

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠.

نظرة عامة على التشغيل

حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مضيعة للوقت، وبالتالي سجلت ٣,١٩١ يوماً خالياً من الحوادث المضيعة للوقت أو ٩١٩,٢١٦ ساعة عمل منذ تأسيسها، الأمر الذي يعكس تركيزنا المستمر في الشركة على جوانب الصحة والسلامة والأمن والبيئة.

كما حققت المحطة نسبة موثوقية بلغت ٩٩.٦% وقامت بإمداد الشبكة بما يعادل ٢٢٧ جيجارات في الساعة. وقد بلغت حمولة المحطة للفترة نسبة ١٤.١٢% مقابل ٥٩.٣٠% في الفترة نفسها من عام ٢٠١٩.

كما نجحت المحطة في اجتياز اختبار الأداء السنوي للسنة التعاقدية الثامنة بموجب اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م، من خلال إثبات القدرة التعاقدية المضمونة لإنتاج الطاقة باستخدام وقود الغاز. بينما تم تأجيل اختبار الأداء بالاعتماد على وقود الديزل بناءً على توصية الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه حتى إشعار آخر.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	٣ أشهر من ٢٠١٩ الف ريال عُماني غير مدققة	٣ أشهر من ٢٠٢٠ الف ريال عُماني غير مدققة	
-٥٠.٥%	١٢,٦٦٩	٦,٢٧٢	الإيرادات
	(١٢,١٥٥)	(٥,٨١٧)	النفقات المباشرة
-١١.٦%	٥١٤	٤٥٥	إجمالي الربح/(الخسارة)
	(١٨٦)	(١٨٤)	التكاليف العمومية والإدارية
-١٧.٥%	٣٢٨	٢٧١	الربح/(الخسارة) قبل الفائدة والضريبة
	(٢,٣٢٨)	(٢,١٢٣)	النفقات المالية (صافي)
٧.٤%	(٢,٠٠٠)	(١,٨٥٢)	(الخسارة) قبل الضريبة
	(٤١٤)	(٤٤٦)	الضريبة
٤.٨%	(٢,٤١٤)	(٢,٢٩٨)	صافي (الخسارة) 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 المشتري. 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 انخفاض إجمالي الربح بشكل أساسي إلى مستوى التوفر الأقل (انقطاعات أعلى) والتي تم تعويضها إلى حد ما من انخفاض مصاريف الصيانة بسبب الفوارق الزمنية وانخفاض هامش الوقود السلبي. 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 ٤.٨% من العام السابق.

بلغ سعر السهم ٥٠ بيسة في نهاية مارس ٢٠٢٠.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

تخطط الشركة لتخصيص مبلغ 25,000 ريال عُماني لمبادرات المسؤولية الاجتماعية للشركة لعام 2020، بانتظار الموافقة عليها من قبل المساهمين، حيث أن اجتماع الجمعية العامة السنوي الذي كان مقرراً في الأصل بتاريخ 18 مارس قد تم إلغاؤه بناءً على تعليمات الهيئة العامة لسوق المال بسبب الظروف الاستثنائية الناجمة عن فيروس كورونا المستجد- كوفيد 19 وبعد نجاح مشاريع الطاقة الشمسية التي تم تنفيذها في إطار برنامج المسؤولية الاجتماعية للشركة في عدد من المدارس بولايات بركاء ولوى، والتي تمت برعاية أربع شركات للطاقة، فقد قررت الشركة الانضمام إلى نفس المجموعة من الشركات مرة أخرى لرعاية مشروع مماثل في مدرسة قتيبية بن مسلم بولاية الكامل، حيث يتضمن المشروع بناء نظام لتوليد الطاقة الشمسية الكهروضوئية بقدرة 148 كيلو واط فوق سطح هيكل فولاذي. وتبلغ التكلفة الإجمالية للمشروع حوالي 60,000 ريال عماني (15,000 ريال عُماني ستساهم بها الشركة). كما تخطط الشركة كذلك للمساهمة بمبلغ 10,000 ريال عُماني لدعم الحساب المصرفي الخاص الذي تم فتحه لمن أراد المساهمة في جهود مكافحة تفشي فيروس كورونا في السلطنة.

