



إلى المساهمين في
شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة وشركاتها التابعة ش.م.ع.

تقرير عن النتائج الفعلية

لقد قمنا بتنفيذ الإجراءات المنصوص عليها في تعميم الهيئة العامة لسوق المال رقم رقم ٢٠١٥/٤/٥ بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، فيما يتعلق بتقرير حوكمة الشركات شركة عُمان والإمارات للاستثمار القابضة وشركاتها التابعة ش.م.ع. ("الشركة") في للعام المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، وتطبيق ممارسات حوكمة الشركات وفقاً لميثاق حوكمة الشركات الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال الصادر بموجب التعميم رقم ٢٠١٥/٤ بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، وتعديلاته الصادرة في التعميم رقم ٢٠١٦/١٠ الصادر في ١ ديسمبر ٢٠١٦ (يشار إليهم جميعاً بالميثاق).

قد نفذنا مهمتنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق المتعلقة بمهام الإجراءات المتفق عليها، وتم إنجاز هذه الإجراءات بشكل حصري لمساعدتكم في تقييم امثال الشركة بميثاق حوكمة الشركات الذي أصدرته الهيئة العامة لسوق المال، والتي نلخصها في الآتي:

• حصلنا على تقرير حوكمة الشركة الصادر عن مجلس الإدارة، وتحققنا من أن تقرير الشركة يتضمن كحد أدنى- جميع البنود التي اقترحت الهيئة العامة لسوق المال تضمينها بالتقرير كما هو مفصل في الملحق رقم ٣ من ميثاق حوكمة الشركات المتعلق بشركات المساهمة العامة المدرجة، وذلك من خلال مقارنة التقرير مع المحتوى المقترح في الملحق ٣.

• راجعنا مدى إمتثال مجلس إدارة الشركة ببند الميثاق للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١، ولم يسترعي إنتباهنا أن يكون هناك أي عدم إلتزام من جانب مجلس إدارة الشركة ببند الميثاق.

لم يستدعي إنتباهنا أي إنحرافات في الإجراءات المتبعة تتطلب الإبلاغ عنها.

ونظراً لأن الإجراءات المذكورة أعلاه لا تشكل عملية "تدقيق" أو عملية "مراجعة" تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية للمراجعة، فإننا لا نعبر عن أي تأكيد على تقرير حوكمة الشركات. وفي حال لو أننا قمنا بأداء إجراءات إضافية أو أجرينا تدقيقاً أو مراجعة لتقرير حوكمة الشركات وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أو المعايير الدولية للمراجعة، فيجوز أن يلفت إنتباهنا أموراً أخرى كنا قد ذكرناها لكم.

تقريرنا هذا مخصص فقط للغرض الموضح في الفقرة الأولى من هذا التقرير ولمعلوماتكم، ولا يجب استخدامه لأي غرض آخر. يتعلق هذا التقرير فقط بتقرير حوكمة الشركات الصادر عن مجلس الإدارة، والمضمن في تقريره السنوي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ولا يشمل أي بيانات مالية للشركة ككل.



تمام المغربي
رقم الرخصة ل ١٠٢٤٥٨٧
أبو تمام
(محاسبون قانونيون معتمدون)
١٠ مارس ٢٠٢٢



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 2021

1. فلسفة الشركة فيما يتعلق بقواعد حوكمة الشركات

1.1. تزم إدارة شركة عمان والإمارات للاستثمار القابضة ش.م.ع.ع. ("عمان و الإمارات") 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.

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 فصب 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 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 22 يوليو 2015 والمعدل بموجب التعميم (E / 10 / 2016) الصادر بتاريخ 1 ديسمبر 2016.

2. مجلس الإدارة

2.1. تشكيل مجلس الإدارة

وفقاً للمادة رقم 7 من عقد تأسيس الشركة الذي تم تعديله في اجتماع الجمعية العامة غير العادية المنعقد بتاريخ 6 يوليو 2020 بموجب قرار إداري صادر من الهيئة العامة لسوق المال فإن مجلس الإدارة يضم في عضويته 5 أعضاء. وقبل تاريخ 2020/7/6 كان مجلس الإدارة يتألف من 6 أعضاء وفقاً للمادة رقم 22 من العقد التأسيسي السابق للشركة.

