

تقرير حاكمية الشركات

أولاً: فلسفة الشركة :

تولي الشركة جل اهتمامها لتبني وتطبيق كافة الأحكام الموحدة الموضوعه من قبل الهيئه العامة لسوق المال، ومن أجل تعزيز علاقاتها مع المساهمين وزيادة ريعها على الأمد البعيد، يؤمن مجلس الإدارة بأن الالتزام بتطبيق الأحكام الموحدة يعد أمراً إلزامياً للشركة.

ثانياً: مجلس الإدارة :

مجلس الادارة هو الجهة المسئولة عن التوجيه والإشراف والرقابة الشاملة على الشركة ووضع الاهداف والاستراتيجيات والسياسات الخاصة بالشركة واعتمادها ومراجعة اداء الشركة بصفة مستمرة ويتألف مجلس الإدارة من خمسة أعضاء غير تنفيذيين بما يتماشى مع المادة رقم (3) من هذه الأحكام ويتمتع جميع الأعضاء بخبرة واسعة في المجالات التجارية والمحاسبية والاستثمارية وإدارة الشركات وتطويرها.

(أ) مسؤوليات المجلس:

تتمثل مسؤوليات مجلس ادارة الشركة في الاتي :

- اعتماد السياسات التجارية والمالية والموازنة التقديرية للشركة بما يحقق أغراضها والمحافظة على حقوق مساهميها وتمميتها.
- وضع الخطط اللازمة ومراجعتها وتحديثها من فترة لآخرى لتنفيذ أهداف الشركة والقيام بأنشطتها في ضوء الغرض من تأسيسها.
- اعتماد اللوائح والأنظمة الداخلية المتعلقة بتصريف أمور الشركة وتحديد الاختصاصات والصلاحيات للإدارة التنفيذية.
- مراجعة صفقات الأطراف ذات العلاقة التي لا تندرج ضمن أعمال الشركة الاعتيادية لدراستها تمهيداً للعرض على الجمعية العامة.
- تقديم اقتراحات تخفيض و زيادة رأس المال إلى الجمعية العامة واقتراحات وتعيين وعزل مراقبي الحسابات واقتراحات توزيع الأرباح.
- الموافقة على القروض والضمانات المقدمة على الشركات التابعة والقروض والتسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك.
- ترتيب عقد اجتماعات الجمعية العمومية العادية وغير العادية وتحديد الموضوعات المختلفة التي يتم مناقشتها بما يتفق مع القانون والتعاميم الصادرة في هذا الشأن.
- تشكيل اللجان للقيام ببعض الأعمال بحيث يتضمن قرار التشكيل المهام وتسمية الأعضاء وواجباتهم وحقوقهم.
- اتخاذ إجراءات الإفصاح الخاصة بالشركة ومتابعة تطبيقها وفقاً لقواعد وشروط الإفصاح الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال.
- مراقبة أداء الإدارة التنفيذية والتأكد من حسن سير العمل بما يحقق أهداف الشركة في ضوء الغرض من تأسيسها.
- تقديم المعلومات إلى المساهمين بصورة دقيقة وفي الأوقات المحددة وفقاً لتعليمات الإفصاح الصادرة من الهيئة.
- تعيين الرئيس التنفيذي والمدير العام والموظفين الرئيسيين في الشركة وتحديد حقوقهم ومسؤولياتهم.
- تقييم أداء العاملين المنصوص عليهم في البند السابق، وتقييم الأعمال التي تقوم بها اللجان المنبثقة عن المجلس والمشكلة طبقاً للمادة (102) من قانون الشركات التجارية.



الفاضل/ وليد محمد ناجح الصالح:

عضو مجلس الإدارة ، وعضو لجنة التدقيق ، وعضو لجنة الترشيحات والمكافآت ، يحمل شهادة بكالوريوس في المحاسبة لدية أكثر من واحد وثلاثون سنة خبره في الادارة المالية والتدقيق والاستثمارات المحلية والدولية والتحليل المالي وتقييم الشركات ودراسات الجدوى . يعمل حاليا مدير الاستثمار في مجموعة العنيزي للتجارة العامة.

