

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

العنوان المسجل:

مقر عمل الشركة:

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

ميناء صحار الصناعي
صحار
سلطنة عُمان

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

صفحة

المحتويات

١	قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
٢	قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
٣	قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
١٦-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

الإيضاحات	٢٠٢١ ألف ريال عُماني	٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٢٠٢٠ ألف ريال عُماني	٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
الإيرادات	٤٧,٠٥٠	١٢٢,٣٦٧	٤٥,٥٣٤	١١٨,٤٢٤
تكاليف مباشرة	(٢٦,٠٤٣)	(٦٧,٧٣٣)	(٢٤,٣٨٧)	(٦٣,٤٢٦)
مجموع الربح	٢١,٠٠٧	٥٤,٦٣٤	٢١,١٤٧	٥٤,٩٩٨
مصروفات عمومية وإدارية	(٥٦٨)	(١,٤٧٦)	(٥٧١)	(١,٤٨٤)
الربح قبل الفائدة والضرائب	٢٠,٤٣٩	٥٣,١٥٨	٢٠,٥٧٦	٥٣,٥١٤
تكاليف التمويل (صافي)	(٥,٧٩٩)	(١٥,٠٨٢)	(٦,٤٣٨)	(١٦,٧٤٤)
(الربح) قبل الضريبة	١٤,٦٤٠	٣٨,٠٧٦	١٤,١٣٨	٣٦,٧٧٠
مصروف الضريبة	(١,٤١١)	(٣,٦٦٩)	(١,٣٣٦)	(٣,٤٧٤)
صافي (الربح) للفترة	١٣,٢٢٩	٣٤,٤٠٧	١٢,٨٠٢	٣٣,٢٩٦
العائدات على كل سهم	١٩,٦٠	٥٠,٩٨	١٨,٩٧	٤٩,٣٤
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة/سنت)	٢٠			

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ 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

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُماني	
٣٣,٢٩٦	١٢,٨٠٢	٣٤,٤٠٧	١٣,٢٢٩	صافي (الربح) للفترة
الدخل / (الخسارة) الشامل الآخر التي يمكن إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة (مخصوصًا منها الضريبة):				
البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية				
(٩,٣٢١)	(٣,٥٨٤)	٥,٩٨٢	٢,٣٠٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
٢٣,٩٧٥	٩,٢١٨	٤٠,٣٨٩	١٥,٥٢٩	

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءًا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