تشكيل مجلس الإدارة خلال الفترة 1.1.2021 إلى 9.6.2021 وكان 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
5 أعضاء	إجمالي عدد الأعضاء

تم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة الحالي في 8.7.2021 في الجمعية العامة للشركة.

PK



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 المنصلة وفقاً للمبدأ 3 من اللائحة. ولما 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.

(4) 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.

(6) تطبيق سياسة إصاح 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.

(8) 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 والمناصب الإدارية الرئيسية

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

kk



2.3. أعضاء مجلس الإدارة الحاليون (اعتبارًا من تاريخ 2021.12.31)

تفاصيل أعضاء مجلس الإدارة الذين يتولون المنصب كما في 2021.12.31 وعضويتهم في الشركات المساهمة العامة الأخرى بسلطنة عمان وحضورهم للاجتماعات المختلفة للشركة خلال عام 2021 على النحو التالي:

<p>2 الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي نائب رئيس مجلس الإدارة مدير معنكات الحكومة , وزارة المالية , سلطنة عمان</p> <p>- 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 7 اجتماعات مجلس الإدارة التي تم عقدها خلال هذا 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</p> <p>- 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 7 التي تم عقدها خلال هذا العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>
<p>4 . الفاضل/ جبار محمد المرر رئيس فريق الرقابة المالية التنفيذية هيئة أبو ظبي للاستثمار دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <p>- 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 6 اجتماعات من الاجتماعات 7 التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>	<p>4 . الفاضل/ أحمد سالم عبد الله النيادي مدير الاستثمار هيئة أبو ظبي للاستثمار دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <p>- 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 4 اجتماعات من الاجتماعات 7 التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>
	<p>5. الفاضل/ سالم تمان المشنني - الرئيس التنفيذي شركة دواجن ظفار ش.م.ع.ع</p> <p>- مدير غير تنفيذي/ مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (1) - حضر 3 اجتماعات مجلس الإدارة 7 التي عقدها خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي</p>

RAC



2.4. أعضاء مجلس الإدارة السابقون (عام 2018)

يورد بيان بيئات أعضاء مجلس الإدارة الذين يشغلون مناصبهم اعتباراً من 2020 وعضويتهم في الشركات المساهمة العامة الأخرى الكائنة في سلطنة عمان وحضورهم اجتماعات الشركة المختلفة المنعقدة خلال عام 2020 أدناه:

<p>7. الفاضل/ محمد الخنجي رئيس مجلس الإدارة - الرئيس التنفيذي شركة الخنجي للعقارات والتطوير ش. م. م سلطنة عمان</p> <p>- ممثل المساهمين العموميين من سلطنة عمان - مدير غير تنفيذي/غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (1) - عضو في مجالس إدارة أخرى (3) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (3) - حضر 4 اجتماعات مجلس الإدارة 7 التي عقدها خلال العام حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - استقال كعضو من تاريخ 2021.6.9</p>	<p>6. الفاضل/ سعيد خميس المهيري الرئيس التنفيذي لإدارة شؤون التنمية إنترناشيونال كابيتال تريدينج ش. م. م دولة الإمارات العربية المتحدة</p> <p>- 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 1 اجتماعات مجلس الإدارة 7 التي تم عقدها خلال هذا العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - استقال كعضو من تاريخ 2021.3.30</p>
	<p>4. الفاضل/ لولي البطاينة الرئيس التنفيذي امونفيسيت انترناشيونال القابضة مستشار لمجلس اويلر كابيتال</p> <p>- مدير غير تنفيذي / غير مستقل - رئيس مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - عضو في لجان مجالس إدارة أخرى (لا يوجد) - حضر 3 اجتماعات من الاجتماعات 7 التي عقدها مجلس الإدارة خلال العام - حضر اجتماع الجمعية العمومية السنوي - استقال كعضو من تاريخ 2021.6.9</p>

