

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 فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

حوكمة الشركات

راجعت الشركة الهياكل والسياسات والإجراءات الخاصة بها بهدف الوفاء بأعلى معايير حوكمة الشركات طبقاً لمدونة قواعد حوكمة الشركات الجديدة التي دخلت حيز التنفيذ في يوليو ٢٠١٦.

نتائج العمليات

حققت المحطة مستوى موثوقية عالٍ نسبته ٩٩,٢١% وزوّدت الشبكة بطاقة كهربائية مقدارها ٢,٠٥٩ جيجاوات/ساعة. ولقد تحقّق مستوى الأداء الممتاز هذا بدون وقوع أي حوادث هادرة لوقت العمل لأي من الموظفين، وبالتالي تم تسجيل ١,٨٢١ يوم خالٍ من الحوادث الهادرة لوقت العمل منذ بداية تشغيل المحطة، ويعكس ذلك تركيزنا المنصب دائماً في الشركة على الصحة والسلامة والبيئة وإدارة الجودة. ولقد بلغت نسبة الحمولة الفعلية للمحطة خلال الفترة ٦٣,٧٩% في مقابل ٥٨,٩١% خلال الفترة ذاتها من سنة ٢٠١٥.

النتائج المالية

النسبة المئوية للتغيير	فترة ٦ أشهر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني غير مدققة	فترة ٦ أشهر ٢٠١٦ ألف ريال عُماني غير مدققة	
٥,٨%	٣٢,٤٨٧	٣٤,٣٦٣	الإيرادات
	(٢١,٧٣٦)	(٢٣,٥٦٧)	التكاليف المباشرة
٠,٤%	١٠,٧٥١	١٠,٧٩٦	إجمالي الربح
	(٤٠٤)	(٣٨٥)	مصروفات عمومية وإدارية
٠,٦%	١٠,٣٤٧	١٠,٤١١	الربح قبل الفائدة والضريبة
	(٥,٨٣٥)	(٥,٥١٢)	تكاليف التمويل (صافية)
٨,٦%	٤,٥١٢	٤,٨٩٩	(الخسارة) قبل الضريبة
	(١,٢٢١)	(٧٠٥)	المصروفات الضريبية
٢٧,٤%	٣,٢٩١	٤,١٩٤	صافي (الخسارة) عن الفترة

بفضل مستويات التشغيل الممتازة للمحطة تمكّنت الشركة من تحقيق إجمالي أرباح مساوية لما حقته في الفترة نفسها من سنة ٢٠١٥. كما نتج عن الانخفاض الثابت في تكاليف التمويل والمصروفات الضريبية مقروناً بالمستوى التشغيلي الممتاز للمحطة صافي أرباح أعلى بنسبة ٢٧,٤% بالمقارنة مع الفترة نفسها من سنة ٢٠١٥.

وبلغ سعر السهم ٢٠٥ بيسه في نهاية شهر يونيو ٢٠١٦.

المسؤولية الاجتماعية للشركة

تتوفر عدة مشاريع قيد التطوير ومن المتوقع أن تبلغ مراحل التنفيذ في الفصل الثالث من سنة ٢٠١٦.

النظرة المستقبلية على المدى المتوسط

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 وتشجيعيهما المستمرين للقطاع الخاص من خلال توفير بيئة تسمح لنا بالمشاركة بشكل فاعل في نمو اقتصاد البلاد وتركيز كل إنجازاتنا على بناء أمة صلبة البنیان، سائلة المولى عز وجل أن يحفظ جلالته ويسبغ عليه نعمه وآلاءه ويمده بموفور الصحة والعافية.



