات ومعدات
-	(٥)	-	(٢)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
				أنشطة التمويل
(١١,٥٠٦)	(١٠,٣٩٠)	(٤,٤٣٠)	(٤,٠٠٠)	صافي حركة القروض طويلة الأجل
(١١,٥٠٦)	(١٠,٣٩٠)	(٤,٤٣٠)	(٤,٠٠٠)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
(٩,٨٢٦)	(٧,٩٣٨)	(٣,٧٨٣)	(٣,٠٥٦)	صافي الزيادة/النقص في النقد والنقد المُعادل
٢٠,٥٤٨	١٢,٩٨٢	٧,٩١١	٤,٩٩٨	النقد والنقد المُعادل في بداية الفترة
١٠,٧٢٢	٥,٠٤٤	٤,١٢٨	١,٩٤٢	٥ النقد والنقد المُعادل في نهاية الفترة

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١- الشكل القانوني والأنشطة

تم تسجيل شركة صحار للطاقة ش.م.ع ("الشركة") مبدئياً كشركة مساهمة مغلقة في سلطنة عمان بتاريخ ١٧ يوليو ٢٠٠٤. وكانت الشركة قد تأسست في ٢٢ يونيو ٢٠٠٤. تم إنشاء الشركة لإقامة وتشغيل محطة توليد كهرباء بطاقة ٥٨٥ ميغاواط ومحطة تحلية مياه بطاقة ٣٣ مليون جالون اميرالي في اليوم في صحار. وتم تحديد تاريخ التشغيل التجاري ليكون ٢٨ مايو ٢٠٠٧. في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد في ٢٣ مارس ٢٠٠٨، قرر المساهمون تحويل الشركة من شركة مساهمة مغلقة الى شركة مساهمة عامة.

المقر الرئيسي للأعمال كائن في صحار، سلطنة عمان.

٢- أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الأعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية بالاضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العماني رقم ٢٠١٩/١٨ الصادر عام ٢٠١٩، الى جانب متطلبات الافصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عمان. وقد تم اجراء ايضاحات تفسيرية مختارة بهدف تفسير الاحداث والمعاملات التي تعتبر هامة من أجل فهم التغيرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الاخيرة وكما هي للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٦. لا تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفق المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد القوائم المالية المرحلية على اساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الاصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الأطفاء وبعض الادوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ت) استخدام التقديرات والاحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم إدارة الشركة بوضع أحكام وتقديرات وإفتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تجري الادارة مراجعة دورية وبصفة مستمرة على هذا التقديرات والافتراضات. تدرج التغييرات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تمت فيها مراجعة التقديرات وأي فترات مستقبلية متأثرة.

إن أحكام الهامة التي تصدر في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير بالغ المجرة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي صدرت بشأن القوائم المالية كما في وعن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

السياسات المحاسبية الهامة

تكون السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

شركة صحار للطاقة ش م ع ع
القوائم المالية الموجزة غير المدققة للفترة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣- الممتلكات والآلات والمعدات

(أ) فيما يلي حركة الممتلكات والآلات والمعدات:

المجموع ألف دولار أمريكي	المجموع ألف ر.ع	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	إزالة الأصول من الموقع	أصول أخرى	قطع غيار فنية	آلات وماكينات	المباني	مارس ٢٠٢٠
								التكلفة
٥٢٦,٢٤٠	٢٠٢,٦٠٢	٢٨٠	٧٧٧	٢٦	٥,٠٤٩	١٨٩,٤٤٣	٧,٠٢٧	١ يناير ٢٠٢٠
٥	٢	-	-	-	٢	-	-	إضافات خلال الفترة
٥٢٦,٢٤٥	٢٠٢,٦٠٤	٢٨٠	٧٧٧	٢٦	٥,٠٥١	١٨٩,٤٤٣	٧,٠٢٧	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
								الاستهلاك المتراكم
٢٨٣,٠٤٤	١٠٨,٩٧٢	-	٣٢٧	٢٥	٢,٦١٨	١٠٢,١٨٢	٣,٨٢٠	في ١ يناير ٢٠٢٠
٧,٣٨٢	٢,٨٤٢	-	٦	-	٧٢	٢,٦٦٦	٩٨	استهلاك الفترة
٢٩٠,٤٢٦	١١١,٨١٤	-	٣٣٣	٢٥	٢,٦٩٠	١٠٤,٨٤٨	٣,٩١٨	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
								صافي القيمة الدفترية
٢٣٥,٨١٩	٩٠,٧٩٠	٢٨٠	٤٤٤	١	٢,٣٦١	٨٤,٥٩٥	٣,١٠٩	في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(ب) الأرض التي أنشئت عليها محطة الكهرباء والبنية والمرافق التابعة تم استئجارها من الباطن من شركة ميناء صحار الصناعي ش م ع م لمدة ١٥ سنة من تاريخ التشغيل التجاري. عقد الإيجار من الباطن قابل للتمديد لمدة ١٥ سنة أخرى. يتم دفع الإيجار بمعدل يقارب ٦٤,٠٠٠ ر.ع (١٦٥,٠٠٠ دولار أمريكي) في السنة.

