

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
قائمة الدخل المكثفة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٣	إيضاحات	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني		
١٤٦,٤٨٠	٥٦,٣٢٢	١٣٩,٨٨٣	٥٣,٧٨٥		الإيرادات
(٩١,٣١٠)	(٣٥,١٠٩)	(٨٥,٠٨٧)	(٣٢,٧١٦)	٣	النفقات المباشرة
٥٥,١٧٠	٢١,٢١٣	٥٤,٧٩٦	٢١,٠٦٩		مجمّل الربح
-	-	٧٦١	٢٩٣		إيرادات أخرى
(١,٤٧٦)	(٥٦٨)	(١,٥٢٩)	(٥٨٨)	٤	المصاريف العمومية والإدارية
٥٣,٦٩٤	٢٠,٦٤٥	٥٤,٠٢٨	٢٠,٧٧٤		الربح قبل الفائدة والضريبة
(١٣,٥٥٧)	(٥,٢١٣)	(١١,٩٨٤)	(٤,٦٠٨)	٥	تكاليف تمويل
١٣٥	٥٢	٣٩٤	١٥٢		إيرادات تمويل
٤٠,٢٧٢	١٥,٤٨٤	٤٢,٤٣٨	١٦,٣١٨		الربح قبل الضريبة
(٢,٩٧١)	(١,١٤٢)	(٤,٢٢٣)	(١,٦٢٤)		مصروف الضريبة
٣٧,٣٠١	١٤,٣٤٢	٣٨,٢١٥	١٤,٦٩٤		صافي ربح الفترة
٥٥,٢٧	٢١,٢٥	٥٦,٦٢	٢١,٧٧	١٩	ربحية السهم ربحية السهم الأساسية (بيسة / سنت)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
 قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المكثفة غير المدققة
 لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٣٧,٣٠١	١٤,٣٤٢	٣٨,٢١٥	١٤,٦٩٤	صافي ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر الذي قد يعاد تصنيفه إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة (بالصافي من الضريبة):
١٤,٠١٧	٥,٣٩٠	٨٠٠	٣٠٧	تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٥١,٣١٨	١٩,٧٣٢	٣٩,٠١٥	١٥,٠٠١	إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

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

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	إيضاحات
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٥٨٢,٧٥٠	٢٢٤,٠٦٥	٥٦٨,٢٢٦	٢١٨,٤٨١	٦
٧,٢٠٨	٢,٧٧٢	٦,٧٤٥	٢,٥٩٤	٧
٦,٠١١	٢,٣١٢	٦,٣٠١	٢,٤٢٣	
٥٩٥,٩٦٩	٢٢٩,١٤٩	٥٨١,٢٧٢	٢٢٣,٤٩٨	
الأصول				
الأصول غير المتداولة				
ممتلكات ومحطات ومعدات				
أصول حق الاستخدام				
الأدوات المالية المشتقة				
إجمالي الأصول غير المتداولة				
الأصول المتداولة				
المخزون				
٦,٧٧٨	٢,٦٠٦	٧,٠٢٤	٢,٧٠٠	
٦,٠٩١	٢,٣٤٢	٢٥,٤٤٨	٩,٧٨٦	٨
٥٠٠	١٩٢	-	-	٩
٨,٤٥٢	٣,٢٥٠	٦٢,٤٥٣	٢٤,٠١٤	١٠
٢١,٨٢١	٨,٣٩٠	٩٤,٩٢٥	٣٦,٥٠٠	
٦١٧,٧٩٠	٢٣٧,٥٣٩	٦٧٦,١٩٧	٢٥٩,٩٩٨	
حقوق الملكية والالتزامات				
حقوق الملكية				
١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١٢ (أ)
٢٣,٠٤١	٨,٨٥٩	٢٣,٠٤١	٨,٨٥٩	١٢ (ب)
٨٧,٧٥٩	٣٣,٧٤٣	١٢٥,٩٧٤	٤٨,٤٣٧	
٢٨٦,٣٢٣	١١٠,٠٩١	٣٢٤,٥٣٨	١٢٤,٧٨٥	
٩٤٥	٣٦٤	١,٧٤٥	٦٧١	١٢ (ج)
٢٨٧,٢٦٨	١١٠,٤٥٥	٣٢٦,٢٨٣	١٢٥,٤٥٦	
الالتزامات				
الالتزامات غير المتداولة				
١٩١,٤٨٤	٧٣,٦٢٦	١٨٨,٩٢٨	٧٢,٦٤٣	١٣
٨,٠٥٧	٣,٠٩٨	٧,٥٨٣	٢,٩١٦	١١
٤,٨٩٩	١,٨٨٤	٤,٢٤٩	١,٦٣٤	
٦٣,٩٦٧	٢٤,٥٩٤	٦٤,٥٢٧	٢٤,٨١٠	
٨٧٦	٣٣٧	٩١١	٣٥٠	
٩٩	٣٨	١٦	٦	
٢٦٩,٣٨٢	١٠٣,٥٧٧	٢٦٦,٢١٤	١٠٢,٣٥٩	
الالتزامات المتداولة				
٧٩٠	٣٠٤	٣,٨٠٣	١,٤٦٣	
١٣,٦٠٩	٥,٢٣٢	٣٢,٥٤٢	١٢,٥١٢	١٤
٤٣٣	١٦٦	٣٤٠	١٣١	١١
٤٦,٣٠٨	١٧,٨٠٥	٤٧,٠١٥	١٨,٠٧٧	١٣
٦١,١٤٠	٢٣,٥٠٧	٨٣,٧٠٠	٣٢,١٨٣	
٣٣٠,٥٢٢	١٢٧,٠٨٤	٣٤٩,٩١٤	١٣٤,٥٤٢	
٦١٧,٧٩٠	٢٣٧,٥٣٩	٦٧٦,١٩٧	٢٥٩,٩٩٨	
٤٢٤,٢٥	١٦٣,١٣	٤٨٠,٨٨	١٨٤,٩٠	١٨

