

تقرير حول النتائج المُستخلصة

الى الأفاضل/ مساهمي شركة الأنوار لبلاط السيراميك ش.م.ع.ع

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المتفق عليها معكم وفقا لتعميم الهيئة العامة لسوق المال رقم (خ/٢٠١٥/٤) بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، المُنتطبق اعتبارا من ٢٢ يوليو ٢٠١٦، فيما يتعلق بتقرير الحوكمة الصادر عن مجلس إدارة شركة الأنوار لبلاط السيراميك ش.م.ع.ع ("الشركة") كما في وللسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وتطبيقه لممارسات الحوكمة وفقا لتعديلات ميثاق حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم (خ/٢٠١٦/١٠) بتاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٦ (المُشار إليها معًا بـ "الميثاق"). وقد أنجزنا مهمتنا وفقا للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة رقم ٤٤٠٠ الذي ينطبق على مهام الإجراءات المُتفق عليها. وتم تنفيذ هذه الإجراءات فقط لغرض مساعدتكم على تقييم مدى التزام الشركة بأحكام الميثاق الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال. وفيما يلي مُلخص الإجراءات:

(١) حصلنا على تقرير حوكمة الشركة ("التقرير") الصادر عن مجلس الإدارة، وتحققنا من أن تقرير الشركة يتضمن، كحد أدنى، جميع البنود التي اقترحتها الهيئة العامة لسوق المال والتي يجب أن يتناولها التقرير على النحو المفصل في الملحق ٣ من الميثاق، وذلك من خلال مقارنة التقرير مع المحتوى المقترح في الملحق ٣؛ و

(٢) حصلنا على قائمة تفصيلية بمجالات عدم الالتزام بالميثاق التي حددها مجلس إدارة الشركة وأدرجها في التقرير، وكذلك أسباب عدم الالتزام.

وليس لدينا أي استثناءات نُوردها فيما يتعلق بالإجراءات التي تم تنفيذها.

بما أن الإجراءات المذكورة أعلاه لا تشكل تدقيقا أو مراجعة وفقا للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية لمهام المراجعة، فإننا لا نُبدي أي تأكيد فيما يخص تقرير حوكمة الشركة.

ولو أننا قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية أو أنجزنا تدقيقا أو مراجعة لحوكمة الشركة وفقا للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية لمهام المراجعة، لتبينت لنا مسائل أخرى وقدمناها لكم في تقريرنا.

إن تقريرنا هذا هو فقط للغرض المذكور في الفقرة الأولى أعلاه وهو لاطلاعكم الكريم، ولا يجوز استخدامه لأي أغراض أخرى. كما أن التقرير يتعلق فقط بتقرير الحوكمة المرفق الصادر عن مجلس إدارة الشركة والذي سيتم إدراجه ضمن تقريرها السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨، وهو في مُجمله لا يشمل أي قوائم مالية للشركة.


بيبين كابور
الشريك



BDO

مسقط

١١ فبراير ٢٠١٩

بي دي او ش م م هي شركة عمانية مسجلة محدودة المسؤولية، عضو في بي دي او الدولية المحدودة، شركة بريطانية محدودة المسؤولية بالضمان، وتشكل جزءا من شبكة بي دي او الدولية للاعضاء المستقلين، بي دي او هي اسم العلامة التجارية لشبكة بي دي او الدولية ولكل عضو من أعضاء بي دي او المستقلين.

رخصة المحاسبة و المراجعة ش م ع / ٢٠١٥/١٢، رخصة الاستشارات المالية ش م أ / ٢٠١٥/٦٩، سجل تجاري رقم ١٦٢٢٦٨١