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 جاهزية 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. غير أن الهيئة العامة لسوق المال قد أصدرت تعميماً يتضمن تعليمات للشركات المساهمة العامة بتعليق جميع اجتماعات الجمعيات العمومية حتى إشعار آخر، وبعد ذلك أخطرت الهيئة بانها قد قامت بإعداد الأطر التشريعي والفني لانعقاد الجمعيات باستخدام التقنية الحديثة. ستنشر الشركة دعوة الجمعية العامة السنوية عند تحديد الموعد.

ولا تزال الاستعدادات جارية لتطبيق خطة هيئة تنظيم الكهرباء بشأن إدخال نظام السوق الفورية للكهرباء في عام 2021. وقد تم تعديل ترخيص توليد الطاقة الممنوح للشركة بما يعكس إدخال نظام السوق الفورية للكهرباء. وقد واصلت الشركة المشاركة في اجتماعات لجنة مجموعة العمل وإعداد خطة التنفيذ وفقاً للإرشادات الصادرة عن هيئة تنظيم الكهرباء. وتخطط الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه لإدخال فترة تدريب بحلول يناير عام 2021 والبدء بتشغيل نظام التداول الجديد بحلول يوليو عام 2021. ومن الجدير بالذكر أن صلاحية اتفاقية شراء الطاقة تنتهي في عام 2028، وبالتالي لن يكون للسوق الفورية تأثير على تدفق إيرادات الشركة قبل انتهاء اتفاقية شراء الطاقة، والتي توفر الحماية للشركة من أي تكلفة قد تكبدها نتيجة إدخال نظام السوق الفورية.

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 لأقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان هيثم بن طارق -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، سانلين المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



سيف الحارثي
رئيس مجلس الإدارة

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

٢٠١٩	٢٠٢٠	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
١٢,٦٦٩	٦,٢٧٢		الإيرادات
(١٢,١٥٥)	(٥,٨١٧)	٣	تكاليف مباشرة
٥١٤	٤٥٥		مجموع الربح
(١٨٦)	(١٨٤)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٣٢٨	٢٧١		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٢,٣٢٨)	(٢,١٢٣)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
(٢,٠٠٠)	(١,٨٥٢)		(الخسارة) قبل الضريبة
(٤١٤)	(٤٤٦)	٦	مصروف الضريبة
(٢,٤١٤)	(٢,٢٩٨)		صافي (الخسارة) للفترة
(٣,٥٨)	(٣,٤٠)	٢٠	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً 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

٢٠١٩	٢٠٢٠	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٤١٤)	(٢,٢٩٨)	صافي (الخسارة) للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصصاً منها ضريبة الدخل:
		النبد الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
(١,٦٤١)	(٤,٨٧٨)	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية
(٤,٠٥٥)	(٧,١٧٦)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

