

شركة ظفار لتوليد الكهرباء

تقرير مدونة حوكمة الشركة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨

بيان الإصدار

يتم تقديم هذا التقرير بهدف الامتثال للمبدأ الرابع عشر من مدونة حوكمة الشركات لسوق مسقط للأوراق المالية الذي يُطبق على الشركات المساهمة العامة الصادرة بموجب التعميم رقم: E/4/2015 بتاريخ ٢٢ يوليو ٢٠١٥، والتعديلات الإضافية لمدونة حوكمة الشركات في الهيئة العامة لسوق المال الصادرة بموجب التعميم رقم: E/10/2016 بتاريخ ١ ديسمبر ٢٠١٦، (والتي يُشار إليها مجتمعة باسم "المدونة") والتي أصدرتها الهيئة العامة لسوق المال لغرض وضع إطار للحوكمة الجيدة والتي تُدار بموجبها الشركة المُدرجة وفق الممارسات المثلى لحوكمة الشركات.

يسرنا أن نعلن أن شركة ظفار لتوليد الكهرباء ش.م.ع. ("الشركة") ما تزال ممثلة لمبادئ المدونة، وتم إدراج الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية بتاريخ ٥ سبتمبر ٢٠١٨.

فلسفة الشركة حول مدونة الحوكمة

تلتزم الشركة بأعلى معايير حوكمة الشركات. وتعمل الشركة وفق مجموعة من المبادئ التجارية ويمثل السلوك المؤسسي أكثر العناصر المهمة لديها. وتنعكس هذه القيم في قيادة الشركة وإدارتها وعملياتها اليومية من جانب مجلس إدارة الشركة، وإدارتها، وموظفيها.

وتؤمن الشركة بممارسات الحوكمة الجيدة للشركات. وتهدف فلسفة الشركة لمدونة حوكمة الشركة إلى مساعدة الإدارة العليا في مباشرة أعمالها بفعالية، والوفاء بالتزاماتها تجاه جميع أصحاب المصلحة.

طبقت الشركة مبادئ حوكمة الشركات بالطريقة الآتية:

تبنّت الشركة مدونة سلوك وأخلاقيات الأعمال التجارية التي تنطبق على موظفي الشركة. وتهدف هذه المدونة إلى ممارسة المراقبة باعتبارها شرطاً للتعيين ومراقبة أعمال جميع العاملين بالشركة. وتتناول هذه المدونة الموضوعات الآتية:

- الامتثال لجميع القوانين، والقواعد، واللوائح، وهذه المدونة
- تضارب المصالح وفرص تجارية
- نوعية الإفصاحات العامة
- الحماية والاستخدام السليم لأصول الشركة
- حماية معلومات الملكية السرية
- التداول الداخلي
- التعامل العادل
- التعامل مع الحكومة
- البيئة والصحة والسلامة
- الاحترام المتبادل

مجلس الإدارة

تشجع الشركة على تمثيل مديريها غير التنفيذيين والمستقلين في مجلس إدارتها. ويتألف مجلس الإدارة حاليًا من سبعة (٧) مديرين جميعهم غير تنفيذيين وثلاثة منهم مديرون مستقلون. ويتمتع مديرو الشركة بخبرة ثرية في حوكمة الشركات، والعمليات والصيانة، والمالية والمحاسبة، وتطوير الأعمال التجارية، وبناء المؤسسات. وتكتمل خبرتهم بمؤهلاتهم الأكاديمية في مجال التنظيم، والإدارة، والمالية، والمحاسبة، والهندسة.

وتم انتخاب مجلس الإدارة في أبريل ٢٠١٨، وسيخضع لإعادة الانتخاب في مارس ٢٠٢١.

