

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٢	إيضاح	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
١٣,٥٤١	٥,٢٠٧	١٥,٨٢٢	٦,٠٨٤		الإيرادات
(١٢,٥٥٠)	(٤,٨٢٦)	(١٤,٩١٢)	(٥,٧٣٤)	٣	النفقات المباشرة
٩٩١	٣٨١	٩١٠	٣٥٠		إجمالي الربح
(٤٤٢)	(١٧٠)	(٤٦٦)	(١٧٩)	٤	التكاليف العمومية والإدارية
٥٤٩	٢١١	٤٤٤	١٧١		الربح قبل الفائدة والضريبة
(٤,٨٥٣)	(١,٨٦٦)	(٤,٣٦٤)	(١,٦٧٨)	٥	النفقات المالية (صافي)
(٤,٣٠٤)	(١,٦٥٥)	(٣,٩٢٠)	(١,٥٠٧)		(الخسارة) قبل الضريبة
(١,٢٢٣)	(٤٧٠)	(٩٩٠)	(٣٨١)		مصروف الضريبة
(٥,٥٢٧)	(٢,١٢٥)	(٤,٩١٠)	(١,٨٨٨)		صافي (خسارة) الفترة
(٨,١٩)	(٣,١٥)	(٧,٢٨)	(٢,٨٠)	١٩	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بيسة / سنت)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

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

٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٢
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
(٥,٥٢٧)	(٢,١٢٥)	(٤,٩١٠)	(١,٨٨٨)
صافي (خسارة) الفترة			
الدخل الشامل الآخر / (الخسارة) الشاملة الأخرى التي قد يعاد تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة (بالصافي من الضريبة):			
تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة			
٣,٨٠٩	١,٤٦٤	٧,٦٩٩	٢,٩٦٠
(١,٧١٨)	(٦٦١)	٢,٧٨٩	١,٠٧٢
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) الشاملة للفترة			

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

مدققة	مدققة	٣١ مارس	٣١ مارس	إيضاح	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٢	٢٠٢٢		
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
					الأصول
					الأصول غير المتداولة
٦٠٢,٠٦٧	٢٣١,٤٩٤	٥٩٧,٢٦٥	٢٢٩,٦٤٧	٧	ممتلكات ومحطات ومعدات
٧,٨٢٣	٣,٠٠٨	٧,٦٦٩	٢,٩٤٩	٧	أصول حق الاستخدام
١,٤٠٧	٥٤١	١,٤٠٧	٥٤١		قطع غيار رأسمالية
٦١١,٢٩٧	٢٣٥,٠٤٣	٦٠٦,٣٤١	٢٣٣,١٣٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
					الأصول المتداولة
٥,٠٦٧	١,٩٤٨	٤,٩٧٦	١,٩١٣		المخزون
٣٦,٧٧٩	١٤,١٤٢	٥,٩٥٢	٢,٢٨٩	٨	ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
٣,١٠٠	١,١٩٢	٣,١٠٠	١,١٩٢	٩	ودبعية قصيرة الأجل
٢,١٠٥	٨٠٩	١,٥١٢	٥٨١	١٠	النقد والنقد المعادل
٤٧,٠٥١	١٨,٠٩١	١٥,٥٤٠	٥,٩٧٥		إجمالي الأصول المتداولة
٦٥٨,٣٤٨	٢٥٣,١٣٤	٦٢١,٨٨١	٢٣٩,١١٢		إجمالي الأصول
					حقوق الملكية والالتزامات
					حقوق الملكية
١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	(أ) ١٢	رأس المال
١٩,٨٧٦	٧,٦٤٢	١٩,٨٧٦	٧,٦٤٢	(ب) ١٢	احتياطي قانوني
٧١,٥٦١	٢٧,٥١٥	٦٦,٦٥١	٢٥,٦٢٧		أرباح مرحلة
٢٦٦,٩٦٠	١٠٢,٦٤٦	٢٦٢,٠٥٠	١٠٠,٧٥٨		حقوق الملكية قبل احتياطي التحوط
(١٤,٧٧٠)	(٥,٦٧٨)	(٧,٠٧١)	(٢,٧١٨)	(ج) ١٢	احتياطي التحوط
٢٥٢,١٩٠	٩٦,٩٦٨	٢٥٤,٩٧٩	٩٨,٠٤٠		حقوق الملكية
					الالتزامات
					الالتزامات غير المتداولة
٢٣٦,٠١٩	٩٠,٧٥٠	٢٣٦,٤٨٤	٩٠,٩٢٩	١٣	قروض لأجل
٨,٤٨٧	٣,٢٦٣	٨,٢٧٩	٣,١٨٣	١١	التزامات عقد إيجار
١٧,٣٧٦	٦,٦٨١	٨,٣١٩	٣,١٩٩		الأدوات المالية المشتقة
٥٦,٣٩٧	٢١,٦٨٣	٥٨,٧٤٥	٢٢,٥٨٧		التزام ضريبة مؤجلة
١,٠٥٧	٤٠٧	١,٠٧١	٤١١		التزام استبعاد أصل
٨٣	٣٢	٩٠	٣٤		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣١٩,٤١٩	١٢٢,٨١٦	٣١٢,٩٨٨	١٢٠,٣٤٣		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					الالتزامات المتداولة
٣٧,٧٥١	١٤,٥١٤	٧,٨٣١	٣,٠١٠	١٤	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٣٩٧	١٥٣	٢٨٨	١١١	١١	التزامات عقد إيجار - متداولة
٢,٧٩٦	١,٠٧٥	-	-		قروض قصيرة الأجل
٤٥,٧٩٥	١٧,٦٠٨	٤٥,٧٩٥	١٧,٦٠٨	١٣	قروض لأجل - متداولة
٨٦,٧٣٩	٣٣,٣٥٠	٥٣,٩١٤	٢٠,٧٢٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
٤٠٦,١٥٨	١٥٦,١٦٦	٣٦٦,٩٠٢	١٤١,٠٧٢		إجمالي الالتزامات
٦٥٨,٣٤٨	٢٥٣,١٣٤	٦٢١,٨٨١	٢٣٩,١١٢		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
٣٩٥,٥٦	١٥٢,٠٩	٣٨٨,٢٩	١٤٩,٣٠	١٨	صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها

تمت الموافقة على القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢٢.

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل 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

٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢١
ألف ريال عماني	ألف ريال أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
(١,٥٠٧)	(٣,٩٢٠)	(١,٦٥٥)	(٤,٣٠٤)		
١,٩٢١	٤,٩٩٦	١,٩٢٣	٥,٠٠٢		
١,٦٧٨	٤,٣٦٤	١,٨٦٦	٤,٨٥٣		
(١)	(٢)	(٧)	(١٨)		
٢	٧	١	٣		
٢,٠٩٣	٥,٤٤٥	٢,١٢٨	٥,٥٣٦		
١١,٨٥٣	٣٠,٨٢٩	١٢,٤٦٤	٣٢,٤١٦		
٣٥	٩١	(٥٠)	(١٣١)		
(١١,٦٣٦)	(٣٠,٢٦٥)	(١٢,٢٤٢)	(٣١,٨٤٤)		
٢,٣٤٥	٦,١٠٠	٢,٣٠٠	٥,٩٧٧		
(١٧)	(٤٥)	(٣٧)	(٩٤)		
٣	٧	٢٥	٦٦		
(١٤)	(٣٨)	(١٢)	(٢٨)		
(١,٣١٤)	(٣,٤١٨)	(١,٤٥٩)	(٣,٧٩٥)		
(١,٠٧٥)	(٢,٧٩٦)	(١,٩٠٠)	(٤,٩٤١)		
(١٧٠)	(٤٤١)	(١٦٨)	(٤٣٧)		
-	-	-	-		
(٢,٥٥٩)	(٦,٦٥٥)	(٣,٥٢٧)	(٩,١٧٣)		
(٢٢٨)	(٥٩٣)	(١,٢٣٩)	(٣,٢٢٤)		
٨٠٩	٢,١٠٥	١,٥٤٣	٤,٠١٤		
٥٨١	١,٥١٢	٣٠٤	٧٩٠		

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

(الخسارة) قبل الضريبة

تسويات لـ:

الاستهلاك

النفقات المالية (صافي)

ربح ناتج عن الاستبعاد

مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

النقد من العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغيرات في:

ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

المخزون

ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:

استحواذ على ممتلكات ومحطات ومعدات

عائد من بيع ممتلكات ومحطات ومعدات

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

تكاليف تمويل مسددة

مدفوعات من قروض قصيرة الأجل - بالصافي

دفعات عقد إيجار

الفائدة المستلمة

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية

صافي التغير في النقد والنقد المعادل

النقد والنقد المعادل في بداية الفترة

النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

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

رأس المال ألف ريال عماني	احتياطي قانوني ألف ريال عماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عماني	احتياطي التحوط ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني	
٦٧,٤٨٩	٧,٦٤٢	٢٧,٥١٥	(٥,٦٧٨)	٩٦,٩٦٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
-	-	(١,٨٨٨)	-	(١,٨٨٨)	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
-	-	-	-	-	صافي (خسارة) الفترة
-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة بالصافي من ضريبة الدخل
-	-	-	٢,٩٦٠	٢,٩٦٠	تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	(١,٨٨٨)	٢,٩٦٠	١,٠٧٢	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٦٧,٤٨٩	٧,٦٤٢	٢٥,٦٢٧	(٢,٧١٨)	٩٨,٠٤٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢
٦٧,٤٨٩	٦,٥٣٠	٢١,٥٥٣	(٩,٠٨١)	٨٦,٤٩١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	(٢,١٢٥)	-	(٢,١٢٥)	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
-	-	-	-	-	صافي (خسارة) الفترة
-	-	-	-	-	الدخل الشامل الآخر / (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة بالصافي من ضريبة الدخل
-	-	-	١,٤٦٤	١,٤٦٤	تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	(٢,١٢٥)	١,٤٦٤	(٦٦١)	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
٦٧,٤٨٩	٦,٥٣٠	١٩,٤٢٨	(٧,٦١٧)	٨٥,٨٣٠	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

