

تقرير حوكمة الشركة

فلسفة الشركة حول حوكمة الشركة

قامت الهيئة العامة لسوق المال بإصدار ميثاق حوكمة شركات المساهمة العامة في يوليو ٢٠١٥ و الذي بدأ العمل على تطبيقه منذ ٢٢ يوليو ٢٠١٦.

تؤمن الشركة المتحدة للطاقة ان ميثاق حوكمة الشركة يعد أداة فعالة لتطوير الأداء التشغيلي والمالي للشركات المدرجة حيث يضمن المسائلة التي تقود إلى الشفافية وضمان المعاملة العادلة بين كافة المستثمرين الأمر الذي يقود في النهاية الى زيادة ثقة المساهمين و المستثمرين في النتائج.

و في هذا الصدد تؤكد الشركة التزامها و تمسكها بأعلى المقاييس للميثاق لتعزيز مكانتها كشركة ممتازة.

وعملاً بالمادة ٢٦ من الميثاق المذكور، فان الشركة ترفق هذا الفصل الخاص حول ميثاق التنظيم في قوائمها المالية السنوية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

أعضاء مجلس الإدارة :

أ) تشكيل مجلس الإدارة و فئات الاعضاء وسجل حضورهم وعدد إجتماعات المجلس التي عقدت خلال السنة:

اسم عضو مجلس الإدارة	تصنيف الأعضاء	اجتماع مجلس الإدارة وعدد مرات الحضور خلال ٢٠١٩					اجتماع الجمعية العامة السنوية ٢٠١٩
		٢٠ يناير	٢٥ أبريل	٢١ يوليو	٢٧ أكتوبر	المجموع	
الفاضل / مرتضى بن احمد بن سلطان (رئيس مجلس الإدارة)	غير تنفيذي و غير مستقل	✓	✓	✓	✓	٤	✓
الفاضل / جراهام فاركار(نائب رئيس مجلس الإدارة)	مرشح غير تنفيذي و غير مستقل	✓	✓	✓	✓	٤	-
الفاضل / ياسين بن عبد اللطيف	غير تنفيذي مستقل	✓	✓	✓	✓	٤	✓
الفاضل / حمد بن لال بخش البلوشي	غير تنفيذي و مستقل	-	✓	✓	✓	٣	-
الفاضل / سامي يحيى الدغيشي	غير تنفيذي مستقل	✓	✓	✓	✓	٤	✓
الفاضل / حسين حسن علي عبد الحسين	غير تنفيذي مستقل	✓	✓	✓	✓	٤	-
الفاضل / محمد بن محفوظ الوهبي*	مرشح غير تنفيذي و غير مستقل	-	✓	✓	✓	٣	-
الفاضل / بندر علاف** (نائب رئيس مجلس الإدارة)	مرشح غير تنفيذي و غير مستقل	✓	✓	-	-	٢	-
الفاضل / عبدالله بن محمد المعمرى**	مرشح غير تنفيذي و غير مستقل	✓	-	-	-	١	✓
الفاضل / حيدر محمد عايش الحرتاني*	غير تنفيذي مستقل	✓	✓	-	-	٢	-

* تم تعيينه خلال العام.

** استبدل خلال السنة

*** استقال خلال السنة

ب) عضوية اعضاء مجلس إدارة الشركة في مجالس إدارات شركات مساهمة في سلطنة عمان خلال السنة:

اسم العضو	المنصب	اسم الشركة
الفاضل/ مرتضى بن احمد بن سلطان	رئيس مجلس إدارة	الخليج الدولية للكيماويات ش م ع ع
الفاضل / جراهام فاركهارة	لا يوجد	-
الفاضل / ياسين بن عبداللطيف	عضو و رئيس لجنة التدقيق	شركة ضيافة الصحراء ش م ع ع
الفاضل / حمد بن لال بخش البلوشي	لا يوجد	-
الفاضل/ سامي بن يحيى الدغيشي	عضو مجلس إدارة	اوبار للفنادق و المنتجعات ش م ع ع
الفاضل/ حسين حسن علي عبدالحسين	لا يوجد	-
الفاضل / محمد بن محفوظ الوهبي	لا يوجد	-

يمكن الإطلاع على لمحة موجزة عن أعضاء مجلس الإدارة و مديرون الشركة في الملحق المتضمن في تقرير ميثاق الحوكمة.

