

تقرير الحقائق الفنية

إلى مساهمي شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المنصوص عليها في التعميم الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال رقم E / ٢٠١٥ / ٤ بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، فيما يتعلق "بتقرير حوكمة الشركات" الصادر عن مجلس إدارة شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع ("الشركة") كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وتطبيق مبادئ حوكمة الشركات وفقاً للتعدلات المدخلة على قانون حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم E / ١٠ / ٢٠١٦ بتاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٦ (يشار إليها مجتمعة "الميثاق"). تم تنفيذ التزامنا وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات الصلة والذي يسري على ارتباطات الإجراءات المتفق عليها. تم تنفيذ الإجراءات فقط لمساعدتك في تقييم مدى امتثال الشركة للميثاق الذي أصدرته الهيئة العامة لسوق المال وتم تلخيصه على النحو التالي:

١) لقد حصلنا على تقرير حوكمة الشركات ("التقرير") الصادر عن مجلس الإدارة وتؤكدنا من أن تقرير الشركة يتضمن كحد أدنى، جميع البنود التي اقترحتها الهيئة العامة لسوق المال على أن يغطيها التقرير على النحو المفصل في الملحق ٢ من الميثاق عن طريق مقارنة التقرير بهذا المحتوى المقترح في الملحق ٣، و

٢) لقد حصلنا على التفاصيل المتعلقة بمجالات عدم الامتثال للميثاق التي حددها مجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. ولم يحدد مجلس إدارة الشركة أي مجالات لعدم الامتثال للميثاق.

لقد قمنا بمهامنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المطبقة على مهام الإجراءات المتفق عليها. تم تنفيذ الإجراءات فقط لمساعدتك في تقييم امتثال الشركة لقواعد السلوك الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

ليس لدينا استثناءات للإبلاغ عنها فيما يتعلق بالإجراءات المنجزة.

وجدنا أن تقرير حوكمة الشركة الصادر عن مجلس الإدارة يعكس تطبيق الشركة لأحكام القانون وخالي من أي تحريف جوهري.

نظراً لأن الإجراءات المذكورة أعلاه لا تشكل تدقيقاً أو مراجعة وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية بشأن عمليات التدقيق، فإننا لا نبدى عن أي تأكيد على تقرير حوكمة الشركات.

لو قمنا بإجراء إجراءات إضافية أو قمنا بإجراء تدقيقاً أو مراجعة لتقرير حوكمة الشركات وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية بشأن عمليات التدقيق، قد نجد أمور أخرى تلتفت انتباهنا وسنقوم بإبلاغكم عنها.

إن تقريرنا هو فقط للغرض الموضح في الفقرة الأولى من هذا التقرير وللمعلومات الخاصة بك ولا يجب استخدامه لأي غرض آخر. يتعلق هذا التقرير فقط بتقرير حوكمة الشركات المصاحب لشركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع المدرجة في التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ولا يشمل أي بيانات مالية للشركة مأخوذة ككل.



ناصر المغربي

رقم الترخيص لـ ١٠٢٤٥٨٧

أبو تمام

(محاسبون قنونيون)

١٠ مارس ٢٠٢١ م





شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة (ش.م.ع.ع.) OMAN & EMIRATES INVESTMENT HOLDING COMPANY (S.A.O.G.)

شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. تقرير حوكمة الشركة لعام ٢٠٢٠

١. فلسفة الشركة فيما يتعلق بقواعد حوكمة الشركات

١.١. تؤمن إدارة شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. ("عمان والإمارات") بأنه لا يتمثل الهدف من وضع أعلى معايير للحوكمة وفقاً لقواعد حوكمة الشركات ("القواعد") التي أصدرتها الهيئة العامة لسوق المال في مجرد الامتثال لها وإنما تُعد هذه المعايير آلية مجدية لإعادة هيكلة القيم الأساسية التي تقوم عليها الشركة. فضلاً عن أنه يُعد تطبيق هذه المعايير عامل مهم آخر نحو تحقيق نظام إدارة فعال ونزيه وأخلاقي على مستوى الإدارة العليا في ظل مراعاة المصالح العامة للمساهمين في الوقت عينه.

