

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 مجلس إدارة الشركة عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

النتائج التشغيلية

لقد تميز أداء المحطة بالموثوقية العالية، حيث بلغ ٩٩,٤٪، وزودت الشبكة بطاقة كهربائية بلغ مقدارها ٣,٥٩٦ جيجاوات/ساعة. ومن الجدير بالذكر أن هذا الأداء الممتاز قد تحقق من دون وقوع أي حوادث مضیعة للوقت لأي من موظفي الشركة، وبالتالي فقد تم تسجيل ١,٩١٣ يومًا خاليًا من الحوادث المضیعة للوقت منذ بداية التشغيل، الأمر الذي يعكس الاهتمام الدائم الذي توليه الشركة لجوانب الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة. وقد تُوج ذلك بفوز محطة توليد الطاقة في شهر يوليو ٢٠١٦ بالجائزة الذهبية للصحة والسلامة المهنية التي منحتها الجمعية الملكية لمكافحة الحوادث "روسبا". وبلغت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة خلال الفترة ٧٤,٠٪ مقارنة مع ٦٨,١٪ خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٥.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	فترة التسعة أشهر ٢٠١٥ (ألف ريال عُمانی) غير مدققة	فترة التسعة أشهر ٢٠١٦ (ألف ريال عُمانی) غير مدققة	
٥,٣٪	٥٧,٠٠١	٦٠,٠٣٥	الإيرادات
	(٣٥,٨٠٢)	(٣٩,١٢٥)	التكاليف المباشرة
(١,٤)٪	٢١,١٩٩	٢٠,٩١٠	إجمالي الربح
	-	٥٥	الدخل الآخر (صافي)
	(٥٤٠)	(٥٥٦)	مصروفات عمومية وإدارية
(١,٢)٪	٢٠,٦٥٩	٢٠,٤٠٩	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٨,٨٣٣)	(٨,٣٥٤)	تكاليف التمويل (صافية)
١,٩٪	١١,٨٢٦	١٢,٠٥٥	الربح قبل الضريبة
	(١,٨٣١)	(١,٠٥٧)	المصروفات الضريبية
١٠,٠٪	٩,٩٩٥	١٠,٩٩٨	صافي الربح للفترة

وقد أدى ارتفاع حمولة المحطة إلى تعزيز كل من الإيرادات والتكاليف المباشرة، مثل تكاليف الغاز. وعلى الرغم من أن تكلفة عمليات الصيانة الرئيسية المقررة خلال العام قد زادت من التكاليف المباشرة، إلا أن الشركة قد تمكنت بفضل مستويات التشغيل الممتازة للمحطة من تحقيق أرباح إجمالية مماثلة لما تم تحقيقه في الفترة نفسها من عام ٢٠١٥. كما ساهم الانخفاض المطرد في تكاليف التمويل والمصروفات

الضريبية، فضلاً عن الأداء التشغيلي الممتاز للمحطة، في تحقيق أرباح صافية كانت أعلى بنسبة ١٠,٠٪ بالمقارنة مع نفس الفترة من سنة ٢٠١٥.

وقد وزعت الشركة أرباحاً نقدية بواقع ٢,٩٣٪ (٢,٩٣ بيسة للسهم الواحد) في شهر يونيو ٢٠١٦. وبلغ سعر السهم ٢٠٠ بيسة في نهاية شهر سبتمبر ٢٠١٦.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

لقد تم إنجاز أحد المشاريع التي تأتي في إطار المسؤولية الاجتماعية للشركة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٦. حيث رعت الشركة إنشاء ملعب رياضي بسطح ناعم في مدرسة علي بن أبي طالب في منطقة الخويرية بولاية صحار، كما دفعت ثمن ١٢ مروحة تبريد برذاذ الماء. حيث من المقرر أن يكون موعد الافتتاح الرسمي خلال النصف الثاني من شهر أكتوبر.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

لقد بدأت عملية التفتيش الرئيسية الأولى لتوربين الغاز ١٢ بتاريخ الثاني من شهر أكتوبر في موقع المحطة. حيث أن الإنجاز الناجح لتلك العملية وضمن الوقت المحدد، مع الحد الأدنى من الأثر المالي غير المخطط له على الشركة، سيكون هاماً للغاية على صعيد الأداء المالي للسنة الحالية. وقد تم اتخاذ جميع التدابير المعقولة من قبل الإدارة لتحقيق ذلك الأمر.

