

## شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع تقرير مجلس الإدارة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015

المساهمون الكرام،

يسرني نيابة عن مجلس إدارة شركة "الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع." ("شركة الباطنة" أو "الشركة") أن أقدم إليكم تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية غير المدققة للشركة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2015.

### تنظيم وإدارة (حوكمة) الشركة

بتاريخ 29 مارس 2015، عُقد اجتماع الجمعية العمومية العادية السنوي للشركة بنجاح، ونظرًا لتحويلها إلى شركة مدرجة، فإن الشركة تستمر في تسخير الوقت والجهود لمراجعة هيكلها المؤسسية وسياساتها وإجراءاتها من أجل أن تكفل تحقيق أعلى معايير حوكمة الشركات بما يتماشى مع الاشتراطات التنظيمية المحلية والمبادئ والممارسات الفضلى الدولية.

### الصحة والسلامة والبيئة

سجلت الشركة أداءً ممتازًا في مجال الصحة والسلامة حيث لم تقع أي حوادث مضيقه للوقت، ولقد أكمل مقال التشغيل والصيانة 1364 يومًا في تشغيل المحطة بدون وقوع أي حوادث مضيقه للوقت في نهاية مارس 2015. كما تم تدقيق جميع عمليات الصحة والسلامة والبيئة بواسطة طرف ثالث ضمن إطار أسس ومبادئ نظم إدارة الصحة الوظيفية والسلامة OHSAS 18001 ومعايير إدارة البيئة ISO 14001 بدون أن يتم الكشف عن أي حالات عدم التزام خطيرة. ولقد صدرت شهادتنا الاعتماد في فبراير 2015 لصالح الشركة.

### العمليات

خلال الربع الأول من عام 2015، حققت الشركة أداءً تشغيليًا ممتازًا حيث سجلت المحطة مستويات عالية من الموثوقية التي تعدّ المقياس الرئيسي لرصد أداء المحطة، إذ بلغ صافي الطاقة الإنتاجية الإجمالية للمحطة ما يقارب 481 جيجاوات/الساعة (مقارنة بالربع الأول من العام الماضي حيث بلغت 409 جيجاوات/الساعة).

ولقد عملت المحطة في الربع الأول من عام 2015 بنسبة موثوقية قدرها 99.9% (وهي نسبة مماثلة للنسبة المحققة خلال الفترة نفسها من عام 2014)، مسجلة نسبة إقطاع تيار اضطراري قدرها 0.1% فقط.

### النتائج المالية

لقد كانت الإيرادات التي بلغت 8.05 مليون ريال عُماني والتكاليف المباشرة التي بلغت 7.55 مليون ريال عُماني خلال هذا الربع أعلى مقارنة بالفترة نفسها من عام 2014 ويعزى ذلك بشكل رئيسي إلى

الزيادة في سعر الغاز التي قامت بها وزارة الغاز بموجب اتفاقية توريد الغاز الطبيعي المعمول بها اعتباراً من الأول من يناير 2015 وما ترتب على ذلك من تطبيق تلك الزيادة على دفعات في الفواتير الشهرية للشركة والصادرة للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه بموجب اتفاقية شراء الطاقة. ولقد كان إجمالي الأرباح عالية خاصة بسبب تحسن نسبة الموثوقية التي عملت بها المحطة. أما تكاليف التمويل كانت منخفضة مقارنة بالفترة نفسها من عام 2014 نتيجة لانخفاض قيمة الدين المترصد بسبب دفعات السداد المجدولة.


وعلى الرغم من ذلك، فقد تكبدت الشركة خسارة صافية مقدارها 3.23 مليون ريال عماني خلال هذا الربع ويعود ذلك بشكل رئيسي إلى هيكل تعرفة الشركة بموجب اتفاقية شراء الطاقة التي تعدّ موسمية بدرجة كبيرة حيث تكون التعرفة منخفضة من أكتوبر إلى مارس ومرتفعة من أبريل إلى سبتمبر، مع العلم أن الخسارة الصافية التي تكبدتها الشركة خلال الفترة نفسها من عام 2014 بلغت 3.71 مليون ريال عماني.

بلغ سعر السهم 179 بيعة في نهاية الفصل المنتهي في مارس 2015.