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

المجموع ألف دولار أمريكي	احتياطي التحوط ألف دولار أمريكي	الأرباح المحتجزة ألف دولار أمريكي	احتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	رأس المال ألف دولار أمريكي	
٢٥٢,١٩٠	(١٤,٧٧٠)	٧١,٥٦١	١٩,٨٧٦	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
					إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
(٤,٩١٠)	-	(٤,٩١٠)	-	-	صافي (خسارة) الفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة بالصافي من ضريبة الدخل
٧,٦٩٩	٧,٦٩٩	-	-	-	تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٢,٧٨٩	٧,٦٩٩	(٤,٩١٠)	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢٥٤,٩٧٩	(٧,٠٧١)	٦٦,٦٥١	١٩,٨٧٦	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢
٢٢٤,٩٤٦	(٢٣,٦١٦)	٥٦,٠٥٦	١٦,٩٨٣	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
					إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
(٥,٥٢٧)	-	(٥,٥٢٧)	-	-	صافي (خسارة) الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوصاً منها ضريبة الدخل
٣,٨٠٩	٣,٨٠٩	-	-	-	تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(١,٧١٨)	٣,٨٠٩	(٥,٥٢٧)	-	-	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة
٢٢٣,٢٢٨	(١٩,٨٠٧)	٥٠,٥٢٩	١٦,٩٨٣	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١ الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تسجيل شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") كشركة مساهمة عمانية مغلقة (ش.م.ع.ع) بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية العماني. وبعد ذلك، تم تحويل الشكل القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة ("ش.م.ع.ع") وأدرجت في بورصة مسقط بتاريخ ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وبناء وتشغيل وصيانة وتأمين وامتلاك محطة لتوليد الطاقة (محطة صحار ٣ لتوليد الطاقة بقدرة إنتاجية تبلغ ٧٥٠ ميغاوات تقريباً)، بالإضافة إلى مرافق ربط الغاز المصاحب والبنية التحتية الأخرى ذات الصلة؛ لإنتاج السعة الإنتاجية الموضحة من الطاقة؛ وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع. وبالتالي، يتم اعتبار المحطة كقطاع واحد معد للتقارير. أنجزت الشركة التشغيل التجاري للمحطة في ٣ أبريل ٢٠١٣.

٢ أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ومتطلبات قانون الشركات التجارية في سلطنة عمان (وتعديلاته) ومتطلبات الإفصاح الخاصة بهيئة السوق المالية في سلطنة عمان. يتم تضمين الإيضاحات التفسيرية المختارة لشرح الأحداث والمعاملات الجوهرية في سبيل التوصل إلى معرفة التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر قوائم مالية سنوية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١. إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تشمل على جميع المعلومات المطلوبة لقوائم مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء مخصص التزام استبعاد الأصول وتكاليف التمويل المؤجلة التي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة وبعض الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

(ج) استخدام الأحكام والتقديرات

إن إعداد هذه القوائم المالية يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراضات يمكن أن تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الرئيسية بشكل مستمر. ويتم إقرار مراجعات التقديرات المحاسبية في المدة التي تخضع فيها التقديرات للمراجعة وفي أية مدة مستقبلية ذات صلة.

إن الأحكام الهامة في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها بالغ الأثر على المبالغ المعترف بها في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

(د) العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية المختصرة بالدولار الأمريكي، وهو العملة الرئيسية للشركة، وأيضاً بالريال العماني حسب المتطلبات الرقابية المحلية. تم ترجمة المبالغ المقومة بالريال العماني والمعروضة في هذه القوائم المالية من المبالغ المقومة بالدولار الأمريكي بسعر صرف ١ دولار أمريكي = ٠,٣٨٤٥ ريال عماني. تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ألف ريال عماني (ألف ريال عماني وألف دولار أمريكي) ما لم يذكر خلاف ذلك.

التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة متفقة مع تلك المطبقة من قبل الشركة في قوائمها المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢١ ألف ريال عماني	٣١ مارس ٢٠٢٢ ألف دولار أمريكي	٣١ مارس ٢٠٢٢ ألف ريال عماني	
				٣. النفقات المباشرة
				الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات (إيضاح ٦)
٤,٨٣٥	١,٨٥٩	٤,٨٣٧	١,٨٦٠	غاز الوقود
٢,٥٧٧	٩٩١	٤,٧٢٧	١,٨١٧	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٥)
٣,٦١١	١,٣٨٩	٣,٧٢٤	١,٤٣٢	استخراج مياه البحر
٦٨٨	٢٦٥	٧٠٤	٢٧١	تأمين
٣٨٥	١٤٨	٤٢١	١٦٢	استهلاك محمل على أصول حق استخدام (إيضاح ٧)
١٥٦	٦٠	١٥٤	٥٩	زيت الوقود
٧٣	٢٨	٩١	٣٥	رسوم توصيل الشبكة
١١	٤	٨	٣	رسوم جمركية (إيضاح ١٥)
٥	٢	٢	١	تكاليف مباشرة أخرى
٢٠٩	٨٠	٢٤٤	٩٤	
١٢,٥٥٠	٤,٨٢٦	١٤,٩١٢	٥,٧٣٤	
				٤. المصاريف العمومية والإدارية
				أتعاب انتداب (إيضاح ١٥)
١٦١	٦٢	١٦٥	٦٤	تكاليف عمالة
١٠٩	٤٢	١٠٥	٤١	التكاليف العامة المتعلقة بالشركة
٥٧	٢٢	٥٦	٢١	أتعاب وكالة
٣٤	١٣	٣٥	١٣	أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ١٥)
١٥	٦	١٤	٥	إيجار مكتب
١١	٤	١١	٤	الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات (إيضاح ٦)
١١	٤	٥	٢	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
٤٤	١٧	٧٥	٢٩	
٤٤٢	١٧٠	٤٦٦	١٧٩	
				٥. النفقات المالية (صافي)
				فائدة محملة على قروض لأجل
٢,٢٩٢	٨٨٢	٢,١٢٩	٨١٩	مبادلات الفائدة
١,٧٨٥	٦٨٦	١,٥٧٢	٦٠٤	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
٥٣٣	٢٠٥	٤٦٥	١٧٩	فائدة محملة على التزامات عقد إيجار
١٣١	٥٠	١٢٥	٤٨	حساب احتياطي خدمة الدين
٤٤	١٧	٤٤	١٧	تكاليف اعتمادات مستندية (إيضاح ١٥)
٥٥	٢١	٢٤	٩	فائدة محملة على قروض قصيرة الأجل
١٤	٥	١٤	٥	التزام استبعاد أصل - رد الخصم
(١)	(٠)	(١)	(٠)	إيرادات فوائد
.	.	(٨)	(٣)	(ربح) / خسارة نتيجة صرف عملات
٤,٨٥٣	١,٨٦٦	٤,٣٦٤	١,٦٧٨	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. ممتلكات ومحطات ومعدات

ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات
ألف ريال عماني					
فنية قطع غيار	أخرى أصول	أعمال قيد التنفيذ	رأسمالية	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
٢٩٦,٥٥٢	١٤١	-	٢٩٨,٣٩٢	٧٧١,٢٦٨	٧٧٦,٠٥٢
١٤	-	٣	١٧	٣٨	٤٥
(٣)	(١١)	-	(١٤)	(٧)	(٣٧)
٢٩٦,٥٥٢	١٣٠	٣	٢٩٨,٣٩٥	٧٧١,٢٦٨	٧٧٦,٠٦٠
١ يناير ٢٠٢٢				١ يناير ٢٠٢٢	
إضافات خلال الفترة				إضافات خلال الفترة	
استبعادات خلال الفترة				استبعادات خلال الفترة	
٣١ مارس ٢٠٢٢				٣١ مارس ٢٠٢٢	
الاستهلاك				الاستهلاك	
١ يناير ٢٠٢٢	٥٤٤	-	٦٦,٨٩٨	١ يناير ٢٠٢٢	١٧٢,٢٣٣
المحمل خلال الفترة	١٧	-	١,٨٦٢	المحمل خلال الفترة	٤٥,٧٩٢
استبعادات خلال الفترة	(١)	-	(١٢)	استبعادات خلال الفترة	(٢)
٣١ مارس ٢٠٢٢	٥٦٠	-	٦٨,٧٤٨	٣١ مارس ٢٠٢٢	١٧٧,٠٢٥
القيمة الدفترية				القيمة الدفترية	
٣١ مارس ٢٠٢٢	١,١٥٠	٣	٢٢٩,٦٤٧	٣١ مارس ٢٠٢٢	٥٩٤,٢٤٣
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	١,١٥٥	-	٢٣١,٤٩٤	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٥٩٩,٠٣٥
ممتلكات ومحطات ومعدات					
ألف دولار أمريكي					
فنية قطع غيار	أخرى أصول	أعمال قيد التنفيذ	رأسمالية	ممتلكات ومحطات ومعدات	ممتلكات ومحطات ومعدات
ألف دولار أمريكي					
٤,٤١٨	٣٦٦	-	٧٧٦,٠٥٢	٤,٤١٤	١٧٣,٩٨٥
٣٨	-	٧	٤٥	٤٥	٤,٨٤٢
(٧)	(٣٠)	-	(٣٧)	(٢)	(٣٢)
٤,٤٤٩	٣٣٦	٧	٧٧٦,٠٦٠	١,٤٥٧	١٧٨,٧٩٥
١ يناير ٢٠٢٢				١ يناير ٢٠٢٢	
إضافات خلال الفترة				إضافات خلال الفترة	
استبعادات خلال الفترة				استبعادات خلال الفترة	
٣١ مارس ٢٠٢٢				٣١ مارس ٢٠٢٢	
الاستهلاك				الاستهلاك	
١ يناير ٢٠٢٢	١,٤١٤	-	١٧٣,٩٨٥	١ يناير ٢٠٢٢	١٧٢,٢٣٣
المحمل خلال الفترة	٤٥	-	٤,٨٤٢	المحمل خلال الفترة	٤٥,٧٩٢
استبعادات خلال الفترة	(٢)	-	(٣٢)	استبعادات خلال الفترة	(٢)
٣١ مارس ٢٠٢٢	١,٤٥٧	-	١٧٨,٧٩٥	٣١ مارس ٢٠٢٢	١٧٧,٠٢٥
القيمة الدفترية				القيمة الدفترية	
٣١ مارس ٢٠٢٢	٢,٩٩٢	٧	٥٩٧,٢٦٥	٣١ مارس ٢٠٢٢	٥٩٤,٢٤٣
٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣,٠٠٤	-	٦٠٢,٠٦٧	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٥٩٩,٠٣٥