الأصول	الإيضاحات	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
الأصول غير المتداولة					
الممتلكات والآلات والمعدات	٧	٢٣٣,٣٥٦	٦٠٦,٩٠٩	٢٣٨,٩٢٤	٦٢١,٣٩٢
أصول حق الاستخدام	٨	٣,٠٦٧	٧,٩٧٦	٣,٢٤٦	٨,٤٤١
قطع غيار رأسمالية		٥٤١	١,٤٠٧	٥٦٦	١,٤٧٢
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٣٦,٩٦٤	٦١٦,٢٩٢	٢٤٢,٧٣٦	٦٣١,٣٠٥
الأصول المتداولة					
المخزون		١,٩٢٣	٥,٠٠١	١,٩١٣	٤,٩٧٤
ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى	٩	١٨,٦٤٢	٤٨,٤٨٣	١٥,٢٤٩	٣٩,٦٦٠
وديعة قصيرة الأجل	١٠	-	-	١,١٥٤	٣,٠٠٠
نقد وما في حكم النقد	١١	١٦,٣٦٥	٤٢,٥٦١	١,٥٤٣	٤,٠١٤
مجموع الأصول المتداولة		٣٦,٩٣٠	٩٦,٠٤٥	١٩,٨٥٩	٥١,٦٤٨
مجموع الأصول		٢٧٣,٨٩٤	٧١٢,٣٣٧	٢٦٢,٥٩٥	٦٨٢,٩٥٣
حقوق المساهمين والالتزامات					
حقوق المساهمين					
رأسمال الأسهم	١٣(أ)	٦٧,٤٨٩	١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١٧٥,٥٢٣
احتياطي قانوني	١٣(ب)	٦,٥٣٠	١٦,٩٨٣	٦,٥٣٠	١٦,٩٨٣
أرباح محتجزة		٣٣,٤٣٢	٨٦,٩٥٢	٢١,٥٥٣	٥٦,٠٥٦
حقوق المساهمين قبل احتياطي التغطية		١٠٧,٤٥١	٢٧٩,٤٥٨	٩٥,٥٧٢	٢٤٨,٥٦٢
احتياطي التغطية	١٣(ج)	(٦,٧٨١)	(١٧,٦٣٤)	(٩,٠٨١)	(٢٣,٦١٦)
حقوق المساهمين		١٠٠,٦٧٠	٢٦١,٨٢٤	٨٦,٤٩١	٢٢٤,٩٤٦
الالتزامات					
الالتزامات غير المتداولة					
قروض لأجل	١٤	١٠٦,٥٨٤	٢٧٧,١٩٩	١٠٧,٥٧٥	٢٧٩,٧٧٧
إلتزامات إيجارية	١٢	٣,٢٦٠	٨,٤٨٠	٣,٤١٦	٨,٨٨٣
أدوات مالية مشتقة		٧,٩٧٧	٢٠,٧٤٥	١٠,٦٨٣	٢٧,٧٨٤
التزام ضريبة مؤجلة		٢١,٠٣٤	٥٤,٧٠٦	١٩,٢١٨	٤٩,٩٨١
التزام تخريد أصول		٣١٣	٨١٥	٢٩٧	٧٧١
مكافآت نهاية الخدمة		٣١	٨١	٢٧	٧٠
مجموع الالتزامات غير المتداولة		١٣٩,١٩٩	٣٦٢,٠٢٦	١٤١,٢١٦	٣٦٧,٢٦٦
الالتزامات المتداولة					
قروض لأجل	١٤	١٦,٢٩٧	٤٢,٣٨٥	١٦,٠٠٢	٤١,٦١٨
إلتزامات إيجارية	١٢	١٠٥	٢٧٢	١٤٠	٣٦٤
ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٥	١٧,٦٢٣	٤٥,٨٣٠	١٥,٣٣٦	٣٩,٨٩٠
قرض قصير الأجل		-	-	٣,٤١٠	٨,٨٦٩
مجموع الالتزامات المتداولة		٣٤,٠٢٥	٨٨,٤٨٧	٣٤,٨٨٨	٩٠,٧٤١
مجموع الالتزامات		١٧٣,٢٢٤	٤٥٠,٥١٣	١٧٦,١٠٤	٤٥٨,٠٠٧
مجموع حقوق المساهمين والالتزامات		٢٧٣,٨٩٤	٧١٢,٣٣٧	٢٦٢,٥٩٥	٦٨٢,٩٥٣
صافي الأصول لكل سهم (بيسة/سنت) - معدل	١٩	١٥٩,٢١	٤١٤,٠٨	١٤١,٦١	٣٦٨,٣٠

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١.