النظرة المستقبلية

من المنتظر أن تحافظ المحطة على نسبة موثوقية عالية خلال عام 2015.

وفي الختام ، وأصالة عن مجلس الإدارة ، يسرني أن أعرب عن خالص شكري وامتنالي لحضرة صاحب الجلالة السلطان قابوس بن سعيد المعظم وحكومته الرشيدة .

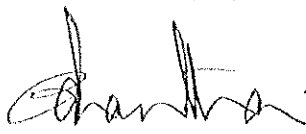


"كاثيرين شوتو"  
رئيس مجلس الإدارة

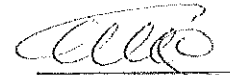
شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة  
كما هي

مدققة	الإيضاحات	الأصول
31 ديسمبر 2014 ريال عُمانى	31 مارس 2015 ريال عُمانى	
283,550,247	281,689,147	الأصول غير المتداولة
1,620,327	2,370,905	الممتلكات والألات والمعدات
285,170,574	284,060,052	أصول ضريبية مؤجلة
		مجموع الأصول غير المتداولة
		الأصول المتداولة
2,544,811	3,918,271	ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
1,824,259	1,845,559	المخزون
3,076,000	3,076,000	وديعة قصيرة الأجل
561,558	420,384	نقد وما في حكم النقد
8,006,628	9,260,214	مجموع الأصول المتداولة
293,177,202	293,320,266	مجموع الأصول
		حقوق المساهمين والائتمانات
		حقوق المساهمين
67,488,743	67,488,743	رأس المال
1,592,488	1,592,488	احتياطي قانوني
8,222,803	4,993,251	أرباح محتجزة
77,304,034	74,074,482	أموال المساهمين
(10,543,194)	(14,963,617)	احتياطي التغطية
66,760,840	59,110,865	مجموع حقوق المساهمين
		الائتمانات
		الائتمانات غير المتداولة
189,149,897	189,492,601	تروض لأجل
11,980,902	17,004,111	أدوات مالية مشتقة
10,369	11,392	مكافآت نهاية الخدمة
463,030	472,887	التزام تخريد أصول
7,778,430	8,536,520	التزام ضريبية مؤجلة
209,382,628	215,517,511	مجموع الائتمانات غير المتداولة
		الائتمانات المتداولة
13,001,238	13,001,238	تروض لأجل
3,032,496	5,060,652	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
1,000,000	630,000	تروض قصير الأجل
17,033,734	18,691,890	مجموع الائتمانات المتداولة
226,416,362	234,209,401	مجموع الائتمانات
293,177,202	293,320,266	مجموع حقوق المساهمين والائتمانات
114.54	109.76	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ 23 أبريل 2015 .



عضو مجلس الإدارة



رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

## شركة الباطنة للطاقة ش.ع.م.

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة  
لفترة الثلاث أشهر المنتهية في 31 مارس

2014 ريال عُماني	2015 ريال عُماني	الإيضاحات	
6.455.947	8.054.959		الإيرادات
(5.867.326)	(7.546.436)	10	تكاليف مباشرة
588.621	508.523		إجمالي الربح
(309.447)	(230.196)	11	مصروفات عمومية وإدارية
279.174	278.327		الربح قبل الفائدة والضرائب
(3.059.713)	(2.897.582)	12	تكاليف التمويل
(2.780.539)	(2.619.255)		(الخسارة) قبل الضريبة
(933.303)	(610.297)		مصاريف ضريبية
(3.713.842)	(3.229.552)		صافي (الخسارة)
(5.50)	(4.79)	15	العائدات على كل سهم العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة  
لفترة الثلاث أشهر المنتهية في 31 مارس

2014	2015	الإيضاحات
ريال عُماني	ريال عُماني	
(3.713.842)	(3.229.552)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل: صافي (الخسارة) نسويات لـ:
933.303	610.297	مصروفات ضريبية
1.861.539	1.862.788	استهلاك
(3.359)	-	الجزء غير الفعال من التغطية
363.158	342.705	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
9.050	9.857	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
852	1.023	مكافآت نهاية الخدمة
(549.299)	(402.882)	
(179.109)	(1.373.460)	تغيرات في:
-	(21.300)	ذمم تجارية مدينة
(680.713)	2.028.156	المخزون
(47.695)	230.514	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
		صافي التدفق النقدي من / (المستخدم في) أنشطة التشغيل
(43.869)	(1.688)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(43.869)	(1.688)	إضافة إلى أصول ثابتة
		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
(630.000)	(370.000)	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(630.000)	(370.000)	(سداد) قرض قصير الأجل
		صافي النقد (المستخدم في) أنشطة التمويل
(721.564)	(141.174)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكم النقد
1.827.350	561.558	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
1.105.786	420.384	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة  
لفترة الثلاث أشهر المنتهية في 31 مارس

