

## تقرير مجلس الإدارة

المساهمين 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 التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨.

### لمحات عن التشغيل

اتسمت المحطة بعمليات تشغيلية ممتازة في شهور الصيف محققة نسبة موثوقية بلغت ٩٩.٧٦% مع إنتاج ٣,٥٧٩ جيجاواط في الساعة لشبكة الكهرباء الرئيسية. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٧٤.١٣% مقابل ٧٦.٢٨% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧. علاوة على ذلك، حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مهددة للوقت حيث أكملت ٢,٦٤٣ يومًا بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت في الموقع منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

### النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	تسعة أشهر ٢٠١٧ ألف ريال عُمانى غير مدققة	تسعة أشهر ٢٠١٨ ألف ريال عُمانى غير مدققة	
-٠.٤%	٦١,٢٢٢	٦٠,٩٥٦	الإيرادات
	(٤١,٢٨٢)	(٤٠,٣٧٦)	التكاليف المباشرة
٣.٢%	١٩,٩٤٠	٢٠,٥٨٠	إجمالي الربح
	(٥٥٩)	(٥٣٥)	النفقات العمومية والإدارية
٣.٤%	١٩,٣٨١	٢٠,٠٤٥	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٧,٩٨٧)	(٧,٥٠٦)	نفقات التمويل (صافي)
١٠.١%	١١,٣٩٤	١٢,٥٣٩	الربح قبل الضريبة
	(٣,٨٣٦)	(١,١٥٧)	الضريبة
٥٠.٦%	٧,٥٥٨	١١,٣٨٢	صافي الربح للفترة

يعزى الانخفاض في الإيرادات مقارنةً بالعام الماضي في الأساس إلى انخفاض عامل حمولة المحطة. يفضي انخفاض عامل الحمولة إلى استهلاك أقل من وقود الغاز الذي يعتبر السبب في انخفاض التكاليف المباشرة مقارنةً بالعام الماضي. وساهم انخفاض مصاريف صيانة توربينات الغاز خلال الفترة مقارنةً بالعام السابق في تحسين الأرباح التشغيلية. وأسهمت النفقات العمومية والإدارية المسيطر عليها والانخفاض المطرد في نفقات التمويل بشكل إيجابي في تحقيق ربح أفضل قبل الضريبة.

يُعزى الأثر المترتب على الضريبة المؤجلة بسبب زيادة معدل ضريبة الدخل من ١٢% إلى ١٥% وفقًا للمرسوم السلطاني ٢٠١٧/٩ الصادر بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٧ والذي تم أخذه بعين الاعتبار في حسابات السنة السابقة. وبسبب ذلك، فإن صافي الربح يزيد عن ٥٠% مقارنةً بالفترة المماثلة من العام السابق.

بموجب بنود اتفاقية شراء الطاقة، وافقت الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه على تعويض الشركة، على أساس شهري، عن أي أثر على نفقات الشركة أو إيراداتها ترتب أو سترتبت عن تعديل قانون الضريبة. وما زلنا بانتظار صدور اللائحة التنفيذية من قبل دائرة الضرائب والتي من المتوقع أن توضح التعديل الجاري على البنود الأخرى من قوانين الضرائب.

قامت الشركة بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٢.٨٠% (بيسة ٢.٨٠ للسهم الواحد) في يونيو ٢٠١٨.

بلغت قيمة السهم ١١٦ بيسة في نهاية سبتمبر ٢٠١٨.

## المسؤولية الاجتماعية للشركة

أبرمت الشركة اتفاقية دعم مع ثلاث شركات طاقة أخرى من أجل مشروع تركيب نظام طاقة شمسية بقدره ٨٠ كيلو واط على سطح إحدى المدارس في منطقة بركاء. تم الانتهاء من المشروع ومن المتوقع افتتاحه في الربع الرابع من عام ٢٠١٨. كما تدعم الشركة عيادة جلدية في مركز لوى الصحي من خلال توفير معدات متخصصة ستكون مفيدة لأهل المنطقة وتسمح لهم بالحصول على علاج عالي المستوى محلياً.

## النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

لم يتم التخطيط لأي عملية معاينة رئيسية خلال هذه الفترة الشتوية القادمة (أكتوبر ٢٠١٨ - مارس ٢٠١٩) ومع ذلك سيكون هناك عملية معاينة بسيطة على توربين الغاز رقم ١٢ ومولد بخار استرداد الحرارة رقم ١٢ في نوفمبر ٢٠١٨. ويجري الأخذ بالدروس المستفادة من عمليات المعاينة السابقة وستسعى الإدارة للانتهاء من هذه العملية بسلاسة وفي الموعد المناسب. أما معاينة المعدات الرئيسية الأخرى فمن المقرر إجراؤها في الربع الأول من عام ٢٠١٩.

تشارك الشركة بشكل نشط ومستمر في اجتماعات لجنة مجموعة العمل التنفيذية المعنية بمراجعة التنظيمات والإجراءات اللازمة للسوق الفوري للكهرباء المقترحة والتي من المقرر تشغيلها بشكل تام بنهاية عام ٢٠٢٠. وتطلع الشركة السلطات على خططها التنفيذية بناء على طلبها كما ردت على التعديل المقترح على رخصة التوليد في ما يتعلق بالسوق الفوري. ومع ذلك، لن يكون هناك تأثير على إيرادات الشركة وسيتم تسوية جميع الفواتير وفقاً لاتفاقية شراء الطاقة الحالية حتى عام ٢٠٢٨. وبعد هذا التاريخ، تشكل هذه السوق أحد الخيارات التي يمكن للشركة المشاركة فيها.

تتخذ الإدارة جميع التدابير المعقولة للمحافظة على مستويات الجاهزية العالية في عام ٢٠١٨. وأي تغيير في واقع العرض والطلب على الطاقة في السلطنة ليس له أي تأثير كبير على الأداء المالي للشركة حيث أن صافي أرباحها مستمدة بشكل رئيسي من جاهزية المحطة.

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 البنين، سانلا المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



سيف عبدالله الحارثي  
رئيس مجلس الإدارة

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة  
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
٦١,٢٢٢	٦٠,٩٥٦		الإيرادات
(٤١,٢٨٢)	(٤٠,٣٧٦)	٣	تكاليف مباشرة
١٩,٩٤٠	٢٠,٥٨٠		مجموع الربح
(٥٥٩)	(٥٣٥)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٩,٣٨١	٢٠,٠٤٥		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٧,٩٨٧)	(٧,٥٠٦)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
١١,٣٩٤	١٢,٥٣٩		الربح قبل الضريبة
(٣,٨٣٦)	(١,١٥٧)	٦	مصروف الضريبة
٧,٥٥٨	١١,٣٨٢		صافي الربح للفترة
١١.٢٠	١٦.٨٧	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

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٧,٥٥٨	١١,٣٨٢	صافي الربح للفترة
		الدخل الشامل الآخر، مخصصاً منه ضريبة الدخل:
		البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
٢,٣٠٨	٤,١٢٦	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية
٩,٨٦٦	١٥,٥٠٨	مجموع الدخل الشامل عن الفترة

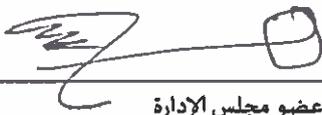
تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