Pradeep P Nair

عضو مجلس الإدارة



رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.٢٠٢٠
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢٠	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢١	الإيضاحات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	
٣٦,٧٧٠	١٤,١٣٨	٣٨,٠٧٦	١٤,٦٤٠	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
				(الربح) قبل الضريبة
				تسويات ل:
١٤,٩٩٦	٥,٧٦٦	١٥,٠٠٥	٥,٧٧٠	استهلاك
١٦,٧٤٤	٦,٤٣٨	١٥,٠٨٢	٥,٧٩٩	تكاليف التمويل (صافي)
-	-	(١٨)	(٧)	ربح ناتج من بيع
١٠	٤	١٠	٤	مكافآت نهاية الخدمة
٦٨,٥٢٠	٢٦,٣٤٦	٦٨,١٥٥	٢٦,٢٠٦	النقد الناتج من التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
				تغيرات في:
(٣٩,٥٤٦)	(١٥,٢٠٥)	(٨,٨٢٠)	(٣,٣٩٢)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٣١	١٢	(٢٧)	(١٠)	المخزون
٣٢,٧٩٣	١٢,٦٠٩	٥,٥٦١	٢,١٣٩	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٦١,٧٩٨	٢٣,٧٦٢	٦٤,٨٦٩	٢٤,٩٤٣	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١٢٥)	(٤٨)	(١٠٥)	(٤١)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	-	٦٦	٢٥	عائدات بيع الممتلكات والآلات والمعدات
(١٢٥)	(٤٨)	(٣٩)	(١٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
				التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(٣,٦٩٣)	(١,٤٢٠)	(٣,٣٩٨)	(١,٣٠٧)	سداد قروض لأجل
(١٤,٠٦٢)	(٥,٤٠٧)	(١٢,٦٢٠)	(٤,٨٥٢)	تكاليف تمويل مدفوعة
(١٣,٦٢٣)	(٥,٢٣٨)	(٨,٨٦٩)	(٣,٤١٠)	عوائد من قروض قصيرة الأجل - بالصافي
٤,١٠٤	١,٥٧٨	٣,٠٠٠	١,١٥٤	أجل استحقاق وديعة قصيرة الأجل
(٤,٩١٥)	(١,٨٩٠)	(٣,٥١١)	(١,٣٥٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٨٧٦)	(٣٣٧)	(٨٨٧)	(٣٤١)	دفعات الإيجار
١٠٤	٤٠	٢	١	فوائد مستلمة
(٣٢,٩٦١)	(١٢,٦٧٤)	(٢٦,٢٨٣)	(١٠,١٠٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٢٨,٧١٢	١١,٠٤٠	٣٨,٥٤٧	١٤,٨٢٢	صافي التغيرات في النقد وما في حكم النقد
٤,٨٩٧	١,٨٨٣	٤,٠١٤	١,٥٤٣	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٣٣,٦٠٩	١٢,٩٢٣	٤٢,٥٦١	١٦,٣٦٥	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ 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 عُُماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عُُماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عُُماني	احتياطي التغطية ألف ريال عُُماني	المجموع ألف ريال عُُماني	
٦٧,٤٨٩	٦,٥٣٠	٢١,٥٥٣	(٩,٠٨١)	٨٦,٤٩١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	١٣,٢٢٩	-	١٣,٢٢٩	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	صافي (الربح) للفترة
-	-	-	-	-	(الدخل) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها
-	-	-	-	-	ضريبة الدخل
-	-	-	٢,٣٠٠	٢,٣٠٠	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	١٣,٢٢٩	٢,٣٠٠	١٥,٥٢٩	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة
-	-	-	-	-	مساهمات وتوزيعات
-	-	(١,٣٥٠)	-	(١,٣٥٠)	توزيعات أرباح
-	-	(١,٣٥٠)	-	(١,٣٥٠)	
٦٧,٤٨٩	٦,٥٣٠	٣٣,٤٣٢	(٦,٧٨١)	١٠٠,٦٧٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٦٧,٤٨٩	٥,٤٦٨	١٥,٩٨١	(٦,٨١٦)	٨٢,١٢٢	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
-	-	١٢,٨٠٢	-	١٢,٨٠٢	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	صافي (الربح) للفترة
-	-	-	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً
-	-	-	-	-	منها ضريبة الدخل
-	-	-	(٣,٥٨٤)	(٣,٥٨٤)	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	١٢,٨٠٢	(٣,٥٨٤)	٩,٢١٨	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة
-	-	-	-	-	مساهمات وتوزيعات
-	-	(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	توزيعات أرباح
-	-	(١,٨٩٠)	-	(١,٨٩٠)	اجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
٦٧,٤٨٩	٥,٤٦٨	٢٦,٨٩٣	(١٠,٤٠٠)	٨٩,٤٥٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ 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 دولار أمريكي	الاحتياطي القانوني ألف دولار أمريكي	الأرباح المحتجزة ألف دولار أمريكي	احتياطي التغطية ألف دولار أمريكي	المجموع ألف دولار أمريكي	
١٧٥,٥٢٣	١٦,٩٨٣	٥٦,٠٥٦	(٢٣,٦١٦)	٢٢٤,٩٤٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١
-	-	٣٤,٤٠٧	-	٣٤,٤٠٧	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	صافي الربح للفترة
-	-	-	-	-	(الدخل) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها
-	-	-	٥,٩٨٢	٥,٩٨٢	ضريبة الدخل
-	-	-	٥,٩٨٢	٥,٩٨٢	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	٣٤,٤٠٧	٥,٩٨٢	٤٠,٣٨٩	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة
-	-	-	-	-	مساهمات وتوزيعات
-	-	(٣,٥١١)	-	(٣,٥١١)	توزيعات أرباح
-	-	(٣,٥١١)	-	(٣,٥١١)	اجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
١٧٥,٥٢٣	١٦,٩٨٣	٨٦,٩٥٢	(١٧,٦٣٤)	٢٦١,٨٢٤	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١٧٥,٥٢٣	١٤,٢٢٢	٤١,٥٦٣	(١٧,٧٢٧)	٢١٣,٥٨١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠
-	-	٣٣,٢٩٦	-	٣٣,٢٩٦	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	صافي (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً
-	-	-	(٩,٣٢١)	(٩,٣٢١)	منها ضريبة الدخل
-	-	-	(٩,٣٢١)	(٩,٣٢١)	الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	-	(٩,٣٢١)	(٩,٣٢١)	لتغطية التدفقات النقدية
-	-	٣٣,٢٩٦	(٩,٣٢١)	٢٣,٩٧٥	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	-	معاملات مع مالكي الشركة
-	-	-	-	-	مساهمات وتوزيعات
-	-	(٤,٩١٥)	-	(٤,٩١٥)	توزيعات أرباح
-	-	(٤,٩١٥)	-	(٤,٩١٥)	اجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
١٧٥,٥٢٣	١٤,٢٢٢	٦٩,٩٤٤	(٢٧,٠٤٨)	٢٣٢,٦٤١	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

