

## 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 أعضاء مجلس إدارة الشركة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019.

### نظرة عامة على التشغيل

لقد اجتازت المحطة بنجاح اختبار الأداء السنوي للسنة التعاقدية السابعه بموجب اتفاقية شراء الطاقة المبرمة مع الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه من خلال إثبات قدرة الطاقة المضمونة المتعاقد عليها باستخدام الغاز الطبيعي كقود. كما تم أيضاً اجتياز اختبار الأداء على النحو المطلوب باستخدام الوقود السائل.

حققت المحطة نسبة موثوقية بلغت 99.8% وقامت بإمداد الشبكة بما يعادل 942 جيجاوات ساعة. بلغت حمولة المحطة للفترة نسبة 59.24% مقابل 26.0% في الفترة نفسها من عام 2018. كما حافظت الشركة على سجلها الممتاز من عدم وقوع أي حوادث مضيعة للوقت، وبالتالي سجلت 2,825 يوماً خاليًا من الحوادث المضيعة للوقت أو 813,073 ساعة عمل منذ تأسيسها، الأمر الذي يعكس تركيزنا المستمر في الشركة على جوانب الصحة والسلامة والبيئة.

### النتائج المالية

| النسبة المئوية للتغيير | 3 أشهر من 2018<br>ألف ريال عُماني<br>غير مدققة | 3 أشهر من 2019<br>ألف ريال عُماني<br>غير مدققة |  |
|------------------------|--|--|--|
| 26.0%                  | 10,057   | 12,669   | الإيرادات                              |
|                        | (9,705)  | (12,155)                                       | النفقات المباشرة                       |
| 46.0%                  | 352  | 514  | إجمالي الربح / (الخسارة)               |
|                        | (176)  | (186)  | التكاليف العمومية والإدارية            |
| 85.9%                  | 176  | 328  | الربح / (الخسارة) قبل الفائدة والضريبة |
|                        | (2,473)  | (2,328)  | النفقات المالية (صافي)                 |
| 12.9%                  | (2,297)  | (2,000)  | (الخسارة) قبل الضريبة                  |
|                        | (386)  | (414)  | الضريبة                                |
| 10.0%                  | (2,683)  | (2,414)  | (الخسارة) الصافية للفترة               |

يُعزى ارتفاع الإيرادات مقارنة بالعام المنصرم بشكل رئيسي إلى ارتفاع حمولة المحطة. حيث تؤثر التقلبات في حمولة المحطة على رسوم الوقود والطاقة التي يتم استلامها من متعهد الشراء. إلا أن هذه الرسوم يتم تمريرها إلى موردي الغاز وإلى مقدمي خدمات التشغيل والصيانة، وبالتالي فإنه لا يوجد أي تأثير جوهري لها على ربحية الشركة. كما يعزى ارتفاع إجمالي الربح بشكل أساسي إلى مستوى التوفر الأفضل وإلى انخفاض مصاريف الصيانة بسبب الفوارق الزمنية والتي غطت على الخسائر البسيطة الناجمة عن ارتفاع في هامش الوقود السلبي. وعلاوة على ما سبق، فإن الانخفاض المطرد في تكاليف التمويل يساهم بدوره بشكل إيجابي في تحقيق ربح أعلى قبل الضريبة. ونتيجة لذلك، فقد كان صافي الربح أفضل بنسبة 10% مقارنة بالعام السابق.

وقد تم إصدار اللائحة التنفيذية التي توضح التعديلات التي تم إدخالها على قوانين الضرائب في فبراير 2019 بعد أن دفعت الشركة الضريبة المستقطعة على الفوائد والخدمات المدفوعة للأشخاص الأجانب. ومن المتوقع أن تقوم الشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه بتعويض الشركة عن هذه التكاليف الإضافية وفقاً للبنود الواردة في اتفاقية شراء الطاقة.

بلغ سعر السهم 87 بيسة في نهاية مارس 2019.