إن تسهيلات القروض لأجل هي بضمان رهونات قانونية وتجارية شاملة على جميع أصول الشركة (إيضاح ١٣).

إن المحطة الخاصة بالشركة مشيدة على أرض مستأجرة من شركة ميناء صحار الصناعي ش.م.ع.م (إيضاح ٧).

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٧. أصول حق الاستخدام

المجموع	إيجار موقع	معدات توصيل	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٣,٧١٩	٢,٧٢٠	٩٩٩	التكلفة
-	-	-	١ يناير ٢٠٢٢
٣,٧١٩	٢,٧٢٠	٩٩٩	إضافات خلال الفترة
			٣١ مارس ٢٠٢٢
٧١١	٣٣٦	٣٧٥	الاستهلاك
٥٩	٢٨	٣١	١ يناير ٢٠٢٢
٧٧٠	٣٦٤	٤٠٦	المحمل خلال الفترة
			٣١ مارس ٢٠٢٢
٢,٩٤٩	٢,٣٥٦	٥٩٣	القيمة الدفترية
٣,٠٠٨	٢,٣٨٤	٦٢٤	٣١ مارس ٢٠٢٢
			٣١ ديسمبر ٢٠٢١
المجموع	إيجار موقع	معدات توصيل	
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	
٩,٦٧٣	٧,٠٧٤	٢,٥٩٩	التكلفة
-	-	-	١ يناير ٢٠٢٢
٩,٦٧٣	٧,٠٧٤	٢,٥٩٩	إضافات خلال الفترة
			٣١ مارس ٢٠٢٢
١,٨٥٠	٨٧٥	٩٧٥	الاستهلاك
١٥٤	٧٣	٨١	١ يناير ٢٠٢٢
٢,٠٠٤	٩٤٨	١,٠٥٦	المحمل خلال الفترة
			٣١ مارس ٢٠٢٢
٧,٦٦٩	٦,١٢٦	١,٥٤٣	القيمة الدفترية
٧,٨٢٣	٦,١٩٩	١,٦٢٤	٣١ مارس ٢٠٢٢
			٣١ ديسمبر ٢٠٢١

اختارت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة. تعترف الشركة بدفعات الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار هذه كمصروفات على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

مدققة	مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
١,٩٣٧	٥,٠٣٧	١٣,٦٧٣	٣٥,٥٦٠	١٨٩	٧٧٤
٥٢	١٣٦	١٣	٣٣	-	١٣٠
١١١	٢٨٧	١٠٨	٢٨٢	-	-
٢,٢٨٩	٥,٩٥٢	١٤,١٤٢	٣٦,٧٧٩		

٨. ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى

ذمم تجارية مدينة
دفعات مسددة مقدماً
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح ١٥)
إيرادات مستحقة
ذمم مدينة أخرى

٩. وديعة قصيرة الأجل

وفقاً لاتفاقية الشروط العامة، يتعين على الشركة الاحتفاظ بحساب توفير خدمة الدين لضمان توفر الأموال لخدمة أقساط القرض والفائدة في تاريخ الاستحقاق. في كل تاريخ سداد في نهاية أكتوبر، يتعين على الشركة جدول مبلغ المحدد في الدفعات الشهرية الستة التالية. لا يمكن استخدام المبلغ الموجود في حساب توفير خدمة الدين لأي غرض آخر غير خدمة أقساط القرض والفائدة، وبالتالي يعد نقد مقيد. تم جدول المبلغ الموجود في حساب توفير خدمة الدين في وديعة قصيرة الأجل استحققت في ٢٦ أبريل ٢٠٢٢.

