

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٤

مكان العمل الرئيسي:

ميناء صحار الصناعي
صحار
سلطنة عُمان

العنوان المسجل:

ص.ب ٣٩
الرمز البريدي: ١٠٣
بريق الشاطئ
سلطنة عُمان

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع
القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة
٣٠ يونيو ٢٠٢٤

جدول المحتويات

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
١	قائمة الدخل المكثفة غير المدققة
٢	قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المكثفة غير المدققة
٣	قائمة المركز المالي المكثفة غير المدققة
٤	قائمة التدفقات النقدية المكثفة غير المدققة
٥ إلى ٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المكثفة غير المدققة
٧ إلى ١٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

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

٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤	إيضاحات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٦٨,٠٧٢	٢٦,١٧٤	٩٨,٦١٨	٣٧,٩١٨	٣
(٣٩,٩١٣)	(١٥,٣٤٧)	(٦٩,٧١٦)	(٢٦,٨٠٥)	
٢٨,١٥٩	١٠,٨٢٧	٢٨,٩٠٢	١١,١١٣	الإيرادات النفقات المباشرة مجمّل الربح
٥٠٧	١٩٥	٥٩٤	٢٢٨	٤
(١,٠٣٣)	(٣٩٧)	(١,١٠٨)	(٤٢٦)	
٢٧,٦٣٣	١٠,٦٢٥	٢٨,٣٨٨	١٠,٩١٥	إيرادات أخرى المصاريف العمومية والإدارية الربح قبل الفائدة والضريبة
(٧,٨٨٢)	(٣,٠٣١)	(٦,٥٨١)	(٢,٥٣٠)	٥
٣٣	١٣	١٨٢	٧٠	
١٩,٧٨٤	٧,٦٠٧	٢١,٩٨٩	٨,٤٥٥	تكاليف تمويل إيرادات تمويل الربح قبل الضريبة
(٢,٨١٦)	(١,٠٨٣)	(٢,٩٨١)	(١,١٤٦)	١١
١٦,٩٦٨	٦,٥٢٤	١٩,٠٠٨	٧,٣٠٩	
				مصروف الضريبة صافي ربح الفترة
٢٥,١٤	٩,٦٧	٢٨,١٧	١٠,٨٣	ربحية السهم ربحية السهم الأساسية (ببسة / سنت)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٦,٩٦٨	٦,٥٢٤	١٩,٠٠٨	٧,٣٠٩	صافي ربح الفترة
				(الخسارة) / الدخل الشامل الآخر الذي قد يعاد تصنيفه إلى الربح أو الخسارة في فترات لاحقة (بالصافي من الضريبة):
				تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
١,٠٤٩	٤٠٣	(٢٠٨)	(٨٠)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٨,٠١٧	٦,٩٢٧	١٨,٨٠٠	٧,٢٢٩	

