

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

لمحات عن التشغيل

اتسمت المحطة بعمليات تشغيلية ممتازة في الشهرين الأولين من السنة التعاقدية السادسة من دون تسجيل أي حوادث انقطاع قسري. وفي النصف الأول من السنة التقويمية، تم تشغيل المحطة بنسبة موثوقية بلغت ٩٩.٦٨% مع تسليم ٢,٠٨٥ جيجاواط ساعة للشبكة العامة. وبلغت نسبة حمولة المحطة للفترة ٦٥.١٣% مقابل ٧٢.٥٧% خلال الفترة نفسها من عام ٢٠١٧. علاوة على ذلك، حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مهددة للوقت حيث أكملت ٢,٥٥١ يومًا بدون تسجيل حوادث مهددة للوقت في الموقع منذ تأسيسها مما يعكس تركيزنا المستمر على الصحة والسلامة والبيئة.

النتائج المالية

	ستة أشهر - ٢٠١٧	ستة أشهر - ٢٠١٨	
النسبة المئوية للتغيير	ألف ريال عماني غير مدققة	ألف ريال عماني غير مدققة	
الإيرادات	٣٦,٥٧٣	٣٥,٠١٢	-٤.٣%
التكاليف المباشرة	(٢٦,٨٢٩)	(٢٤,٦٨٤)	
إجمالي الربح	٩,٧٤٤	١٠,٣٢٨	٦.٠%
النفقات العمومية والإدارية	(٣٨٢)	(٣٥٦)	
الربح قبل الفائدة والضريبة	٩,٣٦٢	٩,٩٧٢	٦.٥%
نفقات التمويل (صافي)	(٥,٢٦٣)	(٤,٩٩١)	
الربح قبل الضريبة	٤,٠٩٩	٤,٩٨١	٢١.٥%
الضريبة	(٣,٥٠٥)	(٧٧١)	
صافي الربح للفترة	٥٩٤	٤,٢١٠	٦٠٨.٧%

يعزى الانخفاض في الإيرادات وتقليل تكاليف التشغيل مقارنةً بالعام الماضي في الأساس إلى انخفاض عامل حمولة المحطة. وكانت ترجع نسبة صغيرة من التفاوت في الإيرادات إلى الصيانة المخطط لها مسبقًا لتوربين الغاز رقم ١ لإصلاح مشكلات التشغيل المتعلقة بزيوت الوقود وإصلاح آلية معدات دوران التوربين البخاري. وساهم الانخفاض المتواصل في تكاليف التمويل بشكل إيجابي في النتائج.

تحسن الدخل الصافي بصورة ملحوظة عن السنة الماضية؛ إذ تأثر الدخل الصافي في السنة الماضية كثيرًا بالمخصص المحدد للضريبة المؤجلة حيث ارتفع معدل ضريبة دخل الشركات من ١٢% إلى ١٥% وفقًا للمرسوم السلطاني رقم ٢٠١٧/٩ الصادر بتاريخ ١٩ فبراير ٢٠١٧.

وما زلنا بانتظار صدور اللائحة التنفيذية من قبل دائرة الضرائب والتي من المتوقع أن توضح التعديل الجاري على البنود الأخرى من قوانين الضرائب. وقد استخدمت الشركة الحماية التي تتيحها لها اتفاقية شراء الطاقة وأرسلت إشعار مخاطر المشتري إلى الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه. وقد أرسلت الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه مؤخرًا خطابًا توضح فيه موقفها الذي هو في غاية الإيجابية وسيبطل إلى حد كبير التأثيرات النقدية المستقبلية التي ستنجم عن المرسوم السلطاني المذكور آنفًا.

