

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 مجلس إدارة الشركة عن الفصل المنتهي في ٣١ مارس ٢٠١٦.

نتائج العمليات

عملت المحطة بسلاسة وكفاءة محققة مستوى موثوقية نسبته ١٠٠% ومزودة الشبكة بطاقة كهربائية مقدارها ٦٩٨ جيجاوات/ساعة. ولقد تحقق مستوى الأداء الممتاز هذا بدون وقوع أي حوادث هادرة لوقت العمل لأي من الموظفين، وبالتالي تم تسجيل ١,٧٣٠ يوم خالٍ من الحوادث الهادرة لوقت العمل منذ بداية تشغيل المحطة، ويعكس ذلك تركيزنا الدائم في الشركة على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة. ولقد بلغت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة خلال الفترة ٤٣% في مقابل ٣٠% خلال الفترة ذاتها من سنة ٢٠١٥.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	فترة الثلاثة أشهر ٢٠١٥ ريال عُماني غير مدققة	فترة الثلاثة أشهر ٢٠١٦ ريال عُماني غير مدققة	
٢٣,٠%	٨,٠٥٤,٩٥٩	٩,٩٠٥,٠٣٨	الإيرادات
	(٧,٥٤٦,٤٣٦)	(٩,٣٤٥,١٠٦)	التكاليف المباشرة
١٠,١%	٥٠٨,٥٢٣	٥٥٩,٩٣٢	إجمالي الربح
	(٢٣٠,١٩٦)	(١٩١,٦١٩)	مصروفات عمومية وإدارية
٣٢,٣%	٢٧٨,٣٢٧	٣٦٨,٣١٣	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٢,٨٩٧,٥٨٢)	(٢,٧٥١,٨٥٦)	تكاليف التمويل (صافية)
٩%	(٢,٦١٩,٢٥٥)	(٢,٣٨٣,٥٤٣)	(الخسارة) قبل الضريبة
	(٦١٠,٢٩٧)	(٣٥٢,٣٠٢)	المصروفات الضريبية
١٥,٣%	(٣,٢٢٩,٥٥٢)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)	صافي (الخسارة) عن الفترة

أدى كل من مستوى الاستهلاك الأدنى لطاقة التغذية الخلفية وهامش أفضل للوقود إلى تحسن مستوى الربح الإجمالي بنسبة ١٠,١% بالمقارنة مع الفصل الأول من سنة ٢٠١٥. كما نجم عن الانخفاض الثابت في تكاليف التمويل بالمقارنة مع الفصل الأول من سنة ٢٠١٥ بالإضافة إلى انخفاض المصروفات الضريبية إلى صافي خسارة أقل بنسبة ١٥,٣% بالمقارنة مع الفصل الأول من سنة ٢٠١٥.

وبلغ سعر السهم ٢٠٧ بيسه في نهاية شهر مارس ٢٠١٦.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

خلال شهر مارس، أهدت الشركة ٥ أجهزة عرض ذكية إلى مدرسة الرخاء للتعليم الأساسي في منطقة الخويرية في صحار. وتمتاز أجهزة العرض الذكية هذه بأنها تفاعلية وتستخدم لأغراض متعددة وتمكن الطلاب من متابعة عروض مرئية في مادتي الرياضيات والعلوم. ومشاريع اضافيه اخرى قيد التطوير.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

واصلت الشركة مساعيها لإعادة تمويل القرض طويل الأجل الذي حصلت عليه. ولكن للأسف على الرغم من الجهود الحثيثة التي بذلتها، لم تمثل الردود النهائية المتلقاة من المقرضين أي قيمة مالية هامة بالنسبة للشركة بل انطوت على عدة تحديات تمويلية وتسعيرية وقانونية. ونتيجة لذلك، قرر المجلس تعليق هذا الأمر وستستمر الشركة في مراقبة المستجدات في الأسواق المالية وفي حال ارتأت أي تحسن ملحوظ في الأوضاع، سوف تستأنف الشركة عملية إعادة التمويل.

تتخذ الإدارة جميع التدابير المعقولة للمحافظة على مستويات الموثوقية العالية في عام ٢٠١٦.

وختاماً، أود نيابة عن مجلس الإدارة أن أنتهز هذه الفرصة لأتقدم 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 البنیان، سائلاً المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه والاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.