ويعمل مجلس الإدارة باستمرار على مراقبة الأسواق المالية الدولية لإعادة إطلاق عملية إعادة التمويل التي تم تعليقها لقرض الشركة طويل الأجل المتعلق بالمشاريع. إلا أن المجلس وبناء على مشورة مستشاره المالي، قد لاحظ أن الأسواق المالية لم تتحسن بعد إلى المستوى المطلوب الذي يجعل من عملية إعادة التمويل مجدية من الناحية المالية.

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 وتشجيعهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنين، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلائه ويمده بموفور الصحة والعافية.



كاترينا لورجيري جويتاؤ
رئيس مجلس الإدارة

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مقر عمل الشركة:

ميناء صحار الصناعي
ولاية صحار
سلطنة عُمان

المكتب الرئيسي:

ص.ب: ٣٩
رمز بريدي: ١٠٣
بريق الشاطئ
سلطنة عُمان

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

المحتويات	صفحة
قائمة الدخل الموجزة غير المدققة	١
قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة	٢
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة	٣
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة	٤
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة	٥
الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة	٦ - ١٢

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٥٧,٠٠١	٦٠,٠٣٥		الإيرادات
(٣٥,٨٠٢)	(٣٩,١٢٥)	٣	تكاليف مباشرة
٢١,١٩٩	٢٠,٩١٠		مجموع الربح
-	٥٥		دخل آخر (صافي)
(٥٤٠)	(٥٥٦)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢٠,٦٥٩	٢٠,٤٠٩		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٨,٨٣٣)	(٨,٣٥٤)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
١١,٨٢٦	١٢,٠٥٥		الربح قبل الضريبة
(١,٨٣١)	(١,٠٥٧)		مصاريف ضريبية
٩,٩٩٥	١٠,٩٩٨		صافي الربح للفترة
١٤,٨١	١٦,٣٠	١٢	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

٢٠١٥	٢٠١٦	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٩,٩٩٥	١٠,٩٩٨	صافي الربح للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة، مخصوماً منها ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
(٣,٨٩٠)	(٣,٥٥٤)	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
٦,١٠٥	٧,٤٤٤	مجموع الدخل الشامل للفترة

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 هي

صفحة 3

البيانات	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عماني
الأصول		
الأصول غير المتداولة		
الممتلكات والآلات والمعدات	٢٧٠,٦٠١	٢٧٦,١٨٣
مجموع الأصول غير المتداولة	٢٧٠,٦٠١	٢٧٦,١٨٣
الأصول المتداولة		
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى	٨,٢٥٣	٣,١٨٦
المخزون	١,٧٤٦	١,٧٩٠
وديعة قصيرة الأجل	-	٢,٦٩٦
نقد وما في حكم النقد	١٨,٨٩٢	٣٧٠
مجموع الأصول المتداولة	٢٨,٨٩١	٨,٠٤٢
مجموع الأصول	٢٩٩,٤٩٢	٢٨٤,٢٢٥
حقوق المساهمين والالتزامات		
حقوق المساهمين		
رأس مال الأسهم	٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩
احتياطي قانوني	٢,٣٠١	٢,٣٠١
أرباح محتجزة	١٧,٦٦٠	٨,٦٣٩
أموال المساهمين	٨٧,٤٥٠	٧٨,٤٢٩
احتياطي التغطية	(١٥,٨٢٥)	(١٢,٢٧١)
مجموع حقوق المساهمين	٧١,٦٢٥	٦٦,١٥٨
الالتزامات		
الالتزامات غير المتداولة		
قروض لأجل	١٧٦,٥٠١	١٧٦,٨٢٥
أدوات مالية مشتقة	١٧,٩٨٣	١٣,٩٤٤
مكافآت نهاية الخدمة	٢٠	١٤
التزام تخريد أصول	٥٣٨	٥٠٤
التزام ضريبية مؤجلة (صافي)	٨,٨٢٥	٨,٢٥٤
مجموع الالتزامات غير المتداولة	٢٠٣,٨٦٧	١٩٩,٥٤١
الالتزامات المتداولة		
قروض لأجل	١٣,٤٩٠	١٣,٦٦٩
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٠,٣٩٠	٣,٧٨٧
قروض قصيرة الأجل	١٢٠	١,٠٧٠
مجموع الالتزامات المتداولة	٢٤,٠٠٠	١٨,٥٢٦
مجموع الالتزامات	٢٢٧,٨٦٧	٢١٨,٠٦٧
مجموع حقوق المساهمين والالتزامات	٢٩٩,٤٩٢	٢٨٤,٢٢٥
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٩,٥٨	١١٦,٢١

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠١٦ .


