

تقرير مجلس الإدارة

المساهمين الكرام،

يسرني بالنيابة عن مجلس إدارة شركة "الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع ("الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس إدارة الشركة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧.

لمحات عن التشغيل

تم تشغيل المحطة بنسبة موثوقية بلغت ٩٨,٨٢% مع تسليم ٣,٦٨٥ جيجاواط ساعة للشبكة العامة. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٧٦,٢% مسجلة ارتفاعًا بأكثر من ٢,٢% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٦. علاوة على ذلك، حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مهددة للوقت حيث أكملت ٢,٢٧٨ يومًا بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	تسعة أشهر - ٢٠١٦ ألف ريال عماني غير مدققة	تسعة أشهر - ٢٠١٧ ألف ريال عماني غير مدققة	
٣,٠%	٦٠,٠٢٥	٦١,٢٢٢	الإيرادات
	(٣٩,١٢٥)	(٤١,٢٨٢)	التكاليف المباشرة
٤,٦%	٢٠,٩١٠	١٩,٩٤٠	إجمالي الربح
	٥٥	-	دخل آخر (صافي)
	(٥٥٦)	(٥٥٩)	النفقات العمومية والإدارية
٥,٠%	٢٠,٤٠٩	١٩,٣٨١	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٨,٢٥٤)	(٧,٩٨٧)	النفقات التمويلية (صافية)
٥,٥%	١٢,٠٥٥	١١,٣٩٤	الربح قبل الضريبة
	(١,٠٥٧)	(٩٩٣)	النفقات الضريبية:
	-	(٢,٨٤٢)	- الفترة الجارية
	-	(٢,٨٤٢)	- الفترة السابقة
٣١,٣%	١٠,٩٩٨	٧,٥٥٨	صافي الربح للفترة

أدى تنامي توليد الطاقة من المحطة إلى زيادة الإيرادات وساهم في المقابل في زيادة التكاليف المباشرة (تكلفة الغاز). ولقد كانت عملية صيانة أحد توربينات الغاز التي أجريت في الربع الأول من أجل تحسين التشغيل الموثوق للمحطة خلال فصل الصيف أحد الأسباب الأخرى التي ساهمت في زيادة التكاليف المباشرة. وبينما ساهم الانخفاض المطرد في النفقات التمويلية بشكل إيجابي في النتائج، بقيت النفقات العمومية والإدارية على المعدلات نفسها كالسنة الماضية.

هذا ويُعزى الانخفاض الملحوظ في صافي الأرباح مقارنة بالسنة الماضية بشكل أساسي إلى التغييرات في معدلات ضريبة الدخل بموجب المرسوم السلطاني ٢٠١٧/٩ التي اقتضت زيادةً في مخصص الضريبة المؤجلة فأثرت سلبًا بشكل ملحوظ على الدخل الصافي بعد خصم الضريبة. غير أنه من المتوقع ألا يكون للتغيير في معدّل الضريبة أثرٌ نقديّ في المستقبل القريب، إذ أن الشركة تملك خسائر مرحّلة خاضعة للضرائب سيتم تعويضها مقابل الدخل الخاضع للضرائب.

ولقد وزعت الشركة أرباح أسهم نقدية بنسبة ٢,٧٨% (٢,٧٨ بيعة للسهم الواحد) في يونيو ٢٠١٧.

وتراوح قيمة السهم ما بين ١٣٠ و١٤٠ بيعة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٧.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

في إطار سياستها الجديدة تجاه المسؤولية الاجتماعية، ساهمت الشركة في تركيب ست لوحات ذكية تفاعلية في مدرستي المئابرة والزهور الابتدائيتين وافتتحت هذه المبادرة بحضور ممثلين من وزارة التربية والتعليم. وبالإضافة إلى ذلك أكملت الشركة مشاريع خاصة بتوفير ملعب داخلي لمدرسة الإمام الربيع بن حبيب وحديقة لمدرسة الفتح الابتدائية.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

بدأت عملية المعاينة الكبرى الأولى على احدى توربينتي الغاز في أكتوبر ٢٠١٧ في المحطة. وجاري مراعاة الدروس المستفادة من المعاينة السابقة التي أجريت على التوربين الآخر في العام الماضي وستسعى الإدارة لإتمام عملية المعاينة الجارية بسلاسة وفي موعدها المحدد. وقد تم اتخاذ كافة التدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الموثوقية العالية في ما تبقى من عام ٢٠١٧.

