

تقرير حوكمة الشركة

فلسفة الشركة

تمثل شركة مدينة مسقط للتحلية ش.م.ع.ع ("الشركة") إحدى الشركات التي تركز على تحقيق القيم. وتمتلك الشركة قاعدة أعمال قوية نظرًا لقيمتها الجوهرية.

تُعد حوكمة الشركات إطارًا من القواعد والعمليات والممارسات التي يضمن من خلالها مجلس الإدارة تطبيق مبادئ المساءلة والشفافية والعدالة.

بعد الاكتتاب العام الأولي على أسهم الشركة العادية بتاريخ ٢ يناير ٢٠١٨، فمن ثم تُعد الشركة مطالبة باتباع ميثاق الهيئة العامة لسوق المال لحوكمة الشركات ("الميثاق")، وغيرها من القواعد والمبادئ التوجيهية الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال من حين لآخر.

وفي خطوة نحو حوكمة جيدة للشركات، اتخذ مجلس الإدارة ("مجلس الإدارة") التدابير اللازمة لتطبيق الميثاق الحالي والقواعد المطبقة. كما يُشرف مجلس الإدارة على وظائف الإدارة التنفيذية، ويحمي مصالح الشركة على المدى الطويل. فضلًا عن ذلك، يلتزم تماما مجلس الإدارة بتطبيق أعلى المعايير الممكنة لحكومة الشركات.

مجلس الإدارة

لا يشغل جميع أعضاء مجلس الإدارة مناصب تنفيذية وفقا لمتطلبات الميثاق. وخلال عام ٢٠١٨، تشكل المجلس من أعضاء التاليين:

م	اسم عضو مجلس الإدارة	تاريخ التعيين	مستقل/غير مستقل	طريقة التمثيل
١	حبيب بن حسين*	١٤ مارس ٢٠١٦	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٢	تامر كانكاردس	١٤ مارس ٢٠١٦	غير مستقل	ممثل عن مساهم
٣	تاكاشي ايشيزوكا**	٢٧ أكتوبر ٢٠١٦	غير مستقل	صفة شخصية
٤	شينيتشي هاسيغاوا*	١٤ مارس ٢٠١٦	غير مستقل	صفة شخصية
٥	روسواتي عثمان	٢٧ أكتوبر ٢٠١٦	غير مستقل	صفة شخصية
٦	أحمد فؤاد بن محمد كنالي	٢٧ ديسمبر ٢٠١٧	غير مستقل	صفة شخصية
٧	فيشوانات سنكاراناريانان*	٧ مارس ٢٠١٨	مستقل	صفة شخصية
٨	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	٢٧ مارس ٢٠١٨	مستقل	صفة شخصية
٩	كي ناكامورا**	٢٩ أكتوبر ٢٠١٨	غير مستقل	صفة شخصية

* استقال حبيب بن حسين وشينيتشي هاسيغاوا في ٨ فبراير ٢٠١٨. وحل كل من فيشوانات سنكاراناريانان وسلطان عبيد سعيد الغيثي محلهما كأعضاء مؤقتين في مجلس الإدارة، وتمت إعادة تعيينهم في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية في ٢٧ مارس ٢٠١٨.

** حل كي ناكامورا محل تاكاشي ايشيزوكا في ٢٩ أكتوبر ٢٠١٨ كعضو مؤقت في مجلس الإدارة، وتمت إعادة تعيينهم في

اجتماع الجمعية العمومية العادية من قبل المساهمين في ١٣ ديسمبر ٢٠١٨.

