

شركة الباطين للطاقة والاتصالات

شركة مساهمة سعودية

المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية الموحدة (غير مراجعة)

لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

وتقرير الفحص المحدود

الفهرس

القائمة	الصفحة	
-	١	تقرير فحص محدود
أ	٢	قائمة المركز المالي الأولية الموحدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
ب	٣	قائمة الدخل الأولية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
ج	٤	قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
د	٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
-	١٦-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

السادة المساهمين
شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية

تقرير فحص محدود

نطاق الفحص :

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية الموحدة لشركة الباطين للطاقة والاتصالات - شركة مساهمة سعودية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقائمة الدخل الأولية الموحدة لفترة الثلاثة أشهر والسنة المنتهيتين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وقائمتي التدفق النقدي الأولية الموحدة والتغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات المتعلقة بها والتي تعد جزءاً من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة . إن هذه القوائم المالية الأولية الموحدة من مسؤولية إدارة الشركة والتي أعدها وقدمتها لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكان فحصنا فحصاً محدوداً وفقاً لمعيار فحص التقارير المالية الأولية الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ويتكون الفحص المحدود بصفة أساسية من تطبيق إجراءات تحليلية على المعلومات المالية ، والاستفسار من الأشخاص المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية . يعد هذا الفحص المحدود أقل نطاقاً من عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، والتي تهدف أساساً إلى إبداء الرأي في القوائم المالية ككل ، لذا فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

نتيجة الفحص :

بناءً على الفحص المحدود والذي قمنا به ، لم يتبين لنا وجود أية تعديلات جوهرية يتعين إدخالها على القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة لكي تتفق مع معايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

لفت انتباه :

بدون التحفظ في رأينا نود أن نلفت الانتباه إلى ما يلي :

- ١- تعهدت شركة الباطين للطاقة والاتصالات بتقديم الدعم لشركة الباطين فرنسا للإستمرار في اعمالها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م كما ورد في إيضاح رقم (١) حول القوائم المالية الأولية المرفقة.
- ٢- بالإشارة إلى الإيضاح رقم (١٦) حول القوائم المالية الأولية المرفقة والذي يتعلق بالقضايا والمطالبات الخاصة بالشركة الفرنسية والمخاطر الأخرى والمخصصات التي تم أخذها والناجمة عن خطة إعادة الهيكلة وتبعاتها .

عن طلال أبوغزاله وشركاه

التوقيع :

أحمد بن محمد الفراج

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٥١٥)

التاريخ : ٢١ ربيع الثاني ١٤٣٨هـ

الموافق : ١٩ يناير ٢٠١٧م



شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية الموحدة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

قائمة " | "

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	إيضاح	الأصول
ريال سعودي (مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)		الأصول المتداولة
٧٢,٣١٥,٩٨٨	١٢٥,٠٨٢,٥٠٦	(١/٣)	النقد والنقد المماثل
٤٤٧,٨٥٦,٦٨٠	٣٣٨,٨٥٥,٠٣٤	(ب/٣)	ذمم مدينة - صافي
٤٤١,٧٣٦,٣٦٣	٤٢٨,٩٢٢,١٢٢	(ج/٣)	مخزون - صافي
٢٢٤,٥٥٢,٠٦٠	١٩٩,٦٤٦,٧٥٠		مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
٢,٩١٨,٦٧٣	٣,٣٣٥,٤٦٥		مستحق من أطراف ذات علاقة
١,١٨٩,٣٧٩,٧٦٤	١,٠٩٥,٨٤١,٨٧٧		مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١٣٨,٦٧٣,٨٦٠	١٣٨,٦٧٣,٨٦٠	(٤)	استثمارات متاحة للبيع
٢٦,٤٠٦,٣٣٥	٢٣,٤٣٦,٢٤٥	(ز/٣)	أصول غير ملموسة
٣٤٤,٠٣٦,٥١٧	٣٢٠,٥٥١,٥١١	(هـ/٣)	الأصول الثابتة - صافي
٥٠٩,١١٦,٧١٢	٤٨٢,٦٦١,٦١٦		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٦٩٨,٤٩٦,٤٧٦	١,٥٧٨,٥٠٣,٤٩٣		مجموع الأصول
			الخصوم وحقوق المساهمين
			الخصوم المتداولة
٣٣٣,٦٣٢,٤٤٧	٢٤٨,٦١٦,٢٢٤	(٥)	تمويل بنكي قصير الأجل
١٦٣,٠٤٩,٦١٢	١٥١,٤٦٠,٠٠٤	(٦)	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٦٦,٤٦٩,٥١٤	١٠٦,٣١٦,٨٤٩	(ح/٣)	ذمم دائنة
١٢٦,٤٣٨,٢٨٦	١٣٨,٤٦٥,٦٤٥	(ح/٣)	مصاريف مستحقة وأخرى
١٦,٩٢٥,٣٢٢	١٠,٧١٠,٩٨٣	(ع/٣)	مخصص الزكاة وضريبة الدخل التقديري
-	١٣,٦٤٩,٩٠٨		مستحق إلى أطراف ذات علاقة
٧٠٦,٥١٥,١٨١	٦٦٩,٢١٩,٦١٣		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة
٢١٢,٠٢٨,٣٢٧	٦٠,٥٦٨,٣١٩	(٦)	قروض طويلة الأجل
٧٨,٥٦٣,٣٨٢	٨٠,٩١٧,٥٩٦	(ي/٣)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٩٠,٥٩١,٧٠٩	١٤١,٤٨٥,٩١٥		مجموع الخصوم غير المتداولة
٩٩٧,١٠٦,٨٩٠	٨١٠,٧٠٥,٥٢٨		مجموع الخصوم
			حقوق الملكية
٤٢٦,٣١٣,١٢٠	٤٢٦,٣١٣,١٢٠	(٧)	حقوق الملكية العائدة لمساهمين الشركة الأم
١١٣,٩٥٥,٧٧٧	١١٣,٩٥٥,٧٧٧	(٨)	رأس المال
١٩٤,٨١٨,٨٠٢	٣٠٣,٢١٤,٦٧٦		إحتياطي نظامي
(٣٤,٩٢٣,٤٠١)	(٧٧,٠١١,٢٦٦)		أرباح مبقاة
٧٠٠,١٦٤,٢٩٨	٧٦٦,٤٧٢,٣٠٧		إحتياطي فروقات ترجمة عملات كيانات أجنبية
١,٢٢٥,٢٨٨	١,٣٢٥,٦٥٨		مجموع حقوق مساهمي الشركة الأم
٧٠١,٣٨٩,٥٨٦	٧٦٧,٧٩٧,٩٦٥		حقوق الملكية غير المسيطرة
١,٦٩٨,٤٩٦,٤٧٦	١,٥٧٨,٥٠٣,٤٩٣		مجموع حقوق الملكية - قائمة د
			مجموع الخصوم وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