العضو


الرئيس

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

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
٩,٩٩٥	١٠,٩٩٨	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي الربح للفترة
		نسويات لـ:
٨,٨٣٣	٨,٣٥٤	تكاليف التمويل (صافي)
٥,٥٩٠	٥,٥٩٤	استهلاك
١,٨٣١	١,٠٥٧	مصروفات ضريبية
٣	٦	مكافآت نهاية الخدمة
٢٦,٢٥٢	٢٦,٠٠٩	
(٥,١٦٩)	(٥,٠٠١)	تغيرات في:
٤٠	٤٤	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٢,٨٤٢	٦,٠٨٩	المخزون
٢٣,٩٦٥	٢٧,١٤١	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
(٧,٣٤٨)	(٦,٩٢٠)	النقد الناتج من أنشطة التشغيل
١٦,٦١٧	٢٠,٢٢١	فوائد مدفوعة
		صافي النقد من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١٧)	(١٢)	تملك الممتلكات والألات والمعدات
(١٧)	(١٢)	صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٥٣١)	(١,٤٦٤)	سداد القروض لأجل
(١,٠٠٠)	(٩٥٠)	تسوية قروض قصيرة الأجل
٣,٠٧٦	٢,٦٩٦	استحقاق الوديعة قصيرة الأجل
(٢,٤٥٠)	(١,٩٧٧)	توزيعات أرباح مدفوعة
٤	٨	فوائد مستلمة
(١,٩٠١)	(١,٦٨٧)	صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
١٤,٦٩٩	١٨,٥٢٢	صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٥٦٢	٣٧٠	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
١٥,٢٦١	١٨,٨٩٢	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

رأس مال الأسهم ألف ريال عماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عماني	احتياطي التغطية ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني
٦٧,٤٨٩	٢,٣٠١	٨,٦٣٩	(١٢,٢٧١)	٦٦,١٥٨
-	-	١٠,٩٩٨	-	١٠,٩٩٨
-	-	-	(٣,٥٥٤)	(٣,٥٥٤)
-	-	١٠,٩٩٨	(٣,٥٥٤)	٧,٤٤٤
-	-	(١,٩٧٧)	-	(١,٩٧٧)
-	-	(١,٩٧٧)	-	(١,٩٧٧)
٦٧,٤٨٩	٢,٣٠١	١٧,٦٦٠	(١٥,٨٢٥)	٧١,٦٢٥
٦٧,٤٨٩	١,٥٩٢	٨,٢٢٣	(١٠,٥٤٣)	٦٦,٧٦١
-	-	٩,٩٩٥	-	٩,٩٩٥
-	-	-	(٣,٨٩٠)	(٣,٨٩٠)
-	-	٩,٩٩٥	(٣,٨٩٠)	٦,١٠٥
-	-	(٢,٤٥٠)	-	(٢,٤٥٠)
-	-	(٢,٤٥٠)	-	(٢,٤٥٠)
٦٧,٤٨٩	١,٥٩٢	١٥,٧٦٨	(١٤,٤٣٣)	٧٠,٤١٦

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") تم تسجيلها كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع للجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ٣١ مارس ٢٠١٤ تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة ومن هذا المنطلق عرض المساهمون المؤسسون ٣٥% من أسهمهم للبيع من خلال اكتتاب عام أولي وإدراج الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية. تم الانتهاء من الاكتتاب العام الأولي خلال شهر يونيو ٢٠١٤ 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 "صحر 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. 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 التغيرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة كما في والسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. 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 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 ٢٠١٥.