اجتماعات مجلس الإدارة / المساهمين والحضور في ٢٠١٨

٢٠	اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	الحضور									
			اجتماعات مجلس الإدارة									
			٨ فبراير	٢٧ مارس	٢٩ أبريل	٢٩ يوليو	٢٩ أكتوبر	١٣ نوفمبر	الإجمالي	٢٧ مارس		
١٣ ديسمبر												
١	حبيب بن حسين*	الرئيس حتى ٨ فبراير ٢٠١٨	●	-	-	-	-	-	-	١	-	-
٢	تامر كانكاردس	نائب الرئيس	●	●	!	!	!	!	!	٦	●	-
٣	تاكاشي ايشيزوكا**	عضو حتى ٢٩ أكتوبر ٢٠١٨	●	●	●	●	●	●	●	٤	●	-
٤	شينيتشي هاسيغاوا*	عضو حتى ٨ فبراير ٢٠١٨	-	-	-	-	-	-	-	٠	-	-
٥	روسواتي عثمان	عضو	●	●	●	●	●	●	●	٦	●	-
٦	أحمد فؤاد بن محمد كنائي	الرئيس اعتبارًا من ٨ فبراير ٢٠١٨	●	●	●	●	●	●	●	٦	●	●
٧	فيشوانات سنكاراناريانان*	عضو اعتبارًا من ٨ فبراير ٢٠١٨	●	●	●	●	●	●	●	٦	●	-
٨	سلطان عبيد سعيد الغيثي*	عضو اعتبارًا من ٨ فبراير ٢٠١٨	●	●	●	●	●	●	●	٦	●	-
٩	كي ناكامورا**	عضو اعتبارًا من ٢٩ أكتوبر ٢٠١٨	-	-	-	-	-	-	-	٢	-	●

● حضر، !: حضر بالإنابة

* استقال حبيب بن حسين وشينيتشي هاسيغاوا في ٨ فبراير ٢٠١٨. وحل كل من فيشوانات سنكاراناريانان وسلطان عبيد سعيد الغيثي محلها كأعضاء مؤقتين في مجلس الإدارة، وتمت إعادة تعيينهم في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية في ٢٧ مارس ٢٠١٨.

** حل كي ناكامورا محل تاكاشي ايشيزوكا في ٢٩ أكتوبر ٢٠١٨ كعضو مؤقت في مجلس الإدارة، وتمت إعادة تعيينهم في اجتماع الجمعية العمومية العادية من قبل المساهمين في ١٣ ديسمبر ٢٠١٨.

تقييم أداء مجلس الإدارة

أجرت شركة دنتونز وشركاه فرع عمان تقييماً لمجلس الإدارة على أساس المعايير المعتمدة من المساهمين في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية للشركة المنعقد في ٢٧ مارس ٢٠١٨. وسيتم تقديم تقرير التقييم في الاجتماع السنوي القادم للجمعية العمومية في ٢٧ مارس ٢٠١٩.

لجنة التدقيق

تكون دور لجنة التدقيق التابعة لمجلس الإدارة كالتالي:

- (أ) النظر في تحديد مدقق الحسابات 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.
- (ت) تنفيذ النظم المناسبة للتحقق من الاحتيال المالي، وضمان نزاهة القوائم المالية.
- (ث) ضمان الإشراف على وظيفة التدقيق الداخلي للحسابات.
- (ج) ضمان الإشراف على ملاءمة نظم الرقابة الداخلية.
- (ح) 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.
- (خ) العمل كقناة اتصال بين المجلس و مدققي الحسابات الخارجيين والداخليين.
- (د) مراجعة سياسات إدارة المخاطر.
- (ذ) مراجعة معاملات الأطراف ذات الصلة المقترحة، وتقديم التوصيات المناسبة لمجلس الإدارة.