محمد نجاح الطوخي
مدير الشؤون المالية للمجموعة

جواد جميل إسماعيل شحاده
المدير العام

عبد العزيز إبراهيم الباطين
مجلس الإدارة المفوض

شركة الباطين للطاقة والاتصالات

شركة مساهمة سعودية

المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل الأولية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

قائمة " ب "

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
(مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	(غير مراجعة)	
١,٥٥١,٨٣٦,٨٨٦	١,٢٥٠,٧٨٥,٤٧٧	٣٩٣,٩٩٦,٨٠٣	٣٢٦,٠٣٢,١٧٩	(ك/٣) الإيرادات
(١,١٩٦,٨٤٨,٥٠٠)	(٩٢٥,١٢٦,٧٩٠)	(٢٨٩,٠٠١,٠٧٤)	(٢٥٣,٦٥١,٩٥٦)	تكلفة الإيرادات
٢٥٤,٩٨٨,٣٨٦	٣٢٥,٦٥٨,٦٨٧	١٠٤,٩٩٥,٧٢٩	٧٢,٣٨٠,٢٢٣	إجمالي الربح
				مصاريف الأعمال الرئيسية :
(٤٢,٤١٧,٤٠١)	(٤٥,٧٠٥,٩٤٦)	(١٠,٦٣٤,٣٠٩)	(١٠,٧٩١,٧٨٦)	(س/٣) مصاريف بيع وتوزيع
(١٤١,٧٢٠,٧٧٢)	(١٠١,٥٠٠,٨٦٧)	(٤٣,٠٧٧,٨١٣)	(١٦,٤٥١,٩٨١)	(س/٣) مصاريف إدارية وعمومية
١٧٠,٨٥٠,٢١٣	١٧٨,٤٥١,٨٧٤	٥١,٢٨٣,٦٠٧	٤٥,١٣٦,٤٥٦	صافي الدخل من الأعمال الرئيسية
				نتائج الأعمال الأخرى :
١١,٥٢٩,٧٥٦	١٠,٤٤٨,٥٨٣	(٣٣٦,٦٦٩)	(٣,٢٦١,٦٨٧)	(مصاريف) / إيرادات أخرى - صافي
(٣٤,١٣٢,٥٦٨)	(٢٥,٢٤٧,٩٧٥)	(٧,٩٣٢,٩٦٠)	(٤,٨٨٤,٩٥٤)	أعباء مالية
١٤٨,٢٤٧,٤٠١	١٦٣,٦٥٢,٤٨٢	٤٣,٠١٣,٩٧٨	٣٦,٩٨٩,٨١٥	صافي دخل السنة قبل الزكاة وضريبة الدخل التقديرية
				وحقوق الملكية غير المسيطرة
(١٥,٣٧٠,٨٦٦)	(١١,٩٩٦,٠٣٢)	(٤,٥٦٨,٥٣٧)	(٢,٠٨٣,١٨٠)	(٩/ع/٣) الزكاة وضريبة الدخل التقديرية
١٣٢,٨٧٦,٥٣٥	١٥١,٦٥٦,٤٥٠	٣٨,٤٤٥,٤٤١	٣٤,٩٠٦,٦٣٥	صافي الدخل قبل حقوق الملكية غير المسيطرة
(٥٨,٠٠٢)	١,١٦٩,٧٣٦	(٣٩,٣١٠)	٩٨٣,٩٥٣	حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في نتائج الشركات التابعة
١٣٢,٨١٨,٥٣٣	١٥٢,٨٢٦,١٨٦	٣٨,٤٠٦,١٣١	٣٥,٨٩٠,٥٨٨	صافي دخل السنة - قائمة د
٤,٠١	٤,١٩	١,٢٠	١,٠٦	(١٠) ربح السهم من صافي دخل الأعمال الرئيسية
٣,١٢	٣,٥٨	٠,٩٠	٠,٨٤	(١٠) ربح السهم من صافي دخل السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

محمد نجاح الطوخي
مدير الشؤون المالية للمجموعة

جواد جميل إسماعيل شحاده
المدير العام

عبد العزيز إبراهيم الباطين
عضو مجلس الإدارة المفوض

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
قائمة التدفق النقدي الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

قائمة " ج "

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ريال سعودي (مراجعة)	ريال سعودي (غير مراجعة)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٣٢,٨١٨,٥٣٣	١٥٢,٨٢٦,١٨٦	صافي دخل السنة
		تعديلات لتسوية صافي دخل السنة إلى صافي النقد المتولد من /
		(المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
٧٠,٩٨٠,٨٧١	٤٧,١٣٢,٠٨٦	استهلاك أصول ثابتة وإطفاء أصول غير ملموسة
٣,٩٨٥,٦٣٩	(٤٢,٠٨٧,٨٦٥)	فروقات ترجمة عملات كيانات أجنبية
١٥,٣٧٠,٨٦٦	١١,٩٩٦,٠٣٢	مخصص الزكاة وضريبة الدخل
٢٢,٥١١,٨٨٤	-	مخصص خسائر وهبوط إستثمارات
٢١,٨٣١,٢٦٣	٨,٠٢٢,١٠٩	المحمل على المصاريف من مكافأة نهاية الخدمة
٥٨,٠٠٢	(١,١٦٩,٧٣٦)	حصة حقوق الملكية غير المسيطرة في نتائج الشركات التابعة لها
٢٦٧,٥٥٧,٠٥٨	١٧٦,٧١٨,٨١٢	التغيرات في بنود رأس المال العامل :
(٣٩,٦٦٦,٠٨٦)	١٠٩,٠٠١,٦٤٦	ذمم مدينة - صافي
١٠٢,٤٠٩,٢٠٠	١٢,٨١٤,٢٤١	مخزون - صافي
٣٢,٦٥٨,٢١٠	٢٤,٩٠٥,٣١٠	مصاريف مدفوعة مقدماً وأخرى
(٢١,٤٥٩,٣٠١)	٣٩,٨٤٧,٣٣٥	ذمم دائنة
(٥٧,٢٧٩,٢٨٢)	١٢,٠٢٧,٣٥٩	مصاريف مستحقة وأخرى
٢٠,٨١١,٩٦٤	١٣,٢٣٣,١١٦	أطراف ذات علاقة
(١٦,٧٣٥,٨٨٧)	(٥,٦٦٧,٨٩٥)	المدفوع لقاء مكافأة نهاية الخدمة
(٦,٧٨٣,٣١١)	(١٨,٢١٠,٣٧١)	الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة
٢٨١,٥١٢,٥٦٥	٣٦٤,٦٦٩,٥٥٣	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		استثمارات في شركات
٤,٠٢٢,٨٨٣	-	إضافات أصول ثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
(٤١,٢٠٨,٩١٨)	(٢٠,٦٧٦,٩٩٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٧,١٨٦,٠٣٥)	(٢٠,٦٧٦,٩٩٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		المسحوب من التسهيلات البنكية خلال العام
٩٧٦,٦٩٠,٦١٧	٤٦٤,٨٠٨,٥٦٢	المسدد من التسهيلات البنكية خلال السنة
(١,٠٦٠,٨٠٩,٦٥٢)	(٥٤٩,٨٢٤,٧٨٥)	صافي الحركة على القروض
(٨١,٢٢٣,٧٣٩)	(١٦٣,٠٤٩,٦١٦)	أرباح موزعة
(٨٥,٢٦٢,٦٢٤)	(٤٢,٦٣١,٣١٢)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٧٩٩,٠٠٠)	حقوق الملكية غير المسيطرة - صافي
(١٤٤,٤٧٠)	١,٢٧٠,١٠٦	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢٥٢,٥٤٩,٨٦٨)	(٢٩١,٢٢٦,٠٤٥)	صافي الزيادة / (النقص) في النقد والنقد المماثل
(٨,٢٢٣,٣٣٨)	٥٢,٧٦٩,٥١٨	النقد والنقد المماثل في بداية السنة
٨٠,٥٣٩,٣٢٦	٧٢,٣١٥,٩٨٨	النقد والنقد المماثل في نهاية السنة - قائمة أ
٧٢,٣١٥,٩٨٨	١٢٥,٠٨٢,٥٠٦	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم الأولية الموحدة