بلغت قيمة السهم ١١٩ بيسة في نهاية شهر يونيو من عام ٢٠١٨.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

التزامًا بسياسة المسؤولية الاجتماعية للشركة، فقد ساهمت الشركة في رعاية إنشاء مشروع طاقة شمسية بقدرة ٨٠ كيلوواط على سطح أحد المدارس في منطقة بركاء. ويتوقع إتمام المشروع في الربع الرابع من السنة الجارية. وباتت الشركة اليوم في المراحل الأخيرة من النقاشات مع مركز لوى الصبتي لتزويده بمعدات طبية وباقة من التكنولوجيات لدعم مشاريع الطلاب.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

بحسب مقتضيات التعديلات المقترحة حديثًا على تراخيص توليد الطاقة، تشارك الشركة في عملية الإعداد للسوق العُمانية الفورية للطاقة المخطّط لانطلاقها في نهاية عام ٢٠٢٠. غير أن ذلك لن يؤثر على عائدات الشركة وسيجري سداد جميع الفواتير وفق اتفاقية شراء الطاقة القائمة حتى عام ٢٠٢٨. بعد ذلك التاريخ، يعتبر هذا السوق أحد الخيارات التي قد تشارك الشركة فيها.

قد تم اتخاذ كافة التدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الموثوقية العالية خلال عام ٢٠١٨. ولن يتأثر الأداء المالي للشركة بأي تغيير يطرأ على سوق العرض والطلب على الطاقة في السلطنة، وذلك لأن صافي أرباح الشركة يأتي بشكل أساسي من مستوى الموثوقية الذي تتمتع به المحطة.

وختامًا، أود نيابة عن مجلس الإدارة أن أنهز هذه الفرصة لأتقدم بخالص 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 البنيان، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلائه ويمده بموفور الصحة والعافية.



غيوم بودي

رئيس مجلس الإدارة بالإنايه

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

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٣٦,٥٧٣	٣٥,٠١٢		الإيرادات
(٢٦,٨٢٩)	(٢٤,٦٨٤)	٣	تكاليف مباشرة
٩,٧٤٤	١٠,٣٢٨		مجموع الربح
(٣٨٢)	(٣٥٦)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٩,٣٦٢	٩,٩٧٢		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٥,٢٦٣)	(٤,٩٩١)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
٤,٠٩٩	٤,٩٨١		الربح قبل الضريبة
(٣,٥٠٥)	(٧٧١)	٦	مصروف الضريبة
٥٩٤	٤,٢١٠		صافي الربح للفترة
٠.٨٨	٦.٢٤	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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٥٩٤	٤,٢١٠	صافي الربح للفترة
		الدخل الشامل الآخر، مخصصاً منه ضريبة الدخل:
		البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
١,٢٧٤	٣,٢٥٢	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية
١,٨٦٨	٧,٤٦٢	مجموع الدخل الشامل عن الفترة

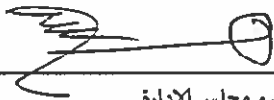
تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٢ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