تعتبر الإيضاحات الواردة من ١ إلى ٢٠ جزءاً لا يتجزأ 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 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.م. 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 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 للسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. 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 التغيرات 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 ٢٠٢٠.

(د) عملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية الموجزة بالدولار الأمريكي ("الدولار الأمريكي") وهو العملة الرئيسية للشركة، كما يتم عرضها أيضاً بالريال العماني لغرض استيفاء المتطلبات الرقابية المحلية. إن المبالغ المقومة بالريال العماني، والتي يتم عرضها في هذه القوائم المالية، تم تحويلها من مبالغ مقومة بالدولار الأمريكي بسعر صرف بواقع ١ دولار أمريكي = ٠,٣٨٤٥ ريال عماني. وتم تقريب جميع المبالغ لأقرب ألف (ألف ريال عماني وألف دولار أمريكي)، باستثناء ما ورد خلاف 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 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	٣. التكاليف المباشرة
٣٢,٦٣٢	١٢,٥٤٧	٣٦,٣٠١	١٣,٩٥٨	غاز الوقود
١٤,٩٦٧	٥,٧٥٥	١٤,٩٧٢	٥,٧٥٧	استهلاك (إيضاح رقم ٧ و ٨)
١٢,١٩٢	٤,٦٨٨	١٢,٣١٠	٤,٧٣٣	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٦)
٢,٠٣٠	٧٨٠	٢,٠٧٣	٧٩٧	استخراج مياه البحر
١,٠٤٢	٤٠٠	١,٢١٦	٤٦٨	تأمين
٣٣	١٣	١٧٨	٦٨	زيت الوقود
٣٠	١٢	٣١	١٢	رسوم الربط بالشبكة
٢٧	١٠	٩	٣	رسوم جمركية (إيضاح ١٦)
٤٧٣	١٨٢	٦٤٣	٢٤٧	تكاليف مباشرة أخرى
٦٣,٤٢٦	٢٤,٣٨٧	٦٧,٧٣٣	٢٦,٠٤٣	

				٤. مصروفات عمومية وإدارية
٤٨٢	١٨٥	٤٩٥	١٩٠	رسوم الإعارة (إيضاح ١٦)
٣٢٩	١٢٧	٣٥١	١٣٥	تكاليف توظيف
١٧٠	٦٥	١٧٨	٦٩	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
١٠٩	٤٢	١٠٤	٤٠	رسوم الوكالة
٥٢	٢٠	٦٠	٢٣	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٤٩	١٩	٤١	١٦	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح ١٦)
٣٨	١٥	٣٤	١٣	إيجار مكتب
٢٩	١١	٣٣	١٣	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٢٢٦	٨٧	١٨٠	٦٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
١,٤٨٤	٥٧١	١,٤٧٦	٥٦٨	