وعُقدت خمسة (٥) اجتماعات لمجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٨ في التواريخ الآتية:

١. ٧ فبراير ٢٠١٨

٢. ٢٦ أبريل ٢٠١٨

٣. ٩ مايو ٢٠١٨

٤. ٢٩ يوليو ٢٠١٨

٥. ٢١ أكتوبر ٢٠١٨

وعُقدت هذه الاجتماعات من خلال إصدار إشعارات صحيحة بالإضافة إلى جدول الأعمال وأوراق العمل ذات الصلة. وترأس رئيس مجلس الإدارة جميع هذه الاجتماعات باستثناء الاجتماع الذي عُقد بتاريخ ٧ فبراير ٢٠١٨ عندما ترأس الفاضل/ هيسكازو إيوساكا الاجتماع في غياب رئيس مجلس الإدارة. وتم تسجيل محاضر الاجتماعات وتوزيعها بصورة مناسبة.

وفيما يلي تفاصيل تشكيل وفئة المديرين وحضورهم في اجتماعات مجلس الإدارة:

الجمعية العمومية السنتوية ١٨ مارس	اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال عام ٢٠١٨					الفئة	اسم المدير
	٢١ أكتوبر	٢٩ يوليو	٩ مايو	٢٦ أبريل	٧ فبراير		
×	-	-	-	-	وكيل	غير مستقل	الفاضل/ لوكاس هوتفاست *R
-	✓	✓	✓	✓	-	غير مستقل	الفاضل/ جون كلارك (رئيس مجلس الإدارة)
✓	-	-	-	-	✓	غير مستقل	الفاضل/ هيسكازو إيوساكا ^R
×	-	-	-	-	✓	غير مستقل	الفاضل/ سالم العوضي ^R
×	وكيل	✓	✓	✓	✓	غير مستقل	الفاضل/ سيد عبد المجيد
×	-	✓	✓	✓	-	غير مستقل	الفاضل/ كازواكي أوجورو ^R
×	✓	✓	✓	✓	-	غير مستقل	الفاضلة/ موريشيما ميساتو
-	✓	-	-	-	-	غير مستقل	الفاضل/ ميتسورو ياسوهارا
-	-	-	-	-	وكيل	غير مستقل	الفاضل/ أتوشي كوجوتشي ^R

الفاضل/ سعيد صفرار	مستقل	-	×	✓	وكيل	✓	-
الفاضل/ أحمد البوسعيدي	مستقل	-	✓	✓	✓	✓	-
الفاضل/ أنشول راي	مستقل	-	✓	✓	✓	✓	-

* رئيس مجلس الإدارة حتى ٢٦ أبريل ٢٠١٨ ^R استقال خلال العام

مفتاح المصطلحات:

✓ : حاضر

- : غير مُطبق

× : مُعتذر

عقدت الشركة الجمعية العمومية السنوية للمساهمين بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٨ عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧. وفيما يلي أسماء المديرين الذين يشغلون منصب عضوية/رئاسة مجلس الإدارة في الشركات المساهمة الأخرى في سلطنة عُمان اعتباراً من ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

اسم المدير	عدد الشركات المساهمة العُمانية المفتوحة الأخرى	المنصب
الفاضل/ سعيد صفرار	٣	مدير

لجان مجلس الإدارة

• لجنة التدقيق

أعاد مجلس الإدارة تشكيل لجنة التدقيق بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٨ من خلال تعيين ثلاثة (٣) مديرين كأعضاء في لجنة التدقيق على أن يكون اثنان منهم مستقلين. ويكون رئيس لجنة التدقيق مديراً مستقلاً. ويمتلك هؤلاء الأعضاء المعرفة والخبرة اللازمة في مجالات المحاسبة، والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، والقانون التجاري التي تمكنهم من أداء مهام عملهم. وتقدم لجنة التدقيق الدعم لمجلس الإدارة في أداء مهمة المراقبة والمراجعة. وتراجع اللجنة مدى التزام الشركة بالسياسات، والإجراءات، والممارسات، والامتثال للقوانين واللوائح.

