



Abu Timam

Grant Thornton

An instinct for growth™

أبو تمام
محاسبون قانونيون

Abu Timam
Chartered Certified Accountants

المطابق الأول الرميلا ١٠٦
ص.ب. ٥٧
الرمز البريدي ١١٨
سلطنة عمان

1st Floor Rumaila 106
P.O. Box 57
Postal Code 118
Sultanate of Oman

ت. +٩٦٨ ٢٤٥٧١٣٢١ / ٢٤٥٧١٣٢٠
ف. +٩٦٨ ٢٤٥٧١٣٢٤
www.grantthornton.om

T +968 24571320, 24571321
F +968 24571324
www.grantthornton.om

تقرير الحقائق الفعلية

إلى المساهمين في شركة عمان و الإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع.

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المنصوص عليها بموجب التعميم الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال رقم E/٤/٢٠١٥ المؤرخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، بشأن "تقرير حوكمة الشركات" لشركة عمان و الإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. ("الشركة") كما في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وتطبيق مبادئ حوكمة الشركات وفقاً للتعديلات المدخلة على قانون حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال بموجب التعميم رقم E/١٠/٢٠١٦ بتاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٦ (يشار إليها مجتمعةً "الميثاق"). لقد قمنا بأداء مهمتنا وفقاً للمعايير الدولية للخدمات ذات الصلة المطبقة عند القيام بمهام إجراءات متفق عليها. تم تنفيذ تلك الإجراءات فقط من أجل مساعدتك 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 ٣ 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 ٢٠١٩.

تمت مشاركتنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المطبقة عند القيام بمهام إجراءات متفق عليها. تم أداء تلك الإجراءات فقط من أجل مساعدتك في تقييم مدى امتثال الشركة للميثاق الذي أصدرته الهيئة العامة لسوق المال.

ليس لدينا استثناءات للإبلاغ عنها فيما يتعلق بالإجراءات المنجزة.

لقد وجدنا أن تقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الإدارة يعكس تطبيق الشركة لأحكام الميثاق وهو خالٍ 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 نبدي عن أي تأكيد على تقرير حوكمة الشركات.

في حال أننا قمنا بإداء إجراءات إضافية أو فحص أو مراجعة لتقرير حوكمة الشركات وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية لمهام عمليات التدقيق، لكان من الجائز أن نكشف أمور أخرى يتم التقرير عنها إليكم.

إن هذا التقرير معد فقط لغرض موضح في الفقرة الأولى من هذا التقرير وللمعلومات الخاصة بك ولا يجب استخدامه لأي غرض آخر. هذا التقرير يتعلق فقط بتقرير حوكمة الشركات المصاحب لشركة عمان و الإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. المدرج مع التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وهو لا يشمل أي بيانات مالية للشركة، تم أخذها في المجمل.


ناصر المضميري

رقم الترخيص لـ ١٠٢٤٥٨٧ عمان و الإمارات للاستثمار القابضة

أبو تمام

(محاسبون قانونيون)

مارس ٢٠٢٠ 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/ تنظيم وإدارة الشركة لعام 2019

1. فلسفة الشركة فيما يتعلق بقواعد حوكمة الشركات

1.1. تؤمن إدارة شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. ("الشركة") 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 مجدبة 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.

1.2. 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 والنزاهة على الدوام.

1.3. أعدت إدارة الشركة 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 22 يوليو 2015 والمعدل بموجب التعميم (E / 10 / 2016) الصادر بتاريخ 1 ديسمبر 2016.

2. مجلس الإدارة

2.1. تشكيل مجلس الإدارة

يتألف مجلس الإدارة من 6 أعضاء وفقاً للمادة رقم (22) من النظام الأساسي للشركة ويتم تشكيل مجلس الإدارة على النحو التالي:

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

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

PK 1



2.2. 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. ويقوم مجلس الإدارة بتفويض الإدارة اليومية لرئيس تنفيذي تكون مهمته 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 3 من اللائحة. وفيما يلي ملخص لهذه المسؤوليات:

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

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

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

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

(5) تحديد مستويات الصلاحيات وتفويض الصلاحيات للإدارة التنفيذية.

