

تقرير مجلس الإدارة

المساهمين الكرام ،

إنه لمن دواعي سروري نيابة 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 ٢٠١٨.

نتائج التشغيل

لقد اجتازت المحطة اختبار الأداء السنوي لسنة التعاقد السادسة بموجب اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة ("الاتفاقية") من خلال البرهنة عن قدرتها على توفير سعة الطاقة المتعاقد عليها المضمونة من الغاز. ومن المقرر إعادة جدولة اختبار الأداء بشأن زيت الوقود قبل نهاية أبريل ٢٠١٨.

ولقد تم تشغيل المحطة بنسبة موثوقية بلغت ٩٩.٩% مع تسليم ٧٠٨ جيجاواط ساعة للشبكة العامة. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٤٤.٥% مقابل ٦١.٠% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧. علاوة على ذلك، حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مهددة للوقت حيث أكملت ٢,٤٦٠ يومًا بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	ثلاثة أشهر - ٢٠١٧ الف ريال عماني غير مدققة	ثلاثة أشهر - ٢٠١٨ الف ريال عماني غير مدققة	
-١٨.٥%	١٢,٣٤٢	١٠,٠٥٧	الإيرادات
	(١٢,٦٤٤)	(٩,٧٠٥)	التكاليف المباشرة
٢١٦.٥%	(٣٠٢)	٣٥٢	إجمالي الربح / (الخسارة)
	(١٨٦)	(١٧٦)	النفقات العمومية والإدارية
١٣٦.١%	(٤٨٨)	١٧٦	الربح / (الخسارة) قبل الفائدة والضريبة
	(٢,٥٥٩)	(٢,٤٧٣)	تكاليف التمويل (صافي)
٢٤.٦%	(٣,٠٤٧)	(٢,٢٩٧)	(الخسارة) قبل الضريبة
	(٣,١٧٦)	(٣٨٦)	نفقات الضريبة
٥٦.٩%	(٦,٢٢٣)	(٢,٦٨٣)	صافي (الخسارة) للفترة

يعزي الانخفاض في الإيرادات وتقليل تكاليف التشغيل مقارنةً بالعام الماضي في الأساس إلى الحمل الأدنى للمحطة. وكانت ترجع نسبة صغيرة من التفاوت في الإيرادات إلى الصيانة المخطط لها مسبقًا لتوربين الغاز رقم ١ لإصلاح مشكلات التشغيل المتعلقة بزيت الوقود. وساهم الانخفاض المتواصل في تكاليف التمويل بشكل إيجابي في النتائج. تحسن الدخل الصافي بصورة ملحوظة عن السنة الماضية؛ إذ تأثر الدخل الصافي في السنة الماضية كثيرًا بالمخصص المحدد للضريبة المؤجلة حيث ارتفع معدل ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥% وفقًا للمرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ الصادر بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٧.

وما زلنا بانتظار صدور أحكام من قبل دائرة الضرائب من المتوقع أن توضح التعديل الجاري على البنود الأخرى من قوانين الضرائب. وتوفر الاتفاقية المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة حماية للشركة من تغيير القانون وتم توجيه إشعار رسمي إلى الشركة العُمانية لشراء الطاقة، والذي سيلغي إلى حد كبير التأثيرات النقدية المستقبلية التي ستنتج عن الأثر المترتب على المرسوم السلطاني المذكور آنفًا.

بلغت قيمة السهم ١٣٩ بيسة في نهاية شهر مارس من عام ٢٠١٧.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

في إطار سياستها الجديدة تجاه المسؤولية الاجتماعية، تناقش الشركة عددًا من المشاريع في قطاعي التعليم/الصحة. ومن المقرر أن تبدأ المناقشات مع وزارة التربية والتعليم في القريب العاجل بشأن التركيب المحتمل للوائح أنظمة الطاقة الشمسية الكهروضوئية في إحدى المدارس بمنطقة صُحار.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

قد تم اتخاذ كافة التدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الموثوقية العالية خلال عام ٢٠١٨. 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 الموثوقية الذي تتمتع به المحطة.