(د) عملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني حيث يعتبر عملة العرض، ويتم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف ريال عُمني إلا عندما يُنص على غير 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
٢٣,٤٢٧	٢٦,٤٢٧	غاز الوقود
٥,٥٧٨	٥,٥٧٩	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٥,١٣٥	٥,٢٧٤	رسوم التشغيل والصيانة
٦٨٢	٦٩٥	استخراج مياه البحر
٥٠٣	٣٩٤	تأمين
١١	٣١٦	رسوم جمركية
١٥٢	١٣٨	رسوم الربط بالشبكة
٧٤	٤٥	زيت الوقود
٢٤٠	٢٥٧	مصروفات تشغيلية أخرى
٣٥,٨٠٢	٣٩,١٢٥	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٨٦	١٨٤	رسوم الإعارة
٩١	١٠٣	تكاليف التوظيف
٧٨	٦٨	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٣٧	٣٨	رسوم الوكالة
١٧	١٨	إيجار المكتب
١٣	١٤	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٣)
١٣	١٤	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
-	٨	المسؤولية الاجتماعية للشركة
١٠٥	١٠٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٥٤٠	٥٥٦	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٤,١٢١	٤,٣١٨	الفائدة على القروض لأجل
٣,٤٨٩	٢,٨٦٣	مبادلة سعر الفائدة
١,٠٢٣	٩٦١	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
١٣٩	١٤٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٣١	٣٤	التزام تخريد الأصول- تفكيك الخصم
١٧	٣٢	خسائر الصرف
١٧	١٤	الفائدة على رأس المال العامل
(٤)	(٨)	دخل الفوائد
٨,٨٣٣	٨,٣٥٤	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع ألف ريال عُُماني	الأصول الأخرى ألف ريال عُُماني	قطع الغيار الفنية ألف ريال عُُماني	تفكيك الأصول ألف ريال عُُماني	الممتلكات والآلات والمعدات ألف ريال عُُماني	التكلفة
٢٩٨,٤٨٠	١٢٠	١,٦٥٠	٣٩٩	٢٩٦,٣١١	١ يناير ٢٠١٦
١٢	١	١١	-	-	إضافات خلال الفترة
٢٩٨,٤٩٢	١٢١	١,٦٦١	٣٩٩	٢٩٦,٣١١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
٢٢,٢٩٧	٨٧	١٣٢	٢٨	٢٢,٠٥٠	١ يناير ٢٠١٦
٥,٥٩٤	١٤	٥١	٨	٥,٥٢١	خصومات خلال الفترة
٢٧,٨٩١	١٠١	١٨٣	٣٦	٢٧,٥٧١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
٢٧٠,٦٠١	١٩	١,٤٧٨	٣٦٣	٢٦٨,٧٤٠	القيمة الدفترية
٢٧٦,١٨٣	٣٣	١,٥١٨	٣٧١	٢٧٤,٢٦١	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦
					٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٧. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُُماني	ذمم مدينة تجارية مصاريف مدفوعة مقدماً المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٣) ذمم مدينة أخرى
٢,٨٣١	٧,٨٢٢	
٣٤٣	٣٩٨	
-	١٥	
١٢	١٨	
٣,١٨٦	٨,٢٥٣	

٨. 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 لدفعه الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغاً محظوراً استخدامه. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠١٦.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٩. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٦	٢٠١٥	
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
١٠,٣٤٣	-	
٨,٥٤٩	٣٧٠	
١٨,٨٩٢	٣٧٠	

ودائع قصيرة الأجل (أقل من ٣ أشهر)
النقد في الصندوق وفي البنوك

١٠. حقوق المساهمين

(أ) رأس مال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين الذين تبلغ نسبة مساهمتهم في الشركة ٥% أو أكثر:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة وبالقيمة قيمتها الإسمية	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُُماني
كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠,١٧٩
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٨٣,١٥٥,٤٦٠	١٢,٣٢%	٨,٣١٦
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
بلو هورايزن صُحار باور بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٣,٨٦٧,٦٨١	٦,٥٠%	٤,٣٨٧
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	٤,٠٢٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١١٢,٨٥٤,٤٠٤	١٦,٧٢%	١١,٢٨٦
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة وبالقيمة قيمتها الإسمية	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُُماني
كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠,١٧٩
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٥٦,١٧٥,٥٦٩	٨,٣٢%	٥,٦١٨
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
بلو هورايزن صُحار باور بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٣,٨٦٧,٦٨١	٦,٥٠%	٤,٣٨٧
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	٤,٠٢٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٣٩,٨٣٤,٢٩٥	٢٠,٧٢%	١٣,٩٨٤
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الشركة. 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.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١١. قروض لأجل