لجنة التدقيق

أ - توصيف مختصر للجنة التدقيق:

تكمن المهمة الأساسية للجنة التدقيق في مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته التي قد يساهم عنها و ذلك بمراجعة: التقارير المالية و البيانات المالية الأخرى التي تقدمها الشركة الى أي جهة حكومية او الى الجمهور و مراجعة أنظمة الرقابة الداخلية للشركة الخاصة بالتمويل و المحاسبة و الإلتزام بالقانون و المبادئ الأخلاقية التي و ضعتها الإدارة التنفيذية و مجلس الإدارة و تقارير التدقيق و اعداد التقارير المالية بصفة عامة.

و من منطلق هذه المسؤوليات فان لجنة التدقيق تقوم على تشجيع التطور المستمر و مراعاة الإلتزام بسياسات واجراءات وممارسات الشركة على جميع المستويات .

الواجبات و المسؤوليات الرئيسية للجنة التدقيق:

- العمل كطرف محايد و موضوعي لمراقبة عمليات إعداد التقارير المالية و نظام الرقابة الداخلية.
- مراجعة و تقييم أعمال التدقيق القانوني و الداخلي للشركة.
- توفير وسيلة إتصال مفتوحة بين المدقق القانوني والداخلي للشركة و بين الإدارة العليا و مجلس الإدارة .
- التحقق و التصديق على كفاءة الإدارة التنفيذية بصفة عامة في تطبيق التعليمات التشغيلية و توجيهات مجلس الإدارة .
- تقييم و مراقبة كفاية نظم الرقابة الداخلية و كفاءتها.
- انشاء السياسات لرعاية الموارد البشرية و المعدات و الموارد الفكرية و الأصول.

(ب) لجنة التدقيق: فئات الأعضاء و سجل حضورهم

اسماء اعضاء اللجنة	المنصب	حضور الاجتماعات المنعقدة خلال ٩٨			
		٢٠ يناير	٢٥ ابريل	٢١ يوليو	٢٧ اكتوبر
الفاضل / ياسين بن عبداللطيف	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
الفاضل/ سامي يحيى الدغيشي	عضو	✓	✓	✓	✓
الفاضل / حمد لال بخش البلوشي*	عضو	-	-	-	✓
الفاضل/ جراهام فاركهارة**	عضو	✓	✓	✓	-

* تم تعيينه خلال العام

** استقال خلال العام

(ج) يتم دفع مبلغ ٢٠٠ ريال عماني تمثل اتعاب بدل حضور عن كل اجتماع يحضره العضو.

(د) أنشطة اللجنة خلال العام

قامت لجنة التدقيق بالإبابة عن مجلس الإدارة بمراجعة كفاءة الرقابة الداخلية وذلك بعقد اجتماع مع المدقق الداخلي للشركة و مراجعة تقارير التدقيق الداخلي و التوصيات والاجتماع بالمدقق الخارجي و مراجعة تقرير نتائج التدقيق.

(هـ) قام مجلس الإدارة في العام ٢٠١٩ ومن خلال لجنة التدقيق بمراجعة وتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة على اساس تقارير التدقيق المقدمة من المدققين. و قام المجلس ايضا بمراجعة تقارير التشغيل التي تقوم ادارة الشركة باعدادها والتي يتم المقارنة فيها بين تقديرات الموازنة و المحقق فعلياً . وفي هذا الصدد يسر لجنة التدقيق و مجلس الإدارة احاطة المساهمين انه و حسب رأيهم فانه توجد لدى الشركة ضوابط داخلية كافية و فاعلة.

لجنة الترشيحات و المكافآت

أ- توصيف مختصر للجنة الترشيحات و المكافآت:

إن الهدف الرئيسي للجنة هو مساعدة مجلس الإدارة في الوفاء بمسؤولياته حسب ميثاق الحوكمة الصادر في يوليو ٢٠١٥.

الواجبات و المسؤوليات الرئيسية للجنة هي كما يلي:

- تحديد المهارات المطلوبة في سبيل اداء اعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية المهام المنوطة بهم بسلاسة و التنمية المستمرة لمهاراتهم و اختيار الأشخاص المناسبين و تقديم التوصيات لملء مقاعد مجلس الإدارة . و مساعدة مجلس الإدارة في تحديد مكافآتهم و اتعاب حضورهم.
- إعداد سياسة التعاقب للإدارة التنفيذية و إعداد سياسة منح المكافآت إضافة الى تحديد الحوافز بناء على معايير الأداء.
- التحقيق في المسائل الأخلاقية و التنظيمية و الإلتزام.
- مساعدة مجلس الإدارة في تحديد المعايير الخاصة بتقييم المجلس و أعضائه إضافة الى تعيين استشاري مستقل لقياس اداء المجلس.