مدققة	مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
٥٨١	١,٥١٢	٨٠٩	٢,١٠٥	٥٨١	٢,١٠٥
٥٨١	١,٥١٢	٨٠٩	٢,١٠٥		

١٠. النقد والنقد المعادل

النقد في الصندوق وفي البنوك

١١. التزامات عقد إيجار

مدققة	مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي
١١١	٢٨٨	١٥٣	٣٩٧	١١١	٣٩٧
٣,١٨٣	٨,٢٧٩	٣,٢٦٣	٨,٤٨٧	٣,١٨٣	٨,٤٨٧
٣,٢٩٤	٨,٥٦٧	٣,٤١٦	٨,٨٨٤	٣,٢٩٤	٨,٨٨٤

يتم تضمين التزامات عقد الإيجار في قائمة المركز المالي على النحو التالي:

التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	التدفقات النقدية
غير المتداولة	غير المتداولة	غير المتداولة	غير المتداولة
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
٣٠٠	١١١	٧٨١	٢٨٨
١,٤١٩	٧٧٢	٣,٦٩٠	٢,٠٠٩
٣,٧٥٨	٢,٤١١	٩,٧٧٤	٦,٢٧٠
٥,٤٧٧	٣,٢٩٤	١٤,٢٤٥	٨,٥٦٧

٣١ مارس ٢٠٢٢

خلال سنة واحدة
خلال سنتين إلى ٥ سنوات
أكثر من ٥ سنوات
التزامات عقد إيجار

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. حقوق الملكية

(أ) رأس المال

إن تفاصيل المساهمين موضحة كما يلي:

القيمة الاسمية التراكمية للأسهم المملوكة ألف ريال عماني	% من الإجمالي	نسبة عدد الأسهم المحتفظ بها بالقيمة الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ مارس ٢٠٢٢
			الإمارات العربية	
٢٠,١٧٩	%٢٩,٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	المتحدة	كهربييل ح.م.ع
٩,٦٥١	%١٤,٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.ع
٨,٨٠٤	%١٣,٠٥	٨٨,٠٤٣,٢٥٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي إنترناشونال نيذرلاندز بي. في.
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إن شركة شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي.
٤,٤٢٩	%٦,٥٦	٤٤,٢٩١,٩١٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣,٤٩٠	%٥,١٧	٣٤,٩٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١١,٢٨٦	%١٦,٧٢	١١٢,٨٤٢,٣٧٥		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	%١٠٠,٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		
١٧٥,٥٢٣				

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي	% من الإجمالي	نسبة عدد الأسهم المحتفظ بها بالقيمة الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
			الإمارات العربية	
٢٠,١٧٩	%٢٩,٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	المتحدة	كهربييل ح.م.ع
٩,٦٥١	%١٤,٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.ع
٨,٨٠٤	%١٣,٠٥	٨٨,٠٤٣,٢٥٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي إنترناشونال نيذرلاندز بي. في.
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إن شركة شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي.
٤,٤٢٩	%٦,٥٥	٤٤,٢٩١,٩١٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣,٤٩٠	%٥,١٧	٣٤,٩٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١١,٢٨٦	%١٦,٧٣	١١٢,٨٤٢,٣٧٥		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	%١٠٠,٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		
١٧٥,٥٢٣				

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

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 ٢٠٢١): ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمانى مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمانى للسهم الواحد).

يحق لحاملي الأسهم العادية الحصول على توزيعات الأرباح المعلنة من وقت لآخر ويحق لهم التصويت بصوت واحد لكل سهم في الاجتماعات العمومية للشركة. جميع الأسهم مرتبة بالتساوي فيما يتعلق بالأصول المتبقية للشركة.

(ب)

احتياطي قانوني

تتطلب المادة ١٣٢ من قانون الشركات التجارية أن يتم استقطاع ١٠% من صافي أرباح الشركة، بعد خصم الضرائب، لتكوين احتياطي قانوني حتى يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى ما لا يقل عن ثلث رأس مال الشركة.

