

تقرير حوكمة الشركة

فلسفة الشركة

إن شركة مدينة مسقط للتحلية ش.م.ع.ع (الشركة) تركز جهودها على تحقيق أهدافها وغاياتها. وتمتلك الشركة قاعدة أعمال قوية بفضل القيم الأساسية التي تتبناها.

تُعد حوكمة الشركات إطارًا من المبادئ والمعايير والإجراءات التي تتبناها الشركة لتحقيق الانضباط التنظيمي وضمان المساءلة والشفافية والعدالة.

وفي خطوة نحو حوكمة جيدة للشركات، اتخذ مجلس الإدارة ("مجلس الإدارة") التدابير اللازمة لتطبيق ميثاق تنظيم إدارة شركات المساهمة العامة الصادر عن الهيئة العامة لسوق المال والقوانين والقواعد المُطبَّقة. كما يُشرف مجلس الإدارة على وظائف الإدارة التنفيذية، ويحمي مصالح الشركة على المدى الطويل. فضلًا عن ذلك، يلتزم مجلس الإدارة بشكل كامل بتطبيق أعلى المعايير الممكنة لحكومة الشركات.

مجلس الإدارة

لا يشغل أعضاء مجلس الإدارة أي مناصب تنفيذية وفقا لمتطلبات القانون. وخلال السنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، تشكل المجلس من أعضاء مجلس الإدارة المذكورين أدناه:

م	اسم عضو مجلس الإدارة	تاريخ التعيين	مستقل/غير مستقل	طريقة التمثيل
١	تامر كانكاردس	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٢	أنور سياهرين بن عبدالعجيب	٦ ديسمبر ٢٠٢٠	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٣	كي نكمورا*	٢٧ مارس ٢٠١٩	غير مستقل	صفة شخصية
٤	محمد نظيرشام بن منصور**	٢٩ مارس ٢٠٢١	غير مستقل	صفة شخصية
٥	سلطان عبيد سعيد الغيثي	٢٧ مارس ٢٠١٩	مستقل	صفة شخصية
٦	أجيف جوبيناثان	٢٧ مارس ٢٠١٩	مستقل	صفة شخصية
٧	فيدشواناث سنكرنرايانان	١٣ مايو ٢٠٢٠	مستقل	صفة شخصية
٨	تسوتومو ساكاموتو***	١٦ نوفمبر ٢٠٢١	غير مستقل	صفة شخصية

* استقال الفاضل/ كي نكمورا اعتبارا من تاريخ ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م.

** لقد تم تعيين الفاضل/ محمد نظيرشام بن منصور مبدئيا كعضو مجلس إدارة مؤقت في ٢٧ يوليو ٢٠٢٠ م، وانتهت مدة تعيينه بتاريخ ٢٩ مارس ٢٠٢١ م وتم انتخابه مجددا في اجتماع الجمعية العامة السنوية للشركة المنعقد في ٢٩ مارس ٢٠٢١ م.

*** لقد تم تعيين الفاضل/ تسوتومو ساكاموتو مبدئيا كعضو مجلس إدارة مؤقت في ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م، وانتهت مدة تعيينه بتاريخ ٩ ديسمبر ٢٠٢١ م وتم انتخابه مجددا في اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة المنعقد في ٩ ديسمبر ٢٠٢١ م.

اجتماعات مجلس الإدارة / المساهمين والحضور في ٢٠٢١

اجتماعات المساهمين		اجتماعات مجلس الإدارة						المنصب	اسم عضو مجلس الإدارة	م.م
اجتماع الجمعية العامة العادية	اجتماع الجمعية العمومية السنوية	الإجمالي	١٦ نوفمبر	٢٦ أكتوبر	٢٦ يوليو	٢٦ ابريل	١٤ فبراير			
●	●	٥	●	●	●	●	●	رئيس مجلس الإدارة (ممثل عن مساهم)	تامر كانكارديس	١
●	●	٤	!	●	●	●	●	نائب رئيس مجلس الإدارة (ممثل عن مساهم)	أنور سياهرين بن عبد العجيب	٢
-	●	٣	!	●	-	●	●	عضو حتى ١٦ نوفمبر ٢٠٢١	كي نكمورا*	٣
●	●	٥	●	●	●	●	●	عضو	محمد نظيرشام بن منصور	٤
●	●	٥	●	●	●	●	●	عضو	سلطان عبيد سعيد الغيثي	٥
●	●	٥	●	●	●	●	●	عضو	أجيف جوبيناثان	٦
●	●	٥	●	●	●	●	●	عضو من ١٣ مايو ٢٠٢٠	فيشواناث سنكرنرايانان	٧
●	-	-	-	-	-	-	-	عضو من ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م	تسوتومو ساكاموتو	٨