				٥. تكاليف التمويل (صافية)
٩,٨٩٦	٣,٨٠٥	٧,٠٧٢	٢,٧١٩	الفائدة على القروض لأجل
٤,٠٣٦	١,٥٥٢	٥,٤٥١	٢,٠٩٦	مبادلة سعر الفائدة
١,٧٨٥	٦٨٦	١,٥٨٧	٦١١	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٤٠٨	١٥٧	٣٩٢	١٥١	الفائدة على الالتزامات الإيجارية
٣٦٥	١٤٠	٣٥٧	١٣٧	تكلفة حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٦)
١٩٩	٧٧	١١٥	٤٤	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
١١٠	٤٢	٦٩	٢٦	خسائر الصرف
٤٠	١٦	٤٤	١٧	الالتزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(٩٥)	(٣٧)	(٥)	(٢)	دخل الفوائد
١٦,٧٤٤	٦,٤٣٨	١٥,٠٨٢	٥,٧٩٩	

٦. **مصروف الضريبة**
تم الاتفاق مع هيئة الضريبة على الضريبة عن جميع السنوات حتى ٢٠١٦. إن الربط الضريبي للسنتين الضريبتين ٢٠١٧ و ٢٠١٨ قيد المراجعة من قبل هيئة الضريبة. ترى الإدارة أن الالتزام الضريبي النهائي للسنوات الضريبية المفتوحة من ٢٠١٧ حتى ٢٠٢٠ لن يكون له أثر مادي بالنسبة للمركز المالي للشركة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.

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

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

التكلفة	الممتلكات والآلات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
١ يناير ٢٠٢١	٢٩٦,٤٠٨	١,٧٢٤	١٥٦	١٠٤	٢٩٨,٣٩٢
إضافات خلال الفترة	٤٠	٠	١	(٠)	٤١
استبعادات خلال الفترة	-	(٢٥)	(١٧)	-	(٤٢)
تحويل خلال الفترة	١٠٤	-	-	(١٠٤)	-
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٢٩٦,٥٥٢	١,٦٩٩	١٤٠	(٠)	٢٩٨,٣٩١
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠٢١	٥٨,٨٥٤	٤٨٣	١٣١	-	٥٩,٤٦٨
خصومات خلال الفترة	٥,٥٢٧	٥١	١٣	-	٥,٥٩١
استبعادات خلال الفترة	-	(٧)	(١٧)	-	(٢٤)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٦٤,٣٨١	٥٢٧	١٢٧	-	٦٥,٠٣٥
القيمة الدفترية					
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٢٣٢,١٧١	١,١٧٢	١٣	(٠)	٢٣٣,٣٥٦
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢٣٧,٥٥٤	١,٢٤١	٢٥	١٠٤	٢٣٨,٩٢٤
التكلفة	الممتلكات والآلات والمعدات	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	أعمال رأسمالية قيد التنفيذ	المجموع
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
١ يناير ٢٠٢١	٧٧٠,٨٩٣	٤,٤٨٤	٤٠٦	٢٧٢	٧٧٦,٠٥٥
إضافات خلال الفترة	١٠٣	٠	٢	(٠)	١٠٥
استبعادات خلال الفترة	-	(٦٦)	(٤٥)	-	(١١١)
تحويل خلال الفترة	٢٧٢	-	-	(٢٧٢)	-
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٧٧١,٢٦٨	٤,٤١٨	٣٦٣	(٠)	٧٧٦,٠٤٩
الاستهلاك					
١ يناير ٢٠٢١	١٥٣,٠٦٦	١,٢٥٥	٣٤٢	-	١٥٤,٦٦٣
خصومات خلال الفترة	١٤,٣٧٥	١٣٢	٣٣	-	١٤,٥٤٠
استبعادات خلال الفترة	-	(١٨)	(٤٥)	-	(٦٣)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١٦٧,٤٤١	١,٣٦٩	٣٣٠	-	١٦٩,١٤٠
القيمة الدفترية					
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٦٠٣,٨٢٧	٣,٠٤٩	٣٣	(٠)	٦٠٦,٩٠٩
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٦١٧,٨٢٧	٣,٢٢٩	٦٤	٢٧٢	٦٢١,٣٩٢

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

٨. أصول حق الاستخدام

معدات ربط	إيجار الموقع	المجموع
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
٩٩٩	٢,٧٢٠	٣,٧١٩
-	-	-
٩٩٩	٢,٧٢٠	٣,٧١٩

التكلفة
١ يناير ٢٠٢١
إضافات خلال الفترة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٢٥٠	٢٢٣	٤٧٣
٩٤	٨٥	١٧٩
٣٤٤	٣٠٨	٦٥٢

