

هاتف: ٥٥٩ ٥٥٩ ٢٤ ٩٦٨ +
فاكس: ٥٤٣ ٥٦٦ ٢٤ ٩٦٨ +
muscat@om.ey.com
ey.com/mena
س ت ١٣٠١٢٢٤
ش م ح/١٥/٢٠١٥ ش م أ/٩/٢٠١٥

إرنست و يونغ ش م م
صندوق بريد ١٧٥٠ روي ١١٢
الطابق ٣-٤
بناية إرنست و يونغ
الفرم. مسقط
سلطنة عُمان



تقرير الحقائق المكتشفة حول تقرير تنظيم وإدارة شركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش م ع ع) وتطبيق أحكام ميثاق تنظيم وإدارة الشركات الصادر من الهيئة العامة لسوق المال

إلى مساهمي شركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش م ع ع)

لقد قمنا بإنجاز الإجراءات المنصوص عليها في تعميم الهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٠٠٣/١٦ المؤرخ في ٢٩ ديسمبر ٢٠٠٣ حول تقرير تنظيم وإدارة شركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش م ع ع) المرفق وتطبيق مبادئ تنظيم وإدارة الشركات وفقاً لميثاق تنظيم وإدارة شركات المساهمة العامة الصادر بموجب التعميم رقم ٢٠٠٢/١١ بتاريخ ٣ يونيو ٢٠٠٢ ووفقاً لقواعد وشروط الإفصاح الصادرة بتاريخ ٢٧ يونيو ٢٠٠٧ من قبل الهيئة العامة لسوق المال بموجب القرار الإداري رقم ٥. لقد باشرنا مهمتنا وفقاً للمعيار الدولي حول الخدمات المرتبطة القابل للتطبيق على تكليف بإجراءات متفق عليها. وقد إقتصر إنجاز الإجراءات على مساعدتكم فقط في تقييم مدى إلتزام الشركة بالميثاق الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال.

وإدناه تقريراً بما تم إكتشافه:

وجدنا أن تقرير الشركة عن تنظيم وإدارة الشركة يعكس بصورة عادلة تطبيق الشركة لأحكام الميثاق ويخلو من أي أخطاء جوهرية.

وبالنظر لكون الإجراءات المشار إليها أعلاه لا تشكل عملية تدقيق أو إطلاع وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية حول التكاليف بالإطلاع، فإننا لم نقم بإبداء أي تأكيدات بصدد تقرير تنظيم وإدارة الشركة.

ولو إفتراض قيامنا بإنجاز إجراءات إضافية، أو قيامنا بعملية تدقيق أو إطلاع لتقرير تنظيم وإدارة الشركة طبقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية حول التكاليف بالإطلاع، فقد يكون من الممكن أن نكون قد لاحظنا أمور أخرى تستوجب إظهارها في التقرير المرفوع إليكم.

إن تقريرنا هذا هو للغرض المشار إليه في الفقرة الأولى من هذا التقرير حصراً ولمعلوماتكم، على أن لا يستعمل لأي غرض آخر. يتعلق هذا التقرير فقط بتقرير مجلس الإدارة المرفق عن تنظيم وإدارة شركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش م ع ع) الذي سيتم إدراجه ضمن التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ ولا يمتد إلى أية بيانات مالية لشركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش م ع ع)، مأخوذة ككل.

Ernst & Young LLC

٢٥ فبراير ٢٠١٦
مسقط



تقرير حول تنظيم وإدارة الشركات

وفقاً لإرشادات الهيئة العامة لسوق المال ("الهيئة")، يسرنا تقديم تقرير تنظيم وإدارة الشركات لشركة عُمان للاستثمارات والتمويل (ش.م.ع) للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (9 أشهر).

1. فلسفة الشركة

يلتزم مجلس إدارة شركة عمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع (الشركة) وإدارتها التنفيذية بشكل كبير بالمحافظة على المعايير العالية من تنظيم وإدارة الشركات التي تهدف إلى تحقيق العدالة والشفافية والمحاسبة في جميع مستويات أعمال الشركة. تعتقد الشركة بقوة أن تطبيق مبادئ تنظيم وإدارة الشركات له أثر قوي على الاقتصاد ويعزز الثقة بإدارة الشركة ويحمي حقوق المساهمين من خلال زيادة المنافسة.

إن فلسفة الشركة فيما يتعلق بتنظيم إدارة الشركات هي مراقبة نص وروح القواعد واللوائح التي تصدرها الهيئة العامة لسوق المال بهدف تحسين أداء الشركة وزيادة كفاءتها من أجل تحقيق أقصى قدر من الأرباح والقيم إلى المساهمين على المدى الطويل. إن أحكام ميثاق تنظيم وإدارة الشركات الخاصة بالشركات المدرجة في سوق مسقط للأوراق المالية الصادرة من قبل الهيئة العامة لسوق المال يتم التقيد بها من قبل الشركة.

