

## تقرير مجلس الإدارة

المساهمون الكرام،

نيابة عن مجلس ادارة شركة صحار للطاقة ش م ع ع ، يسر مجلس إدارة شركة صحار للطاقة إن يقدم تقريره مصحوباً بالبيانات المالية لفترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١. الذي يقابل السنة الخامسة عشر للتشغيل المحطة.

### الصحة والسلامة

حققت الشركة في الربع الثالث من ٢٠٢١ سجلاً ممتازاً من ناحية أداء الصحة و السلامة حيث لم تكن هناك حوادث مضيعة للوقت و عليه تكون الشركة قد حققت حتى نهاية الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ عدد متراكم يبلغ ٣,١٦٧ يوماً دون حوادث مضيعة للوقت. وتبقى جوانب الصحة و السلامة الاولية القصوى لموظفيها و المقاولين و الزوّار و موظفي المشغل "شركة صحار للتشغيل و الصيانة ش م م".

إضافة الى ذلك ، إستمر التحدي العالمي المتمثل في جائحة كورونا (كوفيد-١٩) الذي تطلب من صحار للطاقة ومقاوليها وأصحاب المصلحة تفعيل خطة استمرارية العمل وجوانب خطط التعافي من الكوارث. تظل الشركة والمشغل يقظين ، من حيث تفعيل التباعد الاجتماعي ، مع ضمان تطبيق جميع تدابير الحماية في المستقبل. جميع الموظفين في الشركة اخذو اللقاح ضد كوفيد-١٩.

### التشغيل

خلال فترة التقرير حققت المحطة موثوقية عالية بلغت ٩٩,٨٤٪ للكهرباء و ٩٩,٣٤٪ للمياه. تم تسجيل فاقد قسري بلغ ٠,١٦٪ للكهرباء و ٠,٦٦٪ للمياه.

إستمر إنخفاض الطلب على الطاقة و المياه بسبب تشغيل محطة المياه الجديدة في ميناء صحار الصناعي وارتفاع سعة الطاقة في شبكة الكهرباء ، مقارنة بالطلب كانت المحطة في وضعية الاستعداد معظم الوقت و عليه بلغ عامل الحمولة للمحطة في فترة التقرير الى ١,٤٪ للكهرباء (٢,٥٪ في ٢٠٢٠) و ١,٣٪ للمياه (١,٣٪ في ٢٠٢٠). ويرجع ذلك الى إجراء إختبار الاداء السنوي الذي تم اجراءه في فبراير ٢١.

قامت الشركة خلال الفترة بتصدير طاقة كهربائية متراكمة بلغت ٥٥ جيجاواط/ساعة الى الشبكة الكهربائية و تم تسليم كمية مياه محلاة بلغت ٠,٥ مليون متر مكعب الى شبكة المياه.

تمت صيانة المحطة عن طريق شركة صحار للتشغيل و الصيانة و مقاوليها حسب توصيات المصنّع الأصلي للمعدات مع المحافظة على افضل معايير و ممارسات الصحة و السلامة و الصيانة المعمول بها في القطاع. خضعت جميع التوربينات الغازية الى عملية الفحص السنوية خلال فترة الشتاء. لم يكن هناك عمليات فحص كبيرة خلال فترة الشتاء.

### الأداء المالي

يود مجلس إدارة الشركة أن يعلن بأن الشركة قد انهت الفترة بصافي خسارة بلغت ٣,٠٦٩ مليون ريال عماني (ثلاثة ملايين وتسعة وستون الف ريال عماني) مقارنة بصافي ربح من نفس الفترة في ٢٠٢٠ والتي بلغت ١,٥٧٠ (مليون وخمسمائة وسبعون الف ريال عماني) .

ويرجع السبب الى الإنخفاض في صافي الربح في ٢٠٢١ بشكل أساسي الى انخفاض جزئي من قيمة أصول محطة الطاقة والذي يقابله انخفاض تكلفة التمويل وهامش وقود أفضل مقارنة بعام ٢٠٢٠.

بلغت الإيرادات خلال الفترة في ٢٠٢١ مبلغ وقدره ٢٠,٩ مليون ريال عماني (عشرون مليون وتسعمائة الف ريال عماني) مقابل ٢١,٢ مليون ريال عماني (واحد وعشرون مليون ومائتا الف ريال عماني). ويرجع ذلك أساساً إلى انخفاض عامل الحمولة على المحطة (انخفاض الطلب على الطاقة والمياه). وفقاً لاتفاقية شراء الطاقة والمياه مع المشتري، فإن اختلاف عامل الحمولة ليس له أي تأثير على ربحية الشركة حيث يتم توليد الطاقة الرئيسية للريح من السعة المتوفرة والموثوقة للمحطة، (عامل الحمولة يمثل تكاليف ممرة بموجب عقد شراء الطاقة والمياه تأثيرها المالي محايد للشركة).

