

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

30 يونيو 2019

مقر عمل الشركة:

ميناء صحار الصناعي  
ولاية صحار  
سلطنة عُمان

العنوان المسجل:

ص.ب: 39  
رمز بريدي: 103  
بريق الشاطئ  
سلطنة عُمان

# شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

## القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

30 يونيو 2019

صفحة	المحتويات
1	قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
2	قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
3	قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
4	قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة غير المدققة
12-6	الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة  
لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو

2018	2019	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
35,012	27,780		الإيرادات
(24,684)	(17,058)	3	تكاليف مباشرة
<u>10,328</u>	<u>10,722</u>		مجموع الربح
(356)	(376)	4	مصروفات عمومية وإدارية
<u>9,972</u>	<u>10,346</u>		الربح قبل الفائدة والضرائب
(4,991)	(4,744)	5	تكاليف التمويل (صافي)
<u>4,981</u>	<u>5,602</u>		الربح قبل الضريبة
(771)	(829)		مصروف الضريبة
<u>4,210</u>	<u>4,773</u>		صافي الربح للفترة
6.24	7.07	19	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 19 جزءاً 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 30 يونيو

2018	2019	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
4,210	4,773	صافي الربح للفترة
		(الخسارة)/الدخل الشامل الآخر، مخصصاً منه ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية مجموع الدخل الشامل عن الفترة
3,252	(3,623)	
7,462	1,150	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 19 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

صفحة 3

مدفقة	30 يونيو 2019	الإيضاحات	الأصول
31 ديسمبر 2018	30 يونيو 2019		
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني		
253,649	249,983	6	الأصول غير المتداولة
-	3,726	7	الممتلكات والألات والمعدات
305	412		أصول حق الانتفاع
253,954	254,121		قطع غيار رأسمالية
			مجموع الأصول غير المتداولة
5,905	6,291	8	الأصول المتداولة
1,878	1,906		ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
1,807	-	9	المخزون
2,021	4,732	10	وديعة قصيرة الأجل
11,611	12,929		نقد وما في حكم النقد
265,565	267,050		مجموع الأصول المتداولة
			مجموع الأصول
67,489	67,489	(1) 12	حقوق المساهمين والالتزامات
4,493	4,493	(ب) 12	حقوق المساهمين
11,935	14,818		رأس مال الأسهم
83,917	86,800		احتياطي قانوني
(3,249)	(6,872)	(ج) 12	أرباح محتجزة
80,668	79,928		مجموع حقوق المساهمين
			احتياطي التغطية
			صافي حقوق المساهمين
137,490	136,576	13	الالتزامات
-	3,636	11	الالتزامات غير المتداولة
3,822	8,084		قروض لأجل
16,867	17,056		التزامات إيجارية
256	266		أدوات مالية مشتقة
34	19		التزام ضريبة مؤجلة
158,469	165,637		التزام تخريد أصول
			مكافآت نهاية الخدمة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
14,887	15,036	13	الالتزامات المتداولة
-	213	11	قروض لأجل
9,341	2,226	14	التزامات إيجارية
2,200	4,010		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
26,428	21,485		قرض قصير الأجل
184,897	187,122		مجموع الالتزامات المتداولة
265,565	267,050		مجموع الالتزامات
			مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
124.34	128.61	18	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 30 يوليو 2019.

  
عضو مجلس الإدارة

  
نائب رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 19 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