(4) تطبيق سياسة إفصاح تتسم بالشفافية ، بما في ذلك جميع المعاملات مع المديرين والأطراف ذات الصلة ومراقبة الامتثال لها.

(7) مراجعة المعاملات المادية مع الاطراف المعنية، بخلاف سياق الأعمال العادية قبل تقديمها إلى الجمعية العامة للشركة.

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

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

(10) اختيار الرئيس التنفيذي.

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



2.3. أعضاء مجلس الإدارة الحاليون (اعتبارًا من تاريخ 2019/12/31)

يُرد أدناه بيان أعضاء مجلس الإدارة الذين يشغلون مناصبهم اعتبارًا من تاريخ 31 ديسمبر 2019، وعضويتهم في الشركات المساهمة العامة الأخرى الكائنة في سلطنة عمان ومعدل حضورهم اجتماعات الشركة المختلفة المنعقدة خلال عام 2019:

<p>2. الفاضل/ خالد العسري نائب رئيس مجلس الإدارة رئيس صندوق عمان للاستثمار سلطنة عمان - رشحته حكومة سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي / مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (1) (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (2) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر جميع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي تم عقدها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>	<p>1. الفاضل/ محمد درويش الخوري رئيس مجلس الإدارة المدير التنفيذي لإدارة العمليات، هيئة أبو ظبي للاستثمار، دولة الإمارات العربية المتحدة - رشحته حكومة دولة الإمارات العربية المتحدة - مدير غير تنفيذي / غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر جميع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي تم عقدها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>
<p>5. الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي سلطنة عمان - رشحته حكومة سلطنة عمان اعتبارًا من تاريخ 2019/11/05 - مدير غير تنفيذي/مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (2) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (2) - حضر اجتماع وحيد من اجتماعات مجلس الإدارة التي تم عقدها خلال السنة التي تلت تعيينه</p>	<p>4. الفاضل/ سعيد خميس المهيري الرئيس التنفيذي لإدارة شؤون التنمية شركة إنترناشيونال كابيتال نردينج ش. م. م. دولة الإمارات العربية المتحدة - 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 عقدها مجلس الإدارة خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>
<p>7. الفاضل/ محمد الخنخي الرئيس التنفيذي شركة الخنخي للعقارات والتطوير ش. م. م. سلطنة عمان - ممثل المساهمين العموميين من سلطنة عمان اعتبارًا من تاريخ 2018/08/28 - مدير غير تنفيذي/غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في مجالس إدارة أخرى (3) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (3) - حضر جميع اجتماعات مجلس الإدارة الستة التي عقدها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>	<p>6. الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النيايدي مسئول مساعد الاستثمار هيئة أبو ظبي للاستثمار دولة الإمارات العربية المتحدة - رشحته حكومة دولة الإمارات العربية المتحدة - رئيس مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (1) - حضر 4 اجتماعات من الاجتماعات الستة التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام</p>

PK



2.4. أعضاء مجلس الإدارة السابقون (عام 2018)

يرد بيان بيانات أعضاء مجلس الإدارة الذين يشغلون مناصبهم اعتبارًا من تاريخ 31 ديسمبر 2018، وعضويتهم في الشركات المساهمة العامة الأخرى الكائنة في سلطنة عمان وحضورهم اجتماعات الشركة المختلفة المنعقدة خلال عام 2018 أدناه:

1. الفاضل/ سعيد الحبيسي نائب رئيس مجلس الإدارة مدير الاستثمار صندوق عمان للاستثمار مدير غير تنفيذي/مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (1) - حضر 4 اجتماعات من الاجتماعات الستة التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام الذي كان فيه عضوًا حتى تاريخ 2019/11/05