محمد نجاح الطوخي
مدير الشؤون المالية للمجموعة

جواد جميل إسمايل شحاده
المدير العام

عبد العزيز إبراهيم الباطين
مدير مجلس الإدارة المفوض

قائمة " د "

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

حقوق الملكية الماندة لمساهمين الشركة الأم		حقوق الملكية الماندة لمساهمين الشركة الأم		حقوق الملكية الماندة لمساهمين الشركة الأم		حقوق الملكية الماندة لمساهمين الشركة الأم		حقوق الملكية الماندة لمساهمين الشركة الأم	
مجموع حقوق الملكية	حقوق الملكية غير المسيطرة	مجموع حقوق مساهمي الشركة الأم	احتياطي فروقات ترجمة عملات كإثبات أجنبية	أرباح مبقاة	احتياطي نظامي	رأس المال			
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي			
٧٠١,٣٨٩,٥٨٦	١,٢٢٥,٢٨٨	٧٠٠,١٦٤,٢٩٨	(٣٤,٩٢٣,٤٠١)	١٩٤,٨١٨,٨٠٢	١١٣,٩٥٥,٧٧٧	٤٢٦,٣١٣,١٢٠			
١٥١,٦٥٦,٤٥٠	(١,١٦٩,٧٣٦)	١٥٢,٨٢٦,١٨٦	-	١٥٢,٨٢٦,١٨٦	-	-			
(١,٧٩٩,٠٠٠)	-	(١,٧٩٩,٠٠٠)	-	(١,٧٩٩,٠٠٠)	-	-			
(٤٢,٦٣٦,٣١٢)	-	(٤٢,٦٣٦,٣١٢)	-	(٤٢,٦٣٦,٣١٢)	-	-			
(٤٠,٨١٧,٧٥٩)	١,٢٧٠,١٠٦	(٤٢,٠٨٧,٨٦٥)	(٤٢,٠٨٧,٨٦٥)	-	-	-			
٧٦٧,٧٩٧,٩٦٥	١,٣٢٥,٦٥٨	٧٦٦,٤٧٢,٣٠٧	(٧٧,٠١١,٢٦٦)	٣٠٣,٢١٤,٦٧٦	١١٣,٩٥٥,٧٧٧	٤٢٦,٣١٣,١٢٠			
٦٥١,٧٣٤,٥٠٦	١,٣١١,٧٥٦	٦٥٠,٤٢٢,٧٥٠	(٣٨,٩٠٩,٠٤٠)	١٦٢,٣٤٤,٧٤٦	١٠٠,٦٧٣,٩٢٤	٤٢٦,٣١٣,١٢٠			
١٣٢,٨٧٦,٥٣٥	٥٨,٠٠٢	١٣٢,٨١٨,٥٣٣	-	١٣٢,٨١٨,٥٣٣	-	-			
-	-	-	-	(١٣,٢٨١,٨٥٣)	١٣,٢٨١,٨٥٣	-			
(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-			
(٨٥,٢٦٢,٦٢٤)	-	(٨٥,٢٦٢,٦٢٤)	-	(٨٥,٢٦٢,٦٢٤)	-	-			
٣,٨٤١,١٦٩	(١٤٤,٤٧٠)	٣,٩٨٥,٦٣٩	٣,٩٨٥,٦٣٩	-	-	-			
٧٠١,٣٨٩,٥٨٦	١,٣٢٥,٢٨٨	٧٠٠,١٦٤,٢٩٨	(٣٤,٩٢٣,٤٠١)	١٩٤,٨١٨,٨٠٢	١١٣,٩٥٥,٧٧٧	٤٢٦,٣١٣,١٢٠			

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموحدة

محمد نجاح الطوخي

مدير الشؤون المالية للمجموعة

جواد جميل إسماطين شطاه

المدير العام

عبد العزيز إبراهيم الباطين

رئيس مجلس الإدارة المفوض

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

١- التأسيس وطبيعة النشاط :

أ- تأسست شركة الباطين للطاقة والاتصالات - شركة مساهمة سعودية (يشار إليها فيما يلي "الشركة") بموجب السجل التجاري رقم ١٠١٠٠٦٣٨٦٨ والصادر من مدينة الرياض بتاريخ ٢ جمادى الآخر ١٤٢٣ هـ الموافق ١١ أغسطس ٢٠٠٢م وتمارس الشركة نشاطها بموجب القرار الوزاري الصادر عن وزارة التجارة والصناعة رقم ١٣٠٤ بتاريخ ٢٧ جمادى الأول ١٤٢٤ هـ الموافق ٢٧ يوليو ٢٠٠٣م والذي يتمثل في شراء الأراضي لإقامة مباني عليها وإستثمار هذه المباني للبيع أو الإيجار لصالح الشركة وتركيب وتشغيل وصيانة برامج وأنظمة الاتصالات وامتلاك وإقامة المشاريع الصناعية وعلى الأخص في مجال الطاقة والاتصالات وتشغيل وإدارة المصانع التي تنشأها الشركة وتجارة الجملة والتجزئة فيما يتعلق بأعمال الشركة وأعمال الصيانة الميكانيكية والكهربائية .