### المسؤولية الاجتماعية للشركة

عقب نجاح مشروع نظام الطاقة الشمسية الذي تم تنفيذه في إطار المسؤولية الاجتماعية للشركة في إحدى المدارس بولاية بركاء، والذي تم برعاية أربع من شركات الطاقة، فإن الشركة تقود حالياً نفس المجموعة من الشركات لرعاية مشروع مماثل بولاية صحار. حيث يتضمن المشروع بناء هيكل فولاذي مع مظلة تغطي ملعباً بمساحة 1196 متراً مربعاً، وتركيب نظام لتوليد الكهرباء من الطاقة الشمسية بقدرة 47 كيلو واط فوق هذا الهيكل. وتبلغ التكلفة الإجمالية للمشروع حوالي 60,000 ريال عُماني، منها 15,000 ريال عُماني هي عبارة عن تبرع من الشركة.

### النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

تم اتخاذ كافة الإجراءات والتدابير المعقولة من جانب الإدارة للحفاظ على مستويات الجاهزية العالية خلال عام 2019. حيث لن يتأثر الأداء المالي للشركة بأي تغيير يطرأ على سوق العرض والطلب على الطاقة في السلطنة، وذلك لأن صافي أرباح الشركة يأتي بشكل أساسي من جاهزية محطاتها ومن الجاهزية العالية التي تتمتع بها.

من المتوقع بدء العمل بنظام السوق الفورية للطاقة الذي تم طرحه حديثاً بحلول نهاية عام 2020، على أن يتم التشغيل التجريبي له في منتصف عام 2020. وقد شاركت الشركة باستمرار في اجتماعات اللجان المنبثقة عن مجموعة العمل المعنية بنظام السوق الفورية للطاقة وفقاً لما هو مطلوب بموجب ترخيص التوليد المعدل. وعلى الرغم من أن الشركة مطالبة بالمشاركة في أنشطة السوق اعتباراً من عام 2021 فصاعداً، إلا أنه ستتم تسوية جميع فواتير الشركة بموجب اتفاقية شراء الطاقة حتى عام 2028. وبعد عام 2028، قد يشكل هذا السوق أحد الخيارات التي قد تشارك فيها الشركة. وتجدر الإشارة إلى أن الشركة تخضع للحماية بموجب اتفاقية شراء الطاقة من أي تكاليف قد تتكبدها نتيجة لنظام السوق الفورية.

وتراقب الشركة أوضاع السوق المالية عن كثب بحثاً عن أي فرص لتجنب آلية السحب النقدي للسداد المتسارع للدين والذي يبدأ من أبريل 2023 كما هو متفق عليه في مستندات التمويل.

وختاماً، أود نيابة عن مجلس الإدارة أن أنتهز هذه الفرصة لأقدم 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، سائلين المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



سيف الحارثي  
رئيس مجلس الإدارة

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

## قائمة الدخل الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

| 2018             | 2019             | الإيضاحات |                                  |
|------------------|------------------|-----------|----------------------------------|
| ألف ريال عُُماني | ألف ريال عُُماني |           |                                  |
| 10,057           | 12,669           |           | الإيرادات                        |
| (9,705)          | (12,155)         | 3         | تكاليف مباشرة                    |
| 352              | 514              |           | مجموع الربح                      |
| (176)            | (186)            | 4         | مصروفات عمومية وإدارية           |
| 176              | 328              |           | الربح قبل الفائدة والضرائب       |
| (2,473)          | (2,328)          | 5         | تكاليف التمويل (صافي)            |
| (2,297)          | (2,000)          |           | (الخسارة) قبل الضريبة            |
| (386)            | (414)            |           | مصروف الضريبة                    |
| (2,683)          | (2,414)          |           | صافي (الخسارة) للفترة            |
| (3.98)           | (3.58)           | 19        | العائدات على كل سهم              |
|                  |                  |           | العائد الأساسي على كل سهم (بيسة) |

تعتبر الإيضاحات الواردة من 1 إلى 20 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

| 2018            | 2019            |  |
|-----------------|-----------------|--|
| ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |  |
| (2,683)         | (2,414)         | صافي (الخسارة) للفترة  |
|                 |                 | (الخسارة) / الدخل الشامل الآخر، مخصصاً منه ضريبة الدخل:              |
|                 |                 | البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر                      |
| 3,139           | (1,641)         | الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفقات النقدية |
| 456             | (4,055)         | مجموع (الخسارة) / الدخل الشامل عن الفترة                             |

