

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 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 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 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 للذين 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 التغيرات 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 وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
١١,٤٥٧	١٢,٥٤٧	غاز الوقود
٥,٧٤٩	٥,٧٥٥	استهلاك (إيضاح رقم ٧ و ٨)
٤,٦٠٦	٤,٦٨٨	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٦)
٧٦٢	٧٨٠	استخراج مياه البحر
٣٦٩	٤٠٠	تأمين
٥٤	١٣	زيت الوقود
١١	١٢	رسوم الربط بالشبكة
(٣٥)	١٠	رسوم جمركية (إيضاح ١٦)
٢	-	إيجار موقع المحطة
٢٨٠	١٨٢	تكاليف مباشرة أخرى
٢٣,٢٥٥	٢٤,٣٨٧	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٧٨	١٨٥	أتعاب انتداب (إيضاح ١٦)
١٣٦	١٢٧	تكاليف توظيف
٦٦	٦٥	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٩	٤٢	رسوم الوكالة
١	٢٠	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٣	١٩	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٦)
١٥	١٥	إيجار مكتب
١١	١١	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٨٩	٨٧	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٥٤٨	٥٧١	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٥,٥٦٤	٣,٨٠٥	الفائدة على القروض لأجل
٣٨١	١,٥٥٢	مبادلة سعر الفائدة
٧٥٩	٦٨٦	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٨٥	١٥٧	الفائدة على الالتزامات الإيجارية
١٣٩	١٤٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٦)
٧٩	٧٧	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
٤٧	٤٢	خسائر الصرف
١٤	١٦	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(٤٦)	(٣٧)	دخل الفوائد
٧,١٢٢	٦,٤٣٨	
		٦. النفقات الضريبية

استلمت الشركة إشعارًا بالربط الضريبي للسنوات من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦ من جهاز الضرائب وقدمت اعتراضًا على ذلك الربط. وفي ١٠ أغسطس ٢٠٢٠، أصدر جهاز الضرائب الربط الضريبي النهائي للسنوات من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦، حيث تم قبول معظم الاعتراضات التي قدمتها الشركة. في حين لم يتم ربط الإقرارات الضريبية للسنوات من ٢٠١٧ إلى ٢٠١٩ حتى تاريخه. وترى الإدارة أن الالتزام الضريبي النهائي للسنوات من ٢٠١٧ إلى ٢٠١٩ لن يكون له تأثير جوهري على المركز المالي للشركة كما في ٣٠ سبتمبر 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									
١ يناير ٢٠٢٠	٢٩٦,٣٩٨	١,٧٢٧	١٤٧	٧٣	٢٩٨,٣٤٥				
إضافات خلال الفترة	١٠	٥	٢	٣١	٤٨				
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٣)	-	(٣)				
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٢٩٦,٤٠٨	١,٧٣٢	١٤٦	١٠٤	٢٩٨,٣٩٠				
الاستهلاك									
١ يناير ٢٠٢٠	٥١,٤٨٨	٤١٥	١٢٠	-	٥٢,٠٢٣				
خصومات خلال الفترة	٥,٥٢٤	٥٣	١١	-	٥,٥٨٨				
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٣)	-	(٣)				
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٥٧,٠١٢	٤٦٨	١٢٨	-	٥٧,٦٠٨				
القيمة الدفترية									
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٢٣٩,٣٩٦	١,٢٦٤	١٨	١٠٤	٢٤٠,٧٨٢				
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٢٤٤,٩١٠	١,٣١٢	٢٧	٧٣	٢٤٦,٣٢٢				

٨. أصول حق الاستخدام

الممتلكات والآلات والمعدات	ألف ريال عُمانى	إيجار الموقع	ألف ريال عُمانى	معدات ربط	ألف ريال عُمانى	المجموع	ألف ريال عُمانى
التكلفة							
١ يناير ٢٠٢٠	٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦				
إضافات خلال الفترة	-	-	-				
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦				
الاستهلاك							
١ يناير ٢٠٢٠	١٢٥	١١٢	٢٣٧				
خصومات خلال الفترة	٩٤	٨٤	١٧٨				
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٢١٩	١٩٦	٤١٥				
القيمة الدفترية							
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٧٨٠	٢,٥٢١	٣,٣٠١				
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٨٧٤	٢,٦٠٥	٣,٤٧٩				

وقررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والالتزامات الإيجارية بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهرًا أو أقل، وإيجارات الأصول منخفضة القيمة. وتتعترف 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 سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
ذمم مدينة تجارية	١٩,٦٣٩	٤,٥٠٦
مصاريف مدفوعة مقدّمًا	٤١٨	٢٣٩
مستحقات من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٦)	٤٣	١٩
دخل مستحق	-	٣٠٠
ذمم مدينة أخرى	٢١٩	٥٤
	<u>٢٠,٣١٩</u>	<u>٥,١١٨</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 مبلغًا محظور استخدامه. تم إيداع مبلغ حساب احتياطي سداد الدين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ في وديعة قصيرة الأجل استحققت في ٢٨ أبريل ٢٠٢٠

١١. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
ودائع قصيرة الأجل (أقل من ٣ أشهر)	١٢,٣٠٤	-
النقد في الصندوق وفي البنوك	٦١٩	١,٨٨٣
	<u>١٢,٩٢٣</u>	<u>١,٨٨٣</u>