من المتوقع أن يبقى عامل حمولة المحطة مرتفعاً بالنسبة للوحدات الجاري تشغيلها . على كل حال الأداء المالي للشركة لن يتأثر بأي تغيير هام يطرأ على سوق العرض والطلب على الطاقة في السلطنة، وذلك لأن صافي أرباح الشركة يأتي بشكل أساسي من مستوى جاهزية الذي تتمتع به المحطة.

عملت الشركة على الحد من أثر المرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ الذي صدر في ١٩ فبراير ٢٠١٧ من خلال الاستفادة من أحكام اتفاقيات تجنب الازدواج الضريبي المبرمة بين عُمان ودول أخرى وطلبت من الأمانة العامة للضرائب تأكيدات وإرشادات حول الجوانب المبهمة المتعلقة بالتزامات الضريبة المقطوعة من المصدر فيما تنتظر إصدار الأمانة للأنظمة التنفيذية التي ستوضح التعديلات في القانون الضريبي.

بالإضافة إلى ذلك تحمي اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه الشركة من تغيير القانون، ووفقاً لذلك تم إرسال إشعار رسمي بهذا الأمر وتجرى متابعته مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه.

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



كاثرينا لورجيري جويتاو
رئيس مجلس الإدارة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٦٠,٠٣٥	٦١,٢٢٢		الإيرادات
(٣٩,١٢٥)	(٤١,٢٨٢)	٣	التكاليف المباشرة
٢٠,٩١٠	١٩,٩٤٠		إجمالي الربح
٥٥	-		الدخل الآخر (صافي)
(٥٥٦)	(٥٥٩)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢٠,٤٠٩	١٩,٣٨١		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٨,٣٥٤)	(٧,٩٨٧)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
١٢,٠٥٥	١١,٣٩٤		الربح قبل الضريبة
(١,٠٥٧)	(٩٩٣)	٦	مصروف الضريبة
-	(٢,٨٤٣)		- الفترة الحالية
١٠,٩٩٨	٧,٥٥٨		- الفترة السابقة
			صافي الربح للفترة
١٦,٣٠	١١,٢٠	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 الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٦	٢٠١٧	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٠,٩٩٨	٧,٥٥٨	صافي الربح للفترة
		الدخل/(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة، مخصصاً منها الضريبة:
		النبد الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
		الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية
		مجموع الدخل الشامل عن الفترة
(٣,٥٥٤)	٢,٣٠٨	
٧,٤٤٤	٩,٨٦٦	


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 المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