متقنة	٣١ مارس ٢٠٢٠	الإيضاحات	الأصول
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠		
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني		
٢٤٦,٣٢٢	٢٤٤,٤٨٩	٢	الأصول غير المتداولة
٣,٤٧٩	٣,٤٢٠	٨	الممتلكات والألات والمعدات
٤٨٧	٤٨٧		أصول حق الاستخدام
٢٥٠,٢٨٨	٢٤٨,٣٩٦		قطع غيار رأسمالية
			مجموع الأصول غير المتداولة
١,٩١١	١,٨٩٨		الأصول المتداولة
٥,١١٨	٦,٨٠٩	٩	المخزون
١,٥٧٨	١,٥٧٨	١٠	نعم مدينة تجارية ونعم مدينة أخرى
١,٨٨٣	٦٦٤	١١	وديعة قصيرة الأجل
١٠,٤٩٠	١٠,٩٤٩		نقد وما في حكم النقد
٢٦٠,٧٧٨	٢٥٩,٣٤٥		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	١٢ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات
٥,٤٦٨	٥,٤٦٨	١٢ (ب)	حقوق المساهمين
١٥,٩٨١	١٣,٦٨٣		رأس المال الأسهم
٨٨,٩٣٨	٨٦,٦٤٠		احتياطي قانوني
(٦,٨١٦)	(١١,٦٩٤)	١٢ (ج)	أرباح محتجزة
٨٢,١٢٢	٧٤,٩٤٦		مجموع حقوق المساهمين
			احتياطي التغطية
			صافي حقوق المساهمين
١٢٢,٦٨٥	١٢٢,٩١٦	١٤	الالتزامات
٣,٥٥٣	٣,٤٧٨	١٢	الالتزامات غير المتداولة
٨,٠١٩	١٣,٧٥٨		قروض لأجل
١٧,٩٠١	١٧,٤٨٦		إلتزامات إيجارية
٢٧٦	٢٨١		أدوات مالية مشتقة
٢٢	٢٣		التزام ضريبية مؤجلة
١٥٢,٤٥٦	١٥٧,٩٤٢		التزام تخريد أصول
			مكافآت نهاية الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
٥,٠٤٠	٧,٢٨٢	١٥	الالتزامات المتداولة
١٢٨	١٣١	١٢	نعم تجارية دائنة ونعم دائنة أخرى
٥,٢٣٨	٣,٢٥٠		إلتزامات إيجارية
١٥,٧٩٤	١٥,٧٩٤	١٤	قروض قصيرة الأجل
٢٦,٢٠٠	٢٦,٤٥٧		قروض لأجل
١٧٨,٦٥٦	١٨٤,٣٩٩		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٦٠,٧٧٨	٢٥٩,٣٤٥		مجموع الالتزامات
			مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
١٣١,٧٨	١٢٨,٣٨	١٩	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

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

Pradeep P Nair

عضو مجلس الإدارة

Signature

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً 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

٢٠١٩	٢٠٢٠	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
(٢,٠٠٠)	(١,٨٥٢)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
١,٩١٤	١,٩٢٢	(الخسارة) قبل الضريبة
٢,٣٢٨	٢,١٢٣	تسويات لـ:
(٠)	-	استهلاك
٢	١	تكاليف التمويل (صافي)
٢,٢٤٤	٢,١٩٤	خسائر استبعادات
		مكافآت نهاية الخدمة
		النقد الناتج من التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
		تغييرات في:
(١,١٦٢)	(١,٦٨٤)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١٠	١٣	المخزون
(٢,٦٤٩)	٢,٠٢٨	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
(١,٥٥٧)	٢,٥٥١	النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التشغيل
-	(١٢٤)	دفعات الإيجار
(١,٨١٦)	(١,٦٤٣)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٣,٣٧٣)	٧٨٤	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٩)	(٣٠)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
٠	-	عائدات بيع الممتلكات والآلات والمعدات
(٩)	(٣٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
١,٧٣٠	(١,٩٨٨)	(سداد لـ) العائدات من قروض قصيرة الأجل - بالصافي
١	١٥	فوائد مستلمة
١,٧٣١	(١,٩٧٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
(١,٦٥١)	(١,٢١٩)	صافي التغييرات في النقد وما في حكم النقد
٢,٠٢١	١,٨٨٣	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٣٧٠	٦٦٤	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.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	
٨٢,١٢٢	(٦,٨١٦)	١٥,٩٨١	٥,٤٦٨	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
(٢,٢٩٨)	-	(٢,٢٩٨)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					صافي (الخسارة) للفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها
					ضريبة الدخل
(٤,٨٧٨)	(٤,٨٧٨)	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق
(٧,١٧٦)	(٤,٨٧٨)	(٢,٢٩٨)	-	-	النقدي
٧٤,٩٤٦	(١١,٦٩٤)	١٣,٦٨٣	٥,٤٦٨	٦٧,٤٨٩	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٨٠,٦٦٨	(٣,٢٤٩)	١١,٩٣٥	٤,٤٩٣	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٩
(٢,٤١٤)	-	(٢,٤١٤)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					صافي (الخسارة) للفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها
					ضريبة الدخل
(١,٦٤١)	(١,٦٤١)	-	-	-	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق
(٤,٠٥٥)	(١,٦٤١)	(٢,٤١٤)	-	-	النقدي
٧٦,٦١٣	(٤,٨٩٠)	٩,٥٢١	٤,٤٩٣	٦٧,٤٨٩	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٠ جزءاً 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 ميغاوات)، 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 والسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٩. 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 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 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