● حضر، !: حضر بالإنابة

* استقال الفاضل/ كي نكمورا اعتبارا من تاريخ ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م.

تقييم أداء مجلس الإدارة

تجري شركة دنتونز وشركاه فرع عمان تقرير تقييم مجلس الإدارة على أساس المعايير المعتمدة من المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية للشركة المنعقد في ٢٩ مارس ٢٠٢١ م. أعلنت الهيئة العامة لسوق المال أنه ينبغي إجراء تقييم مجلس الإدارة مرة واحدة خلال فترة المجلس. في ضوء هذا الإعلان، وبالنظر إلى انتهاء فترة مجلس الإدارة الحالي في ٢٩ مارس ٢٠٢٢ م، وافق مجلس الإدارة على إجراء تقييم المجلس التالي في السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م، ويجب تقديم تقرير التقييم في الجمعية العامة السنوية للمساهمين المقترح عقده في عام ٢٠٢٣ م.

لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة

يتمثل دور لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة فيما يلي:

- (أ) النظر في تحديد مدقق الحسابات الخارجي في سياق استقلالية اللجنة (ولا سيما فيما يتعلق بأي خدمات أخرى بخلاف مراجعة الحسابات)، فضلاً عن رسوم المشاركة والشروط، والتوصية بمدققي الحسابات ليقوم مجلس الإدارة بتعيينهم.
- (ب) مراجعة خطة تدقيق الحسابات ونتائجها.
- (ج) تنفيذ النظم المناسبة للتحقق من الاحتيال المالي، وضمان نزاهة القوائم المالية.
- (د) ضمان الإشراف على وظيفة التدقيق الداخلي للحسابات.
- (هـ) ضمان الإشراف على ملاءمة نظم الرقابة الداخلية.
- (و) ضمان الإشراف على القوائم المالية بشكل عام، ويشمل ذلك مراجعة القوائم المالية السنوية وربيع السنوية قبل إصدارها، فضلاً عن التحفظات الواردة في مسودة القوائم المالية ومناقشة المبادئ المحاسبية فيها، والتغييرات في المعايير المحاسبية المعتمدة من الشركة.
- (ز) العمل كقناة اتصال بين المجلس ومدققي الحسابات الخارجيين والداخليين.
- (ح) مراجعة سياسات إدارة المخاطر.
- (ط) مراجعة جميع معاملات الأطراف ذات الصلة المقترحة، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعاملات.

تتكون لجنة المراجعة التابعة لمجلس الإدارة من الأعضاء التالي أسمائهم خلال عام ٢٠٢١ م:

م	اسم عضو لجنة المراجعة	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة المراجعة				
			١٤ فبراير	٢٦ أبريل	٢٦ يوليو	٢٦ أكتوبر	١٦ نوفمبر
١	سلطان عبيد سعيد الغيثي	الرئيس	●	●	●	●	●
٢	أجيف جوبيناثان	عضو	●	●	●	●	●
٣	فيشواناث سنكرنرايانان	عضو	●	●	●	●	●
٤	محمد نديرشام بن منصور	عضو	●	●	●	●	●

● : حضر، ! : حضر بالإتابة

لجنة الترشيحات والمكافآت التابعة لمجلس الإدارة

يهدف تبني سياسة ترشيحات تتسم بالشفافية، ولاستقطاب أعضاء مجلس إدارة وكبار المدراء التنفيذيين من أصحاب الكفاءة العالية، تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بقرار من مجلس الإدارة وفقاً لمتطلبات القانون.