كاثيرين لورجير شوتو
الرئيس

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣١ مارس ٢٠١٦

مقر عمل الشركة:

ميناء صحار الصناعي
ولاية صحار
سلطنة عُمان

المكتب الرئيسي:

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة
٣١ مارس ٢٠١٦

صفحة	المحتويات
١	قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
٢	قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة
٣	قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الدخل الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات	
ريال عُماني	ريال عُماني		
٨,٠٥٤,٩٥٩	٩,٩٠٥,٠٣٨		الإيرادات
(٧,٥٤٦,٤٣٦)	(٩,٣٤٥,١٠٦)	٣	تكاليف مباشرة
٥٠٨,٥٢٣	٥٥٩,٩٣٢		مجموع الربح
(٢٣٠,١٩٦)	(١٩١,٦١٩)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
٢٧٨,٣٢٧	٣٦٨,٣١٣		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٢,٨٩٧,٥٨٢)	(٢,٧٥١,٨٥٦)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
(٢,٦١٩,٢٥٥)	(٢,٣٨٣,٥٤٣)		(الخسارة) قبل الضريبة
(٦١٠,٢٩٧)	(٣٥٢,٣٠٢)		مصاريف ضريبية
(٣,٢٢٩,٥٥٢)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)		صافي (الخسارة) للفترة
(٤,٧٩)	(٤,٠٥)	١٧	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ 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 اثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٥	٢٠١٦	
ريال عُماني	ريال عُماني	
(٣,٢٢٩,٥٥٢)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)	صافي (الخسارة) للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى، مخصوماً منها ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
(٤,٤٢٠,٤٢٣)	(٣,١٨٤,٦٩٠)	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
(٧,٦٤٩,٩٧٥)	(٥,٩٢٠,٥٣٥)	مجموع (الخسارة) الشاملة عن الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ 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		الإيضاحات	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُماني		
٢٧٦,١٨٢,٧٥٠	٢٧٤,٣٣٠,٠١٢	٦	الأصول الأصول غير المتداولة الممتلكات والألات والمعدات مجموع الأصول غير المتداولة
٢٧٦,١٨٢,٧٥٠	٢٧٤,٣٣٠,٠١٢		
٣,٢٥١,٩٤٢	٧,١٠٥,٣٣٣	٧	الأصول المتداولة ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى المخزون
١,٧٩٠,٠٥٤	١,٧٨٢,٢٦٠		
٢,٦٩٦,١١٤	٢,٦٩٦,١١٤	٨	وديعة قصيرة الأجل
٣٧٠,٤٦٤	٢٥١,٣٦٤	٩	نقد وما في حكم النقد
٨,١٠٨,٥٧٤	١١,٨٣٥,٠٧١		مجموع الأصول المتداولة
٢٨٤,٢٩١,٣٢٤	٢٨٦,١٦٥,٠٨٣		مجموع الأصول
٦٧,٤٨٨,٧٤٣	٦٧,٤٨٨,٧٤٣	١٠ (أ)	حقوق المساهمين والالتزامات حقوق المساهمين
٢,٣٠٠,٨٤٩	٢,٣٠٠,٨٤٩	١٠ (ب)	رأس مال الأسهم الاحتياطي القانوني
٨,٦٣٨,٧٩٤	٥,٩٠٢,٩٤٩		أرباح محتجزة
٧٨,٤٢٨,٣٨٦	٧٥,٦٩٢,٥٤١		أموال المساهمين
(١٢,٢٧٠,٨٦٢)	(١٥,٤٥٥,٥٥٢)	١٠ (ج)	احتياطي التغطية
٦٦,١٥٧,٥٢٤	٦٠,٢٣٦,٩٨٩		مجموع حقوق المساهمين
١٧٦,٨٢٥,٩٤٩	١٧٧,١٤٧,٦٤٠	١١	الالتزامات غير المتداولة
١٣,٩٤٤,١٦١	١٧,٥٦٣,١٢٦		قروض لأجل
١٤,٤٦٥	١٥,٥٣٠		أدوات مالية مشتقة
٥٠٤,٣٢٣	٥١٥,١٧٨		مكافآت نهاية الخدمة
٨,٢٥٢,٧٦١	٨,١٧٠,٧٨٨		التزام تخريد أصول
١٩٩,٥٤١,٦٥٩	٢٠٣,٤١٢,٢٦٢		التزام ضريبية مزجلة
			مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٣,٦٦٨,٨٠٦	١٣,٦٦٨,٨٠٦	١١	الالتزامات المتداولة
٣,٨٥٣,٣٣٥	٦,٨١٢,٠٢٦	١٢	قروض لأجل
١,٠٧٠,٠٠٠	٢,٠٣٥,٠٠٠		ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١٨,٥٩٢,١٤١	٢٢,٥١٥,٨٣٢		قرض قصير الأجل
٢١٨,١٣٣,٨٠٠	٢٢٥,٩٢٨,٠٩٤		مجموع الالتزامات المتداولة
٢٨٤,٢٩١,٣٢٤	٢٨٦,١٦٥,٠٨٣		مجموع الالتزامات
١١٦,٢١	١١٢,١٦	١٦	مجموع حقوق المساهمين والالتزامات
			صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