2.5. عدد الاجتماعات المنعقدة ومواعيد انعقادها

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات أعضاء مجلس الإدارة	7	21.4.2021 , 5.4.2021 , 10.3.2021 , 10.8.2021 , 8.7.2021 , 6.5.2021 4.11.2021
اجتماع الجمعية العمومية السنوي	2	8.7.2021 , 30.3.2021

RK



3. لجنة المراجعة واللجان الأخرى

3.1. لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية

(أ) اختصاصات لجنة المراجعة

تم تشكيل لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية وفقاً 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 ملاءمتها 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 والمخاطر الداخلية

تتألف لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية من 3 أعضاء من أعضاء مجلس إدارة الشركة، من بينهم عضو يتمتع بالخبرة في مجال الشؤون المالية والمحاسبية. يكون جميع أعضاء هذه اللجنة ثلاثة مدراء غير تنفيذيين مستقلين. وفي ما يلي حضور أعضاء اللجنة للاجتماعات خلال عام 2021:

اعضاء لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية الحاليون (اعتباراً من تاريخ 2021/12/31)

اسماء الأعضاء	الفترة		عدد الاجتماعات المنعقدة	عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء
	من	حتى		
الفاضل/ جبار المرر رئيس اللجنة	4.11.2021	حتى تاريخه	4	3
الفاضل/ سالم تمان المعشني	8.7.2021	حتى تاريخه	4	2
الفاضل/ مساعد سيف ناصر السعدي	طوال العام		4	4

- يتمتع الفاضلين/ جبار وسالم تمان بالخبرة في مجال الشؤون المالية والمحاسبية.
- سالم تمان كان رئيس لجنة التدقيق من 8.7.2021 الى 4.11.2021.

(ج) أعضاء لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية السابقون (عام 2021)

اسماء الأعضاء	الفترة		عدد الاجتماعات المنعقدة	عدد الاجتماعات التي حضرها الأعضاء
	من	حتى		
* الفاضل/ أحمد النويدي	28.3.2018	30.3.2021	4	1
الفاضل / سعيد المهيري	28.3.2018	30.3.2021	4	1
لوني البطاينه	30.3.2021	9.6.2021	4	1

AK



- الفاضل سعيد المهيري كان عضو في لجنة التدقيق من 28.3.2018 حتى تاريخ استقالته في 30.3.2021.
- الفاضل أحمد النياوي كان عضو في لجنة التدقيق حتى تاريخ 30.3.2021.
- الفاضل لوني البطاينة كان عضو في لجنة التدقيق حتى تاريخ 9.6.2021.

د) اجتماعات لجنة التدقيق والمخاطر الداخلية المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة التدقيق	4	9.3.2021 , 5.5.2021 , 9.8.2020 , 4.11.2021

هـ) الرقابة الداخلية

- (1) تُوّلت 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 تتلى بها الإدارة فيما يتعلق بها.
- (2) أسندت مهمة التدقيق الداخلي إلى شركة بي دي او للفترة من 1 يوليو 2020 وحتى 31 ديسمبر 2021، وذلك بموجب تصريح من الهيئة العامة لسوق المال. بناء عليه، فإن المدقق الداخلي السابق أدى مهام التدقيق الداخلي للشركة حتى 30 يونيو 2020، بينما كُلفت شركة بي دي او بتغطية الفترة المتبقية.
- (3) 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.

3.2. لجنة الترشيحات والمكافآت (الموظفون التنفيذيون)

أ) اختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت

- (1) تقديم المساعدة إلى مجلس الإدارة وإسداء المشورة إليه فيما يتعلق بالمكافآت المقترحة 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 والحوافز المالية والتمويل والمحاسبة والموظفين والإدارة، إلخ.
- (7) التأكد من أن الشركة تعمل وفقًا للنظام الأساسي وتلبية جميع المتطلبات القانونية.
- (8) القيام بأي مهمة أخرى يُكلفها بها مجلس الإدارة.