ويتمثل الغرض الرئيسي من لجنة الترشيحات والمكافآت في مراجعة واعتماد معايير اختيار أعضاء مجلس الإدارة والإجراءات الخاصة بتعيين الرئيس التنفيذي والإدارة العليا والمناصب الرئيسية الأخرى حسبما تقتضي الحاجة من وقت لآخر. ومن أهم المهام الأخرى للجنة ضمان تنفيذ التخطيط المناسب للتعاقب الإداري.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم في السنة المالية ٢٠٢١ م:

الرقم	اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت		
			١٤ فبراير	٢٦ أكتوبر	١٢ نوفمبر
١	تامر كانكاردس	الرئيس	●	●	●
٢	أنور سياهرين بن عبدالعجيب	عضو	●	●	●

●	●	●	عضو حتى ١٦ نوفمبر ٢٠٢١	كي نكمورا*	٣
-	-	-	عضو اعتبارا ١٦ نوفمبر م ٢٠٢١	تسوتومو ساكاموتو	٤

● حضر، إ: حضر بالإنابة
* استقال الفاضل/ كي نكمورا اعتبارا من تاريخ ١٦ نوفمبر ٢٠٢١ م.

إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

يتم ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وانتخابهم وفقاً لأحكام القانون المعمول بها، والتي تشمل -على سبيل المثال لا الحصر- القواعد المنصوص عليها من قبل الهيئة العامة لسوق المال أو بموجب النظام الأساسي للشركة. وتبلغ مدة العضوية لعضو مجلس الإدارة ٣ سنوات، مع جواز إعادة انتخابه.

إذا شغل منصب عضو مجلس إدارة في الفترة الفاصلة بين اجتماعين عاديين للجمعية العمومية، يجوز لمجلس الإدارة تعيين عضو مؤقت وفقاً لقانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ١٩/١٨ والنظام الأساسي للشركة.

المكافأة

(أ) أتعاب حضور مجلس الإدارة ولجانته الفرعية
تم دفع مبلغ إجمالي قدره ٣٤,٣٠٠ ريال عماني كأتعاب لحضور اجتماعات المجلس للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م. كما استحوذت لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت و٦,٠٠٠ ريال عماني و ٢,٧٠٠ ريال عماني على التوالي. ولم تتجاوز أتعاب حضور المجلس لكل كعضو ١٠,٠٠٠ ريال عماني وفقاً للإرشادات الصادرة عن هيئة السوق المالية. وسيعرض ذلك على المساهمين للحصول على موافقتهم في الجمعية العمومية السنوية المقبلة في ٢٩ مارس ٢٠٢٢ م.

(ب) المدفوعات الأخرى لأعضاء مجلس الإدارة
لم تكن هناك مدفوعات أخرى لأعضاء مجلس الإدارة بخلاف أتعاب حضورهم لاجتماعات المجلس التي تم ذكرها في الأعلى.

(ج) المدبرون التنفيذيون الرئيسيون للشركة
حصل كبار المدبرين التنفيذيين للشركة (وفقاً لما هو منصوص عليه في قانون الشركات التجارية الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ١٩/١٨)) على مبلغ إجمالي قدره ٢٢٧,٨٨٦ ريال عماني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، والذي تضمن الرواتب والمكافآت والمزايا الأخرى. تتناسب المكافآت المدفوعة للمدبرين التنفيذيين الرئيسيين مع مؤشرات الأداء الرئيسية المحددة للسنة المالية.

(د) المدقق الداخلي
بعد استقالة المدقق الداخلي السابق للشركة في عام ٢٠١٩، قامت الشركة بتعيين جرانت ثورنتون لخدمات التدقيق الداخلي الخاصة بها بينما كانت تبحث عن مرشحين مؤهلين. عين مجلس الإدارة مدققاً داخلياً بدوام كامل اعتباراً من ٢ يناير ٢٠٢٢ م وانتهى العقد مع جرانت ثورنتون.