كاثرينا لورجيري جويتا
الرئيس

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو ٢٠١٦

مقر عمل الشركة:

ميناء صحار الصناعي
ولاية صحار
سلطنة عُمان

المكتب الرئيسي:

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

القوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٣٠ يونيو 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 التدفق النقدي الموجزة غير المدققة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة غير المدققة
١٢ - ٦	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 ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		
٣٢,٤٨٧	٣٤,٣٦٣		الإيرادات
(٢١,٧٣٦)	(٢٣,٥٦٧)	٣	تكاليف مباشرة
١٠,٧٥١	١٠,٧٩٦		مجموع الربح
(٤٠٤)	(٣٨٥)	٤	مصروفات عمومية وإدارية
١٠,٣٤٧	١٠,٤١١		الربح قبل الفائدة والضرائب
(٥,٨٣٥)	(٥,٥١٢)	٥	تكاليف التمويل (صافي)
٤,٥١٢	٤,٨٩٩		الربح قبل الضريبة
(١,٢٢١)	(٧٠٥)		مصاريف ضريبية
٣,٢٩١	٤,١٩٤		صافي الربح للفترة
٤,٨٨	٦,٢١	١٧	العائدات على كل سهم
			العائد الأساسي على كل سهم (بيسة)

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر الموجزة غير المدققة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,٢٩١	٤,١٩٤	صافي الربح للفترة
		(الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة، مخصصاً منها ضريبة الدخل: البند الذي سيتم إعادة تصنيفه إلى أرباح أو خسائر
(٣٦٦)	(٥,٥٠٨)	الجزء الفعال من التغييرات في القيمة العادلة لتغطيات التدفق النقدي
<u>٢,٩٢٥</u>	<u>(١,٣١٤)</u>	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل عن الفترة

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة المركز المالي الموجزة غير المدققة
كما في

صفحة ٣

مدققة	٣٠ يونيو ٢٠١٦	الإيضاحات	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني		ألف ريال عُماني
٢٧٦,١٨٣	٢٧٢,٤٦٥	٦	٢٧٦,١٨٣
٢٧٦,١٨٣	٢٧٢,٤٦٥		٢٧٦,١٨٣
٣,٢٥٢	٩,٢٧٤	٧	١,٧٩٠
١,٧٩٠	١,٧٥٠		٢,٦٩٦
٢,٦٩٦	-	٨	٣٧٠
٣٧٠	٣,٩٧٢	٩	٨,١٠٨
٨,١٠٨	١٤,٩٩٦		٢٨٤,٢٩١
٢٨٤,٢٩١	٢٨٧,٤٦١		٢٨٤,٢٩١
٦٧,٤٨٩	٦٧,٤٨٩	١٠ (أ)	٢,٣٠١
٢,٣٠١	٢,٣٠١	١٠ (ب)	٨,٦٣٩
٨,٦٣٩	١٠,٨٥٦		٧٨,٤٢٩
٧٨,٤٢٩	٨٠,٦٤٦		(١٢,٢٧١)
(١٢,٢٧١)	(١٧,٧٧٩)	١٠ (ج)	٦٦,١٥٨
٦٦,١٥٨	٦٢,٨٦٧		
١٧٦,٨٢٥	١٧٦,١٨١	١١	١٣,٩٤٤
١٣,٩٤٤	٢٠,٢٠٥		١٤
١٤	١٩		٥٠٤
٥٠٤	٥٢٦		٨,٢٥٤
٨,٢٥٤	٨,٢٠٦		١٩٩,٥٤١
١٩٩,٥٤١	٢٠٥,١٣٧		
١٣,٦٦٩	١٣,٤٩٠	١١	٣,٨٥٣
٣,٨٥٣	٥,٩٦٧	١٢	١,٠٧٠
١,٠٧٠	-		١٨,٥٩٢
١٨,٥٩٢	١٩,٤٥٧		٢١٨,١٣٣
٢١٨,١٣٣	٢٢٤,٥٩٤		٢٨٤,٢٩١
٢٨٤,٢٩١	٢٨٧,٤٦١		
			١١٦,٢١
١١٦,٢١	١١٩,٥٠	١٦	

تم اعتماد هذه القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ .


العضو


الرئيس

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.