2. مجلس الإدارة

أ. الدور والوظيفة

يلعب مجلس الإدارة دوراً محورياً في نشاط الشركة من حيث تطوير استراتيجيتها وأهدافها التنظيمية بالإضافة إلى تحقيق فاعلية نظام الرقابة الداخلية، وذلك لضمان استمرارية العمل والمحافظة على مصالح المساهمين طويلة الأجل.

ب. تعيين أعضاء مجلس الإدارة

يشترط النظام الأساسي للشركة تعيين سبعة أعضاء. في 24 أكتوبر 2012، أصدرت الهيئة العامة لسوق المال في سلطنة عمان تسميماً بتعديل تعريف عضو مجلس الإدارة المستقل، الذي سوف يكون قابلاً للتطبيق على الشركات المساهمة العامة من الانتخابات المقبلة لأعضاء مجلس الإدارة الجدد.

تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة السنوي الذي عقد بتاريخ 26 يونيو 2014 لمدة ثلاث سنوات.

ت. تشكيل مجلس الإدارة

يتألف مجلس الإدارة من سبعة أعضاء، وجميعهم بما فيهم رئيس المجلس هم أعضاء غير تنفيذيين و خمسة منهم أعضاء مستقلون واثنان منهم بما فيهما نائب رئيس مجلس الإدارة غير مستقلين. إن أحد الأعضاء السبعة هو عضو مرشح وستة منهم تم انتخابهم بصفتهم الفردية.

ولا أحد من الأعضاء يشغل عضوية في أكثر من أربع شركات مساهمة عامة مركز عملها الرئيسي في سلطنة عمان (أو) رئيس مجلس إدارة لأكثر من شركتين.

تفاصيل مجلس الإدارة الحالي موضحة في الجدول 1.

ث. عدد اجتماعات مجلس الإدارة

تم عقد خمسة اجتماعات لمجلس الإدارة خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر لعام 2015 (9 أشهر). المادة 4 من ميثاق تنظيم وإدارة الشركات تتطلب من الشركة عقد 4 اجتماعات مجلس إدارة على الأقل في كل سنة مالية مع وجود فجوة أقصاها 4 شهور بين كل اجتماعين. الشركة ملتزمة بهذه اللوائح.

تفاصيل حضور أعضاء مجلس الإدارة في هذه الاجتماعات موضحة في الجدول 2.

ج. الحد الأدنى من المعلومات المتوجب عرضها على المجلس

من أجل تسهيل حوكمة سليمة بين أمور أخرى، الحد الأدنى من المعلومات المتوجب عرضها على المجلس وفقاً للملحق 2 من الميثاق، يتم تقديمها إلى المجلس.

و. إجراءات ترشيح/ اختيار أعضاء مجلس الإدارة.

تم انتخاب مجلس الإدارة الحالي من قبل مساهمي الشركة في اجتماع الجمعية العامة السنوي الذي عقد بتاريخ 26 يونيو 2014 لمدة ثلاث سنوات..

يتم إطلاع أعضاء المجلس بانتظام على المسائل المتعلقة ببيئة وأنشطة عمل الشركة، وكذلك عناصر محددة حول تنظيم وإدارة الشركات. ويسعى المجلس جاهداً إلى مواصلة تعزيز مستوى الوعي بين أعضائه بالجوانب المذكورة أعلاه.

3. ملخص الملف الشخصي لأعضاء مجلس الإدارة

المهندس/ أحمد بن حمد الصباحي – رئيس مجلس الإدارة

المهندس أحمد بن حمد الصباحي حاصل على شهادة ماجستير ودرجة الشرف في الهندسة الكهربائية ويتولى حالياً منصب الرئيس التنفيذي في شركة أكوا باور- بركاء ش م ع. إن المهندس أحمد بن حمد الصباحي ذو سمعة حسنة على نطاق واسع في مجال توليد الطاقة وتحلية المياه، وقد ساهم بشكل فاعل في تطوير وتطبيق مشروع ضخ مستقل للمياه والطاقة ضمن المشاريع في المنطقة. و يشغل أيضاً عضوية مجلس إدارة في بعض الشركات.

الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجالي – نائب رئيس مجلس الإدارة

حاصل على شهادة بكالوريوس في المحاسبة والعلوم المالية من كلية لندن للاقتصاد والعلوم السياسية ولديه خبرة واسعة كعضو في مجالس إدارة الشركات العامة مثل بنك ظفار وواصل للصرافة ش م ع م والخدمات المالية ش م ع ع وهو العضو المنتدب في شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة (ش.م.ع.ع).

الشيخ/ صلاح بن هلال المعولسي – عضو

حاصل على درجة البكالوريوس في إدارة الأعمال من الولايات المتحدة الأمريكية وشهادة الماجستير في إدارة الأعمال الدولية من المملكة المتحدة. يعمل حالياً في الهيئة العامة لتنمية المؤسسات الصغيرة والمتوسطة. و يشغل أيضاً عضوية مجلس إدارة في بعض الشركات.

