

شركة الأنوار لبلاط السيراميك ش.م.ع.ع

تقرير حوكمة الشركة

(1) فلسفة الشركة

تظهر فلسفة الشركة حول الحوكمة وتنعكس في قيمها ومبادئها المبيّنة أدناه.

❖ يمثل الموظفون ثروتنا الحقيقية.

❖ النزاهة الكاملة التي لا تخضع للمساومة.

❖ إيلاء العناية الواجبة للعملاء واهتماماتهم.

❖ حيازة مرتبة الريادة في مجال أعمالنا.

توجّه هذه القيم نهج الأعمال بشكل كامل، وهي تؤكد أيضاً التزام الشركة بالنزاهة والشفافية والكفاءة التي نعتقد أنها تمثل الدعامة الأساسية للحوكمة الجيدة بالشركة.

يتولى تسيير أعمال الشركة مجلس إدارة كفؤ يتمتع أعضاؤه بخبرة أعمال قيّمة، ويتابعون باستمرار التقدم الاستراتيجي للشركة بالإضافة إلى استعراض مؤشرات الأداء الرئيسية على أساس مستمر. كما أنّ أنظمة رفع التقارير التي وضعها مجلس الإدارة تكفل حصول أعضائه على كافة المعلومات الهامة والملائمة.

ويُدرِك رئيس مجلس الإدارة أيضاً الحاجة إلى توظيف مواهب جديدة في مجلس الإدارة وذلك لتحسين عملية الإشراف على الشركة.

كما تضمن لجنة التدقيق أن تكون آليات الرقابة الداخلية قوية وكافية، وأنّ الشركة تمتثل امتثالاً تاماً لجميع متطلبات الجهات الرقابية في السلطنة.

ويلتزم مجلس الإدارة التزاماً تاماً بإنشاء آلية جيّدة وأمنة لحوكمة الشركة.

(2) مجلس الإدارة

يتألف مجلس الإدارة من 5 أعضاء يُنتخب من بينهم رئيس مجلس الإدارة ونائبه. يُبين الجدول التالي وضع أعضاء مجلس الإدارة.

فيما يلي تشكيل مجلس الإدارة:

اسم عضو مجلس الإدارة

المنصب

مُمثلاً عن:

الفئة

غير مستقل	نفسه	رئيس مجلس الإدارة	الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني
مستقل	نفسه	نائب رئيس مجلس الإدارة	الفاضل/ محمد سليمان حنين الطحاينة
غير مستقل	نفسه	عضو مجلس الإدارة	الفاضل/ عادل تقي 3.
غير مستقل	نفسه	عضو مجلس الإدارة	الفاضل/ سفيان خطيب 4.
مستقل	نفسه	عضو مجلس الإدارة	الفاضل/ عيسى إبراهيم 5.

تمّ انتخاب جميع أعضاء مجلس الإدارة في اجتماع الجمعية العامة السنوية المُنعقد في 23 مارس 2021.

كان مجلس الإدارة يتألف من 4 أعضاء فقط منذ بداية السنة حتى 23 مارس 2021. وإن كان ذلك يُمثل عدم التزام بأحكام ميثاق حوكمة الشركات حتى التاريخ المذكور، فقد تمّ تصحيح الوضع وأصبحت الشركة ملتزمة بالميثاق كما في تاريخ الإقرار.

نُرفق في الملحق (أ) تفاصيل حضور أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعات المجلس خلال السنة والجمعية العامة السنوية.

مهام مجلس الإدارة

تمتثل الشركة بشكل عام بخصوص مهام المجلس لميثاق قواعد السلوك المهني الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال. ويتم اختيار رئيس مجلس الإدارة ونائبه والمدير العام / الرئيس التنفيذي وغيرهم من كبار المُدراء التنفيذيين بكل دقة داخل مجلس الإدارة بعد المراجعة اللازمة التي تُجريها لجنة الترشيحات والمكافآت كلما تطلب الأمر ذلك. كما تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت باستشارة مجلس الإدارة بشأن تقييم كبار المُدراء التنفيذيين.

عملية ترشيح / اختيار أعضاء مجلس الإدارة

في اجتماع الجمعية العامة العادية لمساهمي الشركة المُنعقد في مارس 2021، تمّ انتخاب مجلس الإدارة الحالي لمدة ثلاث (3) سنوات. وهناك ترتيبات داخل المجلس لملء المراكز الشاغرة بشكل مؤقت وتعيين أعضاء بُدلاء وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية والمبادئ التوجيهية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال. يتم إبلاغ أعضاء مجلس الإدارة وإبقائهم على إطلاع دائم ومنظم بالمسائل المتعلقة ببيئة الأعمال التجارية وأعمال الشركة وكذلك عناصر محددة لحوكمة الشركة. علماً بأنّ مجلس الإدارة سيسعى دائماً إلى تعزيز مستوى الوعي بين أعضائه بشأن الجوانب المذكورة أعلاه.