صفحة ٣

مقنة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	الإيضاحات	الأصول
٢١ ديسمبر ٢٠١٦	ألف ريال عُماني		الأصول غير المتداولة
ألف ريال عُماني			الممتلكات والألات والمعدات
٢٦٨,٧٤٣	٢٦٣,٢٣٨	٧	قطع غيار رأسمالية
٢٨٧	٣٠٢		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>٢٦٩,٠٣٠</u>	<u>٢٦٣,٥٤٠</u>		
٥,١٢٧	٧,٣٧٨	٨	الأصول المتداولة
١,٧٩٣	١,٦٩٢		نم مدينة تجارية ونم مدينة أخرى
٢,١٩٢	-	٩	المخزون
٣,٩٣٩	١٧,٩٢٧	١٠	وديعة قصيرة الأجل
١٣,٠٥١	٢٦,٩٩٧		نقد وما في حكم النقد
<u>٢٨٢,٠٨١</u>	<u>٢٩٠,٥٣٧</u>		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	(أ) ١١	حقوق المساهمين والالتزامات
٣,١٣٠	٣,١٣٠	(ب) ١١	حقوق المساهمين
١٠,٣١٣	١٥,٩٩٥		رأس مال الأسهم
٨٠,٩٣٢	٨٦,٦١٤		احتياطي قانوني
(٩,٥٩٨)	(٧,٢٩٠)	(ج) ١١	أرباح محتجزة
<u>٧١,٣٣٤</u>	<u>٧٩,٣٢٤</u>		أموال المساهمين
			احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
١٦٤,٣٠١	١٦٤,٠٢٨	١٢	الالتزامات
١٠,٩٠٧	٨,٥٧٥		الالتزامات غير المتداولة
٢٢	٢٥		قروض لأجل
٥٤٩	٥٨٦		أدوات مالية مشتقة
١٠,٠٨٥	١٣,٩٤٣		مكافآت نهاية الخدمة
<u>١٨٥,٨٦٤</u>	<u>١٨٧,١٥٧</u>		التزام تخريد أصول
			التزام ضريبية مزجلة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٣,٧٨٥	١٣,٦٦٧	١٢	الالتزامات المتداولة
٧,٤٩٨	١٠,٣٨٩	١٣	قروض لأجل
٣,٦٠٠	-		نم تجارية دائنة ونم دائنة أخرى
٢٤,٨٨٣	٢٤,٠٥٦		قرض قصير الأجل
٢١٠,٧٤٧	٢١١,٢١٣		مجموع الالتزامات المتداولة
<u>٢٨٢,٠٨١</u>	<u>٢٩٠,٥٣٧</u>		مجموع الالتزامات
			مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
١١٩,٩٢	١٢٨,٣٤	١٧	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ أكتوبر 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٦	٢٠١٧	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١٠,٩٩٨	٧,٥٥٨	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي الربح للفترة
		تسويات لـ:
١,٠٥٧	٣,٨٣٦	مصروفات ضريبية
٨,٣٥٤	٧,٩٨٧	تكاليف التمويل (صافي)
٥,٥٩٤	٥,٥٩٩	استهلاك
٦	٣	مكافآت نهاية الخدمة
٢٦,٠٠٩	٢٤,٩٨٣	
		تغيرات في:
(٥,٠٠١)	(٢,٢٥١)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٤٤	١٠١	المخزون
٦,٠٨٩	٢,٤٩٠	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٢٧,١٤١	٢٥,٣٢٣	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٦,٩١٢)	(٦,٦٥٧)	تكاليف تمويل مدفوعة (صافي)
٢٠,٢٢٩	١٨,٦٦٦	صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١٢)	(٩٤)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	(١٥)	شراء قطع غيار رأسمالية
(١٢)	(١٠٩)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٤٦٤)	(١,٢٨٥)	سداد قروض لأجل
(٩٥٠)	(٣,٦٠٠)	سداد قروض قصيرة الأجل
٢,٦٩٦	٢,١٩٢	استحقاق ودائع قصيرة الأجل
(١,٩٧٧)	(١,٨٧٦)	توزيعات الأرباح المدفوعة
(١,٦٩٥)	(٤,٥٦٩)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
١٨,٥٢٢	١٣,٩٨٨	صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٣٧٠	٣,٩٣٩	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
١٨,٨٩٢	١٧,٩٢٧	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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

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
٧,٥٥٨	-	٧,٥٥٨	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة صافي الربح للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه ضريبة الدخل
٢,٣٠٨	٢,٣٠٨	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
٩,٨٦٦	٢,٣٠٨	٧,٥٥٨	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة التعاملات مع مالكي الشركة المساهمات والتوزيعات
(١,٨٧٦)	-	(١,٨٧٦)	-	-	توزيع الأرباح
(١,٨٧٦)	-	(١,٨٧٦)	-	-	إجمالي التعاملات مع مالكي الشركة
٧٩,٣٢٤	(٧,٢٩٠)	١٥,٩٩٥	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
٦٦,١٥٨	(١٢,٢٧١)	٨,٦٣٩	٢,٣٠١	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
١٠,٩٩٨	-	١٠,٩٩٨	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة صافي الربح للفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
					مخصصاً منها ضريبة الدخل
(٣,٥٥٤)	(٣,٥٥٤)	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
٧,٤٤٤	(٣,٥٥٤)	١٠,٩٩٨	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة التعاملات مع مالكي الشركة المساهمات والتوزيعات
(١,٩٧٧)	-	(١,٩٧٧)	-	-	توزيع الأرباح
(١,٩٧٧)	-	(١,٩٧٧)	-	-	إجمالي التعاملات مع مالكي الشركة
٧١,٦٢٥	(١٥,٨٢٥)	١٧,٦٦٠	٢,٣٠١	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

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 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 ٢٠١٦. لا تشتمل 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.