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

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

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عُماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عُماني	إيضاحات	الأصول
					الأصول غير المتداولة
				٦	ممتلكات ومحطات ومعدات
٥٦٣,٣٧٩	٢١٦,٦١٨	٥٥٣,٧١٧	٢١٢,٩٠٣	٧	أصول حق الاستخدام
٨,٥٦٠	٣,٢٩٢	٨,٢٦٨	٣,١٨٠		الأدوات المالية المشتقة
٣,٥٥٢	١,٣٦٦	٣,٦٤١	١,٤٠٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٥٧٥,٤٩١	٢٢١,٢٧٦	٥٦٥,٦٢٦	٢١٧,٤٨٣		الأصول المتداولة
					المخزون
٦,٦٢٧	٢,٥٤٨	٦,٨٤٥	٢,٦٣٢		ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
١٣,٧٤٥	٥,٢٨٥	٣٠,٥٨٣	١١,٧٥٩	١	النقد والنقد المعادل
٢١,٥٦٠	٨,٢٩٠	٢٨,١١٧	١٠,٨١١	٩	إجمالي الأصول المتداولة
٤١,٩٣٢	١٦,١٢٣	٦٥,٥٤٥	٢٥,٢٠٢		إجمالي الأصول
٦١٧,٤٢٣	٢٣٧,٣٩٩	٦٣١,١٧١	٢٤٢,٦٨٥		حقوق الملكية والالتزامات
					حقوق الملكية
١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١٧٥,٥٢٣	٦٧,٤٨٩	١١ (أ)	رأس المال
٢٦,٣٤٥	١٠,١٣٠	٢٦,٣٤٥	١٠,١٣٠	١١ (ب)	احتياطي قانوني
١١٧,٤٩٨	٤٥,١٧٧	١٣١,٢٤٠	٥٠,٤٦١		أرباح مرحلة
٣١٩,٣٦٦	١٢٢,٧٩٦	٣٣٣,١٠٨	١٢٨,٠٨٠		حقوق الملكية قبل احتياطي التحوط
٤٦٦	١٧٩	٢٥٨	٩٩	١١ (ج)	احتياطي التحوط
٣١٩,٨٣٢	١٢٢,٩٧٥	٣٣٣,٣٦٦	١٢٨,١٧٩		حقوق الملكية
					الالتزامات
					الالتزامات غير المتداولة
١٤٣,٤٨٢	٥٥,١٦٩	١٣٩,١٦٩	٥٣,٥١٠	١٢	قروض لأجل
٩,٧٦٥	٣,٧٥٥	٩,٥٧٥	٣,٦٨٢	١٠	التزامات عقد إيجار
٣,٠٠٤	١,١٥٥	٣,٣٤٠	١,٢٨٤		الأدوات المالية المشتقة
٦٤,٤٢٦	٢٤,٧٧٢	٦٤,٤٠٢	٢٤,٧٦٣		التزام ضريبة مؤجلة
٩٢٣	٣٥٥	٩٤٧	٣٦٤		التزام استبعاد أصل
٢٦	١٠	٢٩	١١		مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٢٢١,٦٢٦	٨٥,٢١٦	٢١٧,٤٦٢	٨٣,٦١٤		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
					الالتزامات المتداولة
٥,٢٨٨	٢,٠٣٣	٢,٩٦٨	١,١٤١		التزامات ضريبة متداولة
٢١,٠٧٨	٨,١٠٤	٢٩,٦٨١	١١,٤١٣	١٣	ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى
٣٤٨	١٣٤	٢٣٦	٩١	١٠	التزامات عقد إيجار - متداولة
٢,٧٣١	١,٠٥٠	-	-		قروض قصيرة الأجل
٤٦,٥٢٠	١٧,٨٨٧	٤٧,٤٥٨	١٨,٢٤٧	١٢	قروض لأجل - متداولة
٧٥,٩٦٥	٢٩,٢٠٨	٨٠,٣٤٣	٣٠,٨٩٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
٢٩٧,٥٩١	١١٤,٤٢٤	٢٩٧,٨٠٥	١١٤,٥٠٦		إجمالي الالتزامات
٦١٧,٤٢٣	٢٣٧,٣٩٩	٦٣١,١٧١	٢٤٢,٦٨٥		إجمالي حقوق الملكية والالتزامات
				١٧	صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها
٤٧٣,٢١	١٨١,٩٥	٤٩٤	١٨٩,٧٨		

تمت الموافقة على القوائم المالية والتصريح بإصدارها بموجب قرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ يوليو ٢٠٢٤.

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع قائمة التدفقات النقدية المكثفة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤	إيضاحات
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عُماني	
١٩,٧٨٤	٧,٦٠٧	٢١,٩٨٩	٨,٤٥٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
				الربح قبل الضريبة
				تسويات لـ:
				الاستهلاك
٩,٩٩٢	٣,٨٤٢	٩,٩٦٨	٣,٨٣٢	تكاليف تمويل
٧,٨٨٢	٣,٠٣١	٦,٥٨١	٢,٥٣٠	إيرادات تمويل
(٣٣)	(١٣)	(١٨٢)	(٧٠)	ربح ناتج عن الاستبعاد
(١٥)	(٦)	(٠)	(٠)	مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٨	٣	٣	١	إيرادات أخرى
(٥٠٧)	(١٩٥)	(٥٩٤)	(٢٢٨)	
٣٧,١١١	١٤,٢٦٩	٣٧,٧٦٥	١٤,٥٢٠	النقد من العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل
				التغيرات في:
(٢١,٦٠٣)	(٨,٣٠٧)	(١٦,٢٥١)	(٦,٢٤٨)	ذمم تجارية مدينة و ذمم مدينة أخرى
٢١	٩	(٢١٨)	(٨٤)	المخزون
٥,١٨٨	١,٩٩٤	٨,٦٧٢	٣,٣٣٥	ذمم تجارية دائنة و ذمم دائنة أخرى
٢٠,٧١٧	٧,٩٦٥	٢٩,٩٦٨	١١,٥٢٣	التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٧٩٠)	(٣٠٤)	(٥,٢٨٨)	(٢,٠٣٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٩٢)	(٣٦)	-	-	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين المدفوعة
١٩,٨٣٥	٧,٦٢٥	٢٤,٦٨٠	٩,٤٩٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(١)	(٠)	(١٦)	(٦)	استحواذ على ممتلكات ومحطات ومعدات
١٥	٦	٢	١	عائد من بيع ممتلكات ومحطات ومعدات
١٤	٦	(١٤)	(٥)	صافي التدفقات النقدية التي نتجت من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢,٩٤٥)	(١,١٣٢)	(٣,٦٥١)	(١,٤٠٤)	سداد القروض لأجل
(٦,٩٧٣)	(٢,٦٨١)	(٥,٩٠١)	(٢,٢٦٩)	تكاليف تمويل مسددة
-	-	(٢,٧٣١)	(١,٠٥٠)	سداد القروض قصيرة الأجل - بالصافي
٥٠٠	١٩٢	-	-	استحقاق وديعة قصيرة الأجل
-	-	(٥,٢٦٦)	(٢,٠٢٥)	توزيعات أرباح مدفوعة
-	-	(٤٤٨)	(١٧٢)	دفع تكاليف التمويل المؤجلة
(٢١٠)	(٨٠)	(٣٠٢)	(١١٦)	دفعات عقد إيجار - المبلغ الأساسي
٣٧	١٤	١٩٠	٧٢	الفائدة المستلمة
(٩,٥٩١)	(٣,٦٨٧)	(١٨,١٠٩)	(٦,٩٦٤)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
١٠,٢٥٨	٣,٩٤٤	٦,٥٥٧	٢,٥٢١	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨,٤٥٢	٣,٢٥٠	٢١,٥٦٠	٨,٢٩٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٨,٧١٠	٧,١٩٤	٢٨,١١٧	١٠,٨١١	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.ع قائمة التغيرات في حقوق الملكية المكتثفة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