الفاضل/ ديبك أتك – عضو

محاسب قانوني معتمد من المملكة المتحدة، لديه خبرة مهنية طويلة في عُمان تقارب 30 عاماً. عمل كرئيس تنفيذي للشركة العُمانية العالمية للتنمية والاستثمار (ش م ع ع) (Ominvest) لحوالي 20 سنة حتى منتصف عام 2008 وهو عضو في مجلس إدارة بعض الشركات المساهمة العامة العُمانية البارزة في مجالات المالية والصناعية والتصنيع ومنتجات الغذاء في السلطنة.

الفاضل/ فايز أحمد خان – عضو

خبير في التمويل بخبرة تزيد عن أربعة عقود في مجالات المحاسبة والضريبة والتدقيق بالإضافة إلى خبرة في مجالي التحليل المالي وإدارة الخزنة. ويشغل حالياً منصب مدير للشؤون المالية في شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة (ش.م.ع.ع) منذ 1993

الفاضل/ ناصر بن مسعود الشيباني – عضو

خبير في التمويل بخبرة في قطاعات العقارات والسياحة والترفيه والنفط والغاز والبنوك ويحمل شهادة بكالوريوس علوم في المالية من جامعة السلطان قابوس. ويشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي بالإنابة في الموج - مسقط ش م ع م.

الفاضل/ ماجد بن سلطان الطوقسي – عضو

الشريك الإداري المقيم في مكتب Trowers & Hamlin في عُمان، وهي شركة محاماة عالمية. وقد عمل لفترة 10 سنوات في شركة تنمية نفط عُمان كمحام داخل الشركة قبل انضمامه لـ Trowers & Hamlin. وهو أيضاً محكم مؤهل وفقاً لمعهد تشارترد البريطاني للمحكمين وقد عمل كمحكم ومستشار في عدد من إجراءات تحكيم بارزة في عُمان. وكان أيضاً عضواً في مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال في عُمان حيث خدم لفترة ستة سنوات وتم انتخابه رئيساً لمجلس إدارة OPAL وهي جمعية شكلتها شركات تعمل في نشاطات النفط والغاز.

4. لجنة التدقيق

إعيد تشكيل لجنة التدقيق من قبل مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ 26 يونيو 2014 عن طريق ترشيح ثلاثة أعضاء (وهم أيضاً أعضاء في مجلس الإدارة)

ملخص مسؤوليات لجنة التدقيق كما يلي:

- مراجعة التغيرات في الحسابات/السياسات المالية مع الإدارة ومراقبي الحسابات المستقلين.
- مراجعة سنوية لتحليل أعدته الإدارة ومدقق الحسابات المستقل لمسائل التقارير المالية الهامة والأحكام الصادرة بشأن إعداد البيانات المالية المدققة للشركة.
- مراجعة تعرض الشركة للمخاطر المالية الرئيسية والخطوات التي تتخذها الإدارة لرصد ومراقبة هذه المخاطر.
- مراجعة سياسات إدارة المخاطر وأسباب التخلف عن سداد التزامات الشركة.
- مراجعة المسائل القانونية التي قد يكون لها أثر مالي جوهري على الشركة أو تؤثر تأثيراً سلبياً على سمعة الشركة.
- التأكد من كفاية مصداقية نظم الرقابة الداخلية.
- التفاعل مع المدقق القانوني ومدققي الحسابات والمدققين الداخليين عند الاقتضاء.
- مراجعة خطط التدقيق والنتائج المالية المدققة وغير المدققة، وملاحظات المدققين الداخليين والخارجيين.
- مراجعة تقارير المدقق الداخلي المتعلقة بالمناطق الحرجة، ومراجعة مدى فعالية التدقيق الداخلي ومراجعة ما إذا كان المدقق الداخلي قد حصل بشكل كامل على جميع الوثائق والسجلات ذات الصلة.
- متابعة تقارير الإدارة.
- تناول أي مسائل أخرى يحددها مجلس الإدارة.

تتم دعوة الإدارة عند الحاجة لاجتماعات لجنة التدقيق. وقد اجتمعت لجنة التدقيق أربع مرات خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015، ويتم تدوين مناقشات لجنة التدقيق في محاضر وتعرض بواسطة مجلس الإدارة.

الفاضل توماس ماثيو - رئيس التدقيق الداخلي

حاصل على درجة بكالوريوس في مجال العلوم، وهو محاسب قانوني، ولديه أكثر من 27 عاماً من الخبرة في الشؤون المالية والتدقيق الداخلي. فهو مستقل ويرفع التقارير مباشرة إلى لجنة التدقيق.

تفاصيل عن أسماء أعضاء لجنة التدقيق، وتواريخ الاجتماعات وحضور كل مدير في هذه الاجتماعات موضحة في الجدول : 3

5. اللجنة التنفيذية

تم إعادة تشكيل اللجنة التنفيذية من قبل مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ 26 يونيو 2014 عن طريق ترشيح ثلاثة أعضاء من المجلس.