إنخفضت التكاليف المباشرة من ٥,٩ مليون ريال عماني (خمسة ملايين وتسعمائة الف ريال عماني) في ٢٠٢٠ إلى ٥,٦ مليون ريال عماني (خمسة ملايين وستمائة الف ريال عماني) في ٢٠٢١ الذي يعكس في الأساس إلى انخفاض في استهلاك الغاز نتيجة انخفاض عامل الحمولة.

الإنخفاض في تكاليف التمويل بمقدار ٠,٩ مليون ريال عماني (تسعمائة ألف ريال عماني) في ٢٠٢١ مقارنة مع ٢٠٢٠ نتيجة تسديد القروض خلال السنة.

تم سداد القروض طويلة الأجل و تسوية اتفاقيات المقايضة حسب تواريخ الاستحقاق. بلغ عجز التغطية لاتفاقيات المقايضة للشركة في نهاية يوم عمل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١,٣ مليون ريال عماني (مليون وثلاثمائة الف ريال عماني) مقارنة مع ٣,٣ مليون ريال عماني (ثلاثة ملايين وثلاثمائة ألف ريال عماني) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. وحسب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ فإن عجز التغطية يحتسب عند كل ميزانية عمومية و يمثل خسارة نظرية يمكن أن تتكبدها الشركة إذا ما ارتأت إنهاء قروض اتفاقيات المقايضة في ذلك التاريخ. على أية حال، فإنه و بحسب شروط اتفاقيات التمويل فإنه لا يسمح للشركة إنهاء اتفاقيات المقايضة وعليه فإن الخسارة نظرية.

بموجب اتفاقيات التمويل المبرمة مع المقرضين، فإن شركة صحار للطاقة معرضة لألية ضخ النقد بدءاً من ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ وحتى سداد كامل القرض. ان هذه الآلية ستعيق توزيعات الأرباح على المساهمين حيث ان كل النقد المتوفر سيتم تخصيصه لسداد القرض. هذه الآلية شائعة في اتفاقيات التمويل في جميع أنحاء المنطقة وتساعد على توفير تعريف تنافسية للمشتري مثل الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه في وقت تقديم العطاءات. و حسب ما تم الإفصاح عنه مسبقاً، فإنه توزيع الأرباح قد توقف في ٢٠١٦ ولن تكون هناك توزيعات أرباح على المساهمين حتى إعادة هيكلة قروض الشركة و التعامل بنجاح مع إزالة آلية ضخ النقد. لا زالت الشركة مستمرة في البحث عن فرص لإعادة تمويل القروض والخاصة بتمويل المشاريع.

إنخفض سعر السهم بشكل طفيف إلى ٠,٠٤٤ خلال العام مقارنة ٠,٠٤٥ ريال عماني في نهاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

## النظرة المستقبلية

بالنظر إلى المستقبل، فإن المؤمل ان تواصل الشركة عملياتها بموثوقية على الرغم انه من المتوقع ان يكون مستوى انتاج الطاقة والمياه بنفس المستوى في عام ٢٠٢٠ كما نأمل القيام بأعمال انشطة الصيانة الدورية في بيئة عمل آمنة لجميع الموظفين و المقاولين و الزوار.

شاركت الشركة في المرحلة الثانية " طلب تقديم العروض المفتوحة" من "عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢" التي أطلقتها الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه في ١٦ أكتوبر ٢٠١٩. قامت الشركة بتقديم عرضها في ٢٩ ابريل ٢٠٢٠ وفق لإجراءات تقديم العروض المفتوحة. بعد قرار طال انتظاره بشأن مناقصة عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢، أصدرت الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه إشعاراً (تم الإفصاح عنه في بورصة مسقط) إلى مقدمي العطاءات لإبلاغهم بالغاء مناقصة عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢، كما افادته الشركة العمانية لشراء الطاقة إلى ان انخفاض أسعار النفط إلى جانب تداعيات الوباء كان له الأثر السلبي على نمو الكهرباء في السلطنة مما أدى إلى عدم الحاجة إلى سعة طاقة جديدة يتم شراؤها بموجب عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢.

بناءً على قرار الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه المذكور أعلاه ، قد تعمل الشركة في السوق الفورية وهو في المراحل الأخيرة من فترة التشغيل التجريبي والذي من المتوقع أن يبدأ العمل به قبل نهاية هذا العام ، وفقا للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه. لن يتم التعاقد على الإيرادات في السوق الفوري ، سيكون خاضعاً للعرض والطلب الكلي في السوق. عينت الشركة وتناقش مع مستشار مستقل لإجراء دراسة لتقييم الإيرادات المتوقعة للشركة في حالة تشغيل المحطة في السوق الفوري. على الرغم من عدم نشر بيان ٧ سنوات (٢٠٢٠-٢٠٢٦) من قبل الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ، بناءً على افتراضات معقولة فيما يتعلق بنمو الطلب المستقبلي والقدرة الزائدة الحالية في النظام ، فمن غير المرجح أن تتمكن الشركة من تأمين مصدر من الإيرادات بموجب التصميم الحالي للسوق الفوري.

