

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.م

تقرير أعضاء مجلس الإدارة عن فترة الستة أشهر الممتدة حتى 30 يونيو 2014

1. مقدمة

يسر أعضاء مجلس الإدارة أن يقدموا تقريرهم إلى جانب القوائم المالية المدققة عن فترة الستة أشهر الممتدة حتى 30 يونيو 2014.

افتتح معالي محمد بن سالم بن سعيد الطوبي، وزير البيئة والشؤون المناخية، محطة توليد الكهرباء "صحار 2" في 24 مارس 2014.

طرحت الشركة أسهمها للاكتتاب العام في مايو/يونيو 2014 وأصبحت مدرجة كشركة عامة في سوق مسقط للأوراق المالية في 23 يونيو 2014.

لا يوجد أي دعاوى قانونية مرفوعة ضد الشركة وهي تلتزم بأعلى معايير إدارة وتنظيم (حوكمة) الشركات وتحافظ عليها. وتملك الشركة تحديداً لجنة تدقيق تتولى الإشراف على الأمور المالية والمحاسبية وتقديم التوصيات إلى مجلس الإدارة بناء على ذلك.

2. استعراض العمليات

أدت محطة "صحار 2" عملياتها بشكل جيد خلال الستة أشهر الأولى من العام الجاري وحققت نسبة موثوقية بلغت 99.9% مقارنة بنسبة 99.8% التي حققتها خلال الفترة نفسها من عام 2014. وبلغ إنتاج المحطة من الطاقة الكهربائية 1640 جيجاوات/ الساعة ما يزيد عن إنتاجها خلال الفترة نفسها من عام 2013 (899.2 جيجاوات/الساعة) بنسبة 82.4%. وتم إنجاز عمليات الصيانة المخطط لها للمحطة للربع الأول من عام 2014 ضمن البرنامج الزمني المحدد واجتازت المحطة بنجاح اختبار أدائها السنوي في 2014/03/20.

أما سجلات الصحة والسلامة للشركة ومقاول التشغيل والصيانة "ستومو" (سويز تراكيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م) فكانت ممتازة بدون وقوع أي حوادث ضياع وقت. كما لم تقع أي حوادث بيئية حتى تاريخ 30 يونيو 2014، وجميع التراخيص والتصاريح المطلوبة تم استخراجها وهي إما سارية المفعول أو قيد التجديد كما وتم استيفاء جميع متطلبات رفع التقارير.

3. النتائج المالية

1-3 الإيرادات التشغيلية وإجمالي الأرباح

حققت الشركة مبيعات إجمالية قدرها 25.2 مليون ر.ع أما الأرباح المحققة قبل خصم الفوائد والضرائب والإهلاك والاستهلاكات فبلغت 13.8 مليون ر.ع، مقارنة بـ 17.7 مليون ر.ع و 12 مليون ر.ع على التوالي في الفترة نفسها من عام 2013.

2-3 التكاليف التشغيلية والعامة والإدارية

بلغت التكاليف التشغيلية والعامة والإدارية 15.2 مليون ر.ع شملت تكاليف ثابتة بقيمة 0.4 مليون ر.ع تم تكبدها في ما يتعلق بالاكتتاب العام وافتتاح المحطة.

3-3 النفقات المالية

بلغت النفقات المالية 6.2 مليون ر.ع.

4-3 إجمالي الأرباح والعائد على السهم

بلغ صافي أرباح الشركة عن فترة الستة أشهر الممتدة حتى يونيو 2014 2.0 مليون ر.ع مقارنة بـ 5.6 مليون ر.ع عن الفترة نفسها من عام 2013. أما العائد على السهم فبلغ 0.0030 ر.ع مقارنة بـ 0.1636 ر.ع خلال الفترة نفسها من عام 2013 (ملحوظة: تم تعديل القيمة الاسمية للسهم من 1.000 ر.ع إلى 0.1000 ر.ع عن طريق تجزئة السهم في الربع الأول من عام 2014، ولذلك فإن العائد على السهم للفترة نفسها من عام 2013 بلغ 0.0164 ر.ع).