صفحة ٣

مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	الإيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	ألف ريال عُُماني		
٢٦١,٠٢٥	٢٥٥,٤٤٩	٧	الأصول الأصول غير المتداولة الممتلكات والألات والمعدات قطع غيار رأسمالية مجموع الأصول غير المتداولة
٢٩٣	٢٩٣		
<u>٢٦١,٣١٨</u>	<u>٢٥٥,٧٤٢</u>		
٤,٧٧٦	٨,٦٥٩	٨	الأصول المتداولة ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى المخزون
١,٧٦٩	١,٨٦١		
٢,٠٠١	-	٩	وديعة قصيرة الأجل
٢,٩٩١	١٣,٢٩٠	١٠	نقد وما في حكم النقد
<u>١١,٥٣٧</u>	<u>٢٣,٨١٠</u>		مجموع الأصول المتداولة
<u>٢٧٢,٨٥٥</u>	<u>٢٧٩,٥٥٢</u>		مجموع الأصول
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	(أ) ١١	حقوق المساهمين والالتزامات حقوق المساهمين
٣,٥٨٦	٣,٥٨٦	(ب) ١١	رأسمال الأسهم احتياطي قانوني
٩,٤٩٣	١٨,٩٨٥		أرباح محتجزة
٨٠,٥٦٨	٩٠,٠٦٠		أموال المساهمين
(٥,٠٩٣)	(٩٦٧)	(ج) ١١	احتياطي التغطية
<u>٧٥,٤٧٥</u>	<u>٨٩,٠٩٣</u>		مجموع حقوق المساهمين
١٥١,٢٩٤	١٥٠,٨٥٣	١٢	الالتزامات غير المتداولة قروض لأجل
٥,٩٩١	١,١٣٧		أدوات مالية مشتقة
٢٨	٣٣		مكافآت نهاية الخدمة
٢٣٨	٢٥١		التزام تخريد أصول
١٤,٩٦٦	١٦,٨٥٠		التزام ضريبة مؤجلة
<u>١٧٢,٥١٧</u>	<u>١٦٩,١٢٤</u>		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٤,١٧٨	١٤,٢٨٢	١٢	الالتزامات المتداولة قروض لأجل
٥,٨٤١	٧,٠٥٣	١٣	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٤,٨٤٤	-		فرض قصير الأجل
<u>٢٤,٨٦٣</u>	<u>٢١,٣٣٥</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
<u>١٩٧,٣٨٠</u>	<u>١٩٠,٤٥٩</u>		مجموع الالتزامات
<u>٢٧٢,٨٥٥</u>	<u>٢٧٩,٥٥٢</u>		مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
١١٩,٣٨	١٣٣,٤٤	١٧	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ أكتوبر ٢٠١٨ .

  
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

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٧,٥٥٨	١١,٣٨٢		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
			صافي الربح للفترة
			تسويات لـ
٣,٨٣٦	١,١٥٧		مصروفات ضريبية
٧,٩٨٧	٧,٥٠٦		تكاليف التمويل (صافي)
٥,٥٩٩	٥,٥٧٨		استهلاك
٣	٥		مكافآت نهاية الخدمة
٢٤,٩٨٣	٢٥,٦٢٨		
			تغيرات في:
(٢,٢٧٨)	(٣,٨٨٣)		ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
١٠١	(٩٢)		المخزون
٢,٤٩٠	٨٥٢		ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٢٥,٢٩٦	٢٢,٥٠٥		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٦,٦٥٧)	(٦,٣٣٨)		تكاليف تمويل مدفوعة (صافي)
١٨,٦٣٩	١٦,١٦٧		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٩٤)	(٢)		شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(١٥)	-		شراء قطع غيار رأسمالية
(١٠٩)	(٢)		صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٢٨٥)	(١,١٦٦)		سداد القروض لأجل
(٣,٦٠٠)	(٤,٨٤٤)		سداد قرض قصير الأجل - صافي
٢,١٩٢	٢٠٠١		موعد استحقاق الوديعة قصيرة الأجل
(١,٨٧٦)	(١,٨٩٠)		توزيعات أرباح مدفوعة
٢٧	٣٣		فوائد مستلمة
(٤,٥٤٢)	(٥,٨٦٦)		صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
١٣,٩٨٨	١٠,٢٩٩		صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٣,٩٣٩	٢,٩٩١	١٠	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
١٧,٩٢٧	١٣,٢٩٠	١٠	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	
٧٥,٤٧٥	(٥,٠٩٣)	٩,٤٩٣	٣,٥٨٦	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٨
					مجموع الدخل الشامل للفترة
١١,٣٨٢	-	١١,٣٨٢	-	-	صافي الربح للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٤,١٢٦	٤,١٢٦	-	-	-	للتدفق النقدي
١٥,٥٠٨	٤,١٢٦	١١,٣٨٢	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
					المساهمات والتوزيعات
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	توزيعات أرباح
(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	-	-	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
٨٩,٠٩٣	(٩٦٧)	١٨,٩٨٥	٣,٥٨٦	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
٧١,٣٣٤	(٩,٥٩٨)	١٠,٣١٣	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
					مجموع الدخل الشامل للفترة
٧,٥٥٨	-	٧,٥٥٨	-	-	صافي الدخل للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٢,٣٠٨	٢,٣٠٨	-	-	-	للتدفق النقدي
٩,٨٦٦	٢,٣٠٨	٧,٥٥٨	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
					المساهمات والتوزيعات
(١,٨٧٦)	-	(١,٨٧٦)	-	-	توزيعات أرباح
(١,٨٧٦)	-	(١,٨٧٦)	-	-	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
٧٩,٣٢٤	(٧,٢٩٠)	١٥,٩٩٥	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٧