(ج) الممتلكات والآلات والمعدات هي مرهونة مقابل تسهيلات قرض طويل الأجل (إيضاح ١٠) الممنوحة إلى الشركة.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٣- حق-إستخدام الاصول و إلتزامات الايجار

حق-إستخدام الاصول

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,٣٦٦	٩٧٦	٥٢٦	٣٧٦	في ١ يناير ٢٠٢٠
(٣٩٠)	(٩٥)	(١٥٠)	(٣٧)	الاهلاك (ايضاح ١٥)
٩٧٦	٨٨١	٣٧٦	٣٣٩	

إلتزامات الايجار

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,٣٦٦	١,٠٠٣	٥٢٦	٣٨٦	في ١ يناير ٢٠٢٠
٦٨	٨٥	٢٦	٣٣	مصاريف تمويلية
(٤٣١)	(٦٨)	(١٦٦)	(٢٦)	مدفوعات خلال السنة
٩٧٦	٨٨١	٣٧٦	٣٣٩	
(٣٩٠)	(٣٩٠)	(١٥٠)	(١٥٠)	الجزء الجاري
٦١٣	٦٣٠	٢٢٦	٢٤٣	الجزء غير الجاري

٤- ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٣٤,٨٥٢	٣٨,١١٤	١٣,٤١٨	١٤,٦٧٤	ذمم تجارية مدينة
٦١٦	٣٦٦	٢٣٧	١٤١	دفعات مسبقة ومبالغ مدفوعة مقدما
٢,٥٨٤	١,٧٧٩	٩٩٥	٦٨٥	دفعات مسبقة أخرى
٣٨,٠٥٢	٤٠,٢٥٩	١٤,٦٥٠	١٥,٥٠٠	

٥- النقد والنقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٢,٩٨٢	٥,٠٤٤	٤,٩٩٨	١,٩٤٢	لاغراض بيان التدفقات النقدية
١٢,٩٨٢	٥,٠٤٤	٤,٩٩٨	١,٩٤٢	يشمل النقد والنقد المعادل
				على ما يلي :
				أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك

أرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك لا تحمل فائدة.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

٦- رأس المال

فيما يلي رأس مال الشركة المصرح به والمصدر والمدفوع بالكامل كما هو مسجل لدى وزارة التجارة والصناعة:

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به ٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ر.ع للسهم الواحد بقيمة ٠/١٠٠
٥٧,٤٠٥	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٢٢,١٠١	رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل متكون من ٢٢١,٠١٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٠/١٠٠ ر.ع للسهم الواحد

في نهاية السنة، المساهمون الذين يملكون ١٠٪ أو أكثر من رأسمال الشركة وعدد الأسهم التي يملكونها كما يلي:

اسم المساهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم المملوكة في	نسبة الملكية	عدد الأسهم المملوكة
		٢٠١٩		٢٠١٨
كهربيل اف زد اي	٣٥٪	٧٧,٣٥٣,٥٠٠	٣٥٪	٧٧,٣٥٣,٥٠٠
مينا صحار اس بي في ليتمتد	٢٠٪	٤٤,٢٠٢,٠٠٠	٢٠٪	٤٤,٢٠٢,٠٠٠
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	١٥٪	٣٣,١٥١,٥٠٠	١٥٪	٣٣,١٥١,٥٠٠

٧- الاحتياطي القانوني

وفقا لأحكام قانون الشركات التجارية العماني ٢٠١٩/١٨ لسنة ٢٠١٩، يجب تحويل مبلغ يعادل ١٠% من صافي أرباح الشركة قبل التوزيعات الى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع لحين أن يصبح مبلغ الاحتياطي مساويا لثلث رأسمال الشركة كحد أدنى. خلال الفترة المنتهية، حوّلت الشركة مبلغ ١٢,٠٠٠ ر.ع إلى الاحتياطي القانوني (٢٠١٩: ١١٦,٠٠٠ ر.ع).

٨- عجز التغطية

طبقا للمعيار المحاسبية الدولية: يجب اختبار تغطية التحوط كل ثلاثة أشهر للتأكد من فاعليتها على أساس صافي القيمة العادلة من بنوك المقايضة، وبالتالي يتم قيد الأجزاء الفعالة وغير الفعالة، إن وجدت، في حقوق ملكية المساهمين وقائمة الربح أو الخسارة على التوالي.