تعتبر الإيضاحات الواردة من 1 إلى 20 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

| مدققة<br>31 ديسمبر 2018<br>ألف ريال عُُماني | 31 مارس 2019<br>ألف ريال عُُماني | الإيضاحات | الأصول                           |
|---|----------------------------------|-----------|----------------------------------|
| 253,649                                     | 251,796                          | 6         | الأصول غير المتداولة             |
| -   | 3,777                            | 7         | الممتلكات والألات والمعدات       |
| 305   | 412                              |           | أصول حق الاستخدام                |
| 253,954                                     | 255,985                          |           | قطع غيار رأسمالية                |
|   |                                  |           | مجموع الأصول غير المتداولة       |
| 5,905                                       | 7,037                            | 8         | الأصول المتداولة                 |
| 1,878                                       | 1,868                            |           | ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى |
| 1,807                                       | 1,807                            | 9         | المخزون                          |
| 2,021                                       | 370                              | 10        | وديعة قصيرة الأجل                |
| 11,611                                      | 11,082                           |           | نقد وما في حكم النقد             |
| 265,565                                     | 267,067                          |           | مجموع الأصول المتداولة           |
|   |                                  |           | مجموع الأصول                     |
|   |                                  |           | حقوق المساهمين والالتزامات       |
|   |                                  |           | حقوق المساهمين                   |
| 67,489                                      | 67,489                           | (أ) 12    | رأس مال الأسهم                   |
| 4,493                                       | 4,493                            | (ب) 12    | احتياطي قانوني                   |
| 11,935                                      | 9,521                            |           | أرباح محتجزة                     |
| 83,917                                      | 81,503                           |           | مجموع حقوق المساهمين             |
| (3,249)                                     | (4,890)                          | (ج) 12    | احتياطي التغطية                  |
| 80,668                                      | 76,613                           |           | صافي حقوق المساهمين              |
|   |                                  |           | الالتزامات                       |
|   |                                  |           | الالتزامات غير المتداولة         |
| 137,490                                     | 137,744                          | 13        | قروض لأجل                        |
| -   | 3,711                            | 11        | إلتزامات إيجارية                 |
| 3,822                                       | 5,752                            |           | أدوات مالية مشتقة                |
| 16,867                                      | 16,991                           |           | التزام ضريبية مؤجلة              |
| 256   | 261                              |           | التزام تخريد أصول                |
| 34  | 36                               |           | مكافآت نهاية الخدمة              |
| 158,469                                     | 164,495                          |           | مجموع الإلتزامات غير المتداولة   |
|   |                                  |           | الالتزامات المتداولة             |
| 14,887                                      | 14,887                           | 13        | قروض لأجل                        |
| -   | 129                              | 11        | إلتزامات إيجارية                 |
| 9,341                                       | 7,013                            | 14        | ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى |
| 2,200                                       | 3,930                            |           | قرض قصير الأجل                   |
| 26,428                                      | 25,959                           |           | مجموع الإلتزامات المتداولة       |
| 184,897                                     | 190,454                          |           | مجموع الإلتزامات                 |
| 265,565                                     | 267,067                          |           | مجموع حقوق المساهمين والالتزامات |
| 124.34                                      | 120.77                           | 18        | صافي الأصول لكل سهم (بيسة)       |

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 24 أبريل 2019.

  
عضو مجلس الإدارة

  
رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة من 1 إلى 20 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

## قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

| 2018            | 2019            | الإيضاحات  |
|-----------------|-----------------|--|
| ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |  |
|                 |                 | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:                               |
| (2,297)         | (2,000)         | (الخسارة) قبل الضريبة  |
|                 |                 | تسويات ل:  |
| 1,860           | 1,914           | استهلاك  |
| 2,473           | 2,328           | تكاليف التمويل (صافي)  |
| -               | (0)             | خسائر استيعادات  |
| 2               | 2               | مكافآت نهاية الخدمة  |
| 2,038           | 2,244           | النقد الناتج من التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل         |
|                 |                 | تغيرات في:   |
| 561             | (1,162)         | ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى                                 |
| 25              | 10              | المخزون  |
| 606             | (2,649)         | ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى                                 |
| 3,230           | (1,557)         | النقد (المستخدم في) الناتج من أنشطة التشغيل                      |
| (1,568)         | (1,816)         | تكاليف تمويل مدفوعة  |
| 1,662           | (3,373)         | صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) // الناتجة من أنشطة التشغيل |
|                 |                 | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:                             |
| (0)             | (9)             | شراء الممتلكات والآلات والمعدات                                  |
| -               | 0               | عائدات بيع الممتلكات والآلات والمعدات                            |
| (0)             | (9)             | صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار             |
|                 |                 | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:                               |
| (664)           | 1,730           | العائدات من (سداد) قروض قصيرة الأجل - بالصافي                    |
| 1               | 1               | فوائد مستلمة   |
| (663)           | 1,731           | صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل    |
| 999             | (1,651)         | صافي التغيرات في النقد وما في حكم النقد                          |
| 2,991           | 2,021           | نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة                             |
| 3,990           | 370             | نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة                             |

تعتبر الإيضاحات الواردة من 1 إلى 20 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 الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس

| المجموع<br>ألف ريال عُماني | احتياطي التغطية<br>ألف ريال عُماني | الأرباح المحتجزة<br>ألف ريال عُماني | الاحتياطي القانوني<br>ألف ريال عُماني | رأس مال الأسهم<br>ألف ريال عُماني |  |
|----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--|
| 80,668                     | (3,249)                            | 11,935                              | 4,493                                 | 67,489                            | الرصيد في 1 يناير 2019                     |
| (2,414)                    | -                                  | (2,414)                             | -                                     | -                                 | مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة             |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | صافي (الخسارة) للفترة                      |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً     |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | منها ضريبة الدخل                           |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة |
| (1,641)                    | (1,641)                            | -                                   | -                                     | -                                 | للتدفق النقدي                              |
| (4,055)                    | (1,641)                            | (2,414)                             | -                                     | -                                 | مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة             |
| 76,613                     | (4,890)                            | 9,521                               | 4,493                                 | 67,489                            | الرصيد في 31 مارس 2019                     |
| 75,475                     | (5,093)                            | 9,493                               | 3,586                                 | 67,489                            | الرصيد في 1 يناير 2018                     |
| (2,683)                    | -                                  | (2,683)                             | -                                     | -                                 | مجموع الدخل الشامل للفترة                  |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | صافي (الخسارة) للفترة                      |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه       |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | ضريبة الدخل                                |
|                            |                                    |                                     |                                       |                                   | الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة |
| 3,139                      | 3,139                              | -                                   | -                                     | -                                 | للتدفق النقدي                              |
| 456                        | 3,139                              | (2,683)                             | -                                     | -                                 | مجموع الدخل الشامل للفترة                  |
| 75,931                     | (1,954)                            | 6,810                               | 3,586                                 | 67,489                            | الرصيد في 31 مارس 2018                     |

تعتبر الإيضاحات الواردة من 1 إلى 20 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم 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 ميغاوات)، 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 الأعداد

(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 العُمانية 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 التغييرات في المركز المالي وأداء الشركة منذ القوائم المالية السنوية الأخيرة كما في للسنة المنتهية بتاريخ 31 ديسمبر 2018. لا تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة على جميع المعلومات المطلوبة من أجل القوائم المالية السنوية الكاملة التي تم إعدادها وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة التاريخية في ما عدا مخصص التزام تخريد الأصول وتكلفة التمويل المؤجلة اللذين تم قياسهما حسب تكلفة الإطفاء وبعض الأدوات المالية التي تم قياسها حسب القيمة العادلة.

(ج) استخدام التقديرات والأحكام

يتطلب إعداد القوائم المالية المرحلية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم إدارة الشركة بوضع أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والدخل والمصروفات. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تجري الإدارة مراجعة دورية وبصفة مستمرة على هذه التقديرات والافتراضات. تدرج التغييرات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي تمت فيها مراجعة التقديرات وأي فترات مستقبلية متأثرة.