١.٢. لا يُسهم شرط الإفصاح الإلزامي عن المعلومات إلى المساهمين المنصوص عليه في القواعد أنفة الذكر في تعزيز مستوى الشفافية في مشاركة المعلومات معهم فحسب بل يُسهم أيضاً في تعزيز الدور واسع النطاق الذي يقوم به أعضاء مجلس الإدارة في تحقيق أهداف الشركة في خضم التحديات والعقبات التي تواجهها. وعمدت الشركة إلى تحقيق التكامل التام بين نظام الحوكمة المطبق فيها مع الممارسات التجارية الأخلاقية والثقافة المناسبة التي تتجلى فيها القيم وسياسات الإدارة التي تتميز بالشفافية والتزامه على الدوام.

١.٣. أعدت إدارة شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. هذا التقرير وفقاً لجميع الإرشادات المنصوص عليها في قواعد حوكمة الشركات الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم (E / 4/2015) الصادر بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥ والمعدل بموجب التعميم (E / 10 / 2016) الصادر بتاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٦.

٢. مجلس الإدارة

٢.١. تشكيل مجلس الإدارة

وفقاً للمادة رقم ٧ من عقد تأسيس الشركة الذي تم تعديله في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد بتاريخ ٦ يوليو ٢٠٢٠ بموجب قرار إداري صادر من الهيئة العامة لسوق المال فإن مجلس الإدارة يضم في عضويته ٥ أعضاء وقبل تاريخ ٦/٧/٢٠٢٠ كان مجلس الإدارة يتألف من ٦ أعضاء وفقاً للمادة رقم ٢٢ من العقد التأسيسي السابق للشركة.

ويتم تشكيل مجلس الإدارة على النحو التالي:

عدد الأعضاء	جهة الترشيح المباشرة
عضو	حكومة سلطنة عمان
عضوان	حكومة دولة الإمارات العربية المتحدة

عدد الأعضاء	الأعضاء الذين يتم انتخابهم في اجتماع الجمعية العمومية السنوي للشركة
عضو	من سلطنة عمان
عضو	من دولة الإمارات العربية المتحدة
١٥ أعضاء	إجمالي عدد الأعضاء



٢.٢. مهام مجلس الإدارة

(أ) يقوم مجلس الإدارة - الذي يتولى إدارة أنشطة الشركة والإشراف عليها - بإدارة أنشطة الأعمال والإشراف عليها وتقديم التوجيه الاستراتيجي إلى إدارة التشغيل لتحقيق أهداف الشركة. ويتولى مجلس الإدارة بتفويض الإدارة اليومية لرئيس تنفيذي تكون مبرمته الاضطلاع بالمهام المحددة من خلال فريق من المديرين التنفيذيين يتولون رئاسة مختلف وظائف الشركة.

(ب) تشمل واجبات ومسؤوليات مجلس الإدارة مجموعة واسعة من وظائف إدارة شؤون الشركة . وبصورة أكثر تحديداً تلك المفصلة وفقاً للمبدأ ٣ من اللائحة. وفيما يلي ملخص لهذه المسؤوليات:

(١) اعتماد خطة العمل والأهداف المالية والسياسات المالية واستراتيجيات الاستثمار وخطط العمل واللوائح الداخلية والمبادئ التوجيهية للتنفيذ.

(٢) المراجعة الدورية للأداء التشغيلي والمالي للشركة وكذلك أداء استثمارات الشركة والاستثمارات الأخرى.

(٣) الإشراف على أداء الشركات التابعة والشركات الزميلة وشركات المشاريع ومتطلباتها المالية والتزاماتها وإنفاذ القرارات بخصوص تقديم مستوى الدعم المطلوب عند اللزوم.

(٤) اعتماد البيانات المالية وغيرها من التقارير وتقديمها إلى المساهمين والجهات الرسمية الأخرى على النحو المنصوص عليه في قوانين الدولة.

(٥) تحديد مستويات الصلاحيات وتفويض الصلاحيات للإدارة التنفيذية.

(٦) تطبيق سياسة إقصاح تنسم بالشفافية ، بما في ذلك جميع المعاملات مع المديرين والأطراف ذات الصلة ومراقبة الامتثال لها.

(٧) مراجعة المعاملات المادية مع الأطراف المعنية، بخلاف سباق الأعمال العادية قبل تقديمها إلى الجمعية العامة للشركة.

(٨) ضمان الامتثال لقوانين الدولة من خلال أنظمة الرقابة الداخلية المناسبة.

(٩) تسمية اللجان التنفيذية ولجنة المراجعة وغيرها من اللجان . وتحديد أدوارها ومسؤولياتها وصلاحياتها.

(١٠) اختيار الرئيس التنفيذي والمناصب الإدارية الرئيسية

(١١) جميع المسائل الأخرى التي لم يتم تفويض اللجان والإدارة التنفيذية بها على وجه التحديد.