(ج)

احتياطي التحوط

يشتمل احتياطي التحوط على الجزء المتداول من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات التحوط للتدفقات النقدية المتعلقة بمعاملات التحوط التي لم تبرم بعد.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

مدققة	مدققة	٣١ مارس	٣١ مارس	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٢	٢٠٢٢	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢٨٧,٩٥٢	١١٠,٧١٨	٢٨٧,٩٥٢	١١٠,٧١٨	١٣. قروض لأجل
(٤٥,٧٩٥)	(١٧,٦٠٨)	(٤٥,٧٩٥)	(١٧,٦٠٨)	قروض لأجل
٢٤٢,١٥٧	٩٣,١١٠	٢٤٢,١٥٧	٩٣,١١٠	ناقصاً: الجزء المتداول
(٦,١٣٨)	(٢,٣٦٠)	(٥,٦٧٣)	(٢,١٨١)	الجزء غير المتداول
٢٣٦,٠١٩	٩٠,٧٥٠	٢٣٦,٤٨٤	٩٠,٩٢٩	ناقصاً: تكاليف المعاملات غير المطفأة

في ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية الشروط العامة فيما يتعلق بالتسهيلات الائتمانية مع مجموعة من البنوك الدولية ووكالات ائتمان التصدير وبنك محلي مع بنك كريديت أجريكول للشركات والاستثمار بصفته وكيل التسهيلات العالمية والوصي الأمني الخارجي وبنك الحسابات الخارجية ووكيل بنك التصدير والاستيراد الكوري ووكيل التسهيلات التجارية مع بنك مسقط ش.م.ع.ع بصفته وكيل أمن محلي وبنك حسابات داخلي؛ ومع KfW IPEX Bank GmbH بصفة وكيل تسهيلات هيرميس.

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، فيما يلي المبالغ القائمة:

مدققة	مدققة	٣١ مارس	٣١ مارس	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٢	٢٠٢٢	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١١١,٧٤٢	٤٢,٩٦٥	١١١,٧٤٢	٤٢,٩٦٥	تسهيل تجاري
٦٩,٠٨٤	٢٦,٥٦٣	٦٩,٠٨٤	٢٦,٥٦٣	تسهيل هرمس المتغير المغطى
٤٤,٠٩٦	١٦,٩٥٥	٤٤,٠٩٦	١٦,٩٥٥	تسهيل هرمس الثابت المغطى
٤٢,٩٣٣	١٦,٥٠٨	٤٢,٩٣٣	١٦,٥٠٨	تسهيل مباشر من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٢٠,٠٩٧	٧,٧٢٧	٢٠,٠٩٧	٧,٧٢٧	سهيل مغطى من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٢٨٧,٩٥٢	١١٠,٧١٨	٢٨٧,٩٥٢	١١٠,٧١٨	
٣١,٨٢٩	١٢,٢٣٨	١,٢٣٠	٤٧٣	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٢,٦٧٤	١,٠٢٨	٣,٠١٨	١,١٦٠	وقود الغاز المستحق السداد والمستحقات
١,٢٠٢	٤٦٢	١,٩٤١	٧٤٦	تكلفة الفائدة المستحقة
٢,٠٤٦	٧٨٦	١,٦٤٢	٦٣١	مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح ١٥)
٣٧,٧٥١	١٤,٥١٤	٧,٨٣١	٣,٠١٠	ذمم دائنة ومستحقات

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تشتمل الأطراف ذات الصلة على المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين والكيانات التجارية التي لديها القدرة على السيطرة أو ممارسة تأثير كبير على القرارات المالية والتشغيلية للشركة والكيانات التي يستطيع بعض المساهمين ممارسة تأثير هام عليها. تخضع أسعار وشروط هذه المعاملات، التي يتم إبرامها في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال، إلى شروط وأحكام متفق عليها بشكل متبادل.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥ المعاملات مع الأطراف ذات الصلة (تابع)

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

موظفي الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص الذين يملكون السلطة فيما يتعلق بتخطيط، وتوجيه، ومراقبة أنشطة الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة، بما في ذلك أي عضو مجلس إدارة (سواء أكان ضمن الفريق التنفيذي أم لا). فيما يلي إجمالي المكافآت المدفوعة لأفضل خمسة موظفين، بما في ذلك موظفي الإدارة الرئيسيين لفترة الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ مارس ٢٠٢٢
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٣٠٤	١١٧	٣١٨	١٢٢

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

أبرمت الشركة المعاملات التالية مع أطراف ذات صلة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	٣١ مارس ٢٠٢٢
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
١٠	٣	١٠	٤
٤	٢	٦	٢
٣,٧٧٤	١,٤٥٢	٣,٩٣٦	١,٥١٤
٣٧٢	١٤٣	٢٣٨	٩٢
٨٨	٣٤	٩٢	٣٦
٧٩	٣٠	٨٠	٣١
٢٥	١٠	٢٤	٩
٢٠	٨	٢٠	٨
١٥	٦	١٤	٥
٥	٢	٥	٢
٤,٣٩٢	١,٦٩٠	٤,٤٢٥	١,٧٠٣

المساهمون:

شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.ع.

الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية

شركات المجموعة والأطراف الأخرى ذات الصلة:

شركة سوز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.ع.

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.

كهرييل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.ع.

شركة سوجيتز

إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي

إنجي إس إيه

أعضاء مجلس الإدارة

شركة شيكوكو إلكترونيك للطاقة

فيما يلي طبيعة المعاملات المذكورة أعلاه:

٣,٦١١	١,٣٨٩	٣,٧٢٤	١,٤٣٢
٣٧٢	١٤٣	٢٣٨	٩٢
-	-	١٦٩	٦٦
١٦١	٦٢	١٦٥	٦٤
٤٤	١٧	٤٤	١٧
٢٥	١٠	٢٣	٩
١٥	٦	١٤	٥
٥	٢	٢	١
١٥٣	٥٩	-	-
٦	٢	٤٦	١٧
٤,٣٩٢	١,٦٩٠	٤,٤٢٥	١,٧٠٣

تكاليف التشغيل والصيانة (التشغيل

والصيانة) رسوم (إيضاح ٣)

مشاركة التكاليف

ضريبة القيمة المضافة

أتعاب انتداب (إيضاح ٤)

تكلفة خطاب ائتمان لحساب احتياطي خدمة الدين

(إيضاح ٥)

أتعاب مهنية

أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ٤)

رسوم جمركية (إيضاح ٣)

قطع الغيار الرأسمالية والأولية

أخرى

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٥ المعاملات مع الأطراف ذات الصلة (تابع)

مدققة	مدققة	٣١ مارس	٣١ مارس
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٣١ مارس	٣١ مارس
٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٢
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٣٣	١٣	١٣٦	٥٢

الأرصدة المستحقة من أطراف ذات صلة:

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

تتمثل الأرصدة المستحقة لأطراف ذات صلة في:

المساهمون:

٧	٣	١٦	٦	شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٣٩	١٥	٧	٣	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
شركات المجموعة والأطراف الأخرى ذات الصلة:				
١,٠١٦	٣٩١	١,٦٥٨	٦٣٧	شركة سوز تراكبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢٦	١٠	٨٥	٣٣	كهربيل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.م
٥٣	٢٠	٦١	٢٣	أعضاء مجلس الإدارة
١٦	٦	٣٩	١٥	إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي
١٤	٥	٣٤	١٣	إنجي إس إيه
٢٨	١١	٣٣	١٣	شركة سوجيتز
٣	١	٨	٣	شركة شيكوكو إلكتريك للطاقة
١,٢٠٢	٤٦٢	١,٩٤١	٧٤٦	

١٦. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

١٧. الالتزامات

أ) تتوافق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات عقود إيجار الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ حيث تم تخفيضها بالمبالغ المحسوبة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

ب) قدمت الشركة طلبات شراء بمبلغ ٣١,٧٦٨ ريال عماني (٨٢,٦٢١ دولار أمريكي) والتي كانت قائمة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ [٣٦,٥٤٩ ريال عماني (٩٥,٠٥٦ دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١].

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٨. صافي الأصول لكل سهم - تم تسويتها

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم بقسمة صافي الأصول العائدة إلى المساهمين العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة / السنة.

مدققة	مدققة	٣١ مارس	٣١ مارس	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٢	٢٠٢٢	
٢٠٢١	٢٠٢١	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢٦٦,٩٦٠	١٠٢,٦٤٦	٢٦٢,٠٥٠	١٠٠,٧٥٨	صافي الأصول - أموال المساهمون
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة /
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	السنة (بالألف)
٣٩٥,٥٦	١٥٢,٠٩	٣٨٨,٢٩	١٤٩,٣٠	صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها

ترى الإدارة أن عجز التحوط البالغ ٢,٧٢ مليون ريال عماني (٧,٠٧ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ مارس ٢٠٢٢ [٥,٦٨ مليون ريال عماني (١٤,٧٧ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١] يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة، إذا اختارت إنهاء اتفاقيات المبادلة الخاصة بها في هذا التاريخ. على الرغم من ذلك، بموجب شروط اتفاقيات التمويل الخاصة بها لا يجوز للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وبالتالي، تم استبعاد عجز التحوط من صافي الأصول - أموال المساهمين.

١٩. الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بقسمة صافي الربح أو الخسارة المنسوبة إلى المساهمين العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	٣١ مارس	
٢٠٢١	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٢	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
(٥,٥٢٧)	(٢,١٢٥)	(٤,٩١٠)	(١,٨٨٨)	صافي (خسارة) الفترة
				المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	(بالألف)
(٨,١٩)	(٣,١٥)	(٧,٢٨)	(٢,٨٠)	الربح الأساسي للسهم الواحد (بيسة / سنت)