المجموع	احتياطي التغطية	الأرباح المحتجزة	الاحتياطي القانوني	رأس مال الأسهم	
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
74.696.059	(2.999.008)	9.114.642	1.091.682	67.488.743	الرصيد في 1 يناير 2014
(3.713.842)		(3.713.842)			مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة
					صافي الخسارة
(1.769.283)	(1.769.283)	-	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
(5.483.125)	(1.769.283)	(3.713.842)	-	-	مخصوصاً منها ضريبة الدخل
69.212.934	(4.768.291)	5.400.800	1.091.682	67.488.743	تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من
					التغيرات في القيمة العادلة
					مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة
					الرصيد في 31 مارس 2014
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
66.760.840	(10.543.194)	8.222.803	1.592.488	67.488.743	الرصيد في 1 يناير 2015
(3.229.552)	-	(3.229.552)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة
					صافي (الخسارة)
(4.420.423)	(4.420.423)	-	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى عن الفترة
(7.649.975)	(4.420.423)	(3.229.552)	-	-	مخصوصاً منها ضريبة الدخل
59.110.865	(14.963.617)	4.993.251	1.592.488	67.488.743	تغطيات التدفق النقدي - الجزء الفعال من
					التغيرات في القيمة العادلة
					مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة
					الرصيد كما في 31 مارس 2015

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من 6 إلى 15 جزءاً لا يتجزأ 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 شركة مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في 2 أغسطس 2010 بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع للجمعية العمومية غير العادية المنعقد في 31 مارس 2014 تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة ومن هذا المنطلق عرض المساهمون المؤسسون 35% من أسهمهم للبيع من خلال اكتتاب عام أولي وإدراج الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية. تم الإنتهاء من الاكتتاب العام الأولي خلال شهر يونيو 2014 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 التي يتم تسليمها للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.ع. ولقد انتهت الشركة من التشغيل التجاري للمحطة في 3 أبريل 2013 بينما كان تاريخ الإنتهاء من التشغيل التجاري المخطط له في الأساس هو 1 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 للسنة المنتهية بتاريخ 31 ديسمبر 2014. 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 الموجلة 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 31 ديسمبر 2014.

#### السياسات المحاسبية الهامة

تكون السياسات المحاسبية 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 2014.

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

## 3. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع	الأصول الأخرى	قطع الغيار الفنية	تفكيك الأصول	الممتلكات والآلات والمعدات	التكلفة
ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	ريال عُماني	
298.467.374	117.302	1.640.548	398.620	296.310.904	1 يناير 2015
1.688	1.688	-	-	-	إضافات خلال الفترة
<u>298.469.062</u>	<u>118.990</u>	<u>1.640.548</u>	<u>398.620</u>	<u>296.310.904</u>	31 مارس 2015
					الاستهلاك
14.917.127	83.465	127.295	17.718	14.688.649	1 يناير 2015
1.862.788	3.526	16.405	2.492	1.840.365	رسوم عن الفترة
<u>16.779.915</u>	<u>86.991</u>	<u>143.700</u>	<u>20.210</u>	<u>16.529.014</u>	31 مارس 2015
					القيمة الدفترية
281.689.147	31.999	1.496.848	378.410	279.781.890	31 مارس 2015
<u>283.550.247</u>	<u>33.838</u>	<u>1.513.253</u>	<u>380.902</u>	<u>281.622.255</u>	31 ديسمبر 2014



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

## 4. قروض لأجل

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
212.040.554	212.040.554	قروض لأجل
(13.001.238)	(13.001.238)	مطروحا منها: الجزء المتداول
199.039.316	199.039.316	الجزء غير المتداول
(9.889.419)	(9.546.715)	مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
189.149.897	189.492.601	