تتكون لجنة المراجعة من الأعضاء التالي أسمائهم خلال عام ٢٠١٨:

م	اسم عضو لجنة المراجعة	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة المراجعة				
			٧ فبراير	٢٩ أبريل	٢٩ يوليو	٢٩ أكتوبر	١٣ نوفمبر
١	روسواتي عثمان	الرئيس حتى ٧ فبراير ٢٠١٨ وعضو من ٨ فبراير ٢٠١٨	●	●	●	●	●
٢	تاكاشي ايشيزوكا	عضو حتى ٧ فبراير ٢٠١٨	●	-	-	-	-
٣	شينيتشي هاسيغاوا	عضو حتى ٧ فبراير	-	-	-	-	-

					٢٠١٨		
●	●	●	●	-	الرئيس اعتبارا من ٨ فبراير ٢٠١٨	فيشوانات سنكاراناريانان	٤
●	●	●	●	-	عضو اعتبارا من ٨ فبراير ٢٠١٨	سلطان عبيد سعيد الغيثي	٥

● : حضر، ! : حضر بالإنبابة

لجنة الترشيحات والمكافآت

يهدف تبني سياسة ترشيحات تتسم بالشفافية، ولاستقطاب أعضاء مجلس إدارة ومدراء تنفيذيين من أصحاب الكفاءة العالية، تم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت بقرار من مجلس الإدارة وفقا لمتطلبات القانون.

ويتمثل الغرض الرئيسي من لجنة الترشيحات والمكافآت في مراجعة واعتماد معايير اختيار أعضاء مجلس الإدارة والإجراءات الخاصة بتعيين الرئيس التنفيذي والإدارة العليا والمواقع الرئيسية الأخرى حسبما يقتضيها مجلس الإدارة والقوانين واجبة التطبيق. ومن أهم المهام الأخرى للجنة ضمان أن يتطبق التخطيط للتعاقب الإداري المناسب.

وتتكون لجنة الترشيحات والمكافآت من الأعضاء التالية أسماؤهم:

الرقم	اسم عضو لجنة الترشيحات والمكافآت	المنصب	تواريخ وعدد اجتماعات لجنة الترشيحات والمكافآت	
			٢٧ مارس	٢٩ أكتوبر
١	أحمد فؤاد بن محمد كنالي	الرئيس	●	●
٢	تامر كانكاردس	عضو	●	
٣	سلطان عبيد سعيد الغيثي	عضو	●	●

إجراءات ترشيح أعضاء مجلس الإدارة

يتم ترشيح أعضاء مجلس الإدارة وانتخابهم وفقاً لأحكام قانون الشركات التجارية الصادر بموجب المرسوم السلطاني رقم ٧٤/٤، وتعديلاته من حين لآخر، والقواعد المحددة من الهيئة العامة لسوق المال والنظام الأساسي للشركة. ويمتلك شغل المنصب لكل عضو مجلس إدارة ٣ سنوات، مع مراعاة إعادة الانتخاب.

إذا شغل منصب عضو مجلس إدارة في الفترة الفاصلة بين اجتماعين عاديين للجمعية العمومية، فيجوز للمجلس تعيين عضو مجلس إدارة مؤقت على أن يستوفي متطلبات النظام الأساسي للشركة وتوجيهات الهيئة العامة لسوق المال. ويجب أن تتوافر في المرشح لعضوية مجلس الإدارة الصفات التالية:

- (أ) التحلي بالسلوك الحسن والسمعة الطيبة؛
- (ب) أن يكون عمره ٢٥ عامًا على الأقل؛
- (ت) أن يكون بمقدوره تسوية مديونيته للشركة؛
- (ث) ألا يكون قد أعلن الإفلاس أو حالة الإعسار أو الإفلاس بمقتضى القانون؛
- (ج) ألا يكون مُدانًا بارتكاب جناية أو جريمة مُخلّة بالشرف ما لم يتم رده واعتباره وفقاً للقانون؛
- (ح) ألا يكون عضواً أو ممثلاً لشخص اعتباري في أكثر من أربع شركات مساهمة عامة مقرها في عُمان بمجرد تعيينه لدى مجلس الإدارة المعني؛
- (خ) أن يكون مسموحاً له بترشيح نفسه لعضوية مجلس الإدارة من قبل الشخص الاعتباري إذا كان مُرشحاً بهذه الصفة؛
- (د) ألا يكون رئيساً لمجلس إدارة أكثر من شركتين من شركات المساهمة العامة التي مقر أعمالها الرئيسي في عُمان؛
- (ذ) ألا يكون عضواً لمجلس إدارة شركة مساهمة عامة أو مقفلة مقرها في سلطنة عُمان، والتي تضطلع بأهداف مماثلة لتلك التي تنفذها الشركة؛
- (ر) أن يقدم إقراراً يتضمن بيان بعدد الأسهم التي يملكها المرشح في الشركة إذا كان مساهماً، وأنه لن يتصرف فيها بالقدر الذي يُجرده من وضعه كمساهم، طوال مدة شغله لمنصبه؛ و
- (ز) عدم المشاركة في إدارة أعمال منافسة إلا بموافقة الجمعية العمومية، وتُجدد هذه الموافقة سنويًا.