(د) تواريخ عقد اجتماعات المجلس واللجان المنبثقة والجمعية العامة العادية خلال العام 2020 :

الاجتماع	عدد الاجتماعات التي عقدت	تاريخ الاجتماع
مجلس الإدارة	5	2020/2/20م - 2020/5/18م 2020/7/27م - 2020/10/28م 2020/12/30م
لجنة التدقيق	4	2020/2/20م 2020/5/18م 2020/7/27م 2020/10/28م
لجنة الاستثمار والتطوير	3	2020/5/14م 2020 /6/ 22م 2020/9/16م
لجنة الترشيحات والمكافآت	2	2020/9/16م 2020/12/30م
الجمعية العامة العادية السنوية	1	اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية في 2020/3/16م
الجمعية العامة غير العادية	1	اجتماع الجمعية العامة غير العادية في 2020 / 5 / 12م

تفاصيل حضور الأعضاء للمجلس واللجان والجمعية العامة العادية السنوية والجمعية العامة غير العادية ظاهرة بالجدول رقم (1) المرفق.

ثالثا: لجنة التدقيق:

تم تشكيل لجنة التدقيق من ثلاثة أعضاء وتم تأسيسها طبقا للتوجيهات الصادرة من قبل الهيئة العامة لسوق المال. وافق المجلس على اعتماد بيان لجنة التدقيق التي تتمثل مسؤولياتها الرئيسية فيما يلي: -

1. بحث ودراسة الجوانب المتعلقة بمكتب مراقب الحسابات والتي تتضمن أتعابهم وشروط الاستعانة بهم ومدة تأثير الخدمات الإضافية الأخرى في استقلاليتهم وحيادهم ،ومن ثم رفع التوصيات المناسبة إلى مجلس ادارة الشركة بشأنهم قبل عرض تعيينهم على الجمعية العامة العادية.
2. مراجعة تفاصيل خطة عمل مراقب الحسابات ونتائج عملية التدقيق ، والتأكد من انه تم اعطاء مراقب الحسابات حق الاطلاع الكامل على جميع المستندات اللازمة لتنفيذ مهامهم .



3. فحص عمليات الاحتيال أو التزوير المالي التي تتم من خلال إظهار أرقام صورية في بيانات مالية تتطوي على الغش ، ووضع إجراءات رقابية مشددة تضمن وجود السياسات والمبادئ المحاسبية السليمة التي تظهر المركز المالي الحقيقي للشركة.
4. الاشراف على اعمال التدقيق الداخلي وذلك من خلال مراجعة نطاق خطة عمل التدقيق الموضوعية ، ودراسة تقارير المدققين الداخليين التي تغطي الجوانب الحيوية والهامة ، وضمان اطلاع المدققين الداخليين الكامل على جميع المستندات ذات العلاقة . كما تعمل لجنة التدقيق أيضا على مراجعة وبحث مدى فعالية وكفاءة عملية التدقيق الداخلي بشكل دوري.
5. التأكد من مدى ملاءمة وكفاية أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة سواء من خلال الاعتماد على التقارير الدورية للمدققين الداخليين ومراقب الحسابات الخارجي ، أو الاستعانة بجهات استشارية متخصصة في هذا المجال.
6. الاشراف على الجوانب المتعلقة باعداد البيانات المالية ، ويشمل ذلك مراجعة القوائم المالية الفصلية والسنوية قبل اصدارها ، ومراجعة تحفظات مراقب الحسابات على مسودة القوائم المالية إن وجدت ، ومناقشة ودراسة المبادئ المحاسبية بصورة عامة مع التركيز على أية تغيرات حدثت في السياسات والمبادئ المحاسبية ، أو أية انحرافات عن معايير المحاسبة الدولية ، بالإضافة إلى التأكد من الالتزام بمتطلبات الافصاح الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال.
7. العمل كفئة اتصال بين مجلس ادارة الشركة وكل من مراقب الحسابات الخارجي والمدقق الداخلي.
8. مراجعة سياسات الشركة المتعلقة بإدارة المخاطر ، وفحص أسباب التخلف عن سداد التزامات الشركة إن وجدت.
9. مراجعة الصفقات والتعاملات المقترحة أن تقوم بها الشركة مع الأطراف ذات العلاقة ، وتقديم التوصيات المناسبة بشأنها إلى مجلس الإدارة .