الاستهلاك
١ يناير ٢٠٢١
خصومات خلال الفترة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٦٥٥	٢,٤١٢	٣,٠٦٧
٧٤٩	٢,٤٩٧	٣,٢٤٦

القيمة الدفترية
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

معدات ربط	إيجار الموقع	المجموع
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
٢,٥٩٩	٧,٠٧٣	٩,٦٧٢
-	-	-
٢,٥٩٩	٧,٠٧٣	٩,٦٧٢

التكلفة
١ يناير ٢٠٢١
إضافات خلال الفترة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٦٥٠	٥٨١	١,٢٣١
٢٤٤	٢٢١	٤٦٥
٨٩٤	٨٠٢	١,٦٩٦

الاستهلاك
١ يناير ٢٠٢١
خصومات خلال الفترة
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١,٧٠٥	٦,٢٧١	٧,٩٧٦
١,٩٤٩	٦,٤٩٢	٨,٤٤١

القيمة الدفترية
٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

وقررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والالتزامات الإيجارية بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهرًا أو أقل، وإيجارات الأصول منخفضة القيمة. وتعترف 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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١٧,٩٢٧	٤٦,٦٢٤	١٤,٨٢٣	٣٨,٥٥١
٤٥٥	١,١٨٣	٢٩٠	٧٥٤
٤٢	١٠٨	٣٩	١٠١
-	-	٨	٢٢
٢١٨	٥٦٨	٨٩	٢٣٢
١٨,٦٤٢	٤٨,٤٨٣	١٥,٢٤٩	٣٩,٦٦٠

١٠. وديعة قصيرة الأجل

وفقاً لاتفاقية 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 لدفعات الستة أشهر التالية. ولا يجوز استخدام المبلغ المودع في حساب (DSPA) لأي غرض خلاف سداد أقساط القرض والفوائد وعليه فهو يعتبر مبلغًا محظور استخدامه. وتم استثمار المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٧ أبريل ٢٠٢١.

١١. النقد وما في حكم النقد

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١١,٣٢٤	٢٩,٤٥٠	-	-
٥,٠٤١	١٣,١١١	١,٥٤٣	٤,٠١٤
١٦,٣٦٥	٤٢,٥٦١	١,٥٤٣	٤,٠١٤

١٢. الالتزامات الإيجارية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١٠٥	٢٧٢	١٤٠	٣٦٤
٣,٢٦٠	٨,٤٨٠	٣,٤١٦	٨,٨٨٣
٣,٣٦٥	٨,٧٥٢	٣,٥٥٦	٩,٢٤٧

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
١٠٥	٢٧٢	١٤٠	٣٦٤
٣,٢٦٠	٨,٤٨٠	٣,٤١٦	٨,٨٨٣
٣,٣٦٥	٨,٧٥٢	٣,٥٥٦	٩,٢٤٧

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
٢٧٢	٧٧٨	١٤٠	٣٦٤
١,٤١١	٧٤٢	٣,٤١٦	٨,٨٨٣
٣,٩٣٨	٢,٥١٨	١٠,٢٤٢	٢,٥٥٠
٥,٦٤٨	٣,٣٦٥	١٤,٦٩٠	٤,٧٥٢
(٢,٢٨٣)	-	(٥,٩٣٨)	-
٣,٣٦٥	٣,٣٦٥	٨,٧٥٢	٤,٧٥٢

المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُمانى	ألف دولار أمريكي
٢٩٩	١٠٥	٧٧٨	٢٧٢
١,٤١١	٧٤٢	٣,٤١٦	٨,٨٨٣
٣,٩٣٨	٢,٥١٨	١٠,٢٤٢	٢,٥٥٠
٥,٦٤٨	٣,٣٦٥	١٤,٦٩٠	٤,٧٥٢
(٢,٢٨٣)	-	(٥,٩٣٨)	-
٣,٣٦٥	٣,٣٦٥	٨,٧٥٢	٤,٧٥٢

ناقضاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة

الالتزامات الإيجارية

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

١٣. حقوق المساهمين

(أ) رأس مال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للسهم المملوكة ألف ريال عُمني
كهربيل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٪٢٩,٩٠	٢٠,١٧٩
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	٪١٤,٣٠	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٨٨,٠٤٣,٢٥٧	٪١٣,٠٥	٨,٨٠٤
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٪٧,١٥	٤,٨٢٥
سوجيتز جلوبال انفسمنت بي. في.	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٪٧,١٥	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٤,٢٩١,٩١٣	٪٦,٥٦	٤,٤٢٩
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٣٤,٩٠٠,٧٣٧	٪٥,١٧	٣,٤٩٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥٪		١١٢,٨٤٢,٣٧٥	٪١٦,٧٢	١١,٢٨٦
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	٪١٠٠,٠٠	٦٧,٤٨٩
				١٧٥,٥٢٣