تفاصيل عدم الامتثال من جانب الشركة خلال الثلاث سنوات الأخيرة

لم تفرض الهيئة العامة لسوق المال أو سوق مسقط للأوراق المالية أو أي سلطة قانونية أخرى، أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة في السنوات الثلاث الأخيرة حتى تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

وسائل التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تتوافق وسائل التواصل والإعلان لدى الشركة مع المتطلبات التنظيمية. وتعلن الشركة عن نتائجها المالية السنوية غير المدققة وقوائمها المالية المؤقتة غير المدققة وقوائمها المالية السنوية المدققة على موقع سوق مسقط للأوراق المالية في المواعيد المقررة. كما تنشر الشركة معلوماتها المالية ذات الصلة في صحيفتين محليتين. ويتم التواصل مع المساهمين باللغتين العربية والإنجليزية.

بيانات سعر السوق

أ) أعلى / أدنى سعر للأسهم ومقارنة الأداء خلال كل شهر في ٢٠٢١ م.

مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية (القطاع الخاص)		السعر (بالبيسة)				الشهر
التغير عن ٣ يناير ٢٠٢١ م سعر الافتتاح مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية	الإغلاق	التغير عن ٣ يناير ٢٠٢١ م سعر الافتتاح	الإغلاق	أدنى سعر	أعلى سعر	
-٠,٤٨%	١٥٩٤,٩١	٠,٠%	٠,٠٩٧	٠,٠٩٢٠	٠,١٠٠٠	يناير
-٣,٢٩%	١٥٤٩,٨٩	-٨,٢٥%	٠,٠٨٩	٠,٠٨٨٠	٠,١٠٠٠	فبراير
-٣,٦١%	١٥٤٤,٩٠	-١٢,٣٧%	٠,٠٨٥	٠,٠٨٣٠	٠,٠٩٠٠	مارس
-٠,٨٩%	١٥٨٨,٤٣	-٩,٢٨%	٠,٠٨٨	٠,٠٨٦٠	٠,٠٩٠٠	أبريل
١,٣٢%	١٦٢٣,٧٩	-٩,٢٨%	٠,٠٨٨	٠,٠٨٥٠	٠,٠٩٠٠	مايو
٧,٥١%	١٧٢٢,٩٦	-٤,١٢%	٠,٠٩٣	٠,٠٨٨٠	٠,٠٩٤٠	يونيو
٦,٦٥%	١٧٠٩,٢٥	-١١,٣٤%	٠,٠٨٦	٠,٠٨٦٠	٠,٠٩١٠	يوليو
٦,٣٤%	١٧٠٤,٣٦	-١٤,٤٣%	٠,٠٨٦	٠,٠٨٢٠	٠,٠٨٨٠	أغسطس
٥,٩٠%	١٦٩٧,٢٩	-١٨,٥٦%	٠,٠٧٩	٠,٠٧٨٠	٠,٠٨٤٠	سبتمبر
٤,٥١%	١٦٧٤,٨٩	-١٧,٥٣%	٠,٠٨٠	٠,٠٧٦٠	٠,٠٨٤٠	أكتوبر
٠,٧٦%	١٦١٤,٨٣	-٣,٠٩%	٠,٠٩٤	٠,٠٧٦٠	٠,٠٩٩٠	نوفمبر
١,١٤%	١٦٢٠,٨٧	-٧,٢٢%	٠,٠٩٠	٠,٠٨٩٠	٠,٠٩٨٠	ديسمبر