اعتمد مجلس الإدارة هذه القوائم المالية وصرح بإصدارها بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٦ م ووقعها بالنيابة عنهم كل من:


العضو


الرئيس

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات
ريال عُماني	ريال عُماني	
(٣,٢٢٩,٥٥٢)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل:
		صافي (الخسارة) للفترة
		تسويات لـ:
٦١٠,٢٩٧	٣٥٢,٣٠٢	مصروفات ضريبية
١,٨٦٢,٧٨٨	١,٨٦٤,٣٠٩	استهلاك
٣٤٢,٧٠٥	٣٢١,٦٩١	إستهلاك تكاليف التمويل المؤجلة
٩,٨٥٧	١٠,٨٥٥	الالتزام تخريد أصول - تصفية الخصم
١,٠٢٣	١,٠٦٥	مكافآت نهاية الخدمة
(٤٠٢,٨٨٢)	(١٨٥,٦٢٣)	
		تغيرات في:
(١,٣٧٣,٤٦٠)	(٣,٨٥٣,٣٩١)	ذمم مدينة تجارية و ذمم مدينة أخرى
(٢١,٣٠٠)	٧,٧٩٤	المخزون
٢,٠٢٨,١٥٦	٢,٩٥٨,٦٩١	ذمم دائنة تجارية و ذمم دائنة أخرى
٢٣٠,٥١٤	(١,٠٧٢,٥٢٩)	صافي النقد (المستخدم في) / من أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار:
(١,٦٨٨)	(١١,٥٧١)	تملك الممتلكات والألات والمعدات
(١,٦٨٨)	(١١,٥٧١)	صافي النقد (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل:
(٣٧٠,٠٠٠)	٩٦٥,٠٠٠	إيرادات من/ تسوية قروض قصيرة الأجل
(٣٧٠,٠٠٠)	٩٦٥,٠٠٠	صافي النقد من/ (المستخدم في) أنشطة التمويل
(١٤١,١٧٤)	(١١٩,١٠٠)	صافي النقص في النقد وما في حكم النقد
٥٦١,٥٥٨	٣٧٠,٤٦٤	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
٤٢٠,٣٨٤	٢٥١,٣٦٤	نقد وما في حكم النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ 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 ٣١ مارس