تمتلك الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م بصورة مباشرة أو غير مباشرة حصص أغلبية تمكنها من السيطرة على شركات تابعة تعرف مجتمعة بـ "المجموعة". تتركز أعمال الشركة وشركاتها التابعة المبينة أدناه في إنتاج أعمدة الإنارة ونقل الطاقة وملحقاتها وأبراج نقل الطاقة وملحقاتها، وكذلك أبراج الاتصالات وتشغيل وصيانة برامج وأنظمة الاتصالات . وفيما يلي بيان بالشركات التابعة ونسب ملكيتها :

نسبة الملكية الفعلية %		مقر الشركة	إسم الشركة
٢٠١٥	٢٠١٦		أولاً : الشركات المملوكة بصورة مباشرة
١٠٠%	١٠٠%	جمهورية مصر العربية	شركة الباطين للطاقة والاتصالات
١٠٠%	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	شركة الباطين لابلايك لأنظمة الاتصالات المحدودة
١٠٠%	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	شركة الباطين للتشغيل والصيانة المحدودة
١٠٠%	١٠٠%	جمهورية فرنسا	شركة الباطين فرنسا اس اي اس - ب
١٠٠%	١٠٠%	قطر	شركة الباطين للمقاولات
١٠٠%	١٠٠%	المملكة العربية السعودية	شركة الإنارة المتكاملة المحدودة
٥٠%	١٠٠%	الإمارات العربية المتحدة	شركة الباطين لليبلايك تكنولوجيز ش.م.ح - جبل علي

ثانياً : الشركات المملوكة بصورة غير مباشرة

٨٥%	٨٥%	جمهورية مصر العربية	شركة الباطين لابلايك إيجيبت لهندسة الاتصالات
١٠٠%	١٠٠%	الإمارات العربية المتحدة	شركة الباطين لابلايك الإمارات لأنظمة الاتصالات
-	٧٠%	الإمارات العربية المتحدة	شركة الباطين الشرق الأوسط لتكريب أنظمة الاتصالات

ب- تعهدت شركة الباطين للطاقة والاتصالات بتقديم الدعم لشركة الباطين فرنسا للاستمرار في أعمالها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م .

٢- أسس الإعداد :

أ- المعايير المحاسبية المطبقة :

أعدت القوائم المالية الأولية الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الأولية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . لا تشتمل القوائم المالية الأولية الموحدة على كافة المعلومات والأفصاحات الواردة في القوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية السنوية للمجموعة.

تعتقد الإدارة بأن القوائم المالية الأولية الموحدة تظهر كافة التسويات الضرورية لكي تظهر بعدل نتائج الأعمال للسنة الأولية المعروضة وفي وفيما يلي ملخص بهذه السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة في إعداد هذه القوائم المالية الأولية الموحدة على أساس متماثل .

ب- العرف المحاسبي :

أعدت القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية (فيما عدا الاستثمارات المتاحة للبيع والتي يتم إثباتها بالقيمة العادلة حال توفرها) وباستخدام أساس مبدأ الاستحقاق ومفهوم استمرارية النشاط.

ج- إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة من قبل إدارة الشركة يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على قيمة الأصول والخصوم المثبتة، وعلى الإفصاح عن الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للسنة التي أعدت القوائم المالية بشأنها . وبالرغم من أن إعداد هذه الافتراضات والتقديرات مبني على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة للإدارة في تاريخ إصدار القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

د- أسس توحيد القوائم المالية :

تتضمن القوائم المالية الأولية الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركة وشركاتها التابعة كما هو مبين في إيضاح رقم (١) أعلاه . الشركات التابعة هي منشآت تسيطر عليها الشركة، وتتوفر السيطرة عندما يكون للشركة المقدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للمنشأة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها.

يؤخذ في الحسبان حقوق التصويت المحتملة لتقدير السيطرة. يتم إدراج القوائم المالية للشركات التابعة في القوائم المالية الموحدة للمجموعة من تاريخ بدء السيطرة حتى تاريخ توقفها . يتم إستبعاد الشركة التابعة أو الشركة تحت السيطرة المشتركة من عملية توحيد القوائم المالية إذا كانت في حالة إعادة هيكلة أو تحت إشراف قضائي أو تحت التصفية.

يتم إستبعاد معظم الأرصدة والمعاملات المالية المهمة التي تمت بين الشركة وشركاتها التابعة وتلك التي تمت فيما بين الشركات التابعة عند إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة . كما يتم إستبعاد أية أرباح وخسائر غير محققة ناتجة من المعاملات الداخلية بين شركات المجموعة عند توحيد القوائم المالية الأولية الموحدة .

هـ - عملة العرض :

يتم عرض هذه القوائم المالية الأولية الموحدة بالريال السعودي والذي يمثل عملة العرض للشركة.

٣- السياسات المحاسبية الهامة :

فيما يلي السياسات المحاسبية الهامة المتبعة في إعداد القوائم المالية الأولية الموحدة :

أ - النقد والنقد المماثل :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية الأولية الموحدة ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من النقد في الصندوق وحسابات البنوك الجارية لدى البنوك المحلية والخارجية .

ب- الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناءً على دراسة لأعمار إفراديات أرصدة الذمم المدينة وتقييم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية .

ج- المخزون :

يتم تقييم المخزون في آخر السنة بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

تشتمل تكلفة البضاعة الجاهزة وتحت التشغيل على تكلفة المواد الخام والمصاريف المتعلقة باقتناء المخزون وتكاليف الإنتاج والتحويل والمصاريف المباشرة لها بناءً على الطاقة التشغيلية العادية وتحميلها بنصيبها من المصاريف الغير مباشرة بشكل مناسب والتي لها علاقة واضحة بالمخزون. تقوم الشركة بتكوين مخصص بالمخزون المتقادم والبطيء الحركة والراكد بشكل دوري بناءً على دراسة حركة المخزون . صافي القيمة القابلة للتحقق هي سعر البيع التقديري في ظروف النشاط العادي للشركة بعد خصم التكاليف التقديرية لمصروفات الإكمال والبيع.

د- الاستثمارات :

الاستثمارات في شركات زميلة :

يتم المحاسبة عن الاستثمارات في الشركات الزميلة والتي يكون للشركة تأثير هام على سياساتها المالية والتشغيلية وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، ويعتبر إمتلاك الشركة لحصّة تتراوح بين ٢٠% إلى ٥٠% من حقوق التصويت في الشركات المستثمر فيها مؤشراً على قدرتها في التأثير الهام. يتم تسجيل الإستثمار في الشركات الزميلة عند الشراء بالتكلفة ويتم تعديله بعد ذلك في ضوء التغير في حصة الشركة في صافي أصول الشركة الزميلة . يتم إدراج حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركة الزميلة في قائمة الدخل.

