

## تقرير مجلس الإدارة

المساهمون 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 الأشهر الستة المنتهية في 30 يونيو 2020.

### نظرة عامة على التشغيل

حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مضيعة للوقت، وبالتالي سجلت 3,282 يوماً خالياً من الحوادث المضيعة للوقت أو 934,625 ساعة عمل منذ تأسيسها، الأمر الذي يعكس تركيزنا المستمر في الشركة على جوانب الصحة والسلامة والأمن والبيئة.

كما حققت المحطة نسبة موثوقية بلغت 99.76% وقامت بإمداد الشبكة بما يعادل 491 جيجاوات في الساعة. وقد بلغت حمولة المحطة للفترة نسبة 15.26% مقابل 32.85% في الفترة نفسها من عام 2019.

### النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	6 أشهر من 2019 ألف ريال عماني غير مدققة	6 أشهر من 2020 ألف ريال عماني غير مدققة	
-18.2%	27,780	22,711	الإيرادات
	(17,058)	(11,959)	النفقات المباشرة
0.3%	10,722	10,752	إجمالي الربح
	(376)	(395)	التكاليف العمومية والإدارية
0.1%	10,346	10,357	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(4,744)	(4,281)	النفقات المالية (صافي)
8.5%	5,602	6,076	الربح قبل الضريبة
	(829)	(890)	الضريبة
8.6%	4,773	5,186	صافي الربح للفترة

يُعزى انخفاض الإيرادات و النفقات المباشرة مقارنة بالعام المنصرم بشكل رئيسي إلى انخفاض حمولة المحطة. حيث تؤثر التقلبات في حمولة المحطة على رسوم الوقود والطاقة التي يتم استلامها من الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م.. إلا أن هذه الرسوم يتم تمريرها إلى مورد الغاز وإلى مقدم خدمات التشغيل والصيانة، وبالتالي فإنه لا يوجد أي تأثير جوهري لها على ربحية الشركة. كما يعزى ارتفاع إجمالي الربح بشكل أسلمي إلى مستوى التوفر الأفضل والذي يقابله جزئياً ارتفاع مصاريف الصيانة بسبب ارتفاع سعر صرف اليورو. وعلاوة على ما سبق، فإن الانخفاض المطرد في تكاليف التمويل يساهم بدوره بشكل إيجابي في تحقيق ربح أعلى قبل الضريبة. ونتيجة لذلك، فقد كان صافي الربح أفضل بنسبة 8.6% من الفترة نفسها في العام السابق.

ولقد وزعت الشركة ربحاً نقدياً بواقع 2.8 بيضة للسهم في يونيو 2020.

بلغ سعر السهم 51 بيضة في نهاية يونيو 2020.

### المسؤولية الاجتماعية للشركة

خصصت الشركة مبلغ 35,000 ريال عماني لمبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة لعام 2020. وبعد نجاح مشاريع الطاقة الشمسية التي تم تنفيذها في إطار برنامج المسؤولية الاجتماعية للشركة في عدد من المدارس بولاية بركاء ولوى، والتي تمت برعاية أربع شركات للطاقة، فقد قررت الشركة الانضمام إلى نفس المجموعة من الشركات مرة أخرى لرعاية مشروع مماثل في مدرسة قتيبة بن مسلم بولاية الكامل. حيث يتضمن المشروع بناء نظام لتوليد الطاقة الشمسية الكهروضوئية بقدرة 148 كيلوات فوق سطح هيكل فولاذي. وتبلغ التكلفة الإجمالية للمشروع حوالي 60,000 ريال عماني (15,000 ريال عماني ستساهم بها الشركة). كما ساهمت الشركة كذلك بمبلغ 20,000 ريال

عُمانى لدعم الحساب المصرفي الخاص الذي تم فتحه من قبل وزارة الصحة لمن أراد المساهمة في دعم الخدمات الطبية لمكافحة تفشي فيروس كورونا.

### النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

تم اتخاذ كافة الإجراءات والتدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الجاهزية العالية خلال عام 2020. وإن أي تغيير في ظروف العرض والطلب على الطاقة في السلطنة ليس له أي تأثير جوهري على الأداء المالي للشركة، حيث أن صافي أرباحها ناتج بشكل أساسي من توفر المحطة.

كما أن وباء كورونا غير المسبوق لم يكن له أي تأثير جوهري على أعمال الشركة حتى الآن، وقد قامت المحطة بتطبيق خطة استمرارية العمل المعتمدة لديها للتعامل مع الأزمة. وعقب صدور القرار الإداري للهيئة العامة لسوق المال والذي أصدر قواعد عقد الجمعيات العمومية للشركات المساهمة العامة وصناديق الاستثمار إلكترونياً، عقدت الشركة الجمعية العمومية غير العادية والعادية السنوية في 4 يونيو 2020 إلكترونياً.


وكان المشتري قد سحب رسالته إلى الشركة بخصوص اقتطاع رسم استثمار القدرة اعتباراً من الفاتورة السارية في أبريل 2020 وعليه فقد دفع كافة الفواتير السارية للشركة حتى الآن.

وتواصلت الشركة اتخاذ إجراءات لسد الثغرات التي تم الوقوف عليها في تقرير تدقيق الأمن الإلكتروني لنظام التحكم الموزع / نظام التحكم الإشرافي وتحصيل البيانات الصادر عن هيئة تنظيم الكهرباء. وتجري موافاة هيئة تنظيم الكهرباء دورياً بالإجراءات التي تتخذها الشركة لضمان الالتزام التام بمعايير الأمن الإلكتروني.

وتراقب الشركة أوضاع السوق المالية عن كثب بحثاً عن أي فرص لتجنب عملية السحب النقدي المجدول اعتباراً من أبريل 2023 كما هو متفق عليه في مستندات التمويل.

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



  
سيف الحارثي  
رئيس مجلس الإدارة

٢٠١٩ ألف ريال عُماني	٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	الإيضاحات	
٢٧,٧٨٠	٢٢,٧١١		الإيرادات
(١٧,٠٥٨)	(١١,٩٥٩)	٣	تكاليف مباشرة
١٠,٧٢٢	١٠,٧٥٢		مجموع الربح
(٣٧٦)	(٣٩٥)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٠,٣٤٦	١٠,٣٥٧		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٤,٧٤٤)	(٤,٢٨١)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
٥,٦٠٢	٦,٠٧٦		الربح قبل الضريبة
(٨٢٩)	(٨٩٠)		مصروف الضريبة
٤,٧٧٣	٥,١٨٦		صافي الربح للفترة
٧.٠٧	٧.٦٨	٢٠	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ 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 السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو٢٠١٩  
ألف ريال عُماني٢٠٢٠  
ألف ريال عُماني

٤,٧٧٣

٥,١٨٦

صافي الربح للفترة

(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصوماً منها ضريبة الدخل:

البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر  
الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية  
مجموع الدخل الشامل عن الفترة

(٣,٦٢٣)

(٤,٨٢٨)

١,١٥٠

٣٥٨

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	الإيضاحات	الأصول
٢٦ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠		
الف ريال عماني	الف ريال عماني		
٢٤٦,٣٢٢	٢٤٢,٦٣٢	٧	الأصول غير المتكافئة
٣,٤٧٩	٣,٣٦١	٨	الممتلكات والألات والمعدات
٤٨٧	٤٨٧		أصول حق الاستخدام
٢٥٠,٢٨٨	٢٤٦,٤٨٠		قطع غير رأسمالية
			مجموع الأصول غير المتكافئة
١,٩١١	١,٨٩٨		الأصول المتكافئة
٥,١١٨	١٣,٣١١	٩	المخزون
١,٥٧٨	-	١٠	نم مدينة تجارية ونم مدينة أخرى
١,٨٨٣	٣,٤٠٣	١١	وديعة قصيرة الأجل
١٠,٤٩٠	١٨,٦١٢		نقد وما في حكم النقد
٢٦٠,٧٧٨	٢٦٥,٠٩٢		مجموع الأصول المتكافئة
			مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	١٣ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات
٥,٤٦٨	٥,٤٦٨	١٣ (ب)	حقوق المساهمين
١٥,٩٨١	١٩,٢٧٧		رأس المال الاسمي
٨٨,٩٣٨	٩٢,٢٣٤		احتياطي قانوني
(٦,٨١٦)	(١١,٦٤٤)	١٣ (ج)	أرباح محتجزة
٨٢,١٢٢	٨٠,٥٩٠		مجموع حقوق المساهمين
			احتياطي التنظية
			صافي حقوق المساهمين
١٢٢,٦٨٥	١٢١,٨٣٧	١٤	الالتزامات
٣,٥٥٣	٣,٤٨٥	١٢	الالتزامات غير المتكافئة
٨,٠١٩	١٣,٦٩٩		قروض لأجل
١٧,٩٠١	١٧,٩٤٠		التزامات إيجارية
٢٧٦	٢٨٦		أدوات مالية مشتقة
٢٢	٢٥		التزام ضريبة مؤجلة
١٥٢,٤٥٦	١٥٧,٢٧٢		التزام تخريد أصول
			مكافآت لهيئة الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتكافئة
١٥,٧٩٤	١٥,٦٨٠	١٤	الالتزامات المتكافئة
١٢٨	١٣٤	١٢	قروض لأجل
٥,٠٤٠	٩,٨١٦	١٥	التزامات إيجارية
٥,٢٣٨	١,٦٠٠		نم تجارية دائنة ونم دائنة أخرى
٢٦,٢٠٠	٢٧,٢٣٠		قرض قصير الأجل
١٧٨,٦٥٦	١٨٤,٥٠٢		مجموع الالتزامات المتكافئة
٢٦٠,٧٧٨	٢٦٥,٠٩٢		مجموع الالتزامات
١٣١,٧٨	١٣٦,٦٧	١٩	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
			صافي الأصول لكل سهم (بيسة) - معطلة

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠٢٠.

Frederic P. Nave

عضو مجلس الإدارة



رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة  
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٩	٢٠٢٠	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٥,٦٠٢	٦,٠٧٦	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:</b>
٣,٨٢٧	٣,٨٤٣	الربح قبل الضريبة
٤,٧٤٤	٤,٢٨١	تسويات لـ:
(٠)	-	استهلاك
(١٥)	٣	تكاليف التمويل (صافي)
١٤,١٥٨	١٤,٢٠٣	خسائر استبعادات
		مكافآت نهاية الخدمة
		<b>النقد الناتج من التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل</b>
(٤٣٥)	(٨,١٩٦)	<b>تغييرات في:</b>
(٢٨)	١٣	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(٧,٢٤٩)	٤,٧٨٩	المخزون
٦,٤٤٦	١٠,٨٠٩	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
		<b>النقد الناتج من أنشطة التشغيل</b>
-	(١٦٦)	دفعات الإيجار
(٤,١٦٥)	(٣,٧٥٠)	تكاليف تمويل مدفوعة
٢,٢٨١	٦,٨٩٣	<b>صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل</b>
(٥٨)	(٣٥)	<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:</b>
٠	-	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٥٨)	(٣٥)	عائدات بيع الممتلكات والآلات والمعدات
		<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار</b>
(١,٢٧١)	(١,٤٢٠)	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:</b>
١,٨١٠	(٣,٦٣٨)	سداد قروض طويلة الأجل
١,٨٠٧	١,٥٧٨	العائدات من قروض قصيرة الأجل - بالصافي
(١,٨٩٠)	(١,٨٩٠)	وديعة قصيرة الأجل مستحقة السداد
٣٢	٣٢	توزيعات أرباح مدفوعة
٤٨٨	(٥,٣٣٨)	فوائد مستلمة
		<b>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل</b>
٢,٧١١	١,٥٢٠	<b>صافي التغييرات في النقد وما في حكم النقد</b>
٢,٠٢١	١,٨٨٣	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٤,٧٣٢	٣,٤٠٣	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

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	
٨٢,١٢٢	(٦,٨١٦)	١٥,٩٨١	٥,٤٦٨	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
٥,١٨٦	-	٥,١٨٦	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					صافي الدخل للفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوماً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٤,٨٢٨)	(٤,٨٢٨)	-	-	-	للتدفق النقدي
٣٥٨	(٤,٨٢٨)	٥,١٨٦	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					معاملات مع مالكي الشركة
					مساهمات وتوزيعات
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	توزيعات أرباح
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
٨٠,٥٩٠	(١١,٦٤٤)	١٩,٢٧٧	٥,٤٦٨	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٨٠,٦٦٨	(٣,٢٤٩)	١١,٩٣٥	٤,٤٩٣	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
٤,٧٧٣	-	٤,٧٧٣	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					صافي الدخل للفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوماً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٣,٦٢٣)	(٣,٦٢٣)	-	-	-	للتدفق النقدي
١,١٥٠	(٣,٦٢٣)	٤,٧٧٣	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					معاملات مع مالكي الشركة
					مساهمات وتوزيعات
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	توزيعات أرباح
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
٧٩,٩٢٨	(٦,٨٧٢)	١٤,٨١٨	٤,٤٩٣	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم 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 العمانية 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 العُماني 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 والسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. 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 ٢٠١٩.

#### (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.

#### التغير 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.



## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		<b>٣. التكاليف المباشرة</b>
٩,١٨٠	٤,٢١٧	غاز الوقود
٣,٨٢٠	٣,٨٣٦	استهلاك (إيضاح رقم ٧ و ٨)
٣,٠٥٣	٢,٩٤٩	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٦)
٥٠٧	٥١٩	استخراج مياه البحر
٢٤٩	٢٤٨	تأمين
٥٤	١٣	زيت الوقود
(٧)	٩	رسوم جمركية (إيضاح ١٦)
١٦	٨	رسوم الربط بالشبكة
١٨٦	١٦٠	تكاليف مباشرة أخرى
<b>١٧,٠٥٨</b>	<b>١١,٩٥٩</b>	
		<b>٤. مصروفات عمومية وإدارية</b>
١١٩	١٢٤	رسوم الإعارة (إيضاح ١٦)
٩٢	٨٨	تكاليف توظيف
٤٦	٤٥	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٢٦	٢٨	رسوم الوكالة
١	٢٠	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٩	١٤	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٦)
١٠	١٠	إيجار مكتب
٧	٧	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٦٦	٥٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<b>٣٧٦</b>	<b>٣٩٥</b>	
		<b>٥. تكاليف التمويل (صافية)</b>
٣,٧٥٩	٢,٧٣٧	الفائدة على القروض لأجل
٥٠٦	٤٥٨	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٩٣	٨٤٠	مبادلة سعر الفائدة
١٠٣	١٠٥	الفائدة على الالتزامات الإيجارية
٧٨	٧٦	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
٧١	٧١	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٦)
٤٩	١٢	خسائر الصرف
١٠	١٠	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(٢٥)	(٢٨)	دخل الفوائد
<b>٤,٧٤٤</b>	<b>٤,٢٨١</b>	
		<b>٦. النفقات الضريبية</b>

قامت الأمانة العامة للضرائب بربط العوائد الضريبية للأعوام من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦ في حين لم يتم ربط العوائد الخاصة بالعامين ٢٠١٧ و ٢٠١٨. وترى الإدارة أن المسؤولية الضريبية النهائية الملقاة على عاتق الشركة عن الأعوام من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٨ لن تؤثر بشكل كبير على المركز المالي للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. الممتلكات والآلات والمعدات				
الممتلكات والآلات والمعدات ألف ريال عُمانى	قطع الغيار الفنية ألف ريال عُمانى	الأصول الأخرى ألف ريال عُمانى	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ ألف ريال عُمانى	المجموع ألف ريال عُمانى
التكلفة				
٢٩٦,٣٩٨	١,٧٢٧	١٤٧	٧٣	٢٩٨,٣٤٥
٢٩	١	٢	٣	٣٥
-	-	(٣)	-	(٣)
٢٩٦,٤٢٧	١,٧٢٨	١٤٦	٧٦	٢٩٨,٣٧٧
الاستهلاك				
٥١,٤٨٨	٤١٥	١٢٠	-	٥٢,٠٢٣
٣,٦٨٣	٣٥	٧	-	٣,٧٢٥
-	-	(٣)	-	(٣)
٥٥,١٧١	٤٥٠	١٢٤	-	٥٥,٧٤٥
القيمة الدفترية				
٢٤١,٢٥٦	١,٢٧٨	٢٢	٧٦	٢٤٢,٦٣٢
٢٤٤,٩١٠	١,٣١٢	٢٧	٧٣	٢٤٦,٣٢٢
٨. أصول حق الاستخدام				
التكلفة				
٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦		
-	-	-		
٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦		
الاستهلاك				
١٢٥	١١٢	٢٣٧		
٦٢	٥٦	١١٨		
١٨٧	١٦٨	٣٥٥		
القيمة الدفترية				
٨١٢	٢,٥٤٩	٣,٣٦١		
٨٧٤	٢,٦٠٥	٣,٤٧٩		

وقررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والالتزامات الإيجارية بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل، وإيجارات الأصول منخفضة القيمة. وتعترف الشركة بمدفوعات الإيجار المرتبطة بهذه الإيجارات كمصروف على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

### ٩. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ذمم مدينة تجارية
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	مصاريف مدفوعة مقدماً
٤,٥٠٦	١٣,٠٥٩	٢٣٩	مستحقات من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٦)
١٩	٣٤	٣٠٠	دخل مستحق
٥٤	١٤٨	٥٤	ذمم مدينة أخرى
<u>٥,١١٨</u>	<u>١٣,٣١١</u>		

### ١٠. 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 لدفعات الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظور استخدامه. تم إيداع مبلغ حساب احتياطي سداد الدين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ في وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠٢٠

### ١١. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	النقد في الصندوق وفي البنوك
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١,٨٨٣	٣,٤٠٣		

### ١٢. الالتزامات الإيجارية

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

التزامات إيجارية جارية	التزامات إيجارية غير جارية
١٣٤	١٢٨
٣,٤٨٥	٣,٥٥٣
<u>٣,٦١٩</u>	<u>٣,٦٨١</u>

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي
القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار	القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار	التعاقدية غير المخصصة	غير المخصصة	الإيجار التشغيلي
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	خلال سنة واحدة
١٣٤	١٢٨	٣٣٧	٣٣٧	خلال ٢ إلى ٥ سنوات
٦٦٨	٦٤٠	١,٣٨٥	١,٣٨٥	أكثر من ٥ سنوات
٢,٨١٧	٢,٩١٣	٤,٥٩٩	٤,٥٩٩	
<u>٣,٦١٩</u>	<u>٣,٦٨١</u>	٦,٣٢١	٦,٣٢١	
-	-	(٢,٦٤٠)	(٢,٦٤٠)	ناقصاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة
<u>٣,٦١٩</u>	<u>٣,٦٨١</u>	<u>٣,٦٨١</u>	<u>٣,٦٨١</u>	القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٣. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الاسمية لأسهم المملوكة ألف ريال عُمانى	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية
٢٠,١٧٩	% ٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة
٩,٦٥١	% ١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان
٨,٧٤٥	% ١٢.٩٦	٨٧,٤٥٢,٣٨٠	سلطنة عُمان
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٤٦٨	% ٦.٦٢	٤٤,٦٧٨,٥٦٣	سلطنة عُمان
٤,٠٢٠	% ٥.٩٦	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان
١٠,٧٧٦	% ١٥.٩٦	١٠٧,٧٤٦,٦٠٢	
٦٧,٤٨٩	% ١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	

٣١ يونيو ٢٠٢٠

الإمارات العربية

المتحدة

سلطنة عُمان

سلطنة عُمان

هولندا

هولندا

سلطنة عُمان

سلطنة عُمان

٢٠,١٧٩	% ٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣
٩,٦٥١	% ١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩
٨,٧٤٥	% ١٢.٩٦	٨٧,٤٥٢,٣٨٠
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٤٦٨	% ٦.٦٢	٤٤,٦٧٨,٥٦٣
٤,٠٢٠	% ٥.٩٦	٤٠,٢٠٠,٧٣٧
١٠,٧٧٦	% ١٥.٩٦	١٠٧,٧٤٦,٦٠٢
٦٧,٤٨٩	% ١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الإمارات العربية

المتحدة

سلطنة عُمان

سلطنة عُمان

هولندا

هولندا

سلطنة عُمان

سلطنة عُمان

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمانى مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٩: ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ر.ع. مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ر.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 تتساوى في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني

تنص المادة (١٣٢) من قانون الشركات التجارية على تخصيص ١٠% من صافي أرباح الشركة، بعد خصم الضرائب، لتكوين احتياطي قانوني، إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي القانوني ما لا يقل عن ثلث رأسمال 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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

### ١٤. قروض لأجل

مُدققة	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
	ألف ريال عُمانِي	ألف ريال عُمانِي
قروض لأجل	١٤١,١٠٠	١٤٢,٥٢٠
مطروحة منها: الجزء المتداول	(١٥,٦٨٠)	(١٥,٧٩٤)
الجزء غير المتداول	١٢٥,٤٢٠	١٢٦,٧٢٦
مطروحة منها: تكاليف معاملة غير مطفأة	(٣,٥٨٣)	(٤,٠٤١)
	١٢١,٨٣٧	١٢٢,٦٨٥