ب) تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت ومعدل حضور أعضائها في الاجتماعات

تم تشكيل هذه اللجنة في تاريخ 31 ديسمبر 2021 لتتألف من 3 مدراء غير تنفيذيين. ويرد أدناه بيان معدل حضور أعضائها في الاجتماعات التي عقدها خلال عام 2021:-

KK



أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت (تاريخ 2021/12/31)

عدد الاجتماعات المنعقدة	عدد الاجتماعات التي تم حضورها	الفترة		اسماء الاعضاء
		من	الى	
2	2	8.7.2021	حتى التاريخ	الفاضل/ احمد النيايدي رئيس اللجنة
1	2	8.7.2021	حتى التاريخ	الفاضل/سالم تمان
1	2	8.7.2021	حتى التاريخ	الفاضل/ محمد درويش الخوري

الاعضاء السابقون خلال عام 2021

عدد الاجتماعات المنعقدة	عدد الاجتماعات التي تم حضورها	الفترة		اسماء الاعضاء
		من	الى	
2	1	30.3.2021	8.7.2021	سعيد سيف ناصر السعيدى (*)
2	1	28.3.2018	9.6.2021	الفاضل/ محمد عبد الله الخنجي (*)
2	0	30.3.2021	9.6.2021	الفاضل/لوي بطاينة (*)

*شغل الفاضل/محمد عبد الله الخنجي منصب رئيس مجلس إدارة لجنة الترشيحات والمكافآت التنفيذية حتى 9.6.2021

* كان الفاضل/ لوي البطاينة عضوا في لجنة الترشيحات والمكافآت التنفيذية حتى 9.6.2021.

ت) اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت المنعقدة خلال العام

نوع الاجتماعات	عدد الاجتماعات	مواعيد انعقاد الاجتماعات
اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت	2	22.2.2021 , 27.12.2021

4. إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

4.1. تُرشح حكومتى 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 50,000 ريال عماني مقابل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة لعام 2021 (2020: لا شيء) ودفعت رسوم حضور لأعضاء مجلس الإدارة واللجان بمبلغ 14,050 ريال عماني (2020: 18,900 ريال عماني). ويوضح الجدول أدناه المبالغ المدفوعة على النحو التالي:

RK



اسم المدير	رسوم اجتماع مجلس الإدارة (ريال عماني)	رسوم لجنة التدقيق (ريال عماني)	رسوم لجنة الترشيحات والمكافآت التنفيذية (ريال عماني)	الاجمالي بالريال العماني
لمدة عام كامل				
الفاضل/ محمد درويش الخوري رئيس	2,000	-	150	2,150
الفاضل/ سعيد سيف ناصر السعدي نائب لرئيس	2,000	900	300	3,200
الفاضل/ جبارة المرار	1,500	600	-	2,100
الفاضل/ سالم تمان	500	300	150	950
الفاضل / احمد النياضي	1,000	300	450	1,750
لفترة جزئية من العام				
الفاضل/سعيد خميس المهيري	500	300	-	800
الفاضل/ محمد الخنجي	1,500	-	300	1,800
الفاضل / لؤي بطانية	1,000	300	-	1,300
الاجمالي	10,000	2,700	1,350	14,050

5.2. المكافآت المقدمة إلى أفضل خمسة 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) خلال عام 2021 ، بلغ إجمالي المكافآت لأكثر 5 مسؤولين تنفيذيين بما في ذلك المكونات المتغيرة (بإستثناء المكافأة) 239.102 ريال عماني (2020: 246.255 ريال عماني).
- (ت) تم منح مكافأة قدرها صفر ريال عماني لعام 2021 (2020: لا شيء) لأفضل 5 مدراء تنفيذيين في الشركة.
- (ث) بلغت مصاريف السفر التي تم تكبدها على أعضاء مجلس الإدارة لحضور اجتماعات مجلس الإدارة ولجانه لعام 2021 - 933 ريال عماني (2020: 3,311 ريال عماني)
- (ج) بلغت نفقات السفر التي تم تكبدها على أكبر 5 مدراء تنفيذيين في أداء المهام الرسمية لعام 2021 - صفر ريال عماني. (2020 - 1170 ريال عماني)

5.3. عقود العمل ومدة الإشعار ومستحقات نهاية الخدمة

تكون مدة الإشعار بإنهاء الخدمة بالنسبة للرئيس التنفيذي ستة أشهر والمدربين 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 2020 و2021 أي حالات عدم امتثال أو مخالفات).