الاستثمارات المتاحة للبيع :

يتم تسجيل الاستثمارات المتاحة للبيع والمقتناة لغير أغراض المتاجرة والتي ليست إستثمارات يحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق والمتمثلة في حصص ملكية في رؤوس أموال شركات بالقيمة العادلة، وتدرج ضمن الأصول غير المتداولة ما لم يكن هناك نية لبيعها في السنة المالية اللاحقة. يتم إثبات المكاسب والخسائر غير المحققة الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة في بند مستقل ضمن حقوق المساهمين ، وتحدد القيمة العادلة على أساس القيمة السوقية في حالة تداول أسهم تلك الشركات في السوق المالية، أما بالنسبة لأسهم الشركات غير المدرجة في السوق المالي فيتم الإبقاء عليها بالتكلفة في حالة عدم توافر مؤشرات موثوق بها للقيمة العادلة. ويسجل أي إنخفاض غير مؤقت في قيمة تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل. يتم إثبات المكاسب والخسائر الناتجة عن بيع الإستثمارات المتاحة للبيع خلال السنة التي تحدث فيها مع تسوية أي مكاسب أو خسائر غير محققة تم إثباتها سابقاً . يتم إدراج التوزيعات النقدية من تلك الإستثمارات ضمن قائمة الدخل عند إقرار التوزيع من الجهات المستثمر فيها.

هـ - الأصول الثابتة :

تظهر الأصول الثابتة في قائمة المركز المالي الأولية الموحدة بصافي التكلفة بعد طرح الاستهلاك المتراكم المحتسب عليها حتى تاريخ القوائم المالية والإنخفاض في القيمة (إن وجد) . ويحتسب الاستهلاك على الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى أعمارها الاقتصادية المقدره التالية :

<u>الأصل</u>	<u>العمر الإنتاجي بالسنوات</u>
مباني	٥-١٤
طرق وشبكات	١٠
آلات ومعدات	١٠-٨
أثاث ومعدات مكتبية	١٠-٨
سيارات	٥-٤
أجهزة حاسب آلي	١٠-٤
عدد وأدوات	٥-٤

و- الإنخفاض في قيمة الأصول غير المتداولة :

يتم إجراء تقييم للتأكد من وجود أي دليل موضوعي على حدوث أي إنخفاض في قيمة أي فئة أو مجموعة من الأصول غير المتداولة. وفي حالة مثل هذا الدليل ، تحدد القيمة المقدره القابلة للإسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الإنخفاض بالفرق بين القيمة القابلة للإسترداد والقيمة المسجلة بالدفاتر. تدرج خسائر الإنخفاض في قائمة الدخل الأولية الموحدة (إن وجدت).

ز- الأصول الغير ملموسة :

مقابل إفراغ أراضي :

تتم رسملة المبالغ التي تدفع مبدئياً بخلاف مبالغ الإيجار وذلك مقابل الحصول على حقوق الإنتفاع بأرض غير مملوكة تستخدم في أغراض الشركة ولإقامة أصول للشركة عليها ، ويتم إطفاء هذه المبالغ باستعمال طريقة القسط الثابت على السنة المقدره لمنفعتها المستقبلية المرتبطة بسنة أول عقد إيجار ويتم الإطفاء على مدة ٢٦ سنة.

تكاليف تطبيقات برامج آلية :

تشمل تكاليف تراخيص إستخدام برامج الطول الآلية الشاملة وتطبيقاتها بعد خصم مصروفات الإطفاء المتراكم. ويتم إطفاء تكلفة البرامج الآلية المرسملة باستخدام طريقة القسط الثابت على السنة المقدره للإنتفاع بها من تاريخ إكمال أعمال تطوير وتطبيق هذه البرامج ويتم الإطفاء على مدة ١٠ سنوات .

تكاليف البحث والتطوير :

هي النفقات عن أنشطة البحث التي يتم القيام بها بهدف كسب معرفة علمية أو فنية جديدة وفهم يتم قيدها في الأرباح والخسائر عند تكبيدها. تشمل أنشطة التطوير خطة أو تصميم لإنتاج منتجات وخدمات وعمليات جديدة أو محسنة هامة ويتم رسملة نفقات التطوير فقط إذا أمكن قياس تكاليف التطوير بشكل موثوق، أو كان المنتج أو الخدمة أو العملية فنياً وتجارياً ذات جدوى وأن المنافع الاقتصادية المستقبلية هي محتملة وأن المجموعة تنوي ولها موارد كافية لإكمال التطوير ومن ثم استخدام أو بيع الأصل. تتضمن التكاليف المرسملة تكلفة المواد والعمالة والمصاريف الإضافية الأخرى المتعلقة مباشرة بتجهيز الأصل للاستخدام. يتم قياس نفقات التطوير المرسملة بالتكلفة بعد خصم الإطفاء وخسائر الإنخفاض. ويتم إطفاء تكلفة التطوير المرسملة باستخدام طريقة القسط الثابت على فترات الإنتفاع المتعلقة بها.

الشهرة :

نتج الشهرة من زيادة تكلفة الإستثمارات عن القيمة العادلة لصادفي الأصول المشتراه عند تجميع الأعمال. وفي نهاية كل سنة يتم إختبار الشهرة لتحديد قيمة الإنخفاض. ويتم إثبات الشهرة بالتكلفة مطروحاً منها خسائر الإنخفاض في القيمة (إن وجدت).

ح- الذمم الدائنة والمستحقات والمخصصات :

تدرج الإلتزامات عن المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل مقابل الخدمات أو البضاعة التي يتم الحصول عليها سواء تم تقديم فاتورة بها من المورد أو لم يتم ذلك.

ط- المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على الشركة إلتزام حالي قانوني أو حكمي ناتج عن حدث سابق وهناك احتمال كبير لإستخدام موارد الشركة لتسوية هذا الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل موثوق. عندما يكون للعامل الزمني تأثير جوهري على القيمة فإنه يتم تكوين المخصصات بالقيمة الحالية للنفقات التي يتوقع أن تكون كافية لسداد هذه الإلتزامات. عندما لا يكون من المحتمل أن تكون هناك تدفقات خارجية لمنافع إقتصادية، أو أنه يصعب تقدير النفقات اللازمة بشكل يعتمد عليه، يتم الإفصاح عن هذه النفقات كإلتزامات محتملة، فيما عدا إذا كان احتمال تحملها ضعيفاً جداً أو مستبعداً.