وتضمن لجنة التدقيق إعداد القوائم المالية وفق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وقواعد الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

وفيما يلي وصف موجز لاختصاصات لجنة التدقيق:

- تمتلك لجنة التدقيق سلطة البحث عن المعلومات المطلوبة و/أو حضور أي موظف بالشركة.
- ضمان كفاءة البيئة الرقابية ومتابعة إصدار القوائم المالية إلى أصحاب المصلحة.
- العمل كحلقة وصل بين مدقي الحسابات، والإدارة، ومجلس الإدارة.

فيما يلي تفاصيل اجتماعات لجنة التدقيق خلال العام وحضور أعضائها:

اسم المدير	الفئة	اجتماعات لجنة التدقيق المنعقدة خلال عام ٢٠١٨			
		٢٦ أكتوبر	٢٩ يوليو	٩ مايو	٧ فبراير
الفاضل/ هيسكازو إيوساكا *	غير مستقل	✓	-	-	-
الفاضل/ سالم العوضي	غير مستقل	✓	-	-	-
الفاضل/ سيد عبد المجيد	غير مستقل	✓	-	-	-
الفاضل/ سعيد صفرار (رئيس اللجنة)	مستقل	-	✓	وكيل	✓
الفاضل/ ميساتو موريشيما	غير مستقل	-	✓	✓	✓
الفاضل/ أنشول راي	مستقل	-	✓	✓	✓

* رئيس اللجنة حتى ٢٦ أبريل ٢٠١٨

مفتاح المصطلحات:

✓ : حاضر

- : غير مُنطبق

× : مُعتذر

استمعت لجنة التدقيق إلى آراء مدقي الحسابات الخارجيين قبل إرسال القوائم المالية عن عام ٢٠١٨ إلى مجلس الإدارة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١٤ فبراير ٢٠١٩.

ومن خلال تبادل الآراء مع الإدارة ومدقي الحسابات بالإضافة إلى تقييم التقارير المقدّمة، راجعت لجنة التدقيق مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية وتبين لها أنه كاف وفعال.

• لجنة الترشيحات والمكافآت

شكّل مجلس الإدارة لجنة الترشيحات والمكافآت بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠١٨ من خلال تعيين ثلاثة مديرين كأعضاء لهذه اللجنة يكون أحدهما مستقلاً، ويمتلك هؤلاء الأعضاء المعرفة والخبرة الكافيتين لأداء مسؤولياتهم بعناية. وساعدت اللجنة المساهمين أثناء الجمعية العمومية في ترشيح المديرين الأكثر كفاءة ليكونوا أعضاءً بمجلس الإدارة كما تهدف إلى مساعدة مجلس الإدارة في اختيار المسؤولين التنفيذيين المناسبين واللازمين من أجل الإدارة التنفيذية. وتجتمع اللجنة مرتين سنوياً على الأقل.

وفيما يلي وصف موجز لاختصاصات لجنة الترشيحات والمكافآت:

- ضمان امتلاك المديرين المرشحين للمهارات والقدرات اللازمة على النحو المحدد في المدونة.
- ضمان وضع استراتيجية التعاقب الوظيفي من أجل المديرين والإدارة التنفيذية.

فيما يلي تفاصيل اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت خلال العام وحضور أعضائها:

اسم المدير	الفئة	اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت المنعقدة خلال عام ٢٠١٨	
		١٠ ديسمبر	١٢ ديسمبر
الفاضل/ ميتسورو ياسوهارا (رئيس اللجنة)	غير مستقل	✓	✓
الفاضل/ أحمد البوسعيدى	مستقل	✓	✓
الفاضل/ جون كلارك	غير مستقل	✓	✓

عملية ترشيح المديرين

يقع الاختيار على المديرين وفق النظام الأساسي للشركة في الجمعية العمومية السنوية. وتتقضي العملية من أي شخص أو المساهمين المسجلين تقديم ترشيحاتهم لوظيفة المديرين وفق الصيغة المقررة من جانب الهيئة العامة لسوق المال. وتخضع ملفات الترشيح للتدقيق على النحو الذي تقررته إرشادات الهيئة العامة لسوق المال قبل قبولها. وتُعقد الانتخابات عن طريق الاقتراع في الجمعية العمومية السنوية.