المجموع ريال عُماني	احتياطي التغطية ريال عُماني	الأرباح المحتجزة ريال عُماني	الاحتياطي القانوني ريال عُماني	رأس مال الأسهم ريال عُماني	
٦٦,١٥٧,٥٢٤	(١٢,٢٧٠,٨٦٢)	٨,٦٣٨,٧٩٤	٢,٣٠٠,٨٤٩	٦٧,٤٨٨,٧٤٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
(٢,٧٣٥,٨٤٥)	-	(٢,٧٣٥,٨٤٥)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
(٣,١٨٤,٦٩٠)	(٣,١٨٤,٦٩٠)	-	-	-	صافي (الخسارة) للفترة
(٥,٩٢٠,٥٣٥)	(٣,١٨٤,٦٩٠)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
٦٠,٢٣٦,٩٨٩	(١٥,٤٥٥,٥٥٢)	٥,٩٠٢,٩٤٩	٢,٣٠٠,٨٤٩	٦٧,٤٨٨,٧٤٣	مخصوصاً منها ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة
					العادلة للتدفق النقدي
					مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٦
٦٦,٧٦٠,٨٤٠	(١٠,٥٤٣,١٩٤)	٨,٢٢٢,٨٠٣	١,٥٩٢,٤٨٨	٦٧,٤٨٨,٧٤٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
(٣,٢٢٩,٥٥٢)	-	(٣,٢٢٩,٥٥٢)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
(٤,٤٢٠,٤٢٣)	(٤,٤٢٠,٤٢٣)	-	-	-	صافي (الخسارة) للفترة
(٧,٦٤٩,٩٧٥)	(٤,٤٢٠,٤٢٣)	(٣,٢٢٩,٥٥٢)	-	-	(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة
٥٩,١١٠,٨٦٥	(١٤,٩٦٣,٦١٧)	٤,٩٩٣,٢٥١	١,٥٩٢,٤٨٨	٦٧,٤٨٨,٧٤٣	مخصوصاً منها ضريبة الدخل
					الجزء الفعال من التغيرات في القيمة
					العادلة للتدفق النقدي
					مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
					الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٥

تعتبر الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١٣ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

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

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") كانت شركة مسجلة كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع للجمعية العمومية غير العادية المنعقد في ٣١ مارس ٢٠١٤ تحويل الشركة من شركة مساهمة عُمانية مغلقة إلى شركة مساهمة عُمانية عامة ومن هذا المنطلق عرض المساهمون المؤسسون ٣٥% من أسهمهم للبيع من خلال اكتتاب عام أولي وإدراج الأسهم في سوق مسقط للأوراق المالية. تم الإنتهاء من الاكتتاب العام الأولي خلال شهر يونيو ٢٠١٤ وبناءً عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل أهداف الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وإنشاء وتشغيل وصيانة وتأمين وتملك محطة توليد كهرباء (محطة كهرباء "صحار ٢" بطاقة إنتاجية تبلغ حوالي ٧٥٠ ميجاوات)، وما يتبعها من مرافق تغذية ربط مشترك بالغاز وغيرها من البنى التحتية ذات الصلة، بالإضافة إلى إتاحة الطاقة الإنتاجية للكهرباء المبرهن عنها، وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العُمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م. ولقد انتهت الشركة من التشغيل التجاري للمحطة في ٣ أبريل ٢٠١٣.

٢. أساس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ حول التقارير المالية المرحلية، بالإضافة للمتطلبات المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العُمانية 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 وللسنة المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠١٥. 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 الاستهلاك 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. تُدرج 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 ٢٠١٥.

السياسات المحاسبية الهامة

تكون السياسات المحاسبية الرئيسية المطبقة من جانب الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة هي نفس السياسات التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

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

٣١ مارس ٢٠١٥ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُماني	
٣,٦٢٢,٦٢٤	٥,٣٧١,٥٧٧	٣. التكاليف المباشرة
١,٨٥٩,٢٦٢	١,٨٥٩,٣٨٠	غاز الوقود
١,٤٧٢,٢٤٢	١,٥٨٥,٣٥٦	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٢٢٧,٢٧٨	٢٣١,٨٢٧	رسوم التشغيل والصيانة
١٧١,٥٧٨	١٥٧,٥٢٥	استخراج مياه البحر
٦٥,٩٧٩	٤٠,٣٢٦	تأمين
٩,٨٥٧	١٠,٨٥٥	رسوم الربط بالشبكة
١٣,٠٣٣	٧,٧٩٤	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
١٠٤,٥٨٣	٨٠,٤٦٦	زيت الوقود
٧,٥٤٦,٤٣٦	٩,٣٤٥,١٠٦	مصروفات تشغيلية أخرى
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
٦١,٠٨٠	٦١,٥٧١	رسوم الإعارة
٣٤,٩٤٠	٣٣,٩٩٠	تكاليف توظيف
٧٥,٠٣٢	٢٩,٥١٨	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
١٢,٢٢٤	١٢,٤٧٤	رسوم الوكالة
٥,٧٣٨	٥,٧٣٨	إيجار المكتب
٣,٤٠٠	٥,٠٠٠	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٣)
٣,٥٢٦	٤,٩٢٩	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٣٤,٢٥٦	٣٨,٣٩٩	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
٢٣٠,١٩٦	١٩١,٦١٩	
		٥. تكاليف التمويل (صافي)
١,٣٥٤,٢٧٩	١,٤٠٢,٨٩٩	الفائدة على قروض الأجل
١,١٦٤,٧١١	٩٩٢,٧١٩	مبادلة سعر الفائدة
٣٤٢,٧٠٥	٣٢١,٦٩١	استهلاك تكاليف التمويل المؤجلة
٢٤,٨٠١	٢٣,٧٧٤	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٧,٧٩٠	٦,٢١٣	الفائدة على رأس المال العامل
٣,٢٩٦	٤,٦٨٣	خسائر الصرف
-	(١٢٣)	دخل الفوائد
٢,٨٩٧,٥٨٢	٢,٧٥١,٨٥٦	