ي- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للشركات المسجلة في المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام العمل بالمملكة العربية السعودية ويمثل مبلغ مستحق يقيد على قائمة الدخل. ويتم إحتساب هذه المكافأة على أساس القيمة الحالية للمزايا المقررة التي يستحقها الموظف في حالة تركه العمل في تاريخ قائمة المركز المالي. ويتم إحتسابها للشركات خارج المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام العمل والعمال الخاص بالدولة المسجلة بها تلك الشركات.

ك- الاعتراف بالإيرادات :

يتم الاعتراف بالإيرادات من المبيعات عند تسليم أو شحن البضاعة للعملاء وتقيد الإيرادات بالصادفي بعد تخفيضها بمقدار الخصم التجاري وخصم الكميات الممنوح للعملاء وتحقق الإيرادات من الخدمات عند تقديم الخدمات. يتم الاعتراف بالإيرادات من عقود الإنشاء التي تمتد لأكثر من سنة مالية وفقاً لطريقة نسبة الإنجاز، ويتم تحديد نسبة الإنجاز لكل عقد على أساس نسبة التكاليف الفعلية للعمل المنجز حتى تاريخ القوائم المالية إلى إجمالي التكاليف المقدرة اللازمة لإنجاز العقد. وتتضمن تكاليف العقد جميع التكاليف المباشرة من خامات ومواد وأجور ومقاولي الباطن وكذلك التكاليف غير المباشرة المتعلقة بتنفيذ أعمال العقد مثل الأجور غير المباشرة. يتم الاعتراف بالخسائر المتوقعة لإنجاز أي عقد بالكامل عندما تكون التكاليف المقدرة اللازمة لإنجاز العقد تزيد عن قيمة العقد وتثبت كامل الخسارة على قائمة الدخل في نفس السنة. يدرج الفرق بين قيمة الإيرادات وفقاً لنسبة الإنجاز والمبالغ المحصلة أو المفوترة (المستخلصات الصادرة) كإيرادات مستحقة أو إيرادات مؤجلة. الإيرادات الناتجة عن خدمات الصيانة والخدمات الأخرى المماثلة يتم الاعتراف بها على مدى فترة العقد أو عند إتمام تقديم الخدمات إلى العملاء. يتم تسجيل الإيرادات من الإيجار في قائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقود الإيجار.

ل- عقود الإيجار التشغيلية :

يتم تحميل المبالغ المدفوعة بموجب عقود إيجار تشغيلي، على قائمة الدخل على أساس القسط الثابت على مدى فترة عقود الإيجار. يتم تسجيل حوافز الإيجار المستلمة كجزء لا يتجزأ من إجمالي مصروفات الإيجار على مدى فترة الإيجار.

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

- م- **توزيعات الأرباح :**
يتم قيد توزيعات الأرباح في القوائم المالية الأولية الموحدة للشركة عندما يتم اعتمادها من قبل الجمعية العامة للمساهمين .
- ن- **تقارير قطاعات الأعمال :**
يتم عرض معلومات القطاعات فيما يتعلق بأعمال الشركة والقطاعات الجغرافية . يعتمد النموذج الرئيسي للتقارير القطاعية على قطاعات الأعمال بالشركة والتي يتم تحديدها من إدارة الشركة وفقاً للشكل العام لهيكل التقارير الداخلية بالشركة.
- س- **المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع :**
يتم قياس وإثبات المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع كمصاريف سنة وفقاً لأساس الاستحقاق وتحمل هذه المصاريف على السنة المحاسبية التي حدثت فيها ، المصاريف الإدارية والعمومية والبيع والتوزيع التي تستفيد منها أكثر من سنة محاسبية يتم توزيعها على أساس زمني وباستخدام تكلفتها التاريخية .
- ع- **الزكاة والضريبة التقديرية :**
تخضع الشركة وشركاتها التابعة المسجلة في المملكة العربية السعودية للزكاة وضريبة الدخل وفقاً لأنظمة مصلحة الزكاة والدخل في المملكة العربية السعودية (المصلحة) . تخضع الشركات التابعة العاملة خارج المملكة العربية السعودية للأنظمة الضريبية للبلدان التي تعمل فيها. تحمل الزكاة وضريبة الدخل على قائمة الدخل الموحدة للفترة الجارية ، وتدرج حصة الأقلية من الضرائب ضمن رصيد حقوق الأقلية في القوائم المالية الموحدة.
يتم احتساب الضرائب المؤجلة المصنفة كأصول أو خصوم خلال الفترة والتي نشأت عن الفروقات المؤقتة وفقاً للشرائح الضريبية المطبقة في البلدان المعنية. يتم إجراء مراجعة للقيمة الدفترية للضرائب المؤجلة المصنفة كأصول بتاريخ قائمة المركز المالي وتخفيض بالقدر الذي لم يعد فيه إمكانية لاستردادها بشكل جزئي أو كلي لعدم وجود أرباح كافية خاضعة للضريبة في المستقبل.
يتم تبويب ضرائب الدخل المؤجلة بين ما يعتبر منها متداولاً وما لا يعتبر متداولاً وفقاً لتبويب الأصول والخصوم التي نشأت عنها الفروقات المؤقتة المرتبطة بها . كما يجب مقاصة ضرائب الدخل المؤجلة المتداولة وإظهار رصيد إضافي لها وكذلك مقاصة ضرائب الدخل المؤجلة غير المتداولة وإظهار رصيد إضافي لها في قائمة المركز المالي.
- ف- **المعاملات بالعملة الأجنبية :**
العملة الرئيسية
تظهر البنود في القوائم المالية الأولية الموحدة بالريال السعودي وهو العمليه الوظيفيه للشركه.
المعاملات و الأرصده :
يتم تحويل المعاملات التي تتم بعملة أجنبيه إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السانده في تاريخ تلك المعاملات. و يتم تحويل الأصول و الخصوم الماليه المسماه بالعملات الأجنبيه في تاريخ القوائم الماليه الأولية الموحدة إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السانده كما في نهاية الفتره. و يتم تحويل أرباح و خسائر فروقات العمله الناتجه عن تسوية المعاملات و ترجمة الأصول و الخصوم بالعملات الأجنبيه في نهاية الفتره إلى قائمة الدخل الأولية الموحده.
الشركات التابعه الأجنبيه :
يتم تحويل المراكز الماليه و نتائج أعمال الشركات التابعه الأجنبيه إلى الريال السعودي كما يلي:
• تحول أصول وخصوم الشركات التابعه الأجنبيه إلى الريال السعودي بأسعار الصرف السانده في تاريخ قائمة المركز المالي الموحده.
• تحول بنود قائمة الدخل للشركات التابعه الأجنبيه على أساس متوسط أسعار الصرف السانده خلال الفتره.
• تحول بنود حقوق الملكيه في الشركات التابعه الأجنبيه، باستثناء الأرباح المبقاه، بأسعار الصرف السانده في التواريخ التي تعود لكل بند عند حدوثه.
التسويات الناتجه عن تحويل القوائم الماليه الأولية الموحدة للشركات التابعه الأجنبيه إلى الريال السعودي يتم إدراجها في بند منفصل ضمن حقوق الملكيه.
عند إستبعاد أو بيع جزء من شركه تابعه أجنبيه يتم تحويل فروق تحويل العملات الجنييه المقيدده قي حقوق الملكيه إلى قائمة الدخل الأولية الموحده كجزء من ربح أو خسارة الإستبعاد.