٢.٣. أعضاء مجلس الإدارة الحاليون (اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١)

يورد أدناه بيان أعضاء مجلس الإدارة الذين يشغلون مناصبهم اعتباراً من تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وعضويتهم في الشركات المساهمة العامة الأخرى الكائنة في سلطنة عمان ومعدل حضورهم اجتماعات الشركة المختلفة المتعددة خلال عام ٢٠١٩:

<p>٢ الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي سلطنة عمان مدير مشتريات الحكومة، وزارة المالية، سلطنة عمان</p> <ul style="list-style-type: none"> - رشحته حكومة سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي/مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (٢) - عضو في مجالس إدارة أخرى (٢) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر اجتماع خمس (٥) اجتماعات مجلس الإدارة التي تم عقدها خلال السنة التي تلت تعيينه - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة 	<p>١. الفاضل/ محمد درويش الغوري المدير التنفيذي لإدارة العمليات، هيئة أبو ظبي للاستثمار، دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <ul style="list-style-type: none"> - رشحته حكومة دولة الإمارات العربية المتحدة - مدير غير تنفيذي / غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر جميع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي تم عقدها خلال هذا العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة
<p>٤. الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النباهي مدير الاستثمار هيئة أبو ظبي للاستثمار دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <ul style="list-style-type: none"> - رشحته حكومة دولة الإمارات العربية المتحدة - رئيس مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (١) - حضر ٥ اجتماعات من الاجتماعات الستة التي عقدتها مجلس الإدارة خلال العام - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة 	<p>٣. الفاضل/ سعيد خميس المجبري الرئيس التنفيذي لإدارة شؤون التنمية توريد ش. م. م. دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <ul style="list-style-type: none"> - ممثل المساهمين العموميين من دولة الإمارات العربية المتحدة - مدير غير تنفيذي/مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر جميع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي تم عقدها خلال هذا العام - حضر جميع الاجتماعات الستة التي عقدتها مجلس الإدارة خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة
<p>٥. الفاضل/ محمد الغنيمي رئيس مجلس الإدارة - الرئيس التنفيذي شركة الغنيمي للمقاولات والتطوير ش. م. م. سلطنة عمان</p> <ul style="list-style-type: none"> - ممثل المساهمين العموميين من سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي/غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في مجالس إدارة أخرى (٣) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (٣) - حضر سبع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي عقدتها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة 	<p>٥. الفاضل/ محمد الغنيمي رئيس مجلس الإدارة - الرئيس التنفيذي شركة الغنيمي للمقاولات والتطوير ش. م. م. سلطنة عمان</p> <ul style="list-style-type: none"> - ممثل المساهمين العموميين من سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي/غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في مجالس إدارة أخرى (٣) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (٣) - حضر سبع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي عقدتها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة



١.٣. أعضاء مجلس الإدارة السابقون (عام ٢٠١٨)

برد بيان بيانات أعضاء مجلس الإدارة الذين يشغلون مناصبهم اعتباراً من ٢٠٢٠ وعضويتهم في الشركات المساهمة انعاماً الأخرى الكائنة في سلطنة عمان وحضورهم اجتماعات الشركة المختلفة المنعقدة خلال عام ٢٠٢٠ أئناد:

٢. الفاضل/ خالد العمري رئيس صندوق عمان للاستثمار سلطنة عمان - رشحته حكومة سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي / مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (١) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر ٢ اجتماعات من ٥ اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي تم عقدها خلال العام حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة

٢.٣. عدد الاجتماعات المنعقدة ومواعيد انعقادها

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة	٥	٢٠٢٠/٠٣/٠٥ و ٢٠٢٠/٠٦/٠٤ و ٢٠٢٠/٠٨/٠٦ و ٢٠٢٠/١١/٠٥ و ٢٠٢٠/١٢/٢٣
اجتماعات السنوية العامة	١	٢٠٢٠/٠٥/٢١
اجتماع الجمعية العمومية السنوي	١	٢٠٢٠/٠٧/٠٦