2018	2019	الإيضاحات
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	
		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
4,981	5,602	الربح قبل الضريبة
		تسويات /
3,719	3,827	استهلاك
4,991	4,744	تكاليف التمويل (صافي)
-	(0)	الخسارة عند التصرف بالأصول
3	(15)	مكافآت نهاية الخدمة
13,694	14,158	النقد من العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل
		تغيرات:
(11,950)	(435)	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى
(104)	(28)	المخزون
4,870	(7,249)	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
6,510	6,446	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		تكاليف تمويل مدفوعة
(4,381)	(4,165)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
2,129	2,281	
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(1)	(58)	شراء الممتلكات والألات والمعدات
-	0	عائدات مبيعات الممتلكات والمنشآت والمعدات
(1)	(58)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(1,166)	(1,271)	سداد القروض لأجل
351	1,810	إيرادات من قرض قصير الأجل - صافي
2,001	1,807	موعد استحقاق الودائع قصيرة الأجل
(1,890)	(1,890)	توزيعات أرباح مدفوعة
12	32	فوائد مستلمة
(692)	488	صافي التدفقات النقدية الناتجة من/ (المستخدمة في) أنشطة التمويل
1,436	2,711	صافي التغيير في النقد وما في حكم النقد
2,991	2,021	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
4,427	4,732	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 19 جزءاً 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 30 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	
80,668	(3,249)	11,935	4,493	67,489	الرصيد في 1 يناير 2019
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
4,773		4,773			صافي الربح عن الفترة
					(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
					مخصوماً منها ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(3,623)	(3,623)	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
1,150	(3,623)	4,773	-	-	مجموع الدخل الشامل عن الفترة
					المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
					المساهمات والتوزيعات
(1,890)	-	(1,890)	-	-	توزيعات أرباح
(1,890)	-	(1,890)	-	-	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
79,928	(6,872)	14,818	4,493	67,489	الرصيد في 30 يونيو 2019
75,475	(5,093)	9,493	3,586	67,489	الرصيد في 1 يناير 2018
					مجموع الدخل الشامل عن الفترة
4,210	-	4,210	-	-	صافي الربح عن الفترة
					الدخل الشامل الآخر للفترة مخصوماً منها
					ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
3,252	3,252	-	-	-	لتغطية التدفقات النقدية
7,462	3,252	4,210	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
					المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
					المساهمات والتوزيعات
(1,890)	-	(1,890)	-	-	توزيعات أرباح
(1,890)	-	(1,890)	-	-	إجمالي المعاملات التجارية مع أصحاب الشركة
81,047	(1,841)	11,813	3,586	67,489	الرصيد في 30 يونيو 2018

تعتبر الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 19 جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

1. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") كانت مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في 2 أغسطس 2010 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 23 يونيو 2014.

تتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "صحار 2" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي 750 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 3 أبريل 2013.

2. أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم 34 حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العُماني الصادر عام 1974 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 31 ديسمبر 2018. لا تشتمل 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 31 ديسمبر 2018.

(د) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني 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 والسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018. واعتباراً من 1 يناير 2019، فقد تبنت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16): "الإيجارات" وتم أخذ التأثير في الحسبان في هذه القوائم المالية.



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

30 يونيو 2018 ألف ريال عُماني	30 يونيو 2019 ألف ريال عُماني	
		<b>3. التكاليف المباشرة</b>
16,364	9,180	غاز الوقود
3,715	3,820	استهلاك (إيضاح رقم 6 و 7)
3,430	3,053	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 15)
501	507	استخراج مياه البحر
256	249	تأمين
106	54	زيت الوقود
92	16	رسوم الربط بالشبكة
82	0	إيجار موقع المحطة
(5)	(7)	رسوم جمركية (إيضاح 15)
143	186	تكاليف مباشرة أخرى
<u>24,684</u>	<u>17,058</u>	
		<b>4. مصروفات عمومية وإدارية</b>
115	119	رسوم الإعارة (إيضاح 15)
81	92	تكاليف توظيف
46	46	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
29	26	رسوم الوكالة
10	10	إيجار مكتب
10	9	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح 15)
4	7	استهلاك (إيضاح 6)
0	1	المسؤولية الاجتماعية للشركة
61	66	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>356</u>	<u>376</u>	
		<b>5. تكاليف التمويل (صافية)</b>
3,557	3,759	الفائدة على القروض لأجل
553	506	إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة
748	193	مبادلة سعر الفائدة
-	103	الفائدة على الالتزامات الإيجارية
54	78	الفائدة على قروض قصيرة الأجل
72	71	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 15)
10	49	خسائر الصرف
9	10	التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم
(12)	(25)	دخل الفوائد
<u>4,991</u>	<u>4,744</u>	