إن الأحكام الهامة التي تصدر في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها تأثير بالغ على المبالغ المدرجة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفسها التي صدرت بشأن القوائم المالية كما في وعن السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

(د) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُمانية 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 31 ديسمبر 2018. واعتباراً من 1 يناير 2019، فقد اعتمدت الشركة المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16): "عقود الإيجار"، وقد تم أخذ تأثير هذا المعيار في الاعتبار عند إعداد هذه القوائم المالية.



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

| 31 مارس 2018     | 31 مارس 2019         |  |
|------------------|----------------------|--|
| ألف ريال عُُماني | ألف ريال عُُماني     |  |
|                  |                      | <b>3. التكاليف المباشرة</b>                          |
| 5,647            | <b>8,204</b>         | غاز الوقود   |
| 1,858            | <b>1,910</b>         | استهلاك (إيضاح رقم 6 و 7)                            |
| 1,641            | <b>1,631</b>         | رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 15)                     |
| 250              | <b>254</b>           | استخراج مياه البحر                                   |
| 128              | <b>125</b>           | تأمين  |
| 25               | <b>8</b>             | زيت الوقود   |
| 39               | <b>7</b>             | رسوم الربط بالشبكة                                   |
| (3)              | <b>1</b>             | رسوم جمركية (إيضاح 15)                               |
| 41               | <b>0</b>             | إيجار موقع المحطة                                    |
| 79               | <b>15</b>            | تكاليف مباشرة أخرى                                   |
| <u>9,705</u>     | <u><b>12,155</b></u> |  |
|                  |                      | <b>4. مصروفات عمومية وإدارية</b>                     |
| 60               | <b>59</b>            | رسوم الإعارة (إيضاح 15)                              |
| 34               | <b>43</b>            | تكاليف توظيف   |
| 20               | <b>19</b>            | تكاليف متعلقة بالشركة العامة                         |
| 13               | <b>13</b>            | رسوم الوكالة   |
| 5                | <b>5</b>             | إيجار مكتب   |
| 6                | <b>5</b>             | مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم 15)     |
| 2                | <b>4</b>             | استهلاك (إيضاح رقم 6)                                |
| 4                | <b>-</b>             | المسؤولية الاجتماعية للشركة                          |
| 32               | <b>38</b>            | مصروفات عمومية وإدارية أخرى                          |
| <u>176</u>       | <u><b>186</b></u>    |  |
|                  |                      | <b>5. تكاليف التمويل (صافية)</b>                     |
| 1,680            | <b>1,881</b>         | الفائدة على القروض لأجل                              |
| 277              | <b>254</b>           | إطفاء تكاليف تمويل مؤجلة                             |
| 466              | <b>91</b>            | مبادلة سعر الفائدة                                   |
| -                | <b>51</b>            | الفائدة على الالتزامات الإيجارية                     |
| 28               | <b>36</b>            | الفائدة على قروض قصيرة الأجل                         |
| 21               | <b>20</b>            | تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 15) |
| 4                | <b>5</b>             | التزام تفكيك الأصول - إلغاء الخصم                    |
| 5                | <b>4</b>             | خسائر الصرف  |
| (8)              | <b>(14)</b>          | دخل الفوائد  |
| <u>2,473</u>     | <u><b>2,328</b></u>  |  |

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

## 6. الممتلكات والألات والمعدات

| الممتلكات والألات<br>والمعدات<br>ألف ريال عُماني | قطع الغيار الفنية<br>ألف ريال عُماني | الأصول الأخرى<br>ألف ريال عُماني | المجموع<br>ألف ريال عُماني | التكلفة               |
|--|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 296,359  | 1,724                                | 142                              | 298,225                    | 1 يناير 2019          |
| 7  | 0                                    | 2                                | 9                          | إضافات خلال الفترة    |
| -  | -                                    | (1)                              | (1)                        | استبعادات خلال الفترة |
| 296,366  | 1,724                                | 143                              | 298,233                    | 31 مارس 2019          |
| 44,123   | 345                                  | 108                              | 44,576                     | الاستهلاك             |
| 1,841  | 17                                   | 4                                | 1,862                      | 1 يناير 2019          |
| -  | -                                    | (1)                              | (1)                        | خصومات خلال الفترة    |
| 45,964   | 362                                  | 111                              | 46,437                     | استبعادات خلال الفترة |
| 250,402  | 1,362                                | 32                               | 251,796                    | 31 مارس 2019          |
| 252,236  | 1,379                                | 34                               | 253,649                    | القيمة الدفترية       |
|  |                                      |                                  |                            | 31 مارس 2019          |
|  |                                      |                                  |                            | 31 ديسمبر 2018        |