2.5. عدد الاجتماعات المنعقدة ومواعيد انعقادها

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة	6	2019/03/03 و 2019/03/28 و 2019/05/07 و 2019/08/01 و 2019/10/31 و 2019/12/05
اجتماع الجمعية العمومية السنوي	1	2019/03/28

3. لجنة التدقيق واللجان الأخرى

3.1. لجنة التدقيق

(أ) اختصاصات لجنة التدقيق

- تم تشكيل لجنة التدقيق وفقًا للمبدأ (10) من قواعد حوكمة الشركات ويرد أدناه ملخص بالمسؤوليات المنوطة بها:
- (1) الإشراف على جودة القوائم المالية وصحتها.
 - (2) مراجعة امتثال الشركة للمتطلبات القانونية والتنظيمية.
 - (3) إعداد قائمة مختصرة بالمراجعين الخارجيين والداخليين التابعين للشركة.
 - (4) مراجعة الخطة السنوية للشركة وأداء مهام المراجعة الداخلية فيها ومدى وملاءمتها والتقارير التي يقدمها المراجعون الخارجيون.
 - (5) مراقبة التقارير الإدارية المختلفة ووضع الضوابط المحاسبية ومراجعة الجوانب المالية لأنشطة الإدارة التنفيذية.
 - (6) التحقيق في أي نشاط داخل الشركة.
 - (7) طلب المعلومات من أي موظف.
 - (8) الحصول على المشورة القانونية والمهنية.
 - (9) ضمان حضور الأطراف الخارجية والخبراء حسب الاقتضاء.
 - (10) أية مهام محددة أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.



ب) تشكيل لجنة التدقيق

تتألف لجنة التدقيق من 3 أعضاء من أعضاء مجلس إدارة الشركة، من بينهم عضو يتمتع بالخبرة في مجال الشؤون المالية والمحاسبة. يكون جميع أعضاء هذه اللجنة مديرين غير تنفيذيين، من بينهم مديرين مستقلين. يرد أدناه بيان معدل حضور أعضاء اللجنة الاجتماعات التي عقدتها خلال عام 2019:

أعضاء لجنة التدقيق الحاليون (اعتبارًا من تاريخ 2019/12/31)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
4	4	طوال العام		الفاضل/ سعيد خميس المهيري رئيس اللجنة
3	4	2019/04/24	حتى تاريخه	الفاضل/ خالد العسري
3	4	طوال العام		الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النيادي

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

ج) أعضاء لجنة التدقيق السابقون (عام 2019)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
1	4	2018/12/19	2019/04/24	* الفاضل/ سعيد الحبسي

* حل الفاضل/ خالد العسري محل الفاضل/ سعيد الحبسي كعضو في لجنة المراجعة اعتبارًا من تاريخ 2019/4/24.

د) اجتماعات لجنة التدقيق المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة التدقيق	4	2019/03/03 و 2019/05/07 و 2019/08/01 و 2019/10/31

هـ) الرقابة الداخلية

- تولت لجنة التدقيق، بالنيابة عن مجلس الإدارة، مراجعة بيئة الرقابة الداخلية في الشركة بانتظام واجتمع أعضائها بالمراجع الداخلي بانتظام لمراجعة تقارير المراجعة الداخلية والتوصيات والتعليقات التي تدلي بها الإدارة فيما يتعلق بها.
- تم تعيين مدقق داخلي جديد بدوام كامل في شهر فبراير 2018 وأجرى هذا المدقق مراجعة داخلية لعمليات الشركة.



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

3.2. لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية

(أ) الإبطار المرجعي

- (1) تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة وإسداء المشورة إليه فيما يتعلق بالمكافآت المقدمة إلى أعضائه.
- (2) تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة في تقييم أداء الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية ومنحهم المكافآت.
- (3) تقديم المساعدة في ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وتعيين الرئيس التنفيذي والإدارة التنفيذية العليا.
- (4) مراجعة أداء الشركة بانتظام.
- (5) وضع الأهداف الاستراتيجية بما يتماشى مع رسالة الشركة.
- (6) وضع السياسات التشغيلية المتعلقة بالأنشطة الوظيفية للشركة - الاستثمارات في المشاريع والحفاظ المالية والتمويل والمحاسبة والموظفين والإدارة، إلخ.
- (7) التأكد من أن الشركة تعمل وفقًا للنظام الأساسي وتلبية جميع المتطلبات القانونية.
- (8) القيام بأي مهمة أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة.

(ب) تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت واللجنة التنفيذية وحضور الأعضاء للاجتماعات

تم تشكيل هذه اللجنة في تاريخ 31 ديسمبر 2019 لتتألف من 3 مدراء غير تنفيذيين. ويرد أدناه بيان معدل حضور أعضائها في الاجتماعات التي عقدها خلال عام 2019:-

أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت (تاريخ 2019/12/31)

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
2	3	طوال العام		الفاضل/ محمد الخنجي* رئيس اللجنة
2	3	طوال العام		الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النهادي
-	3	2019/12/05	حتى تاريخه	الفاضل/ سعيد سيف السعدي**

* تم تعيين الفاضل/ محمد الخنجي رئيسًا للجنة الترشيحات والمكافآت في تاريخ 2019/10/30.

** شغل الفاضل/ سعيد سيف السعدي منصب مدير الشركة خلفًا للفاضل/ سعيد الحبسي في تاريخ 2011/11/5، ثم انضم إلى عضوية لجنة الترشيحات والمكافآت وفقًا لقرار مجلس الإدارة الصادر في تاريخ 2019/12/05.



ج) أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت السابقون خلال عام 2019

عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء	عدد الاجتماعات المنعقدة	الفترة		أسماء الأعضاء
		من	حتى	
2	3	2018/07/11	2019/08/01	الفاضل/ خالد العسري (رئيس لجنة الترشيحات والمكافآت السابق)
2	3	2019/04/24	2019/11/05	الفاضل/ سعيد الجبسي

د) اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت	3	2019/01/27 و 2019/05/01 و 2019/10/30

4. إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

4.1. تُرشح حكومتي سلطنة عمان والإمارات العربية المتحدة أعضاء مجلس الإدارة الذين يمثلون كل منهما (فئة الأعضاء المؤسسين) ويُحددان مدة عضويتهم.

4.2. يتم تعيين أعضاء مجلس الإدارة الذين يمثلون المساهمين العموميين في اجتماع الجمعية العمومية السنوي ومن ثم فإنه تبلغ مدة عضوية الأعضاء المنتخبين 3 سنوات.

4.3. 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.

5. المكافآت

5.1. المكافآت المقدمة إلى أعضاء مجلس الإدارة

اقترحت الشركة تخصيص مبلغ قدره 30,000 ريالاً عمانياً كمكافآت لأعضاء مجلس إدارتها عن عام 2019 (مقارنة بمبلغ قدره 21,900 ريال عماني في عام 2018) ودفعت مكافآت إليهم عن حضور الاجتماعات التي يعقدها مجلس الإدارة ولجانته قدرها 20,000 ريالاً عمانياً (مقارنة بمبلغ قدره 28,100 ريال عماني في عام 2017) ويرد بيان المبالغ المدفوعة على النحو التالي:



اسم عضو مجلس الإدارة	مكافآت حضور اجتماعات مجلس الإدارة بالريال العماني	مكافآت حضور اجتماعات لجنة المراجعة بالريال العماني	مكافآت حضور اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت بالريال العماني	المبلغ الإجمالي بالريال العماني	مكافآت كل عضو بالريال العماني
طوال العام					
الفاضل/ محمد درويش الخوري – رئيس مجلس الإدارة	2,500	-	-	2,500	6,000
الفاضل/ خالد العسري – نائب رئيس مجلس الإدارة	2,500	900	600	4,000	4,750
الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النيادي	2,000	900	600	3,500	4,500
الفاضل/ محمد الخنفي	2,000	-	900	2,900	4,500
الفاضل/ سعيد خميس المهيري	2,500	1,200	-	3,700	4,500
فترة من العام				0	
أ. من تاريخ الانضمام إلى المجلس حتى تاريخ 2019/11/05				0	
الفاضل/ سعيد الحبسي – نائب رئيس مجلس الإدارة	2,000	300	600	2,900	5,000
ب. من تاريخ الانضمام إلى المجلس حتى تاريخ 2019/11/05					
الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي	500	-	-	500	750
الإجمالي	14,000	3,300	4,500	20,000	30,000

5.2. المكافآت المقدمة إلى أكبر خمس موظفين

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

(ب) بلغ إجمالي المكافآت المقدمة إلى أكبر خمس موظفين تنفيذيين خلال عام 2019 شاملةً العناصر المتغيرة (باستثناء العلاوات) 625,650 ريالاً عمانيًا. (مقارنة بمبلغ قدره 597,481 ريال عماني في عام 2018). ويشمل ذلك فترة الإشعار ومدتها 6 أشهر للرئيس التنفيذي المنتهية ولايته ، علاوة على شهرين للتكلفة الإضافية لمدير الشؤون المالية الجديد الذي باشر مهام المدير المالي السابق.

(ت) لم يتم منح أي علاوات إلى أكبر خمس موظفين تنفيذيين في الشركة (مقارنة بعلاوة قدرها 41,642 ريال عماني في عام 2018).

(1) بلغت مصاريف السفر التي تكبدها أعضاء مجلس الإدارة لحضور الاجتماعات التي يعقدها المجلس ولجانه

10,166 ريال عماني (مقارنة بمبلغ قدره 17,340 ريال عماني في عام 2018)

(2) بلغت مصاريف السفر التي تكبدها أكبر خمس موظفين تنفيذيين لأداء المهام الرسمية المنوطة بهم 4,847 ريال

عماني. (مقارنة بمبلغ قدره 16,157 ريال عماني في عام 2018)

(3) خلال العام قامت الشركة بتخفيض عدد الموظفين كما قلصت مزايا الموظفين ما سيكون له مردود في عام 2020.

PK



5.3. 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.

6. 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 2019 و2018 أي حالات عدم امتثال أو مخالفات).

7. سبل 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 2019 جزءاً من التقرير السنوي.

8. القيمة السوقية

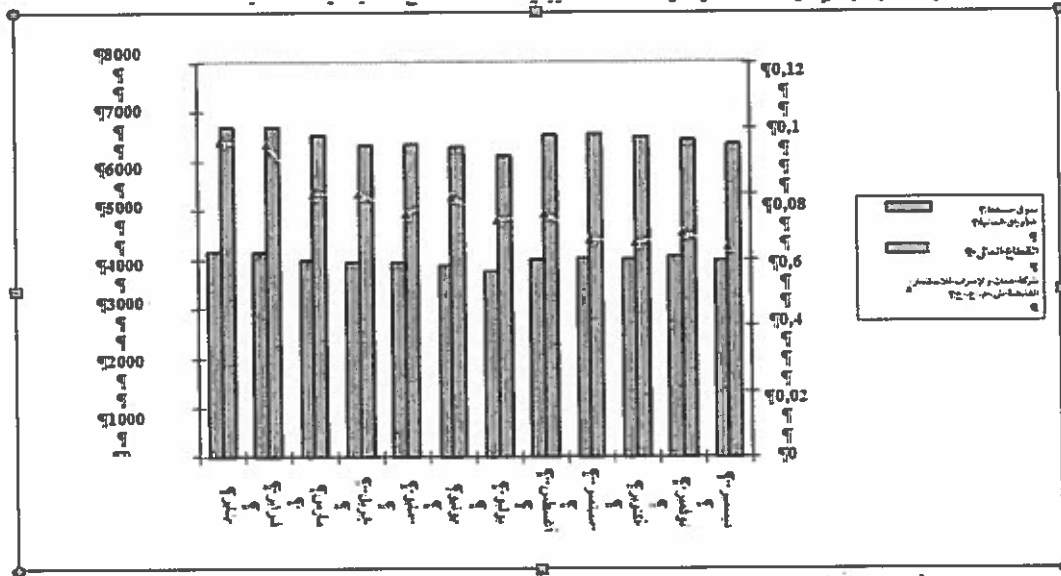
8.1. القيمة السوقية: يرد أدناه بيان معدل ارتفاع/انخفاض قيمة أسهم الشركة في كل شهر في سوق مسقط للأوراق المالية خلال عام 2019:

الريال العماني		الشهر
أقل قيمة	أعلى قيمة	
0.0960	0.0960	يناير
0.0950	0.0950	فبراير
0.0800	0.0800	مارس
0.0810	0.0810	إبريل
0.0740	0.0740	مايو
0.0820	0.0800	يونيو
0.0750	0.0750	يوليو
0.0740	0.0740	أغسطس
0.0670	0.0670	سبتمبر
0.0650	0.0650	أكتوبر
0.0680	0.0680	نوفمبر
0.0660	0.0620	ديسمبر

PC



8.2. الأداء مقارنة بالمؤشر عريض القاعدة أو سوق مسقط للأوراق المالية – قطاع البنوك والاستثمار:



انخفضت قيمة أسهم الشركة بنسبة 52٪ خلال عام 2019 حيث حققت انخفاضاً قدره 7٪ في مؤشر البنوك والاستثمار وانخفاضاً قدره 8٪ في المؤشر العام لسوق مسقط للأوراق المالية.

8.3. توزيع الأسهم في تاريخ 31 ديسمبر 2018

نطاق السعر	عدد المساهمين	عدد الأسهم	نسبة المساهمين
1,000 – 0	7,928	4,019,497	3.30٪
5,000 – 1,001	8,928	14,651,243	12.02٪
10,000 – 5,001	376	2,845,103	2.33٪
50,000 – 10,001	314	6,788,192	5.57٪
100,000 – 50,001	54	4,174,285	3.43٪
أكثر من 100,001	74	89,396,680	73.35٪
الإجمالي	17,674	121,875,000	100٪

8.4. المساهمون الذين يمتلكون أكثر من 5٪ من رأس المال السهمي في تاريخ 31 ديسمبر 2019:

شركة أبو ظبي للاستثمار، دولة الإمارات العربية المتحدة	30٪	36.562.500 سهماً
شركة ومجموعة الخنيجي للاستثمار ش.م.م	17.62٪	21.475.132 سهماً

8.5. 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 اعتبارًا من تاريخ 31 ديسمبر 2019، ومن ثَمَ فلن يترتب عليها أي آثار محتملة على حقوق الملكية.

9. حالات عدم الامتثال المحددة لأحكام حوكمة الشركات وأسائها

لم تشهد الشركة أي حالات عدم امتثال لأحكام حوكمة الشركات خلال عام 2019.

10. أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة وخططها المستقبلية

لم تساهم الشركة خلال عام 2019 (مقارنة بمبلغ قدره 1,550 ريال عماني في عام 2018) بأية تبرعات لمختلف المؤسسات الخيرية في إطار برنامج المسؤولية الاجتماعية للشركات وسيتم تخصيص مبلغ في ميزانيتها لهذا الغرض في عام 2020. حددت الشركة مبلغ 5,000 ريال عماني في ميزانيتها لعام 2020 بغرض المسؤولية الاجتماعية.

11. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

يُرد تعريف هذا النوع من المعاملات في المبدأ (9) من قواعد حوكمة الشركات وتشمل هذه المعاملات أنواع معينة من العقود والمعاملات المعتادة التي يتم إجراؤها في سير العمل المعتاد دون تحقيق أي ميزة تفضيلية للأطراف ذات العلاقة. وتشمل هذه المعاملات أيضًا معاملات منح القروض أو الضمانات أو عمليات ضخ 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 بأثر رجعي في اجتماع الجمعية العمومية السنوي القادم.

12. المؤهلات المهنية التي يتمتع بها المراجع القانوني

12.1. عيّن مساهمو الشركة الأفاضل/ شركة أبو تمام جرانت ثورنتون لتتولى عمليات مراجعة حساباتها لعام 2019 وتُعد هذه الشركة إحدى أعضاء مجموعة جرانت ثورنتون الدولية ويقع مقرها في مسقط، ولها فرع آخر في صلالة. وتم تأسيس فرع مسقط في عام 1995 وتضم الشركة أكثر من 70 موظفًا من بينهم مواطنون عمانيون. شركة جرانت ثورنتون الدولية هي مجموعة من شبكة شركات لتقديم خدمات المراجعة والتدقيق والضرائب والاستشارات وتعد إحدى شركات المحاسبة الدولية الستة المعترف بها من وول ستريت وتزاول نشاطها في 130 دولة ومنطقة ويعمل نحو 50 ألف شخص في الشركات التابعة لها في جميع أنحاء العالم.

12.2. دفعت الشركة مبلغًا إجماليًا قدره 17,000 ريال عماني إلى شركة جرانت ثورنتون (مقارنة بمبلغ قدره 18,500 ريال عماني إلى شركة "كيه بي إم جي" في عام 2018) [لتتولى تدقيق تقرير الحوكمة لعام 2019 ومراجعتها] بالإضافة إلى مبلغ قدره 7,625 ريال عماني (مقارنة بمبلغ قدره 13,200 ريال عماني إلى شركة "كيه بي إم جي" في عام 2018) لمراجعة الحسابات الربع سنوية للشركة خلال 2018 ومبلغ قدره 9,375 ريال عماني (مقارنة بمبلغ قدره 5,300 ريال عماني إلى شركة "كيه بي إم جي" في عام 2018) ويتم دفع هذه المبالغ إلى الشركة الأم فقط وليس للشركات التابعة لها الكائنة في سلطنة عمان.

12.3. دفعت الشركة مبلغًا قدره 1,210 ريال عماني إلى شركة إرنست أند يونغ نظير خدمات الضرائب الأخرى التي قدمتها لها عن عام 2019 (لم تدفع الشركة أي مبالغ نظير هذه الخدمات في عام 2018)



١٣. التقييم الخارجي للتدقيق الداخلي

قامت الشركة بتعيين الأفاضل BDO LLC لإجراء مراجعة مستقلة لضمان الجودة لوحدة المراجعة الداخلية للشركة لعام ٢٠١٩ وفقاً لإطار الممارسات المهنية الدولية الى جانب المتطلبات المحددة في قرار هيئة سوق المال ٢٠١٨/١٠ بشأن اجراء تقييم خارجي شامل لوحدة التدقيق الداخلي.

وتم تقديم تقرير مفصل صادر عن المراجعة المذكورة أعلاه إلى لجنة التدقيق عقب الانتهاء من هذا التقييم لمراجعته والنظر فيه. وجاء التقييم العام أن أنشطة وحدة التدقيق الداخلي في الشركة "تتوافق بوجه عام" مع المعايير الدولية للممارسات المهنية للتدقيق الداخلي ، شريطة أخذ بعض الأمور في الإعتبار لتحسين أداء وحدة المراجعة الداخلية في المستقبل.

١٤. إقرار مجلس الإدارة

١٤,١. يقر مجلس الإدارة بأنه قد تم إعداد القوائم المالية لعام ٢٠١٩ وفقاً للمعايير والقواعد المعمول بها.
١٤,٢. راجع مجلس الإدارة، من خلال لجنة المراجعة، نظام الرقابة الداخلية المطبق في الشركة ويقر بتطبيق هذا النظام وفعاليتة التامة.

١٤,٣. يُقر مجلس الإدارة، وفقاً لتقديره، بعدم وجود أية مسألة جوهرية قد تؤثر على استمرار نشاط الشركة وقدرتها على مواصلة عملياتها خلال السنة المالية القادمة.

القائم بأعمال الرئيس التنفيذي
رافي مانوج كوزاجيان

رئيس مجلس الإدارة
محمد درويش الخوري

