

تقرير مجلس الإدارة

المساهمين الكرام،

إنه لمن دواعي سروري نيابةً عن مجلس إدارة شركة "الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع." ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير أعضاء مجلس إدارة الشركة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧.

لمحات عن التشغيل

لقد اجتازت المحطة اختبار الأداء السنوي لسنة التعاقد الخامسة بموجب اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ("الاتفاقية") من خلال البرهنة عن قدرتها على توفير سعة الطاقة المتعاقد عليها المضمونة من الغاز.

ولقد تم تشغيل المحطة بنسبة موثوقية بلغت ٩٨,٢% مع تسليم ٩٧٣ جيجاواط ساعة للشبكة العامة. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٦١,٠% مقابل ٤٣,٢% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٦. علاوة على ذلك، حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مهددة للوقت حيث أكملت ٢,٠٩٥ يوماً بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	ثلاثة أشهر - ٢٠١٦ الف ريال عماني غير مدققة	ثلاثة أشهر - ٢٠١٧ الف ريال عماني غير مدققة	
٢٤,٦%	٩,٩٠٥	١٢,٣٤٢	الإيرادات
	(٩,٣٣٤)	(١٢,٦٤٤)	التكاليف المباشرة
١٥٢,٨-%	٥٧١	(٣٠٢)	إجمالي (الخسارة)/الربح
	(١٩٢)	(١٨٦)	النفقات العمومية والإدارية
٢٢٨,٧-%	٣٧٩	(٤٨٨)	(الخسارة)/الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٢,٧٦٣)	(٢,٥٥٩)	نفقات التمويل (صافي)
٢٧,٨-%	(٢,٣٨٤)	(٣,٠٤٧)	(الخسارة) قبل الضريبة
	(٣٥٢)	(٣٣٣)	النفقات الضريبية:
	-	(٢,٨٤٣)	- الفترة الجارية
			- الفترة السابقة
١٢٧,٥-%	(٢,٧٣٦)	(٦,٢٢٣)	صافي (الخسارة) للفترة

حسنت حمولة المحطة الأعلى كل من الإيرادات والتكاليف المباشرة مثل تكلفة الغاز. ولقد تمت صيانة إحدى توربينات الغاز المخطط لها مسبقاً من أجل تأمين التشغيل الموثوق والمستمر للتوربين وضمان تحقيق الإيرادات طوال فترة الصيف الجارية وبلغ تأثيرها على التكاليف المباشرة حوالي نصف مليون ريال عُماني. وساهم الإنخفاض المتواصل في تكاليف التمويل بشكل إيجابي في النتائج.

صدر المرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٧ وتم نشره في الجريدة الرسمية بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٧ ولقد تم بموجبه تعديل بعض أحكام قانون ضريبة الدخل رقم ٢٠٠٩/٢٨ وزيادة معدل ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥%.

ولقد اقتضت الزيادة في معدلات ضريبة الدخل زيادة في مخصص الضريبة المؤجلة أثرت بشكل ملحوظ على الدخل الصافي بعد خصم الضريبة. وما زلنا بانتظار صدور اللوائح التنفيذية من قبل دائرة الضرائب من المتوقع أن توضح

التعديل الجاري على البنود الأخرى من قوانين الضرائب. وفي الوقت الحالي يعتبر مجموع الأثر المالي الناتج من التغييرات الحاصلة في قانون الضرائب غير مؤكد. وتوفر الإتفاقية المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه حماية للشركة من تغيير القانون وبالتالي تم توجيه إشعار رسمي وجاري ملاحقة هذا الأمر مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه .

بلغت قيمة السهم ١٨٠ بيسة في نهاية شهر مارس من عام ٢٠١٧ .

المسؤولية الاجتماعية للشركة

في إطار سياستها الجديدة تجاه المسؤولية الاجتماعية، تستعد الشركة لخمسة مشاريع في مدارس محلية بالقرب من المحطة: لوحات تفاعلية لمدرستين، وملعب داخلي لمدرستين أخريين وحديقة لمدرسة أخرى.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

قد تم اتخاذ كافة التدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الجاهزية العالية خلال عام ٢٠١٧. ولن يتأثر الأداء المالي للشركة بأي تغيير يطرأ على سوق العرض والطلب على الطاقة في السلطنة، وذلك لأن صافي أرباح الشركة يأتي بشكل أساسي من مستوى الجاهزية الذي تتمتع به المحطة.

وختاماً، أود نيابة عن مجلس الإدارة أن أنتهز هذه الفرصة لأتقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد -حفظه الله ورعاه- وحكومته الموقرة، لدعمهما وتشجيعيهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنين، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



“كاثرينا لورجيري جويتاو”
رئيس مجلس الإدارة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٩,٩٠٥	١٢,٣٤٢		الإيرادات
(٩,٣٣٤)	(١٢,٦٤٤)	٣	تكاليف مباشرة
٥٧١	(٣٠٢)		مجموع الربح/(الخسارة)
(١٩٢)	(١٨٦)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٣٧٩	(٤٨٨)		(الخسارة)/الربح قبل الفائدة والضرائب
(٢,٧٦٣)	(٢,٥٥٩)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
(٢,٣٨٤)	(٣,٠٤٧)		(الخسارة) قبل الضريبة
(٣٥٢)	(٣٣٣)	٦	مصروف الضريبة
-	(٢,٨٤٣)		- الفترة الحالية
(٢,٧٣٦)	(٦,٢٢٣)		- الفترة السابقة
			صافي (الخسارة) للفترة
(٤,٠٥)	(٩,٢٢)	١٨	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الربح / الخسارة والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٧٣٦)	(٦,٢٢٣)	صافي (الخسارة) للفترة
الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصصاً منها ضريبة الدخل:		
		<i>النبد الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر</i>
(٣,١٨٥)	١,١١٦	<i>تغطية التدفقات النقدية - الجزء الفعال في التغيرات في القيمة العادلة</i>
<u>(٥,٩٢١)</u>	<u>(٥,١٠٧)</u>	مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الموقوف المالي الموجزة غير المدققة
كما في

صفحة ٣

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	الإيضاحات	
٢٦٨,٧٤٣	٢٦٦,٩٢٣	٧	الأصول الأصول غير المتداولة الممتلكات والآلات والمعدات قطع غيار رأسمالية مجموع الأصول غير المتداولة
٢٨٧	٢٩١		
٢٦٩,٠٣٠	٢٦٧,٢١٤		
٥,١٢٧	٤,٠٠٠	٨	الأصول المتداولة ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى المخزون
١,٧٩٣	١,٧٥٦		
٢,١٩٢	٢,١٩٢	٩	وديعة قصيرة الأجل
٣,٩٣٩	٤,٦٧٧	١٠	نقد وما في حكم النقد
١٣,٠٥١	١٢,٦٢٥		مجموع الأصول المتداولة
٢٨٢,٠٨١	٢٧٩,٨٣٩		مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	١١ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات حقوق المساهمين
٣,١٣٠	٣,١٣٠	١١ (ب)	رأسمال الأسهم احتياطي قانوني
١٠,٣١٣	٤,٠٩٠		أرباح محتجزة
٨٠,٩٣٢	٧٤,٧٠٩		أموال المساهمين
(٩,٥٩٨)	(٨,٤٨٢)	١١ (ج)	احتياطي التغطية
٧١,٣٣٤	٦٦,٢٢٧		مجموع حقوق المساهمين
١٦٤,٣٠١	١٦٤,٦٠١	١٢	الالتزامات الالتزامات غير المتداولة
١٠,٩٠٧	٩,٩٧٩		قروض لأجل
٢٢	٢٣		أدوات مالية مشتقة
٥٤٩	٥٦١		مكافآت نهاية الخدمة
١٠,٠٨٥	١٣,٠٧٤		التزام تخريد أصول
١٨٥,٨٦٤	١٨٨,٢٣٨		التزام ضريبة مؤجلة مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٣,٧٨٥	١٣,٧٨٥	١٢	الالتزامات المتداولة
٧,٤٩٨	٨,٦٨٤	١٣	قروض لأجل
٣,٦٠٠	٢,٩٠٥		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٢٤,٨٨٣	٢٥,٣٧٤		قرض قصير الأجل
٢١٠,٧٤٧	٢١٣,٦١٢		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٨٢,٠٨١	٢٧٩,٨٣٩		مجموع الالتزامات
١١٩,٩٢	١١٠,٧٠	١٧	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٧ .


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٧٣٦)	(٦,٢٢٣)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي (الخسارة) للفترة
		تسويات لـ:
٣٥٢	٣,١٧٦	مصروفات ضريبية
٢,٧٦٣	٢,٥٥٩	تكاليف التمويل (صافي)
١,٨٦٤	١,٨٦٤	استهلاك
١	١	مكافآت نهاية الخدمة
<u>٢,٢٤٤</u>	<u>١,٣٧٧</u>	
		تغيرات في:
(٣,٨٥٣)	١,١٢٧	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٨	٣٧	المخزون
٢,٥٩٢	٩٦٦	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
<u>٩٩١</u>	<u>٣,٥٠٧</u>	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٢,٠٦٣)	(٢,٠٢٦)	تكاليف تمويل مدفوعة
<u>(١,٠٧٢)</u>	<u>١,٤٨١</u>	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١٢)	(٤٤)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	(٤)	شراء قطع غيار رأسمالية
<u>(١٢)</u>	<u>(٤٨)</u>	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
٩٦٥	(٦٩٥)	إيرادات من/ سداد قروض قصيرة الأجل
<u>٩٦٥</u>	<u>(٦٩٥)</u>	صافي النقد (المستخدم في) / من أنشطة التمويل
(١١٩)	٧٣٨	صافي الزيادة/ (النقص) في النقد وما في حكم النقد
٣٧٠	٣,٩٣٩	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
<u>٢٥١</u>	<u>٤,٦٧٧</u>	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

المجموع ألف ريال عُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُماني	رأس مال الأسهم ألف ريال عُماني	
٧١,٣٣٤	(٩,٥٩٨)	١٠,٣١٣	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
(٦,٢٢٣)	-	(٦,٢٢٣)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					صافي (الخسارة) للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً
					منه ضريبة الدخل
					تغطية التدفقات النقدية - الجزء الفعال
١,١١٦	١,١١٦	-	-	-	في التغيرات في القيمة العادلة
(٥,١٠٧)	١,١١٦	(٦,٢٢٣)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
٦٦,٢٢٧	(٨,٤٨٢)	٤,٠٩٠	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٧
٦٦,١٥٨	(١٢,٢٧١)	٨,٦٣٩	٢,٣٠١	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
(٢,٧٣٦)	-	(٢,٧٣٦)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					صافي (الخسارة) للفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
					مخصصاً منها ضريبة الدخل
					تغطية التدفقات النقدية - الجزء الفعال
(٣,١٨٥)	(٣,١٨٥)	-	-	-	في التغيرات في القيمة العادلة
(٥,٩٢١)	(٣,١٨٥)	(٢,٧٣٦)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
٦٠,٢٣٧	(١٥,٤٥٦)	٥,٩٠٣	٢,٣٠١	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") كانت مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. وتم لاحقًا تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة (ش.م.ع.ع)، وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "صحار ٢" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي ٧٥٠ ميجاوات)، وما يتبعها من مرافق تغذية ربط مشترك بالغاز وغيرها من البنى التحتية ذات الصلة، بالإضافة إلى إتاحة الطاقة الإنتاجية للكهرباء المبرهن عنها، وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع. وبناء على ذلك، يتم اعتبار المحطة وإدارتها ورفع التقارير عنها كقطاع واحد. ولقد انتهت الشركة من التشغيل التجاري للمحطة في ٣ أبريل ٢٠١٣.

٢. أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العُمانية الصادر عام ١٩٧٤ وتعديلاته، إلى جانب متطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بسلطنة عُمان. وقد تم إدراج إيضاحات تفسيرية مختارة بهدف تفسير الأحداث والمعاملات التي تعتبر هامة من أجل فهم التغيرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة كما في وللسنة 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 لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الإطفاء وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

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

إن الأحكام الهامة التي تصدر في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير بالغ على المبالغ المدرجة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي صدرت بشأن القوائم المالية كما في وعن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

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 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٥,٣٧٢	٧,٩٥٣	غاز الوقود
١,٨٥٩	١,٨٥٩	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
١,٥٨٥	١,٦٥٨	رسوم التشغيل والصيانة
١٠	٤٤٦	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
٢٣٢	٢٤٦	استخراج مياه البحر
٦	٢١٨	رسوم جمركية
١٥٨	١٢٥	تأمين
٤٠	٤١	رسوم الربط بالشبكة
٣٩	٤١	إيجار موقع المحطة
٨	٣٦	زيت الوقود
٢٥	٢١	تكاليف مباشرة أخرى
<u>٩,٣٣٤</u>	<u>١٢,٦٤٤</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
٦٢	٦١	رسوم الإعارة
٣٤	٣٤	تكاليف توظيف
٣٠	٢٩	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
١٢	١٣	رسوم الوكالة
٦	٦	إيجار مكتب
٥	٥	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
٥	٥	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٣٨	٣٣	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>١٩٢</u>	<u>١٨٦</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
١,٤٠٣	١,٤٦٥	الفائدة على القروض لأجل
٩٩٣	٧٤٦	مبادلة سعر الفائدة
٣٢٢	٣٠٠	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٢٤	٢٢	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٦	١٦	الفائدة على رأس المال العامل
١١	١٢	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
٥	٥	خسائر الصرف
(٠)	(٧)	دخل الفوائد
<u>٢,٧٦٣</u>	<u>٢,٥٥٩</u>	
		٦. مصروف الضريبة

صدر المرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ في ١٩ فبراير ٢٠١٧ ونشر في الجريدة الرسمية بتاريخ ٢٦ فبراير ٢٠١٧ بتعديل بعض أحكام قانون ضريبة الدخل رقم ٢٠٠٩/٢٨ ، بما في ذلك زيادة معدل ضريبة الدخل على الشركات من ١٢٪ إلى ١٥٪. وقد تم الاعتراف بأثر الزيادة في معدل الضريبة في هذه القوائم المالية.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات

المجموع ألف ريال عُماني	الأصول الأخرى ألف ريال عُماني	قطع الغيار الفنية ألف ريال عُماني	تفكيك الأصول ألف ريال عُماني	المعدات ألف ريال عُماني	التكلفة
٢٩٨,٤٩٧	١٢٢	١,٦٦٥	٣٩٩	٢٩٦,٣١١	١ يناير ٢٠١٧
٤٤	٣		-	٤١	إضافات خلال الفترة
٢٩٨,٥٤١	١٢٥	١,٦٦٥	٣٩٩	٢٩٦,٣٥٢	٣١ مارس ٢٠١٧
الاستهلاك					
٢٩,٧٥٤	١٠٤	٢٠٠	٣٨	٢٩,٤١٢	١ يناير ٢٠١٧
١,٨٦٤	٥	١٧	٢	١,٨٤٠	خصومات خلال الفترة
٣١,٦١٨	١٠٩	٢١٧	٤٠	٣١,٢٥٢	٣١ مارس ٢٠١٧
القيمة الدفترية					
٢٦٦,٩٢٣	١٦	١,٤٤٨	٣٥٩	٢٦٥,١٠٠	٣١ مارس ٢٠١٧
٢٦٨,٧٤٣	١٨	١,٤٦٥	٣٦١	٢٦٦,٨٩٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

مدققة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني
--------------------------------------	------------------------------------

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

٤,٦٠٦	٣,٧٥٨	ذمم مدينة تجارية
٢٤١	١٨٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٦٥	١	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤)
٢١٥	٥٨	ذمم مدينة أخرى
٥,١٢٧	٤,٠٠٠	

٩. ودیعة قصيرة الأجل

وفقاً لهيئة أسواق رأس المال، الشركة ملزمة بالاحتفاظ بحساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) من أجل ضمان توفر الأموال لسداد أقساط القرض والفوائد المستحقة في تاريخ استحقاقها. فعند كل تاريخ سداد في نهاية شهر أكتوبر الشركة ملزمة بتخصيص المبلغ المجدول لدفعة الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظور استخدامه. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين قد تم استثماره على شكل ودیعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٥ أبريل ٢٠١٧.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٠. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
ألف ريال عُماني	٤,٦٧٧	٣,٩٣٩

النقد في الصندوق وفي البنوك

١١. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

٣١ مارس ٢٠١٦	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُماني
كهربل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠,١٧٩
ملتيستيك ش.م.م	عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند بي في بلو هورايزن صُحار باور بي في الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية صندوق تقاعد وزارة الدفاع المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%	عُمان	٨٧,٢١٨,٢٦٩	١٢,٩٢%	٨,٧٢٢
	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
	عُمان	٤٤,٥٧٥,٥٦٣	٦,٦٠%	٤,٤٥٨
	عُمان	٤١,٠٤٧,٤٠٧	٦,٠٨%	٤,١٠٥
		١٠٧,٢٣٧,٠٤٣	١٥,٩٠%	١٠,٧٢٤
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩
٣١ ديسمبر ٢٠١٦				
كهربل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠,١٧٩
ملتيستيك ش.م.م	عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية إس إي بي انترناشيونال نيدرلاند بي في بلو هورايزن صُحار باور بي في الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية صندوق تقاعد وزارة الدفاع المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%	عُمان	٨٣,١٥٥,٤٦٠	١٢,٣٢%	٨,٣١٦
	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
	عُمان	٤٤,٠٧٨,٦٨١	٦,٥٣%	٤,٤٠٨
	عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	٤,٠٢٠
		١١٢,٦٤٣,٤٠٤	١٦,٦٩%	١١,٢٦٥
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الجمعية العامة للشركة. جميع الأسهم عادية وتتساوى الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (١٠٦) من قانون الشركات التجارية لسنة ١٩٧٤، يتم تحويل ١٠% من صافي أرباح الشركة إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع حتى يساوى الاحتياطي القانوني على الأقل ثلث رأس المال المصدر لتلك الشركة.

(ج) احتياطي التغطية

يتألف احتياطي التغطية من الجزء الفعال من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات تغطية التدفق النقدي المتعلقة بأدوات التغطية التي لم تحدث بعد.

١٢. قروض لأجل

مدققة		قروض لأجل	
٣١ ديسمبر	٣١ مارس	مطروحاً منها: الجزء المتداول	
٢٠١٦	٢٠١٧	الجزء غير المتداول	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفأة	
١٨٥,٣٧٠	١٨٥,٣٧٠		
(١٣,٧٨٥)	(١٣,٧٨٥)		
١٧١,٥٨٥	١٧١,٥٨٥		
(٧,٢٨٤)	(٦,٩٨٤)		
١٦٤,٣٠١	١٦٤,٦٠١		

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريدي أجريكول كوربوريت اند انفسمنت" بصفة "وكيل التسهيلات الدولي" و"أمين الضمانات الخارجي" وبنك الحساب الخارجي، و"وكيل التسهيلات من بنك التصدير والاستيراد الكوري"، ووكيل التسهيلات التجارية، وبنك مسقط ش.م.ع.ع بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إبيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٥٤,٣٣٠	٥٤,٣٣٠	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٦,٧٩٢	٤٦,٧٩٢	تسهيلات تجارية
٣٤,٦٧٩	٣٤,٦٧٩	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٣,٧٦٤	٣٣,٧٦٤	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٥,٨٠٥	١٥,٨٠٥	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٨٥,٣٧٠	١٨٥,٣٧٠	

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٤,٥٨٨	٤,٧٩٧	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٥٩٠	١,٨٠٨	تكلفة الفائدة المستحقة
٧١٧	١,٤٥٣	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
٦٠٣	٦٢٦	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٧,٤٩٨	٨,٦٨٤	

١٤. معاملات مع أطراف ذات علاقة

تشمل الأطراف ذات العلاقة المساهمين، وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا، وكيانات الأعمال التي لها القدرة على ممارسة السيطرة أو التأثير البالغ على القرارات المالية والتشغيلية للشركة والكيانات التي يستطيع بعض المساهمين التأثير بشكل بالغ عليها وتكون الأسعار ومدة هذه المعاملات التي يتم إبرامها في السياق العادي للأعمال وفقاً للشروط والأحكام التي يتفق عليها بين الطرفين.

أما موظفو الإدارة العليا فهم الذين يتمتعون بسلطة تخطيط أنشطة الشركة وتوجيهها والسيطرة عليها، بشكل مباشر أو غير مباشر. وفي ما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣١ مارس	٣١ مارس	أعلى خمسة موظفين
٢٠١٦	٢٠١٧	
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
١٠٦	٨٩	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٤. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

وقد أجرت الشركة المعاملات التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
١,٦٠١	٢,٣٠٨	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣٨	٤٦	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٣٥	٣٤	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٣٠	٣٠	شركة "شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة"
١٢	١٠	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
١١	١٠	إنجي إس ايه (الكترا بل اس ايه)*
٥	٥	ملتيتيك ش.م.م
٥	٥	أعضاء مجلس الإدارة
٣	٢	"سوجينز كوربوريشن"
٢	٢	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١,٧٤٢	٢,٤٥٢	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

١,٣٠٣	١,٢٩٠	
٢٨٢	٣٦٨	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
١٠	٤٣٢	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
٦	٢١٨	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
٦٢	٦١	رسوم جمركية
٣٨	٤٦	رسوم الإعارة
٢٤	٢٢	المشاركة في التكاليف
١٢	١٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٥	٥	أتعاب مهنية
٠	٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٠	٠	أخرى
١,٧٤٢	٢,٤٥٢	

مدققة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عماني
-------------------------------------	-----------------------------------

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ هي:

-	١	
٦٥	-	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦٥	١	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع.

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ تشمل:

٦٥٢	١,٣٥٨	
١١	٢٢	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٧	١٩	شركة "شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة"
٧	١٧	أعضاء مجلس الإدارة
١١	١١	إنجي إس ايه (الكترا بيل اس ايه)*
-	١٠	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣	٨	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
١٥	٤	ملتيتيك ش.م.م
١	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٧١٧	١,٤٥٣	"سوجينز كوربوريشن"

* اعتباراً من ٢٩ يوليو ٢٠١٦، تم استبدال خطاب الضمان الخاص بشركة أكترا بل إس ايه بواسطة شركة إنجي إس ايه.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية الخاصة بالشركة تتفق مع الأهداف والسياسات المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

١٦. الالتزامات

- أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٧.
- ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٨٩,١٤٥ ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بقطع الغيار) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (٩٤,٨٩٨ ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦).

١٧. صافي الأصول لكل سهم

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم عن طريق تقسمة صافي الأصول الخاصة بالمساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة

مدققة	٣١ مارس	٣١ ديسمبر
	٢٠١٦	٢٠١٦
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)	٧٤,٧٠٩	٨٠,٩٣٢
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١١٠,٧٠	١١٩,٩٢

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٨,٨٩ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ مارس ٢٠١٧ (٩,٦٠ مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الوثائق المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من أموال المساهمين.

١٨. العائد الأساسي على كل سهم

يتم احتساب العائد الأساسي على كل سهم عن طريق تقسمة صافي الخسائر أو الأرباح المنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة.

٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠١٦	٢٠١٦
صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)	(٦,٢٢٣)
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	٦٧٤,٨٨٧
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	(٩,٢٢)
	(٤,٠٥)

١٩. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة حيثما أمكن لتتوافق مع العرض المقدم في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.