## 7. أصول حق الاستخدام

| معدات ربط<br>ألف ريال عُماني | إيجار الموقع<br>ألف ريال عُماني | المجموع<br>ألف ريال عُماني | التكلفة               |
|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1,222                        | 2,607                           | 3,829                      | 1 يناير 2019          |
| -                            | -                               | -                          | إضافات خلال الفترة    |
| -                            | -                               | -                          | استبعادات خلال الفترة |
| 1,222                        | 2,607                           | 3,829                      | 31 مارس 2019          |
| -                            | -                               | -                          | الاستهلاك             |
| 33                           | 19                              | 52                         | 1 يناير 2019          |
| -                            | -                               | -                          | خصومات خلال الفترة    |
| 33                           | 19                              | 52                         | استبعادات خلال الفترة |
| 1,189                        | 2,588                           | 3,777                      | 31 مارس 2019          |
| -                            | -                               | -                          | القيمة الدفترية       |
| -                            | -                               | -                          | 31 مارس 2019          |
| -                            | -                               | -                          | 31 ديسمبر 2018        |

وقررت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والالتزامات الإيجارية بالنسبة لعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها 12 شهرًا أو أقل، وإيجارات الأصول منخفضة القيمة. وتتعرف 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

8. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

| مدققة           |                 |                                       |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
| 31 ديسمبر 2018  | 31 مارس 2019    |                                       |
| ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |                                       |
| 4,814           | 5,901           | ذمم مدينة تجارية                      |
| 0               | 32              | مستحقات من أطراف ذات علاقة (إيضاح 15) |
| 231             | 172             | مصاريف مدفوعة مقدماً                  |
| 860             | 932             | ذمم مدينة أخرى ودخل مستحق             |
| <u>5,905</u>    | <u>7,037</u>    |                                       |

9. 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 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. وتم استثمار المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في 26 أبريل 2019.

10. النقد وما في حكم النقد

| مدققة           |                 |                             |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| 31 ديسمبر 2018  | 31 مارس 2019    |                             |
| ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |                             |
| 2,021           | 370             | النقد في الصندوق وفي البنوك |

11. الالتزامات الإيجارية

الالتزامات الإيجارية المدرجة في قائمة المركز المالي على أساس:

|          |              |                            |
|----------|--------------|----------------------------|
| -        | 129          | إلتزامات إيجارية جارية     |
| -        | 3,711        | إلتزامات إيجارية غير جارية |
| <u>-</u> | <u>3,840</u> |                            |

31 مارس 2019

| القيمة الحالية   | التدفقات النقدية       |  |
|------------------|------------------------|--|
| لمدفوعات الإيجار | التعاقدية غير المخصومة |  |
| ألف ريال عُماني  | ألف ريال عُماني        |  |
| 129              | 334                    | المبالغ المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي |
| 584              | 1,335                  | خلال سنة واحدة                               |
| 3,127            | 5,818                  | خلال 2 إلى 5 سنوات                           |
| <u>3,840</u>     | <u>7,487</u>           | أكثر من 5 سنوات                              |
| -                | (3,647)                | ناقصاً: تكاليف التمويل غير المدفوعة          |
| <u>3,840</u>     | <u>3,840</u>           | القيمة الحالية لمدفوعات الإيجار              |