الحد الأدنى للمعلومات التي تُعرض على مجلس الإدارة

لغرض تسهيل الحوكمة الرشيدة، ومن بين أمور أخرى، يتم تمكين مجلس الإدارة من الحد الأدنى للمعلومات التي يجب عرضها عليه وفقاً للملحق 2 من الميثاق.

أمين سر مجلس الإدارة

قام مجلس الإدارة بتعيين المدير المالي للشركة في منصب أمين سر المجلس وذلك في اجتماعه المُنعقد في مارس 2021.

(3) لجنة التدقيق

أنشأ مجلس الإدارة لجنة تدقيق تتألف من أربعة أعضاء من بينهم عضو مستقل. تحدد اللائحة الداخلية لحوكمة الشركة أدوار ومسؤوليات أعضاء لجنة التدقيق. وفقاً لمتطلبات المادة 7 من الميثاق، يجب أن يتمتع اثنان من أعضاء لجنة التدقيق بخبرة في مجال المالية والمحاسبة.

تتألف لجنة التدقيق من الأعضاء التالية أسماؤهم:

- 1- الفاضل/ محمد سليمان حسين الطحاينة
رئيس اللجنة
- 2- الفاضل/ عادل تقي
عضو اللجنة
- 3- الفاضل/ سفيان خطيب
عضو اللجنة
- 4- الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم
عضو اللجنة

تم تشكيل لجنة التدقيق في 23 مارس 2021 فور انتخاب مجلس الإدارة الجديد في اجتماع الجمعية العامة العادية الذي انعقد في اليوم نفسه.

تواريخ اجتماعات لجنة التدقيق وسجل حضور الأعضاء واردة في الملحق (ب).

فيما يلي المسؤوليات الرئيسية للجنة التدقيق وفقاً لللائحة الداخلية لحوكمة الشركة:

- مراجعة القوائم المالية السنوية المدققة وتقرير مراقبي الحسابات عن القوائم المالية قبل عرضها على المجلس للموافقة عليها؛
- مراجعة القوائم المالية المرحلية والموافقة عليها قبل إصدارها علنياً وحفظها في ملفات؛
- مراجعة نطاق التدقيق الخارجي والداخلي؛
- مراجعة ومناقشة السياسات المحاسبية وسياسة إعداد التقارير والتغيرات في مبادئ المحاسبة؛
- تقييم فعالية أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية للشركة وعملية تحديد مخاطر الأعمال التجارية الرئيسية؛
- مراجعة مدى الامتثال لميثاق قواعد السلوك المهني؛
- مراجعة المسائل القانونية مع محامي الشركة؛
- مراجعة مصروفات أعضاء مجلس الإدارة والموظفين وتعاملات الأطراف ذات العلاقة؛ و
- الاجتماع مع مراقب الحسابات الداخلي والخارجي بشكل مستقل عن إدارة الشركة.

قامت لجنة التدقيق، نيابة عن مجلس الإدارة، بمراجعة فعالية أنظمة الرقابة الداخلية من خلال الالتقاء مع مراقب الحسابات الداخلي ومراجعة تقارير التدقيق الداخلي وتوصياته وكذلك مقابلة مراقب الحسابات الخارجي، ومراجعة تقرير نتائج التدقيق وخطاب الإدارة.

في سنة 2021، قام مجلس الإدارة، عبر لجنة التدقيق، بمراجعة وتقييم نظام الرقابة الداخلية للشركة بناءً على تقرير التدقيق المقدم من مراقب الحسابات الداخلي والخارجي. كما راجع مجلس الإدارة التقارير التشغيلية الشهرية الصادرة عن إدارة الشركة والتي تتضمن مقارنة بين الموازنة والنتائج الفعلية. وإته من دواعي سرور لجنة التدقيق ومجلس الإدارة إبلاغ المساهمين بأنه يُوجد، حسب رأيهم، نظام رقابة داخلية مناسب وفعال بالشركة.

لجنة الترشيحات والمكافآت

قام مجلس الإدارة بتشكيل "لجنة الترشيحات والمكافآت" لتقديم المساعدة وإسداء المشورة للمجلس بشأن المسائل المتعلقة بمكافأة المجلس وأداء ومكافأة الإدارة التنفيذية والرئيس التنفيذي / المدير العام وكذلك المساعدة على ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وكبار المدراء التنفيذيين.

تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة التالية أسماؤهم:

1- الفاضل/ سفيان خطيب رئيس اللجنة

2- الفاضل/ عادل تقي عضو اللجنة

3- عيسى محمد إبراهيم عضو اللجنة

كانت لجنة الترشيحات والمكافآت من عضوين فقط منذ بداية السنة حتى 23 مارس 2021. وإن كان ذلك يُمثل عدم التزام بأحكام ميثاق حوكمة الشركات حتى التاريخ المذكور، فقد تم تصحيح الوضع وأصبحت الشركة ملتزمة بالميثاق كما في تاريخ الإقرار.