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

كهربيل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٪٢٩,٩٠	٢٠,١٧٩
الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	٪١٤,٣٠	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٨٨,٠٤٣,٢٥٧	٪١٣,٠٥	٨,٨٠٤
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٪٧,١٥	٤,٨٢٥
سوجيتز جلوبال انفسمنت بي. في.	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٪٧,١٥	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٤,٣٨٠,٦١٣	٪٦,٥٨	٤,٤٣٨
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٪٥,٩٦	٤,٠٢٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥٪		١٠٧,٤٥٣,٦٧٥	٪١٥,٩٢	١٠,٧٤٧
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	٪١٠٠,٠٠	٦٧,٤٨٩
				١٧٥,٥٢٣

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمني مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمني للسهم الواحد (٣١) ديسمبر ٢٠٢٠: 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

تتطلب المادة رقم ١٣٢ من قانون الشركات التجارية أن يتم تحويل ١٠٪ من صافي أرباح الشركة بعد خصم الضرائب لغرض تكوين الاحتياطي القانوني وذلك حتى يصل رصيد الاحتياطي القانوني إلى ثلث رأس مال 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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي
١٢٥,٤٢٠	٣٢٦,١٨٨	١٢٦,٧٢٧	٣٢٩,٥٨٦
(١٦,٢٩٧)	(٤٢,٣٨٥)	(١٦,٠٠٢)	(٤١,٦١٨)
١٠٩,١٢٣	٢٨٣,٨٠٣	١١٠,٧٢٥	٢٨٧,٩٦٨
(٢,٥٣٩)	(٦,٦٠٤)	(٣,١٥٠)	(٨,١٩١)
١٠٦,٥٨٤	٢٧٧,١٩٩	١٠٧,٥٧٥	٢٧٩,٧٧٧

قروض لأجل
مطروحة منها: الجزء المتداول
الجزء غير المتداول
مطروحة منها: تكاليف معاملة غير مطفأة

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 كوربوري 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 إيبكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني	ألف دولار أمريكي
٤٣,٤٠٨	١١٢,٨٩٥	٤٣,٩٧٧	١١٤,٣٧٤
٣٢,١٥٣	٨٣,٦٢٢	٣٢,٤٤٢	٨٤,٣٧٤
٢٠,٥٢٣	٥٣,٣٧٦	٢٠,٧٠٨	٥٣,٨٥٦
١٩,٩٨٢	٥١,٩٦٨	٢٠,١٦٢	٥٢,٤٣٦
٩,٣٥٤	٢٤,٣٢٧	٩,٤٣٨	٢٤,٥٤٦
١٢٥,٤٢٠	٣٢٦,١٨٨	١٢٦,٧٢٧	٣٢٩,٥٨٦

تسهيلات تجارية
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري

١٥. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

١٣,٩٥٨	٣٦,٣٠٠	١٣,٤٣٤	٣٤,٩٤٠
١,٣٢١	٣,٤٣٥	١,١٥٠	٢,٩٩١
١,١٠٣	٢,٨٦٩	٤٨٥	١,٢٦٣
١,٢٤١	٣,٢٢٦	٢٦٧	٦٩٦
١٧,٦٢٣	٤٥,٨٣٠	١٥,٣٣٦	٣٩,٨٩٠

الذمم الدائنة المستحقة لوقود الغاز
تكلفة الفائدة المستحقة
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح ١٥)
مستحقات وذمم دائنة أخرى

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.