١٢. الالتزامات الإيجارية

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

١٢٨	١٣٧
٣,٥٥٣	٣,٣٦٣
٣,٦٨١	٣,٥٠٠

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
التدفقات النقدية	القيمة الحالية	التدفقات النقدية	القيمة الحالية
للمدفوعات	للمدفوعات	للمدفوعات	للمدفوعات
الإيجار	الإيجار	الإيجار	الإيجار
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٣٤٠	١٣٧	٣٣٧	١٢٨
١,٣٩٦	٦٨٢	١,٣٨٥	٦٤٠
٤,٢٤٧	٢,٦٨١	٤,٥٩٩	٢,٩١٣
٥,٩٨٣	٣,٥٠٠	٦,٣٢١	٣,٦٨١
(٢,٤٨٣)	-	(٢,٦٤٠)	-
٣,٥٠٠	٣,٥٠٠	٣,٦٨١	٣,٦٨١

المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي

خلال سنة واحدة
خلال ٢ إلى ٥ سنوات
أكثر من ٥ سنوات

ناقصًا: تكاليف التمويل غير

المدفوعة

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:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُمانى
الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠ %	٢٠,١٧٩	كهريل م.م. ح
سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠ %	٩,٦٥١	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
سلطنة عُمان	٨٨,٠٨٢,٣٨٠	١٣,٠٥ %	٨,٨٠٨	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥ %	٤,٨٢٥	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥ %	٤,٨٢٥	سوجيتز جلوبال انفستمنت بي. في.
سلطنة عُمان	٤٤,٦٧٨,٥٦٣	٦,٦٢ %	٤,٤٦٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦ %	٤,٠٢٠	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
	١٠٧,١١٦,٦٠٢	١٥,٨٧ %	١٠,٧١٣	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠ %	٦٧,٤٨٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩

الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠ %	٢٠,١٧٩	كهريل م.م. ح
سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠ %	٩,٦٥١	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
سلطنة عُمان	٨٧,٤٥٢,٣٨٠	١٢,٩٦ %	٨,٧٤٥	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥ %	٤,٨٢٥	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥ %	٤,٨٢٥	سوجيتز جلوبال انفستمنت بي. في.
سلطنة عُمان	٤٤,٦٧٨,٥٦٣	٦,٦٢ %	٤,٤٦٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦ %	٤,٠٢٠	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
	١٠٧,٧٤٦,٦٠٢	١٥,٩٦ %	١٠,٧٧٦	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠ %	٦٧,٤٨٩	

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 ن.ع مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ن.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

مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
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	(٣,٣٥٥)	(٤,٠٤١)
	١٢٢,٠٦٥	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 "كريديت أجريكول كوربوري 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 إيبكس - د.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ سبتمبر 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	١٥,٥٧٤	٢,٨٩١
تكلفة الفائدة المستحقة	١,٤٤٥	١,٢٣٧
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٦)	٧٤١	٥٠٥
مستحقات وذمم دائنة أخرى	١٩٤	٤٠٧
	١٧,٩٥٤	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 سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٣٠٨	٢٧٧
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 التسعة أشهر المنتهية:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	
٤,٦٢٥	٤,٧٠٩	سويس تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢٢٨	١٧٧	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
١١٣	١٠٠	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.م
٩٧	١٠٠	شركة سوجيتز
٦٤	٦٥	إنجي إس إيه
٣٧	٣٥	الدولية للطاقة أس إيه - فرع دبي
٣١	٣١	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
١٣	١٩	أعضاء مجلس الإدارة
١٥	١٥	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
١٤	١٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٥,٢٣٧	٥,٢٦٥	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٤,٦٠٦	٤,٦٨٨	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)
٢٢٨	١٧٧	المشاركة في التكاليف
١٧٨	١٨٥	أتعاب انتداب (إيضاح ٤)
١٣٩	١٤٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٣٧	٣٥	أتعاب مهنية
١٣	١٩	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١٦	٩	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
(٣٥)	١٠	رسوم جمركية
٤٥	-	قطع غيار رأسمالية
١٠	٢	أخرى
٥,٢٣٧	٥,٢٦٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ألف ريال عماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عماني	مدققة
١٩	٤٣	

الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة
شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

٤٣٢	٥٩٥	والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:
٦	٥٣	سويس تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣	٢٥	إنجي إس إيه
١٠	٢٢	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٣١	١٦	شركة سوجيتز
٢	١٣	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١	١١	شركة "شيكوكو الكترك باور"
٥	٦	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٥	٠	الدولية للطاقة أس إيه - فرع دبي
-	-	أعضاء مجلس الإدارة
٥٠٥	٧٤١	كهرييل ش.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 حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٨٤,٥٤٢ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (٦٣,٣١١ ريال عُماني 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	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)	٩٩,٨٥٠	٨٨,٩٣٨
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / السنة (بالآلاف)	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
صافي الأصول لكل سهم (بيسة) - معدلة	١٤٧,٩٥	١٣١,٧٨

تري الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٠,٤٠ مليون ريال عُماني كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ (٦,٨٢ مليون ريال عُماني 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 سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	
١٢,٨٠٢	١٢,١٩٨	صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)
١٨,٩٧	١٨,٠٧	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)