صفحة ٣

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠١٨	الإيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧	ألف ريال عُماني		
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
		٧	الممتلكات والألات والمعدات
٢٦١,٠٢٥	٢٥٧,٣٠٧		قطع غيار رأسمالية
٢٩٣	٢٩٣		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٦١,٣١٨	٢٥٧,٦٠٠		
			الأصول المتداولة
		٨	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٤,٧٧٦	١٦,٧٢٦		المخزون
١,٧٦٩	١,٨٧٣		وديعة قصيرة الأجل
٢,٠٠١	-	٩	نقد وما في حكم النقد
٢,٩٩١	٤,٤٢٧	١٠	مجموع الأصول المتداولة
١١,٥٣٧	٢٣,٠٢٦		مجموع الأصول
٢٧٢,٨٥٥	٢٨٠,٦٢٦		
			حقوق المساهمين والالتزامات
			حقوق المساهمين
		(١) ١١	رأسمال الأسهم
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	(ب) ١١	احتياطي قانوني
٣,٥٨٦	٣,٥٨٦		أرباح محتجزة
٩,٤٩٣	١١,٨١٣		أموال المساهمين
٨٠,٥٦٨	٨٢,٨٨٨	(ج) ١١	احتياطي التغطية
(٥,٠٩٣)	(١,٨٤١)		مجموع حقوق المساهمين
٧٥,٤٧٥	٨١,٠٤٧		الالتزامات
			الالتزامات غير المتداولة
		١٢	قروض لأجل
١٥١,٢٩٤	١٥٠,٥٧٧		أدوات مالية مشتقة
٥,٩٩١	٢,١٦٦		مكافآت نهاية الخدمة
٢٨	٣١		التزام تخريد أصول
٢٣٨	٢٤٧		التزام ضريبة مؤجلة
١٤,٩٦٦	١٦,٣٠٩		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٧٢,٥١٧	١٦٩,٣٣٠		
			الالتزامات المتداولة
		١٢	قروض لأجل
١٤,١٧٨	١٤,٢٨٢		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٥,٨٤١	١٠,٧٧٢	١٣	قرض قصير الأجل
٤,٨٤٤	٥,١٩٥		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٤,٨٦٣	٣٠,٢٤٩		مجموع الالتزامات
١٩٧,٣٨٠	١٩٩,٥٧٩		مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
٢٧٢,٨٥٥	٢٨٠,٦٢٦		
١١٩,٣٨	١٢٢,٨٢	١٢	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ يوليو 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٧	٢٠١٨	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٥٩٤	٤,٢١٠		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
			صافي الربح للفترة
			تسويات لـ
٣,٥٠٥	٧٧١		مصرفات ضريبية
٥,٢٦٣	٤,٩٩١		تكاليف التمويل (صافي)
٣,٧٣٥	٣,٧١٩		استهلاك
٢	٣		مكافآت نهاية الخدمة
١٣,٠٩٩	١٣,٦٩٤		
			تغيرات في:
(٤,٥٩٩)	(١١,٩٥٠)		ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
٩٣	(١٠٤)		المخزون
٢,٠٣٦	٤,٨٧٠		ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
١٠,٦٢٩	٦,٥١٠		النقد الناتج من أنشطة التشغيل
(٤,٥٣٢)	(٤,٣٨١)		تكاليف تمويل مدفوعة
٦,٠٩٧	٢,١٢٩		صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(٩١)	(١)		شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(١٥)	-		شراء قطع غيار رأسمالية
(١٠٦)	(١)		صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(١,٢٨٦)	(١,١٦٦)		سداد القروض لأجل
١٥٠	٣٥١		إيرادات من قرض قصير الأجل - صافي
٢,١٩٢	٢,٠٠١		موعد استحقاق الودائع قصيرة الأجل
(١,٨٧٦)	(١,٨٩٠)		أرباح مدفوعة
٩	١٢		فوائد مستلمة
(٨١١)	(٦٩٢)		صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
٥,١٨٠	١,٤٣٦		صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
٣,٩٣٩	٢,٩٩١	١.	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٩,١١٩	٤,٤٢٧	١.	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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

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
٤,٢١٠	-	٤,٢١٠	-	-	صافي الربح للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٣,٢٥٢	٣,٢٥٢	-	-	-	للتدفق النقدي
٧,٤٦٢	٣,٢٥٢	٤,٢١٠	-	-	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
٨١,٠٤٧	(١,٨٤١)	١١,٨١٣	٣,٥٨٦	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨
٧١,٣٣٤	(٩,٥٩٨)	١٠,٣١٣	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٧
					مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٩٤	-	٥٩٤	-	-	صافي الدخل للفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
١,٢٧٤	١,٢٧٤	-	-	-	للتدفق النقدي
١,٨٦٨	١,٢٧٤	٥٩٤	-	-	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
٧١,٣٢٦	(٨,٣٢٤)	٩,٠٣١	٣,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ يونيو 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 الأعداد

(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 للسنة 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 للذين تم قياسهما حسب تكلفة الإطفاء وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم إدارة الشركة بوضع أحكام وتقديرات 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 والافتراسات. 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 العُمانى والتي هي عملة العرض للقوائم المالية للشركة، وقد تم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف، باستثناء ما تم بيانه بخلاف ذلك.

التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧. واعتبارًا 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 يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
١٧,٩٦٤	١٦,٣٦٤	غاز الوقود
٣,٧٢٦	٣,٧١٥	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
٣,٤٣٦	٣,٤٣٠	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
٤٩٢	٥٠١	استخراج مياه البحر
٢٥٣	٢٥٦	تأمين
٩٣	١٠٦	زيت الوقود
٩٦	٩٢	رسوم الربط بالشبكة
٨٢	٨٢	إيجار موقع المحطة
٤٠٦	٧٠	تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ١٤)
٢٢٢	(٥)	رسوم جمركية (إيضاح ١٤)
٥٩	٧٣	تكاليف مباشرة أخرى
<u>٢٦,٨٢٩</u>	<u>٢٤,٦٨٤</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٢٢	١١٥	رسوم الإعارة (إيضاح ١٤)
٧٥	٨١	تكاليف توظيف
٤٧	٤٦	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٢٥	٢٩	رسوم الوكالة
١٠	١٠	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٤)
١٣	١٠	إيجار مكتب
٩	٤	استهلاك (إيضاح رقم ٧)
١٣	-	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٦٨	٦١	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٣٨٢</u>	<u>٣٥٦</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٣,٠٨٩	٣,٥٥٧	الفائدة على القروض لأجل
١,٤٤٣	٧٤٨	مبادلة سعر الفائدة
٥٩٦	٥٥٣	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
٧٣	٧٢	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ١٤)
٣٧	٥٤	الفائدة على رأس المال العامل
١٠	١٠	خسائر الصرف
٢٤	٩	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(٩)	(١٢)	دخل الفوائد
<u>٥,٢٦٣</u>	<u>٤,٩٩١</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
١	.	-	١	١ يناير ٢٠١٨
(١)	(١)	-	-	إضافات خلال الفترة
٢٩٨,١٩٠	١٢٦	١,٧١٠	٢٩٦,٣٥٤	إستبعادات خلال الفترة
				٣٠ يونيو ٢٠١٨
٣٧,١٦٥	١١٧	٢٧٤	٣٦,٧٧٤	الاستهلاك
٣,٧١٩	٤	٣٤	٣,٦٨١	١ يناير ٢٠١٨
(١)	(١)	-	-	خصومات خلال الفترة
٤٠,٨٨٣	١٢٠	٣٠٨	٤٠,٤٥٥	إستبعادات خلال الفترة
				٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢٥٧,٣٠٧	٦	١,٤٠٢	٢٥٥,٨٩٩	القيمة الدفترية
٢٦١,٠٢٥	١٠	١,٤٣٦	٢٥٩,٥٧٩	٣٠ يونيو ٢٠١٨
				٣١ ديسمبر ٢٠١٧

٨. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة		
٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,٦٥٤	١٦,٣٩٨	ذمم مدينة تجارية
٢٧٠	٧٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٨٥٢	٢٥٢	ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق
٤,٧٧٦	١٦,٧٢٦	

٩. 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 الجدول 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 استحققت في ٢٧ أبريل ٢٠١٨.

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

١٠. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧
ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى	ألف ريال عُمانى
٢,٩٩١	٤,٤٢٧	٢,٩٩١

النقد في الصندوق وفي البنوك

١١. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة ألف ريال عُمانى	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيعة لكل سهم	الجنسية	٣٠ يونيو ٢٠١٨
٢٠,١٧٩	%٢٩,٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.ح
٩,٦٥١	%١٤,٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٨,٧٩٢	%١٣,٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٥١٥	%٦,٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,١٢٩	%٦,١٢	٤١,٢٨٧,٤٠٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٠,٥٧٣	%١٥,٦٦	١٠٥,٧١٦,١٤٠		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	%١٠٠,٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		
				٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٢٠,١٧٩	%٢٩,٩٠	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.ح
٩,٦٥١	%١٤,٣٠	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٨,٧٩٢	%١٣,٠٣	٨٧,٩٢٢,١٧٢	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥	%٧,١٥	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٥١٥	%٦,٦٩	٤٥,١٥٢,٥٦٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,١٢٩	%٦,١٢	٤١,٢٨٧,٤٠٧	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
١٠,٥٧٣	%١٥,٦٦	١٠٥,٧١٦,١٤٠		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
٦٧,٤٨٩	%١٠٠,٠٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمانى مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠.١٠٠ ريال عُمانى 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 يساوى الاحتياطي القانوني على الأقل ثلث رأس المال المصدر لتلك الشركة.