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 "كريدي 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 إبيكس - ذ.م.م" بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ 31 مارس 2015 و31 ديسمبر 2014، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

64.168.283	64.168.283	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
48.368.087	48.368.087	تسهيلات تجارية
40.958.478	40.958.478	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
39.878.198	39.878.198	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
18.667.508	18.667.508	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
212.040.554	212.040.554	

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

5. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 ديسمبر 2015 ريال عُماني	
2,074,956	3,682,361	ذمم تجارية مدينة
371,312	184,796	مصاريف مدفوعة مقدماً
55,481	19,792	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم 13)
43,062	31,322	ذمم مدينة أخرى
<u>2,544,811</u>	<u>3,918,271</u>	

6. ودیعة قصيرة الأجل

وفق 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 ولقد تم ايداعه في شكل ودیعة قصيرة الأجل تتسحق عند تاريخ السداد التالي أي في 30 أبريل 2015.

7. النقد وما في حكم النقد

النقد في الصندوق وفي البنوك

<u>561,558</u>	<u>420,384</u>
----------------	----------------

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

## 8. حقوق المساهمين

## (أ) رأس المال

إن الاكتتاب العام الأولي الذي عرض المساهمون المؤسسون من خلاله بيع 35% من أسهمهم تم الإنتهاء منه خلال شهر يونيو 2014 وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في 23 يونيو 2014.

في ما يلي بيانات المساهمين الذين تتجاوز نسبة مساهمتهم في الشركة 5%:

31 مارس 2015

إجمالي القيمة الإسمية للاسهم المملوكة	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية 100 بيضة لكل سهم	الجنسية	
ريال عُمانى				
20.179.135	29.90%	201.791.343	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.م.ح
9.650.890	14.30%	96.508.899	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
5.398.608	8.00%	53.986.077	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
4.386.768	6.50%	43.867.681	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
4.020.074	5.96%	40.200.737	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
14.202.379	21.04%	142.023.787		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
67.488.743	100%	674.887.430		

31 ديسمبر 2014

20.179.135	29.90%	201.791.343	الإمارات العربية المتحدة	كهرييل م.م.ح
9.650.890	14.30%	96.508.899	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
5.387.516	7.98%	53.875.161	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
4.825.445	7.15%	48.254.453	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
4.386.768	6.50%	43.867.681	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
3.834.587	5.68%	38.345.869	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
14.398.957	21.34%	143.989.571		المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن 5%
67.488.743	100%	674.887.430		

في عام 2013، نصحت الهيئة العامة لسوق المال الشركة بتجزئة الأسهم بمعدل 10:1 أي 10 أسهم بقيمة 100 بيضة لكل سهم بدلاً من سهم واحد بقيمة ريال واحد لكل سهم. ووفقاً للموافقة المساهمين على المباشرة بتجزئة الأسهم خلال اجتماع الجمعية العمومية غير العادية المنعقد في 18 فبراير 2014، تم تعديل النظام الأساسي للشركة وسجل المساهمين لدى شركة مسقط للمفاصة والإيداع ش.م.ع.م. اعتباراً من 30 مارس 2014. وبناء عليه، فإن رأس مال الشركة المصدر والمدفوع بالكامل أصبح اعتباراً من 30 مارس 2014 يتألف من 674,887,430 سهمًا بقيمة 100 بيضة لكل سهم.

يحق لحاملي الأسهم العادية استلام توزيعات أرباح كما يعلن عنها من وقت لآخر كما يحق لهم صوت واحد لكل سهم في اجتماعات الشركة. جميع الأسهم عادية وتتساوى الأسهم في ما يتعلق بباقي أصول الشركة.