*ملاحظة هامة: لأغراض المقارنة، تعلن الشركة عن بدءها عملياتها في أبريل 2013 وعن كون تعرفتها التعاقدية موسمية للغاية (منخفضة من أكتوبر إلى مارس ومرتفعة من أبريل إلى سبتمبر). لذلك، في حين أن الإيرادات عن فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2014 (ستة أشهر من العمليات) أعلى من الإيرادات المحققة خلال الفترة نفسها من 2013 (ثلاثة أشهر من العمليات)، فإن صافي الأرباح أقل بسبب مزيج من التعرفة المنخفضة والمرتفعة (في حين أن الفترة نفسها من 2013 لم تتأثر بتعرفة الشتاء المنخفضة).

5-3 أرباح الأسهم

دفعت الشركة ربح سهم قيمته 0.0015 ر.ع بتاريخ يوليو 2014 مقارنة بقيمة ربح السهم التي بلغت 0.000 خلال الفترة نفسها من عام 2013.

4. النظرة المستقبلية

تتوقع الشركة أن تستمر المحطة في تسجيل أداء جيد وأن يكون الأداء المالي لعام 2014 بأكمله مطابقاً للتوقعات.

يطيب لمجلس الإدارة ختام هذا التقرير بالتعبير عن خالص تقديره لموظفي الشركة على أدائهم المتميز خلال فترة الستة أشهر الأولى من عام 2014 وعلى الدعم الكبير لجميع أصحاب المصالح.

ونياية عن مجلس الإدارة، أود أيضاً أن أنتهز هذه الفرصة لأقدم بخالص آيات الشكر والعرفان إلى صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد وحكومته الموقرة على دعمهما وتشجيعهما المتواصل للقطاع الخاص، فليحفظهما الله ويديمهما زخراً لنا جميعاً.

نيابة عن مجلس الإدارة

بإماتانابان انانثان

نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح والخسائر غير المدققة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2013	2014	إيضاح رقم:	
ريال عُماني	ريال عُماني		
17.661.513	25.195.230		الإيرادات
(7.857.872)	(14.394.021)	9	تكاليف مباشرة
<u>9.803.641</u>	<u>10.801.209</u>		إجمالي الربح
(230.028)	(774.938)	10	مصروفات عمومية وإدارية
<u>9.573.613</u>	<u>10.026.271</u>		الربح قبل الفائدة والضرائب
(3.060.231)	(6.159.077)	11	تكاليف التمويل
6.513.382	3.867.194		صافي الربح قبل الضريبة
(951.714)	(1.866.603)		مصاريف الضريبة
<u>5.561.668</u>	<u>2.000.591</u>		صافي الربح بعد الضريبة
16.36	2.96	14	الربح الأساسي للسهم (بالبيسة)

*الاختلاف في الكسب الاساسي الواحد من فترة يوليو 2014 الي يونيو 2013 يعود لسبب ارتفاع راس المال للسهم الناتج من تحويل دين/حقوق من فترة 1/ابريل/ 2014 (ارجع للملاحظة رقم 14 للتفاصيل)

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الشامل غير المدققة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2013	2014	
ريال عُماني	ريال عُماني	إيضاح رقم:
5.561.668	2.000.591	صافي الربح بعد الضريبة
		الدخل الشامل الآخر، بعد خصم الضريبة:
		البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح وخسائر
		تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة
10.856.509	(3.944.529)	مجموع الدخل الشامل/ (الخسارة)
16.418.177	(1.943.938)	عن الفترة