ملخص مسؤوليات اللجنة التنفيذية كما يلي:

- تزكية البنوك و التسهيلات البنكية لأعمال الشركة وتزكية المفوضين بالتوقيع للأعمال البنكية إلى مجلس الإدارة.
- مراجعة العمليات على أساس دوري.
- استكشاف أي فرص عمل جديدة مع الإدارة وهو أمر يتصل بالأعمال الأساسية للشركة، ورفع توصية بها إلى المجلس للموافقة عليها.
- المراجعة والتوصية إلى المجلس بخطة الأعمال التجارية السنوية للشركة.
- اللجنة التنفيذية من خلال الرئيس التنفيذي والإدارة العليا مسؤولة أيضاً عن تنظيم استمرار الشركة والمواضيع المستجدة عدا تلك المخصصة للجنة التدقيق واللجان الفرعية الأخرى لمجلس الإدارة أو مجلس الإدارة.

الرئيس التنفيذي وأمين سر المجلس يحضران اجتماعات اللجنة التنفيذية دائماً، وبقية أعضاء الإدارة تتم دعوتهم على أساس الحاجة.

كان هناك خمسة اجتماعات للجنة التنفيذية خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015، وتفاصيل تواريخ الاجتماعات وحضور الأعضاء مذكورة في الجدول : 4

6. لجنة الاستثمار والتطوير

تم تشكيل لجنة الاستثمار والتطوير من قبل مجلس الإدارة في اجتماعه بتاريخ 26 يونيو 2014 عن طريق ترشيح ثلاثة أعضاء من المجلس.

ملخص مسؤوليات لجنة الاستثمار والتطوير كما يلي:

- اعتماد شراء وبيع الاستثمارات ضمن حدود السلطة المخولة من خلال دليل الصلاحيات للشركة المعتمد من قبل مجلس الإدارة.
- إدارة والتحكم في إعداد خطة العمل طويلة المدى المتعلقة بفرص الاستثمار/ الأعمال الجديدة وضمان تطبيق هذه الخطة من قبل الإدارة التنفيذية بما يتوافق مع الخطة والرؤية الاستراتيجية.
- استكشاف فرص عمل جديدة، بهدف تنويع تدفق أرباح الشركة. لأعضاء اللجنة خلال استكشاف فرص العمل الجديدة استخدام الإرشادات/الاقتراحات الموجودة في خطة العمل الاستراتيجية طويلة المدى المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- تولي المشاريع الجديدة.
- رفع التوصيات التي تقوم بها اللجنة إلى مجلس الإدارة.
- التعامل مع أي أمور أخرى يُحيلها مجلس الإدارة إلى اللجنة.
- الإشراف على خطة العمل الاستراتيجية طويلة المدى.

الرئيس التنفيذي وأمين سر المجلس يحضران اجتماعات لجنة الاستثمار والتطوير دائماً، وبقيّة أعضاء الإدارة تتم دعوتهم على أساس الحاجة.

كان هناك اجتماع واحد للجنة الاستثمار والتطوير خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015، وتفاصيل تاريخ الاجتماع وحضور الأعضاء منكورة في الجدول : 5

7. الإدارة

يعين أعضاء إدارة الشركة يعقود مناسبة تضع تعريفات واضحة للاختصاصات. حيث يكون الرئيس التنفيذي تحت إشراف وتوجيه ورقابة المجلس ويقوم بإدارة الشركة.

لمحة موجزة عن فريق الإدارة الرئيسي

الفاضل/ سعيد بن أحمد صفرار - الرئيس التنفيذي للشركة

حاصل على شهادة ماجستير من جامعة هول بيوركشاير - المملكة المتحدة، ولديه خبرة مهنية لأكثر من 20 عاماً في قطاع الخدمات المصرفية للأفراد والاتصالات وخبرة تشغيلية وفنية ووظائف قيادية اكتسبها من توليه لمناصب عليا في كلا القطاعين. وقد عمل كرئيس تنفيذي لوحدة تجربة العملاء لدى النورس وهو عضو في مجلس إدارة عدة شركات.

الفاضل/ طاهر سالم العمري - نائب المدير التنفيذي

خبير في التمويل والحسابات والخزينة وحاصل على درجة البكالوريوس في التمويل والمحاسبة من جامعة سالفورد في المملكة المتحدة، ولديه أكثر من 16 عاماً من الخبرة في وزارة المالية في المناصب العليا، وهو أيضاً عضو مجالس إدارة للعديد من المؤسسات العامة والخاصة.

الفاضل/ حمير بن ناصر الإسماعيلي - المدير العام (الكهرباء والمياه/الموارد البشرية والإدارة)

حاصل على درجة البكالوريوس في الهندسة والاتصالات والبث لديه أكثر من 30 عاماً من الخبرة في منصب الإدارة العليا في مختلف الشركات والمؤسسات الحكومية. وهو مسؤول عن الإدارة العامة للموارد البشرية والإدارة في الشركة ويقوم أيضاً بإدارة عمليات الكهرباء والمياه. وهو أيضاً عضو في مجلس إدارة فينكوب.