قائمة التدفقات النقدية الموجزة غير المدققة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠١٥	٢٠١٦	الإيضاحات
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٣,٢٩١	٤,١٩٤	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل: صافي الربح للفترة نسويات لـ: مصروفات ضريبية استهلاك إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة التزام تخريد أصول - تصفية الخصم مكافآت نهاية الخدمة
١,٢٢١	٧٠٥	تغيرات في:
٣,٧٢٦	٣,٧٣٠	ذمم مدينة تجارية وذمم مدينة أخرى المخزون
٦٨٣	٦٤١	ذمم دائنة تجارية وذمم دائنة أخرى
٢٠	٢٢	صافي النقد من أنشطة التشغيل
٢	٥	
٨,٩٤٣	٩,٢٩٧	
(٦,٨٠١)	(٦,٠٢٢)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار: تملك الممتلكات والألات والمعدات صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
٢٩	٤٠	
٣,١١٣	٢,١١٤	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل: سداد القروض لأجل تسوية قروض قصيرة الأجل استحقاق الوديعة قصيرة الأجل توزيعات أرباح مدفوعة صافي النقد المستخدم في أنشطة التمويل
٥,٢٨٤	٥,٤٢٩	
(١٣)	(١٢)	صافي الزيادة في النقد وما في حكم النقد
(١٣)	(١٢)	نقد وما في حكم النقد في بداية الفترة
(١,٥٣١)	(١,٤٦٤)	
(١,٠٠٠)	(١,٠٧٠)	
٣,٠٧٦	٢,٦٩٦	
(٢,٤٥٠)	(١,٩٧٧)	
(١,٩٠٥)	(١,٨١٥)	
٣,٣٦٦	٣,٦٠٢	
٥٦٢	٣٧٠	٩
٣,٩٢٨	٣,٩٧٢	٩

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

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموجزة غير المدققة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

رأس مال الأسهم ألف ريال عماني	الاحتياطي القانوني ألف ريال عماني	الأرباح المحتجزة ألف ريال عماني	احتياطي التغطية ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني	
٦٧,٤٨٩	٢,٣٠١	٨,٦٣٩	(١٢,٢٧١)	٦٦,١٥٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٦
-	-	٤,١٩٤	-	٤,١٩٤	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة صافي الربح للفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوصاً منها ضريبة الدخل الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
-	-	-	(٥,٥٠٨)	(٥,٥٠٨)	مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة المعاملات مع مالكي الشركة
-	-	٤,١٩٤	(٥,٥٠٨)	(١,٣١٤)	توزيعات أرباح إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
-	-	(١,٩٧٧)	-	(١,٩٧٧)	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٦
٦٧,٤٨٩	٢,٣٠١	١٠,٨٥٦	(١٧,٧٧٩)	٦٢,٨٦٧	
٦٧,٤٨٩	١,٥٩٢	٨,٢٢٣	(١٠,٥٤٣)	٦٦,٧٦١	الرصيد في ١ يناير ٢٠١٥
-	-	٣,٢٩١	-	٣,٢٩١	مجموع الدخل الشامل للفترة صافي الربح للفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصوصاً منها ضريبة الدخل الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة للتدفق النقدي
-	-	-	(٣٦٦)	(٣٦٦)	مجموع الدخل الشامل للفترة المعاملات مع مالكي الشركة
-	-	٣,٢٩١	(٣٦٦)	٢,٩٢٥	توزيعات أرباح إجمالي المعاملات مع مالكي الشركة
-	-	(٢,٤٥٠)	-	(٢,٤٥٠)	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٥
-	-	(٢,٤٥٠)	-	(٢,٤٥٠)	
٦٧,٤٨٩	١,٥٩٢	٩,٠٦٤	(١٠,٩٠٩)	٦٧,٢٣٦	

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

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

١. الشكل القانوني والأنشطة الرئيسية

شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") تم تسجيلها كشركة مساهمة عُمانية مغلقة في ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية في سلطنة عُمان. ولقد قرر المساهمون المؤسسون خلال اجتماع الجمعية 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 وبناء عليه أدرجت الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية في ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

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

(د) عملة العرض

يتم عرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة بالريال العُماني حيث يعتبر عملة العرض، ويتم تقريب جميع القيم إلى أقرب ألف ريال عُمانى إلا عندما يُنص على غير ذلك.