تمت الموافقة على القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ أكتوبر ٢٠٢٣.

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكتفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة التدفقات النقدية المكثفة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٣	إيضاحات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٤٠,٢٧٢	١٥,٤٨٤	٤٢,٤٣٨	١٦,٣١٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
				الربح قبل الضريبة
				تسويات لـ:
١٤,٩٩٦	٥,٧٦٦	١٤,٩٨٨	٥,٧٦٢	الاستهلاك
١٣,٥٥٧	٥,٢١٣	١١,٩٨٤	٤,٦٠٨	تكاليف تمويل
(١٣٥)	(٥٢)	(٣٩٤)	(١٥٢)	إيرادات تمويل
-	-	٧٠	٢٧	تكلفة المعاملات غير المغطاة
(٢)	(١)	(١٥)	(٦)	ربح ناتج عن الاستبعاد
١٣	٥	٩	٤	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
-	-	(٧٦١)	(٢٩٣)	إيرادات أخرى
٦٨,٧٠١	٢٦,٤١٥	٦٨,٣١٩	٢٦,٢٦٨	النقد من العمليات قبل التغييرات في رأس المال العامل
				التغييرات في:
١٤,٣٠١	٥,٤٩٧	(١٨,٤٢٥)	(٧,٠٨٥)	ذمم تجارية مدينة و ذمم مدينة أخرى
(٧٩)	(٣٠)	(٢٤٦)	(٩٤)	المخزون
(٧,٧٧٨)	(٢,٩٨٩)	١٨,٦١١	٧,١٥٧	ذمم تجارية دائنة و ذمم دائنة أخرى
٧٥,١٤٥	٢٨,٨٩٣	٦٨,٢٥٩	٢٦,٢٤٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	-	(٧٩٠)	(٣٠٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
-	-	(٩٢)	(٣٦)	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
٧٥,١٤٥	٢٨,٨٩٣	٦٧,٣٧٧	٢٥,٩٠٦	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(٥٤)	(٢١)	(١)	(٠)	استحواذ على ممتلكات ومحطات ومعدات
٧	٣	١٥	٦	عائد من بيع ممتلكات ومحطات ومعدات
(٤٧)	(١٨)	١٤	٦	صافي التدفقات النقدية التي نتجت من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤,١٦٥)	(١,٦٠٢)	(٣,٠٨٥)	(١,١٨٦)	سداد القروض لأجل
(١١,٧٠٤)	(٤,٥٠٠)	(١٠,٤٦١)	(٤,٠٢٢)	تكاليف تمويل مسددة
(٢,٧٩٦)	(١,٠٧٥)	-	-	سداد القروض قصيرة الأجل - بالصافي
٣,١٠٠	١,١٩٢	٥٠٠	١٩٢	استحقاق وديعة قصيرة الأجل
(٣,٥١١)	(١,٣٥٠)	-	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(٥٢٢)	(٢٠٠)	(٥٦٧)	(٢١٨)	دفعات عقد إيجار - المبلغ الأساسي
٥٣	٢١	٢٢٣	٨٦	الفائدة المستلمة
(١٩,٥٤٥)	(٧,٥١٤)	(١٣,٣٩٠)	(٥,١٤٨)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٥٥,٥٥٣	٢١,٣٦١	٥٤,٠٠١	٢٠,٧٦٤	صافي التغيير في النقد والنقد المعادل
٢,١٠٥	٨٠٩	٨,٤٥٢	٣,٢٥٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥٧,٦٥٨	٢٢,١٧٠	٦٢,٤٥٣	٢٤,٠١٤	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المكتفة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