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

١٦. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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 التسعة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
٣٢٠	٣٠٨	٨٣١	٨٠١

مستحقات موظفي الإدارة الرئيسيين

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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُمانى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي
٣٠	٣١	٧٩	٨١
١٤	١٤	٣٦	٣٧
٥,٠٤٤	٤,٧٠٩	١٣,١١٩	١٢,٢٤٧
١٥٣	١٧٧	٣٩٩	٤٦٠
١٠٤	١٠٠	٢٧١	٢٦١
١٠٢	١٠٠	٢٦٦	٢٦٠
٦٣	٦٥	١٦٤	١٦٩
٣٧	٣٥	٩٧	٩١
١٦	١٩	٤١	٤٩
١٥	١٥	٣٩	٣٩
٥,٥٧٨	٥,٢٦٥	١٤,٥١١	١٣,٦٩٤

المساهمين:

الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م

الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية

الشركات التابعة للمجموعة والشركات ذات العلاقة

سويس تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م

شركة سوجيتز

إنجي إس إيه

أعضاء مجلس الإدارة

شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٤,٧٣٣	٤,٦٨٨	١٢,٣١٠	١٢,١٩٢
١٩٠	١٨٥	٤٩٥	٤٨٢
١٥٠	١٧٧	٣٩١	٤٦٠
١٤١	-	٣٦٧	-
١٣٧	١٤٠	٣٥٧	٣٦٥
٩٨	٩	٢٥٤	٢٣
٦٢	-	١٦٣	-
٣٧	٣٥	٩٧	٩١
١٦	١٩	٤١	٤٩
٣	١٠	٩	٢٧
١١	٢	٢٧	٥
٥,٥٧٨	٥,٢٦٥	١٤,٥١١	١٣,٦٩٤

رسوم التشغيل والصيانة (الإيضاح ٣)

رسوم الإعارة (الإيضاح ٤)

المشاركة في التكاليف

ضريبة القيمة المضافة

تكلفة حساب احتياطي خدمة الدين (الإيضاح ٥)

تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى

قطع الغيار الرأسالية والأولية

أتعاب مهنية

مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (الإيضاح ٤)

رسوم جمركية (الإيضاح ٣)

أخرى

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١٦. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُُماني

الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة

١٠١	٣٩	١٠٨	٤٢
-----	----	-----	----

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

والأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:

المساهمين:

الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م

الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية

٧	٣	٦٦	٢٥
٣	١	٣٠	١٢

الشركات التابعة للمجموعة والشركات ذات العلاقة

سويذ تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م

إنجي إس إيه

كهرييل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م

شركة سوجيتر

شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة

انترناشيونال باور أس إيه فرع دبي

أعضاء مجلس الإدارة

١,٠٣٦	٣٩٨	٢,٤٤٠	٩٣٨
١٤	٥	١٣٧	٥٣
١٠٠	٣٨	٨٩	٣٤
٢٨	١١	٥٨	٢٢
٣	١	٣٣	١٣
١٧	٧	١٦	٦
٥٥	٢١	٠	٠
١,٢٦٣	٤٨٥	٢,٨٦٩	١,١٠٣

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 ٢٠٢٠.

١٨. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بعد أن خُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٨,١١٢ ريال عُُماني (٩٩,١٢٢ دولار أمريكي) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ [١٠٠,٣٦٣ ريال عُُماني (٢٦١,٠٢٢ دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠].

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

١٩. صافي الأصول لكل سهم - معدل

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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	مدققة	مدققة
١٠٧,٤٥١	٢٧٩,٤٥٨	٩٥,٥٧٢	٢٤٨,٥٦٢	صافي الأصول - أموال المساهمين	
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال الفترة / السنة (بالآلاف)	
١٥٩,٢١	٤١٤,٠٨	١٤١,٦١	٣٦٨,٣٠	صافي الأصول لكل سهم (بيسة/سنت) - معدل	

تري الإدارة أن عجز التغطية البالغ ٦,٧٨ مليون ريال عُُماني [١٧,٦٣ مليون دولار أمريكي] كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ (٩,٠٨ مليون ريال عُُماني [٢٣,٦٢ مليون دولار أمريكي] كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠) يمثل الخسارة التي قد تتكبدها الشركة لو اختارت أن تنهي 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 قسمة صافي الأرباح أو الخسائر المنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال الفترة.

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف ريال عُُماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ ألف دولار أمريكي	صافي الربح خلال الفترة	
١٣,٢٢٩	٣٤,٤٠٧	١٢,٨٠٢	٣٣,٢٩٦	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية خلال الفترة (بالآلاف)	
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	العائد الأساسي على كل سهم (بيسة/سنت)	
١٩,٦٠	٥٠,٩٨	١٨,٩٧	٤٩,٣٤		