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

6. الممتلكات والألات والمعدات				
الممتلكات والألات والمعدات	الممتلكات والألات والمعدات	الأعمال الرأسمالية	الأصول الأخرى	الممتلكات والألات والمعدات
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
التكلفة				
1 يناير 2019	296,359	-	142	1,724
إضافات خلال الفترة	7	48	2	1
إستبعادات خلال الفترة	-	-	(3)	-
30 يونيو 2019	296,366	48	141	1,725
الاستهلاك				
1 يناير 2019	44,123	-	108	345
خصومات خلال الفترة	3,683	-	7	34
إستبعادات خلال الفترة	-	-	(3)	-
30 يونيو 2019	47,806	-	112	379
القيمة الدفترية				
30 يونيو 2019	248,560	48	29	1,346
31 ديسمبر 2018	252,236	-	34	1,379
7. أصول حق الانتفاع				
التكلفة				
1 يناير 2019	1,222	3,829	2,607	
إضافات خلال الفترة	-	-	-	
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	
30 يونيو 2019	1,222	3,829	2,607	
الاستهلاك				
1 يناير 2019	-	-	-	
خصومات خلال الفترة	66	103	37	
استبعادات خلال الفترة	-	-	-	
30 يونيو 2019	66	103	37	
القيمة الدفترية				
30 يونيو 2019	1,156	3,726	2,570	
31 ديسمبر 2018	-	-	-	

اختارت الشركة عدم إدراج أصول حق الانتفاع والالتزامات الإيجارية الخاصة بالإيجارات قصيرة الأجل والتي تبلغ مدة إيجارها 12 شهراً أو أقل بالإضافة إلى إيجارات الأصول ذات القيمة المنخفضة. بينما تدرج الشركة السداد المرتبط بهذه الإيجارات كتكاليف على أساس المعدلات الثابتة طوال مدة الإيجار.

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

8. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
ذمم مدينة تجارية	5,982	4,814
مصاريف مدفوعة مقدماً	82	231
مستحقات من أطراف ذات علاقة (إيضاح 15)	34	0
ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق	193	860
	<u>6,291</u>	<u>5,905</u>

9. وديعة قصيرة الأجل

بموجب اتفاقية 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 31 ديسمبر 2018 قد تم إيداعه كوديعة قصيرة الأجل استحققت في 26 أبريل 2019.

مدققة	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
النقد وما في حكم النقد	4,732	2,021
النقد في الصندوق وفي البنوك		

11. الالتزامات الإيجابية

الالتزامات الإيجابية المدرجة في قائمة المركز المالي:

الالتزامات الإيجابية الجارية	213
الالتزامات الإيجابية غير الجارية	3,636
	<u>3,849</u>

30 يونيو 2019

التدفقات النقدية	334
التعاقدية غير المخصومة	1,335
القيمة الحالية لدفعات الإيجار	5,776
	<u>7,445</u>
القيمة الحالية لدفعات الإيجار	(3,596)
	<u>3,849</u>

المبلغ مستحق الدفع كإيجارات تشغيلية  
ضمن سنة واحدة  
من 2 إلى 5 سنوات  
أكثر من 5 سنوات

ناقص: تكاليف التمويل غير المدفوعة  
القيمة الحالية لدفعات الإيجار

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

## 12. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	عدد الأسهم المملوكة وبالباقي قيمتها الإسمية	100 بيضة لكل سهم	الجنسية	30 يونيو 2019
20,179	201,791,343	%29.90	الإمارات العربية المتحدة	كهريل م.م.ح
9,651	96,508,899	%14.30	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
8,788	87,880,172	%13.02	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
4,825	48,254,453	%7.15	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
4,825	48,254,453	%7.15	هولندا	سوجيتز جلوبال انضمامت بي. في.
4,515	45,152,563	%6.69	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4,020	40,200,737	%5.96	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
10,686	106,844,810	%15.83		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
67,489	674,887,430	%100.00		

## 31 ديسمبر 2018

20,179	201,791,343	%29.90	الإمارات العربية المتحدة	كهريل م.م.ح
9,651	96,508,899	%14.30	سلطنة عُمان	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
8,792	87,922,172	%13.03	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
4,825	48,254,453	%7.15	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
4,825	48,254,453	%7.15	هولندا	بلو هورايزن صُحار باود بي في
4,515	45,152,563	%6.69	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4,089	40,890,737	%6.06	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
10,613	106,112,810	%15.72		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
67,489	674,887,430	%100.00		

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة 67,488,743 ريال عُمانى مكون من 674,887,430 سهم بقيمة 0,100 ريال عُمانى للسهم الواحد (31 ديسمبر 2018: 67,488,743 ر.ع مكون من 674,887,430 سهم بقيمة 0,100 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 وتساوى الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

## (ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (106) من قانون الشركات التجارية لسنة 1974، يتم تحويل 10% من صافي أرباح الشركة إلى احتياطي قانوني غير قابل للتوزيع حتى يساوى الاحتياطي القانوني على الأقل ثلث رأس المال المصدر لتلك الشركة.