٩- قروض طويلة الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٤٦,١٤٨	١٣٧,٤٣٤	٥٦,٢٦٧	٥٢,٩١٢	التسهيل الأساسي
٢٨,١١٢	٢٦,٤٣٦	١٠,٨٢٣	١٠,١٧٨	تسهيلات السداد
(٢٢,٤٦٥)	(٢٣,٣٢٧)	(٨,٦٤٩)	(٨,٩٨١)	يُطرح: الجزء الجاري من القروض طويلة الأجل
١٥١,٧٩٥	١٤٠,٥٤٣	٥٨,٤٤١	٥٤,١٠٩	
(١,٧٢٥)	(١,٥٩٠)	(٦٦٤)	(٦١٢)	يُطرح: تكلفة تمويل مؤجلة
١٥٠,٠٧٠	١٣٨,٩٥٣	٥٧,٧٧٧	٥٣,٤٩٧	الجزء غير الجاري من القروض طويلة الأجل

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

تسهيلات مصرفية مُجمعة

حصلت الشركة على تسهيلات قرض طويل الأجل مُجمع ("تسهيلات مُجمعة") بحد أقصى إجمالي قدره ٤٥٥ مليون دولار أمريكي. يقوم بنك أتش اس بي سي - بي ال سي- بدور وكيل التسهيلات ("وكيل التسهيلات") بحيث يتولى إدارة ومراقبة مجمل تسهيلات القروض. وقد تم تعيين بنك أتش اس بي سي - الولايات المتحدة الأمريكية- والجمعية الأهلية وبنك مسقط على التوالي كأمناء على الضمان في الخارج والداخل أمام الأطراف الممولة المضمونة.

١٠- مخصص تكاليف إزالة الأصول من الموقع

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,٦٧٦	٤,٣٥٣	١,٥٧٧	٢٥٧	في بداية الفترة/ السنة
٢٥	٦٥	٩٩	٢٥٧	خصومات على تكاليف إزالة الأصول
١,٧٠١	٤,٤١٨	١,٦٧٦	٤,٣٥٣	من الموقع (إيضاح ١٨)
				في نهاية السنة

١١- ضريبة الدخل

تخضع الشركة لضريبة الدخل وفقا لأحكام قانون ضريبة الدخل في سلطنة عمان بمعدل ١٥٪ على الأرباح الخاضعة للضريبة.

١٢- ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١١,٦٦٨	٣٠,٣٠٧	١١,٤٩٥	٢٩,٨٥٧	ذمم تجارية دائنة
٢,٠٠٢	٥,٢٠١	٢,٣٠٠	٥,٩٧١	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
١٣,٦٧٠	٣٥,٥٠٨	١٣,٧٩٥	٣٥,٨٢٥	

١٣- تعاملات وأرصدة أطراف ذات علاقة

في سياق الأعمال العادية، تتعامل الشركة مع أطراف تقع تحت تعريف "أطراف ذات علاقة" حسب ما هو وارد في معيار المحاسبة الدولية رقم ٢٤. وتعتقد الإدارة أن هذه التعاملات لا تختلف جوهريا عن تلك التي يمكن الحصول عليها من أطراف غير ذات العلاقة.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

فيما يلي أهم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٣,٨٧٤	٢,٦٦٨	١,٤٩٢	١,٠٢٧	خدمات مقدمة من شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
				خدمات مقدمة من شركة إدارة الطاقة ش.م.م
٩٩	٩٩	٣٨	٣٨	- أتعاب الإدارة
١٥٣	١٩٥	٥٩	٧٥	- مصروفات إدارية أخرى
٣٤	٣٤	١٣	١٣	خدمات من شركة سويز تراكتيل اس آيه
٩٤	١١٢	٣٦	٤٣	مكافأة كبار الموظفين
٤٤	١٣	١٧	٥	بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة
٣٦	٢٩	١٤	١١	الكترايبيل اس آيه - خطاب ضمان
٢١	١٨	٨	٧	ميناء صحار ١ اس بي في ليمنتد - رسوم خطاب ائتمان
٥	٥	٢	٢	سوجكس عمان ش م م - رسوم خطاب ائتمان
٥	٥	٢	٢	صندوق تقاعد وزارة الدفاع-رسوم خطاب ائتمان

فيما يلي ملخص أرصدة الأطراف ذات العلاقة كما هو في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	مبالغ مستحقة الى أطراف ذات علاقة
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٦١٠	٤٥٧	٢٣٥	١٧٦	شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
٦١٠	٤٥٧	٢٣٥	١٧٦	

الأرصدة المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة هي دون ضمان ولا تحمل فائدة ولا تخضع لشروط سداد محددة وقد تم الإفصاح عنها بشكل منفصل في قائمة المركز المالي.