المجموع ألف ريال عماني	احتياطي التحوط ألف ريال عماني	أرباح مرحلة ألف ريال عماني	احتياطي قانوني ألف ريال عماني	رأس المال ألف ريال عماني	
١٢٢,٩٧٥	١٧٩	٤٥,١٧٧	١٠,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤
إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة					
٧,٣٠٩	-	٧,٣٠٩	-	-	صافي ربح الفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
(٨٠)	(٨٠)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة المعاملات مع أصحاب الشركة المساهمة والتوزيع توزيعات الأرباح
٧,٢٢٩	(٨٠)	٧,٣٠٩	-	-	إجمالي المعاملات مع أصحاب الشركة
(٢,٠٢٥)	-	(٢,٠٢٥)	-	-	
(٢,٠٢٥)	-	(٢,٠٢٥)	-	-	
١٢٨,١٧٩	٩٩	٥٠,٤٦١	١٠,١٣٠	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
١١٠,٤٥٥	٣٦٤	٣٣,٧٤٣	٨,٨٥٩	٦٧,٤٨٩	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
إجمالي الدخل الشامل للفترة					
٦,٥٢٤	-	٦,٥٢٤	-	-	صافي ربح الفترة الدخل الشامل الآخر للفترة بالصافي من ضريبة الدخل تحوطات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
٤٠٣	٤٠٣	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٦,٩٢٧	٤٠٣	٦,٥٢٤	-	-	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
١١٧,٣٨٢	٧٦٧	٤٠,٢٦٧	٨,٨٥٩	٦٧,٤٨٩	

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المكتثفة.

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع. قائمة التغيرات في حقوق الملكية المكثفة غير المدققة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو

الإجمالي ألف دولار أمريكي	احتياطي التحوط ألف دولار أمريكي	أرباح مرحلة ألف دولار أمريكي	احتياطي قانوني ألف دولار أمريكي	رأس المال ألف دولار أمريكي	
٣١٩,٨٣٢	٤٦٦	١١٧,٤٩٨	٢٦,٣٤٥	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٤
					إجمالي الدخل الشامل (الخسارة) للفترة
١٩,٠٠٨	-	١٩,٠٠٨	-	-	صافي ربح الفترة (الخسارة) الشاملة الأخرى للفترة مخصصاً منها ضريبة الدخل
(٢٠٨)	(٢٠٨)	-	-	-	تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
١٨,٨٠٠	(٢٠٨)	١٩,٠٠٨	-	-	إجمالي الدخل الشامل / (الخسارة) للفترة المعاملات مع أصحاب الشركة المساهمة والتوزيع
(٥,٢٦٦)	-	(٥,٢٦٦)	-	-	توزيعات الأرباح إجمالي المعاملات مع أصحاب الشركة
(٥,٢٦٦)	-	(٥,٢٦٦)	-	-	
٣٣٣,٣٦٦	٢٥٨	١٣١,٢٤٠	٢٦,٣٤٥	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٢٨٧,٢٦٨	٩٤٥	٨٧,٧٥٩	٢٣,٠٤١	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣
١٦,٩٦٨	-	١٦,٩٦٨	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة صافي ربح الفترة الدخل الشامل الآخر للفترة بالصافي من ضريبة الدخل
١,٠٤٩	١,٠٤٩	-	-	-	تحولات التدفقات النقدية - الجزء الفعال من التغيرات في القيمة العادلة
١٨,٠١٧	١,٠٤٩	١٦,٩٦٨	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٣٠٥,٢٨٥	١,٩٩٤	١٠٤,٧٢٧	٢٣,٠٤١	١٧٥,٥٢٣	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٨ 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 الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