مدققة	٣٠ سبتمبر	٣١ ديسمبر
	٢٠١٦	٢٠١٥
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
قروض لأجل	١٩٧,٥٧٥	١٩٩,٠٣٩
مطروحة منها: الجزء المتداول	(١٣,٤٩٠)	(١٣,٦٦٩)
الجزء غير المتداول	١٨٤,٠٨٥	١٨٥,٣٧٠
مطروحة منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة	(٧,٥٨٤)	(٨,٥٤٥)
	١٧٦,٥٠١	١٧٦,٨٢٥

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٥، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "كريدت 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 إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	٥٩,٠٣٦	٥٩,٣١٨
تسهيلات تجارية	٤٦,٩٩٣	٤٧,٧٣٩
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	٣٧,٦٨٣	٣٧,٨٦٢
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	٣٦,٦٨٩	٣٦,٨٦٤
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	١٧,١٧٤	١٧,٢٥٦
	١٩٧,٥٧٥	١٩٩,٠٣٩

١٢. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

غاز الوقود المستحق وذمم دائنة أخرى	٧,٤٢٣	١,٣٢٣
تكلفة الفائدة المستحقة	٢,١٤٩	١,٧٠٢
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)	٤٤١	٤٦٢
مستحقات وذمم دائنة أخرى	٣٧٧	٣٠٠
	١٠,٣٩٠	٣,٧٨٧

١٣. 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، 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 التسعة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٢٠١٦	٢٠١٥
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٢٨٠	٢٨٦

مكافآت الإدارة العليا

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
١٣. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٥,١٥١	٥,٥٩٠	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦٩	١٢٢	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع
١٠١	١٠٠	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١٠٠	٩٩	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
٦٤	٦٥	الكترابيل اس ايه
٢٣	٣٢	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
٣١	٣١	ملتيتيك ش.م.م
١٥	١٥	"سوجيتز كوربوريشن"
١٣	١٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١٤	١٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٦	٥	"لابوريليك ميدل إيست"
٥,٥٩٧	٦,٠٨٧	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٣,٨٦٥	٣,٨٨٤	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
١,٢٧٠	١,٣٩٠	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
-	٣١٦	الرسوم الجمركية (ترد على أساس التكلفة الفعلية)
١٨٦	١٨٤	رسوم الإعارة
١٣٩	١٤٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٥٥	٣٧	أتعاب مهنية
١٣	١٤	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٦٩	١٢٢	أخرى
٥,٥٩٧	٦,٠٨٧	

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني
٤٢١	٤٣٩
١١	١٠
٩	٩
-	٤
٤٤١	٤٦٢

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ تشمل:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	
٤٢١	٤٣٩	سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١١	١٠	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٩	٩	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
-	٤	الكترابيل اس ايه
٤٤١	٤٦٢	

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ هي:

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	
١٥	-	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٤. 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 ٢٠١٥.

١٥. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٠١ ألف ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بقطع الغيار) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦.

١٦. 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

مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
صافي الأصول - أموال المساهمين (بالألف ريال عُمانى)	٨٧,٤٥٠	٧٨,٤٢٩
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/ عام	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	١٢٩,٥٨	١١٦,٢١

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٥,٨٣ مليون ريال عُمانى كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ (١٢,٢٧ مليون ريال عُمانى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنتهي 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.

١٧. العائد الأساسي على كل سهم

يتم احتساب العائد الأساسي على كل سهم عن طريق تقسمة الأرباح أو الخسائر للفترة والمنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة.

٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٣٠ سبتمبر ٢٠١٥
صافي الربح خلال الفترة (بالألف ريال عُمانى)	١٠,٩٩٨
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف)	٦٧٤,٨٨٧
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	١٦,٣٠
١٤,٨١	

١٨. معلومات المقارنة

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