(د) العملة المعتمدة

اعتمدت في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة عملة الريال العُمانية لتقديمها، وتم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف باستثناء حيثما ورد النص بخلاف ذلك.

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.

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٢٦,٤٢٧	٢٨,٢٣٣	غاز الوقود
٥,٥٧٩	٥,٥٨٦	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٥,٢٧٤	٥,٢٤٥	رسوم التشغيل والصيانة
٦٩٥	٧٣٧	استخراج مياه البحر
٢٩	٤١٦	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
٣٩٤	٣٨٣	تأمين
٣١٦	٢٢٦	رسوم جمركية
١٣٨	١٣٧	رسوم الربط بالشبكة
١٢١	١٢٣	إيجار موقع المحطة
٤٥	١٠٠	زيت الوقود
١٠٧	٩٦	تكاليف مباشرة أخرى
<u>٣٩,١٢٥</u>	<u>٤١,٢٨٢</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٨٤	١٨٣	رسوم الإعارة
١٠٣	١٠٧	تكاليف توظيف
٦٨	٦٦	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٨	٣٨	رسوم الوكالة
١٨	١٨	إيجار مكتب
١٤	١٥	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
٨	١٣	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٤	١٣	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
١٠٩	١٠٦	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٥٥٦</u>	<u>٥٥٩</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافي)
٤,٣١٨	٤,٧٨٢	الفائدة على القروض لأجل
٢,٨٦٣	٢,٠٩٤	مبادلة سعر الفائدة
٩٦١	٨٩٤	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٤٠	١٣٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٤	٣٧	الفائدة على رأس المال العامل
٣٤	٣٧	التزام تفكيك الأصول-إلغاء الخصم
٣٢	٣١	خسائر الصرف
(٨)	(٢٧)	دخل الفوائد
<u>٨,٣٥٤</u>	<u>٧,٩٨٧</u>	

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

صفحة ٨

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.

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات

المجموع	الأصول الأخرى	قطع الغيار الفنية	تفكيك الأصول	والمعدات	التكلفة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢٩٨,٤٩٧	١٢٢	١,٦٦٥	٣٩٩	٢٩٦,٣١١	١ يناير ٢٠١٧
٩٤	٧	٤٥	-	٤٢	إضافات خلال الفترة
٢٩٨,٥٩١	١٢٩	١,٧١٠	٣٩٩	٢٩٦,٣٥٣	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

الاستهلاك

٢٩,٧٥٤	١٠٤	٢٠٠	٣٨	٢٩,٤١٢	١ يناير ٢٠١٧
٥,٥٩٩	١٢	٥٧	٨	٥,٥٢٢	خصومات خلال الفترة
٣٥,٣٥٣	١١٦	٢٥٧	٤٦	٣٤,٩٣٤	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

القيمة الدفترية

٢٦٣,٢٣٨	١٣	١,٤٥٣	٣٥٣	٢٦١,٤١٩	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧
٢٦٨,٧٤٣	١٨	١,٤٦٥	٣٦١	٢٦٦,٨٩٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٦

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	٢٠١٦	٢٠١٧
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
٤,٦٠٦	٦,٧٦٨	٤,٦٠٦	٤,٦٠٦	٤,٦٠٦
٢٤١	٣٤٦	٢٤١	٢٤١	٢٤١
٦٥	٤	٦٥	٦٥	٦٥
٢١٥	٢٦٠	٢١٥	٢١٥	٢١٥
٥,١٢٧	٧,٣٧٨	٥,١٢٧	٥,١٢٧	٥,١٢٧

ذمم مدينة تجارية
مصاريف مدفوعة مقدماً
المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٤)
ذمم مدينة أخرى

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 الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظور استخدامه. وكما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، كان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل استحققت في ٢٥ أبريل ٢٠١٧.