وبموجب أحكام المادة ٩٥ من قانون الشركات التجارية رقم ٤ لسنة ١٩٧٤ كما هو مُترجم، والنظام الأساسي للشركة، تكون مدة عضوية أعضاء مجلس الإدارة ثلاث (٣) سنوات.

المكافآت

أعضاء مجلس الإدارة واللجان الأخرى

يحق لأعضاء مجلس الإدارة الحصول على أتعاب حضور جلسات قدرها ٤٠٠ ريال عُُماني عن كل اجتماع يحضره خلال العام. كما يحق لأعضاء لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت أتعاب حضور جلسات قدرها ٢٠٠ ريال عُُماني عن كل اجتماع يحضره خلال العام. ووصلت أتعاب حضور الجلسات بالنسبة للمديرين عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ إلى ١٦,٠٠٠ ريال عُُماني عن اجتماعات مجلس الإدارة واللجان التابعة له خلال العام. ولم تدفع الشركة أي مكافآت للمديرين خلال العام.

موظفو الإدارة الرئيسيون

تضم الشركة ٣ موظفين كبار فقط اعتمدتهم من مجلس الإدارة هم الرئيس التنفيذي، والرئيس المالي، ورئيس العمليات.

وحصل موظفو الإدارة الرئيسيون على مبلغ إجمالي قدره (٣٣٤,١٢٩ ريالاً عُمانياً) اشتمل على أتعاب الانتداب، ومكافآت نهاية الخدمة، والعلاوات التقديرية المتعلقة بالأداء. وتناسب المكافآت المدفوعة مع مؤهلات المسؤولين التنفيذيين، وأدوارهم، ومسؤولياتهم، وأدائهم خلال عام ٢٠١٨.

تفاصيل عدم الامتثال من جانب الشركة

لم تُفرض أي جزاءات أو قيود على الشركة من جانب الهيئة العامة لسوق المال، أو سوق مسقط للأوراق المالية، أو أي هيئة قانونية أخرى حول أي مسألة تتعلق بأسواق المال خلال عام ٢٠١٨.

وسيلة التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تنشر الشركة نتائجها المالية والمعلومات الجوهرية من خلال تحميلها على الموقع الإلكتروني لسوق مسقط للأوراق المالية. وتلتزم الشركة بنشر نتائجها المالية الفصلية غير المدققة ونتائجها السنوية المدققة في صحيفتين باللغتين الإنكليزية والعربية. وترسل الحسابات السنوية وتقرير مجلس الإدارة إلى جميع المساهمين عن طريق البريد على نحو ما يقتضيه القانون كما تكون موجودة في مكتب الشركة. وتفصح الشركة عن نتائجها المالية الأولية وغير المدققة من خلال تحميلها على الموقع الإلكتروني لسوق مسقط للأوراق المالية. وتكون الشركة مستعدة لمقابلة مساهميها والمحللين التابعين لهم حسب الحاجة وعند اللزوم.

ويكون تقرير تحليلات ومناقشات الإدارة مُلحقاً بهذا التقرير بهدف ضمان العرض العادل لشؤون الشركة.

سعر السوق وأداء أسهم الشركة

تم إدراج الشركة في سوق مسقط للأوراق المالية بتاريخ ٥ سبتمبر ٢٠١٨. وفيما يلي الأسعار الشهرية المرتفعة/المنخفضة لأسهم الشركة اعتباراً من ٥ سبتمبر ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

عام ٢٠١٨	شركة ظفار لتوليد الكهرباء		سوق مسقط للأوراق المالية (قطاع الخدمات)	
سبتمبر ٢٠١٨	٠,٢٢٤	٠,٢٢٢	٢,٤٨٨	٢,٣٧٥
أكتوبر ٢٠١٨	٠,٢١٩	٠,٢١٤	٢,٤٨٥	٢,٣٨٩
نوفمبر ٢٠١٨	٠,٢٢٢	٠,٢٢٢	٢,٤٢٧	٢,٣٤٧
ديسمبر ٢٠١٨	٠,٢١٨	٠,٢١٦	٢,٣٩٨	٢,٢٨٠