## (ج) احتياطي التغطية

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

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

## 13. قروض لأجل

مدققة	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
	ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
قروض لأجل	156,136	157,407
مطروحاً منها: الجزء المتداول	(15,036)	(14,887)
الجزء غير المتداول	141,100	142,520
مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفاة	(4,524)	(5,030)
	<u>136,576</u>	<u>137,490</u>

بتاريخ 16 سبتمبر 2010، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "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.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 30 يونيو 2019 و31 ديسمبر 2018، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

تسهيلات تجارية	45,251	45,785
تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"	43,473	43,762
تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"	27,748	27,933
تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	27,017	27,196
تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري	12,647	12,731
	<u>156,136</u>	<u>157,407</u>

## 14. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

تكلفة التمويل المستحقة	1,349	1,363
مستحقات لأطراف ذات علاقة (إيضاح 15)	451	397
ذمم الوقود الدائنة والمستحقة	25	5,987
مستحقات وذمم دائنة أخرى	401	1,594
	<u>2,226</u>	<u>9,341</u>

## 15. 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.

## مستحقات موظفي الإدارة العليا

موظفو الإدارة العليا هم 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:

30 يونيو 2018	30 يونيو 2019
ألف ريال عُُماني	ألف ريال عُُماني
189	194

مكافآت الإدارة العليا

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

15. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

30 يونيو 2018	30 يونيو 2019	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
3,500	3,068	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.
111	154	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.
62	65	كهريل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.
53	62	سوجيتز كوربوريشن
19	37	انترناشيونال باور أس ايه فرع دبي
33	33	إنجي إس إيه
12	15	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.
10	9	أعضاء مجلس الإدارة
17	8	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
7	7	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4	-	ملتنيك ش.م.
1	-	لابوريليك ميدل إيست
<b>3,829</b>	<b>3,458</b>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

3,430	3,053	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 3)
111	154	المشاركة في التكاليف
115	119	رسوم الإعارة (إيضاح 4)
72	71	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 5)
20	37	أنعاب مهنية
70	16	رسوم التشغيل والصيانة الأخرى
10	9	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم 4)
(5)	(7)	رسوم جمركية
6	6	أخرى
<b>3,829</b>	<b>3,458</b>	

مدفقة	30 يونيو 2019
31 ديسمبر 2018	ألف ريال عماني
-	34

والأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.

والأرصدة المستحقة للأطراف ذات علاقة تشمل ما يلي:

238	379	سوز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.
87	21	إنجي إس إيه
11	14	سوجيتز كوربوريشن
5	12	الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.
32	11	كهريل للتشغيل والصيانة (عُمان) ش.م.
5	5	انترناشيونال باور أس ايه فرع دبي
2	5	شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
1	4	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
15	0	أعضاء مجلس الإدارة
1	-	كهريل ش.م. ح.
<b>397</b>	<b>451</b>	

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

## 16. 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 31 ديسمبر 2018.

## 17. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات إيجار الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2019.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة 229,050 وهي ما زالت غير مسددة كما في 30 يونيو 2019 (213,937 ريال عُماني كما في 31 ديسمبر 2018).

## 18. 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	30 يونيو 2019	31 ديسمبر 2018
صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)	86,800	83,917
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	674,887	674,887
صافي الأصول لكل سهم (بيسة)	128.61	124.34

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 6.87 مليون ريال عُماني كما في 30 يونيو 2019 (3.25 مليون ريال عُماني كما في 31 ديسمبر 2018) 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 بإنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من حقوق المساهمين.

## 19. 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.

30 يونيو 2019	30 يونيو 2018	
صافي الربح خلال الفترة (ألف ريال عماني)	4,773	4,210
عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)	674,887	674,887
العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)	7.07	6.24