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

٣٠ يونيو ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
		٣. التكاليف المباشرة
١٣,٥٣٢	١٥,٤٠٣	غاز الوقود
٣,٧١٩	٣,٧٢٠	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٣,٣٠٦	٣,٣٨٢	رسوم التشغيل والصيانة
٤٥٤	٤٦٤	استخراج مياه البحر
٣٥١	٢٦٦	تأمين
٩٩	٩٧	رسوم الربط بالشبكة
٦٣	٤٠	زيت الوقود
٢٠	٢٢	التزام تخريد أصول - تصفية الخصم
١٩٢	١٧٣	مصروفات تشغيلية أخرى
<u>٢١,٧٣٦</u>	<u>٢٣,٥٦٧</u>	
		٤. مصروفات عمومية وإدارية
١٢٢	١٢٣	رسوم الإعارة
٦٨	٧٠	تكاليف توظيف
٨٩	٥٦	تكاليف متعلقة بالشركة العامة
٢٤	٢٥	رسوم الوكالة
١١	١١	إيجار مكتب
٩	١٠	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ١٣)
٨	١٠	استهلاك (إيضاح رقم ٦)
٧٣	٨٠	مصروفات عمومية وإدارية أخرى
<u>٤٠٤</u>	<u>٣٨٥</u>	
		٥. تكاليف التمويل (صافية)
٢,٧٢٧	٢,٨٣٨	الفائدة على القروض لأجل
٢,٣٢٧	١,٩٤٠	مبادلة سعر الفائدة
٦٨٣	٦٤١	استهلاك تكاليف تمويل مؤجلة
٧٥	٧٥	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
١٧	١٥	الفائدة على رأس المال العامل
١٠	٩	خسائر الصرف
(٤)	(٦)	دخل الفوائد
<u>٥,٨٣٥</u>	<u>٥,٥١٢</u>	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٦. الممتلكات والآلات والمعدات

الممتلكات والآلات والمعدات	تفكيك الأصول	قطع الغيار الفنية	الأصول الأخرى	المجموع	التكلفة
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	
٢٩٦,٣١١	٣٩٩	١,٦٥٠	١٢٠	٢٩٨,٤٨٠	١ يناير ٢٠١٦
-	-	١١	١	١٢	إضافات خلال الفترة
٢٩٦,٣١١	٣٩٩	١,٦٦١	١٢١	٢٩٨,٤٩٢	٣٠ يونيو ٢٠١٦
٢٢,٠٥٠	٢٨	١٣٢	٨٧	٢٢,٢٩٧	الاستهلاك
٣,٦٨١	٥	٣٤	١٠	٣,٧٣٠	١ يناير ٢٠١٦
٢٥,٧٣١	٣٣	١٦٦	٩٧	٢٦,٠٢٧	خصومات خلال الفترة
٢٧٠,٥٨٠	٣٦٦	١,٤٩٥	٢٤	٢٧٢,٤٦٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦
٢٧٤,٢٦١	٣٧١	١,٥١٨	٣٣	٢٧٦,١٨٣	٣١ ديسمبر ٢٠١٥

٧. الذمم التجارية المدينة والذمم المدينة الأخرى

ذمم مدينة تجارية	ذمم مدينة أخرى	مصاريف مدفوعة مقدماً	المستحق من أطراف ذات علاقة (إيضاح رقم ١٣)	مُدققة	٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥
ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
٩,٠٥٨	١١٧	١	٩٨	٢,٨٣١	٢,٨٣١	٢,٨٣١
٩,٢٧٤	١١٧	١	٩٨	٣٤٣	٣٤٣	٣٤٣
				-	-	-
				٧٨	٧٨	٧٨
				٣,٢٥٢	٣,٢٥٢	٣,٢٥٢