لقد كان حضور الأعضاء كما يلي :-

اسم العضو	عدد الاجتماعات
الفاضل / ناصر بن سعيد الحارثي - رئيس اللجنة	4
الفاضل / وليد محمد ناجح الصالح - عضو اللجنة	4
الفاضل / جمال بن سعيد رجب العجيلي - عضو اللجنة	4

ناقشت لجنة التدقيق مع مدققي الحسابات الداخليين والخارجيين نطاق وإجراءات التدقيق للتأكد من أنه قد تمت تغطية كل مخاطر الضبط الداخلي والأمور الاحترازية فضلا عن تقييم استقلالية المدققين القانونيين.

رابعاً : لجنة الاستثمار

تم تشكيل لجنة الاستثمار من ثلاثة أعضاء وتهدف إلى توجيه مجلس الإدارة بخصوص القرارات الاستراتيجية الخاصة بالاستثمار وتتولي اللجنة الاختصاصات التالية :

1. مراجعة إستراتيجية وأهداف الاستثمار المعتمدة بشكل دوري.
2. متابعة أداء استثمارات الشركة القائمة والاستثمارات في المشاريع الجديدة المقبلة عليها الشركة ومقارنتها بالأهداف المعتمدة ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة.
3. متابعة أداء محفظة الأوراق المالية مع مدير المحفظة ورفع التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة .
4. مراجعة واعتماد اللوائح الخاصة بالاستثمار ومخاطر الاستثمار ومتابعة القرارات المتعلقة بالاستثمارات الجديدة والقائمة أو الخارج من الاستثمارات .
5. أية تكاليف أخرى تكلف بها اللجنة من مجلس الإدارة.



لقد كان حضور الأعضاء كما يلي: -

اسم العضو	عدد الاجتماعات
الشيخ / صلاح بن هلال بن ناصر المعولي - رئيس اللجنة	3
الفاضل / وسيم صلاح عبد قراعين - عضو اللجنة	3
الفاضل / جمال بن سعيد رجب العجيلي - عضو اللجنة	3

خامسا : لجنة الترشيحات والمكافآت :

تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت من ثلاثة أعضاء وتهدف إلى مساعدة الجمعية العامة على ترشيح أعضاء أكفاء لمجلس الإدارة وانتخاب الأصلح من بينهم ، وتعين مجلس الإدارة في اختيار الكفاءات المناسبة والضرورية للإدارة التنفيذية .

اختصاصات اللجنة :

وتتولي اللجنة الاختصاصات التالية :

1. تقديم خطة التعاقب الخاصة بالإدارة التنفيذية .
2. اقتراح سياسة أو خطة التعاقب الخاصة بمجلس الإدارة أو على الأقل رئيس مجلس الإدارة .
3. إعداد وصف وظيفي تفصيلي لدور عضو مجلس الإدارة ومسؤولياته، بما في ذلك رئيس المجلس، بما يسهل عملية تعريف الأعضاء بمهامهم وأدوارهم ، وقياس أدائهم .
4. البحث عن أشخاص مؤهلين للالتحاق بالمجلس كأعضاء مؤقتين وترشيحهم عند شغور مقعد من مقاعد عضوية مجلس الإدارة .
5. بما لا يتعارض مع النظام الأساسي للشركة، البحث عن أشخاص مؤهلين لتولي المناصب التنفيذية وترشيحهم بحسب طلب أو توجيه المجلس .
6. إعداد سياسة منح المكافآت والبدلات والحوافز للإدارة التنفيذية .
7. مراجعة هذه السياسات بشكل دوري، أخذا بعين الاعتبار أوضاع السوق وأداء الشركة .
8. الأخذ بعين الاعتبار تجنب تضارب المصالح، للجنة، بعد الحصول على موافقة مجلس الإدارة، الاستعانة بأي جهة أخرى للحصول على أي استشارات في سبيل أداء مهامها .
9. أية تكاليف أخرى تكلف بها اللجنة من جانب مجلس الإدارة.