وختامًا، 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، سائلةً المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



كاثرينا لورجيري جويتا
رئيس مجلس الإدارة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
١٢,٣٤٢	١٠,٠٥٧		الإيرادات
(١٢,٦٤٤)	(٩,٧٠٥)	٣	تكاليف مباشرة
(٣٠٢)	٣٥٢		مجموع الربح/(الخسارة)
(١٨٦)	(١٧٦)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
(٤٨٨)	١٧٦		(الخسارة)/الربح قبل الفائدة والضرائب
(٢,٥٥٩)	(٢,٤٧٣)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
(٣,٠٤٧)	(٢,٢٩٧)		(الخسارة) قبل الضريبة
(٣,١٧٦)	(٣٨٦)	٦	مصروف الضريبة
(٦,٢٢٣)	(٢,٦٨٣)		صافي (الخسارة) للفترة
(٩.٢٢)	(٣.٩٨)	١٨	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٦,٢٢٣)	(٢,٦٨٣)	صافي (الخسارة) للفترة
		الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصومًا منها ضريبة الدخل: النبد الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة
١,١١٦	٣,١٣٩	
<u>(٥,١٠٧)</u>	<u>٤٥٦</u>	

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ جزءًا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة الموقوف المالي الموجزة غير المدققة
كما هي

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٨	الإيضاحات	الأصول
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨		الأصول غير المتداولة
ألف ريال غماني	ألف ريال غماني		الممتلكات والآلات والمعدات
٢٦١,٠٢٥	٢٥٩,١٦٥	٧	قطع غيار رأسمالية
٢٩٣	٢٩٣		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٦١,٣١٨	٢٥٩,٤٥٨		
٤,٧٧٦	٤,٢٢٢	٨	الأصول المتداولة
١,٧٦٩	١,٧٤٤		ذمم مدينة تجارية و ذمم مدينة أخرى
٢,٠٠١	٢,٠٠١	٩	المخزون
٢,٩٩١	٣,٩٩٠	١٠	وديعة قصيرة الأجل
١١,٥٣٧	١١,٩٥٧		نقد وما في حكم النقد
٢٧٢,٨٥٥	٢٧١,٤١٥		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	١١ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات
٣,٥٨٦	٣,٥٨٦	١١ (ب)	حقوق المساهمين
٩,٤٩٣	٦,٨١٠		رأسمال الأسهم
٨,٠٦٨	٧٧,٨٨٥		احتياطي قانوني
(٥,٠٩٣)	(١,٩٥٤)	١١ (ج)	أرباح محتجزة
٧٥,٤٧٥	٧٥,٩٣١		أموال المساهمين
			احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
١٥١,٢٩٤	١٥١,٥٧١	١٢	الالتزامات
٥,٩٩١	٢,٢٩٨		الالتزامات غير المتداولة
٢٨	٣٠		قروض لأجل
٢٣٨	٢٤٢		أدوات مالية مشتقة
١٤,٩٦٦	١٥,٩٠٥		مكافآت نهاية الخدمة
١٧٢,٥١٧	١٧٠,٠٤٦		التزام تخريد أصول
			التزام ضريبة مؤجلة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٤,١٧٨	١٤,١٧٨	١٢	الالتزامات المتداولة
٥,٨٤١	٧,٠٨٠	١٣	قروض لأجل
٤,٨٤٤	٤,١٨٠		ذمم تجارية دائنة و ذمم دائنة أخرى
٢٤,٨٦٣	٢٥,٤٣٨		قروض قصيرة الأجل
١٩٧,٣٨٠	١٩٥,٤٨٤		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٧٢,٨٥٥	٢٧١,٤١٥		مجموع الالتزامات
١١٩,٣٨	١١٥,٤٠	١٧	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
			صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ أبريل ٢٠١٨ .


عضو مجلس الإدارة


رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ 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

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٦,٢٢٣)	(٢,٦٨٣)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي (الخسارة) للفترة
		تسويات لـ:
٣,١٧٦	٣٨٦	مصروفات ضريبية
٢,٥٥٩	٢,٤٧٣	تكاليف التمويل (صافي)
١,٨٦٤	١,٨٦٠	استهلاك
١	٢	مكافآت نهاية الخدمة
١,٣٧٧	٢,٠٣٨	
		تغيرات في:
١,١٢٧	٥٦١	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٣٧	٢٥	المخزون
٩٦٦	٦٠٦	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٣,٥٠٧	٣,٢٣٠	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٢,٠٢٦)	(١,٥٦٨)	تكاليف تمويل مدفوعة
١,٤٨١	١,٦٦٢	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٤٤)	(٠)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٤)	-	شراء قطع غيار رأسمالية
(٤٨)	(٠)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(٦٩٥)	(٦٦٤)	سداد قروض قصيرة الأجل (صافي)
٠	١	فوائد مستلمة
(٦٩٥)	(٦٦٣)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
٧٣٨	٩٩٩	صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٣,٩٣٩	٢,٩٩١	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٤,٦٧٧	٣,٩٩٠	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ 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	
٧٥,٤٧٥	(٥,٠٩٣)	٩,٤٩٣	٣,٥٨٦	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
(٢,٦٨٣)	-	(٢,٦٨٣)	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة صافي (الخسارة) للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه ضريبة الدخل
٣,١٣٩	٣,١٣٩	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
٤٥٦	٣,١٣٩	(٢,٦٨٣)	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٧٥,٩٣١	(١,٩٥٤)	٦,٨١٠	٣,٥٨٦	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٨
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 منها ضريبة الدخل
١,١١٦	١,١١٦	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
(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

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع 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 لاحقاً 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 التغييرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة كما في وللسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٧. 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 وافتراضات 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 ٢٠١٧.