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 المُصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

تسهيلات تجارية	٤٤,٤٨٦	٤٥,٠٤٠
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	٣٧,٨٧٨	٣٨,٢١٧
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	٢٤,١٧٧	٢٤,٣٩٤
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	٢٣,٥٤٠	٢٣,٧٥١
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	١١,٠١٩	١١,١١٨
	١٤١,١٠٠	١٤٢,٥٢٠

### ١٥. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

الذمم الدائنة والمستحقة لوقود الغاز	٧,١٨٥	٢,٨٩١
تكلفة الفائدة المستحقة	١,٢٢٤	١,٢٣٧
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٦)	١,٠٣٤	٥٠٥
مستحقات و ذمم دائنة أخرى	٣٧٣	٤٠٧
	٩,٨١٦	٥,٠٤٠

### ١٦. 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.

#### مستحقات موظفي الإدارة الرئيسيين

أما موظفو الإدارة العليا فهم الذين يتمتعون بسلطة تخطيط أنشطة الشركة وتوجيهها والسيطرة عليها، بشكل مباشر أو غير مباشر، ويشملون أي عضو مجلس إدارة (سواء أكان تنفيذياً أم لا). وفي ما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة الستة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ يونيو ٢٠١٩
ألف ريال عُمانِي	ألف ريال عُمانِي
٢١٥	١٩٤

مستحقات موظفي الإدارة الرئيسيين

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

### ١٦. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	
٢,٩٩٣	٣,٠٦٨	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٠٧	١٥٤	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٦٧	٦٥	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٦٥	٦٢	شركة سوجينز
٣٤	٣٧	الدولية للطاقة أس ايه فرع دبي
٣٣	٣٣	إنجي إس ايه
١٥	١٥	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
١٤	٩	أعضاء مجلس الإدارة
٨	٨	شركة شبكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٧	٧	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣,٣٤٣	٣,٤٥٨	إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:
٢,٩٤٩	٣,٠٥٣	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)
١٠٧	١٥٤	المشاركة في التكاليف
١٢٤	١١٩	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
٧١	٧١	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٣٤	٣٧	أتعاب مهنية
١٤	٩	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٩	١٦	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
٩	(٧)	رسوم جمركية
٢٦	٦	أخرى
٣,٣٤٣	٣,٤٥٨	
٣٠ يونيو ٢٠٢٠ ألف ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ألف ريال عماني	
٣٤	١٩	الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٩٢٧	٤٣٢	والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:
٤٦	٣١	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢١	٦	كهربيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٤	١٠	إنجي إس ايه
١٠	٣	شركة سوجينز
٦	٥	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٥	٢	الدولية للطاقة أس ايه فرع دبي
٥	١	شركة شبكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٠	١٥	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	-	أعضاء مجلس الإدارة
١,٠٣٤	٥٠٥	كهربيل م.ح

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

### ١٧. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية الخاصة بالشركة تتفق مع الأهداف والسياسات المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

### ١٨. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ بعد أن حُصّ منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠.  
ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٦١,٣٧٣ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (٦٣,٣١١ ريال عُمني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩).

### ١٩. صافي الأصول لكل سهم - معدلة

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 ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
٨٨,٩٣٨	٩٢,٢٣٤	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / السنة (بالآلاف)
<u>١٣١.٧٨</u>	<u>١٣٦.٦٧</u>	صافي الأصول لكل سهم (بيسة) - معدلة

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٦٤,١١ مليون ريال عُمني كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ (٦.٨٢ مليون ريال عُمني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي اتفاقيات المبادلة في هذا التاريخ. إلا أنه بموجب أحكام الاتفاقيات المالية الخاصة بها، غير مصرح للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من إجمالي حقوق المساهمين.

### ٢٠. العائد الأساسي على كل سهم

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

٣٠ يونيو ٢٠١٩	٣٠ يونيو ٢٠٢٠	
٤,٧٧٣	٥,١٨٦	صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُمني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)
<u>٧.٠٧</u>	<u>٧.٦٨</u>	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)