لقد كان حضور الأعضاء كما يلي: -

اسم العضو	عدد الاجتماعات
الفاضل / وليد محمد ناجح الصالح - رئيس اللجنة	2
الشيخ / صلاح بن هلال بن ناصر المعولي - عضو اللجنة	2
الفاضل / وسيم صلاح عبد قراعين - عضو اللجنة	2

سادسا: الإدارة التنفيذية :

الفاضل / جمال حجاج المدير العام للشركة ويقوم بمساعدته فريق إدارة تنفيذي يمتلك خبرة واسعة ، المدير العام للشركة حاصل على بكالوريوس المحاسبة وشهادة المحاسبة القانونية ويتمتع بخبرة تزيد عن 27 عاماً في المالية والإدارة والاستثمار وشغل العديد من المناصب في الإدارة العليا ، وتسعى الإدارة إلى التأكد من تطبيق جميع السياسات والضوابط التي وضعها المجلس ، ويتم إبلاغ مجلس الإدارة بشأن جميع المعلومات والأمور الخاصة بالشركة أولاً بأول واستلام التوصيات والتوجيهات من المجلس بشأن الأمور التي تؤثر على عمل الشركة والأهداف المطلوب تحقيقها.



سابعاً : البدلات والمكافآت :

بلغت بدلات حضور الجلسات والمصاريف المدفوعة للأعضاء عن حضور اجتماعات مجلس الإدارة واللجان خلال عام 2020م مبلغ 27,500 ر.ع وتم صرف بدل الحضور كالتالي :

(الأرقام بالريال العُماني)

الاجتماع	الرئيس	الأعضاء
مجلس الاداره	700	600
لجنة التدقيق	500	400
لجنة الاستثمار	500	400
لجنة الترشيحات والمكافآت	500	400

1. بلغت المكافآت المدفوعة للإدارة التنفيذية للشركة خلال سنة 2020م عن نتائج اعمال السنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019م مبلغ 1,800 ريال عُُماني.
2. الرواتب والعلاوات والتأمينات الاجتماعية والامتيازات الأخرى المدفوعة لأعلى الموظفين بالشركة الام خلال عام 2020م بلغت 37,068 ريال عُُماني .

ثامناً : اجراءات الترشيح لمجلس الادارة :

1. يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من خمسة أعضاء تنتخبهم الجمعية العامة من بين المساهمين او غير المساهمين ، ويجب أن يكون المرشح لعضوية مجلس الإدارة من المساهمين أو غير المساهمين وأن يكون مالكاً لعدد 30,000 سهم على الأقل من أسهم الشركة اذا كان من المساهمين.
 2. مع عدم الإخلال بأحكام قانون الشركات التجارية، يتعين مراعاة ما يلي عند تشكيل مجلس الإدارة:
 - أ- أن تكون أغلبية أعضاء المجلس من الذين لا يقومون بعمل بالشركة يتقاضون عنه مقابلأ مادياً شهرياً أو سنوياً.
 - ب- أن يكون ثلث أعضاء المجلس على الأقل من الأعضاء المستقلين وهم الذين لم يشغلوا أو أي من أقاربهم من الدرجة الأولى مركزاً رئيساً (كالرئيس التنفيذي أو المدير العام أو من يتبعهما وفق الهيكل التنظيمي)، ولم تكن لهم أية علاقة ينتج عنها تعاملات مالية مع الشركة أو الشركة الأم أو الشركات التابعة أو الشقيقة.
 - ج- ألا يمثل الشخص الاعتباري بأكثر من ممثل واحد في عضوية المجلس
- تتبع الشركة اجراءات الترشيح المنصوص عليها في قانون الشركات التجارية وتعديلاته وميثاق تنظيم وإدارة الشركة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال للشركات المساهمة العامة.