إن التحول في الطاقة يتسارع في سلطنة عمان وذلك بسبب الانخفاض المستمر في أسعار الطاقة المتجددة مثل الخلايا الكهروضوئية والرياح ومن المحتمل أن يؤثر ذلك على القدرة التنافسية للمحطات الحرارية التقليدية الحالية وقد يقل بشكل كبير من قيمتها إلى ما بعد فترة عقد شراء الطاقة والمياه الحالي.

ستعمل الشركة أيضا مع مختلف اصحاب المصلحة لتقييم جدوى العقود الثنائية المحتملة للمحطة و لا تزال اللائحة التنفيذية التي قد تسمح للشركة بالدخول في هذا النوع من الاتفاقيات في انتظار إصدارها من الجهات التنظيمية.

ستواصل الشركة المناقشة مع المشتري والهيئة التنظيمية فيما يتعلق بإصدار أطر العقد الثنائي. قامت الشركة بإعادة تقييم انخفاض قيمة أصول المحطة مما أدى الى خسارة قدرها ٦,٦ مليون ريال عماني تم تسجيلها في البيانات المالية غير المدققة للربع الثالث من ٢٠٢١. ستواصل الشركة إعادة تقييم انخفاض قيمة أصول المحطة بناءً على التطوير المستقبلي وتسجيل التعديل اللازم إذا كانت نتيجة جميع الخيارات المذكورة أعلاه لا تدعم استمرارية الأعمال.

في حالة عدم جدوى أو قابلية تنفيذ الخيارات المذكورة أعلاه ، فإن إعادة هيكلة الديون المستحقة بعد الفترة الحالية لاتفاقية شراء الطاقة والمياه ستكون صعبة للغاية أيضاً.

نيابةً عن مجلس إدارة الشركة ، أتقدم بالشكر لجميع مساهمينا لمساندتهم المتواصلة و ثقتهم. كما أود ان اتقدم بالشكر لجميع افراد طاقم عمليات التشغيل و الصيانة في محطة صحار و كذلك الأفراد العاملين بالشركة لعملهم الجاد و إخلاصهم و تفانيهم.

وفي الختام ، نود أن أعرب عن امتناننا لجلالة السلطان هيثم بن طارق وحكومته على توجيههم المستمر ودعمهم وتشجيعهم للقطاع الخاص.

و السلام عليكم و رحمة الله وبركاته ...

لوسيانو جيفانتي  
رئيس مجلس الإدارة

بيان المركز المالي

كما هو في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (الف)دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (الف)دولار أمريكي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ (الف) ر.ع	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (الف) ر.ع	إيضاح	
					الأصول
					أصول غير متداولة
٢١٢,٥٢٣	١٧٢,٣٧٠	٨١,٨٢١	٦٦,٣٦٢	٣	ممتلكات وألات ومعدات
٥٨٦	٢٩٤	٢٢٦	١١٣	٣	حق - استخدام الاصول
٢١٣,١٠٩	١٧٢,٦٦٤	٨٢,٠٤٧	٦٦,٤٧٥		إجمالي أصول غير متداولة
					أصول متداولة
٢,٠٦٠	٢,٢٥٧	٧٩٣	٨٦٩		مخزون
٦,٨٩٧	١٠,٠٧١	٢,٦٥٥	٣,٨٧٨	٤	ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١٦,٢٨٦	٨,٤٤٢	٦,٢٧٠	٣,٢٥٠	٥	نقدية بالبنك والصندوق
٢٥,٢٤٣	٢٠,٧٧٠	٩,٧١٨	٧,٩٩٧		إجمالي الأصول المتداولة
٢٣٨,٣٥٢	١٩٣,٤٣٤	٩١,٧٦٥	٧٤,٤٧٢		إجمالي الأصول
					حقوق الملكية والالتزامات
					رأس المال والاحتياطيات
٥٧,٤٠٥	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٢٢,١٠١	٦	رأس المال
١١,٣٥٨	١١,٣٥٨	٤,٣٧٣	٤,٣٧٣	٧	احتياطي قانوني
(١٨,٥٥٩)	(٢٦,٥٣٢)	(٧,١٤٦)	(١٠,٢١٥)		خسائر مرحلة
٥٠,٢٠٤	٤٢,٢٣١	١٩,٣٢٨	١٦,٢٥٩		إجمالي حقوق ملكية المساهمين
(٥,٩٦٤)	١,٤٤٢	(٢,٢٩٦)	(٥٥٥)	٨	احتياطي التحوط - صافي الضريبة
٤٤,٢٤٠	٤٠,٧٨٩	١٧,٠٣٢	١٥,٧٠٤		إجمالي رأس المال والاحتياطيات
					التزامات غير متداولة
٨,٥٤٥	٣,٢٢٣	٣,٢٩٠	١,٢٤١	٨	عجز التحوط
١٢١,١١٢	٩٠,٩١٠	٤٦,٦٢٨	٣٥,٠٠٠	٩	الجزء غير الجاري من قروض طويلة الأجل
٤,٦٧٥	٤,٩٣٢	١,٨٠٠	١,٨٩٩	١٠	مخصص تكاليف إزالة الأصول من الموقع
١٩٥	٦٦٨	٧٥	٢٥٧		الجزء غير الجاري للالتزامات الإيجار
٢٠,٩٠٥	١٦,٥٥١	٨,٠٤٨	٦,٣٧٢	٣	التزام ضريبية مؤجلة
١٥٥,٤٣٢	١١٦,٢٨٤	٥٩,٨٤١	٤٤,٧٦٩		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					التزامات متداولة
٢٣,٩٧٩	٢٤,٥٤٥	٩,٢٣٢	٩,٤٥٠	٩	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٤٢١	-	١٦٢	-	٣	الجزء الجاري من التزامات الإيجار
٤,٨٨٦	١,٢٤٢	١,٨٨١	٤٧٨		الجزء الجاري من الإيرادات المؤجلة
٥,٢٣٦	٦,٤٥٠	٢,٠١٦	٢,٤٨٣	١٢	ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٧٤٨	١,١٣٢	٢٨٨	٤٣٦	١٣	مبلغ مستحق إلى طرف ذي علاقة
٣,٤١٠	٢,٩٩٥	١,٣١٣	١,١٥٣	١١	مخصص الضرائب
٣٨,٦٨٠	٣٦,٣٦١	١٤,٨٩٢	١٣,٩٩٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
٢٣٨,٣٥٢	٢١٠,٥٩٥	٩١,٧٦٥	٨١,٠٧٩		إجمالي الالتزامات
./٢٢٦	./١٩١	./٠٨٧	./٠٧٤	١٩	صافي الاصول للسهم الواحد