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

## 12. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين:

| إجمالي القيمة الإسمية<br>للسهم المملوكة<br>ألف ريال عُمانى | % من المجموع | عدد الأسهم المملوكة<br>والبالغة قيمتها الإسمية<br>100 بيعة لكل سهم | الجنسية                     | 31 مارس 2019                            |
|--|--------------|--|-----------------------------|---|
| 20,179   | 29.90%       | 201,791,343  | الإمارات العربية<br>المتحدة | كهبريل م.م.ح                            |
| 9,651  | 14.30%       | 96,508,899   | سلطنة عُمان                 | الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م            |
| 8,788  | 13.02%       | 87,880,172   | سلطنة عُمان                 | صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية        |
| 4,825  | 7.15%        | 48,254,453   | هولندا                      | إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في    |
| 4,825  | 7.15%        | 48,254,453   | هولندا                      | بلو هورايزن صحار باور بي في             |
| 4,515  | 6.69%        | 45,152,563   | سلطنة عُمان                 | الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية      |
| 4,020  | 5.96%        | 40,200,737   | سلطنة عُمان                 | صندوق تقاعد وزارة الدفاع                |
| 10,686   | 15.83%       | 106,844,810  |                             | المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5% |
| 67,489   | 100.00%      | 674,887,430  |                             |   |

31 ديسمبر 2018

| إجمالي القيمة الإسمية<br>للسهم المملوكة<br>ألف ريال عُمانى | % من المجموع | عدد الأسهم المملوكة<br>والبالغة قيمتها الإسمية<br>100 بيعة لكل سهم | الجنسية                     | 31 ديسمبر 2018                          |
|--|--------------|--|-----------------------------|---|
| 20,179   | 29.90%       | 201,791,343  | الإمارات العربية<br>المتحدة | كهبريل م.م.ح                            |
| 9,651  | 14.30%       | 96,508,899   | سلطنة عُمان                 | الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م            |
| 8,792  | 13.03%       | 87,922,172   | سلطنة عُمان                 | صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية        |
| 4,825  | 7.15%        | 48,254,453   | هولندا                      | إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في    |
| 4,825  | 7.15%        | 48,254,453   | هولندا                      | بلو هورايزن صحار باور بي في             |
| 4,515  | 6.69%        | 45,152,563   | سلطنة عُمان                 | الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية      |
| 4,089  | 6.06%        | 40,890,737   | سلطنة عُمان                 | صندوق تقاعد وزارة الدفاع                |
| 10,613   | 15.72%       | 106,112,810  |                             | المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5% |
| 67,489   | 100.00%      | 674,887,430  |                             |   |

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة 67,488,743 ريال عُمانى مكون من 674,887,430 سهم بقيمة 0,1 ريال عُمانى للسهم الواحد (31 ديسمبر 2018: 67,488,743 ر.ع. مكون من 674,887,430 سهم بقيمة 0,1 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

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 حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

## 13. قروض لأجل

| مدققة | 31 مارس 2019    | 31 ديسمبر 2018  |                                       |
|-------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
|       | ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |                                       |
|       | <b>157,407</b>  | 157,407         | قروض لأجل                             |
|       | <b>(14,887)</b> | (14,887)        | مطروحاً منها: الجزء المتداول          |
|       | <b>142,520</b>  | 142,520         | الجزء غير المتداول                    |
|       | <b>(4,776)</b>  | (5,030)         | مطروحاً منها: تكاليف معاملة غير مطفاة |
|       | <b>137,744</b>  | 137,490         |                                       |

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 31 مارس 2019 و31 ديسمبر 2018، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

|  | 45,785         | 45,785         | تسهيلات تجارية                                  |
|--|----------------|----------------|---|
|  | 43,762         | 43,762         | تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"                |
|  | 27,933         | 27,933         | تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"                 |
|  | 27,196         | 27,196         | تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري |
|  | 12,731         | 12,731         | تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري  |
|  | <b>157,407</b> | <b>157,407</b> |   |

## 14. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

|  | 5,987        | 4,854        | غاز الوقود المستحق                         |
|--|--------------|--------------|--|
|  | 1,363        | 1,578        | التكلفة المالية المستحقة                   |
|  | 397          | 219          | مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم 15) |
|  | 1,594        | 362          | مستحقات وذمم دائنة أخرى                    |
|  | <b>9,341</b> | <b>7,013</b> |  |