صفحة ٩

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
١٠. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٦
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
	٩,٦١٦	-
	٨,٣١١	٣,٩٣٩
	١٧,٩٢٧	٣,٩٣٩

ودائع قصيرة الأجل (أقل من ٣ أشهر)
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	٣٠ سبتمبر 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
٨,٧٢٢	٨٧,٢١٨,٢٦٩	١٢,٩٢%	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
٤,٤٧٨	٤٤,٧٨٠,٥٦٣	٦,٦٤%	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,١٠٥	٤١,٠٤٧,٤٠٧	٦,٠٨%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٠,٧٠٤	١٠٧,٠٣٢,٠٤٣	١٥,٨٦%		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%		
				٣١ ديسمبر 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
٨,٣١٦	٨٣,١٥٥,٤٦٠	١٢,٣٢%	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
٤,٤٠٨	٤٤,٠٧٨,٦٨١	٦,٥٣%	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٠٢٠	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١١,٢٦٥	١١٢,٦٤٣,٤٠٤	١٦,٦٩%		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%		

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
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٢. قروض لأجل

مدققة			
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧		
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
١٨٥,٣٧٠	١٨٤,٠٨٥	قروض لأجل	
(١٣,٧٨٥)	(١٣,٦٦٧)	مطروحاً منها: الجزء المتداول	
١٧١,٥٨٥	١٧٠,٤١٨	الجزء غير المتداول	
(٧,٢٨٤)	(٦,٣٩٠)	مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفأة	
١٦٤,٣٠١	١٦٤,٠٢٨		

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.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 ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٦، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٥٤,٣٣٠	٥٣,٩٣٣	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٦,٧٩٢	٤٦,٥٢٠	تسهيلات تجارية
٣٤,٦٧٩	٣٤,٤٢٥	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٣,٧٦٤	٣٣,٥١٧	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٥,٨٠٥	١٥,٦٩٠	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٨٥,٣٧٠	١٨٤,٠٨٥	

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٤,٥٨٨	٦,٥٠٤	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٥٩٠	١,٩٠٧	تكلفة التمويل المستحقة
٧١٧	١,٤٨٧	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
٦٠٣	٤٩١	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٧,٤٩٨	١٠,٣٨٩	

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 التسعة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢٨٠	٢٨٥	أعلى خمسة مناصب

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
١٤. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف ريال عُماني	
٥,٥٩٠	٥,٩١٣	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٢٢	١٨٥	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
١٠٠	١٠٠	كهربل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
٩٩	٩٨	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
-	٦٤	إنجي إس إيه
-	٦٢	كهربيل م.م.ح
٣١	٣١	ملتيستيك ش.م.م
٣٢	٢٦	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
١٤	١٥	أعضاء مجلس الإدارة
١٥	١٥	"سوجيتز كوربوريشن"
١٤	١٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	٥	تراكتيل إنجينيرنج إس إيه
٥	٣	لابوريليك ميدل إيست
٦٥	-	إلكترا بيل إس إيه
٦,٠٨٧	٦,٥٣١	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣,٨٨٤	٣,٧٩٠	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
١,٣٩٠	١,٤٥٥	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
-	٤٢٥	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
٣١٦	٢٢٦	رسوم جبركية
١٢٢	٢٠٢	المشاركة في التكاليف
١٨٤	١٨٣	رسوم الإعارة
١٤٠	١٣٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
-	٥٦	قطع الغيار
٣٧	٣٤	أتعاب مهنية
١٤	١٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
-	٦	أخرى
٦,٠٨٧	٦,٥٣١	

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات العلاقة تشمل:

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ألف ريال عماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ ألف ريال عماني	
٦٥	٤	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع.

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:

٦٥٢	١,٣٠٩	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
-	٥٠	إنجي إس إيه
١١	٣٤	كهربيل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
١١	٣١	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٣	٢٤	ملتيستيك ش.م.م
١٧	١٦	أعضاء مجلس الإدارة
١	١٢	"سوجيتز كوربوريشن"
١٥	١١	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٧	-	إلكترا بيل إس إيه
٧١٧	١,٤٨٧	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم 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 وِالتزامات تأجير موقع المحطة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ بعد أن حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ١٧٨,٥٨١ ريالاً عُمانياً، وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر 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/السنة

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
	٢٠١٧	٢٠١٦
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُمانياً)	٨٦,٦١٤	٨٠,٩٣٢
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/السنة (بالألف)	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٨,٣٤	١١٩,٩٢

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٧,٢٩ مليون ريال عُمانياً كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧ (٩,٦٠) مليون ريال عُمانياً كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦) 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.

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٦	٢٠١٧
صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُمانياً)	٧,٥٥٨
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	٦٧٤,٨٨٧
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	١١,٢٠
١٦,٣٠	

١٩. أرقام المقارنة

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