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 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 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 ٢٠١٧. 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 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 ٢٠١٧.

#### (د) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُمني والتي هي عملة العرض للقوائم المالية للشركة، وقد تم تقرب 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 ٢٠١٧. وأعتبارًا من ١ يناير ٢٠١٨، فقد اعتمدت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥): "الإيرادات من العقود مع العملاء" وكذلك المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩): "الأدوات المالية"، واستنتجت أنه لا يوجد لهذين المعيارين أي تأثير جوهري على هذه القوائم المالية.

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

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		<b>٣. التكاليف المباشرة</b>
٢٨,٢٣٣	٢٧,٨٣٩	غاز الوقود
٥,٥٨٦	٥,٥٧٣	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٥,٢٤٥	٥,٢٣٢	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
٧٣٧	٧٥١	استخراج مياه البحر
٣٨٣	٣٨٣	تأمين
١٣٧	١٣٩	رسوم الربط بالشبكة
١٢٣	١٢٨	إيجار موقع المحطة
١٠٠	١١٧	زيت الوقود
٤٢٩	٧٤	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ١٤)
٢٢٦	٦٦	رسوم جمركية (إيضاح ١٤)
٨٣	٧٤	تكاليف مباشرة أخرى
<u>٤١,٢٨٢</u>	<u>٤٠,٣٧٦</u>	
		<b>٤. مصروفات عمومية وإدارية</b>
١٨٣	١٧٧	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)
١١١	١١٦	تكاليف توظيف
٦٦	٦٧	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٨	٤٢	رسوم الوكالة
١٨	١٥	إيجار مكتب
١٥	١٤	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
١٣	٥	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
١٣	-	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٠٢	٩٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٥٥٩</u>	<u>٥٣٥</u>	
		<b>٥. تكاليف التمويل (صافية)</b>
٤,٧٨٢	٥,٥١٣	الفائدة على القروض لأجل
٢,٠٩٤	٩٦٠	مبادلة سعر الفائدة
٨٩٤	٨٢٩	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
١٣٩	١٣٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٣٧	٥٦	الفائدة على رأس المال العامل
٣١	٢٩	خسائر الصرف
٣٧	١٣	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(٢٧)	(٣٣)	دخل الفوائد
<u>٧,٩٨٧</u>	<u>٧,٥٠٦</u>	

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

## 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٪. وبناءً على ذلك تم الاعتراف بأثر الزيادة في معدل الضريبة في السنوات السابقة في القوائم المالية المقارنة.