وافق مجلس الإدارة على هذه القوائم المالية الواردة على الصفحات من ٤ إلى ١٥، وصحح بإصدارها ٢٦ أكتوبر ٢٠٢١ م ووقعها نيابة عنه:

العضو

رئيس مجلس الإدارة

قائمة الربح او الخسارة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٠٢٠ سبتمبر	٢٠٢١ سبتمبر	٢٠٢٠ سبتمبر	٢٠٢١ سبتمبر	الايضاح	
(الف)دولار أمريكي	(الف)دولار أمريكي	(الف)ر.ع	(الف)ر.ع		
٥٥,١٢٧	٥٤,٢٧٨	٢١,٢٢٤	٢٠,٨٩٧	١٤	إيرادات
(٣٨,٢٢٤)	(٥٥,٠١١)	(١٤,٧١٦)	(٢١,١٧٩)	١٥	تكلفة الإيرادات
١٦,٩٠٣	(٧٣٣)	٦,٥٠٨	(٢٨٢)		مجمّل الربح
٥٧٩	٧٥١	٢٢٣	٢٨٩	١٦	إيرادات أخرى
١٧,٤٨٢	١٨	٦,٧٣١	٧		
(٢,٤٧٧)	(١,٥٧٠)	(٩٥٤)	(٦٠٥)	١٧	المصروفات مصروفات ادارية
(١٠,٢٨٠)	(٧,٨٢٧)	(٣,٩٥٨)	(٣,٠١٣)	١٨	تكاليف التمويل
(١٢,٧٥٧)	(٩,٣٩٧)	(٤,٩١٢)	(٣,٦١٨)		
٤,٧٢٥	(٩,٣٧٩)	١,٨١٩	(٣,٦١١)		الأرباح / (الخسارة) قبل الضريبة
(٦٤٧)	١,٤٠٨	(٢٤٩)	٥٤٢	١١	مصروفات ضريبة الدخل
٤,٠٧٨	(٧,٩٧١)	١,٥٧٠	(٣,٠٦٩)		صافي أرباح / (خسارة) بعد الضريبة للفترة
./٠١٨	(./٠٣٦)	./٠٠٧	(./٠١٤)	٢٠	عائد الأساسي / (خسارة) المُخفّض للسهم الواحد

قائمة الربح او الخسارة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	الايضاح
(الف) دولار أمريكي	(الف) دولار أمريكي	(الف) ر.ع	(الف) ر.ع	
٤,٠٧٨	(٧,٩٧١)	١,٥٧٠	(٣,٠٦٩)	صافي الربح/الخسارة بعد الضريبة للفترة الدخل الشامل الاخر: بنود يمكن إعادة تصنيفها الى الربح أو الخسارة
٤٠٢	٤,٥٢٧	١٥٥	١,٧٤١	أرباح القيمة العادلة لمقايضة اسعار الفائدة ضريبة تابعة
-	-	-	-	
٤٠٢	٤,٥٢٧	١٥٥	١,٧٤١	إجمالي الدخل الشامل الاخر للفترة
٤,٤٨٠	(٣,٤٤٤)	١,٧٢٥	(١,٣٢٨)	إجمالي الدخل الشامل للفترة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية  
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