رأس المال ألف ريال عماني	احتياطي قانوني ألف ريال عماني	أرباح مرحلة ألف ريال عماني	احتياطي التحوط ألف ريال عماني	المجموع ألف ريال عماني	
٦٧,٤٨٩	٨,٨٥٩	٣٣,٧٤٣	٣٦٤	١١٠,٤٥٥	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
-	-	١٤,٦٩٤	-	١٤,٦٩٤	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	٣٠٧	٣٠٧	صافي ربح الفترة الدخل الشامل الآخر للفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	١٤,٦٩٤	٣٠٧	١٥,٠٠١	إجمالي الدخل للفترة
٦٧,٤٨٩	٨,٨٥٩	٤٨,٤٣٧	٦٧١	١٢٥,٤٥٦	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٦٧,٤٨٩	٧,٦٤٢	٢٧,٥١٥	(٥,٦٧٨)	٩٦,٩٦٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
-	-	١٤,٣٤٢	-	١٤,٣٤٢	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	-	٥,٣٩٠	٥,٣٩٠	صافي ربح الفترة الدخل الشامل الآخر للفترة بالباقي من ضريبة الدخل تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
-	-	١٤,٣٤٢	٥,٣٩٠	١٩,٧٣٢	إجمالي الدخل الشامل للفترة
-	-	(١,٣٥٠)	-	(١,٣٥٠)	المعاملات مع أصحاب الشركة المساهمة والتوزيع
-	-	(١,٣٥٠)	-	(١,٣٥٠)	توزيعات الأرباح
٦٧,٤٨٩	٧,٦٤٢	٤٠,٥٠٧	(٢٨٨)	١١٥,٣٥٠	إجمالي المعاملات مع أصحاب الشركة الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكتفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المكثفة غير المدققة
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر

الإجمالي ألف دولار أمريكي	احتياطي التحوط ألف دولار أمريكي	أرباح مرحلة ألف دولار أمريكي	احتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	رأس المال ألف دولار أمريكي	
٢٨٧,٢٦٨	٩٤٥	٨٧,٧٥٩	٢٣,٠٤١	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
٣٨,٢١٥	-	٣٨,٢١٥	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٨٠٠	٨٠٠	-	-	-	صافي ربح الفترة
٣٩,٠١٥	٨٠٠	٣٨,٢١٥	-	-	الربح الشامل الآخر للفترة مخصصاً منه ضريبة الدخل
٣٢٦,٢٨٣	١,٧٤٥	١٢٥,٩٧٤	٢٣,٠٤١	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٢٥٢,١٩٠	(١٤,٧٧٠)	٧١,٥٦١	١٩,٨٧٦	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
٣٧,٣٠١	-	٣٧,٣٠١	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٤,٠١٧	١٤,٠١٧	-	-	-	صافي ربح الفترة
٥١,٣١٨	١٤,٠١٧	٣٧,٣٠١	-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة بالصافي من ضريبة الدخل
(٣,٥١١)	-	(٣,٥١١)	-	-	تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٣,٥١١)	-	(٣,٥١١)	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٢٩٩,٩٩٧	(٧٥٣)	١٠٥,٣٥١	١٩,٨٧٦	١٧٥,٥٢٣	المعاملات مع أصحاب الشركة المساهمة والتوزيع
					توزيعات الأرباح
					إجمالي المعاملات مع أصحاب الشركة
					الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١ الكيان القانوني والأنشطة الرئيسية

تم تسجيل شركة الباطنة للطاقة ("الشركة") كشركة مساهمة عمانية مقفلة (ش.م.ع.م.) بتاريخ ٢ أغسطس ٢٠١٠ بموجب قانون الشركات التجارية العماني. وبعد ذلك، تم تحويل الكيان القانوني للشركة إلى شركة مساهمة عامة ("ش.م.ع.ع") وأدرجت في بورصة مسقط بتاريخ ٢٣ يونيو ٢٠١٤.

تتمثل الأغراض التي تأسست من أجلها الشركة في تطوير وتمويل وتصميم وبناء وتشغيل وصيانة وتأمين وامتلاك محطة لتوليد الطاقة (محطة صحار ٣ لتوليد الطاقة بقدرة إنتاجية تبلغ ٧٥٠ ميغاوات تقريباً)، بالإضافة إلى مرافق ربط الغاز المصاحب والبنية التحتية الأخرى ذات الصلة؛ لإنتاج السعة الإنتاجية الموضحة من الطاقة؛ وبيع الطاقة الكهربائية المولدة للشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ش.م.ع.م. وبالتالي، يتم اعتبار المحطة كقطاع واحد معد للتقارير. أنجزت الشركة التشغيل التجاري للمحطة في ٣ أبريل ٢٠١٣.

٢ أساس الأعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الأعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" ومتطلبات قانون الشركات التجارية في سلطنة عمان (وتعديلاته) ومتطلبات الإفصاح الخاصة بهيئة السوق المالية في سلطنة عمان. يتم تضمين الإيضاحات التفسيرية المختارة لشرح الأحداث والمعاملات الجوهرية في سبيل التوصل إلى معرفة التغيرات في المركز المالي والأداء المالي للشركة منذ آخر قوائم مالية سنوية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢. إن القوائم المالية المرحلية المكثفة لا تشمل على جميع المعلومات المطلوبة لقوائم مالية سنوية كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

(ب) أساس القياس

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء مخصص التزام استبعاد الأصول وتكاليف التمويل المؤجلة التي يتم قياسها بالتكلفة المطفأة وبعض الأدوات المالية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة.

(ج) استخدام الأحكام والتقديرات

إن إعداد هذه القوائم المالية يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراضات يمكن أن تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ الموضح عنها للأصول والالتزامات والإيرادات والمصاريف. وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. تتم مراجعة التقديرات والافتراضات الرئيسية بشكل مستمر. ويتم إقرار مراجعات التقديرات المحاسبية في المدة التي تخضع فيها التقديرات للمراجعة وفي أية مدة مستقبلية ذات صلة.

إن الأحكام الهامة المستخدمة في تطبيق السياسات المحاسبية والتي لها بالغ الأثر على المبالغ المعترف بها في هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة هي نفسها التي تم تطبيقها على القوائم المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

(د) العملة الرئيسية وعملة العرض

تم عرض هذه القوائم المالية المختصرة بالدولار الأمريكي، وهو العملة الرئيسية للشركة، وأيضاً بالريال العماني حسب المتطلبات الرقابية المحلية. تم ترجمة المبالغ المقومة بالريال العماني والمعروضة في هذه القوائم المالية من المبالغ المقومة بالدولار الأمريكي بسعر صرف ١ دولار أمريكي = ٠,٣٨٤٥ ريال عماني. تم تقريب جميع المبالغ إلى أقرب ألف ريال عماني (ألف ريال عماني وألف دولار أمريكي) ما لم يذكر خلاف ذلك.

التغير في السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الشركة في هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة متفقة مع تلك المطبقة من قبل الشركة في قوائمها المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
				٣. النفقات المباشرة
٥٩,٢٢٧	٢٢,٧٧٣	٥٢,٠٤٨	٢٠,٠١٢	غاز الوقود
١٤,٥٢٠	٥,٥٨٣	١٤,٥١٠	٥,٥٧٨	الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات (إيضاح ٦)
١٣,٠٦٨	٥,٠٢٥	١٣,٠٥٣	٥,٠١٩	رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٥)
٢,٠٩٠	٨٠٤	٢,١٢٦	٨١٨	استخراج مياه البحر
١,٢٨٩	٤٩٥	١,٣١٦	٥٠٦	تأمين
٥	٢	١,٠٥١	٤٠٤	رسوم جمركية (إيضاح ١٥)
٤٦٣	١٧٨	٤٦٣	١٧٨	استهلاك محمل على أصول حق استخدام (إيضاح ٧)
١٧٠	٦٥	٨٤	٣٣	زيت الوقود
٢٨	١١	٢٥	١٠	رسوم توصيل الشبكة
٤٥٠	١٧٣	٤١١	١٥٨	تكاليف مباشرة أخرى
٩١,٣١٠	٣٥,١٠٩	٨٥,٠٨٧	٣٢,٧١٦	
				٤. المصاريف العمومية والإدارية
٥٠٧	١٩٥	٥٢٣	٢٠١	أتعاب انتداب (إيضاح ١٥)
٣٥٤	١٣٦	٣٣١	١٢٧	تكاليف عمالة
١٦٦	٦٤	١٥٥	٥٩	التكاليف العامة المتعلقة بالشركة
١٠٢	٣٩	١١٢	٤٣	رسوم الوكالة
١٧	٧	٧٧	٣٠	المسؤولية الاجتماعية للشركة
٤٠	١٥	٤٠	١٦	أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ١٥)
٣٥	١٤	٣٧	١٤	إيجار مكتب
١٣	٥	١٥	٦	الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات (إيضاح ٦)
٢٤٢	٩٣	٢٣٩	٩٢	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١,٤٧٦	٥٦٨	١,٥٢٩	٥٨٨	
				٥ (أ) تكاليف تمويل
١١,٢٤٧	٤,٣٢٤	٩,٩٣٧	٣,٨٢١	فائدة محملة على قروض لأجل ومبادلات معدل الفائدة
١,٣٨٣	٥٣٢	١,١٦٥	٤٤٨	إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
				حساب احتياطي خدمة الدين وتكاليف اعتمادات مستندية (إيضاح ١٥)
٣٧٢	١٤٣	٣٦٧	١٤١	فائدة محملة على التزامات عقد إيجار
٣٧٤	١٤٤	٣٥٥	١٣٧	خسارة ناتجة عن صرف عملات
٨٢	٣٢	٩٦	٣٧	التزام استبعاد أصل - رد الخصم
٤١	١٦	٣٥	١٣	فائدة محملة على قروض قصيرة الأجل
٥٨	٢٢	٢٩	١١	
١٣,٥٥٧	٥,٢١٣	١١,٩٨٤	٤,٦٠٨	
				٥ (ب) إيرادات تمويل
١٣٥	٥٢	٣٩٤	١٥٢	إيرادات فوائد
١٣٥	٥٢	٣٩٤	١٥٢	

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٦. ممتلكات ومحطات ومعدات

التكلفة	ممتلكات محطات ومعدات	أصول أخرى	ممتلكات محطات ومعدات	ممتلكات محطات ومعدات
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني
٢٩٨,٤٠٠	١٣٥	١,٧١٣	٢٩٦,٥٥٢	٢٩٨,٤٠٠
.	.	-	-	.
(١٦)	(١٦)	-	-	(١٦)
٢٩٨,٣٨٤	١١٩	١,٧١٣	٢٩٦,٥٥٢	٢٩٨,٣٨٤
الاستهلاك	أصول أخرى	قطع غيار فنية	ممتلكات محطات ومعدات	ممتلكات محطات ومعدات
١ يناير ٢٠٢٣	١٢٣	٦١٧	٧٣,٥٩٥	٧٣,٥٩٥
إضافات خلال الفترة	٦	٥١	٥,٥٢٧	٥,٥٢٧
استيعادات خلال الفترة	(١٦)	-	-	(١٦)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	١١٣	٦٦٨	٧٩,١٢٢	٧٩,٩٠٣
القيمة الدفترية	٦	١,٠٤٥	٢١٧,٤٣٠	٢١٨,٤٨١
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	١٢	١,٠٩٦	٢٢٢,٩٥٧	٢٢٤,٠٦٥
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢				
التكلفة	أصول أخرى	قطع غيار فنية	ممتلكات محطات ومعدات	ممتلكات محطات ومعدات
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي
٧٧٦,٠٧٦	٣٥٢	٤,٤٥٦	٧٧١,٢٦٨	٧٧٦,٠٧٦
١	١	-	-	١
(٤٢)	(٤٢)	-	-	(٤٢)
٧٧٦,٠٣٥	٣١١	٤,٤٥٦	٧٧١,٢٦٨	٧٧٦,٠٣٥
الاستهلاك	أصول أخرى	قطع غيار فنية	ممتلكات محطات ومعدات	ممتلكات محطات ومعدات
١ يناير ٢٠٢٣	٣١٩	١,٦٠٥	١٩١,٤٠٢	١٩٣,٣٢٦
المحمل خلال الفترة	١٥	١٣٣	١٤,٣٧٧	١٤,٥٢٥
استيعادات خلال الفترة	(٤٢)	-	-	(٤٢)
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٢٩٢	١,٧٣٨	٢٠٥,٧٧٩	٢٠٧,٨٠٩
القيمة الدفترية	١٩	٢,٧١٨	٥٦٥,٤٨٩	٥٦٨,٢٢٦
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣	٣٣	٢,٨٥١	٥٧٩,٨٦٦	٥٨٢,٧٥٠
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢				

إن تسهيلات القروض لأجل هي بضمان رهونات قانونية وتجارية شاملة على جميع أصول الشركة (إيضاح ١٣).

إن المحطة الخاصة بالشركة مشيدة على أرض مستأجرة من شركة ميناء صحار الصناعي ش.م.ع.ع (إيضاح ٧). قامت الشركة باستئجار الممتلكات والمحطات والمعدات بالكامل بموجب عقد إيجار تشغيلي.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

٧. أصول حق الاستخدام

الإجمالي	إيجار موقع	معدات توصيل	
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٣,٧٢٠	٢,٧٢١	٩٩٩	التكلفة
-	-	-	١ يناير ٢٠٢٣
٣,٧٢٠	٢,٧٢١	٩٩٩	إضافات خلال الفترة ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٩٤٨	٤٤٨	٥٠٠	الاستهلاك
١٧٨	٨٤	٩٤	١ يناير ٢٠٢٣
١,١٢٦	٥٣٢	٥٩٤	المحمل خلال الفترة ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٢,٥٩٤	٢,١٨٩	٤٠٥	القيمة الدفترية
٢,٧٧٢	٢,٢٧٣	٤٩٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
الإجمالي	إيجار موقع	معدات توصيل	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	
٩,٦٧٥	٧,٠٧٦	٢,٥٩٩	التكلفة
-	-	-	١ يناير ٢٠٢٣
٩,٦٧٥	٧,٠٧٦	٢,٥٩٩	إضافات خلال الفترة ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٢,٤٦٧	١,١٦٧	١,٣٠٠	الاستهلاك
٤٦٣	٢١٩	٢٤٤	١ يناير ٢٠٢٣
٢,٩٣٠	١,٣٨٦	١,٥٤٤	المحمل خلال الفترة ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
٦,٧٤٥	٥,٦٩٠	١,٠٥٥	القيمة الدفترية
٧,٢٠٨	٥,٩٠٩	١,٢٩٩	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

اختارت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهرًا أو أقل وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة. تعترف الشركة بدفعات الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار هذه كمصروفات على أساس القسط الثابت على مدى فترة الإيجار.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
٢٠٢٢	٢٠٢٢	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	٨. ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
٤,٨٢٥	١,٨٥٥	٢١,٩٦١	٨,٤٤٤	ذمم تجارية مدينة
٨٢١	٣١٦	١,٢١٩	٤٦٩	دفعات مسددة مقدماً
٤٠	١٥	٤٢	١٦	مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح ١٥)
٣١	١٢	-	-	إيرادات مستحقة
٣٧٤	١٤٤	٢,٢٢٦	٨٥٧	ذمم مدينة أخرى
٦,٠٩١	٢,٣٤٢	٢٥,٤٤٨	٩,٧٨٦	

٩. ودیعة قصيرة الأجل

وفقاً لاتفاقية الشروط العامة، يتعين على الشركة الاحتفاظ بحساب توفير خدمة الدين لضمان توفر الأموال لخدمة أقساط القرض والفائدة في تاريخ الاستحقاق. في كل تاريخ سداد في نهاية أكتوبر، يتعين على الشركة جدولة المبلغ المحدد في الدفعات الشهرية الستة التالية. لا يمكن استخدام المبلغ الموجود في حساب توفير خدمة الدين لأي غرض آخر غير خدمة أقساط القرض والفائدة، وبالتالي يعد نقد مقيد. تم جدولة المبلغ الموجود في حساب توفير خدمة الدين في ودیعة قصيرة الأجل استحققت في ٢٥ أبريل ٢٠٢٣.

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
٢٠٢٢	٢٠٢٢	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	١٠. النقد والنقد المعادل
-	-	٢٨,٤٠٠	١٠,٩٢٠	الودائع قصيرة الأجل (أقل من ٣ شهور)
٨,٤٥٢	٣,٢٥٠	٣٤,٠٥٣	١٣,٠٩٤	نقد في صندوق ولدى البنوك
٨,٤٥٢	٣,٢٥٠	٦٢,٤٥٣	٢٤,٠١٤	

١١. التزامات عقد إيجار

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
٢٠٢٢	٢٠٢٢	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	يتم تضمين التزامات عقد الإيجار في قائمة المركز المالي على النحو التالي:
٤٣٣	١٦٦	٣٤٠	١٣١	التزامات عقد الإيجار المتداولة
٨,٠٥٧	٣,٠٩٨	٧,٥٨٣	٢,٩١٦	التزامات عقد الإيجار غير المتداولة
٨,٤٩٠	٣,٢٦٤	٧,٩٢٣	٣,٠٤٧	

التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	التدفقات النقدية	
القيمة الحالية	القيمة الحالية	القيمة الحالية	القيمة الحالية	
لدفعات الإيجار	غير المخصصة	لدفعات الإيجار	غير المخصصة	
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٣٤٠	٧٩١	١٣١	٣٠٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣
١,٦٠٢	٣,١١٦	٦١٦	١,١٩٨	خلال سنة واحدة
٥,٩٨١	٨,٩٨٧	٢,٣٠٠	٣,٤٥٥	خلال سنتين إلى ٥ سنوات
٧,٩٢٣	١٢,٨٩٤	٣,٠٤٧	٤,٩٥٧	أكثر من ٥ سنوات
				التزامات عقد إيجار

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٢. حقوق الملكية

(أ) رأس المال

إن تفاصيل المساهمين موضحة كما يلي:

القيمة الاسمية التراكمية للمملوكة ألف ريال عماني	% من الإجمالي	عدد الأسهم المحتفظ بها بالقيمة الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية
٢٠,١٧٩	٢٩,٩٠%	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة
٩,٦٥١	١٤,٣٠%	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان
٨,٧٤١	١٢,٩٥%	٨٧,٤١٣,٢٥٧	سلطنة عُمان
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٤٠٩	٦,٥٣%	٤٤,٠٨٦,٩١٣	سلطنة عُمان
٣,٤٩٠	٥,١٧%	٣٤,٩٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان
١١,٣٦٩	١٦,٨٥%	١١٣,٦٧٧,٣٧٥	
٦٧,٤٨٩	١٠٠,٠٠%	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	
١٧٥,٥٢٣	%		

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

كهريبل م.م.ح
شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
إس إي بي إنترناشونال نيوزلاندر بي. في.
شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي. في
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
صندوق تقاعد وزارة الدفاع
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%

القيمة الاسمية بالدولار الأمريكي

القيمة الاسمية بالدولار الأمريكي	%	عدد الأسهم المحتفظ بها بالقيمة الاسمية ١٠٠ بيضة لكل سهم	الجنسية
٢٠,١٧٩	٢٩,٩٠%	٢٠١,٧٩١,٣٤٣	الإمارات العربية المتحدة
٩,٦٥١	١٤,٣٠%	٩٦,٥٠٨,٨٩٩	سلطنة عُمان
٨,٧٤١	١٢,٩٥%	٨٧,٤١٣,٢٥٧	سلطنة عُمان
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٤١١	٦,٥٤%	٤٤,١٠٦,٩١٣	سلطنة عُمان
٣,٤٩٠	٥,١٧%	٣٤,٩٠٠,٧٣٧	سلطنة عُمان
١١,٣٦٧	١٦,٨٤%	١١٣,٦٥٧,٣٧٥	
٦٧,٤٨٩	١٠٠,٠٠%	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	
١٧٥,٥٢٣	%		

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

كهريبل م.م.ح
شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية
إس إي بي إنترناشونال نيوزلاندر بي. في.
شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي. في
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
صندوق تقاعد وزارة الدفاع
المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%

القيمة الاسمية بالدولار الأمريكي

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمانى مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمانى للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠٢٢: ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عُمانى مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عُمانى للسهم الواحد).

يحق لحاملي الأسهم العادية الحصول على توزيعات الأرباح المعلنة من وقت لآخر ويحق لهم التصويت بصوت واحد لكل سهم في الاجتماعات العمومية للشركة. جميع الأسهم مرتبة بالتساوي فيما يتعلق بالأصول المتبقية للشركة.

(ب) احتياطي قانوني

تتطلب المادة ١٣٢ من قانون الشركات التجارية أن يتم استقطاع ١٠% من صافي أرباح الشركة، بعد خصم الضرائب، لتكوين احتياطي قانوني حتى يصل هذا الاحتياطي القانوني إلى ما لا يقل عن ثلث رأس مال الشركة.