تاسعاً: تفاصيل عدم الالتزام باللوائح والأنظمة :

يؤكد مجلس إدارة الشركة بأنه لم يكن هنالك أي انتهاك لأي من شروط ميثاق حاكميه الشركات ، ولم يتم تطبيق أي عقوبة من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو من أية جهة قانونية أخرى على الشركة خلال سنة 2020م.

عاشراً: وسائل الاتصال بالمساهمين والمستثمرين:

تصدر الشركة البيانات المالية الربع سنوية غير المدققة والسنوية المدققة في جريدتين محليتين حسب متطلبات الهيئة العامة لسوق المال ، كما تلتزم الشركة بتقديم الإفصاحات اللازمة في الأوقات المحددة وتوصيل كافة المعلومات الجوهرية للمساهمين والجهات الرقابية في حينه ، ويتم إرسال التقرير السنوي لجميع المساهمين في الشركة تمثيلاً مع اللوائح الصادرة من الهيئة العامة لسوق المال.



الحادي عشر : تقرير مناقشات الإدارة وتحليلاتها:

تقرير مناقشات الإدارة وتحليلاتها لعام 2020 م جزء لا يتجزأ من التقرير السنوي.

الثاني عشر: يوضح الجدول أدناه تحليل لعدد حملة الأسهم وعدد الأسهم والنسب المملوكة للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2020م:

النسبة المئوية المملوكة	عدد حملة الأسهم	عدد الأسهم	%
أكثر من 10%	2	15,084,115	50.3
ما بين 5% إلى 10%	2	5,223,629	17.4
أقل من 5%	906	9,692,256	32.3
المجموع	910	30,000,000	%100

الثالث عشر: بيان قيمة السهم:

يلخص الجدول أدناه الحركة على سعر سهم الشركة خلال عام 2020م:

شهر	أعلى سعر - ريال عماني	أقل سعر - ريال عماني	حجم التداول
يناير 2020م	0.075	0.075	0
فبراير	0.075	0.075	100
مارس	0.075	0.075	0
أبريل	0.075	0.075	115
مايو	0.075	0.075	0
يونيو	0.068	0.068	1,415
يوليو	0.068	0.068	0
أغسطس	0.066	0.066	4,500
سبتمبر	0.066	0.066	10,100
أكتوبر	0.066	0.066	0
نوفمبر	0.066	0.066	1,000
ديسمبر 2020م	0.066	0.066	0

الرابع عشر: المدققون القانونيون:

الشركة الأم:

يتولي مكتب كراو ماك والغزالي مهام مراقب الحسابات الخارجي للشركة للسنة الاولى ، كراو ماك والغزالي ،مدققون قانونيون ،هي شركة مشهورة تعمل في سلطنة عمان وهي عضو في كرو العالمية .انها واحدة من افضل عشر شبكات محاسبية في العالم مع اكثر من 752 مكتب يعمل في 140 دولة ويعمل بها اكثر من 41000 شريك وموظف .
 . خلال السنة، لم يقدم مراقب الحسابات الخارجي أي خدمات خارج إطار التدقيق المحددة من قبل الهيئة العامة لسوق المال والتي تتطلب موافقة لجنة التدقيق وتبعية الإفصاح عنها في هذا التقرير.

قام مراقبي الحسابات بتنفيذ مهمة التدقيق المطلوبة منهم بكفاءة مهنية عالية طبقا لمعايير المراجعة الدولية المتعارف عليها ، وتم تزويدهم بجميع المعلومات والبيانات التي طلبت منهم والعائدة للسنة المالية 2020 ، وقد بلغت أتعاب مراقبي الحسابات الخارجيين مبلغ 4,100 ريال عماني مقابل الخدمات المهنية المقدمة منهم للشركة الأم .



الشركات التابعة:

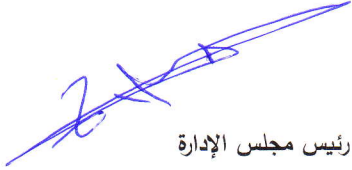
أتعاب التدقيق الخارجي المدفوعة لسنة 2020م من جانب الشركات التابعة فتظهر كما يلي .