يُقرُّ مجلس الإدارة بما يلي:

يتحمل مجلس الإدارة مسؤولية ضمان إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية ومتطلبات قانون الشركات التجارية العماني وقواعد وشروط متطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال.

(4) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأكبر خمسة موظفين

ريال عماني

أ. بدل حضور الجلسات مدفوع لأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية 31/12/2021 7,050 ر.ع

ب. مكافأة مدفوعة لأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المنتهية 31/12/2021 10,000 ر.ع

ج. أتعاب خدمات الاستشارات لمجلس الإدارة 228,000 ر.ع

د. مكافأة مدفوعة لأكبر خمسة موظفين بالشركة (بما في ذلك الراتب وجميع المنافع الأخرى) 320,102 ر.ع

هـ. تمت الموافقة على برامج الحوافز خلال الفترة التي يشملها هذا التقرير وتم اعتماده من قبل مجلس الإدارة وفقاً للقواعد المعمول بها.

و. عقود العمل: يتم توظيف الموظفين الأجانب بعقود لمدة سنتين قابلة للتجديد بشروط مقبولة من كلا الطرفين. تبلغ مدة الإشعار عادةً 3 أشهر لجميع المناصب الكبرى أو دفع راتب بدلاً منها، وبالنسبة للوظائف الأخرى فإن فترة الإشعار تبلغ شهراً واحداً أو دفع راتب بدلاً منها. لا يتم تحديد شروط الفصل ضمن العقود، باستثناء ما تم الإفصاح عنه في القوائم المالية.

(5) تفاصيل عدم امتثال الشركة

(أ) امتثلت الشركة لجميع اللوائح التي وضعتها الهيئة العامة لسوق المال / بورصة مسقط، ولم تتعرض لأي جزاءات / قيود عن أي مسألة خلال السنوات الثلاث الأخيرة.

(ب) تتكون لجنة التدقيق من 4 أعضاء من بينهم عضوان مستقلان، وبالتالي فإنهما تُمثَلان تمامًا نسبة 50%، وليس أكثر من النصف كما هو منصوص عليه في الميثاق. كما أن رئيس لجنة التدقيق مستقل.

وفقا لأحكام المادة 158 من اللائحة الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال بخصوص شركات المساهمة العامة، يجب أن يكون في وحدة التدقيق الداخلي عدد 2 مراقب حسابات داخلي على الأقل. يوجد بالشركة حاليًا مراقب حسابات داخلي واحد فقط بدوام كامل، وجاري تصحيح هذا الوضع.

تم تصحيح عدد أعضاء مجلس الإدارة ولجنة الترشيحات والمكافآت وفقا للتفاصيل الواردة في الفقرتين 2 و 3 أعلاه.

(6) وسائل الاتصال مع المساهمين والمستثمرين

تمّ نشر النتائج الفصلية في جميع الصحف الرائدة خلال الفترة الزمنية المحددة بموجب لوائح الهيئة العامة لسوق المال. تقوم الشركة باستمرار بإصدار بيانات صحفية حول المعلومات الجوهرية للشركة. ويتم إرسال التقرير السنوي مع القوائم المالية المدققة إلى جميع المساهمين مع إعلان الدعوة لحضور الجمعية العامة العادية للشركة. كما يتم نشر القوائم المالية في صحف عربية وإنجليزية الرائدة، ويتم تحميلها على الموقع الإلكتروني لبورصة مسقط في الوقت المناسب طبقاً لما ينص عليه ميثاق حوكمة الشركات.

كما يتم تزويد المساهمين بتقرير مناقشة وتحليل الإدارة كجزء من التقرير السنوي.

(7) بيانات اسعار السوق

كان سعر السوق لأسهم الشركة خلال سنة 2021 وفقاً للملحق (ج).

توزيع ملكية الأسهم كما في نهاية ديسمبر 2021 واردة في الملحق (د) و (ه).

(8) نبذة مهنية موجزة عن مراقب الحسابات القانوني

مُراقِب الحسابات الخارجي: يتولى بي دي أو ش.م.م مهام مُراقب الحسابات بالشركة، وهو يعمل في سلطنة عُمان منذ سنة 1976. إن بي دي أو ش.م.م عضو ذو كيان قانوني مستقل في بي دي أو الدولية، وهي إحدى أكبر المؤسسات في العالم في مجال الخدمات المهنية، وتقدم خدمات التدقيق والتأكد من صحة الإفصاحات والاستشارات الضريبية، ولديها أكثر من 97,000 موظف يعملون ضمن شبكة عالمية تضم 1,728 مكتب مُوزعة على 167 بلداً ومنطقة.