(ج) احتياطي التحوط

يشتمل احتياطي التحوط على الجزء المتداول من صافي التغير التراكمي في القيمة العادلة لأدوات التحوط للتدفقات النقدية المتعلقة بمعاملات التحوط التي لم تترجم بعد.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٢٤٢,١٥٦	٩٣,١٠٩	٢٣٩,٢١٢	٩١,٩٧٧
(٤٦,٣٠٨)	(١٧,٨٠٥)	(٤٧,٠١٥)	(١٨,٠٧٧)
١٩٥,٨٤٨	٧٥,٣٠٤	١٩٢,١٩٧	٧٣,٩٠٠
(٤,٣٦٤)	(١,٦٧٨)	(٣,٢٦٩)	(١,٢٥٧)
١٩١,٤٨٤	٧٣,٦٢٦	١٨٨,٩٢٨	٧٢,٦٤٣

١٣. قروض لأجل
قروض لأجل
ناقصاً: الجزء المتداول
الجزء غير المتداول
ناقصاً: تكاليف المعاملات غير المطفاة

في ١٦ سبتمبر ٢٠١٠، أبرمت الشركة اتفاقية الشروط العامة فيما يتعلق بالتسهيلات الائتمانية مع مجموعة من البنوك الدولية ووكالات ائتمان التصدير وبنك محلي مع بنك كريديت أجريكول للشركات والاستثمار بصفته وكيل التسهيلات العالمية والوصي الأمني الخارجي وبنك الحسابات الخارجية ووكيل بنك التصدير والاستيراد الكوري ووكيل التسهيلات التجارية مع بنك مسقط ش.م.ع.ع بصفته وكيل أمن محلي وبنك حسابات داخلي؛ ومع KfW IPEX Bank GmbH كوكيل تسهيلات هيرميس.

كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢، فيما يلي المبالغ القائمة:

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
١٠٤,٦٠٤	٤٠,٢٢٠	١٠٣,٢٤٢	٣٩,٦٩٦
٥٣,٩٢٨	٢٠,٧٣٥	٥٣,٣٠٧	٢٠,٤٩٧
٣٤,٤٢٢	١٣,٢٣٥	٣٤,٠٢٦	١٣,٠٨٣
٣٣,٥١٤	١٢,٨٨٦	٣٣,١٢٩	١٢,٧٣٨
١٥,٦٨٨	٦,٠٣٣	١٥,٥٠٨	٥,٩٦٣
٢٤٢,١٥٦	٩٣,١٠٩	٢٣٩,٢١٢	٩١,٩٧٧

تسهيل تجاري
تسهيل هرمس المتغير المغطى
تسهيل هرمس الثابت المغطى
تسهيل KEXIM المباشر
تسهيل KEXIM المغطى

١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى	١٤. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٦,١٥٣	٢,٣٦٦	٢١,٨٧٦	٨,٤١١
١,٩١٩	٧٣٧	٣,٥٤٦	١,٣٦٤
٢,٢٥٥	٨٦٧	٢,٥٧٧	٩٩١
٣,٢٨٢	١,٢٦٢	٤,٥٤٣	١,٧٤٦
١٣,٦٠٩	٥,٢٣٢	٣٢,٥٤٢	١٢,٥١٢

وقود الغاز المستحق السداد والمستحقات
مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح ١٥)
تكلفة الفائدة المستحقة
ذمم دائنة ومستحقات

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة

تشتمل الأطراف ذات الصلة على المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة الرئيسيين والكيانات التجارية التي لديها القدرة على السيطرة أو ممارسة تأثير كبير على القرارات المالية والتشغيلية للشركة والكيانات التي يستطيع بعض المساهمين ممارسة تأثير هام عليها. تخضع أسعار وشروط هذه المعاملات، التي يتم إبرامها في إطار النشاط الاعتيادي للأعمال، إلى شروط وأحكام متفق عليها بشكل متبادل.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٥. المعاملات مع الأطراف ذات الصلة (تابع)

مكافآت موظفي الإدارة العليا

موظفي الإدارة الرئيسيين هم الأشخاص الذين يملكون السلطة فيما يتعلق بتخطيط، وتوجيه، ومراقبة أنشطة الشركة بصورة مباشرة أو غير مباشرة، بما في ذلك أي عضو مجلس إدارة (سواء أكان ضمن الفريق التنفيذي أم لا). فيما يلي إجمالي المكافآت المدفوعة لموظفي الإدارة الرئيسيين لفترة التسعة أشهر المنتهية:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف دولار أمريكي ٥٠٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف ريال عماني ١٩٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي ٥٢٣	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني ٢٠١
---	---	---	---

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

أبرمت الشركة المعاملات التالية مع أطراف ذات صلة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ ألف ريال عماني	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني
١٣,٨٤٩	٥,٣٢٥	١٥,٩٩٧	٦,١٥٠
٥١٣	١٩٧	٦٥٠	٢٥٠
٢٩١	١١٢	٢٩٣	١١٣
١٩٦	٧٦	٢٨٤	١٠٩
١٧١	٦٦	١٦٩	٦٥
١١٧	٤٥	٨١	٣١
٨٢	٣١	٨١	٣١
٤٠	١٥	٤٠	١٦
١١٧	٤٥	٤٠	١٦
٣٩	١٥	٣٧	١٤
٢	١	-	-
١٥,٤١٧	٥,٩٢٨	١٧,٦٧٢	٦,٧٩٥