المجموع (الف دولار أمريكي)	المجموع ر.ع (الف)	عجز التغطية ر.ع (الف)	أرباح مُحتجزة ر.ع (الف)	احتياطي قانوني ر.ع (الف)	رأس المال ر.ع (الف)	إيضاح
٤٤,٢٤٠	١٧,٠٣٢	(٢,٢٩٦)	(٧,١٤٦)	٤,٣٧٣	٢٢,١٠١	الرصيد كما في بداية السنة
(٧,٩٧١)	(٣,٠٦٩)	-	(٣,٠٦٩)	-	-	صافي أرباح بعد الضريبة للفترة
٤,٥٢١	١,٧٤١	١,٧٤١	-	-	-	الدخل الشامل الآخر لفترة
-	-	-	-	-	-	مُحول الى الاحتياطي القانوني
٤٠,٧٩٠	١٥,٧٠٤	(٥٥٥)	(١٠,٢١٥)	٤,٣٧٣	٢٢,١٠١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣٦,١٩٢	١٣,٩٣٢	(٣,١٤٠)	(٩,١٧٧)	٤,١٤٨	٢٢,١٠١	الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٠ (معدل)
٥,٨٦٠	٢,٢٥٦	-	٢,٢٥٦	-	-	صافي أرباح السنة
١,٩١٢	٧٣٦	٧٣٦	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للسنة
-	-	-	(٢٢٥)	٢٢٥	-	مُحول الى الاحتياطي القانوني
٢٧٦	١٠٨	١٠٨	-	-	-	الجزء غير الفعال لتحوط النقدي
٤٤,٢٤٠	١٧,٠٣٢	(٢,٢٩٦)	(٧,١٤٦)	٤,٣٧٣	٢٢,١٠١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

قائمة التدفقات النقدية  
للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	إيضاح
(الف) دولار أمريكي	(الف) دولار أمريكي	(الف) ر.ع	(الف) ر.ع	
				<b>أنشطة التشغيل</b>
٤,١٤٨	(٩,٣٧٩)	١,٥٩٧	(٣,٦١١)	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
٢٢,٩٩٠	٢٣,٢٦٧	٨,٨٥١	٨,٩٥٨	الاستهلاك
-	١٧,١٨٢	-	٦,٦١٥	الانخفاض الجزئي في قيمة المحطة
١٠,٢٨٣	٧,٨٢٠	٣,٩٥٩	٣,٠١١	تكاليف التمويل
(٢,٩٨٧)	(٣,٦٤٤)	(١,١٥٠)	(١,٤٠٣)	إيرادات مؤجلة
٣٤,٤٣٤	٣٤,٩٥٣	١٣,٢٥٧	١٣,٤٥٧	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
				<b>الحركة في رأس المال العامل</b>
(٢٩٤)	(١٩٦)	(١١٣)	(٧٥)	(زيادة) / النقص في المخزون
(٣,٨٠٠)	(٣,١٥١)	(١,٤٦٣)	(١,٢١٣)	(زيادة) / النقص في الذمم التجارية المدينة وأرصدة مدينة أخرى
٣,٦٣٦	٢,٠٢٠	١,٤٠٠	٧٧٨	(زيادة) / النقص ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(٤٥٨)	(١,٣٢٧)	(١٧٦)	(٥١٠)	النقد الناتج من عمليات التشغيل
(٨,٥٣٢)	(٦,٨٧٠)	(٣,٢٨٥)	(٢,٦٤٥)	سداد تكاليف التمويل
(٣,٥٦١)	(٤,١٦٣)	(١,٣٧١)	(١,٦٠٣)	سداد ضريبة الدخل
(١٢,٠٩٣)	(١١,٠٣٣)	(٤,٦٥٦)	(٤,٢٤٨)	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
				<b>الأنشطة الاستثمارية:</b>
(١٠)	-	(٤)	-	شراء الممتلكات ، الآلات والمعدات
(١٠)	-	(٤)	-	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
				<b>الأنشطة التمويلية:</b>
(٢٧,٩٦١)	(٢٩,٩٧٩)	(١٠,٧٦٥)	(١١,٥٤٢)	صافي الحركة في القروض طويلة الأجل
(٢٧,٩٦١)	(٢٩,٩٧٩)	(١٠,٧٦٥)	(١١,٥٤٢)	الصافي النقدي (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٦,٠٨٦)	(٧,٨٤٤)	(٢,٣٤٣)	(٣,٠٢٠)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد والنقد المكافئ
١٢,٩٨٢	١٦,٢٨٦	٤,٩٩٨	٦,٢٧٠	النقد والنقد المكافئ في بداية الفترة
٦,٨٩٦	٨,٤٤٢	٢,٦٥٥	٣,٢٥٠	النقد والنقد المكافئ كما في نهاية الفترة

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

## 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 امبريالي 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 إلى 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 بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العماني رقم ٢٠١٩/١٨ الصادر عام ٢٠١٩، إلى جانب متطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عمان. وقد تم إجراء إيضاحات تفسيرية مختارة بهدف تفسير الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة من أجل فهم التغيرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة وكما هي للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. 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 أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الأطفاء وبعض الأدوات 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 وإفتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تجري الإدارة مراجعة دورية وبصفة مستمرة على هذا التقديرات والافتراضات. تدرج التغييرات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تمت فيها مراجعة التقديرات وأي فترات مستقبلية متأثرة.

### 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 ٢٠٢٠.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

## 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	سبتمبر ٢٠٢١
								التكلفة
٥٢٦,١٩٦	٢٠٢,٥٨٥	٢١٩	٧٧٧	٢٦	٥,٠٩٣	١٨٩,٤٤٣	٧,٠٢٧	١ يناير ٢٠٢١
-	-	-	-	-	-	-	-	إضافات خلال الفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	شطب خلال السنة
(١٧,١٨٢)	(٦,٦١٥)	-	-	-	(١٦٧)	(٦,٢١٧)	(٢٣١)	انخفاض في القيمة
٥٠٩,٠١٤	١٩٥,٩٧٠	٢١٩	٧٧٧	٢٦	٤,٩٢٦	١٨٣,٢٢٦	٦,٧٩٦	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
								الاستهلاك المتراكم
٣١٣,٦٧٣	١٢٠,٧٦٤	-	٣٥٣	٢٦	٢,٩١٩	١١٣,٢٣٨	٤,٢٢٨	في ١ يناير ٢٠٢١
٢٢١,٩٧١	٨,٨٤٤	-	١٩	-	٢٢٧	٨,٢٩٢	٣٠٦	استهلاك الفترة
٣٣٦,٦٤٤	١٢٩,٦٠٨	-	٣٢٧	٢٩	٣,١٤٦	١٢١,٥٣٠	٤,٥٣٤	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
								صافي القيمة الدفترية
١٧٢,٣٧٠	٦٦,٣٦٢	٢١٩	٤٠٥	-	١,٧٨٠	٦١,٦٩٦	٢,٢٦٢	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(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 للتديد 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 (ايضاح ٩) الممنوحة الى الشركة.

(د) كما هو مذكور في الإيضاح ٢ أ، ستنتهي اتفاقية شراء الطاقة والمياه بحلول أبريل ٢٠٢٢. شاركت الشركة في "عملية شراء الطاقة ٢٠٢٢" التي أطلقتها الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه. وتقديم المقترحات كما هو مطلوب في العطاء. تنتهي صلاحية اتفاقية شراء الطاقة والمياه الحالية للشركة فيما يتعلق بمحطة الطاقة في ٣١ مارس ٢٠٢٢. بالنظر إلى إلغاء مناقصة "عملية شراء الطاقة" من قبل الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه، كان هناك تقييم لانخفاض قيمة الأصول تم إجراؤه بموجب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية لاختبار القيمة القابلة للاسترداد للمحطة مقابل قيمتها الدفترية. بناءً على التقييم الذي أجرته شركة صحار للطاقة، كانت القيمة القابلة للاسترداد للمحطة أقل بمقدار ٦,٦ مليون ريال عماني من قيمتها الدفترية. تم أخذ هذا التأثير على بيان الدخل للربع الحالي كما هو مطلوب بموجب معيار المحاسبة الدولي ٣٦ "انخفاض قيمة الأصول". تم تقدير القيمة القابلة للاسترداد على أساس طريقة قيمة الاستخدام لأنها تعكس بشكل أكثر دقة الطريقة التي من المتوقع أن تحقق بها الشركة المنافع الاقتصادية المتجسدة في الأصل. استندت جميع التدفقات النقدية المستقبلية إلى أفضل تقدير للإدارة حول مسار العمل المستقبلي الذي من المحتمل أن تقوم به شركة صحار للطاقة.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣- حق-إستخدام الاصول و إلتزامات الايجار

حق-إستخدام الاصول

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,٣٦٦	٥٨٧	٥٢٦	٢٢٦	في ١ يناير ٢٠٢١
(٧٨٠)	(٢٩٤)	(٣٠٠)	(١١٣)	الاهلاك (ايضاح ١٥)
<u>٥٨٦</u>	<u>٢٩٣</u>	<u>٢٢٦</u>	<u>١١٣</u>	

إلتزامات الايجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١,٠٠٣	٦١٦	٣٨٦	٢٣٧	في ١ يناير ٢٠٢١
٤٤	٣٧٤	١٧	١٤٤	مصاريف تمويلية
(٤٣١)	(٣٢٢)	(١٦٦)	(١٢٤)	مدفوعات خلال السنة
<u>٦١٦</u>	<u>٦٦٨</u>	<u>٢٣٧</u>	<u>٢٥٧</u>	الجزء الجاري
(٤٢١)	-	(١٦٢)	-	الجزء غير الجاري
<u>١٩٥</u>	<u>٦٨٨</u>	<u>٧٥</u>	<u>٢٥٧</u>	