الفاضل/ ن. ف. جبر - المدير العام للاتصالات

يحمل درجة بكالوريوس في التجارة، وهو محاسب قانوني ولديه أكثر من 27 عاماً من الخبرة في الشؤون المالية والعمليات. وهو مسؤول عن الإدارة العامة للاتصالات والأعمال المصاحبة.



الفاضل/ ك. ك. _____ أن - المدير العام للخدمات المساندة

محاسب قانوني زميل من معهد المحاسبين القانونيين في الهند، ولديه أكثر من 17 عاماً من الخبرة في مجالات المحاسبة والتمويل والتدقيق، مع خبرة دولية، حيث عمل في الولايات المتحدة وسنغافورة في مهام خاصة. وهو أيضاً عضو في مجلس إدارة بنك صحر، وواصل للصرافة والمكتب الوطني للمعلومات التجارية ش.م.ع.م.

الفاضل/ أحمد بن سعيد تبوك - المدير العام لتطوير الأعمال

حاصل على درجة البكالوريوس في هندسة أنظمة الحاسوب والتخصص الثانوي في إدارة الأعمال ، ولديه أكثر من 14 عاما من الخبرة في قطاع الاتصالات في عُمان والإمارات العربية المتحدة حيث عمل في العديد من المناصب في إدارة التقنية والتسويق وتنمية المنتجات وتنمية الاستراتيجية والأعمال.

8. مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأكبر خمسة موظفين إداريين

خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015، دُفع مبلغ 28.300 ريال عماني لأعضاء مجلس الإدارة كأتعاب حضور جلسات مكونة من 16.500 ريال عماني لحضور اجتماعات مجلس الإدارة و 4.400 ريال عماني لحضور اجتماعات لجنة التدقيق و 6.100 ريال عماني لحضور اجتماعات اللجنة التنفيذية و 1.300 ريال عماني لحضور اجتماع لجنة الاستثمار والتطوير

أتعاب حضور الجلسات للفترة المنتهية في 31 ديسمبر لعام 2015	اسم عضو مجلس الإدارة
5.500	المهندس/ أحمد بن حمد الصبحي – رئيس المجلس
5.000	الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي - نائب رئيس مجلس الإدارة
4.500	الفاضل/ ديباك اتال
3.600	الشيخ/ صلاح بن هلال بن ناصر المعولي
2.400	الفاضل/ فايز أحمد خان
4.100	الفاضل / ماجد سلطان الطوقي
3.200	الفاضل / ناصر بن مسعود الشيباني
28.300	المجموع

خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 تم صرف مبلغ وقدره 1.439 ريال عماني كصروفات تدريب وسفر لعضو مجلس الإدارة.

خلال السنة المالية المنتهية في 31 مارس 2015 تم دفع مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بمبلغ وقدره 164.400 ريال عماني.

خلال فترة الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 كان مجموع المكافآت المدفوعة لأكثر خمسة إداريين تنفيذيين يعملون حالياً بالشركة، وتتضمن المكافأة المدفوعة نظام الحوافز للرئيس التنفيذي ونائب الرئيس التنفيذي للشركة على أساس الأرباح المحققة.

ريال عُُماني	التفاصيل
300.974	رواتب
162.467	مزايا وعلاوات .. الخ
41.704	مكافآت نهاية خدمة / تأمينات اجتماعية
505.145	الإجمالي

وقد اقترح المجلس أن تكون مكافأة أعضاء مجلس الإدارة بمقدار 112.200 ريال عماني للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 والتي تخضع لموافقة المساهمين في الشركة في اجتماع الجمعية العامة العادية المنوطة.

9.مراجعة نظام الرقابة الداخلية

يتم مراجعة نظام الرقابة الداخلية الذي يتضمن الوظائف المالية والتشغيلية وإدارة المخاطر بشكل دوري من قبل لجنة التدقيق نيابة عن مجلس الإدارة، ويسر لجنة التدقيق ومجلس الإدارة إبلاغ المساهمين بأن إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة تتم بفعالية وكفاءة عالية ولا توجد جوانب تدعو للقلق.

10. المساهمون

أ. وسائل الاتصال مع المساهمين

تم إيداع إعلان الدعوة للمساهمين لاجتماع الجمعية العامة السنوية لدى الهيئة العامة لسوق المال متضمناً تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة، وأرسل كذلك للمساهمين مرفقاً به تقرير مجلس الإدارة والحسابات السنوية المدققة.

يتم إعداد الحسابات الربع سنوية بواسطة الإدارة وفقاً للنموذج المعد من قبل الهيئة العامة لسوق المال في كل ربع سنة وذلك بعد مراجعتها من قبل لجنة التدقيق واعتمادها من مجلس الإدارة، وتُشر في الصحف حسب تعليمات الهيئة العامة لسوق المال مع الاحتفاظ بنسخ للمساهمين عند الطلب، كما يتم أيضاً تحميل النتائج المالية على موقع سوق مسقط للأوراق المالية.