أ) لجنة الترشيحات و المكافآت: فئات الأعضاء و سجل حضور الأعضاء:

حضور الاجتماعات المنعقدة خلال ٢٠١٩			المنصب	اسماء اعضاء اللجنة
المجموع	٢٥ يونيو	٢٠ يناير		
٠	-	-	رئيس اللجنة	الفاضل / جراهام فاركة*
١	١	-	عضو	الفاضل / محمد بن محفوظ الوهبي*
٠	-	-	عضو	الفاضل / حسين عبدالحسين*
١	-	١	عضو	الفاضل / عبدالله بن محمد المعمرى**
٢	١	١	رئيس اللجنة	الفاضل / بندر علاف**
١	١	-	عضو	الفاضل / حيدر الحرتاني**

* تم تعيينه في إجتماع مجلس الادارة بتاريخ ٢٧ اكتوبر ٢٠١٩.

** استقال خلال العام

ج) يتم دفع مبلغ ٢٠٠ ريال عماني تمثل اتعاب بدل حضور عن كل اجتماع يحضره العضو.

د) انشطة اللجنة خلال العام

اجتمعت لجنة الترشيحات و المكافآت مرتين خلال السنة لمراجعة التوصيات التي قدمها المكتب المستقل فيما يتعلق بتقييم المجلس واعضائه، و تحديد مكافأة الرئيس التنفيذي والمديرين التنفيذيين ومراجعة عملية تقييم والعلاوات السنوية للموظفين .

عملية ترشيح الاعضاء

خضع انتخاب المجلس لاحكام النظام الاساسي للشركة (المواد من ٢٤ حتى ٢٧) . تم انتخاب اعضاء مجلس الإدارة الحالي بتاريخ ١٩ مارس ٢٠١٧ لفترة ثلاث سنوات تنتهي في ١٩ مارس ٢٠٢٠. ووفقاً للتعاميم الصادر من الهيئة العامة لسوق المال تحصل الشركة على " استمارة ترشح" من جميع الاعضاء. و يقوم امين عام الشركة و المستشار القانوني ولجنة الترشيحات والمكافأة بالتحقق من صحة و قانونية الاستثمارات قبل ارسالها الى الهيئة العامة لسوق المال .

المكافآت

أ) الأعضاء - المكافآت و اتعاب الحضور

حسب النظام الأساسي للشركة فإنه كان يحق للشركة ان تدفع مكافآت تعادل ١٠٪ من صافي الأرباح لأعضاء مجلس الإدارة . و بناء على قرار الهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٠٠٥/١١ فقد تم تحديد المكافآت و بدلات الحضور حتى ٥٪ مع وجود سقف محدد لذلك.

تبلغ المكافآت التي سوف يتم طلب موافقة المساهمين عليها خلال اجتماع الجمعية العادية السنوية القادمة حسب التالي:

ريال عماني	مكافآت اعضاء مجلس الإدارة
٣٤,٢٠٠	اتعاب الحضور (عدا اتعاب حضور لجنة التدقيق و لجنة الترشيحات و المكافآت)
١٥,٨٠٠	
٥٠,٠٠٠	المجموع

يوضح الجدول التالي بدلات حضور جلسات إجتماعات مجلس الإدارة خلال العام. و يتم احتساب مكافأة أعضاء مجلس الإدارة على اساس عدد مشاركات العضو في اجتماعات مجلس الإدارة . تعتبر المشاركة عن طريق الاجهزة المرئية او الصوتية مشاركة بالحضور بينما لا يتم الاخذ بالحضور بالوكالة في احتساب المكافأة.

م	اسم العضو	عدد الاجتماعات المدفوعة	إجمالي البدل المدفوع ريال عماني	اجمالي المكافآت ريال عماني
١	الفاضل/ مرتضى بن احمد بن سلطان	٤	١,٦٠٠	٤,٤١٣
٢	الفاضل / بندر علاف	٢	١,٢٠٠	٢,٢٠٦
٣	الفاضل / عبدالله بن محمد المعمري	١	٦٠٠	١,١٠٣
٤	الفاضل / جراهام فاركهارة	٤	٢,٢٠٠	٤,٤١٣
٥	الفاضل/ ياسين بن عبداللطيف	٤	٢,٤٠٠	٤,٤١٣
٦	الفاضل / حمد بن لال بخش البلوشي	٣	١,٤٠٠	٣,٣١٠
٧	الفاضل/ سامي بن يحيى الدغيشي	٤	٢,٤٠٠	٤,٤١٣
٨	الفاضل / حسين حسن علي عبدالحسين	٤	١,٦٠٠	٤,٤١٣
٩	الفاضل/ حيدر محمد عايش الحرتاني	٢	١,٠٠٠	٢,٢٠٦
١٠	الفاضل/ محمد محفوظ الوهبي	٣	١,٤٠٠	٣,٣١٠
المجموع			١٥,٨٠٠	٣٤,٢٠٠

ستقوم الشركة بصرف بدلات حضور أعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٢٠ بواقع ٤٠٠ ريال عماني لكل عضو عن كل جلسة و بعد أقصى ١٠,٠٠٠ ريال عماني عن كل عضو في كل عام حسب اللوائح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

كبار الموظفين

بلغ اجمالي الأجور الى كبار الموظفين الخمسة التي تم احتسابها على شركة تنمية الطاقة حسب عقد مشاركة التكاليف المعدل: ٢٥٠,٥٢٠ ريال عماني.

المواضيع المحددة لعدم الالتزام بنصوص ميثاق التنظيم و الإدارة و الأسباب :

- أ- تتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من عضوين فقط حتى ٣١ يوليو ٢٠١٩ بسبب استقالة عضو في عام ٢٠١٨. تم تعيين العضو الثالث في اجتماع مجلس الإدارة المذكور اعلاه.
- ب- خلال العام ، كان لدى الشركة مدقق داخلي مشاركة مع شركة مساهمة عمانية عامة اخرى حتى ٢٧ أكتوبر ٢٠١٩ ، بعد هذا التاريخ لا يوجد لدى الشركة مدقق داخلي حيث ان القانون لا يلزم الشركات والتي راسمالها اقل من ٥ مليون بتعيين مدقق داخلي بدوام كامل .
- ج- لم تقم الشركة باجراء تقييم خارجي للتدقيق الداخلي خلال ٢٠١٩ ، حيث انه لا يوجد قسم للتدقيق الداخلي في الشركة ، تعتمد الشركة تعيين جهة خارجية للقيام باجراءات التدقيق الداخلي اعتبارا من ٢٠٢٠.
- د- لم يتم فرض اية غرامة او مخالفة على الشركة من قبل سوق مسقط للأوراق المالية / الهيئة العامة لسوق المال او اية سلطة قانونية في اية امور تخص سوق المال خلال الأعوام الثلاث الماضية.
- هـ- لم تكن هناك حالات بعدم الالتزام بنصوص ميثاق الحوكمة.

وسائل الاتصال مع المساهمين والمستثمرين

يتم نشر الحسابات السنوية و الحسابات الفصلية في الموقع الرسمي لسوق مسقط للأوراق المالية حسب تعليمات المختصين. تتم الدعوة للجمعيات العامة عن طريق ارسال دعوات بريدية للمساهمين المسجلين. قامت الشركة بإنشاء موقع على الشبكة العالمية للانترنت www.upcmanah.com . يقوم رئيس مجلس الإدارة بالإدلاء بتصريحات صحفية عند حدوث انباء او تطورات جديدة ويتم نشر تلك الأخبار على موقع سوق مسقط للأوراق المالية حسب التعليمات الواردة في ذلك الشأن. و تبدي الشركة استعدادها الدائم لمقابلة المساهمين و مستشاريهم الماليين متى ما رغبوا في ذلك.