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

٤- استثمارات متاحة للبيع :

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	نسبة الملكية		الدولة	
		٢٠١٥	٢٠١٦		
ريال سعودي	ريال سعودي				
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	%٣,٠٤	%٣,٠٤	السعودية	شركة مشيد العرب
-	-	%١٥,٤٢	%١٥,٤٢	البحرين	شركة عالم النفط القابضة - (٤/ب)
١٧,٥٧٦,١٦٧	١٧,٥٧٦,١٦٧	%١٢,٣٠	%١٢,٣٠	البحرين	المستشفى الملكي للولادة - (٤/ج)
٥١,٠٩٧,٦٩٣	٥١,٠٩٧,٦٩٣	%٢٢,٤٧	%٢١,٦٥	قطر	شركة قطر للهندسة والمعادن - (٤/ج)
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	%٩,٩٨	%٩,٥٩	تركيا	شركة مينا جوس ليمتد - (٤/ج)
١٣٨,٦٧٣,٨٦٠	١٣٨,٦٧٣,٨٦٠				المجموع - قائمة أ

ب- تم أخذ مخصص هبوط بكامل قيمة الاستثمار لوجود دعوى قضائية من الشركة للمطالبة باسترداد المبلغ البالغ ٢,٥١١,٨٨٤ ريال سعودي .

ج- إن الاستثمارات المشار إليها أعلاه تمثل استثمارات في صندوق استثماري لدى بنك فنتشر المالي .

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

٥- تمويل بنكي قصير الأجل :

لدى الشركة وشركاتها التابعة تسهيلات بنكية من بنوك تجارية محلية ودولية في صورة سحب على المكشوف وقروض تورق وأوراق دفع لتمويل متطلبات رأس المال العامل ، وكذلك وثائق وإعتمادات مستندية. إن هذه التسهيلات تخضع لعمولة وفقاً للأسعار السائدة في السوق ومضمونة مقابل إصدار سندات لأمر والتنازل عن جميع عوائد العقود التي أبرمتها الشركة والتي تستخدم هذه التسهيلات في تمويل الأعمال المرتبطة بها ، وتفصيلها كما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	سحب على المكشوف
٢٠,٥٠١,٩٧٥	٢٣,٨٣١,٤٩٧	
٢٣٤,٣٣٧,٢٤١	١٩٢,٢٢٢,٥١٣	قروض بنكية وتورق قصير الأجل
٧٨,٧٩٣,٢٣١	٣٢,٥٦٢,٢١٤	أوراق دفع
٣٣٣,٦٣٢,٤٤٧	٢٤٨,٦١٦,٢٢٤	المجموع - قائمة أ

٦- قروض طويلة الأجل :

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي
٦,٨٢٠,٠٠٠	-	
٣٦٨,٢٥٧,٩٣٩	٢١٢,٠٢٨,٣٢٣	قروض تورق طويلة الأجل - بنوك تجارية محلية وخارجية
٣٧٥,٠٧٧,٩٣٩	٢١٢,٠٢٨,٣٢٣	المجموع

تم عرض القروض طويلة الأجل على النحو التالي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	الجزء المتداول - قائمة أ
١٦٣,٠٤٩,٦١٢	١٥١,٤٦٠,٠٠٤	
٢١٢,٠٢٨,٣٢٧	٦٠,٥٦٨,٣١٩	الجزء غير المتداول - قائمة أ

إن قروض التورق من البنوك التجارية أعلاه مضمونة مقابل إصدار سندات لأمر وتنازل الشركة عن بعض عوائد العقود التي أبرمتها الشركة والتي تستخدم هذه التسهيلات في تمويل الأعمال المرتبطة بها، كما يتضمن بند الأصول الثابتة أصولاً تخص مصنع الأعمدة بلغ إجمالي قيمتها الدفترية ٧١,٣ مليون ريال سعودي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ (٢٠١٥ : ٧٩,٣ مليون ريال سعودي) مرهونة بالكامل كضمان مقابل قرض صندوق التنمية الصناعية السعودي. تتضمن الإتفاقيات البنكية المتعلقة بقروض التورق أعلاه قيوداً وتعهدات مالية على الشركة تتعلق بتوزيعات الأرباح وصافي حقوق الملكية، بالإضافة إلى بعض النسب المالية الأخرى المحددة في هذه الإتفاقيات .

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

٧- رأس المال :
بلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع للشركة مبلغ ٤٢٦,٣١٣,١٢٠ ريال سعودي ممثلاً في ٤٢,٦٣١,٣١٢ سهم بقيمة اسمية ١٠ ريال سعودي لكل سهم .

٨- احتياطي نظامي :
تمشياً مع نظام الشركات والنظام الأساسي للشركة تقوم الشركة بتكوين احتياطي نظامي بتجنيب ١٠% من صافي الدخل السنوي حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٣٠% من رأس المال ، علماً ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كإرباح.
يتم تجنيب الاحتياطي النظامي في نهاية فترة الإثني عشر شهراً بناءً على صافي ربح تلك الفترة استناداً إلى القوائم المالية المراجعة في نهاية السنة .

٩- مخصص الزكاة والضريبة التقديري :
- بلغت الزكاة المقدرة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م مبلغ ١١,٩٩٦,٠٣٢ ريال سعودي .
- آخر شهادة زكاة حصلت عليها الشركة وهي شهادة مقيدة عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م صالحة حتى تاريخ ٢٠١٧/٤/٣٠ م .
- آخر ربط زكوي حصلت عليه الشركة للسنة المنتهية في تاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ م .

١٠- ربحية السهم :
تم احتساب ربحية السهم من صافي الدخل ومن الدخل من الأعمال الرئيسية على أساس المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة والبالغة (٤٢,٦٣١,٣١٢) سهم .

١١- مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :
أقرت الجمعية العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٤/١٢م صرف مبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال سعودي لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة كمكافأة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥م وقد تم صرف المكافآت في خلال السنة الحالية ٢٠١٦ م .