## (ب) الاحتياطي القانوني

وفقاً للمادة (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

9. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
1.763.274	2.127.782	تكلفة الفائدة المستحقة
560.839	2.118.885	تكاليف مستحقة لوزارة النفط والغاز
-	3.260	ذمم تجارية دائنة
708.383	810.725	مستحقات وذمم دائنة أخرى
<u>3.032.496</u>	<u>5.060.652</u>	

10. التكاليف المباشرة

31 مارس 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
2.090.970	3.622.624	غاز الوقود
1.858.761	1.859.262	استهلاك (إيضاح رقم 3)
1.408.585	1.472.242	رسوم التشغيل والصيانة
222.819	227.278	استخراج مياه البحر
173.830	171.578	تأمين
52.025	65.979	رسوم الربط بالشبكة
-	13.033	زيت الوقود
9.050	9.857	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
51.286	104.583	مصروفات تشغيلية أخرى
<u>5.867.326</u>	<u>7.546.436</u>	

11. مصروفات عمومية وإدارية

	75.032	
-	75.032	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
58.877	61.080	رسوم الإعارة
24.140	34.940	إيجار مكتب
11.878	12.224	تكاليف توظيف
4.429	5.738	رسوم الوكالة
2.778	3.526	استهلاك (إيضاح رقم 3)
117.211	-	تكاليف افتتاح المحطة
55.828	-	صافي تكاليف الاكتتاب العام الأولي
34.306	37.656	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>309.447</u>	<u>230.196</u>	

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

12. تكاليف التمويل

31 مارس 2014	31 مارس 2015	
ريال عُماني	ريال عُماني	
1.425.334	1.354.279	الفائدة على القروض لأجل
1.231.736	1.164.711	مبادلة سعر الفائدة
363.159	342.705	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
23.832	24.801	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي
11.980	7.790	خدمة الدين
7.031	3.296	الفائدة على رأس المال العامل
(3.359)	-	خسائر الصرف
		الجزء غير الفعال من مبادلة سعر
		الفائدة
<u>3.059.713</u>	<u>2.897.582</u>	

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

13. 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. وتكون الأسعار ومدة هذه المعاملات التي يتم إبرامها في السياق العادي للأعمال يكون وفقاً للشروط والأحكام التي يتفق عليها بين الطرفين. وقد أجرت الشركة المعاملات الهامة التالية مع الأطراف ذات العلاقة خلال السنة:

31 مارس 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
1.396.431	1.475.260	سويز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
32.205	32.884	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو")
4.398	30.923	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
20.392	27.042	شركة السوادى للطاقة ش.م.ع. ("السوادى")
18.393	11.408	الكترابيل اس ايه
-	9.950	"انترناشيونال باور أس ايه" فرع دبي
24.054	5.456	ملتيتيك ش.م.م
3.800	3.400	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
31.070	2.728	"سوجيتز كوربوريشن"
3.998	2.480	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
-	2.470	"لابوريليك سي في بي ايه/ أس سي آر أل"
<u>1.534.741</u>	<u>1.604.001</u>	
		إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:
1.245.371	1.291.195	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
151.061	181.047	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
58.877	61.080	رسوم الإعارة
39.984	24.801	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
15.258	12.420	رسوم مهنية
3.800	3.400	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة
20.390	30.058	أخرى
<u>1.534.741</u>	<u>1.604.001</u>	

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في 31 مارس 2015 و 31 ديسمبر 2014 تشمل:

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
17.978	18.845	شركة السوادى للطاقة ش.م.ع.
37.503	947	كهرييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
<u>55.481</u>	<u>19.792</u>	

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

## 14. 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

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
77.304.034	74.074.482	صافي الأصول - أموال المساهمين
674.887.430	674.887.430	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
114.54	109.76	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ 14.96 مليون ريال عُماني كما في 31 مارس 2015 (10.54 مليون ريال عُماني كما في 31 ديسمبر 2014) 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 بإنهاء اتفاقيات المبادلة. وعليه تم استبعاد عجز التغطية من أموال المساهمين.

## 15. العائد الأساسي على كل سهم

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

31 مارس 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
(3.713.842)	(3.229.552)	صافي (الخسارة)
674.887.430	674.887.430	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
(5.50)	(4.79)	العائد الأساسي على كل سهم

## 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 2014.

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

17. التزامات تشغيل الإيجار

كما في 31 مارس 2015، تكون التزامات الإيجار المستقبلية بموجب اتفاقية حق الانتفاع الفرعي كما يلي:

31 ديسمبر 2014 ريال عُماني	31 مارس 2015 ريال عُماني	
139.662	139.662	خلال سنة واحدة
558.648	558.648	من سنتين إلى 5 سنوات
1.229.792	1.194.972	بعد خمس سنوات

18. معلومات المقارنة

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