كذلك يتم الإفصاح عن القرارات المهمة لمجلس الإدارة للمستثمرين عن طريق الهيئة العامة لسوق المال من وقت لآخر. يوجد لدى الشركة موقع رسمي في الإنترنت www.oifcoman.com للمستثمرين. يتم تحديث الموقع من وقت لآخر.

إن تقرير مناقشات وتحليلات الإدارة يشكل جزءاً من التقرير السنوي.

ب. توزيع الأسهم

(1) المساهمون الذين يمتلكون نسبة 1% أو أكثر كما في 31 ديسمبر 2015

م	اسم المساهم	النسبة المئوية %	عدد الأسهم
1	شركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع.ع	37.96%	75.926.849
2	صندوق تقاعد شرطة عمان السلطانية	4.82%	9.634.808
3	شركة مسقط أوفرسيز	3.00%	6.000.000
4	طالب سبيل عبدالرحمن	2.60%	5.200.000
5	البنك الوطني العماني حساب صندوق التوازن الاستثماري حساب بنك مسقط	2.60%	5.066.800
6	الشركة الضمانية المتحدة للتأمين ش.م.ع.ع	2.28%	4.550.00
7	الختجي القابضة	2.26%	4.513.534
8	بنك عُمان العربي - إدارة الأصول / المحلية لحفظ الأوراق	1.89%	3.773.905
9	عبدالله سالم راشد الخيري	1.80%	3.590.930
10	بنك عمان العربي	1.50%	3.000.000
11	الصندوق الوطنية	1.38%	2.764.874
12	حساب إدارة الأصول المتحدة HSBC حساب صندوق تقاعد موظفي وزارة الدفاع	1.06%	2.110.000
13	بنك عُمان العربي - إدارة الأصول / الخليجية لحفظ الأوراق	1.02%	2.042.999

(2) توزيع المساهمين كما في 31 ديسمبر 2015.

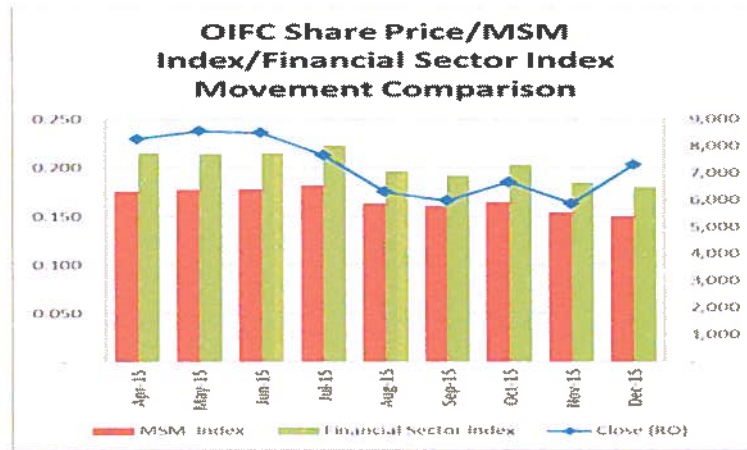
توزيع الأسهم	عدد المساهمين	عدد الأسهم	النسبة المئوية (%) للإجمالي
0 إلى 50.000	1.562	9.713.968	4.86%
50.001 إلى 100.000	76	5.769.909	2.88%
100.001 إلى 200.000	51	7.557.760	3.78%
200.001 إلى 500.000	40	12.050.079	6.03%
500.001 إلى 1.000.000	21	14.242.993	7.12%
1.000.001 إلى 2.000.000	15	22.490.592	11.25%
2.000.001 وأكثر	13	128.174.699	64.09%
الإجمالي	1.778	200.000.000	100.00%

11. بيانات سعر السوق

حركة سعر سهم الشركة بالريال العماني لفترة 9 شهور المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015.

الشهر	عالية (ريال عماني)	منخفضة (ريال عماني)	الإغلاق (ريال عماني)	مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية	المؤسسات مؤشر القطاع
أبريل 2015	0.243	0.205	0.230	6,322.50	7,733.37
مايو 2015	0.248	0.225	0.238	6,387.85	7,713.49
يونيو 2015	0.246	0.235	0.236	6,424.60	7,740.25
يوليو 2015	0.225	0.206	0.213	6,558.18	8,021.05
أغسطس 2015	0.215	0.158	0.175	5,871.60	7,068.41
سبتمبر 2015	0.178	0.163	0.166	5,787.69	6,893.94
أكتوبر 2015	0.200	0.164	0.185	5,928.15	7,298.58
نوفمبر 2015	0.186	0.161	0.163	5,547.85	6,645.79
ديسمبر 2015	0.203	0.152	0.203	5,406.22	6,477.27

الرسم البياني أعلاه يبين حركة إغلاق سعر سهم الشركة للفترة من أبريل 2015 وحتى ديسمبر 2015 مقارنة بحركة مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية وحركة مؤشر قطاع الاستثمار:-



12. مذكرات إيداعات GDRs/ADRs العالمية أو أي ضمانات قابلة للتحويل، وتاريخ التحويل والأثر المحتمل على رأس المال

ليس للشركة أي إيداعات عالمية (GDRs/ADRs) أو ضمانات قابلة للتحويل كما في 31 ديسمبر 2015 ولهذا فإن التأثير المحتمل على رأس المال هو "لا شيء".

13. سيرة مدققي الحسابات

إرنست ويونغ (EY) شركة عالمية رائدة في مجال خدمات التأمين والضرائب والمعاملات والاستشارات. وشركة EY ملتزمة بالقيام بدورها في بناء عالم أفضل للعمل. وتساعد الخدمات بالجودة التي تقدمها EY على زيادة الثقة في أسواق المال والمساهمة في الاقتصادات حول العالم.

تعمل شركة EY في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا منذ عام 1923 مع وصول عدد موظفيها إلى أكثر من 5,000 موظف. وتعمل EY في عُمان منذ عام 1974 وهي مؤسسة رائدة في مجال الخدمات المهنية في البلد. وتتشكل EY بمنطقة الشرق الأوسط

وشمال أفريقيا جزء من EY أوروبا والشرق الأوسط والهند وأفريقيا مع أكثر من 4.000 شريك و 100.000 موظف. وعلى الصعيد العالمي، تعمل شركة EY في أكثر من 150 بلد ولها 212.000 موظف في 728 مكتب. وللمزيد من المعلومات عن EY يرجى زيارة الموقع ey.com

أنتعاب التدقيق المدفوعة أو مستحقة الدفع للفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 هي 11.500 ريال عماني.

سعيد الشحري وشركاه للمحاماه والاستشارات القانونية هو المستشار القانوني للشركة وهو مكتب مهني ذو سمعة جيدة.

14. الالتزام بالقواعد والتنظيمات

اتبعت الشركة القواعد والتنظيمات المطبقة من قبل سوق مسقط للأوراق المالية والهيئة العامة لسوق المال والقواعد المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية العماني رقم (4) لسنة 1974 وتعديلاته

لم يتم فرض أي غرامات على الشركة من قبل سوق مسقط للأوراق المالية أو الهيئة العامة لسوق المال أو أي جهة رسمية في أي من المسائل المتعلقة بأسواق المال خلال الثلاث سنوات الماضية.

15. إقرار مجلس الإدارة

يؤكد مجلس الإدارة ما يلي:

- مسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير والقواعد المطبقة.
- مراجعة مدى كفاية وكفاءة نظام الرقابة في الشركة والتزامه بالقواعد والتوجيهات الداخلية.
- عدم وجود مسائل هامة تؤثر على استمرارية الشركة وقدرتها على متابعة عملياتها خلال السنة المالية القادمة.



المهندس/ أحمد بن حمد الصباحي
رئيس مجلس الإدارة

جدول 1: (تشكيل مجلس الإدارة) كما في 31 ديسمبر 2015

عضو في شركات مساهمة عمالية مقفلة / عامة	نائب عن/ ممثل شركة	عضو في			مستقل	غير تنفيذي	المنصب	الاسم
		لجنة الاستثمار والتطوير	اللجنة التنفيذية	لجنة التدقيق				
انظر الإيضاح (1)	نفسه	X	✓	X	✓	✓	رئيس مجلس الإدارة	المهندس/ أحمد بن حمد الصبحي
انظر الإيضاح (2)	نفسه	✓	✓	X	X	✓	نائب رئيس مجلس الإدارة	الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي
انظر الإيضاح (3)	نفسه	✓	X	✓	✓	✓	عضو في مجلس الإدارة	الشيخ/ صلاح بن هلال المعولي
	نفسه	X	✓	X	✓	✓	عضو في مجلس الإدارة	الفاضل/ ماجد بن سلطان الطوقي
	نفسه	X	X	✓	✓	✓	عضو في مجلس الإدارة	الفاضل/ ناصر بن مسعود الشيباني
انظر الإيضاح (4)	نفسه	X	X	✓	✓	✓	عضو في مجلس الإدارة	الفاضل/ ديباك أنال
	ممثلاً لشركة ظفار الدولية للتنمية والاستثمار القابضة	✓	X	X	X	✓	عضو في مجلس الإدارة	الفاضل/ فايز أحمد خان