إن بي دي أو ش.م.م مُعتمد من قبل الهيئة العامة لسوق المال لتدقيق حسابات شركات المساهمة العامة في سلطنة عُمان. وقد أصدر بي دي أو ش.م.م فاتورة بقيمة -/5,830 ر.ع نظير الخدمات المهنية التي قدّمتها للشركة خلال سنة 2021، -/5,500 ر.ع عن خدمات التدقيق، و-/330 ر.ع عن خدمات الاستشارات الضريبية وخدمات أخرى).

المُلحق (أ)

سجل حضور أعضاء مجلس الإدارة في اجتماعات المجلس والجمعية العامة السنوية

الجمعية العامة السنوية في 23	رابع اجتماع للمجلس في 20	ثالث اجتماع للمجلس في 26	ثاني اجتماع للمجلس في 25	أول اجتماع للمجلس في 2

م.	الاسم	فبراير 2021	إبريل 2021	يوليو 2021	أكتوبر 2021	مارس 2021
1	الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ محمد سليمان حسين الطحايه	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
3	الفاضل/ عادل تقي	حاضر	حاضر	غائب	غائب	حاضر
4	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
5	الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	لا ينطبق	حاضر	حاضر	حاضر	لا ينطبق

فيما يلي المناصب التي يشغلها أعضاء مجلس الإدارة في شركات / مؤسسات أخرى:

الاسم	المنصب في شركات أخرى	اسم الشركة
الفاضل/ حسين علي حبيب سجواني	رئيس مجلس إدارة رئيس مجلس إدارة	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع. داماك للعقارات دبي ش.م.ع.
الفاضل/ عادل تقي	عضو مجلس إدارة	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.
الفاضل/ سفيان الخطيب	عضو مجلس إدارة	شركة الجزيرة للخدمات ش.م.ع.
الفاضل/ محمد سليمان حسين الطحايه		
الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم		

المُلحق (ب)

تفاصيل حضور الأعضاء في اجتماعات لجنة التدقيق

م.	الاسم	أول اجتماع للجنة التدقيق في 2 فبراير 2021	ثاني اجتماع للجنة التدقيق في 25 إبريل 2021	ثالث للجنة التدقيق في 26 يوليو 2021	رابع اجتماع للجنة التدقيق في 20 أكتوبر 2021
1	الفاضل/ محمد سليمان حسين الطحايه	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ عادل تقي	حاضر	حاضر	غائب	غائب

3	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر	حاضر	حاضر
4	الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	لا ينطبق	حاضر	حاضر	حاضر

تفاصيل حضور الأعضاء في اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت

م.	الاسم	أول اجتماع للجنة الترشيحات والمكافآت في 23 مارس 2021	ثاني اجتماع للجنة الترشيحات والمكافآت في 20 أكتوبر 2021
1	الفاضل/ سفيان الخطيب	حاضر	حاضر
2	الفاضل/ عادل تقي	حاضر	حاضر
3	الفاضل/ عيسى محمد إبراهيم	حاضر	حاضر

المُلحق (ج)

الفترة - الشهر 2021	الأعلى (ر.ع)	الأدنى (ر.ع)	مؤشر قطاع الصناعة في بورصة مسقط
يناير 2021	0/306	0/265	4,611
فبراير 2021	0/316	0/280	4,626
مارس 2021	0/324	0/300	4,621
أبريل 2021	0/344	0/310	5,264
مايو 2021	0/484	0/338	5,549
يونيو 2021	0/484	0/456	6,031
يوليو 2021	0/490	0/452	5,846
أغسطس 2021	0/470	0/446	5,962
سبتمبر 2021	0/484	0/420	6,251
أكتوبر 2021	0/488	0/410	6.176
نوفمبر 2021	0/438	0/388	6,026
ديسمبر 2021	0/450	0/376	6,077

المُلحق (د)

توزيع ملكية الأسهم

النسبة من إجمالي الأسهم	عدد الأسهم	عدد المساهمين	توزيع الأسهم
0.61%	1,332,694	512	1 - 10,000
1.50%	3,310,552	143	10,001 - 50,000
1.14%	2,502,704	36	50,001 - 100,000
1.48%	3,246,973	21	100,001 - 200,000
2.96%	6,514,448	21	200,001 - 500,000
2.52%	5,543,955	8	500,001 - 1,000,000
89.79%	197,548,674	28	أكثر من 1,000,000

المُلحق (هـ)

المساهمون الذين يملكون نسبة 5% وأكثر كما في 31 ديسمبر 2021

النسبة من إجمالي الأسهم	عدد الأسهم	اسم المساهم
36.99%	81,379,465	الجزيرة للخدمات ش.م.ع.ع
7.28%	16,018,342	شركة ثروة للاستثمار مسقط ش.م.م
6.12%	13,477,551	الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية