

إلى مساهمي شركة مسندم للطاقة ش.م.ع.ع

لقد قمنا بتنفيذ بالإجراءات المتفق عليها معكم بموجب تعميم الهيئة العامة لسوق المال ("الهيئة") رقم (خ/٢٠١٥/٤) المؤرخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥م حول تقرير حوكمة الشركات لـ شركة مسندم للطاقة ش.م.ع.ع ("الشركة") كما في والسنة المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وتطبيق مبادئ حوكمة الشركات وفقاً لميثاق حوكمة الشركات الذي أصدرته الهيئة بموجب التعميم رقم (خ/٢٠١٥/٤) بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥ والتعديلات على ميثاق حوكمة الشركات التي أصدرتها الهيئة بموجب التعميم رقم (خ/٢٠١٦/١٠) (مجتمعة "الميثاق"). وقد نفذنا مهمتنا وفقاً للمعايير الدولية للخدمات المصاحبة والمنظم لمهام الإجراءات المتفق عليها. تم إنجاز هذه الإجراءات بشكل حصري لمساعدتكم في تقييم التزام الشركة بمتطلبات ميثاق حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة ، وهي ملخصة كما يلي:

لقد حصلنا على تقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الإدارة وتحققنا من أن الشركة قد قامت بتضمين ، كحد أدنى ، كافة البنود المقترح تغطيتها من قبل الهيئة في التقرير كما هو مفصل في الملحق رقم (٣) من الميثاق من خلال مقارنة التقرير بالمحتوى المقترح في الملحق رقم (٣)؛ و وجدنا أن تقرير الشركة عن تنظيم وإدارة الشركات يعكس بصورة عادلة تطبيق الشركة لأحكام الميثاق ويخلو من أي أخطاء جوهرية.

● نود أن نلفت الانتباه إلى المادة [٤ - (ب)] من المبدأ الحادي عشر لميثاق حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال والتي تتطلب من مجلس الإدارة عند تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت مراعاة أن تعقد اللجنة إجتماعين على الأقل خلال السنة. وجدنا بأن هذه اللجنة لم تعقد أية إجتماعات خلال السنة.

● كما نود أن نلفت الانتباه إلى المادة [٦] من المبدأ العاشر لميثاق حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال والتي تحظر على رئيس لجنة التدقيق المشاركة في عضوية أي من اللجان الأخرى. وجدنا بأن رئيس لجنة التدقيق هو عضو في لجنة الترشيحات والمكافآت والتي لم تعقد أية إجتماعات خلال السنة.

حيث أن الإجراءات أعلاه لا تشكل مراجعة أو فحص منفذة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو المعايير الدولية لمهام الفحص ، فلا نعرب عن أية تأكيدات بصدد تقرير حوكمة الشركة المرفق.

وفي حال قيامنا بالمزيد من الإجراءات أو بتنفيذ مراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة أو وفقاً للمعايير الدولية لمهام الفحص ، فربما استرعت انتباهنا أمور أخرى كنا قد ذكرناها لكم.

يقتصر الغرض من تقريرنا على الوصف المبين في الفقرة الأولى من هذا التقرير وهو لمعلوماتكم فقط ولا يجوز استخدامه لأي غرض آخر. يتعلق هذا التقرير فقط بتقرير حوكمة الشركات المرفق لـ شركة مسندم للطاقة ش.م.ع.ع والذي ينبغي تضمينه بالتقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ولا يشمل أية بيانات مالية لـ شركة مسندم للطاقة ش.م.ع.ع ككل.



Deloitte & Touche

دبليوت آند توش (الشرق الأوسط) وشركاه ش.م.م
مسقط - سلطنة عمان

١٢ فبراير ٢٠٢٠