## ٧. الممتلكات والألات والمعدات

الممتلكات والألات				
المجموع	الأصول الأخرى	قطع الغيار الفنية	والمعدات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢٩٨,١٩٠	١٢٧	١,٧١٠	٢٩٦,٣٥٣	التكلفة
٢	٢	-	.	١ يناير ٢٠١٨
(١)	(١)	-	-	إضافات خلال الفترة
٢٩٨,١٩١	١٢٨	١,٧١٠	٢٩٦,٣٥٣	إستبعاد خلال الفترة
				٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
				الاستهلاك
٣٧,١٦٥	١١٧	٢٧٤	٣٦,٧٧٤	١ يناير ٢٠١٨
٥,٥٧٨	٥	٥١	٥,٥٢٢	خصومات خلال الفترة
(١)	(١)	-	-	إستبعاد خلال الفترة
٤٢,٧٤٢	١٢١	٣٢٥	٤٢,٢٩٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
				القيمة الدفترية
٢٥٥,٤٤٩	٧	١,٣٨٥	٢٥٤,٠٥٧	٣٠ سبتمبر ٢٠١٨
٢٦١,٠٢٥	١٠	١,٤٣٦	٢٥٩,٥٧٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٧

## ٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,٦٥٤	٧,٩٨٦	٣,٦٥٤	ذمم مدينة تجارية
٢٧٠	٣٩٢	٢٧٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٩	-	مستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح ١٤)
٨٥٢	٢٧٢	٨٥٢	ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق
٤,٧٧٦	٨,٦٥٩	٤,٧٧٦	

## ٩. وديعة قصيرة الأجل

بموجب اتفاقيه الشروط العامة، 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. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

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

مدققة		النقد وما في حكم النقد	
٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر		
٢٠١٧	٢٠١٨		
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
-	٨,٢٦٧	وديعة قصيرة الأجل (أقل من ٣ أشهر)	
٢,٩٩١	٥,٠٢٣	النقد في الصندوق وفي البنوك	
٢,٩٩١	١٣,٢٩٠		

## ١١. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة		عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية		الجنسية		٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	% من المجموع	١٠٠ بيعة لكل سهم					
٢٠,١٧٩	%٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح	٢٠,١٧٩	%٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣
٩,٦٥١	%١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م	٩,٦٥١	%١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩
٨,٧٩٢	%١٣.٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٨,٧٩٢	%١٣.٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢
٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في	٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٥١٥	%٦.٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤,٥١٥	%٦.٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣
٤,٠٨٤	%٦.٠٥	٤٠,٨٤٠,٧٣٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع	٤,٠٨٤	%٦.٠٥	٤٠,٨٤٠,٧٣٧
١٠,٦١٨	%١٥.٧٣	١٠٦,١٦٢,٨١٠		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%	١٠,٦١٨	%١٥.٧٣	١٠٦,١٦٢,٨١٠
٦٧,٤٨٩	%١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠			٦٧,٤٨٩	%١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠
٣١ ديسمبر ٢٠١٧							
٢٠,١٧٩	%٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة	كهربيل م.م.ح	٢٠,١٧٩	%٢٩.٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣
٩,٦٥١	%١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م	٩,٦٥١	%١٤.٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩
٨,٧٩٢	%١٣.٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	٨,٧٩٢	%١٣.٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢
٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في	٤,٨٢٥	%٧.١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣
٤,٥١٥	%٦.٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	٤,٥١٥	%٦.٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣
٤,١٢٩	%٦.١٢	٤١,٢٨٧,٤٠٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع	٤,١٢٩	%٦.١٢	٤١,٢٨٧,٤٠٧
١٠,٥٧٣	%١٥.٦٦	١٠٥,٧١٦,١٤٠		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%	١٠,٥٧٣	%١٥.٦٦	١٠٥,٧١٦,١٤٠
٦٧,٤٨٩	%١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠			٦٧,٤٨٩	%١٠٠.٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُماني مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ريال عُماني للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠١٧: ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ر.ع مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ 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 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 يساوي 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.  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## ١٢. قروض لأجل

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر	مدققة
	٢٠١٨	٢٠١٧	
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
	١٧٠,٤١٩	١٧١,٥٨٥	
	(١٤,٢٨٢)	(١٤,١٧٨)	
	١٥٦,١٣٧	١٥٧,٤٠٧	
	(٥,٢٨٤)	(٦,١١٣)	
	١٥٠,٨٥٣	١٥١,٢٩٤	