اسم المدقق الخارجي	اسم الشركة التابعة	اتعاب التدقيق
مكتب كرو ماك والغزالي	الباطنة للتنمية العقارية والاستثمار ش.م.م	600
مكتب كرو ماك والغزالي	مشاريع الداري المتميزة ش.م.م - المركز العربي لطب الاسنان	600
مكتب البيان للتدقيق والمراجعة	شركة الباطنة للشحن والمناولة والتخليص الجمركي ش.م.م	200
المكتب الاقليمي محاسبون قانونيون	شركة تداول الخدمات المالية ش.م.ع.م	2,000

الخامس عشر: إقرار مجلس الإدارة :

يقر مجلس الإدارة بأن إعداد التقرير السنوي الذي يتضمن البيانات المالية المدققة للشركة مع تقرير مناقشات وتحليلات الإدارة ، وتقرير حوكمة الشركات قد تمت بمعرفة المجلس الكاملة ووفقا لمعايير المحاسبة واللوائح القانونية التي تحكم الإفصاح والصادرة من الهيئة العامة لسوق المال. كما يقر مجلس الإدارة بعدم وجود معلومات جوهرية يمكن أن تؤثر على استمرار أعمال الشركة في السنة المالية القادمة وكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية للشركة ويعمل المجلس على التأكد من ذلك خلال لجنة التدقيق التي تعقد اجتماعاتها بصفة دورية.

السادس عشر: أمور أخرى ذات علاقة بتنظيم وإدارة الشركة:


رئيس مجلس الإدارة




رئيس لجنة التدقيق

جدول رقم (1)
تفاصيل حضور الأعضاء للمجلس واللجان والجمعية العامة لسنة 2020م:

م	الاسم	نوع العضوية	جهة التمثيل	المصوبات الأخرى	مجلس الإدارة	لجنة التدقيق	لجنة الاستثمار والتطوير	لجنة الترشيدات والمكافآت	بدل سفر/أخرى ر.ع	حضور الجمعية العامة العادية السنوية 2020/3/16	حضور الجمعية العامة غير العادية 2020/5/12	أتعاب الحضور لسنة 2020 ر.ع
1	الشيخ/ صلاح بن هلال بن ناصر الموملي	رئيس مجلس الإدارة	نفسه	رئيس مجلس إدارة شركة المطاحن العمانية ش.م.ع.ع عضو مجلس إدارة شركة عمان للاستشارات والتمويل المحدودة ش.م.ع.ع	5	-	3	2	-	نعم	نعم	5,800
2	الفاصل/ ناصر بن سعيد الحارثي	نائب رئيس مجلس الإدارة	نفسه	عضو مجلس إدارة في شركة فائق الباطنة ش.م.ع.ع عضو مجلس إدارة جامعة صحار ش.م.ع.ع	5	4	-	-	-	نعم	نعم	5,000
3	الفاصل/ وليد محمد نايج الصالح	عضو مجلس الإدارة	نفسه	---	5	4	-	2	300	لا	نعم	5,900
4	الفاصل/ وسيم صلاح عبد فراعين	عضو مجلس الإدارة	نفسه	عضو مجلس إدارة شركة فائق الباطنة ش.م.ع.ع، عضو مجلس إدارة الشركة المتحدة للتمويل ش.م.ع.ع، عضو مجلس إدارة جامعة صحار ش.م.ع.ع	5	-	3	2	-	نعم	نعم	5,000
5	الفاصل/ جمال بن سعيد رجب العجيلي	عضو مجلس الإدارة	نفسه	عضو مجلس إدارة جامعة صحار ش.م.ع.ع	5	4	3	-	-	نعم	نعم	5,800

الفاصل / وليد محمد نايج الصالح لم يتمكن من حضور اجتماع الجمعية العامة العادية السنوية الذي عقد في تاريخ 2020/3/16م لانه مقبم في المملكة العربية السعودية ، حيث تم غلق المطار ات في ذلك الوقت بسبب انتشار جائحة كوفيد -19 .