## 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.

## مكافآت الإدارة العليا

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 الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

|  | 31 مارس 2019    | 31 مارس 2018    |                       |
|--|-----------------|-----------------|-----------------------|
|  | ألف ريال عُماني | ألف ريال عُماني |                       |
|  | <b>104</b>      | 90              | مكافآت الإدارة العليا |

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

15. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

| 31 مارس 2018<br>ألف ريال عُماني | 31 مارس 2019<br>ألف ريال عُماني |   |
|---------------------------------|---------------------------------|---|
| 1,682                           | 1,640                           | سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م |
| 48                              | 99                              | شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع               |
| 33                              | 32                              | كهربل للتشغيل والصيانة عُمان (كومو) ش.م.م |
| 20                              | 29                              | سوجيتز كوربوريشن                          |
| 10                              | 9                               | إنجي إس إيه                               |
| 8                               | 9                               | انترناشيونال باور أس ايه فرع دبي          |
| -                               | 5                               | الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م              |
| 6                               | 5                               | أعضاء مجلس الإدارة                        |
| 11                              | 2                               | شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة    |
| 2                               | 2                               | الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية        |
| 5                               | -                               | ملتيتيك ش.م.م                             |
| <b>1,825</b>                    | <b>1,832</b>                    |   |

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

| 1,641        | 1,631        |  |
|--------------|--------------|--|
| 48           | 99           | رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح 3)                    |
| 60           | 59           | المشاركة في التكاليف                               |
| 21           | 20           | رسوم الإعارة (إيضاح 4)                             |
| 8            | 9            | رسوم خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين (إيضاح 5) |
| 6            | 5            | أتعاب مهنية  |
| 38           | 4            | اتعاب حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم 4)     |
| (3)          | 1            | تكاليف التشغيل والصيانة الأخرى                     |
| 6            | 4            | رسوم جمركية  |
| <b>1,825</b> | <b>1,832</b> | أخرى   |

| مدققة<br>31 ديسمبر 2018<br>ألف ريال عماني | 31 مارس 2019<br>ألف ريال عماني |
|---|--------------------------------|
| -   | 32                             |
| 238                                       | 139                            |
| 32  | 21                             |
| 87  | 15                             |
| 5   | 14                             |
| 1   | 12                             |
| 5   | 9                              |
| 2   | 4                              |
| 11  | 4                              |
| 1   |                                |
| 15  | 1                              |
| <b>397</b>                                | <b>219</b>                     |

الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة  
شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

و الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة تشمل:

|   |
|---|
| سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م |
| كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م        |
| إنجي إس إيه                               |
| انترناشيونال باور أس ايه فرع دبي          |
| الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية        |
| الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م              |
| شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة    |
| سوجيتز كوربوريشن                          |
| كهربل م.م.ح                               |
| أعضاء مجلس الإدارة                        |

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
الإيضاحات حول القوائم 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 وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018.

17. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2018 بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة 180,031 وهي ما زالت غير مسددة كما في 31 مارس 2019 (213,937 ريال عُماني كما في 31 ديسمبر 2018).

18. 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/السنة

| مدققة   | 31 مارس 2019 | 31 ديسمبر 2018 |
|---|--------------|----------------|
| صافي الأصول - أموال المساهمين (ألف ريال عماني)                              | 81,503       | 83,917         |
| عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة / السنة (بالآلاف) | 674,887      | 674,887        |
| صافي الأصول لكل سهم (بيسة)  | 120.77       | 124.34         |

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 4.89 مليون ريال عُماني كما في 31 مارس 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 إنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من إجمالي حقوق المساهمين.

19. العائد الأساسي على كل سهم

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

|   | 31 مارس 2019 | 31 مارس 2018 |
|---|--------------|--------------|
| صافي الخسارة خلال الفترة (ألف ريال عُماني)                          | (2,414)      | (2,683)      |
| عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالآلاف) | 674,887      | 674,887      |
| العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)                                    | (3.58)       | (3.98)       |

20. أرقام المقارنة

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