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٨,٢٠٤	١,٩٧٧	غاز الوقود
١,٩١٠	١,٩١٨	استهلاك (إيضاح رقم ٧ و ٨)
١,٦٣١	١,٤٣٢	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٦)
٢٥٤	٢٦٠	استخراج مياه البحر
١٢٥	١١٨	تأمين
٨	١٣	زيت الوقود
١	٩	رسوم جمركية (إيضاح ١٦)
٧	٤	رسوم الربط بالشبكة
١٥	٨٦	تكاليف مباشرة أخرى
<u>١٢,١٥٥</u>	<u>٥,٨١٧</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
٥٩	٥٩	أتعاب انتداب (إيضاح ١٦)
٤٣	٤٤	تكاليف توظيف
١٩	٢١	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
١٣	١٣	اتعاب وكالة
٥	٥	إيجار مكتب
٥	٥	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٦)
٤	٤	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٣٨	٣٣	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>١٨٦</u>	<u>١٨٤</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
١,٨٨١	١,٤٧٦	الفائدة على القروض لأجل
٩١	٣٢٣	مبادلة سعر الفائدة
٢٥٤	٢٣١	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٥١	٥٢	الفائدة على الالتزامات الإيجارية
٣٦	٣٦	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
٢٠	١٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٦)
٥	٥	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
٤	٣	خسائر الصرف
(١٤)	(٢٢)	دخل الفوائد
<u>٢,٣٢٨</u>	<u>٢,١٢٣</u>	
		٦. النفقات الضريبية

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 الف ريال عماني	قطع الغيار الفنية الف ريال عماني	الأصول الأخرى الف ريال عماني	اعمال رأسمالية قيد التنفيذ الف ريال عماني	المجموع الف ريال عماني	
٢٩٦,٣٩٨	١,٧٢٧	١٤٧	٧٣	٢٩٨,٣٤٥	التكلفة
٢٩	١	-	-	٣٠	١ يناير ٢٠٢٠
-	-	(٣)	-	(٣)	إضافات خلال الفترة
٢٩٦,٤٢٧	١,٧٢٨	١٤٤	٧٣	٢٩٨,٣٧٢	استبعادات خلال الفترة
					٣١ مارس ٢٠٢٠
٥١,٤٨٨	٤١٥	١٢٠	-	٥٢,٠٢٣	الاستهلاك
١,٨٤٢	١٧	٤	-	١,٨٦٣	١ يناير ٢٠٢٠
-	-	(٣)	-	(٣)	خصومات خلال الفترة
٥٣,٣٣٠	٤٣٢	١٢١	-	٥٣,٨٨٣	استبعادات خلال الفترة
					٣١ مارس ٢٠٢٠
٢٤٣,٠٩٧	١,٢٩٦	٢٣	٧٣	٢٤٤,٤٨٩	القيمة الدفترية
					٣١ مارس ٢٠٢٠
٢٤٤,٩١٠	١,٣١٢	٢٧	٧٣	٢٤٦,٣٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٨. أصول حق الاستخدام					
المعدات ربط ألف ريال عماني	إيجار الموقع ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني			
٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦			التكلفة
-	-	-			١ يناير ٢٠٢٠
٩٩٩	٢,٧١٧	٣,٧١٦			إضافات خلال الفترة
					٣١ مارس ٢٠٢٠
١٢٥	١١٢	٢٣٧			الاستهلاك
٣١	٢٨	٥٩			١ يناير ٢٠٢٠
١٥٦	١٤٠	٢٩٦			خصومات خلال الفترة
					٣١ مارس ٢٠٢٠
٨٤٣	٢,٥٧٧	٣,٤٢٠			القيمة الدفترية
					٣١ مارس ٢٠٢٠
٨٧٤	٢,٦٠٥	٣,٤٧٩			٣١ ديسمبر ٢٠١٩

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. 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	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ألف ريال عُماني
ذمم مدينة تجارية	٦,٤٦٥	٤,٥٠٦	
مصاريف مدفوعة مقدماً	١٩٦	٢٣٩	
مستحقات من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٦)	٢٦	١٩	
دخل مستحق	-	٣٠٠	
ذمم مدينة أخرى	١٢٢	٥٤	
	<u>٦,٨٠٩</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 مبلغاً محظوراً استخدامه. وتم استثمار المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠٢٠.

١١. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ألف ريال عُماني
النقد في الصندوق وفي البنوك	٦٦٤	١,٨٨٣	

١٢. الالتزامات الإيجارية

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

التزامات إيجارية جارية	١٣١	١٢٨
التزامات إيجارية غير جارية	٣,٤٧٨	٣,٥٥٣
	<u>٣,٦٠٩</u>	<u>٣,٦٨١</u>

٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ مارس ٢٠٢٠		
القيمة الحالية	التدفقات النقدية التعاقدية	القيمة الحالية	التدفقات النقدية التعاقدية غير المخصصة للإيجار	المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي
لمدفوعات الإيجار	غير المخصصة	لمدفوعات الإيجار	المخصصة	خلال سنة واحدة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	خلال ٢ إلى ٥ سنوات
				أكثر من ٥ سنوات
١٢٨	٣٣٧	١٣١	٣٣٨	
٦٤٠	١,٣٨٥	٦٥٤	١,٣٨٨	
٢,٩١٣	٤,٥٩٩	٢,٨٢٤	٤,٤٧١	
<u>٣,٦٨١</u>	<u>٦,٣٢١</u>	<u>٣,٦٠٩</u>	<u>٦,١٩٧</u>	
-	(٢,٦٤٠)	-	(٢,٥٨٨)	
<u>٣,٦٨١</u>	<u>٣,٦٨١</u>	<u>٣,٦٠٩</u>	<u>٣,٦٠٩</u>	ناقصاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة
				القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار

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

١٣. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للاسهم المملوكة ألف ريال عُمانى	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ مارس ٢٠٢٠
			الإمارات العربية المتحدة	كهريل م.م.ح
٢٠,١٧٩	% ٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٩,٦٥١	% ١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٨,٧٤٥	% ١٢.٩٦	٨٧,٤٥٢,٣٨٠	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزر لاند بي في
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	سوجيتز جلوبال انفستمنت بي في
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٤٦٨	% ٦.٦٢	٤٤,٦٧٨,٥٦٣	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
٤,٠٢٠	% ٥.٩٦	٤٠,٢٠٠,٧٣٧		المساهمين الذين نقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
١٠,٧٧٦	% ١٥.٩٦	١٠٧,٧٤٦,٦٠٢		
٦٧,٤٨٩	% ١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		

٣١ ديسمبر ٢٠١٩

إجمالي القيمة الإسمية للاسهم المملوكة ألف ريال عُمانى	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
			الإمارات العربية المتحدة	كهريل م.م.ح
٢٠,١٧٩	% ٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٩,٦٥١	% ١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٨,٧٤٥	% ١٢.٩٦	٨٧,٤٥٢,٣٨٠	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزر لاند بي في
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	سوجيتز جلوبال انفستمنت بي في
٤,٨٢٥	% ٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٤٦٨	% ٦.٦٢	٤٤,٦٧٨,٥٦٣	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
٤,٠٢٠	% ٥.٩٦	٤٠,٢٠٠,٧٣٧		
١٠,٧٧٦	% ١٥.٩٦	١٠٧,٧٤٦,٦٠٢		

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

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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٤. قروض لأجل

مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
قروض لأجل	١٤٢,٥٢٠	١٤٢,٥٢٠
مطروحا منها: الجزء المتداول	(١٥,٧٩٤)	(١٥,٧٩٤)
الجزء غير المتداول	١٢٦,٧٢٦	١٢٦,٧٢٦
مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مطفاة	(٣,٨١٠)	(٤,٠٤١)
	١٢٢,٩١٦	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 "كريدبيت 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 ايبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

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

تسهيلات تجارية	٤٥,٠٤٠	٤٥,٠٤٠
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	٣٨,٢١٧	٣٨,٢١٧
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	٢٤,٣٩٤	٢٤,٣٩٤
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	٢٣,٧٥١	٢٣,٧٥١
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	١١,١١٨	١١,١١٨
	١٤٢,٥٢٠	١٤٢,٥٢٠

١٥. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

الذمم الدائنة والمستحقة لوقود الغاز	٤,٨٦٦	٢,٨٩١
تكلفة الفائدة المستحقة	١,٤٥١	١,٢٣٧
المستحقات الى الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٦)	٦٧٣	٥٠٥
مستحقات و ذمم دائنة أخرى	٢٩٢	٤٠٧
	٧,٢٨٢	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 الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠١٩
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
١١٩	١٠٤

مكافآت الإدارة العليا

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 الثلاثة أشهر المنتهية:

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
١,٦٤٠	١,٤٤٦	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٩٩	٦٦	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٩	٣٤	الدولية للطاقة إس ايه - فرع دبي
٣٢	٣٢	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٢٩	٢٩	شركة سوجيتز
٩	٩	إنجي إس ايه
٥	٤	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٥	٥	أعضاء مجلس الإدارة
٢	٢	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
٢	٢	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>١,٨٣٢</u>	<u>١,٦٢٩</u>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

١,٦٣١	١,٤٣٢	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)
٩٩	٦٦	تقاسم تكاليف
٥٩	٥٩	أتعاب انتداب (إيضاح ٤)
٩	٣٤	أتعاب مهنية
٢٠	١٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٥	٥	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٤	٣	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى
١	٩	رسوم جمركية
٤	٢	أخرى
<u>١,٨٣٢</u>	<u>١,٦٢٩</u>	

مدققة	٣١ مارس ٢٠٢٠
٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ألف ريال عماني
١٩	٢٦
<u>١٩</u>	<u>٢٦</u>

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

٤٣٢	٥٧٤	والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:
٣١	٣٢	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٥	١٩	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦	١٥	أعضاء مجلس الإدارة
١٠	١٣	إنجي إس ايه
٣	٧	شركة سوجيتز
٥	٦	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٢	٤	الدولية للطاقة إس ايه - فرع دبي
١	٣	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
<u>٥٠٥</u>	<u>٦٧٣</u>	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠.
ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٦٠,٥٤٥ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (٦٣,٣١١ ريال عُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩).

١٩. 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 مارس ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)	٨٦,٦٤٠	٨٨,٩٣٨
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / السنة (بالآلاف)	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٨.٣٨	١٣١.٧٨

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١١.٦٩ مليون ريال عُماني كما في ٣١ مارس ٢٠٢٠ (٦.٨٢ مليون ريال عُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي 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.

٣١ مارس ٢٠١٩	٣١ مارس ٢٠٢٠	
صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُماني)	(٢,٢٩٨)	(٢,٤١٤)
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	(٣.٤٠)	(٣.٥٨)