٨. 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. وكان المبلغ المودع في حساب احتياطي لسداد الدين (DSPA) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ قد تم استثماره على شكل وديعة قصيرة الأجل تستحق في ٢٨ أبريل ٢٠١٦.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المرحلية الموجزة غير المدققة

٩. النقد وما في حكم النقد

مدققة	٣٠ يونيو	٣١ ديسمبر
	٢٠١٦	٢٠١٥
	ألف ريال عُماني	ألف ريال عُماني
	٣,٩٧٢	٣٧٠

النقد في الصندوق وفي البنوك

١٠. حقوق المساهمين

(أ) رأسمال الأسهم

في ما يلي بيانات المساهمين الذين تبلغ نسبة مساهمتهم في الشركة ٥% أو أكثر:

٣٠ يونيو ٢٠١٦	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة
		١٠٠ بيضة لكل سهم		ألف ريال عُماني
كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠٠,١٧٩
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٨٣,١٥٥,٤٦٠	١٢,٣٢%	٨,٣١٦
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
بلو هورايزن صُحار باور بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٣,٨٦٧,٦٨١	٦,٥٠%	٤,٣٨٧
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	٤,٠٢٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١١٢,٨٥٤,٤٠٤	١٦,٧٢%	١١,٢٨٦
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٥	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة والبالغة قيمتها الإسمية	% من المجموع	إجمالي القيمة الإسمية للأسهم المملوكة
		١٠٠ بيضة لكل سهم		ألف ريال عُماني
كهريبل م.م.ح	الإمارات العربية المتحدة	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	٢٩,٩٠%	٢٠٠,١٧٩
ملتيتيك ش.م.م	سلطنة عُمان	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	١٤,٣٠%	٩,٦٥١
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	سلطنة عُمان	٥٦,١٧٥,٥٦٩	٨,٣٢%	٥,٦١٨
إس إي بي انترناشيونال نيزرلاند بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
بلو هورايزن صُحار باور بي في	هولندا	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	٧,١٥%	٤,٨٢٥
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	سلطنة عُمان	٤٣,٨٦٧,٦٨١	٦,٥٠%	٤,٣٨٧
صندوق تقاعد وزارة الدفاع	سلطنة عُمان	٤٠,٢٠٠,٧٣٧	٥,٩٦%	٤,٠٢٠
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%		١٣٩,٨٣٤,٢٩٥	٢٠,٧٢%	١٣,٩٨٤
		٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	١٠٠,٠٠%	٦٧,٤٨٩

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 يساوي 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

مدققة

١١. قروض لأجل

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	قروض لأجل مطروحا منها: الجزء المتداول
١٩٧,٥٧٥	١٩٩,٠٣٩	الجزء غير المتداول
(١٣,٤٩٠)	(١٣,٦٦٩)	مطروحا منها: تكاليف معاملة غير مستهلكة
١٨٤,٠٨٥	١٨٥,٣٧٠	
(٧,٩٠٤)	(٨,٥٤٥)	
١٧٦,١٨١	١٧٦,٨٢٥	

بتاريخ ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية شروط عامة حول التسهيلات الائتمانية مع تحالف مكون من بنوك دولية ووكالات ائتمان تصديري وبنوك محلية، مع بنك "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 ايبكس - ذ.م.م." بصفة وكيل تسهيلات "هيرميس".

بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥، كانت المبالغ المستحقة كما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	تسهيلات متغيرة مغطاة من "هيرميس"
٥٩,٠٣٦	٥٩,٣١٨	تسهيلات تجارية
٤٦,٩٩٣	٤٧,٧٣٩	تسهيلات ثابتة مغطاة من "هيرميس"
٣٧,٦٨٣	٣٧,٨٦٢	تسهيلات مباشرة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
٣٦,٦٨٩	٣٦,٨٦٤	تسهيلات مغطاة من بنك التصدير والاستيراد الكوري
١٧,١٧٤	١٧,٢٥٦	
١٩٧,٥٧٥	١٩٩,٠٣٩	