المكافأة

(أ) أتعاب حضور مجلس الإدارة ولجانته الفرعية

صرف مبلغ إجمالي قيمته ١٣,٢٠٠ ريال عماني كرسوم حضور جلسات مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨. كما تلقت لجنة المراجعة ولجنة الترشيحات والمكافآت ٢,٨٠٠ ريال عماني و ١,٠٠٠ ريال عماني على التوالي. ولم تتجاوز أتعاب حضور المجلس لكل كعضو ١٠,٠٠٠ ريال عماني وفقاً للإرشادات الصادرة عن هيئة السوق المالية.

(ب) مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

يبلغ إجمالي المكافأة المقترحة دفعها لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين ٦,٨٠٠ ريال عماني للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٠١٨ نظير مساهمتهم المتميزة في الشركة. وستعرض هذه المكافأة على المساهمين للحصول على موافقتهم في الاجتماع السنوي للجمعية العمومية في ٢٧ مارس ٢٠١٩. (ت) المدفوعات الأخرى لأعضاء مجلس الإدارة لم تكن هناك مدفوعات أخرى لأعضاء مجلس الإدارة او مكافئات بخلاف أتعاب حضورهم المجلس.

ث) المديرين التنفيذيين الرئيسيون للشركة

حصل المديرين التنفيذيين الرئيسيون للشركة على مبلغاً إجمالياً قدره ٢١٩,٢٢٤ ريال عماني، والذي تضمن الرواتب والمكافآت والمزايا الأخرى خلال عام ٢٠١٨. تتناسب المكافآت المدفوعة للمديرين التنفيذيين الرئيسيين مع مؤشرات الأداء الرئيسية للسنة المالية المحددة.

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 عام ٢٠١٨.

وسائل التواصل مع المساهمين والمستثمرين

تتوافق وسائل التواصل والإعلان لدى الشركة مع المتطلبات التنظيمية والمعايير الدولية. 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 ٢٠١٨

مؤشر سوق مسقط للأوراق المالية (القطاع الخاص)	السعر (بالبيسة)				الشهر
	التغير عن ٢ يناير ٢٠١٨	الإغلاق	أدنى سعر	أعلى سعر	
الإغلاق					
٢,٦١٩,٦٣	٤,٤٩%	٠,١٦٣	٠,١٥٢	٠,١٦٦	يناير
٢,٦٣١,٥٧	٢,٥٦%	٠,١٦٠	٠,١٥٧	٠,١٦٤	فبراير
٢,٦٠٥,٧٠	-٥,٧٧%	٠,١٤٧	٠,١٤٤	٠,١٦٠	مارس
٢,٥٢٥,٣٥	-٦,٤١%	٠,١٤٦	٠,١٤٢	٠,١٥٦	أبريل
٢,٤٧٥,٧٢	-٦,٤١%	٠,١٤٦	٠,١٣٨	٠,١٤٦	مايو
٢,٤٧٤,٩٩	-٧,٠٥%	٠,١٤٥	٠,١٤٤	٠,١٥٠	يونيو
٢,٣٧٧,٨٠	-١٤,٧٤%	٠,١٣٣	٠,١٣٣	٠,١٤٠	يوليو
٢,٣٧٥,٧١	-١٣,٤٦%	٠,١٣٥	٠,١٣٠	٠,١٣٦	أغسطس