أساس الإعداد

(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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣. إن القوائم المالية المرحلية المكثفة لا تشتمل 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 وافترضاات يمكن أن تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصحة 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

(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 = ٣,٨٤٥ 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 والسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

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

٣٠ يونيو ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني
١٩,٠٢٦	٧,٣١٦	٤٧,٦٦٩	١٨,٣٢٩
٩,٦٧٤	٣,٧١٩	٩,٦٧٤	٣,٧١٩
٨,١٣٢	٣,١٢٧	٩,٤١٥	٣,٦٢٠
١,٤١٨	٥٤٥	١,٤٤٤	٥٥٥
٨٧٤	٣٣٦	٨٥٨	٣٣٠
٣٠.٨	١١٩	٢٩٢	١١٢
٥٦	٢١	١٥٨	٦١
١٩	٧	١٨	٧
٤٦	١٨	٣	١
٣٦٠	١٣٨	١٨٥	٧١
٣٩,٩١٣	١٥,٣٤٧	٦٩,٧١٦	٢٦,٨٠٥
٣٤٨	١٣٤	٣٨٣	١٤٧
٢٣٢	٨٩	٢٢٩	٨٨
١٠٣	٣٩	١١٤	٤٤
٥١	٢٠	٨٠	٣١
٧٤	٢٩	٧٦	٢٩
٢٩	١١	٢٩	١١
٢٤	٩	٢٥	٩
١٠	٤	٢	١
١٦٢	٦٢	١٧٠	٦٦
١,٠٣٣	٣٩٧	١,١٠٨	٤٢٦
٦,٥٩٣	٢,٥٣٥	٥,٣٢٨	٢,٠٤٩
٧٧٨	٢٩٩	٧٢٤	٢٧٨
٢٣٦	٩١	٢٩٢	١١٢
١٧٥	٦٧	١٧٠	٦٥
٥٢	٢٠	٢٦	١٠
٢٣	٩	٢٤	٩
٢٥	١٠	١٧	٧
٧,٨٨٢	٣,٠٣١	٦,٥٨١	٢,٥٣٠
٣٣	١٣	١٨٢	٧٠
٣٣	١٣	١٨٢	٧٠

٣. النفقات المباشرة

غاز الوقود
الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات
(إيضاح ٦)
رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ١٤)
استخراج مياه البحر
تأمين
استهلاك محمل على أصول حق استخدام (إيضاح ٧)
زيت الوقود
رسوم توصيل الشبكة
رسوم جمركية (إيضاح ١٥)
تكاليف مباشرة أخرى

٤. المصاريف العمومية والإدارية

أتعاب اندئاب (إيضاح ١٥)
تكاليف متعلقه بالموظفين
التكاليف العامة المتعلقة بالشركة
المسؤولية الاجتماعية للشركة
رسوم الوكالة
أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ١٤)
إيجار مكتب
الاستهلاك المحمل على ممتلكات ومحطات ومعدات
(إيضاح ٦)
مصاريف عمومية وإدارية أخرى

٥ (أ) تكاليف تمويل

فائدة محملة على قروض لأجل ومبادلات معدل
الفائدة
إطفاء تكاليف التمويل المؤجلة
فائدة محملة على التزامات عقد إيجار
حساب احتياطي خدمة الدين وتكاليف اعتمادات
مستندية (إيضاح ١٤)
خسارة (مكسب) ناتجة عن صرف عملات
التزام استبعاد أصل - رد الخصم
فائدة محملة على قروض قصيرة الأجل