٤- ذمم تجارية مدينة وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٤,٩٦١	٨,٣٠٢	١,٩١٠	٣,١٩٧	ذمم تجارية مدينة
٧٠٩	٨٦٠	٢٧٣	٣٣١	دفعات مسبقة ومبالغ مدفوعة مقدما
١,٢٢٧	٨٨٨	٤٧٢	٣٤٢	دفعات مسبقة أخرى
<u>٦,٨٩٧</u>	<u>١٠,٠٥٠</u>	<u>٢,٦٥٥</u>	<u>٣,٨٧٠</u>	

٥- النقد والنقد المعادل

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٦,٢٨٦	٨,٤٤٢	٦,٢٧٠	٣,٢٥٠	لاغراض بيان التدفقات النقدية
<u>١٦,٢٨٦</u>	<u>٨,٤٤٢</u>	<u>٦,٢٧٠</u>	<u>٣,٢٥٠</u>	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 المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٦- رأس المال

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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي
٦٠٠,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠
رأس المال المصرح به بقيمة ٠/١٠٠ ر.ع للسهم الواحد			
٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠			
رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل متكون من ٢٢١,٠١٠,٠٠٠ سهم بقيمة ٠/١٠٠ ر.ع للسهم الواحد			
٢٢,١٠١	٥٧,٤٠٥	٢٢,١٠١	٥٧,٤٠٥

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

اسم المساهم	نسبة الملكية ٣٠ يونيو ٢٠٢١	عدد الأسهم المملوكة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	نسبة الملكية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	عدد الأسهم المملوكة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
كهربيل اف زد اي	٣٥٪	٧٧,٣٥٣,٥٠٠	٣٥٪	٧٧,٣٥٣,٥٠٠
مينا صحار اس بي في ليمتد	٢٠٪	٤٤,٢٠٢,٠٠٠	٢٠٪	٤٤,٢٠٢,٠٠٠
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	١٥٪	٣٣,١٥١,٥٠٠	١٥٪	٣٣,١٥١,٥٠٠

٧- الاحتياطي القانوني

وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية العماني ٢٠١٩/١٨ لسنة ٢٠١٩، يجب تحويل مبلغ يعادل ١٠٪ من صافي أرباح الشركة قبل التوزيعات إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع لحين أن يصبح مبلغ الاحتياطي مساوياً لثلث رأسمال الشركة كحد أدنى. خلال الفترة المنتهية، لم يتم تحويل اية مبالغ خلال الفترة إلى الاحتياطي القانوني (٢٠٢٠: ٢٢٥,٠٠٠ ر.ع).

٨- عجز التغطية

طبقاً 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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف دولار أمريكي
٣٧,٥٥٤	٩٧,٥٤٣	٤٧,٢٣٥	١٢٢,٦٨٨
٧,٢٢٤	١٨,٧٦٤	٩,٠٨٦	٢٣,٦٠٠
(٩,٤٥٠)	(٢٤,٥٤٥)	(٩,٢٣٢)	(٢٣,٩٧٩)
٣٥,٣٢٨	٩١,٧٦٢	٤٧,٠٨٩	١٢٢,٣٠٦
(٣٢٨)	(٨٥٢)	(٤٦١)	(١,١٩٧)
٣٥,٠٠٠	٩٠,٩١٠	٤٦,٦٢٨	١٢١,١١٢

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

#### تسهيلات مصرفية مُجمعة

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

#### ١٠- مخصص تكاليف إزالة الأصول من الموقع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٤,٣٥٣	٤,٦٧٥	١,٦٧٦	١,٨٠٠	في بداية السنة/الفترة
٣٢٢	٢٥٧	١٢٤	٩٩	خصومات على تكاليف إزالة الأصول من الموقع (إيضاح ١٨)
٤,٦٧٥	٤,٩٣٢	١,٨٠٠	١,٨٩٩	في نهاية السنة/الفترة

#### ١١- ضريبة الدخل

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

#### ١٢- ذمم تجارية دائنة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
١٤٣	٢,٢٠٥	٥٥	٨٤٩	ذمم تجارية دائنة
٥,٠٩٣	٤,٢٤٥	١,٩٦١	١,٦٣٤	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٥,٢٣٦	٦,٤٥٠	٢,٠١٦	٢,٤٨٣	

#### 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 جوهرياً عن تلك التي يمكن الحصول عليها من أطراف غير ذات العلاقة.