٣. لجنة المراجعة واللجان الأخرى

٣.١ لجنة المراجعة

أ) اختصاصات لجنة المراجعة

- ١) الإشراف على جودة التوائم المالية وصحتها.
- ٢) مراجعة امتثال الشركة للمتطلبات القانونية والتنظيمية.
- ٣) إعداد قائمة مختصرة بالمراجعين الخارجيين والداخليين التابعين للشركة.
- ٤) مراجعة الخطة السنوية للشركة وأداء مهام المراجعة الداخلية فيا ومدى وملاءمتها والتقارير التي يقدمها المراجعون الخارجيون.
- ٥) مراقبة التقارير الإدارية المختلفة ووضع الضوابط المحاسبية ومراجعة الجوانب المالية لأنشطة الإدارة التنفيذية.
- ٦) التعقيب في أي نشاط داخل الشركة.
- ٧) طلب المعلومات من أي موظف.
- ٨) الحصول على المشورة القانونية والمهنية.
- ٩) ضمان حضور الأطراف الخارجية والخبراء حسب الاقتضاء.
- ١٠) أية مهام محددة أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

ب) تشكيل لجنة المراجعة

تتألف لجنة المراجعة من ٣ أعضاء من أعضاء مجلس إدارة الشركة، من بينهم عضو يتمتع بالخبرة في مجال الشؤون المالية والمحاسبية. يكون جميع أعضاء هذه اللجنة مدبرين غير تنفيذيين، من بينهم مدبرين مستقلين. يرد أدناه بيان معدل حضور أعضاء اللجنة الاجتماعات التي عقدها خلال عام ٢٠٢٠:



أعضاء لجنة المراجعة الحاليين (اعتبارًا من تاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
٤	٤	طوال العام		الفاضل/ سعيد خميس المهيري رئيس اللجنة
٢	٤	٢٠٢٠/٠٧/١٢	حتى تاريخه	الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي
٣	٤	طوال العام		الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النيادي

يتمتع الفاضل/ سعيد خميس المهيري بالخبرة في مجال الشؤون المالية والمحاسبة.

ج) أعضاء لجنة المراجعة السابقون (عام ٢٠٢٠)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
٢	٤	٢٠١٩/٠٤/٢٤	٢٠٢٠/٠٧/٠٦	* الفاضل/ خالد العسري

*الفاضل/ خالد العسري كان عضو في لجنة المراجعة اعتبارًا من تاريخ ٢٤/٤/٢٠١٩ إلى تاريخ تسجيله ٠٦/٠٧/٢٠٢٠

د) اجتماعات لجنة المراجعة المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة المراجعة	٤	٢٠٢٠/٠٣/٠٥ و ٢٠٢٠/٠٦/٠٤ و ٢٠٢٠/٠٨/٠٦ و ٢٠٢٠/١١/٠٤



هـ) الرقابة الداخلية

(١) تُوِّلت لجنة المراجعة، بالنيابة عن مجلس الإدارة، مراجعة بيئة الرقابة الداخلية في الشركة بانتظام واجتمع أعضاؤها بالمراجع الداخلي بانتظام لمراجعة تقارير المراجعة الداخلية والتوصيات والتعليقات التي تدلي بها الإدارة فيما يتعلق بها.

(٢) أُسندت مهمة التدقيق الداخلي إلى شركة بي دي أو للفترة من ١ يوليو ٢٠٢٠ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠. وذلك بموجب تصريح من الهيئة العامة لسوق المال. بناء عليه، فإن المدقق الداخلي السابق أدى مهام التدقيق الداخلي للشركة حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠، بينما كُفّت شركة بي دي أو بتغطية الفترة المتبقية.

(٣) اجتمع أعضاء لجنة المراجعة أيضًا بالمراجعين الخارجيين لمراجعة نتائج عملية المراجعة وخطاب الإدارة. واجتمعت لجنة المراجعة بالمدققين الداخليين والخارجيين بشكل منفصل، دون حضور أي ممثل من الإدارة. وفقًا لما هو منصوص عليه في قواعد حوكمة الشركات. وأحاطت لجنة المراجعة مجلس الإدارة بمدى جدوى الضوابط الداخلية المطبقة في الشركة. ويسر كل من لجنة المراجعة ومجلس الإدارة إبلاغ المساهمين بأنه يتم تطبيق ضوابط داخلية مناسبة وفعالة وليس هناك ما يدعو للقلق.

٣.٢. لجنة الترشيحات والمكافآت (الموظفون التنفيذيون)

(i) اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت

(أ) تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة وبإسداء المشورة إليه فيما يتعلق بالمكافآت المقدمة إلى أعضائه.

(ب) تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة في تقييم أداء الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية ومنحهم المكافآت.

(ت) تقديم المساعدة في ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وتعيين الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية العليا.

(ث) مراجعة أداء الشركة بانتظام.

(ج) وضع الأهداف الاستراتيجية بما يتماشى مع رسالة الشركة.

