



تقرير حوكمة الشركات

بناءً على التوجيهات الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال، يسرنا أن نقدم تقرير حوكمة الشركات لشركة شل العمانية للتسويق ش.م.ع.ع ("الشركة") للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020. لقد قام مراقبو حسابات الشركة EY "ارنست ويونغ" بإصدار تقرير مستقل ومبني على الحقائق عن حوكمة الشركة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

فلسفة الشركة

إن تقرير حوكمة الشركات لشركة شل العمانية للتسويق ش.م.ع.ع يعكس مدى التزام الشركة بالحفاظ على أعلى مستويات الشفافية والمسؤولية والانضباط في الأعمال للوصول إلى الغاية الأهم والتعزيز من قيمة حقوق المساهمين على المدى الطويل مع الأخذ في الاعتبار حاجات ومصالح جميع الأطراف ذات العلاقة.

تلتزم شركة شل العمانية للتسويق ش.م.ع.ع بتبني أفضل الممارسات العالمية في مجال حوكمة الشركات كما أنها تدعم بشكل كامل ميثاق حوكمة الشركات المساهمة العامة الصادر من الهيئة العامة لسوق المال. وقد تم إعداد هذا التقرير بناءً على التعميم الصادر من الهيئة العامة لسوق المال رقم 2015/4/E المؤرخ في 22 يوليو 2015 وتطبيقه لممارسات حوكمة الشركات وفقاً للتعديلات التي أجريت على ميثاق حوكمة الشركات للهيئة العامة لسوق المال الصادرة بموجب التعميم رقم 2016/10/E المؤرخ في 1 ديسمبر 2016 (المشار إليه بـ "الميثاق") والقرار رقم 2018/10 الصادر من الهيئة العامة لسوق المال في 27 ديسمبر 2018 فيما يخص الضوابط المتعلقة بإنشاء لجنة التدقيق، وتعيين المدقق الداخلي، والمستشار القانوني في الشركات المساهمة العامة.

مجلس الإدارة

يضم المجلس بالكامل أعضاء غير تنفيذيين. ويتمتع المجلس الحالي بقوة في ظل وجود أحد عشر عضواً منهم ستة أعضاء مرشحين من شل وغير مستقلين وخمسة آخرون مستقلون. إن رئيس مجلس الإدارة وكافة أعضاء المجلس هم من المحترفين الناجحين والخبراء البارعين في مجالاتهم التخصصية. إن التشكيل الحالي للمجلس يضمن أن يكون مجلس الإدارة متوازناً بشكل كافٍ من حيث الخبرة والخلفيات الإدارية بما يضمن التوجيه الصحيح والتدبير السليم بأنشطة الشركة.

يتكون مجلس الإدارة حالياً من أعضاء بصفته الشخصية بالإضافة إلى آخرين يمثلون شركات مساهمة. إن حملة الأسهم من أعضاء مجلس الإدارة يمثلون أشخاصاً اعتباريين يمتلكون 1,000 سهم في الشركة على الأقل.

مهام مجلس الإدارة

تلتزم الشركة بشكل عام بمهام مجلس الإدارة وفقاً للميثاق. أما بالنسبة لاختيار المديرين الرئيسيين، فإن الشركة تلتزم بإجراءات الاختيار المتبعة لدى مجموعة شركات شل العالمية، مع توجيه ومشاركة لجنة الترشيحات والمكافآت حسبما يتم الاتفاق عليه في مجلس الإدارة. ويُتبع نفس النظام في تقييم أداء الموظفين حيث يتم استخدام نظام شامل لتقييم الأداء والذي يتم تطبيقه في مجموعة شل.

عملية تعيين أعضاء مجلس الإدارة

في اجتماع الجمعية العمومية العادية المنعقد في مارس 2018، تم انتخاب عشرة أعضاء لمجلس الإدارة جميعهم لمدة ثلاثة أعوام. وقد رشح الأشخاص الاعتباريون ثمانية أعضاء. وتجدر الإشارة إلى وجود إجراءات خاصة بمجلس الإدارة تتعلق بسد



سجل حضور أعضاء المجلس لاجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية 2020

اسم عضو مجلس الإدارة	الوظيفة	الاجتماعات التي حضرها	هل حضر آخر جمعية عمومية	عضويته في مجالس شركات أخرى
وليد هادي	رئيس مجلس الإدارة	4	نعم	لا يوجد
شبيب بن محمد الدرهمي	عضو مستقل	5	نعم	الشركة العمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع الشركة العمانية لتنمية الاستثمارات الوطنية ش.م.ع.ع - رئيس مجلس الإدارة
الشيخ فيصل الحشار	عضو مستقل	5	نعم	شركة كهرباء المناطق الريفية ش.م.ع.ع. شركة المشاريع العمانية الدولية ش.م.م - عضو شركة اوربزر ش.م.م. شركة محاجر الروضة ش.م.م - عضو
غالب بن فوزي البوسعيدي	عضو مستقل	5	نعم	لا يوجد
زين حق	عضو غير مستقل	5	لا	لا يوجد
مظهر الدين	عضو غير مستقل (حتى 31 مارس 2020)	0	لا	لا يوجد
موي فونغ فارم	عضو غير مستقل (من 31 مارس 2020)	3	لا يوجد	لا يوجد
فيصل وحيد	عضو غير مستقل	5	لا	لا يوجد
عمرو عادل	عضو غير مستقل	3	لا	لا يوجد
جمعة بن عبدالله بن خلفان الخميسي	عضو مستقل	5	نعم	شركة المطاحن العمانية ش.م.ع.ع
إسحاق بن زايد المعولي	عضو مستقل	5	نعم	شركة الغاز الوطنية ش.م.ع.ع بنك نزوى
ريتشارد جوري	عضو غير مستقل (من 10 مارس 2020)	4	لا	لا يوجد

يقوم مجلس الإدارة بدور المشرف من خلال قيامه بإدارة ومراقبة أعمال وشؤون الشركة على نحو إشرافي، في حين أن الإدارة اليومية للشركة قد فوضت إلى الإدارة التنفيذية للشركة. أما المسؤوليات التي لم تسند للمسؤولين أو لأي لجنة من لجان المجلس فتبقى في المجلس.



تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة

فيما يلي تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس الإدارة لعام 2020:

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	المكافآت السنوية (ر.ع)	رسوم الجلسات (ر.ع)	المجموع الكلي (ر.ع)
رئيس مجلس الإدارة	0	0	0
أعضاء مجلس الإدارة	51,000	33,200	84,200
المجموع الكلي	51,000	33,200	84,200

بالتوافق مع السياسة العالمية لروبال دتش شل، واعتبارًا من يونيو 2020، قام أعضاء مجلس الإدارة بالتنازل عن رسوم الجلسات والمكافآت.

بلغت تكاليف أعلى خمسة أعضاء تنفيذيين في الشركة، مثل الرواتب والمكافآت السنوية والعلاوات وخصومات صندوق التقاعد والعلاوات والأجور الإضافية 721,039 ريال عماني للعام 2020.

لجنة التدقيق المنبثقة عن مجلس الإدارة

تم إعادة تشكيل لجنة التدقيق في مارس 2018، حيث قام مجلس الإدارة بتعيين ثلاثة أعضاء مستقلين وعضو واحد غير مستقل. ويتولى شبيب بن محمد الدرمي، وهو عضو مستقل رئاسة اللجنة. عقدت اللجنة خلال عام 2020 أربعة اجتماعات، وقد تم تسجيل محاضرها. وكانت تواريخ الاجتماعات كالتالي: 27 يناير و27 أبريل و27 يوليو و25 أكتوبر و21 ديسمبر.