المصدر: الموقع الإلكتروني لسوق مسقط للأوراق المالية

يتم توزيع ملكية أسهم الشركة بشكل واسع. وفيما يلي نمط ملكية الأسهم، والمساهمين الرئيسيين، ونسب مساهمتهم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨:

المساهمون حسب النوع	نسبة المساهمة
عُمانيون	٤١,٥%
مواطنو دول مجلس التعاون الخليجي	٥٤%
أجانب	٤,٥%

المصدر: الموقع الإلكتروني لشركة مسقط للمقاصة والإيداع (MCDC)

كبار المساهمين	نسبة المساهمة
شركة ماب للطاقة القابضة المحدودة ("MAP")	٢٧%
شركة ميتسوي وشركاه المحدودة للاستثمار والتنمية في الشرق الأوسط وأفريقيا	٢٧%
الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية	٧,٥%
شركة ظفار الدولية لخدمات الطاقة ش.م.م	٦%
المساهمون الذين يملكون أقل من ٥%	٣٢,٥%

المصدر: الموقع الإلكتروني لشركة مسقط للمقاصة والإيداع (MCDC)

لم تُصدر الشركة أي أوراق مالية أو أدوات مالية قابلة للتحويل لها أي تأثير على حقوق الملكية.

المكانة المهنية لمدقق الحسابات الخارجي

تُعد شركة إرنست ويونغ رائدًا عالميًا في مجالات الضمانات، والضرائب، والمعاملات، والخدمات الاستشارية. وتلتزم شركة إرنست ويونغ بأداء دورها في بناء عالم أفضل للأعمال. وتساعد الرؤى المتعمقة والخدمات المتميزة التي تقدمها شركة إرنست ويونغ في بناء المصداقية والثقة في أسواق المال وفي الاقتصاديات في جميع أنحاء العالم.

ويمارس فرع إرنست ويونغ الشرق الأوسط وشمال أفريقيا أعماله في المنطقة منذ عام ١٩٢٣ ويعمل به أكثر من ٧,٠٠٠ موظفًا مهنيًا. وتعمل شركة إرنست ويونغ في سلطنة عُمان منذ عام ١٩٧٤ وتُعد شركة رائدة للخدمات المهنية في السلطنة. ويمثل فرع إرنست ويونغ الشرق الأوسط وشمال أفريقيا جزءًا من فروع شركة إرنست ويونغ في أوروبا والشرق الأوسط والهند وأفريقيا حيث تمتلك أكثر من ٤,٦٠٠ شريك وحوالي ١٠٦,٧٧٥ موظفًا مهنيًا. وتمارس شركة إرنست ويونغ أعمالها على مستوى العالم في أكثر من ١٥٠ دولة ويعمل بها ٢٦١,٥٥٩ موظفًا مهنيًا في ٧٠٠ مكتب. خلال السنة ٩,٧٠٠ ريال عماني تم تحميلها من قبل المدقق الخارجي مقابل خدمات التدقيق المقدمة من قبله لدى الشركة. يرجى زيارة موقع ey.com للحصول على مزيد من المعلومات حول شركة إرنست ويونغ.

إقرار

يقر مجلس الإدارة اعتبارًا من ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ بما يلي:

- مسؤوليته عن إعداد القوائم المالية وفق المعايير والقواعد المعمول بها.
- مراجعة كفاءة وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية للشركة وأنها تلتزم بالقواعد والنظم الداخلية.
- أنه لا توجد أي مسألة جوهرية تؤثر على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة إنتاجها وعملياتها خلال العام المالي القادم.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام،



المدير المالي



الرئيس التنفيذي