

خاص وسري

مرجعنا: إيه يو دي/ إم سي/ إيه إم / ١٩٥٨٣ / ٢٥/

الإجراءات المتفق عليها المتعلقة بميثاق حوكمة الشركات

الميثاق") ل لشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع")

إلى الأفاضل/ مجلس إدارة الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع

الغرض من التقرير حول الإجراءات المتفق عليها والقيود على إستخدامه وتوزيعه

يهدف تقريرنا فقط إلى مساعدة الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع في تقديم تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن

(امتثال الشركة لميثاق حوكمة الشركات ("الميثاق") إلى هيئة الخدمات المالية (المعروفة سابقاً بالهيئة العامة لسوق المال

٢٠١٦ الصادر في ١ / للمساعدة في الامتثال للمتطلبات المنصوص عليها في تعميم هيئة الخدمات المالية رقم إي/ ١٠

ديسمبر ٢٠١٦ (يشار إليهما معاً ب"ميثاق الحوكمة")، وقد لا يكون مناسباً لأي غرض آخر. هذا التقرير مُعد فقط للشركة

. العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع والمستخدمين المستهدفين ولا ينبغي استخدامه أو توزيعه على أي أطراف أخرى

مسؤوليات الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع

. أقر مجلس إدارة الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع بأن الإجراءات المتفق عليها مناسبة لغرض هذا الارتباط

تكون إدارة الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع ع مسؤولة عن دقة واكتمال الأم ر ال ذي يتم بشأنه تنفيذ الإجراءات

.المتفق عليها

مسؤولياتنا

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط الإجراءات المتفق عليها وفقاً للمعيار الدولي للخدمات ذات العلاقة ٤٤٠٠ (المعدل)، الارتباطات لتنفيذ

إجراءات متفق عليها. يتضمن ارتباط الإجراءات المتفق عليها قيامنا بالإجراءات التي تم الاتفاق عليها مع الشركة، والإبلاغ

عن تلك النتائج والتي تتمثل ف ي النتائج الفعلية للإجراءات المتفق عليها التي تم تنفيذها. لا نقدم أية تأكيدات تتعلق بمدى

.ملاءمة الإجراءات المتفق عليها

.إن هذا الارتباط الخاص بالإجراءات المتفق عليها ليس ارتباط تأكي د. وعليه، فإننا لا نبدي رأياً أو نعبر عن استنتاج تأكيدى

.في حال قمنا بتنفيذ إجراءات إضافية، فربما كان بالإمكان أن نتوصل لأمر أخرى تلفت انتباهنا والتي كنا سنقوم باطلاعكم عليها

الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع

تقرير الإجراءات المتفق عليها بشأن

("ميثاق حوكمة الشركات")("الميثاق

للشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع.ع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥

(مسؤولياتنا)تابع

الأخلاق المهنية وإدارة الجودة

لقد امتثلنا للمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بما في ذلك متطلبات الاستقلالية للقواعد الدولية للسلوك المهني للمحاسبين القانونيين الصادرة عن مجلس المعايير المهنية الدولية للمحاسبين (بما في ذلك معايير الاستقلالية الدولية) الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين

تطبق شركتنا المعيار الدولي لإدارة الجودة رقم ١ والذي يتطلب من الشركة تصميم وتنفيذ وتشغيل تطبيق نظام لإدارة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات التي تتعلق بالامتثال لمتطلبات السلوك الأخلاقي . والمعايير المهنية والمتطلبات القانونية والتنظيمية المعمول بها

الإجراءات والنتائج

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات الموضحة أدناه، والتي تم الاتفاق عليها مع الشركة العُمانية القطرية للاتصالات ش.م.ع. ع ضمن شروط الارتباط المؤرخ في ٣١ يوليو ٢٠٢٣ (وتعديلاته بتاريخ ٢٥ نوفمبر ٢٠٢٤)، بشأن الامتثال لميثاق الحوكمة

النتائج	الإجراءات	م
لم يُلاحظ وجود أي استثناءات.	تحققنا من أن تقرير حوكمة الشركات (التقرير) الصادر عن مجلس الإدارة يتضمن كحد أدنى جميع البنود التي اقترحت هيئة الخدمات المالية أن يتم تغطيتها في التقرير كما هو مفصل في الملحق رق م ٣ من الميثاق، وذلك من خلال مقارنة التقرير مع	

(أ)	المحتوى المقترح في الملحق رقم ٣ .	
(ب)	<p>حصلنا على التفاصيل المتعلقة بمجالات عدم الامتثال للميثاق التي حددها مجلس إدارة</p> <p>الشركة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ .</p> <p>فيما يتعلق بالإجراء أعلاه، فإننا استفسرنا وحصلنا على تأكيد كتابي من الإدارة</p> <p>والمكلفين بالحوكمة يفي بعدم وجود أية حالات عدم امتثال للميثاق في السنة المنتهية</p> <p>في ٣١ ديسمبر ٢٠ .</p>	<p>لم يُلاحظ وجود أي</p> <p>نقاط عدم امتثال للميثاق</p> <p>خلال الس</p>

يتعلق هذا التقرير فقط بالبند المحددة أعلاه، و لا يتطرق إلى القوائم المالية للشركة بشكل مجمل

كي بي ام جي ش.م.م

مسقط، سلطنة عُمان

٨ فبراير ٢٠٢٦

© ٢٠٢٦ كي بي ام جي ش.م.م، شركة محدودة المسؤولية مسجلة في سلطنة عمان، وإحدى الشركات التابعة ل كي بي إم جي لوار جلف ليمتد، عضو في منظمة كي بي إم جي العالمية للشركات الأعضاء

المستقلة التابعة ل كي بي إم جي انترناشيونال ليمتد، شركة انجليزية خاصة محدودة بالضمان. جميع الحقوق محفوظة. كي بي ام جي ش.م.م مسجلة ومرخصة بموجب قوانين سلطنة عمان (رقم السجل التجاري ٨٠٦٣٠٥٢ ، رقم البطاقة الضريبية: ١٣٥٨١٣١)