تشمل لائحة التدقيق التي اعتمدها المجلس المسؤوليات التالية للجنة التدقيق:

- مراجعة التقارير المالية السنوية المدققة وتقرير مراقبي الحسابات حولها قبل إرسالها إلى مجلس الإدارة لاعتمادها؛
- مراجعة واعتماد القوائم المالية المرحلية قبل نشرها للعامة وأرشفتها؛
- مراجعة أهداف التدقيق الداخلي والخارجي؛
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية والتقارير والتغييرات في مبادئ المحاسبة؛
- تقييم فاعلية أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية للشركة وطريقة تحديد المخاطر الأساسية في الأعمال؛
- مراجعة الالتزام بميثاق السلوك الإداري؛
- مراجعة المسائل القانونية مع المستشار؛
- مراجعة مصاريف المديرين والمسؤولين والتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة؛ و
- الاجتماع مع المدققين الداخليين والخارجيين بشكل مستقل عن إدارة الشركة.

سجل حضور أعضاء لجنة التدقيق

اسم العضو	عدد الاجتماعات	الاجتماعات التي حضرها
شبيب بن محمد الدرمي	5	5
جمعة بن عبدالله بن خلفان الخميسي	5	4
فيصل وحيد	5	5
إسحاق بن زايد المعولي	5	5



سجل حضور أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت

اسم العضو	عدد الاجتماعات	الاجتماعات التي حضرها
غالب بن فوزي البوسعيدى (رئيس اللجنة)	2	2
الشيخ فيصل الحشار	2	2
وليد هادي	2	1
زين حق	2	2

اجتماع الجمعية العامة السنوية

يتضمن التقرير السنوي للشركة إيضاحات لكل بند في جدول أعمال الجمعية العمومية السنوية، وذلك سعياً لتزويد المساهمين بملخص وافٍ حول المواضيع التي ستتم مناقشتها بهدف تمكينهم من المشاركة بشكل فعال في الاجتماع. ويحث أعضاء مجلس الإدارة كافة المساهمين على الحضور والمشاركة في اجتماع الجمعية العمومية السنوية. إذ يتم فيه تقديم إجابات تفصيلية، متى ما أمكن ذلك، على كافة الأسئلة المطروحة وذلك إما خلال الاجتماع أو بعد انعقاده. كما يمكن للمساهمين التقدم بأية استفسارات من خلال الاتصال بالشركة في أي وقت خلال العام وليس فقط في اجتماع الجمعية العمومية.

وسائل الاتصال مع المساهمين والمستثمرين

تمتلك الشركة موقعاً إلكترونياً خاصاً بها يحتوي على جميع المعلومات والتفاصيل المهمة المتعلقة بالشركة وأدائها بما فيها النتائج ربع السنوية والنشرات الصحفية الرسمية والتقارير السنوية والسياسات والإجراءات الأخرى الخاصة بالتنظيم الإداري، وبإمكان جميع الأطراف المهمة الاطلاع على هذه المعلومات على الموقع الإلكتروني للشركة الذي يحمل عنوان www.shelloman.com.om

التقارير المالية

تقوم الشركة بتقديم تقارير مالية ربع سنوية متضمنة معلومات مفصلة حول أعمال وأداء الشركة ووضعها المالي الحالي والأمور الأخرى ذات الأهمية. وتماشياً مع المتطلبات القانونية والسياسات المعمول بها فإنه يتم نشر نتائج أداء الشركة ربع السنوية والسنوية في الصحف المحلية الرائدة باللغة العربية والإنجليزية. ويقوم أعضاء مجلس الإدارة بمراجعة هذه النشرات في اجتماعات مجلس الإدارة قبل أن يتم نشرها وذلك حرصاً على التأكد من صحة هذه المعلومات ومن أنها تعطي تقييماً واضحاً لأعمال الشركة.

إضافة إلى ذلك، فإن الشركة تستضيف اجتماعات محددة مع المحللين والمساهمين وفقاً للطلب أينما كان ذلك ضرورياً.