سبتمبر	٠,١٤٠	٠,١٣١	٠,١٣٤	-١٤,١٠%	٢,٤٦٥,٧١
أكتوبر	٠,١٣٣	٠,١٢٩	٠,١٣٠	-١٦,٦٧%	٢,٣٩٠,٢١
نوفمبر	٠,١٣٠	٠,١٢١	٠,١٣٠	-١٦,٦٧%	٢,٣٥٣,٨٠
ديسمبر	٠,١٣٤	٠,١٢٠	٠,١٣٠	-١٦,٦٧%	٢,٢٩٠,٣٤

(ب) توزيع المساهمة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

الفئة	عدد المساهمين	عدد الأسهم	نسبة رأس المال
٥% وأعلى	٣	١١١,٠٥٩,٣٨٧	٧١,٤٠%
أقل من ٥%	٢,٩٤٦	٤٤,٤٩١,٠١٣	٢٨,٦٠%
الإجمالي	٢,٩٤٩	١٥٥,٥٥٠,٤٠٠	١٠٠,٠٠%

مُدقق الحسابات الخارجي

تمثل شركة كيه بي ام جي شبكة عالمية من الشركات المهنية التي تقدم خدمات تدقيق الحسابات والضرائب والاستشارات عبر مجموعة واسعة من الصناعات والقطاعات الحكومية والمؤسسات غير الهادفة للربح. وتقدم الشركة مجموعة كاملة من الخدمات المُصممة خصيصًا لتلبية الاحتياجات الفريدة من نوعها للشركات متوسطة الحجم والتي تشهد نموًا سريعًا، فضلًا عن الشركات المملوكة للعائلات. وتباشر الشركة أعمالها في ١٥٥ دولة، ولديها أكثر من ١٧٤,٠٠٠ موظفًا يعملون في الشركات الأعضاء حول العالم. وتنسق الجمعية السويسرية كي بي ام جي الدولية شبكة أعمال شركة كي بي ام جي. يُرجى زيارة <https://home.kpmg.com/om/en/home.html> للإطلاع على المزيد من المعلومات حول شركة كيه بي ام جي. والجدير بالذكر أن شركة كيه بي ام جي في عمان تأسست عام ١٩٧٤، وتضم أكثر من ١٠٠ موظف وأربعة شركاء ومقرها في مسقط، وتقدم خدماتها لعملائها في جميع أنحاء السلطنة وعبر جميع قطاعات الصناعة. حصلت شركة كي بي ام جي الكائنة في عُمان على اعتماد الهيئة العامة لسوق المال وذلك فيما يتعلق بتدقيق حسابات الشركات المساهمة.

وخلال عام ٢٠١٨، قدمت شركة كيه بي ام جي فاتورة بمبلغ ١٧,٧٥٥ ريال عماني في مقابل الخدمات المهنية المقدمة للشركة (١٥,٥٠٠ ريال عماني للتدقيق و ١,٥٠٠ ريال عماني للضرائب القانونية و ٣,٥٧٥ ريال عماني للخدمات الضريبية الأخرى).

المجالات المحددة لعدم الامتثال لحوكمة الشركات

لم تفرض أي سلطة قانونية أي عقوبات على الشركة بشأن أي مسألة تتعلق بحوكمة الشركات في ٢٠١٨.

إقرار المجلس

يقبل المجلس تحمل مسؤولية إعداد القوائم المالية وفقًا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، ومتطلبات الإفصاح

الصادرة عن الهيئة العامة لسوق المال وقانون الشركات التجارية لعام ١٩٧٤ وتعديلاته. ويؤكد المجلس مُراجعته 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 عملياتها خلال السنة المالية القادمة.



رئيس مجلس الإدارة