الإيرادات -١٤

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٣٨,٩٨٤	١٧,٨١٨	١٥,٠٠٩	٦,٨٦٠	إيرادات الطاقة والمياه
٨٢٦	٩٩٥	٣١٨	٣٨٣	محول من الإيرادات المؤجلة
٣٩,٨١٠	١٨,٨١٣	١٥,٣٢٧	٧,٢٤٣	

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

				١٥ - تكلفة الإيرادات
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٢٣,٧٠٦	٣,٠٥٧	٩,١٢٧	١,١٧٧	غاز وقود
٣,٨٧٤	٢,٦٦٨	١,٤٩٢	١,٠٢٧	تكاليف تشغيل وصيانة
٧,٥٤٧	٧,٣٨٧	٢,٩٠٦	٢,٨٤٤	إستهلاك
٩٥	٩٥	٣٧	٣٧	الاستهلاك المرتبط بحق-إستخدام الأصول (إيضاح ٣)
٣٢٢	٥٠٩	١٢٤	١٩٦	استخراج مياه البحر
٩٦٨	٧٠٥	٣٧٢	٢٧١	مصروفات تشغيل أخرى
<u>٣٦,٥١٢</u>	<u>١٤,٤٢١</u>	<u>١٤,٠٥٨</u>	<u>٥,٥٥٢</u>	
				١٦ - دخل اخر
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٤٥	١٤٥	٥٦	٥٦	مطالبات التأمين
<u>١٤٥</u>	<u>١٤٥</u>	<u>٥٦</u>	<u>٥٦</u>	
				١٧ - مصروفات عمومية وإدارية
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٩٩	٩٩	٣٨	٣٨	أتعاب الإدارة
				بدل حضور جلسات مجلس الإدارة
٤٤	١٦	١٧	٦	ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٦	٤٧	١٤	١٨	أتعاب مهنية وقانونية
١٨	١٨	٧	٧	تكاليف الموظفين
٦٠٦	٣١٠	٢٣٢	١٢٠	مصروفات إدارية أخرى
<u>٨٠٣</u>	<u>٤٩٠</u>	<u>٣٠٨</u>	<u>١٨٩</u>	
				١٨ - تكاليف التمويل
٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,١٩٦	١,٢٧٥	٤٦١	٤٩١	فائدة على صافي تسوية المقايضة
١,٥٧٨	١,١٨٧	٦٠٨	٤٥٧	فائدة على التسهيل الأساسي
٣٠٤	٢٢٩	١١٧	٨٨	فائدة على تسهيلات السداد
				جزء غير فعال من التغيرات في
-	٤٨٨	-	١٨٨	القيمة العادلة لتحوط التدفق النقدي
١٥٣	١٣٥	٥٩	٥٢	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٥	٣٥١	٢	١٣٥	مبالغ تمويل أخرى
٦٥	٦٥	٢٥	٢٥	خصومات على تكلفة إزالة الأصول من الموقع (إيضاح ١٠)
<u>٣,٣٠١</u>	<u>٣,٧٣٠</u>	<u>١,٢٧٢</u>	<u>١,٤٣٦</u>	

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

١٩- صافي الأصول للسهم الواحد

يتم حساب صافي الأصول للسهم الواحد من خلال تقسيم صافي الأصول في نهاية فترة الاقرار على عدد الأسهم القائمة كما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٤٤,٣٤٣	٤٤,٦٤٦	١٧,٠٧٢	١٧,١٨٩	حقوق المساهمين (ألف ريال عماني)
٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة في نهاية الفترة/ السنة
٠/٢٠١	٠/٢٠٢	٠/٠٧٧	٠/٠٧٨	صافي الأصول للسهم الواحد (ر.ع/د.أ)

٢٠- العائد الأساسي للسهم الواحد

يتم حساب العائد الأساسي للسهم الواحد من خلال تقسيم صافي أرباح السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة خلال الفترة.

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
(٩١٦)	٣٠٥	(٣٥٣)	١١٧	صافي أرباح/(خسارة) الفترة (ألف ر.ع)
٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم في نهاية الفترة (ألف ريال عماني)
(٠/٠٠٥)	٠/٠٠١	(٠/٠٠٢)	٠/٠٠١	العائد الأساسي للسهم الواحد (ر.ع/د.أ)

٢١- ارقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض الارقام المقارنة حيثما امكن للتوافق مع العرض المقدم في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.