٥ (ب) إيرادات تمويل

إيرادات فوائد

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

٦. ممتلكات ومحطات ومعدات

التكلفة	ممتلكات محطات ومعدات ألف ريال عماني	قطع غيار فنية ألف ريال عماني	أصول أخرى ألف ريال عماني	أعمال رأسمالية قيد الإنشاء ألف ريال عماني	الإجمالي ألف ريال عماني	
١ يناير ٢٠٢٤	٢٩٦,٥٥٢	١,٧٠٩	١١٦	-	٢٩٨,٣٧٧	
إضافات خلال الفترة	-	-	.	٦	٦	
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٣)	-	(٣)	
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٢٩٦,٥٥٢	١,٧٠٩	١١٣	٦	٢٩٨,٣٨٠	
الاستهلاك						
١ يناير ٢٠٢٤	٨٠,٩٦٦	٦٨٣	١١٠	-	٨١,٧٥٩	
المحمل خلال الفترة	٣,٦٨٥	٣٤	١	-	٣,٧٢٠	
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٢)	-	(٢)	
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٨٤,٦٥١	٧١٧	١٠٩	-	٨٥,٤٧٧	
القيمة الدفترية						
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٢١١,٩٠١	٩٩٢	٤	٦	٢١٢,٩٠٣	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٢١٥,٥٨٦	١,٠٢٦	٦	-	٢١٦,٦١٨	
التكلفة	ممتلكات محطات ومعدات ألف دولار أمريكي	قطع غيار فنية ألف دولار أمريكي	أصول أخرى ألف دولار أمريكي	أعمال رأسمالية قيد الإنشاء ألف دولار أمريكي	الإجمالي ألف دولار أمريكي	
١ يناير ٢٠٢٤	٧٧١,٢٦٨	٤,٤٤٥	٣٠٠	-	٧٧٦,٠١٣	
إضافات خلال الفترة	-	-	.	١٦	١٦	
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٨)	-	(٨)	
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٧٧١,٢٦٨	٤,٤٤٥	٢٩٢	١٦	٧٧٦,٠٢١	
الاستهلاك						
١ يناير ٢٠٢٤	٢١٠,٥٧١	١,٧٧٩	٢٨٤	-	٢١٢,٦٣٤	
المحمل خلال الفترة	٩,٥٨٥	٨٩	٢	-	٩,٦٧٦	
استبعادات خلال الفترة	-	-	(٦)	-	(٦)	
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٢٢٠,١٥٦	١,٨٦٨	٢٨٠	-	٢٢٢,٣٠٤	
القيمة الدفترية						
٣٠ يونيو ٢٠٢٤	٥٥١,١١٢	٢,٥٧٧	١٢	١٦	٥٥٣,٧١٧	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	٥٦٠,٦٩٧	٢,٦٦٦	١٦	-	٥٦٣,٣٧٩	

إن تسهيلات القروض لأجل هي بضمان رهونات قانونية وتجارية شاملة على جميع أصول الشركة (إيضاح ١٢).
إن المحطة الخاصة بالشركة مشيدة على أرض مستأجرة من شركة ميناء صحار الصناعي ش.م.ع.م (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

معدات توصيل	إيجار موقع	الإجمالي	التكلفة
ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	ألف ريال عماني	
٩٩٩	٣,٤٦٩	٤,٤٦٨	١ يناير ٢٠٢٤
-	-	-	إضافات خلال الفترة
٩٩٩	٣,٤٦٩	٤,٤٦٨	٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٦٢٥	٥٥١	١,١٧٦	الاستهلاك
٦٢	٥٠	١١٢	١ يناير ٢٠٢٤
٦٨٧	٦٠١	١,٢٨٨	المحمل خلال الفترة
٣١٢	٢,٨٦٨	٣,١٨٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٣٧٤	٢,٩١٨	٣,٢٩٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
معدات توصيل	إيجار موقع	الإجمالي	التكلفة
ألف دولار أمريكي	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٢,٥٩٩	٩,٠٢١	١١,٦٢٠	١ يناير ٢٠٢٤
-	-	-	إضافات خلال الفترة
٢,٥٩٩	٩,٠٢١	١١,٦٢٠	٣٠ يونيو ٢٠٢٤
١,٦٢٥	١,٤٣٥	٣,٠٦٠	الاستهلاك
١٦٢	١٣٠	٢٩٢	١ يناير ٢٠٢٤
١,٧٨٧	١,٥٦٥	٣,٣٥٢	المحمل خلال الفترة
٨١٢	٧,٤٥٦	٨,٢٦٨	٣٠ يونيو ٢٠٢٤
٩٧٤	٧,٥٨٦	٨,٥٦٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

اختارت الشركة عدم الاعتراف بأصول حق الاستخدام والتزامات عقود الإيجار المتعلقة بعقود الإيجار قصيرة الأجل التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً 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.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني
١٠,٦٠٤	٤,٠٧٧	٢٦,٨٦٧	١٠,٣٣٠
٩٥٤	٣٦٧	١,٣٩٢	٥٣٥
٨٤	٣٢	٣٥	١٤
٤٩٣	١٩٠	-	-
١,٦١٠	٦١٩	٢,٢٨٩	٨٨٠
١٣,٧٤٥	٥,٢٨٥	٣٠,٥٨٣	١١,٧٥٩