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

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. بصفته بنك الحساب الداخلي، والبنك المصدر لكفالة حسن التنفيذ، ووكيل تسهيلات كفالة حسن التنفيذ، وبنك "كيه اف دبليو إيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس". بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٤٩,١١١	٤٨,٧٨٦	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٦,٣١٨	٤٥,٩٨١	تسهيلات تجارية
٣١,٣٤٨	٣١,١٤٠	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٠,٥٢١	٣٠,٣١٩	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٤,٢٨٧	١٤,١٩٣	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٧١,٥٨٥	١٧٠,٤١٩	

## ١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣,٠٨٣	٣,٨١٠	الذمم الدائنة والمستحقة لغاز الوقود
١,٥٠٤	١,٧٤٥	تكلفة الفائدة المستحقة
٥٢٣	٨١٣	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)
٧٣١	٦٨٥	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٥,٨٤١	٧,٠٥٣	

## 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، بما يشمل أعضاء مجلس الإدارة (سواء التنفيذيين أو غير التنفيذيين)

وفي ما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة التسعة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
٢٨٥	٢٧٤	٢٨٥

مستحقات موظفي الإدارة الرئيسيين

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات المتممة للقوائم 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	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٥,٩١٣	٥,٣٧٧	سويز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٨٥	١٦٠	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
١٠٠	٩٧	كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
١٥	٨٧	سوجيتز كوربوريشن
٦٤	٦٤	إنجي إس إيه
٢٦	٢٨	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
-	٢٦	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٩٨	٢٤	شركة "شيكوكو الكتريك باور" إنك.
١٥	١٤	أعضاء مجلس الإدارة
١٤	١٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣١	٤	ملتيتيك ش.م.م
٣	١	لابوريليك ميدل إيست
٥	-	تراكتبيل انجنيرنج أس. إيه
٦٢	-	كهرييل م.م.ح
٦,٥٣١	٥,٨٩٦	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣,٧٩٠	٣,٨٠٧	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة (إيضاح ٣)
١,٤٥٥	١,٤٢٥	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة (إيضاح ٣)
١٨٣	١٧٧	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
٢٠٢	١٦٠	المشاركة في التكاليف
١٣٩	١٣٩	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٤٢٩	٧٤	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ٣)
٢٢٦	٦٦	رسوم جمركية (إيضاح ٣)
٣٤	٢٩	أتعاب مهنية
١٥	١٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٥٦	-	قطع غيار
٢	٥	أخرى
٦,٥٣١	٥,٨٩٦	

مدققة	٣٠ سبتمبر	
٣١ ديسمبر	٢٠١٨	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
-	٩	الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة تشمل
		شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨  
و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٤٣٣	٦٦٥	سويز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦	٦٢	إنجي إس إيه
-	٢٦	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٢	٢١	سوجيتز كوربوريشن
١٧	١٤	أعضاء مجلس الإدارة
١١	١١	كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
٦	٥	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
١١	٥	شركة "شيكوكو الكتريك باور" إنك.
١	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣٣	-	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
٣	-	ملتيتيك ش.م.م
٥٢٣	٨١٣	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات المتممة للقوائم 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 ٢٠١٧.

١٦. الالتزامات

(أ) تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات إيجار موقع المحطة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨.

(ب) قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٢٥٣,١٢٩ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (١٦٥,٩٧٧ ريال عُُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧).

١٧. صافي الأصول لكل سهم

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم عن طريق قسمة صافي الأصول الخاصة بالمساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/السنة

مدققة		
٣١ ديسمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٧	٢٠١٨	
٨٠,٥٦٨	٩٠,٠٦٠	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عُُماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/السنة (بالألف)
١١٩.٣٨	١٣٣.٤٤	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٠.٩٧ مليون ريال عُُماني كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ (٥.٠٩ مليون ريال عُُماني كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧) 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 قسمة صافي الخسائر أو الأرباح المنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة.

٣١ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠١٧	٢٠١٨	
٧,٥٥٨	١١,٣٨٢	صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُُماني)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
١١.٢٠	١٦.٨٧	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

١٩. أرقام المقارنة

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