(د) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني والتي هي عملة العرض للقوائم المالية للشركة، وقد تم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف، باستثناء ما تم بيانه بخلاف ذلك.

التغيير في السياسات المحاسبية الهامة

إن 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 ٢٠١٧. واعتباراً من ١ يناير ٢٠١٨، فقد اعتمدت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥): "الإيرادات من العقود مع العملاء" وكذلك المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩): "الأدوات المالية"، واستنتجت أنه لا يوجد لهذين المعيارين أي تأثير جوهري على هذه القوائم المالية.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٧,٩٥٣	٥,٦٤٧	غاز الوقود
١,٨٥٩	١,٨٥٨	استهلاك (إيضاح ٧)
١,٦٥٨	١,٦٤١	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
٢٤٦	٢٥٠	استخراج مياه البحر
١٢٥	١٢٨	تأمين
٤١	٤١	إيجار موقع المحطة
٤١	٣٩	رسوم الربط بالشبكة الكهربائي
٤٣٦	٣٨	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ١٤)
٣٦	٢٥	زيت الوقود
٢١٨	(٣)	رسوم جمركية (إيضاح ١٤)
٣١	٤١	تكاليف مباشرة أخرى
<u>١٢,٦٤٤</u>	<u>٩,٧٠٥</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
٦١	٦٠	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)
٣٣	٣٤	تكاليف توظيف
٢٥	٢٠	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
١٣	١٣	رسوم الوكالة
٥	٦	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح ١٤)
٦	٥	إيجار مكتب
-	٤	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٥	٢	استهلاك (إيضاح ٧)
٣٨	٣٢	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>١٨٦</u>	<u>١٧٦</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
١,٤٦٥	١,٦٨٠	الفائدة على القروض لأجل
٧٤٦	٤٦٦	مبادلة سعر الفائدة
٣٠٠	٢٧٧	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٦	٢٨	الفائدة على رأس المال العامل
٢٢	٢١	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٥	٥	خسائر الصرف
١٢	٤	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
(٧)	(٨)	دخل الفوائد
<u>٢,٥٥٩</u>	<u>٢,٤٧٣</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 القوائم المالية المقارنة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	المجموع	التكلفة
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
٢٩٦,٣٥٣	١,٧١٠	١٢٧	٢٩٨,١٩٠	١ يناير ٢٠١٨
-	-	٠	٠	إضافات خلال الفترة
٢٩٦,٣٥٣	١,٧١٠	١٢٧	٢٩٨,١٩٠	٣١ مارس ٢٠١٨
٣٦,٧٧٤	٢٧٤	١١٧	٣٧,١٦٥	١ يناير ٢٠١٨
١,٨٤١	١٧	٢	١,٨٦٠	خصومات خلال الفترة
٣٨,٦١٥	٢٩١	١١٩	٣٩,٠٢٥	٣١ مارس ٢٠١٨
٢٥٧,٧٣٨	١,٤١٩	٨	٢٥٩,١٦٥	القيمة الدفترية
٢٥٩,٥٧٩	١,٤٣٦	١٠	٢٦١,٠٢٥	٣١ مارس ٢٠١٨
				٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧	
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	
٣,٦٥٤	٣,٧٩٨	٣,٦٥٤	ذمم مدينة تجارية
٢٧٠	١٧٢	٢٧٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٨٥٢	٢٥٢	٨٥٢	ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق
٤,٧٧٦	٤,٢٢٢	٤,٧٧٦	

٩. وديعة 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 السنة 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 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٠. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
	٣,٩٩٠	٢,٩٩١

النقد في الصندوق وفي البنوك

١١. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	الجنسية	٣١ مارس ٢٠١٦
٢٠,١٧٩	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩.٩٠%	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.م.ح
٩,٦٥١	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤.٣٠%	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٨,٧٩٢	٨٧,٩٢٢,١٧٢	١٣.٠٣%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧.١٥%	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧.١٥%	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٥١٥	٤٥,١٥٢,٥٦٣	٦.٦٩%	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,١٢٩	٤١,٢٨٧,٤٠٧	٦.١٢%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٠,٥٧٣	١٠٥,٧١٦,١٤٠	١٥.٦٦%		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠.٠٠%		

٣١ ديسمبر ٢٠١٧

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	الجنسية	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٢٠,١٧٩	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩.٩٠%	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.م.ح
٩,٦٥١	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤.٣٠%	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٨,٧٩٢	٨٧,٩٢٢,١٧٢	١٣.٠٣%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧.١٥%	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧.١٥%	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٥١٥	٤٥,١٥٢,٥٦٣	٦.٦٩%	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,١٢٩	٤١,٢٨٧,٤٠٧	٦.١٢%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٠,٥٧٣	١٠٥,٧١٦,١٤٠	١٥.٦٦%		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠.٠٠%		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُماني مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ريال عُماني للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ر.ع.ع مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ر.ع.ع لكل سهم). 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.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. قروض لأجل

مدققة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٧١,٥٨٥	١٧١,٥٨٥	قروض لأجل
(١٤,١٧٨)	(١٤,١٧٨)	مطروحا منها: الجزء المتداول
١٥٧,٤٠٧	١٥٧,٤٠٧	الجزء غير المتداول
(٦,١١٣)	(٥,٨٣٦)	مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مطفاة
١٥١,٢٩٤	١٥١,٥٧١	

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 "كريديت 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. 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 ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٤٩,١١١	٤٩,١١١	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٦,٣١٨	٤٦,٣١٨	تسهيلات تجارية
٣١,٣٤٨	٣١,٣٤٨	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٠,٥٢١	٣٠,٥٢١	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٤,٢٨٧	١٤,٢٨٧	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٧١,٥٨٥	١٧١,٥٨٥	

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

مدققة	٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٧
الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود	٣,٨٦٦	٣,٠٨٣
تكلفة الفائدة المستحقة	١,٧٢٦	١,٥٠٤
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)	٨٧١	٥٢٣
مستحقات وذمم دائنة أخرى	٦١٧	٧٣١
	<u>٧,٠٨٠</u>	<u>٥,٨٤١</u>

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 ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى
<u>٨٩</u>	<u>٩٠</u>

مكافآت الإدارة العليا

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 ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عُماني	
٢,٣٠٨	١,٦٨٢	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٤٦	٤٨	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٣٤	٣٣	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٢	٢٠	"سوجيتز كوربوريشن"
٣٠	١١	شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
١٠	١٠	إنجي إس إيه
١٠	٨	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
٥	٦	أعضاء مجلس الإدارة
٥	٥	ملتيتيك ش.م.م
٢	٢	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>٢,٤٥٢</u>	<u>١,٨٢٥</u>	
١,٢٩٠	١,٣٤٥	إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:
٣٦٨	٢٩٦	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة (إيضاح ٣)
٦١	٦٠	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة (إيضاح ٣)
٤٦	٤٨	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
٤٣٢	٣٨	المشاركة في التكاليف
٢٢	٢١	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ٣)
١٠	٨	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٥	٦	أتعاب مهنية
٢١٨	(٣)	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٠	٦	رسوم جمركية (إيضاح ٣)
<u>٢,٤٥٢</u>	<u>١,٨٢٥</u>	أخرى

مدققة
٣١ ديسمبر ٢٠١٧
ألف ريال عماني

٣١ مارس ٢٠١٨
ألف ريال عماني

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣١ مارس ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ تشمل:

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ألف ريال عماني	٣١ مارس ٢٠١٨ ألف ريال عماني	
٤٣٣	٧٦٠	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١١	٣٣	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢	٢٢	"سوجيتز كوربوريشن"
٦	١٦	إنجي إس إيه
٦	١٣	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
٣٣	١١	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
١١	٤	شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٣	٨	ملتيتيك ش.م.م
١	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٧	-	أعضاء مجلس الإدارة
<u>٥٢٣</u>	<u>٨٧١</u>	

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 ٢٠١٧.

١٦. الالتزامات

(أ) تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات إيجار موقع المحطة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بعد أن حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٨.

(ب) قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ١٠٥,٤٧٧ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (١٦٥,٩٧٧ ريال عُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧).

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/السنة

مدققة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ مارس ٢٠١٨	
٨٠,٥٦٨	٧٧,٨٨٥	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
<u>١١٩.٣٨</u>	<u>١١٥.٤٠</u>	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١.٩٥ مليون ريال عُماني كما في ٣١ مارس ٢٠١٨ (٥.٠٩ مليون ريال عُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي 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 ٢٠١٨		
٣١ مارس ٢٠١٨	٣١ مارس ٢٠١٨	
(٦,٢٢٣)	(٢,٦٨٣)	صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
<u>(٩.٢٢)</u>	<u>(٣.٩٨)</u>	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

١٩. أرقام المقارنة

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