الشركات التي لها نفوذ كبير على الشركة:

شركة سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة ش.م.ع. عمان
شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.
كهربيل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.م.
شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
إنجي إس إيه
إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي
شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م.
أعضاء مجلس الإدارة
شركة سوجيتز
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
إنجي إمباكت بلجيكا إس إيه

فيما يلي طبيعة المعاملات المذكورة أعلاه:

١٣,٠٦٨	٥,٠٢٥	١٣,٠٥٣	٥,٠١٩
٥	٢	٢,٠٢٣	٧٧٨
٦٠٤	٢٣٢	٧٢٧	٢٨٠
٤٩٤	١٩٠	٦٢٠	٢٣٨
٥٠٧	١٩٥	٥٢٣	٢٠١
٣٧٢	١٤٣	٣٦٧	١٤١
٦٠	٢٣	١٨٣	٧٠
١١٧	٤٥	٨١	٣١
٢٢	٩	٤٢	١٦
٤٠	١٥	٤٠	١٦
٧٧	٣٠	١١	٤
٥١	١٩	٢	١
١٥,٤١٧	٥,٩٢٨	١٧,٦٧٢	٦,٧٩٥

رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)

الرسوم الجمركية

ضريبة القيمة المضافة

مشاركة التكاليف

أتعاب انتداب (إيضاح ٤)

(حساب احتياطي خدمة الدين) تكاليف اعتمادات مستندية (إيضاح ٥)

قطع الغيار الرأسمالية والأولية

أتعاب مهنية

رد النفقات

أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ٤)

مصاريف التشغيل والصيانة الأخرى

أخرى

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة
١٥ المعاملات مع الأطراف ذات الصلة (تابع)

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٤٠	١٥	٤٢	١٦

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

تتمثل الأرصدة المستحقة لأطراف ذات صلة في:

١,٦٠٠	٦١٥	٢,٩٠٣	١,١١٦
١٢٦	٤٨	٢٧٣	١٠٥
١١	٤	١٤٧	٥٧
٥	٢	٧٠	٢٧
٢٩	١١	٦٢	٢٤
٣	١	٣٥	١٤
٢	١	٣٢	١٢
٨٨	٣٤	١٣	٥
٥٥	٢١	١١	٤
١,٩١٩	٧٣٧	٣,٥٤٦	١,٣٦٤

الشركات التي لها نفوذ كبير على الشركة:
شركة سويز تراكتيل للتشغيل والصيانة ش.م.م، عمان
كهربيل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.م.
إنجي إس إيه
شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م
شركة شيكوكو للطاقة الكهربائية المحدودة
شركة سوجيتز
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية
إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي
أعضاء مجلس الإدارة

١٦. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢.

١٧. الالتزامات

(أ) تتوافق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات عقود إيجار الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ حيث تم تخفيضها بالمبالغ المحسوبة خلال فترة التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣.

(ب) قدمت الشركة طلبات شراء بمبلغ ٢٣٦,٣٦٩ ريال عماني (٦١٤,٧٤٥ دولار أمريكي) والتي كانت قائمة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ [١١٨,٨٤٤ ريال عماني (٣٠٩,٠٨٧ دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢].

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٨. صافي الأصول لكل سهم - تم تسويتها

يتم احتساب صافي الأصول لكل سهم بقسمة صافي الأصول العائدة إلى المساهمين العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة / السنة.

مدققة	مدققة	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
٢٠٢٢	٢٠٢٢	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢٨٦,٣٢٣	١١٠,٠٩١	٣٢٤,٥٣٨	١٢٤,٧٨٥	صافي الأصول - أموال المساهمين
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة / السنة (ألف ريال عماني)
٤٢٤,٢٥	١٦٣,١٣	٤٨٠,٨٨	١٨٤,٩٠	صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها

ترى الإدارة أن فائض التحوط البالغ ٠,٦٧ مليون ريال عماني (١,٧٤ مليون دولار أمريكي) كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ [٠,٣٦ مليون ريال عماني (٠,٩٥ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢] يمثل الربح الذي قد تحققه الشركة، إذا اختارت إنهاء اتفاقيات المبادلة الخاصة بها في هذا التاريخ. على الرغم من ذلك، بموجب شروط اتفاقيات التمويل الخاصة بها لا يجوز للشركة إنهاء اتفاقيات المبادلة. وبالتالي، تم استبعاد فائض التحوط من صافي الأصول - أموال المساهمين.

١٩. الربح الأساسي للسهم

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية بقسمة صافي الربح أو الخسارة المنسوبة إلى المساهمين العاديين للشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٢	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٣	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٣٧,٣٠١	١٤,٣٤٢	٣٨,٢١٥	١٤,٦٩٤	صافي ربح الفترة
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالألف)
٥٥,٢٧	٢١,٢٥	٥٦,٦٢	٢١,٧٧	ربحية السهم الأساسية (بيسة / سنت)