١٢. الذمم التجارية الدائنة والذمم الدائنة الأخرى

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٥	غاز الوقود المستحق
١,٧١٥	١,٣٢٣	تكلفة الفائدة المستحقة
-	٩٣	مستحقات الأطراف ذات العلاقة (إيضاح رقم ١٣)
١,٠٧٠	٧٣٥	مستحقات وذمم دائنة أخرى
٥,٩٦٧	٣,٨٥٣	

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، 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:

٣٠ يونيو ٢٠١٦	٣٠ يونيو ٢٠١٥	مكافآت الإدارة العليا
١٩٥	١٩٢	

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 السنة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٦ ألف ريال عُماني	
٣,٣٢١	٣,٤٢٦	سويز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.ع
٥٥	٨٧	شركة السوادي للطاقة ش.م.ع
٦٦	٦٨	كهريبييل للتشغيل والصيانة عُمان ("كومو") ش.م.ع
٦٥	٦٤	شركة "شيكوكو الكتريك باور"
٣٥	٣٥	الكترايبيل اس ايه
١٦	٢٢	"انترناشيونال باور اس ايه" فرع دبي
١٦	١٦	ملتيستيك ش.م.ع
٩	١٠	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
٨	٨	"سوجيتز كوربوريشن"
٨	٨	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
١٦	-	"لابورليك ميدل ايبست"
<u>٣,٦١٥</u>	<u>٣,٧٤٤</u>	

إن طبيعة المعاملات المبينة أعلاه كالتالي:

٢,٥٨٢	٢,٥٨٨	
٧٢٤	٧٩٤	رسوم التشغيل والصيانة الثابتة
١٢٢	١٢٣	رسوم التشغيل والصيانة المتغيرة
٧٥	٧٥	رسوم الإعارة
٤٨	٢٢	تكلفة خطاب اعتماد حساب احتياطي خدمة الدين
٩	١٠	أتعاب مهنية
٥٥	١٣٢	مكافآت حضور جلسات مجلس الإدارة (إيضاح رقم ٤)
<u>٣,٦١٥</u>	<u>٣,٧٤٤</u>	أخرى

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠١٦ ألف ريال عُماني
-	١

وكانت الأرصدة المستحقة من أطراف ذات علاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ هي:

-	١	كهريبييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.ع
-	-	

وكانت الأرصدة المستحقة إلى أطراف ذات علاقة في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ و ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ تشمل:

٧٩	-	سويز تراكتيبيل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.ع
١٠	-	كهريبييل للتشغيل والصيانة عُمان ش.م.ع
٤	-	الكترايبيل اس ايه
<u>٩٣</u>	<u>-</u>	

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 وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥.

١٥. الالتزامات

أ- تتطابق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات تأجير الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ بعد أن خصم منها المبالغ التي تم الإقرار بها خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

ب- قدمت الشركة أوامر شراء بقيمة ٣٣٤ ألف ريالاً عُمانياً (متعلقة بشكل رئيسي بقطع الغيار) وهي ما زالت غير مسددة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٦.

١٦. 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

مدققة		
٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٣٠ يونيو ٢٠١٦	
٧٨,٤٢٩	٨٠,٦٤٦	صافي الأصول - أموال المساهمين (بالألف ريال عُمانى)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة/ عام (بالألف ريال عُمانى)
<u>١١٦,٢١</u>	<u>١١٩,٥٠</u>	صافي الأصول لكل سهم (بيسة)

ترى الإدارة أن عجز التغطية البالغ ١٧,٧٨ مليون ريال عُمانى كما في ٣٠ يونيو 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 بإنهاء 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 الأرباح أو الخسائر للفترة والمنسوبة إلى المساهمين العاديين في الشركة على العدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة.

٣٠ يونيو ٢٠١٥		٣٠ يونيو ٢٠١٦		
٣,٢٩١	٤,١٩٤			الخسارة خلال الفترة (بالألف ريال عُمانى)
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧			عدد المتوسط المرجح للأسهم العادية غير المسددة خلال الفترة (بالألف)
<u>٤,٨٨</u>	<u>٦,٢١</u>			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.