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

31 ديسمبر 2013 ريال عُماني	30 يونيو 2014 ريال عُماني	إيضاح رقم:	
290.980.174	287.317.592	3	الأصول غير المتداولة
430.743	982.732		الممتلكات والآلات والمعدات
291.410.917	288.300.324		أصول ضريبية مؤجلة
			مجموع الأصول غير المتداولة
2.643.075	8.284.616	5	الأصول المتداولة
1.893.314	1.893.314		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
5.057.149	5.944.655	6	المخزون
9.593.538	16.122.585		النقد وما يماثل النقد
301.004.455	304.422.909		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
67.488.743	67.488.743	7 (أ)	حقوق المساهمين
1.091.682	1.091.682	7 (ب)	رأس المال
9.114.642	10.102.902		احتياطي قانوني
77.695.067	78.683.327		أرباح محتجزة
(2.999.008)	(6.943.537)	7 (ج)	أموال المساهمين
74.696.059	71.739.790		احتياطي التغطية
			مجموع حقوق المساهمين
200.686.579	199.880.365	4	الالتزامات غير المتداولة
3.411.782	7.890.383		قروض لأجل
6.146	8.022		أدوات مالية مشتقة
425.119	443.514		مكافآت نهاية الخدمة
4.068.320	5.949.480		التزام تخريد أصول
208.597.946	214.171.764		التزام ضريبية مؤجلة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
11.875.621	12.397.905	4	الالتزامات المتداولة
2.655.000	-		قروض لأجل
3.179.829	5.101.119	8	قرض قصير الأجل
-	1.012.331	7 (د)	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
17.710.450	18.511.355		توزيعات أرباح دائنة
226.308.396	232.683.119		مجموع الالتزامات المتداولة
301.004.455	304.422.909		مجموع الالتزامات
153	117	13	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
			صافي الأصل للسهم (بالبيسة)

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
قائمة التدفقات النقدية غير المدققة
لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2013 ريال عُماني	2014 ريال عُماني	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
5.561.668	2.000.591	صافي الربح بعد الضريبة
		تسويات ل:
951.714	1.866.603	مصرفات ضريبة دخل
2.423.061	3.722.408	استهلاك
44	-	الخسارة في الممتلكات والآلات والمعدات
1025	(3.360)	الجزء غير الفعال في التغطية
1.423	1.876	مكافآت نهاية الخدمة (صافي)
8.938.935	7.588.118	
		تغيرات في:
(13.802.130)	(5.641.541)	ذمم تجارية مدينة وذمم أخرى مدينة
(139.883)	-	المخزون
677.035	18.395	التزام تخريد أصول
(2.308.164)	1.921.290	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
(6.634.207)	3.886.262	صافي النقد الناتج من/ المستخدم في أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(119.876.266)	(59.826)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
15	-	عائدات من بيع أصول ثابتة
102.751.344	-	تحويل أعمال رأسمالية قيد التنفيذ
(17.124.907)	(59.826)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(60.262.377)	-	الحركة في قرض مرحلي لرأس المال
(6.698.874)	-	الحركة في قروض المساهمين
66.988.743	-	الحركة في رأس المال
24.802.282	(283.930)	صافي العائدات من قروض لأجل
1.854.000	(2.655.000)	قرض قصير الأجل
26.683.774	(2.938.930)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) أنشطة التمويل
2.924.660	887.506	صافي التغير في النقد وما يماثل النقد
1.452.188	5.057.149	النقد وما يماثل النقد في بداية الفترة
4.376.848	5.944.655	النقد وما يماثل النقد في نهاية الفترة (إيضاح رقم 6)

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين غير المدققة

لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 يونيو

غير مدققة	رأس مال الأسهم ريال عُُماني	احتياطي التغطية ريال عُُماني	الاحتياطي القانوني ريال عُُماني	الأرباح المحتجزة ريال عُُماني	المجموع ريال عُُماني
الرصيد في 1 يناير 2013 مجموع الدخل الشامل عن الفترة	500.000	(18.032.842)	166.667	4.442.260	(12.923.915)
ربح الفترة الدخل الشامل الآخر عن الفترة	-	-	-	5.561.668	5.561.668
تغييرات في القيمة العادلة لتغطية التدفق النقدي- بعد خصم ضريبة الدخل مجموع الدخل الشامل عن الفترة	-	10.856.509	-	-	10.856.509
معاملات مع مالكي الشركة تحويل قروض المساهمين والقروض المرحلية لرأس المال	-	10.856.509	-	5.561.668	16.418.177
مجموع المعاملات مع مالكي الشركة	66.988.743	-	-	-	66.988.743
الرصيد في 30 يونيو 2013	67.488.743	(7.176.333)	166.667	10.003.928	70.483.005
الرصيد في 1 يناير 2014 مجموع الدخل الشامل عن الفترة	67.488.743	(2.999.008)	1.091.682	9.114.642	74.696.059
ربح الفترة الدخل الشامل الآخر عن الفترة	-	-	-	2.000.591	2.000.591
تغييرات في القيمة العادلة لتغطية التدفق النقدي- بعد خصم ضريبة الدخل مجموع الخسارة الشاملة عن الفترة	-	(3.944.529)	-	-	(3.944.529)
معاملات مع مالكي الشركة توزيعات أرباح	-	(3.944.529)	-	2.000.591	(1.943.938)
مجموع المعاملات مع مالكي الشركة	-	-	-	(1.012.331)	(1.012.331)
الرصيد في 30 يونيو 2014	67.488.743	(6.943.537)	1.091.682	10.102.902	71.739.790

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية في 30 يونيو 2014

1. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع ("الشركة") هي شركة مساهمة عُمانية عامة تم تسجيلها في 2 أغسطس 2010 بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان.

وتشمل الأنشطة الرئيسية للشركة ما يلي:

- تصميم وشراء وإنشاء وتشغيل وتمويل محطة توليد الكهرباء "صحار 2" ("المحطة") بسعة إنتاجية تبلغ حوالى 750 ميجاوات.
- التشغيل والصيانة الكاملة للمحطة بالتوافق مع أفضل الممارسات المتبعة في هذا المجال طوال فترة العمر الإنتاجي للمحطة اعتباراً من تاريخ بدء التشغيل التجاري ("تاريخ التشغيل التجاري").
- إتاحة الاستفادة من سعة التوليد المبينة.
- بيع الطاقة الكهربائية التي يتم تسليمها للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م ("أوبوب").

تعود ملكية رأس المال المصدر للشركة إلى تحالف من الشركات يضم كلاً من شركة كهرييل م.م.ح ("كهرييل") في الإمارات العربية المتحدة، التابعة لشركة "جي دي إف سويز" (29.9%)، وشركة "ملينتيك" ش.م.م.م.ع.ع ("ملينتيك") إحدى شركات مجموعة سهيل بهوان (14.3%)، وتملك كل من شركة "بلو هورايزون صحار باور بي في" ("سوجيتز"، وهي إحدى شركات مجموعة "سوجيتز")، وشركة "إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في" ("يوندين" إحدى شركات مجموعة شيكو كوتريك باور) (7.15% لكل منهما). و"الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية" في السلطنة (6.5%) (يشار إليهم مجتمعين بـ "المساهمين المؤسسين")، و 35% للجمهور.

بدأت الشركة التشغيل التجاري للمحطة بتاريخ 3 أبريل 2013.

2. الأحداث الهامة

الشركة – الطرح الأولي للاكتتاب العام

في اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد بتاريخ 31 مارس 2014، قرر المساهمون تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة (ش.م.ع.ع) يتم تنظيمها بموجب قوانين سلطنة عُمان وتعديل النظام الأساسي للشركة وفقاً لذلك.

تم الانتهاء من الطرح الأولي للاكتتاب العام خلال شهر يونيو 2014 وتم إدراج الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية بتاريخ 23 يونيو 2014.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

3. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات ريال عُُماني	تفكيك الأصول ريال عُُماني	قطع الغيار الفنية ريال عُُماني	الأصول الأخرى ريال عُُماني	المجموع ريال عُُماني	التكلفة
296.590.233	398.620	1.376.696	107.446	298.472.995	1 يناير 2014
10.670	-	33.803	15.353	59.826	إضافات خلال الفترة
296.600.903	398.620	1.410.499	122.799	298.532.821	30 يونيو 2014
7.335.779	7.613	49.268	100.161	7.492.821	الاستهلاك
3.684.356	5.011	28.188	4.853	3.722.408	1 يناير 2014
11.020.135	12.624	77.456	105.014	11.215.229	رسوم عن الفترة
					30 يونيو 2014
285.580.768	385.996	1.333.043	17.785	287.317.592	القيمة الدفترية
289.254.455	391.007	1.327.429	7.285	290.980.174	30 يونيو 2014
					31 ديسمبر 2013

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

4. قرض لأجل

30 يونيو 2014	31 ديسمبر 2013
ريال عُماني	ريال عُماني
222.907.564	223.916.175
(12.397.905)	(11.875.621)
210.509.659	212.040.554
(10.629.294)	(11.353.975)
199.880.365	200.686.579

قروض لأجل
مطروحاً منها: الجزء المتداول
الجزء غير المتداول
مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير
مستهلكة

بتاريخ 16 سبتمبر 2010، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريدي أجريكول كوربوريت اند انفسمنت" بصفة "وكيل التسهيلات الدولي" و"أمين الضمانات الخارجي" وبنك الحساب الخارجي، و"وكيل التسهيلات من بنك التصدير والاستيراد الكوري"، ووكيل التسهيلات التجارية، وبنك مسقط ش.م.ع. بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لضمان حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات ضمان حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ 30 يونيو 2014 و 31 ديسمبر 2013، كانت حدود التسهيلات والمبالغ المستحقة كما يلي:

30 يونيو 2014	الحد	المستحق
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	ريال عُماني	ريال عُماني
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	72.286.000	68.310.270
تسهيلات تجارية	44.923.058	42.452.289
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	50.357.196	48.670.230
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	46.140.000	43.602.300
	21.029.074	19.872.475
	234.735.328	222.907.564
31 ديسمبر 2013	الحد	المستحق
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	72.286.000	68.368.009
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	44.923.058	42.488.228
تسهيلات تجارية	50.357.196	49.531.338
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	46.140.000	43.639.212
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	21.029.074	19.889.298
	234.735.328	223.916.175

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014
5. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

31 ديسمبر 2013 ريال عُماني	30 يونيو 2014 ريال عُماني
2.098.917	7.421.165
363.456	698.235
11.124	38.350
169.578	126.866
<u>2.643.075</u>	<u>8.284.616</u>

ذمم تجارية مدينة
مدفوعات مقدماً
المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 12)
ذمم مدينة أخرى

6. النقد وما يماثل النقد

1.827.349	5.944.655
3.229.800	-
<u>5.057.149</u>	<u>5.944.655</u>

نقدية بالصندوق ونقدية لدى البنوك
ودائع قصيرة الأجل لدى البنوك

7. حقوق المساهمين
(أ) رأس المال

في 30 يونيو 2014، يتكون رأس مال الشركة المُصدّر والمدفوع من 674.887.430 سهم بقيمة 100 بيسة لكل سهم منها. تأسست الشركة برأس مال أولي مدفوع قدره 500.000 سهم بقيمة 1 ريال عُماني لكل سهم. وفي العام 2013، زادت الشركة من رأس مالها المُصدّر من 500.000 ريال عُماني إلى 67.488.734 ريال عُماني من خلال التحويل بين دين/حقوق المساهمين للقروض المرحلية لرأس المال وقروض المساهمين.

وفيما يلي بيانات المساهمين:

30 يونيو 2014

إجمالي القيمة الاسمية للسهم المملوكة (ألف ريال عُماني)	% من المجموع	عدد الاسهم المملوكة والبالغة قيمتها الاسمية ريال عُماني واحد لكل سهم	الجنسية	
20.179.135	29.90%	201.791.343	الإمارات العربية المتحدة	كهراويل إف.ز.د.إي
9.650.890	14.30%	96.508.899	سلطنة عمان	ملتيتيك ش.م.م
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	إس إي بي إنترناشيونال نيزرلاند بي في
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	بلو هورايزن صحار باور بي في
4.386.768	6.50%	43.867.681	سلطنة عمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية الجمهور
23.621.060	35%	236.210.601		
<u>67.488.743</u>	<u>100%</u>	<u>674.887.430</u>		

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

13 ديسمبر 2013

إجمالي القيمة الاسمية للأسهم المملوكة (ألف ريال عُماني)	% من المجموع	عدد الاسهم المملوكة والبالغة قيمتها الاسمية ريال عُماني واحد لكل سهم	الجنسية	
31.044.822	46%	31.044.822	الإمارات العربية المتحدة	كهراويل إف.ز.د.إي
14.847.523	22%	14.847.523	سلطنة عمان	ملتيتيك ش.م.م
7.423.762	11%	7.423.762	هولندا	إس إي بي إنترناشيونال نيزرلاند بي في
7.423.762	11%	7.423.762	هولندا	بلو هورايزن صحار باور بي في
6.748.874	10%	6.748.874	سلطنة عمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>67.488.743</u>	<u>100%</u>	<u>67.488.743</u>		

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

7. حقوق المساهمين (تابع)
في العام 2013، أوصت الهيئة العامة لسوق المال بتجزئة الأسهم بنسبة 10:1 أي 10 أسهم بقيمة اسمية قدرها 100 ببسة بدلاً من سهم واحد بقيمة اسمية قدرها 1 ريال عُماني. وبموجب موافقة المساهمين على تجزئة الأسهم خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد بتاريخ 18 فبراير 2014، تم تعديل النظام الأساسي للشركة وسجل المساهمين لدى شركة مسقط للمقاصة والإيداع اعتباراً من 30 مارس 2014. وعليه، أصبح رأس مال الشركة المُصدّر والمدفوع يتكون من 674.887.430 سهم بقيمة قدرها 100 ببسة لكل سهم اعتباراً من 30 مارس 2014.

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الشركة. وتتساوى جميع الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

(ب) الاحتياطي القانوني
وفقاً للمادة (106) من قانون الشركات التجارية لسنة 1974، يتم تحويل 10 % 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 (إيضاح رقم 20).

(د) توزيعات الأرباح المعلنة
عطفاً على قرار المساهمين بتاريخ 23 مارس 2014، اعتمد مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ 12 يونيو 2014 توزيع أرباح نقدية مرحلية قدرها 1.5 ببسة للسهم من الحسابات المدققة للشركة اعتباراً من 31 ديسمبر 2013 إلى مساهمي الشركة المسجلين في سجل مساهمي الشركة مع شركة مسقط لتسجيل الأوراق المالية والإيداع ش.م.ع.م كما في 25 يونيو 2014.

8. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى		
30 يونيو 2014 ريال عُماني	31 ديسمبر 2013 ريال عُماني	
58.346	56.905	ذمم تجارية دائنة
1.543.204	600.489	تكاليف وقود مستحقة
1.791.613	1.800.904	تكلفة الفائدة المستحقة
1.707.956	721.531	مستحقات وذمم دائنة أخرى
<u>5.101.119</u>	<u>3.179.829</u>	

9. التكاليف المباشرة		
30 يونيو 2014 ريال عُماني	30 يونيو 2013 ريال عُماني	
6.472.568	3.269.108	غاز الوقود
3.192.207	1.722.197	رسوم التشغيل والصيانة
3.712.544	2.400.144	استهلاك (إيضاح رقم 3)
401.247	175.926	تأمين
615.455	290.497	مصرفات تشغيلية أخرى
<u>14.394.021</u>	<u>7.857.872</u>	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

10. مصروفات عمومية وإدارية

30 يونيو 2013	30 يونيو 2014	
ريال عُماني	ريال عُماني	
6.693	8.908	إيجار مكتب
42.513	47.624	تكاليف توظيف
57.055	117.754	رسوم الإعارة
12.951	23.889	رسوم الوكالة
5.229	9.279	رسوم المراجعة والضرائب
-	129.782	تكاليف افتتاح المحطة
-	254.185	صافي تكاليف الطرح الأولي للاكتتاب العام
17.333	4.853	استهلاك (إيضاح رقم 3)
88.254	178.664	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
230.028	774.938	

11. تكاليف التمويل

1.216.342	2.475.994	مقايضة سعر الفائدة
1.465.844	2.858.412	الفائدة على القروض لأجل
7.375	23.495	الفائدة على رأس المال العامل
365.338	724.682	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
6	-	الفائدة على الذمم الدائنة
1.025	(3.360)	الجزء غير الفعال/والجزء الفعال من التغطية
-	73.157	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي
-	(4.557)	خدمة الدين
4.301	11.254	إيرادات الفوائد
3.060.231	6.159.077	خسائر الصرف

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

12. معاملات الأطراف ذات العلاقة

دخلت الشركة في معاملات مع كيانات ذات صلة بمساهمين وأعضاء مجلس إدارة مهمين (يشار إليهم فيما بعد باسم "الأطراف ذات العلاقة". وخلال السير الطبيعي للأعمال، تقدم هذه الأطراف ذات العلاقة خدمات إلى الشركة. وخلال فترة الستة أشهر، تم تنفيذ المعاملات الآتية مع الأطراف ذات العلاقة:

(1) شراء الخدمات

30 يونيو 2013	30 يونيو 2014	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
1.788.138	3.428.490	شراء الخدمات

(2) مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

7.800	8.000	أتعاب حضور جلسات مجلس الإدارة
-------	-------	-------------------------------

(3) أرصدة نهاية السنة

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
11.124	38.350	مستحقات من أطراف ذات علاقة

13. صافي الأصول لكل سهم

يتم حساب صافي الأصول لكل سهم من خلال قسمة صافي الأصول المملوكة للمساهمين العاديين بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستحقة خلال الفترة.

31 ديسمبر 2013	30 يونيو 2014	
ريال عُمانى	ريال عُمانى	
77.695	78.683	صافي الأصول - أموال المساهمين (بالألف ريال عُمانى)
507.416	674.887	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المستحقة خلال الفترة (بالألف ريال عُمانى)
153	117	صافي الأصول لكل سهم (بالبيسة)

يستند عدد أسهم المتوسط المرجح كما في 31 ديسمبر 2013 إلى 5.000.000 سهمًا مستحقًا كما في 1 يناير 2013 لمدة ثلاثة أشهر (25% متوسط مرجح) وكذلك 674.887.430 سهمًا مستحقًا كما في 31 ديسمبر 2013 لمدة تسعة أشهر (75% متوسط مرجح).

(استندت القيمة الاسمية للسهم في العام 2013 إلى 1 ريال عُمانى للسهم. ولأغراض حساب المتوسط المرجح، تقدّر القيمة الاسمية بـ 100 بيسة للسهم لكي تتوافق مع أساس الحساب الخاص بالعام 2014).

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
الإيضاحات غير المدققة للقوائم المالية
في 30 يونيو 2014

14. الربح الأساسي للسهم

يتم حساب الربح الأساسي للسهم من خلال قسمة الأرباح أو الخسائر المملوكة للمساهمين العاديين بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية المستحقة خلال الفترة.

30 يوليو 2013	30 يونيو 2014	
ريال عُماني	ريال عُماني	
5.562	2.000	ربح الفترة (بالألف ريال عُماني)
339.944	674.887	المتوسط المرجح لعدد الأسهم المستحقة خلال الفترة (بالألف ريال عُماني)
16.36	2.96	ربح السهم (بالبيسة)

يستند عدد أسهم المتوسط المرجح كما في 30 يوليو 2013 إلى 5.000.000 سهمًا مستحقًا كما في 1 يناير 2013 لمدة ثلاثة أشهر (50% متوسط مرجح) وكذلك 674.887.430 سهمًا مستحقًا كما في 30 يوليو 2013 لمدة ثلاث أشهر (50% متوسط مرجح).