(ج) احتياطي التغطية

يتألف احتياطي التغطية من الجزء الفعال من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات تغطية التدفق النقدي المتعلقة بأدوات التغطية التي لم تحدث بعد.

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

١٢. قروض لأجل

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
قروض لأجل	١٧٠,٤١٩	١٧١,٥٨٥
مطروحاً منها: الجزء المتداول	(١٤,٢٨٢)	(١٤,١٧٨)
الجزء غير المتداول	١٥٦,١٣٧	١٥٧,٤٠٧
مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفاة	(٥,٥٦٠)	(٦,١١٣)
	١٥٠,٥٧٧	١٥١,٢٩٤

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

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

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

١٣. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٨	٢٠١٧
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
الذمم الدائنة ولا مستحقة لغاز الوقود	٧,٥٣٩	٣,٠٨٣
تكلفة الفائدة المستحقة	١,٤٧٦	١,٥٠٤
مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٤)	٩٥٩	٥٢٣
مستحقات وذمم دائنة أخرى	٧٩٨	٧٣١
	١٠,٧٧٢	٥,٨٤١

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 ومدى 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 الستة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٢٠١٨	٢٠١٧
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
١٨٩	١٩٠

مستحقات موظفي الإدارة الرئيسيين

شركة الباطنة للطاقة ش.م.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 الستة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٤,٠٦٤	٣,٥٠٠	سوز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
١١٥	١١١	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع
٦٧	٦٢	كهربيل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
٨	٥٣	سوجيتز كوربوريشن
٣٤	٣٣	إنجي إس إيه
١٥	١٩	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
٦٣	١٧	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
-	١٢	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
١٠	١٠	أعضاء مجلس الإدارة
٧	٧	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٦	٤	ملتيتيك ش.م.م
٣	١	لابوريليك ميدل إيست
٦٢	-	كهربيل م.ح
٤,٤٦٤	٣,٨٢٩	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٢,٥٨٢	٢,٥٩٢	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة (إيضاح ٣)
٨٥٤	٨٣٨	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة (إيضاح ٣)
١٢٢	١١٥	رسوم الإعارة (إيضاح ٤)
١١٥	١١١	المشاركة في التكاليف
٧٣	٧٢	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح ٥)
٤٠٦	٧٠	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى (إيضاح ٣)
١٨	٢٠	أنعاب مهنية
١٠	١٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٢٢٢	(٥)	رسوم جمركية (إيضاح ٣)
٥٦	-	قطع غيار
٦	٦	أخرى
٤,٤٦٤	٣,٨٢٩	

مدققة

٣١ ديسمبر	٣٠ يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٤٣٣	٨٥٣	سوز تراكتبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٦	٤٠	إنجي إس إيه
٢	٢٣	سوجيتز كوربوريشن
١١	١٧	كهربيل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.م
-	١٢	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
٦	٥	"انترناشيونال باور أس إيه" فرع دبي
١١	٥	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
١	٤	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٣٣	-	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع
٣	-	ملتيتيك ش.م.م
١٧	-	أعضاء مجلس الإدارة
٥٢٣	٩٥٩	

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ تشمل:

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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٤,٧٧٩ وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (١٦٥,٩٧٧ ريال عُمانى 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 يونيو	
٢٠١٧	٢٠١٨	
٨٠,٥٦٨	٨٢,٨٨٨	صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عمانى)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
١١٩.٣٨	١٢٢.٨٢	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١.٨٤ مليون ريال عُمانى كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٨ (٥.٠٩ مليون ريال عُمانى 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.

٣٠ يونيو		٣٠ يونيو		
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
٥٩٤	٤,٢١٠	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عُمانى)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
٠.٨٨	٦.٢٤	٠.٨٨	٦.٢٤	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.