١٢- توزيعات أرباح :
أوصى مجلس إدارة شركة الباطين للطاقة والاتصالات في اجتماعهم يوم الأحد الموافق ٢٠١٦/١١/٢٠م توزيع أرباح أولية عن فترة التسعة أشهر الأولى من العام والمنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠م على السادة مساهمين الشركة بقيمة ٤٢,٦٣١,٣١٢ مليون ريال سعودي بواقع ريال واحد للسهم ما نسبته ١٠% من القيمة الاسمية للسهم وتم توزيع هذه الأرباح على المساهمين بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٢٠ م .

شركة الباطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير المراجعة)

١٣ - معلومات قطاعية :

أ - تتكون النشاطات الرئيسية للمجموعة من قطاعات الأعمال الرئيسية التالية :

- قطاع الأبراج والهياكل المعدنية : ويشتمل على إنتاج أبراج نقل الطاقة وأبراج الاتصالات المجلفنة واختباراتها والإنشاءات الحديدية المجلفنة .
- قطاع الأعمدة والإنارة : ويشتمل على إنتاج وجلفنة أعمدة الكهرباء والإنارة والصواري وملحقاتها بالإضافة إلى إنتاج فوانيس إنارة الشوارع والملاعب والحدائق وإنتاج لوحات توزيع الكهرباء.
- قطاع التصميم والتوريد والتركيب : ويشمل القيام بأعمال توريد وتركيب وصيانة أنظمة الاتصالات.
- المركز الرئيسي : ويقوم بالإشراف على قطاعات الشركة المختلفة بالإضافة إلى الأنشطة الإستثمارية في الشركات التابعة .

وتزاول المجموعة نشاطها في المملكة العربية السعودية وعدد من دول الخليج العربي بالإضافة إلى جمهورية مصر العربية وجمهورية فرنسا وبياناتها القطاعية من حيث التوزيع الجغرافي غير هامة نسبياً للإفصاح عنها كقطاعات مستقلة .

ب- فيما يلي ملخص للمعلومات الأولية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر وفقاً لقطاع الأعمال.

المجموع	المركز الرئيسي	قطاع التصميم والتوريد والتركيب	قطاع الأعمدة والإنارة	قطاع الأبراج والهياكل المعدنية
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

١,٢٥٠,٧٨٥,٤٧٧	-	٣٩١,٣١٦,١٥٦	٦٢٢,٨٨٧,٠٩٥	٢٣٦,٥٨٢,٢٢٦	صافي الإيرادات الموحدة
١٦٣,٦٥٢,٤٨٢	٢,٤٩٢,٥٠٠	٢٥,٤٥٧,٩٥٨	٩٠,٨٠٢,١٧٧	٤٤,٨٩٩,٨٤٧	الربح قبل الزكاة والضريبة وحقوق الملكية غير المسيطرة
٣٢٠,٥٥١,٥١١	٤٣,٨٤٨,٩٨٧	٣١,٦٠٨,٨٥٨	١٧٧,٥٢٥,٤٦٨	٦٧,٥٦٨,١٩٨	الأصول الثابتة - صافي
٢٥,٢٤٧,٩٧٥	-	٢,٠١٤,٦٦٦	١٤,٤٧٣,٩٧١	٨,٧٥٩,٣٣٨	أعباء مالية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

١,٥٥١,٨٣٦,٨٨٦	-	٣٩١,٩٥٨,٠٠٨	٦٥٥,٠٣٩,٣٠٧	٥٠٤,٨٣٩,٥٧١	صافي الإيرادات الموحدة
١٤٨,٢٤٧,٤٠١	(١٧,٩٤٧)	٣٠,٦٦٥,٧٨٠	٢١,٤٨٣,٣٠٧	٩٦,١١٦,٢٦١	الربح قبل الزكاة والضريبة وحقوق الملكية غير المسيطرة
٣٤٤,٠٣٦,٥١٧	٣٦,٢٤٤,٥٩٧	٣٢,٠٥٠,٢٤٥	١٩٤,٩٣٢,١٢٧	٨٠,٨٠٩,٥٤٨	الأصول الثابتة - صافي
٣٤,١٣٢,٥٦٨	-	١,٩٦٩,٣٨٤	٢٢,٠١٥,٨٨٦	١٠,١٤٧,٢٩٨	أعباء مالية

شركة البابطين للطاقة والاتصالات
شركة مساهمة سعودية
المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(غير مراجعة)

١٤- نتائج الأعمال عن السنة المالية :

إن نتائج الأعمال عن السنة المالية الأولية لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة الكاملة .

١٥- الإلتزامات المحتملة :

تتمثل الإلتزامات المحتملة في ٣١ ديسمبر في الإعتمادات المستندية وخطابات الضمان المصدرة بواسطة بنوك تجارية لأغراض الشركة وهي كما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦	
ريال سعودي	ريال سعودي	إعتمادات مستندية
٢٥,٦٣٧,٥٥٢	٧٨,٦٤٠,٣١٦	خطابات ضمان
٢١٨,٨١٠,٤٥١	٢٤٧,٧٩٣,٣٤٠	المجموع
٢٤٤,٤٤٨,٠٠٣	٣٢٦,٤٣٣,٦٥٦	

١٦- قضايا ومطالبات :

شركة البابطين - فرنسا :

قرر العديد من موظفي الشركة التابعة في فرنسا يشكل جماعي رفع دعوى على الشركة التابعة وذلك بسبب عدم اقتناعهم بجدوى خطة إعادة الهيكلة وسيتم اتخاذ قرار من قبل مجلس العمال ، حيث تم تأجيل البت في الدعاوي القضائية إلى مارس ٢٠١٧ م .

قامت الشركة بهذا الخصوص بحجز مخصص مخاطر بمبلغ ٢,١٦٠,٠٠٠ يورو في قوائمها المالية للعام ٢٠١٥ م وذلك بناءً إلى المعلومات المتوفرة .

في الربع الثاني لسنة ٢٠١٦ م خسرت الشركة في المحاكم الابتدائية قضيتين مرفوعتين من قبل إثنتين من الموظفين السابقين .

إن الشركة معرضة لقضايا أخرى من الممكن أن يتم رفعها من قبل ٧ موظفين سابقين بخصوص قضايا عمالية قدرت تعويضاتها في حال رفعت القضايا وتم استحقاقها بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ يورو ولم يتم تضمينها في القوائم المالية.

١٧- اعتماد القوائم المالية :

تمت الموافقة على إصدار القوائم المالية المرفقة بواسطة مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٧/١/١٩ م الموافق ١٤٣٨/٤/٢١ هـ .

١٨- عام :

- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف أرقام السنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الأولية الموحدة لأقرب ريال سعودي فيما عدا ما يتعلق بربحية السهم الواحد.