سياسة توزيع الأرباح

تقوم سياسة توزيع الأرباح في الشركة على تحقيق أكبر مردود ممكن للمساهمين في أية سنة تشغيلية. وهناك عوامل عديدة يتم اعتبارها عند اتخاذ هذا القرار مثل خطط الاستثمار المستقبلية ومتطلبات رأس المال العامل وامتلاك السيولة وعوامل أخرى. وفي حالة توفر الأرباح الكافية وفقاً لخطط العمل في الشركة فإنها تقوم بتوزيع أرباح مرحلية. وبالتوافق مع هذه السياسة، وفي ظل التأثيرات الاقتصادية الناجمة عن جائحة فايروس كورونا (كوفيد-19)، والتحديات التي شهدها السوق إثر ذلك على مستويات الطلب ومبيعات الوقود ومنتجاته، وتوفر النقد، والسيولة في السوق، قرر مجلس الإدارة تقديم اقتراح للمساهمين بعدم توزيع أرباح عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020.



كبار المساهمين (كما في 31 ديسمبر 2020)

اسم المساهم	عدد الأسهم التي يمتلكها	النسبة %
بي في دورتشى بتروليم ماتسخابيج	18,700,000	18.70
شل أوفرسيز انفستمنت بي في	20,000,000	20.00
شل بتروليم إن في	10,100,000	10.10
صندوق تقاعد موظفي الخدمة المدنية	9,929,892	9.93
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	8,050,662	8.05

تفاصيل مخالفات عدم التزام الشركة

لم يتم تسجيل أي مخالفات بحق الشركة فيما يتعلق بقانون الشركات التجارية رقم 2019/18 في سلطنة عمان وتعديلاته، وميثاق حوكمة الشركات المساهمة العامة، ولوائح واتفاقيات الهيئة العامة لسوق المال أو الإدراج في سوق مسقط للأوراق المالية.

البيانات المهنية للمدقق القانوني

عين مساهمو الشركة ارنست اند يونغ EY لتكون مدقق الشركة لعام 2020 وذلك للعام الثالث على التوالي.

تعد ارنست اند يونغ EY شركة عالمية رائدة في مجال خدمات التدقيق والضرائب والمعاملات والخدمات الاستشارية. وتلتزم EY بالقيام بدورها في بناء عالم أفضل للعمل. إن الرؤى والخدمات عالية الجودة التي تقوم EY بتقديمها تساعد في بناء الثقة في أسواق رأس المال والاقتصادات في جميع أنحاء العالم.

تعمل شركة EY في الشرق الأوسط وشمال أفريقيا منذ عام 1923 مع توظيفها لأكثر من 7,000 خبير. بينما تعمل EY في عُمان منذ عام 1974 وهي مزود خدمات رائد وذو خبرة في السلطنة. وتعتبر شركة EY الشرق الأوسط وشمال أفريقيا جزءاً من شركة EY أوروبا، الشرق الأوسط، الهند وأفريقيا (EMEIA) مع أكثر من 4,720 شريك وحوالي 127,444 خبيراً موظفاً. أما على الصعيد العالمي، فإن EY تعمل في أكثر من 150 دولة وتضم 334,012 خبيراً موظفاً عبر 700 مكتب حول العالم. للحصول على المزيد من المعلومات حول EY، يرجى زيارة الموقع الإلكتروني. وخلال العام 2020، تقاضت EY مبلغاً وقدره 17,000 ريال عماني مقابل خدماتها المهنية التي قدمتها للشركة.

إقرار مجلس إدارة الشركة

وفقاً لقانون الشركات التجارية رقم 2019 / 18 يجب على الإدارة إعداد بيانات مالية لكل سنة مالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ومعايير المحاسبة الدولية، وذلك بشكل يعكس الوضع المالي للشركة وأدائها خلال الفترات المالية المحددة.

خلال إعداد البيانات المالية قام مجلس الإدارة بما يلي:

- اختيار سياسات المحاسبة المناسبة وتطبيقها بشكل منتظم؛
- القيام بتعديلات وتقديرات معقولة وحسنة؛
- التأكد من الالتزام بكافة معايير المحاسبة المطبقة؛ و
- إعداد بيانات مالية على أساس فرض استمرارية العمل حيث أن لدى مجلس الإدارة توقعات معقولة، بناءً على التحقيقات التي أجريت بأن الشركة تمتلك الموارد الكافية للإستمرار في العمل خلال المستقبل المنظور.