بيانات اسعار السوق

فيما يلي بيان بمتوسط ارتفاع و انخفاض سعر سهم الشركة خلال السنة المالية المنتهية و اداؤها مقارنة مع مؤشر الخدمات بسوق مسقط للأوراق المالية :

الشهر	أدنى سعر (ريال عماني)	أعلى سعر (ريال عماني)	متوسط السعر (ريال عماني)	مؤشر سوق مسقط قطاع الخدمات
يناير	٣,٢٣٥	٣,٢٣٥	٣,٢٣٥	٢١٤٢,٩٣٥
فبراير	٣,١٩٥	٣,١٩٥	٣,١٩٥	٢٠٨٣,١٢٠
مارس	٢,٩٧٠	٢,٩٧٠	٢,٩٧٠	١٩٨٨,٨٠٥
أبريل	٢,٦٧٥	٢,٦٧٥	٢,٦٧٥	٢٠٣٤,٣٧٥
مايو	٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	١٩٧٥,٥١٠
يونيو	٢,٦٧٠	٢,٦٧٠	٢,٦٧٠	١٩١٥,٥٠٥
يوليو	٢,٤٥٠	٢,٤٥٠	٢,٤٥٠	١٨٤٠,١٣٠
أغسطس	٢,٣٥٠	٢,٣٥٠	٢,٣٥٠	١٨٧٦,٥٥٠
سبتمبر	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	١٩٦١,١٣٥
أكتوبر	-	-	-	١٩١٠,١٤٠
نوفمبر	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	١٩٥٧,٧٣٠
ديسمبر	-	-	-	١٨٨٩,٧١٠

تصنيف حملة الأسهم

فيما يلي توضيح لأنواع المساهمين كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩:

نوع المساهمين	عدد المساهمين	مجموع الاسهم	النسبة % على رأس المال
أسهم ممتازة — (محلي)	١	١٠٩,٣٦٠	٥,٤٧
أسهم ممتازة (أجنبي)	١	١,٠٩٠,٦٣٥	٥٤,٥٣
كسور من تخفيض رأس المال	-	٥	-
أسهم عادية أكثر من ٥%	١	١٢٩,٠٦٢	٦,٤٥
أسهم عادية اقل من ٥% و أعلى من ١%	٨	٤٠١,٠٧٢	٢٠,٠٥
أسهم عادية اقل من ١%	٧٧٠	٢٦٩,٨٦٦	١٣,٥٠
المجموع	٧٨١	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠

إيضاحات حول مراقب الحسابات و أدائه المهني

مكتب بي دي أو المدققون قانونيون للشركة ، وهو يعمل في سلطنة عمان منذ ١٩٧٦ ، ويعتبر واحدة من المؤسسات الرائدة في مجال الخدمات المهنية في المنطقة، . وهو عضو في بي دي أو الدولية المحدودة، خامس أكبر مؤسسة محاسبة في العالم، ولديها ٨٨,٠٠٠ موظف يعملون ضمن شبكة عالمية تضم ١,٨٠٠ مكتب موزعة على ١٦٧ بلداً.

بلغ إجمالي أتعاب التدقيق ٩,٢٥٠ ريال عماني عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

تأكيد من مجلس الادارة

يؤكد مجلس الإدارة على ما يلي :

- مسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وفقا للمعايير والقواعد المعمول بها.
- مراجعة مدى كفاية وكفاءة نظام الرقابة الداخلية في الشركة المتحدة للطاقة ش م ع ع والتزامها بالقواعد والتوجيهات الداخلية.
- تلقت الشركة رسمياً من المشتري الشركة العمانية لشراء الطاقة والمياه ش م ع م عرضاً لتقديم الخدمات المساعدة لوحدات المرحلة الثانية (2xframe 9 gas turbines) لمدة اقصاها ٤ سنوات وثمانية اشهر بعد انتهاء اتفاقية شراء الطاقة الحالية (اي حتى ٢٤ ديسمبر ٢٠٢٤) كما طلب من الشركة تقديم عرضاً للمحافظة "تجميد" (او تقديم عرض لشكل اقتصادي اخر) لوحدات المرحلة الاولى (3xframe gas turbines).
- قدمت الشركة التزاماً رسمياً بالمشاركة في عملية الشراء هذه في ١٩ يناير ٢٠٢٠ وتتوقع نتائج إيجابية. ومع ذلك ، في حالة عدم الانتهاء من الصيغة النهائية للعرض المقدم ، ستقوم الشركة بنقل الأصول إلى الشركة العمانية لشراء الطاقة ش م ع م في تاريخ الاستحقاق.
- نتيجة لذلك ، وعلى الرغم من عدم اليقين المادي الموجود حالياً لاستمرار الشركة ، واستناداً إلى الميزانيات التي أعدتها الادارة ، ترى الشركة انه من المتوقع ان تكون الشركة قادرة على العمل والوفاء بالتزاماتها للمستقبل المنظور عندما يحين موعد الاستحقاق.