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

٦. الممتلكات والآلات والمعدات					
الممتلكات والآلات والمعدات					
المجموع	الأصول الأخرى	قطع الغيار الفنية	تفكيك الأصول	المعدات والآلات	المعدات
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى	ريال عُمانى
٢٩٨,٤٧٩,٢٦١	١٢٠,١٣٧	١,٦٤٩,٦٠١	٣٩٨,٦٢٠	٢٩٦,٣١٠,٩٠٣	٢٠١٦
١١,٥٧١	١,٠٦٠	١٠,٥١١	-	-	إضافات خلال الفترة -
٢٩٨,٤٩٠,٨٣٢	١٢١,١٩٧	١,٦٦٠,١١٢	٣٩٨,٦٢٠	٢٩٦,٣١٠,٩٠٣	٣١ مارس ٢٠١٦
الاستهلاك					
٢٢,٢٩٦,٥١١	٨٦,٦٠٩	١٣١,٩٦٨	٢٧,٨٢٢	٢٢,٠٥٠,١١٢	٢٠١٦
١,٨٦٤,٣٠٩	٤,٩٢٩	١٦,٤٩٦	٢,٥١٩	١,٨٤٠,٣٦٥	خصومات خلال الفترة
٢٤,١٦٠,٨٢٠	٩١,٥٣٨	١٤٨,٤٦٤	٣٠,٣٤١	٢٣,٨٩٠,٤٧٧	٣١ مارس ٢٠١٦
المبلغ المرسل					
٢٧٤,٣٣٠,٠١٢	٢٩,٦٥٩	١,٥١١,٦٤٨	٣٦٨,٢٧٩	٢٧٢,٤٢٠,٤٢٦	٣١ مارس ٢٠١٦
٢٧٦,١٨٢,٧٥٠	٣٣,٥٢٨	١,٥١٧,٦٣٣	٣٧٠,٧٩٨	٢٧٤,٢٦٠,٧٩١	٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٧. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

مدققة		ذمم مدينة تجارية	
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	مصاريف مدفوعة مقدماً	المستحقات من الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)
ريال عُمانى	ريال عُمانى	ذمم مدينة أخرى	
٢,٨٣٠,٦٣١	٦,٧٩٨,١١٤		
٣٤٢,٦٢٢	٢٢٦,٤٦٧		
-	١٧,٥٤٠		
٧٨,٦٨٩	٦٣,٢١٢		
٣,٢٥١,٩٤٢	٧,١٠٥,٣٣٣		

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

٨. وديعة قصيرة الأجل

وفقا لاتفاقية الشرط العام، يجب على الشركة الحفاظ على حساب مخصص خدمة دين للتأكد من توفر المبالغ الكافية لدفع أقساط الدين وفوائدها في تاريخ الاستحقاق. في كل تاريخ تسديد دفعة قرض في نهاية أكتوبر، يجب على الشركة أن تضع المبلغ المحدد للدفع في الست شهور التالية. لا يمكن استغلال المبلغ المودع في مخصص حساب خدمة الدين لأي غرض آخر غير خدمة أقساط الدين والفوائد وعليه فإنه يعتبر كمبلغ نقدي مقيّد. المبلغ المودع في حساب مخصص خدمة الدين يعتبر وديعة قصيرة الأجل تستحق السداد في تاريخ السداد التالي للقرض أي في ٢٨ إبريل ٢٠١٦.

٩. النقد وما في حكم النقد

مدققة	
٣١ ديسمبر	٣١ مارس
٢٠١٥	٢٠١٦
ريال عُمانى	ريال عُمانى
٣٧٠,٤٦٤	٢٥١,٣٦٤

النقد في الصندوق وفي البنوك

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

١٠. حقوق المساهمين

(أ) رأس مال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين الذين تتجاوز نسبة مساهمتهم في الشركة ٥%:

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ مارس ٢٠١٦
ريال عُمانى			الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.م.ح
٢٠,١٧٩,١٣٤	٢٩,٩٠%	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٩,٦٥٠,٨٩٠	١٤,٣٠%	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٦,٩٧٤,٨٢٤	١٠,٣٣%	٦٩,٧٤٨,٢٣٩	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥,٤٤٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٨٢٥,٤٤٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٣٨٦,٧٦٨	٦,٥٠%	٤٣,٨٦٧,٦٨١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
٤,٠٢٠,٠٧٤	٥,٩٦%	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
١٢,٦٢٦,١٦٣	١٨,٧١%	١٢٦,٢٦١,٦٢٥		
٦٧,٤٨٨,٧٤٣	١٠٠,٠٠%	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة	% من المجموع	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
ريال عُمانى			الإمارات العربية المتحدة	كهربل م.م.ح
٢٠,١٧٩,١٣٤	٢٩,٩٠%	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	سلطنة عُمان	ملتيتيك ش.م.م
٩,٦٥٠,٨٩٠	١٤,٣٠%	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
٥,٦١٧,٥٥٧	٨,٣٢%	٥٦,١٧٥,٥٦٩	هولندا	إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في
٤,٨٢٥,٤٤٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا	بلو هورايزن صُحار باور بي في
٤,٨٢٥,٤٤٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	سلطنة عُمان	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٤,٣٨٦,٧٦٨	٦,٥٠%	٤٣,٨٦٧,٦٨١	سلطنة عُمان	صندوق تقاعد وزارة الدفاع
٤,٠٢٠,٠٧٤	٥,٩٦%	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان	المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%
١٣,٩٨٣,٤٣٠	٢٠,٧٢%	١٣٩,٨٣٤,٢٩٥		
٦٧,٤٨٨,٧٤٣	١٠٠,٠٠%	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠		

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 (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

١١. قروض الأجل

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُماني	قروض الأجل مطروحا منها: الجزء المتداول الجزء غير المتداول مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
١٩٩,٠٣٩,٣١٧	١٩٩,٠٣٩,٣١٧	
(١٣,٦٦٨,٨٠٦)	(١٣,٦٦٨,٨٠٦)	
١٨٥,٣٧٠,٥١١	١٨٥,٣٧٠,٥١١	
(٨,٥٤٤,٥٦٢)	(٨,٢٢٢,٨٧١)	
١٧٦,٨٢٥,٩٤٩	١٧٧,١٤٧,٦٤٠	

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديرية 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 ديليو إيبكس - ذ.م.م." بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".
بتاريخ ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٥٩,٣١٧,٨٩٢	٥٩,٣١٧,٨٩٢	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٤٧,٧٣٨,٦٢٢	٤٧,٧٣٨,٦٢٢	تسهيلات تجارية
٣٧,٨٦٢,٤٨٤	٣٧,٨٦٢,٤٨٤	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٦,٨٦٣,٨٦١	٣٦,٨٦٣,٨٦١	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٧,٢٥٦,٤٥٨	١٧,٢٥٦,٤٥٨	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٩٩,٠٣٩,٣١٧	١٩٩,٠٣٩,٣١٧	

١٢. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

١,٣٢٢,٩٢١	٣,٧٩١,٧٢٩	التكاليف المستحقة لغاز الوقود واجبة الدفع
١,٧٠١,٧٨٦	٢,٠٦٩,٠٨٩	تكلفة التمويل المستحقة
٩٣,٦١٣	-	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)
٧٣٥,٠١٥	٩٥١,٢٠٨	مستحقات و ذمم دائنة أخرى
٣,٨٥٣,٣٣٥	٦,٨١٢,٠٢٦	

١٣. 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.
أما موظفو الإدارة العليا فهم الذين يتمتعون بسلطة تخطيط أنشطة الشركة وتوجيهها والسيطرة عليها، بشكل مباشر أو غير مباشر، بما في ذلك أي عضو مجلس إدارة (سواء تنفيذي أو غير تنفيذي). وفي ما يلي مجموع المكافآت التي دفعت لأعلى خمسة موظفين بمن فيهم موظفي الإدارة العليا لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ما يلي:

٣١ مارس ٢٠١٥ ريال عُماني	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُماني	مكافآت الإدارة العليا
١٠٠,٦٩٦	١٠٥,٨٤٢	

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

١٣. معاملات مع أطراف ذات علاقة (تابع)

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

٣١ مارس ٢٠١٥ ريال عُمانى	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُمانى	
١,٤٧٥,٢٦٠	١,٥٩١,٥٤٤	سويز تراكتبل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣٣,٧٣١	٣٤,٤٩٨	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٣٠,٩٢٣	٣٠,٣٨٢	شركة "شيكوكو للطاقة الكهربائية"
٣٥,٦٠٧	٣٧,٦٢٦	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.
٩,٩٥٠	١٢,٣٠٢	انترناشيونال باور أس ايه فرع دبي
١١,٤٠٨	١٠,٩٣٦	الكترايل اس ايه
٥,٤٥٦	٥,٢٣٠	ملتيتيك ش.م.م
٣,٤٠٠	٥,٠٠٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٢,٧٢٨	٢,٦١٥	سوجيتز كوربوريشن
٢,٤٨٠	٢,٣٧٧	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
٢,٤٧٠	-	"لابورليك ميدل إيست"
١,٦١٣,٤١٣	١,٧٣٢,٥١٠	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

١,٢٩١,١٩٥	١,٣٠٣,٣٠٥	
١٨١,٠٤٧	٢٨٢,٠٥١	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
٦١,٠٨٠	٦١,٥٧١	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
٢٤,٨٠١	٢٣,٧٧٤	رسوم الإعارة
١٢,٤٢٠	١١,٩٩٠	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٣,٤٠٠	٥,٠٠٠	أتعاب مهنية
٣٩,٤٧٠	٤٤,٨١٩	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
١,٦١٣,٤١٣	١,٧٣٢,٥١٠	أخرى

مدققة

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦ ريال عُمانى
-------------------	--------------------------------

وكانت الأرصدة المستحقة من الأطراف ذات العلاقة في ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ تشمل:

-	١٦,٧٣٨	
-	٨٠٢	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.
-	١٧,٥٤٠	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م

وكانت الأرصدة المستحقة إلى الأطراف ذات العلاقة في ٣١ مارس ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ تشمل:

٧٩,١٠٥	-	
١٠,٣١٩	-	سويز تراكتبل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٤,١٨٩	-	كهربل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.م
٩٣,٦١٣	-	الكترايل اس ايه

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

١٤. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية الخاصة بالشركة تتفق مع الأهداف والسياسات المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

١٥. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة وِالتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد أن حُصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٦.
ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٦٥,٨١٦ ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بقطع الغيار) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣١ مارس ٢٠١٦.

١٦. صافي الأصول لكل سهم

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم عن طريق تقسمة صافي الأصول الخاصة بالمساهمين العاديين في الشركة على العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة

مدققة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣١ مارس ٢٠١٦	
٧٨,٤٢٨,٣٨٦	٧٥,٦٩٢,٥٤١	صافي الأصول - أموال المساهمين
٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/ عام
١١٦,٢١	١١٢,١٦	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٥,٤٦ مليون ريال عُمانى كما في ٣١ مارس ٢٠١٦ (١٢,٢٧ مليون ريال عُمانى كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥) 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.

١٧. 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.

٣١ مارس ٢٠١٥		٣١ مارس ٢٠١٦		
(٣,٢٢٩,٥٥٢)	(٢,٧٣٥,٨٤٥)			الخسارة خلال الفترة (بالريال عُمانى)
٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠			العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة
(٤,٧٩)	(٤,٠٥)			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

١٨. معلومات المقارنة

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