(ح) وضع السياسات التشغيلية المتعلقة بالأنشطة الوظيفية للشركة - الاستثمارات في المشاريع والحفاظ المالية والتمويل والمحاسبة والموظفين والإدارة، الخ.

(خ) التأكد من أن الشركة تعمل وفقًا للنظام الأساسي وتلبية جميع المتطلبات القانونية.

(د) القيام بأي مهمة أخرى يُكلفها بها مجلس الإدارة.



(ب) تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت ومعدل حضور أعضائها في الاجتماعات

تم تشكيل هذه اللجنة في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ لتتألف من ٣ منراء غير تنفيذيين ويرد أئناد بيان معدل حضور أعضائها في الاجتماعات التي عقدتها خلال عام ٢٠٢٠:

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت (تاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المتعددة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
٢	٢	طوال العام		الفاضل/ محمد الخنفي رئيس اللجنة
٢	٢	طوال العام		الفاضل/ أحمد سالم عبد الله لنهادي
٢	٢	طوال العام		الفاضل/ سعيد سيف السعدي

(ج) اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت	٢	٢٠٢٠/٠٣/٠٤ و ٢٠٢٠/١٢/٢٣

٤. إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

- ٤.١. ترشح حكومي سلطنة عمان والإمارات العربية المتحدة أعضاء مجلس الإدارة الذين يمثلون كل منهما (فئة الأعضاء المؤسسين) ويحددان مدة عضويتهم.
- ٤.٢. يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة الذين يمثلون المساهمين العموميين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي ومن ثم فإنه تبلغ مدة عضوية الأعضاء المنتخبون ٣ سنوات.
- ٤.٣. يتم تعيين جميع أعضاء مجلس الإدارة وفقاً للأحكام المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية الذي سنته الهيئة العامة لسوق المال في تاريخ التعيين وبما يتماشى مع النظام الأساسي للشركة.



٥. المكافآت

٥.١. المكافآت المقدمة إلى أعضاء مجلس الإدارة

اقترحت الشركة تخصيص مبلغ قدره صفر ريالاً عمانياً كمكافآت لأعضاء مجلس إدارتها عن عام ٢٠٢٠ (مقارنة بمبلغ قدره صفر ريال عماني في عام ٢٠١٩) ودفعت مكافآت إليهم عن حضور الاجتماعات التي يعقدها مجلس الإدارة ولجانه قدرها ١٨,٩٠٠ ريالاً عمانياً (٢٠,٠٠٠ ريال عماني في عام ٢٠١٩) ويرد بيان المبالغ المدفوعة على النحو التالي:

اسم عضو مجلس الإدارة	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة بالريال العماني	مكافآت حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت بالريال العماني	مكافآت حضور اجتماعات لجنة المراجعة بالريال العماني	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة بالريال العماني
طوال العام				
الفاضل/ محمد درويش الخوري - رئيس مجلس الإدارة	-	-	-	٢٥٠٠
الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي - نائب رئيس مجلس الإدارة	٦٠٠	٦٠٠	٦٠٠	٢٥٠٠
الفاضل/ سعيد خميس المهيري	-	-	١,٢٠٠	٢,٥٠٠
الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النبدي	٦٠٠	٦٠٠	١,٢٠٠	٢,٥٠٠
الفاضل/ محمد الخنفي	٦٠٠	٦٠٠	-	٢,٥٠٠
فترة من العام				
من تاريخ الانضمام إلى المجلس حتى تاريخ ٢٠٢٠/٠٧/٠٦				
الفاضل/ خالد العسري	-	-	٦٠٠	١,٦٠٠
المجموع	١,٨٠٠	١,٨٠٠	٣,٠٠٠	١٣,٥٠٠

٥.٢. المكافآت المقدمة إلى أفضل خمسة موظفين

(أ) تتألف مجموعة المكافآت المقدمة إلى الموظفين التنفيذيين من عناصر ثابتة ومتغيرة. وتشمل العناصر الثابتة الراتب الأساسي والعلوات القيمة ومستحقات التقاعد بينما تشمل العناصر المتغيرة مكافآت الأداء التي يتم احتسابها وفقاً لمعايير أداء محددة مسبقاً

(ب) بلغ إجمالي المكافآت المقدمة إلى أفضل خمسة موظفين تنفيذيين شاملة العناصر المتغيرة (باستثناء العلوات) ٢٤٦,٣٥٥ ريالاً عمانياً (مقارنة بمبلغ قدره ٦٢٥,٦٥٠ ريال عماني في عام ٢٠١٩).