(✓) نعم (X) لا

- (1) إن المهندس/ أحمد بن حمد الصبحي هو عضو مجلس إدارة في شركة فو لتاسيب للطاقة ش.م.ع وشركة واصل للصرافة ش.م.ع.
- (2) إن الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي هو عضو ورئيس مجلس إدارة شركة الخدمات المالية ش.م.ع وهو نائب رئيس مجلس الإدارة وعضو مجلس الإدارة وعضو مجلس إدارة شركة فو لتاسيب للطاقة ش.م.ع وشركة واصل للصرافة ش.م.ع (وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل شركة عُمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع).
- (3) إن الشيخ/ صلاح بن هلال المعولي هو نائب رئيس مجلس إدارة شركة المطاحن العمانية ش.م.ع، وعضو مجلس إدارة في شركة الأسمالك العمانية ش.م.ع وعضو مجلس إدارة في شركة الباطنة للتنمية والاستثمار القابضة ش.م.ع وهو أيضاً عضو مجلس إدارة في شركة واصل للصرافة ش.م.ع (وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل شركة عُمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع).
- (4) إن الفاضل/ ديباك أنال هو عضو ورئيس لجنة التدقيق في مجلس إدارة الشركة الغذائية العمانية الدولية ش.م.ع وعضو مجلس إدارة ورئيس لجنة التدقيق في شركة واصل للصرافة ش.م.ع (وهي شركة تابعة مملوكة بالكامل من قبل شركة عُمان للاستثمارات والتمويل ش.م.ع).

جدول 2: حضور أعضاء مجلس الإدارة لاجتماعات المجلس واجتماعات الجمعية العامة السنوية /الجمعية العامة غير العادية المنعقدة خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (9 أشهر)

(من 2015-04-01 حتى 2015-12-31)

م	اسم العضو	تواريخ اجتماعات المجلس / آخر اجتماع جمعية عامة سنوية				
		اجتماع المجلس رقم 5 من عام 2015 المنعقد في 12-14-2015	اجتماع المجلس رقم 4 من عام 2015 المنعقد في 11-09-2015	اجتماع الجمعية العامة السنوية المنعقد في 06-30-2015	اجتماع المجلس رقم 3 من عام 2015 المنعقد في 2015/08/06	اجتماع المجلس رقم 2 من عام 2015 المنعقد في 05-26-2015
1	المهندس/ احمد حمد الصبحي	✓	✓	✓	✓	✓
2	الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي	✓	✓	✓	✓	✓
3	الشيخ/ صلاح بن هلال المعولي	✓	✓	✓	X	✓
4	الفاضل/ ماجد بن سلطان الطوقي	✓	✓	✓	✓	✓
5	الفاضل/ ناصر بن مسعود الشيباني	✓	X	X	✓	✓
6	الفاضل/ ديبك اتال	✓	✓	X	✓	✓
7	الفاضل/ فايز احمد خان	✓	✓	X	✓	✓
		لا (X) نعم (✓)				

جدول 3: يبين أعضاء لجنة التدقيق، وتواريخ اجتماعات لجنة التدقيق خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (9 أشهر) والأعضاء الحاضرين (من 2015-04-01 حتى 2015-12-31)

م	إسم العضو	المنصب	تواريخ اجتماعات لجنة التدقيق			
			اجتماع لجنة التدقيق رقم 4 المنعقد في 12-13-2015	اجتماع لجنة التدقيق رقم 3 من عام 2015 المنعقد في 11-08-2015	اجتماع لجنة التدقيق رقم 2 من عام 2015 المنعقد في 08-03-2015	اجتماع لجنة التدقيق رقم 1 من عام 2015 المنعقد في 05-25-2015
1	الفاضل/ ديبك اتال	رئيس لجنة التدقيق	✓	✓	✓	✓
2	الشيخ/ صلاح بن هلال المعولي	عضو	✓	✓	X	✓
6	الفاضل/ ناصر بن مسعود الشيباني (من 10 سبتمبر 2014)	عضو	✓	X	✓	✓

لا (X) نعم (✓)

جدول 4: (يبين أعضاء اللجنة التنفيذية وتواريخ اجتماعات اللجنة التنفيذية خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (9 أشهر) والأعضاء الحاضرين (من 2015-04-01 حتى 2015-12-31)

م	اسم العضو	المنصب	تواريخ اجتماعات اللجنة التنفيذية			
			اجتماع رقم 5 المنعقد في 2015-10-12	اجتماع رقم 4 المنعقد في 2015-09-29	اجتماع رقم 3 المنعقد في 2015-08-06	اجتماع رقم 2 المنعقد في 2015-05-26
1	المهندس/ أحمد بن حمد الصبحي	رئيس اللجنة التنفيذية	✓	✓	✓	✓
2	الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي	عضو	✓	✓	✓	✓
5	الفاضل/ ماجد بن سلطان الطوقي	عضو	X	✓	✓	✓

(✓) نعم لا (X)

جدول 5: (يبين أعضاء لجنة الاستثمار والتطوير وتواريخ اجتماعات لجنة الاستثمار والتطوير خلال الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2015 (9 أشهر) والأعضاء الحاضرين (من 2015-04-01 حتى 2015-12-31)

م	اسم العضو	المنصب	تواريخ اجتماعات لجنة الاستثمار والتطوير	
			الاجتماع رقم 1 المنعقد في 2015 - 10 - 22	
1	الفاضل/ طارق بن عبدالحافظ العجيلي	رئيس لجنة الإستثمار والتطوير	✓	
2	الشيخ/ صلاح بن هلال المعولي	عضو	✓	
3	الفاضل/ فايز أحمد خان	عضو	✓	

(✓) نعم لا (X)