المصدر: سوق مسقط للأوراق المالية

ب) توزيع المساهمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

نسبة رأس المال	عدد الأسهم	عدد المساهمين	الفئة
٧٧,٥٧%	١٢٠,٦٥٧,١٦٥	٤	٥% فأعلى

%٢٢,٤٣	٣٤,٨٩٣,٢٣٥	٢,٥٣٣	أقل من ٥%
%١٠٠,٠٠	١٥٥,٥٥٠,٤٠٠	٢,٥٣٧	الإجمالي

المصدر: موقع شركة مسقط للمقاصة والائدياع

مُدقق الحسابات الخارجي

نبذة عن ديلويت

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) شراكة محدودة المسؤولية (دي إم إي) هي شركة تابعة لديلويت شمال وجنوب أوروبا شراكة ذات مسؤولية محدودة، بالنسبة لمنطقة الشرق الأوسط وقبرص، وديلويت شمال وجنوب أوروبا شراكة ذات مسؤولية محدودة (إن سي إي) هي شركة مرخص لها من قبل ديلويت توش توهماتسو المحدودة، وهي شركة بريطانية خاصة محدودة بضمناً. يُستخدم اسم "ديلويت" للدلالة على واحدة أو أكثر من الشركات الأعضاء المرخص لها من قبل ديلويت توش توهماتسو المحدودة، وهي مجموعة عالمية من الشركات الأعضاء المرخص لها، والكيانات المرتبطة بها، تتمتع الأخيرة وكل من الشركات المرخص لها بشخصية قانونية مستقلة خاصة بها. لا تقدم ديلويت توش توهماتسو المحدودة أو ديلويت إن سي إي أو دي إم إي خدمات للملاء، يُرجى مراجعة موقعنا الإلكتروني على العنوان التالي:

www.deloitte.com/about

تعتبر ديلويت شركة عالمية رائدة في مجال التدقيق والمراجعة، والإستشارات الإدارية والمالية، وخدمات إستشارات المخاطر، خدمات الضرائب والخدمات المتعلقة بها. وهي توفر خدماتها لأربع من بين خمس شركات على قائمة مجلة فورتشن العالمية لأفضل 500 شركة، بفضل شبكة عالمية مترابطة من شركات الأعضاء المرخص لها في أكثر من 150 دولة. للحصول على المزيد من التفاصيل حول مهني ديلويت ال 300,000 وأثرهم الإيجابي في مختلف القطاعات، يُرجى مراجعة موقعنا الإلكتروني على العنوان التالي: www.deloitte.com

نبذة عن ديلويت أند توش (الشرق الأوسط):

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) هي واحدة من الشركات الرائدة في مجال تقديم الخدمات المهنية الإستشارية وقد تأسست في منطقة الشرق الأوسط ويمتد وجودها منذ سنة 1926 في المنطقة. إن وجود شركة ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) في منطقة الشرق الأوسط مكرّس من خلال الشركات القانونية المستقلة الحائزة على ترخيص من قبلها لتقديم الخدمات وفقاً للقوانين والمراسيم المرعية الإجراء في البلد التابعة له وتتمتع بالشخصية القانونية المستقلة. لا تستطيع الشركات والكيانات المرخصة من قبلها إلزام بعضها البعض و /أو إلزام شركة ديلويت أند توش (الشرق الأوسط). وعند تقديم الخدمات، تتعاقد كل شركة مرخص لها أو كيان مرخص له من قبل ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) وبشكل مستقل مع العملاء الخاصين بها دون الرجوع إلى ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) وتكون هذه الشركات والكيانات مسؤولة فقط عن أفعالها أو تقصيرها.

خلال عام 2021، بلغ إجمالي رسوم ديلويت 20,143 ريال عماني فيما يتعلق بالخدمات المهنية المقدمة للشركة (17,500 ريال عماني للتدقيق و 2,643 ريال عماني للخدمات الأخرى).

المجالات المحددة لعدم الامتثال لحوكمة الشركات

لم تفرض أي سلطة قانونية أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة تتعلق بحوكمة الشركات في 2021 م.

إقرار المجلس

يقبل المجلس تحمل مسؤولية إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، ومتطلبات الإفصاح الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية. ويؤكد المجلس مراجعته لكفاءة أنظمة الرقابة الداخلية بالشركة

والتأكد من كفايتها، ويسره إبلاغ المساهمين بوجود ضوابط داخلية كافية وملائمة تتوافق مع القواعد واللوائح ذات الصلة. ويؤكد المجلس أيضاً عدم وجود أي مسائل جوهرية من شأنها التأثير على استمرارية الشركة وقدرتها على مواصلة أعمالها خلال السنة المالية القادمة.



رئيس مجلس الإدارة