RK



7. سبل الاتصال بالمساهمين والمستثمرين

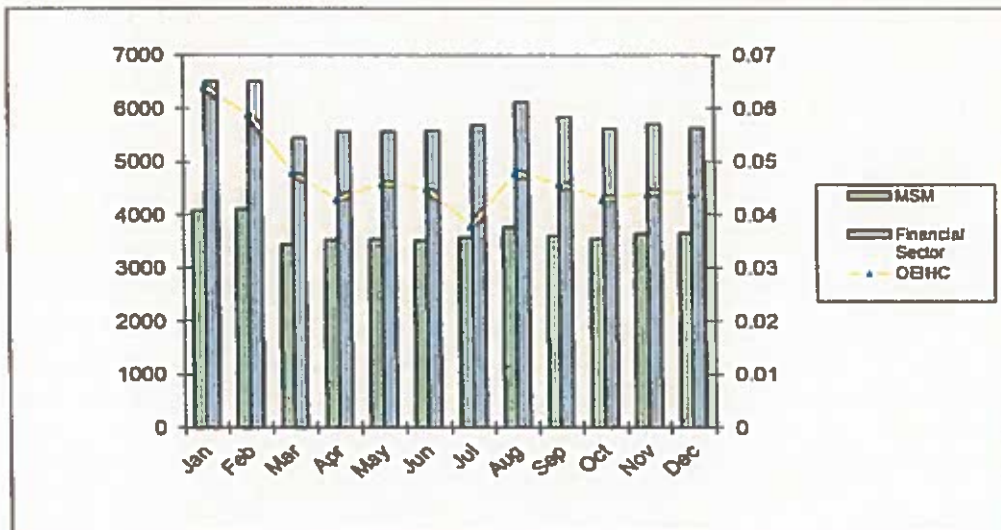
تم نشر النتائج الربع سنوية في الصحيفة المحلية باللغتين العربية والإنجليزية فضلاً عن أنه تم نشر هذه القوائم المالية على الموقع الإلكتروني لموقع مسقط للأوراق المالية ومن ثم لم يتم إرسال النتائج إلى المساهمين كل على حدة. يُشكل تقرير المناقشة والتحليل الإداري المنفصل لعام 2021 جزءاً من التقرير السنوي.

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 2020:

ريال عماني		الشهر
الأدنى	الأعلى	
0.0420	0.0430	يناير
0.0380	0.0380	فبراير
0.0470	0.0470	مارس
0.0460	0.0470	أبريل
0.0500	0.0520	مايو
0.0740	0.0760	يونيو
0.0710	0.0730	يوليو
0.0740	0.0760	أغسطس
0.0750	0.0750	سبتمبر
0.0700	0.0700	أكتوبر
0.0660	0.0680	نوفمبر
0.0610	0.0650	ديسمبر

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



Ktc



زادت قيمة أسهم الشركة بنسبة 44% خلال عام 2021 حيث حققت زيادة قدره 17% في مؤشر البنوك والاستثمار وزيادة قدره 13% في المؤشر العام لسوق مسقط للأوراق المالية.

8.3. توزيع الأسهم في تاريخ 31 ديسمبر 2021

التنطاق	عدد المساهمين	عدد الاسهم	نسبة المساهمين %
0 - 1000	7952	4,015,117	3.29%
1001 - 5000	8878	14,514,902	11.91%
5001 - 10000	360	2,711,277	2.22%
10001 - 50000	297	6,289,805	5.16%
50001 - 100000	59	4,550,090	3.73%
اعلى من 100001	66	89,793,809	73.68%
الاجمالي	17,612	121,875,000	100.00%

8.4. المساهمون الذين يمتلكون أكثر من 5% من رأس المال السهمي في تاريخ 31 ديسمبر 2020:

شركة أبو ظبي للاستثمار ، دولة الإمارات العربية المتحدة	30%	36,562,500 سهما
مجموعة شركات الخنجي للاستثمار ش. م. م	20,76%	25,300,112 سهما