٨. ذمم تجارية مدينة وذمم مدينة أخرى
ذمم تجارية مدينة
دفعات مسددة مقدماً
مستحق من أطراف ذات صلة (إيضاح ١٤)
إيرادات مستحقة
ذمم مدينة أخرى

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني
٤,٦٢٠	١,٧٧٦	-	-
١٦,٩٤٠	٦,٥١٤	٢٨,١١٧	١٠,٨١١
٢١,٥٦٠	٨,٢٩٠	٢٨,١١٧	١٠,٨١١

٩. النقد والنقد المعادل
ودائع قصيرة الأجل (أقل من ٣ شهور)
نقد في صندوق ولدى البنوك

١٠. التزامات عقد إيجار

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني
٣٤٨	١٣٤	٢٣٦	٩١
٩,٧٦٥	٣,٧٥٥	٩,٥٧٥	٣,٦٨٢
١٠,١١٣	٣,٨٨٩	٩,٨١١	٣,٧٧٣

يتم تضمين التزامات عقد الإيجار في قائمة المركز المالي على النحو التالي:

التزامات عقد الإيجار المتداولة
التزامات عقد الإيجار غير المتداولة

التدفقات النقدية التي غير المخصصة ألف دولار أمريكي	التدفقات النقدية التي غير المخصصة ألف ريال عماني	القيمة الحالية لديفات الإيجار ألف ريال عماني	القيمة الحالية لديفات الإيجار ألف ريال عماني
٢٣٦	٨٠٨	٩١	٣١١
٩٠٩	٣,٠٠٣	٣٤٩	١,١٥٥
٨,٦٦٦	١٧,٠٠٦	٣,٣٣٣	٦,٥٣٩
٩,٨١١	٢٠,٨١٧	٣,٧٧٣	٨,٠٠٥

٣٠ يونيو ٢٠٢٤
خلال سنة واحدة
خلال سنتين إلى ٥ سنوات
أكثر من ٥ سنوات
التزامات عقد إيجار

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

١١. حقوق الملكية

(أ) رأس المال

إن تفاصيل المساهمين موضحة كما يلي:

القيمة الاسمية التراكمية للأسهم المملوكة 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
٧,٠٠٣	١٠,٣٨%	٧٠,٠٣١,٩٩٩	سلطنة عُمان
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٤,٨٢٥	٧,١٥%	٤٨,٢٥٤,٤٥٣	هولندا
٢١,٠٠٦	٣١,١٢%	٢١٠,٠٤٦,٢٨٣	
٦٧,٤٨٩	١٠٠,٠٠%	٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠	
١٧٥,٥٢٣			

٣٠ يونيو ٢٠٢٤

كهرييل م.ح

شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م

صندوق الحماية الاجتماعية

إس إي بي إنترناشونال نيدرلاندز بي. في.

شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي. في.

المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

القيمة الاسمية التراكمية للأسهم المملوكة 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			

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

كهرييل م.ح

شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.م

صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية

إس إي بي إنترناشونال نيدرلاندز بي. في.

شركة سوجيتز جلوبال للاستثمار بي. في.

الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية

صندوق تقاعد وزارة الدفاع

المساهمين الذين تقل نسبة مساهمتهم عن ٥%

القيمة الإسمية بالدولار الأمريكي

يبلغ رأس المال المصدر والمصرح به والمدفوع للشركة ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عماني مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عماني للسهم الواحد (٣١ ديسمبر ٢٠٢٣: ٦٧,٤٨٨,٧٤٣ ريال عماني مكون من ٦٧٤,٨٨٧,٤٣٠ سهم بقيمة ٠,١ ريال عماني 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 بعمليات التحوط التي لم تبرم بعد.

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

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني	١٢. قروض لأجل قروض لأجل ناقصاً: الجزء المتداول من القرض لأجل الجزء غير المتداول من القرض لأجل ناقصاً: تكاليف التمويل المؤجلة غير المطفأة
١٩٢,٩٧٩	٧٤,٢٠١	١٨٩,٣٢٨	٧٢,٧٩٦	
(٤٦,٥٢٠)	(١٧,٨٨٧)	(٤٧,٤٥٨)	(١٨,٢٤٧)	
١٤٦,٤٥٩	٥٦,٣١٤	١٤١,٨٧٠	٥٤,٥٤٩	
(٢,٩٧٧)	(١,١٤٥)	(٢,٧٠١)	(١,٠٣٩)	
١٤٣,٤٨٢	٥٥,١٦٩	١٣٩,١٦٩	٥٣,٥١٠	

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 كريدبت أجيروكول 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 يونيو ٢٠٢٤ و ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣، فيما يلي المبالغ القائمة:

مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف دولار أمريكي	مدققة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ ألف ريال عماني	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف دولار أمريكي	٣٠ يونيو ٢٠٢٤ ألف ريال عماني	تسهيل تجاري تسهيل هرمس المتغير المغطى تسهيل هرمس الثابت المغطى تسهيل KEXIM المباشر تسهيل KEXIM المغطى
٨٦,٢٨٠	٣٣,١٧٥	٨٤,٩٣١	٣٢,٦٥٦	
٤١,٨٣٢	١٦,٠٨٤	٤٠,٩٢٩	١٥,٧٣٧	
٢٦,٧٠١	١٠,٢٦٧	٢٦,١٢٥	١٠,٠٤٥	
٢٥,٩٩٧	٩,٩٩٦	٢٥,٤٣٦	٩,٧٨٠	
١٢,١٦٩	٤,٦٧٩	١١,٩٠٧	٤,٥٧٨	
١٩٢,٩٧٩	٧٤,٢٠١	١٨٩,٣٢٨	٧٢,٧٩٦	

تمت إعادة تمويل التسهيل التجاري بالكامل بتاريخ ٣١ يناير ٢٠٢٤ من قبل بنك عماني محلي. يكون تاريخ الاستحقاق النهائي فيما يتعلق بالتسهيل التجاري المعاد تمويله هو ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٧؛ وفيما يتعلق بجميع التسهيلات الأخرى، كما كان من قبل في ٣١ مارس ٢٠٢٧. وبالتالي، لن يكون هناك أي مستحقات على أي قرض بعد انتهاء فترة اتفاق شراء الطاقة الحالي بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢٨. يتم إلغاء شرط السحب النقدي بالكامل لفترة الرصيد المتبقي من القرض.

١٤,٥٦٨	٥,٦٠١	٢٢,٥٧١	٨,٦٧٩	١٣. ذمم تجارية دائنة وذمم دائنة أخرى وقود الغاز المستحق السداد والمستحقات تكلفة الفائدة المستحقة مستحق إلى أطراف ذات صلة (إيضاح ١٤) ذمم دائنة ومستحقات
١,٨٦٠	٧١٥	١,٧٩٢	٦٨٩	
١,٥٥٥	٥٩٨	١,٥١٢	٥٨١	
٣,٠٩٥	١,١٩٠	٣,٨٠٦	١,٤٦٤	
٢١,٠٧٨	٨,١٠٤	٢٩,٦٨١	١١,٤١٣	

١٤. 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.ع إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة

١٤. 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 الستة أشهر المنتهية:

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٣٤٨	١٣٤	٣٨٣	١٤٧

مكافآت موظفي الإدارة الرئيسيين

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

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٨,٧٣٦	٣,٣٦٠	٩,٨٦٤	٣,٧٩٣
٥٢٥	٢٠٢	٢٦٣	١٠١
١٩٧	٧٦	٢٢١	٨٤
٨٢	٣١	٤٤	١٧
١٨٢	٧٠	١٩٠	٧٣
٨٠	٣١	٧٨	٣٠
٣٩	١٥	٣٧	١٤
١٨	٧	١٩	٨
١٩	٧	١٩	٧
٢٩	١١	٢٩	١١
٩,٩٠٧	٣,٨١٠	١٠,٧٦٤	٤,١٣٨

شركات المجموعة وأطراف ذات صلة

شركة سوز تراكتبل للتشغيل والصيانة ش.م.ع.ع عمان

شركة السوادي للطاقة ش.م.ع.ع

كهرييل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.ع.ع

إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي

الشركات التي لها نفوذ كبير على الشركة:

شركة شيكوكو إلكترونيك للطاقة

إنجي إس إيه

شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.ع.ع

صندوق الحماية الاجتماعية *

شركة سوجيتز

مجلس الإدارة - رسوم حضور الجلسات والمكافآت:

أعضاء مجلس الإدارة

فيما يلي طبيعة المعاملات المذكورة أعلاه:

٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٨,١٣٢	٣,١٢٧	٩,٤١٥	٣,٦٢٠
٣٨١	١٤٧	٤٦٨	١٨٠
٣٤٨	١٣٤	٣٨٣	١٤٧
٥٠٠	١٩٢	٢٤٥	٩٤
١٧٥	٦٧	١٧٠	٦٥
٨١	٣١	٤٤	١٧
٢٩	١١	٢٩	١١
١١	٤	٤	٢
١٧	٧	٣	١
٤٦	١٨	٣	١
١٨٤	٧١	-	-
٣	١	-	-
٩,٩٠٧	٣,٨١٠	١٠,٧٦٤	٤,١٣٨

رسوم التشغيل والصيانة (إيضاح ٣)

ضريبة القيمة المضافة

أتعاب انتداب (إيضاح ٤)

مشاركة التكاليف

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

أتعاب مهنية

أتعاب تمثيل مجلس الإدارة (إيضاح ٤)

مصاريف التشغيل والصيانة الأخرى

تحميل مصاريف تأخر سدادها بأثر رجعي

رسوم جمركية

قطع الغيار الرأسمالية والأولية

أخرى

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

مدققة	مدققة	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٤	٢٠٢٤
٢٠٢٣	٢٠٢٣	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني
٨٤	٣٢	٣٥	١٤

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

تتمثل الأرصدة المستحقة لأطراف ذات صلة في:

الشركات التي لها نفوذ كبير على الشركة:	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو
شركة سوز تراكبيل للتشغيل والصيانة ش.م.ع.ع، عمان	٤٣١	١,١٢٢	٥١٢	١,٣٣١
كهربيل للتشغيل والصيانة (عمان) ش.م.ع.ع.	٥٨	١٥١	٢٤	٦٢
إنترناشيونال باور إس إيه، فرع دبي	٢٢	٥٧	٥	١٣
إنجي إس إيه	٢٢	٥٦	٤	١١
الكيانات التي تمارس نفوذاً كبيراً على الشركة:				
شركة شيكوكو إلكتريك للطاقة	١٦	٤٢	١١	٢٩
شركة الشرق الأوسط للاستثمار ش.م.ع.ع	١٠	٢٧	٢	٥
صندوق الحماية الاجتماعية*	٨	١٩	١٦	٤١
شركة سوجيتز	٥	١٤	١	٣
مجلس الإدارة - رسوم حضور الجلسات والمكافآت:				
أعضاء مجلس الإدارة	٩	٢٤	٢٣	٦٠
	٥٨١	١,٥١٢	٥٩٨	١,٥٥٥

* استناداً إلى المرسوم السلطاني رقم ٢٠٢٣/٥٠ بإصدار صندوق الحماية الاجتماعية، تؤول جميع العقود والاتفاقيات التي تبرمها "الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية" إلى "صندوق الحماية الاجتماعية".

١٥. إدارة المخاطر المالية

إن أهداف وسياسات إدارة المخاطر المالية للشركة متوافقة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣.

١٦. الالتزامات

أ) تتوافق التزامات التشغيل والصيانة والتزامات عقود إيجار الأراضي مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ حيث تم تخفيضها بالمبالغ المحسوبة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤.

ب) قدمت الشركة طلبات شراء بمبلغ ٢٦٣,٠٤٢ ريال عماني (٦٨٤,١١٥ دولار أمريكي) والتي كانت قائمة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ [٧٥,٥٢٩ ريال عماني (١٩٦,٤٣٤ دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣].

شركة الباطنة للطاقة ش.م.ع.
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المكثفة غير المدققة
١٧. 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 يونيو	٣٠ يونيو	
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	٢٠٢٤	٢٠٢٤	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
٣١٩,٣٦٦	١٢٢,٧٩٦	٣٣٣,١٠٨	١٢٨,٠٨٠	صافي الأصول - أموال المساهمين
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة / السنة (ألف ريال عماني)
٤٧٣,٢١	١٨١,٩٥	٤٩٣,٥٨	١٨٩,٧٨	صافي الأصول لكل سهم (بيسة / سنت) - تم تسويتها

ترى الإدارة أن فائض التحوط البالغ ١٠,١٠ مليون ريال عماني (٢٦,٠ مليون دولار أمريكي) كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ [١٨,٠ مليون ريال عماني (٤٧,٠ مليون دولار أمريكي) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣] 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.

١٨. 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 يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	٣٠ يونيو	
٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٤	
ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	ألف دولار أمريكي	ألف ريال عماني	
١٦,٩٦٨	٦,٥٢٤	١٩,٠٠٨	٧,٣٠٩	صافي ربح الفترة
٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	٦٧٤,٨٨٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة (بالألف)
٢٥,١٤	٩,٦٧	٢٨,١٧	١٠,٨٣	ربحية السهم الأساسية (بيسة / سنت)