(ت) لم يتم منح أي علاوات إلى أفضل خمسة موظفين تنفيذيين في الشركة عام ٢٠٢٠.



(ذ) بلغت مصاريف السفر التي تكبدها أعضاء مجلس الإدارة لحضور الاجتماعات التي يعقدها المجلس ونجائته لسنة ٢٠٢٠ مبلغ و قدره ٣,٣١١ ريال عماني (مقارنة بمبلغ قدره ١٠,١٦٦ ريال عماني في عام ٢٠١٩)

(ث) بلغت مصاريف السفر التي تكبدها أفضل خمسة موظفين تنفيذيين لأداء المهام الرسمية المنوطة بهم في سنة ٢٠٢٠ ١,١٧٠ ريال عماني. (مقارنة بمبلغ قدره ٤,٨٤٧ ريال عماني في عام ٢٠١٩)

٥,٣. عقود العمل ومدة الإشعار ومستحقات نهاية الخدمة
تكون مدة الإشعار بإنهاء الخدمة بالنسبة للرئيس التنفيذي ستة أشهر وللمديرين التنفيذيين ثلاثة أشهر ويتم دفع مستحقات نهاية الخدمة وفقاً لقانون العمل العماني.

٦. حالات عدم امتثال الشركة

لم تشهد الشركة خلال هذا العام أي حالات عدم امتثال للقواعد واللوائح التي وضعتها الهيئة العامة لسوق المال ولم تدفع أي غرامات أو جزاءات عن أية مخالفات. (لم يشهد عامي ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ أي حالات عدم امتثال أو مخالفات).

٧. سائر الاتصال بالمساهمين والمستثمرين

تم نشر النتائج الربع سنوية في الصحيفة المحلية باللغتين العربية والإنجليزية فضلاً عن أنه تم نشر هذه القوائم المالية على الموقع الإلكتروني لسوق مسقط للأوراق المالية ومن ثم لم يتم إرسال النتائج إلى المساهمين كل على حدة. يُشكل تقرير المناقشة والتحليل الإداري المنفصل لعام ٢٠٢٠ جزءاً من التقرير السنوي.

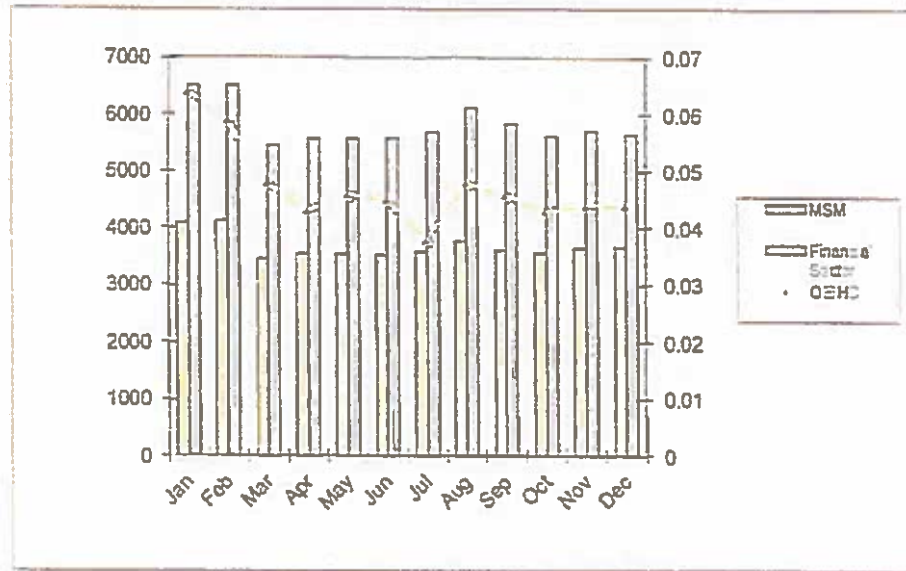
٨. القيمة السوقية

٨.١. القيمة السوقية: يرد أتناه بيان معدل ارتفاع/انخفاض قيمة أسهم الشركة في كل شهر في سوق مسقط للأوراق المالية خلال عام ٢٠٢٠:

الريال العماني		
أقل قيمة	أعلى قيمة	الشهر
٠,٠٦٣٠	٠,٠٦٥٠	يناير
٠,٠٥٩٠	٠,٠٥٩٠	فبراير
٠,٠٤٨٠	٠,٠٤٨٠	مارس
٠,٠٤٣٠	٠,٠٤٦٠	أبريل
٠,٠٤٦٠	٠,٠٤٧٠	مايو
٠,٠٤٢٠	٠,٠٤٥٠	يونيو
٠,٠٣٧٠	٠,٠٣٩٠	يوليو
٠,٠٤٨٠	٠,٠٤٩٠	أغسطس
٠,٠٤٥٠	٠,٠٤٦٠	سبتمبر
٠,٠٤٣٠	٠,٠٤٣٠	أكتوبر
٠,٠٤٣٠	٠,٠٤٤٠	نوفمبر
٠,٠٤٤٠	٠,٠٤٤٠	ديسمبر



٨.٢. الأداء مقارنة بالمؤشر عريض القاعدة أو سوق مسقط للأوراق المالية - قطاع البنوك والاستثمار:



انخفضت قيمة أسهم الشركة بنسبة ٣١٪ خلال عام ٢٠٢٠ حيث حققت انخفاضاً قدره ١١٪ في مؤشر البنوك والاستثمار وانخفاضاً قدره ٨٪ في المؤشر العام لسوق مسقط للأوراق المالية.

٨.٣. توزيع الأسهم في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

نطاق السعر	عدد المساهمين	عدد الأسهم	نسبة المساهمين
١.٠٠٠٠	٧٩٢٦	٤.٠١٤.٠٥٠	٪٣,٢٩
٥.٠٠٠-١٠.٠٠١	٨٩٢٥	١٤,٦٤٩,٣٨١	٪١٢,٠٢
١٠.٠٠٠-٥٠.٠٠١	٣٧١	٢,٨٠٩,٥٦٣	٪٢,٣١
٥٠.٠٠٠-١٠٠.٠٠١	٣٢٠	٧,٠٥٤,٢٢٧	٪٥,٧٩
١٠٠.٠٠٠-٥٠٠.٠٠١	٥٦	٤,٠٢٦,٩٣٧	٪٣,٣٠
أكثر من ١.٠٠٠.٠٠٠	٧٧	٨٩,٣٢٠,٨٤٢	٪٧٣,٢٩
الإجمالي	١٧٦٧١	١٢١٨٧٥.٠٠٠	٪١٠٠



٨.٤. المساهمون الذين يمتلكون أكثر من ٥٪ من رأس المال السهمي في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠:	
شركة أبو ظبي للاستثمار، دولة الإمارات العربية المتحدة	٣٠٪
شركة ومجموعة الخنخي للاستثمار ش.م.م	٢٠,٣١٪
٣٦,٥٦٢,٥٠٠ سهما	
٢٤,٧٤٦,٨٣٣ سهما	

٨.٥. شهادات الإيداع الأجنبية/ شهادات الإيداع الأمريكية/ شهادات السهم أو أي أوراق مالية قابلة للتحويل وتاريخ تحويلها وأثارها المحتملة على حقوق الملكية

لا تمتلك الشركة أي شهادات إيداع أجنبية/ شهادات إيداع أمريكية/ ضمانات أو أي أوراق مالية قابلة للتحويل اعتباراً من تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، ومن ثَمَ فلن يترتب عليها أي آثار محتملة على حقوق الملكية.

٩. حالات عدم الامتثال المحددة لأحكام حوكمة الشركات وأسبانيا

لم تشهد الشركة أي حالات عدم امتثال لأحكام حوكمة الشركات خلال عام ٢٠٢٠.

١٠. أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة وخططها المستقبلية

لم تساهم الشركة خلال عام ٢٠٢٠ (مقارنة بمبلغ قدره صفر ريال عماني في عام ٢٠١٩) بأية تبرعات لمختلف المؤسسات الخيرية في إطار برنامج المسؤولية الاجتماعية للشركات وسيتم تخصيص مبلغ وقدره ٥,٠٠٠ في ميزانيتها لهذا الغرض في عام ٢٠٢١.

١١. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

يُرد تعريف هذا النوع من المعاملات في المبدأ (٩) من قواعد حوكمة الشركات وتشمل هذه المعاملات أنواع معينة من العقود والمعاملات المعتادة التي يتم إجراؤها في سير العمل المعتاد دون تحقيق أي ميزة تفاضلية للأطراف ذات العلاقة. وتشمل هذه المعاملات أيضاً معاملات منح القروض أو الضمانات أو عمليات فتح رأس المال أو ما شابهها من معاملات التي تجريها الشركة الأم أو يُجريها أحد المستثمرين على المدى الطويل في الشركات التابعة لها أو شركاتها الفرعية أو شركات أخرى تستثمر فيها، ويتم الحصول على موافقة المساهمين على هذا النوع من المعاملات المحتملة على أساس سنوي في اجتماع الجمعية العمومي السنوي، حيث أنه يتم إحاطتهم بطبيعة المعاملات ذات القيمة النقدية بالضبط وغيرها من المعاملات التي يتم إجراؤها في السنة المالية ويتم الحصول على موافقتهم عليها باثر رجعي في اجتماع الجمعية العمومية السنوي القادم.