8.5. الايصالات العالمية للايداع / ايصالات الابداع الامريكية / الضمانات أو أي سندات قابلة للتحويل وتاريخ التحويل والتأثير المحتمل على رأس المال

ليس لدى الشركة اي ايصالات عالمية للايداع / ايصالات ابداع امريكية // ضمانات قابلة للتحويل اعتبارا من 31 ديسمبر 2021 ، وبالتالي فإنه لا يوجد تأثير محتمل على رأس المال

9. حالات عدم الامتثال المحددة لأحكام حوكمة الشركات وأسبابها

لم تشهد الشركة أي حالات عدم امتثال لأحكام حوكمة الشركات خلال عام 2021.

10. أنشطة المسؤولية الاجتماعية للشركة وخططها المستقبلية

ساهمت الشركة بمبلغ 5000 ريال عماني خلال عام 2021 (2020: لا شيء) كتبرعات لمنظمة خيرية في إطار برنامج المسؤولية الاجتماعية للشركات. تم تخصيص مبلغ مماثل قدره 5000 ريال عماني في الميزانية للمسؤوليات الاجتماعية في عام 2022.

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.

RK



12. المؤهلات المهنية التي يتمتع بها المراجع القانوني

12.1. . قرر شركاء الشركة تعيين شركة أبو تمام جرانث ثورنتون كمدقق داخلي لها في 2021، وتعد شركة جرانث ثورنتون انترناشيونال شبكة مستقلة من مكاتب التأمين والضرائب والاستثمار، وهي مكونة من أكثر من 50000 شخص، وقائمة في أكثر من 130 بلداً، مما يمكنها من مساعدة المنظمات النشطة والديناميكية من إطلاق العنان لآفاقها وإمكانياتها، كما أنها واحدة من أكبر مؤسسات الاستشارات التجارية والمحاسبية على مستوى العالم، ويتطلب من كافة فروعها التمسك بأعلى المعايير الأخلاقية والمهنية من كافة العاملين بها، ويتم مراقبة وضمن الامتثال بهذه المعايير من خلال عمليات ضمان الجودة شديدة الصرامة.

12.2. تمثل شركة أبو تمام جرانث ثورنتون الفرع العماني من شركة جرانث ثورنتون انترناشيونال، ويقع مقرها الرئيسي في مسقط وفرع آخر في صلالة، وتأسس مكتبها في مسقط عام 1995 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 والزاخرة والالتزام الشخصي لجميع الموظفين توضح أسباب تطور شركة أبو تمام جرانث ثورنتون بسرعة فائقة لتحل مكانة رائدة بين الشركات المحاسبية الأخرى في سلطنة عمان. فضلاً على ذلك، شركة أبو تمام جرانث ثورنتون معتمدة من الهيئة العامة لسوق المال كواحدة من الشركات المصرح لها بتدقيق شركات المساهمة.

12.3. . حصل جرانث ثورنتون على رسوم إجمالية قدرها 17,500 ريال عماني (2020: جرانث ثورنتون - 17,500 ريال عماني) ولمراجعة تقرير حوكمة الشركة لعام 2021 - 8,125 ريال عماني (2020: 8,125 ريال عماني) لمراجعة الحسابات ربع السنوية خلال عام 2021 - 9375 ريال عماني (2020: 9375 ريال عماني). يتعلق هذا الرسم بالشركة الأم فقط وليس الشركات التابعة في سلطنة عمان.

12.4. . تم تقديم الخدمات المهنية الأخرى المتعلقة بالضرائب من قبل شركة أرنست ويونغ لعام 2021 - 1,900 ريال عماني (2020 - 1,310 ريال عماني).

13. شكر وتقدير من مجلس الإدارة

13.1. يؤكد مجلس الإدارة أن البيانات المالية لعام 2021 قد تم إعدادها وفقاً للمعايير والقواعد المعمول بها.

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

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

13.4.

مقدم بأعمال الرئيس التنفيذي
رأفي مانوج كوزاجيان



رئيس مجلس الإدارة
محمد درويش الخوري