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

فيما يلي أهم التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٧,٦٢١	٧,٨٩٦	٢,٩٣٤	٣,٠٤٠	خدمات مقدمة من شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
				خدمات مقدمة من شركة إدارة الطاقة ش.م.م
٣٠١	٣٠١	١١٦	١١٦	- أتعاب الإدارة
٧٠١	٧١٩	٢٧٠	٢٧٧	- مصروفات إدارية أخرى
٥٠١	٧٨	١٩٣	٣٠	خدمات من شركة سوزر تراكتيل اس آيه
٧٥٦	-	٢١٤	-	انترناشونال باور أس آيه-بي اس - رسوم ضمان
٥٥٦	٤٥٥	٢٠	١٧٥	مكافأة كبار الموظفين
٥٢	٧٥	٥٨	٢٩	بدلات حضور اجتماعات مجلس الإدارة
١٥١	١٠٤	٢٤	٤٠	الكترا بيل اس آيه - خطاب ضمان
٦٢	٦٠		٢٣	مينا صحار ١ اس بي في ليمتد - رسوم خطاب ائتمان
١٦	١٦	٦	٦	سوجكس عمان ش م م - رسوم خطاب ائتمان
١٦	١٦	٦	٦	صندوق تقاعد وزارة الدفاع-رسوم خطاب ائتمان

فيما يلي ملخص أرصدة الأطراف ذات العلاقة كما هو في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر	مبالغ مستحقة الى أطراف ذات علاقة
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٧٤٨	١,١٣٢	٢٨٨	٤٣٦	شركة صحار للتشغيل والصيانة ش.م.م
٧٤٨	١,١٣٢	٢٨٨	٤٣٦	

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.

-١٤

الإيرادات

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٥٢,١٤٣	٥٠,٦٣٤	٢٠,٠٧٥	١٩,٤٩٤	إيرادات الطاقة والمياه
٢,٩٨٤	٣,٦٤٤	١,١٤٩	١,٤٠٣	محول من الإيرادات المؤجلة
٥٥,١٢٧	٥٤,٢٧٨	٢١,٢٢٤	٢٠,٨٩٧	

إيضاحات الموجزة عن البيانات المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٥- تكلفة الإيرادات

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ر.ع	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ر.ع	
٣,٨٣٤	٢,٣٥١	١,٤٧٦	٩٠٥	غاز وقود
٧,٦٢١	٧,٨٩٦	٢,٩٣٤	٣,٠٤٠	تكاليف تشغيل وصيانة
٢٢,٦٩٦	٢٢,٩٧٤	٨,٧٣٨	٨,٨٤٥	إستهلاك
-	١٧,١٨٢	-	٦,٦١٥	إنخفاض جزئي في قيمة محطة الطاقة
٢٩٤	٢٩٤	١١٣	١١٣	الاستهلاك المرتبط بحق-إستخدام الاصول (إيضاح ٣)
١,٥٣٠	١,٥٥٦	٥٨٩	٥٩٩	استخراج مياه البحر
٢,٢٤٩	٢,٧٥٨	٨٦٦	١,٠٦٢	مصروفات تشغيل أخرى
٣٨,٢٢٤	٥٥,٠١١	١٤,٧١٦	٢١,١٧٩	

١٦- دخل اخر

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ر.ع	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ر.ع	
٥٧٩	٧٢٧	٢٢٣	٢٨٠	مطالبات التأمين
٥٧٩	٧٢٧	٢٢٣	٢٨٠	

١٧- مصروفات عمومية وإدارية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ر.ع	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ر.ع	
٣٠٠	٣٠٠	١١٦	١١٥	أتعاب الإدارة
٥٢	٧٥	٢٠	٢٩	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٢٢	١٣٥	٤٧	٥٢	أتعاب مهنية وقانونية
٦٠	٦٠	٢٣	٢٣	تكاليف الموظفين
١,٩٤٣	١,٠٠٠	٧٤٨	٣٨٥	مصروفات إدارية أخرى
٢,٤٧٧	١,٥٧٠	٩٥٤	٦٠٥	

١٨- تكاليف التمويل				
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٤,٦٩١	٥,٤٢٩	١,٨٠٦	٢,٠٩٠	فائدة على صافي تسوية المقايضة
٢,٧٤٠	١,٢٠٨	١,٠٥٥	٤٦٥	فائدة على التسهيل الأساسي
٥٢٧	٢٠٢	٢٠٣	٨٩	فائدة على تسهيلات السداد
٣٩٧	١٥٣	٢٠٢	-	جزء غير فعال من التغيرات في القيمة العادلة لتحوط التدفق النقدي
٣٩٧	٣٤٥	١٥٣	١٣٣	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١,١٧٤	٣٥٧	٤٥٢	١٣٧	مبالغ تمويل أخرى
٢٢٦	٢٥٧	٨٧	٩٩	خصومات على تكلفة إزالة الأصول من الموقع (إيضاح ١٠)
١٠,٢٨٠	٧,٨٢٧	٣,٩٥٨	٣,٠١٣	

## 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 ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٥٠,٢٠٤	٥٦,٩٢٧	١٩,٣٢٨	٢١,٩١٧	حقوق المساهمين (ألف ريال عماني)
٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	٢٢١,٠١٠	عدد الأسهم المصدرة والمدفوعة في نهاية الفترة/ السنة
./٢٢٦	./٢٥٨	./٠٨٧	./٠٩٩	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.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ر.ع	ألف ر.ع	
٤,٠٧٨	٦,٧٢٤	١,٥٧٠	٢,٥٨٩	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)
./٠١٨	./٠٣٠	./٠٠٧	./٠١٢	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.