١٢. المهملات المهنية التي يتمتع بها المراجع القانوني

٢٠١. قرر شركاء الشركة تعيين شركة أبو تمام جرانت ثورنتون كمدقق داخلي لها في ٢٠٢٠. وتعد شركة جرانت ثورنتون انترناشيونال شبكة مستقلة من مكاتب التأمين والضرائب والاستشارة، وهي مكونة من أكثر من ٥٠٠٠٠ شخص، وقائمة في أكثر من ١٣٠ بلد، مما يمكنها من مساعدة المنظمات النشطة والديناميكية من اطلاق العنان لأفاقها وامكاناتها، كما أنها واحدة من أكبر مؤسسات الامنشات التجارية والمحاسبية على مستوى العالم، ويتطلب من كافة فروعها التمسك بأعلى المعايير الأخلاقية والمهنية من كافة العاملين بها، ويتم مراقبة وضمان الامتثال هذه المعايير من خلال عمليات ضمان الجودة شديدة الصرامة.

٣-١. تمثل شركة أبو تمام جرانت ثورنتون الفرع العماني من شركة جرانت ثورنتون انترناشيونال، ويقع مقرها الرئيسي في مسقط، وفرع آخر في صلالة، وتأسس مكتبها في مسقط عام ١٩٩٥ وهي واحدة من الشركات الرائدة في سلطنة عمان، ويشهد على ذلك سجلها الحافل بعملاء من أكبر الشركات في شتى المجالات، ويضيف طاقم العمل المهني خلفية قوية من الخبرة والمعرفة الفنية لاحتياجات العملاء سواء في مجال المحاسبة أو الضرائب أو الاستشارات الإدارية، وهذه الخلطة النادرة والسحرية من الموارد الماهرة والزاهرة والالتزام الشخصي لجميع الموظفين توضح أسباب تطور شركة أبو تمام جرانت ثورنتون بسرعة فائقة لتحتل مكانة رائدة بين الشركات المحاسبية الأخرى في سلطنة عمان. فضلاً على ذلك، شركة أبو تمام جرانت ثورنتون معتمدة من الهيئة العامة لسوق المال كواحدة من الشركات المصرح لها تدقيق شركات المساهمة.

١٣. الملف المهني للمراجع القانوني (تابع)

١٣.١. حصل جرانت ثورنتون على رسوم إجمالية قدرها ١٧.٥٠٠ ريال عماني (٢٠١٩: جرانت ثورنتون - ١٧.٠٠٠ ريال عماني) ولمراجعة تقرير حوكمة الشركة لعام ٢٠٢٠ - ٨.١٢٥ ريال عماني (٢٠١٩: ٧.٦٢٥ ريال عماني) لمراجعة الحسابات ربع السنوية خلال عام ٢٠٢٠ - ١٣٧٥ ريال عماني (٢٠١٩: ٩٣٧٥ ريال عماني). يتعلق هذا الرسم بالشركة الأم فقط وليس الشركات التابعة في سلطنة عمان.

١٣.٢. تم تقديم الخدمات المهنية الأخرى المتعلقة بالضرائب من قبل شركة أرنست ويونغ لعام ٢٠٢٠ - ١.٣١٠ ريال عماني (٢٠١٩ - ١.٢١٠ ريال عماني).


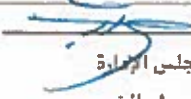


١٤. شكر وتقدير من مجلس الإدارة

١٤.١. يؤكد مجلس الإدارة أن البيانات المالية لعام ٢٠٢٠ قد تم إعدادها وفقاً للمعايير والقواعد المعمول بها.

١٤.٢. قام مجلس الإدارة . من خلال لجنة التدقيق ، بمراجعة نظام الرقابة الداخلية للشركة والتأكد على أن جميع الضوابط سارية وفعالة بالكامل

١٤.٣. يؤكد مجلس الإدارة أنه لا توجد أمور جوهرية قد تؤثر على استمرار الشركة وقدرتها على مواصلة عملياتها خلال السنة المالية القادمة.

	القائم بأعمال الرئيس التنفيذي رامي مانوج كوزاجيان		رئيس مجلس الإدارة محمد درويش الخوري
--	--	---	--

